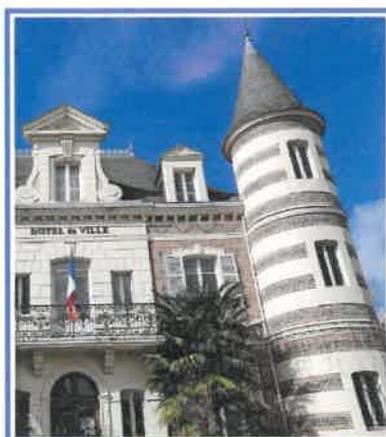


CONSEIL MUNICIPAL 30 MARS 2021

Objet :

**RAPPORT D'ORIENTATIONS
BUDGÉTAIRES 2021
BUDGET COMMUNE**



VILLE DE
MAINTENON

7 PLACE ARISTIDE BRIAND - BP 10029
28133 MAINTENON CEDEX

☎ 02 37 23 00 45 ✉ mairie.maintenon@orange.fr

MAIRIE-MAINTENON.FR

 [VILLE DE MAINTENON](https://www.facebook.com/ville.maintenon)





Ville de Maintenon

Rapport d'orientations budgétaires

BUDGET COMMUNE 2021

Le rapport d'orientation budgétaire permet d'identifier les écarts entre ce que l'on a mis au budget et la réalisation.

Il nous donne aussi l'occasion de matérialiser et de connaître les raisons des évolutions des différents postes de dépenses et de recettes sur les 3 dernières années.

Enfin, c'est le moment où nous proposons les projets d'investissements futurs.

Dans le budget communal, il y a deux sections. Le fonctionnement pour les dépenses qui reviennent chaque année, nécessaires à la bonne marche au quotidien de la ville, et l'investissement qui permet d'améliorer notre patrimoine.

En section de fonctionnement

Au niveau des recettes de fonctionnement,

➤ Résultat de fonctionnement reporté

- *C'est quoi ?*

C'est le résultat de l'année précédente que nous décidons de remettre au budget.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
678 479€	678 479€

- *Explications*

Il n'y a logiquement aucune différence entre le montant inscrit et le montant émis.

➤ Atténuation de charges

- *C'est quoi ?*

C'est le remboursement, par les assurances, des salaires du personnel en arrêt maladie.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
12 298€	17 554€

- *Explications*

Quand le budget est préparé, on ne peut évidemment pas connaître les arrêts maladie de l'année. On inscrit uniquement le montant connu au moment du vote du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est l'un des postes comptables où l'on transfère de l'argent d'une section à une autre.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
69,30€	69,30€

- *Explications*

Il s'agit ici de l'amortissement d'une subvention.

➤ Produits des services

- *C'est quoi ?*

Nous retrouvons sur ce poste l'ensemble des recettes correspondant à la participation des habitants aux services mis en place par la ville, comme la cantine, l'école de musique, la bibliothèque et le produit des abonnements des parkings de la gare.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
281 799€	402 911€	311 445€	-91 466€	-22,70%

Alloué 2020	Émis 2020
352 025€	311 445€

- *Explications*

La hausse de ce chapitre sur les trois dernières années est due à l'intégration du produit de la vente des abonnements de parkings de la gare à partir de 2019. De plus, cette même année, Chartres Métropole nous a remboursé 45000 euros de réfections de points lumineux.

En 2020, nous avons émis moins de recettes que prévu à cause du confinement.

Par exemple, nous avons exonéré les restaurants des droits de terrasse, l'école de musique n'a pas facturé un trimestre aux usagers, la fréquentation du restaurant scolaire a baissé...

➤ Impôts et taxes

- *C'est quoi ?*

3 principales sources de revenus à ce chapitre :

- Les impôts versés par les Maintenonnais (taxe d'habitation, taxe sur le foncier bâti, taxe sur le foncier non bâti)
- L'attribution de compensation de notre communauté de communes. Elle représente la différence entre les impôts des entreprises qui autrefois allaient aux villes et qui vont désormais aux communautés de communes et le coût des compétences pris en charge par ces dernières.
- La dotation de solidarité communautaire de Chartres Métropole.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
3 122 349€	2 896 588€	2 792 905€	- 103 683€	- 3,58%

Alloué 2020	Émis 2020
2 780 552€	2 792 905€

- *Explications*

La baisse sur les 3 dernières années est liée à l'intégration, à partir de 2019, du produit de la vente des abonnements de parkings au chapitre « produits des services ».

