

Budget Primitif 2021 - Présentation brève et synthétique

Un budget total consolidé (budget principal Ville + budget annexe lotissements) de 18 013 654,65 € , dont 17 750 570 € pour la Ville et 263 084,65 € pour le budget annexe lotissements

Eléments de contexte

- 11 415 habitants à Méricourt au 1er Janvier 2021 selon l' INSEE
- **L'environnement économique :**
Le Projet de Loi de finances 2021 est construit sur la base des éléments suivants, impactés par la crise sanitaire :
 - Une croissance prévue à 6 %
 - Une prévision d'inflation de 0,7 %
 - Une prévision de déficit public à 8,5 % du PIB
 - Une prévision d'endettement public de 122,4 % du PIB
- **Les principaux points de la Loi de Finances 2021 :**
 - Plus aucune Taxe d'Habitation sur les résidences principales perçue par les communes
 - Transfert de la Taxe Foncière sur les propriétés Bâties des départements vers les communes
 - Compensation du solde si besoin par l'Etat
 - Réduction de moitié des bases de Foncier Bâti industriel
 - La DGF du bloc communal à nouveau stable en 2021
 - Hausse de la péréquation verticale : 90 millions chacune pour la DSU et la DSR
 - Nouveau décalage de l'automatisation du FCTVA
 - Dotation de garantie des ressources fiscales et domaniales reconduite en 2021
 - Crédits supplémentaires en investissement via le plan de relance (DSIL)

Priorités du budget 2021 à Méricourt

- Pas d'augmentation des taux d'impôts locaux communaux (identiques depuis 2010)
- Maintien du moratoire sur les tarifs liés à l'activité sociale
- Un travail constant sur les dépenses de Fonctionnement et un objectif d'évolution de 0,45 % par rapport au BP 2020
- Une gestion saine et sans risque de la dette, avec la volonté de maintenir un juste niveau d'équilibre entre les investissements à réaliser et la maîtrise de l'endettement de la Ville.
- L'épargne brute devrait un peu diminuer par rapport à 2020. Elle sera liée à la reprise ou non de l'activité.
- Outre les acquisitions et travaux récurrents (divers bâtiments, écoles, grosses réparations de voirie...), travaux d'aménagements et voirie dans la cité des cheminots et à l'espace Marquenterre
- Etre à la recherche constante de partenaires financiers

Ressources et charges

| <u>Les recettes de Fonctionnement</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>BP 2021</u> |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 48,10% Les dotations de l'Etat | 6 873 699 € | 6 868 191 € | 6 680 850 € |
| 34,99% Les impôts locaux | 4 414 687 € | 4 607 819 € | 4 860 000 € |
| 16,91% Autres | 2 745 832 € | 2 502 027 € | 2 348 020 € |
| 100,00% Total | 14 034 218 € | 13 978 037 € | 13 888 870 € |

| <u>Les dépenses de Fonctionnement</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>BP 2021</u> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 58,89% Les frais de personnel | 7 751 034 € | 7 897 323 € | 8 178 830 € |
| 25,15% Les charges à caractère général | 3 428 108 € | 3 135 191 € | 3 492 460 € |
| 0,00% Les atténuations de produits | 45 652 € | | |
| 7,31% Les autres charges de gestion | 902 801 € | 950 091 € | 1 015 200 € |
| 1,16% Les charges financières | 190 213 € | 169 760 € | 160 900 € |
| 0,13% Les charges exceptionnelles | 116 172 € | 149 945 € | 17 780 € |
| 3,05% Les dotations aux amortissements et prov. | 443 281 € | 398 210 € | 423 700 € |
| 4,32% Le virement à la section d'investissement | | | 600 000 € |
| 100,00% Total | 12 877 262 € | 12 700 520 € | 13 888 870 € |

| <u>Les recettes d'Investissement</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>BP 2021</u> |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 19,33% Subventions sur projets en cours | 1 855 527 € | 1 176 990 € | 746 500 € |
| 26,51% Crédits prélevés sur recettes de Fonctionnement | 1 846 881 € | 1 348 210 € | 1 023 700 € |
| 25,90% Recours à l'emprunt | 1 000 000 € | 1 000 000 € | 1 000 000 € |
| 9,95% Cessions d'immobilisations | 0 € | 109 700 € | 384 330 € |
| 18,31% Autres | 1 010 499 € | 1 456 904 € | 707 170 € |
| 100,00% Total | 5 712 907 € | 5 091 805 € | 3 861 700 € |

| <u>Les dépenses d'Investissement</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>BP 2021</u> |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 1,31% Etudes | 164 954 € | 96 542 € | 50 500 € |
| 1,55% Acquisitions de terrains | 0 € | 63 838 € | 60 000 € |
| 0,00% Acquisitions d'immeubles | 0 € | 80 000 € | 0 € |
| 15,35% Acquisitions de matériel | 791 508 € | 442 465 € | 592 840 € |
| 18,69% Travaux dans les bâtiments | 4 585 404 € | 1 835 837 € | 721 870 € |
| 35,39% Travaux de voirie réseaux | 1 737 830 € | 1 011 532 € | 1 366 790 € |
| 0,63% Travaux dans les lotissements | 0 € | 205 445 € | 24 360 € |
| 2,54% Autres | 151 396 € | 165 424 € | 98 040 € |
| 24,53% Charges financières | 1 400 352 € | 911 777 € | 947 300 € |
| 100,00% Total | 8 831 444 € | 4 812 860 € | 3 861 700 € |

Les projets d'investissement pour 2021

Outre les acquisitions de matériel récurrentes, les travaux d'entretien pour l'ensemble des bâtiments communaux, des écoles en particulier, de la voirie et des trottoirs ainsi que du réseau d'éclairage public, la poursuite de l'éco-quartier et le remboursement du capital des emprunts, les principaux projets d'investissement envisagés à ce jour pour l'année 2021 sont :

- Des aménagements et travaux dans la cité des Cheminots : voirie, espaces publics, espaces de convivialité, espaces verts
- Des aménagements au niveau de l'espace Marquenterre
- La poursuite des aménagements dans les parcs de proximité

L'épargne et l'endettement

| | |
|------------------------------------|-------------|
| En cours de la dette au 31/12/2020 | 8 009 097 € |
| Epargne brute | 1 786 627 € |
| Epargne nette | 874 850 € |
| Capacité désendettement | 4,48 ans |

Les taux d'imposition votés au BP 2021

| | |
|--------------------------------|--|
| Taxe d'habitation : | le taux n'est plus à voter par les communes depuis 2020 |
| Taxe sur le Foncier Bâti : | 43,29 % + 22,26 % transférés du département soit 65,55 % |
| Taxe sur le Foncier Non Bâti : | 109,75% |

Effectifs et charges de personnel

Les dépenses de personnel restant à la charge de la ville représentaient 7,8 millions en 2020, soit 64,2 % des dépenses réelles de Fonctionnement.

Entre le BP 2020 et le BP 2021, les dépenses de personnel permanent augmentent de 200 K€, soit + 2,5 %

Les effectifs d'agents titulaires en nombre d'équivalents temps plein étaient de 177 en 2020 et devraient évoluer de +1 en 2021.

Quelques ratios

| | Méricourt |
|---|-----------|
| Dépenses réelles de Fonctionnement / population | 1 125 |
| Produit des impositions directes / population | 425 |
| Recettes réelles de Fonctionnement / population | 1 214 |
| Dépenses d'équipement brut / population | 228 |
| Encours dette / population | 700 |