Entre 2019 et 2020, notre attribution de compensation a été recalculée à sa juste valeur en passant de 455 000 euros à 269 000 euros. En parallèle, nous avons touché une dotation de solidarité communautaire supérieure de 50 000 euros en 2020, intégrant une fraction manquante non perçue de cette dernière l'année précédente.

➤ Dotations, subventions et participations

- *C'est quoi ?*

C'est en très grande majorité les dotations de l'Etat. On va aussi inscrire dans ce chapitre la péréquation départementale, les participations de Pierres à l'école de musique et au carnaval, ainsi que les remboursements des assurances.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
907 375€	996 315€	1 034 486€	+ 38 171€	+ 3,83%

Alloué 2020	Émis 2020
893 258€	1 034 486€

- *Explications*

La différence entre l'alloué et l'émis vient d'une péréquation départementale plus avantageuse pour notre collectivité, ce qui nous a permis de percevoir 61 000 euros de plus que prévu. En effet, nous avons touché en 2020 l'enveloppe complémentaire de 2019 en plus de la totalité de l'enveloppe 2020 (enveloppe complémentaire incluse).

Également, un remboursement de la taxe foncière de la station d'épuration pour un montant de 21 000 euros, non budgété, est venu augmenter ce chapitre.

➤ Autre produits de gestion courante

- *C'est quoi ?*

C'est, pour Maintenon, quasi exclusivement, les loyers de notre immobilier.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
66 130€	74 872€	111 800 €	+ 36 928 €	+ 49,32%

Alloué 2020	Émis 2020
97 071 €	111 800 €

- *Explications*

Nous avons touché en 2020 plus que prévu dans la mesure où la société Engie nous a remboursé 10 700 euros de trop perçu.

L'augmentation assez forte de ce chapitre entre 2019 et 2020 provient d'un rappel de charges auprès de la trésorerie pour la période courant de 2016 à 2020.

➤ Produits financiers

- *C'est quoi ?*

Ce sont les intérêts des parts sociales que nous avons dû prendre au Crédit Agricole et à la Caisse d'Épargne pour contracter des prêts.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
75€	75€	25€	- 50€	- 66,67%

- *Explications*

Nous n'inscrivons aucun montant au moment du vote du budget à ce chapitre.

➤ Produits exceptionnels

- *C'est quoi ?*

Comme son nom l'indique, ce chapitre regroupe des revenus non récurrents.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
0€	9 848€

- *Explications*

Il s'agit ici d'une récupération de TVA de nos budgets eau et assainissement pour l'exercice 2017 faite à la demande de la trésorerie.

Au niveau des dépenses de fonctionnement,

➤ Charges à caractère général

- *C'est quoi ?*

C'est un inventaire à la Prévert de toutes les dépenses indispensables pour le bon fonctionnement de notre ville au quotidien.

Il s'agit des factures d'eau, d'électricité, de gaz, de carburant, mais aussi des petites fournitures dans tous les domaines, comme par exemple les fournitures d'entretien ou pour les espaces verts.

On trouvera également dans ce chapitre les contrats de services et d'entretien, les contrats d'assurances et nos locations immobilières.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
1 025 652€	1 016 007€	983 911€	- 32 096€	- 3,16%

Alloué 2020	Émis 2020
1 171 177€	983 911€

- *Explications*

Au moment de la préparation du budget, nous prenons toujours une marge de sécurité dans les inscriptions sur des postes dont la dépense est soumise à l'aléa, comme l'électricité, le gaz, l'eau, le combustible, les carburants...

La différence s'explique aussi par la fermeture des écoles pendant le confinement qui a occasionné une consommation d'eau et d'électricité plus faible. De même, l'annulation des festivités a réduit mécaniquement le budget qui leur était consacré.

➤ Charges de personnel et frais assimilés

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
1 601 789€	1 680 499€	1 735 652€	+ 55 153€	+ 3,28%

Alloué 2020	Émis 2020
1 738 170 €	1 735 652 €

- *Explications*

À périmètre constant, l'augmentation est conforme à l'évolution de la grille salariale. Néanmoins, l'évolution des effectifs de l'école de musique a nécessité un accroissement du nombre d'heures de cours des professeurs représentant un coût de 20 000 euros en 2019.

Également, 2019 a été une année de recensement à Maintenon. C'est pourquoi, notre masse salariale s'est accrue de 13 000 euros avec l'embauche ponctuelle d'agents recenseurs. Enfin, nous avons renforcé nos effectifs avec l'intégration d'un ASVP et la contractualisation d'agents d'entretien pour 31 000 euros.

En 2020, nous avons dû réintégrer pour 6 mois, juste avant son départ en retraite, un agent en disponibilité. De plus, le protocole sanitaire nous a amenés à renforcer nos effectifs au restaurant scolaire. C'est pourquoi, un virement de 8000 euros provenant du chapitre « Dépenses imprévues » a été effectué.

➤ Virement à la section d'investissement

- *C'est quoi ?*

C'est le montant que l'on prévoit de transférer en investissement pour équilibrer cette section.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
68 330€	0€

- *Explications*

Cette somme est inscrite pour l'équilibre du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est l'un des chapitres comptables où l'on transfère de l'argent d'une section à une autre.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
524 395€	524 395€

- *Explications*

Il s'agit ici de notre dotation aux amortissements.

➤ Autres charges de gestion courante

- *C'est quoi ?*

Ce chapitre regroupe nos versements aux syndicats intercommunaux, notre subvention au CCAS, ainsi qu'aux associations.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
642 130€	709 589€	956 850€	+ 247 261€	+ 34.85 %

Alloué 2020	Émis 2020
1 078 088 €	956 850 €

- *Explications*

La forte hausse entre 2019 et 2020 de ce poste provient du remboursement du trop perçu de notre attribution de compensation de 2018 pour 263 000 euros.

La différence entre l'alloué et l'émis sur ce poste, comme chaque année, s'explique essentiellement par le montant réel de la subvention d'équilibre versée au CCAS.

➤ Charges financières

- *C'est quoi ?*

Ce sont les intérêts de notre dette, ainsi que l'inscription comptable des ICNE.

Qu'est-ce que les Intérêts Courus Non Échus ?

Ce sont les intérêts, non encore payés, entre l'échéance annuelle principale et la fin de l'exercice, soit le 31 décembre.

Nous inscrivons chaque année les ICNE de l'exercice et annulons ceux de l'exercice précédent. Cela permet d'avoir une vision plus juste des intérêts de l'année définie.

- *Les chiffres*

2018	2019	2020	Variation	%
- 33 528€	19 574€	17 878 €	- 1 696 €	- 8,66%

Alloué 2020	Émis 2020
17 878 €	17 878 €

- *Explications*

En 2018, ce montant assez étonnant est dû à l'intégration de l'annulation des ICNE de l'exercice précédent du budget assainissement, que nous n'avions plus, suite à une demande de la trésorerie.

Les intérêts d'emprunt sont en diminution car basés sur le capital restant dû.

➤ Charges exceptionnelles

- *C'est quoi ?*

Là aussi, comme son nom l'indique, ce chapitre regroupe des charges non récurrentes.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
212 954€	106€

- *Explications*

Nous avons provisionné au budget primitif un montant de 209 000 euros correspondant à la restitution à Chartres Métropole de l'excédent des budgets eau et assainissement suite au transfert de ces compétences en 2018.

Chartres Métropole n'ayant pas encore délibéré, nous n'avons pas émis cette somme.

En section d'investissement

Recettes d'investissement

➤ Virement de la section de fonctionnement

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
68 330 €	0€

- *Explications*

Inscription faite uniquement pour l'équilibre du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est le reflet exact du chapitre ayant la même dénomination en dépenses de fonctionnement. C'est ici que le transfert arrive en investissement.

Concrètement, nous parlons des amortissements.

Alloué 2020	Émis 2020
524 395€	524 395€

➤ Dotations, fonds divers et réserves

- *C'est quoi ?*

Sur ce chapitre sont comptabilisées la récupération d'une partie de la TVA sur nos investissements antérieurs de 2 ans, la taxe d'aménagement et la ventilation de notre résultat de fonctionnement 2019 permettant de combler le déficit, restes à réaliser inclus, de notre section d'investissement.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
1 642 629€	1 639 758€

- *Explications*

Nous ne pouvons connaître, au moment du vote du budget, le montant exact que nous allons percevoir au niveau de la taxe d'aménagement. C'est pourquoi, nous n'inscrivons rien à cet article.

En parallèle, l'écriture de transfert de 24 972 euros du déficit d'investissement du budget d'assainissement à Chartres Métropole n'a pas été suivi d'effet car, comme vu précédemment, la communauté de communes n'a pas encore délibéré.

Ce transfert de déficit se matérialise par un titre et, In Fine, représentera bien de la trésorerie supplémentaire.

➤ Subventions d'investissement

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020	Reste à réaliser
354 987 €	261 656 €	93 087€

- *Explications*

Au moment de la préparation du budget, en mars, nous n'inscrivons que les subventions notifiées. Celles qui sont en restes à réaliser, que l'on pourrait aussi dénommer restes à percevoir, sont 21 358 euros de subventions départementales et 21 357 euros en provenance de Chartres Métropole au titre de l'aménagement des berges, 40 740 euros pour les travaux de mises aux normes de l'école Charles Péguy et 9 632 euros pour les travaux à l'école Jacques Prévert. Ces deux dernières subventions seront versées par l'Etat.

➤ Emprunts et dettes assimilées

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
553 688€	0€

- *Explications*

Ce montant d'emprunt est mis au budget uniquement pour l'équilibre.

➤ Comptabilité distincte rattachée

- *C'est quoi ?*

Ce chapitre a été ouvert pour le remboursement des travaux d'eau et d'assainissement de la rue du Faubourg Larue par notre communauté de communes. En effet, dans la mesure où les travaux ont commencé avant notre intégration en janvier 2018 au sein de Chartres Métropole, nous avons poursuivi dans un souci de fluidité la maîtrise d'ouvrage, même si la compétence n'est plus de notre ressort.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020	Reste à réaliser
100 116€	103 733€	0€

- *Explications*

Dépenses d'investissement

➤ Solde d'exécution section d'investissement

- *C'est quoi ?*

Il s'agit du déficit de notre section d'investissement hors restes à réaliser de l'année 2019.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
947 803€	947 803€

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

Il s'agit, comme vu dans la section recettes de fonctionnement sur le chapitre du même nom, essentiellement d'une reprise d'amortissement demandée par la trésorerie.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
69€	69€

➤ Dotations, fonds divers et réserves

- *C'est quoi ?*

Nous retrouvons sur ce chapitre le transfert de l'excédent du budget eau potable à Chartres Métropole suite à la reprise de compétence.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
123 247€	0€

- *Explications*

Nous avons provisionné la somme relative à notre excédent de budget eau potable dans l'attente de la délibération de Chartres Métropole. Celle-ci n'a pas eu lieu en 2019.

➤ Emprunts et dettes assimilées

Alloué 2020	Émis 2020
80 000€	80 000€

- *Explications*

Seul le remboursement du principal de notre dette est inscrit sur ce chapitre.

➤ Immobilisation incorporelles

- *C'est quoi ?*

C'est la partie de nos investissements qui concerne le patrimoine immatériel. Pour Maintenon, il s'agit essentiellement de nos logiciels.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020
7 084€	5 280€

- *Explications*

Nous prenons toujours une marge de sécurité dans les inscriptions budgétaires de début d'année, ce qui explique la différence entre l'alloué et l'émis.

➤ Immobilisations corporelles

- *C'est quoi ?*

C'est l'investissement dans le mobilier, le matériel, les achats de terrains et les travaux à faire dans l'année.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020	Restes à réaliser
857 212	519 842€	120 051€

- *Explications*

Les opérations effectuées cette année sont essentiellement l'acquisition des parcelles de la ZAC du Bois de Sauny pour 255 000 euros, le remplacement des chaudières dans les écoles Péguy et Guéreau pour 113 000 euros, l'achat d'un chariot télescopique pour 38 300 euros, le remplacement de la chaudière de la mairie pour 23 659 euros.

Nous laissons en restes à réaliser, entre autres, la vidéo protection pour 55 700 euros, la réfection du sol de l'aire de jeu pour 7000 euros, le serveur informatique pour 14 000 euros.

➤ Immobilisations en cours

- *C'est quoi ?*

Ce sont nos gros travaux pouvant s'étaler sur plusieurs exercices.

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020	Restes à réaliser
1 200 900€	859 147 €	111 545€

- *Explications*

Sur ce chapitre, au titre de 2020, les travaux mandatés comptablement cette année sont essentiellement des factures concernant les travaux de remplacement des menuiseries de l'école Collin d'Harleville pour 200 034 euros, d'autres ayant trait aux travaux d'extension du restaurant scolaire pour 360 000 euros, certaines liées aux travaux de voirie et trottoirs Faubourg Larue pour 178 635 euros.

Nous laissons en restes à réaliser les travaux d'ADAP rue Maréchal Maunoury pour 85000 euros.

➤ Comptabilité distincte rattachée

- *Les chiffres*

Alloué 2020	Émis 2020	Restes à réaliser
26 830€	2 133€	0€

- *Explications*

Nous retrouvons ici le reliquat du coût de la maîtrise d'œuvre des travaux de la rue du Faubourg Larue correspondant à la part revenant à la commune.

Le montant restant à payer sera inscrit au budget 2021 au chapitre 23 « Immobilisations en cours ».

Projets 2021

Estimation des besoins en investissement

DEPENSES INVESTISSEMENT - DEPENSES PRINCIPALES AUX 20 ET 21		RAR 2020	BP 2021	TOTAL
imputation				
2051 -020	logiciels - antivirus - FIREWALL	500,00	936,00	1 436,00
2051 - 33	abonnement annuel photoshop centre culturel		250,00	250,00
sous total chapitre 20		500,00	1 186,00	1 686,00
2111 - 020	terrains nus	7 059,00	2 250,00	9 309,00
2115 - 020	terrains bâtis		198 000,00	198 000,00
2128 - 822	travaux aménagement des berges - abattage peupliers - pose compteur terrain montgolfières- aménagement chemin - tx rue du moulin -trottoirs rue J d'ayen....	7 000,00	120 851,00	127 851,00
2128 - 823	travaux aménagement terrain de pétanques à la Garenne		2 000,00	2 000,00
21311 - 020	MAIRIE : tx sur toiture - réfection mur secrétariat - prises RJ 45 - audit énergétique	3 000,00	5 998,00	8 998,00
21312 - 212	travaux sur bâtiments scolaires	4 000,00	100 645,00	104 645,00
21318 -020	travaux autres bâtiments publics		6 051,00	6 051,00
21318 - 33	travaux salle Maurice Leblond	0,00	8 681,00	8 681,00
21318 - 512	travaux maison de santé climatisation		11 852,00	11 852,00
21318 - 64	travaux bâtiment crèche		29 845,00	29 845,00
2135 - 026	travaux ancien cimetière		75 765,00	75 765,00
2135 -212	vidéo protection écoles	11 800,00	0,00	11 800,00
2135 - 33	centre culturel - travaux sur chaufferie		4 900,00	4 900,00
2135- 822	vidéo protection divers lieux + pose miroirs	8 500,00	66 733,00	75 233,00
2135 - 823	tableau électrique parking Cipièrre - aire de jeux bois miserette - arrosage auto	15 791,00	42 309,00	58 100,00
2152	installation de voirie : remplacement feux tricolores	0,00	39 450,00	39 450,00
21568 - 113	extincteurs	1 450,00	1 022,00	2 472,00
21578 - 822	programme de signalisation routière	1 992,00	13 873,00	15 865,00
2183 - 020	matériel de bureau et matériel informatique services mairie	14 000,00	13 610,00	27 610,00
2183 - 212	matériel de bureau et matériel informatique écoles	2 000,00	6 561,00	8 561,00
2183 -321	matériel de bureau et matériel informatique bibliothèque		2 240,00	2 240,00
2183 -311	matériel de bureau et matériel informatique espace musical		1 138,00	1 138,00
2183 - 33	matériel de bureau et matériel informatique - Centre culturel		1 744,00	1 744,00
2183 - 512	matériel de bureau et matériel informatique - Bibliothèque		657,00	657,00
2184 - 020	meublier pour services mairie	1 000,00	7 382,00	8 382,00
2184 - 212	meublier pour écoles	2 200,00	1 310,00	3 510,00
2184 -321	meublier pour bibliothèque		2 256,00	2 256,00
2184 - 33	meublier pour centre culturel		4 000,00	4 000,00
2184 - 822	meublier pour service voirie		2 977,00	2 977,00
2188 - 020	matériels divers pour les services techniques et services administratifs mairie	1 620,00	8 461,00	10 081,00
2188 - 024	matériels divers pour service événementiel		10 553,00	10 553,00
2188 - 112	matériels divers pour service police municipale		4 296,00	4 296,00
2188 -212	matériels divers pour les écoles dont vidéoprotection	12 984,00	9 399,00	22 383,00
2188 - 251	matériels divers pour restaurant scolaire		33 233,00	33 233,00
2188 - 311	matériels divers pour espace musical		7 833,00	7 833,00

2188 - 321	matériels divers pour bibliothèque		1 195,00	1 195,00
2188 - 324	matériels divers pour bâtiments culturels		1 950,00	1 950,00
2188 - 33	matériels divers pour centre culturel	1 080,00	16 995,00	18 075,00
2188 - 64	matériels divers pour la crèche - halte garderie		600,00	600,00
2188 - 822	matériels divers services voirie et environnement : vidéo protection divers lieux et aménagement mobilier canal Louis XIV	24 575,00	106 200,00	130 775,00
2188 - 823	matériels divers service espaces verts		10 844,00	10 844,00
2188 - 94	matériels divers pour service marché		2 200,00	2 200,00

sous total chapitre 21		120 051,00	987 859,00	1 107 910,00
-------------------------------	--	-------------------	-------------------	---------------------

DEPENSES INVESTISSEMENT - DEPENSES PRINCIPALES AU 23

		RAR 2020	BP 2021	TOTAL
imputation				
231301	travaux Ecole Charles Péguy - Ad'AP	3 000,00		3 000,00
231306	travaux sur divers bâtiments - Ad'AP bâtiment rue Mal Maunoury	85 000,00	2 700,00	87 700,00
231312	Travaux restaurant scolaire - Ad'AP - et couloir Ecole Prévert	2 545,00	0,00	2 545,00
231327	Travaux Ecole Jacques Prévert		9 500,00	9 500,00
231331	Travaux Ecole Collin d'Harleville - bâtiment PEP 28		117 000,00	117 000,00
231502	travaux extension réseau public d'éclairage public	0,00	15 600,00	15 600,00
231520	Travaux voirie trottoirs	11 000,00	186 962,00	197 962,00
231537	Travaux aménagement lavoir		77 344,00	77 344,00
231538	travaux aménagement voirie trottoirs Fb Larue solde mission MO		22 024,00	22 024,00
231541	travaux aménagement cimetière		60 000,00	60 000,00
231554	travaux aménagement cœur de ville		59 000,00	59 000,00
231557	Travaux aménagement de sécurité route de Paris	10 000,00	155 100,00	165 100,00
111 545,00		705 230,00	816 775,00	

Fiscalité 2021

La capacité d'autofinancement nette représente nos ressources propres, mobilisables pour assurer le financement de nos investissements.

Nous la calculons en soustrayant nos dépenses de fonctionnement, sans les charges exceptionnelles et la dotation aux amortissements, au total de nos recettes de fonctionnement auxquelles sont retirés les revenus non pérennes comme le résultat de fonctionnement reporté, les reprises d'amortissements, le remboursement des absences du personnel et les produits exceptionnels. Enfin, il ne nous reste plus qu'à enlever à ce résultat le remboursement du principal de notre dette.

Notre capacité d'autofinancement nette est en 2020 de 476 370 euros au lieu de 865 000 euros en 2019, mais ce résultat est en trompe l'œil.

En effet, nous avons restitué en 2020 le trop perçu d'attribution de compensation de 2018 pour 263 000 euros, ce qui représente une charge exceptionnelle.

A contrario, nous continuons en 2019 à percevoir une attribution de compensation quasi identique à celle d'avant notre entrée à Chartres Métropole, malgré un large ensemble de compétences et de charges reprises par la communauté de communes.

Au final, et en dépit d'un impact plutôt négatif de la pandémie sur nos finances, notre capacité d'autofinancement nette approcherait les 740 000 euros. Ce qui est un très bon résultat compte tenu de notre strate de population.

Rapport du Débat d'Orientation Budgétaire exercice 2021

Le Maire – Thomas LAFORGE

Balance générale

1 - 20000 - Commune de Maintenance / 1 - Commune de Maintenance - 200 / 2020

Critères de l'édition :

Section / Sens	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgetisé (A)	Engagé	Reste engagé (B1)	Liquidé (B2)	Total Réalisé (B) = (B1) + (B2)	Montant disponible = (A) - (B)
Investissement										
Dépense	3 244 146,34 €	0,00 €	726 758,00 €	0,00 €	3 244 146,34 €	405 068,93 €	0,00 €	2 415 277,38 €	2 415 277,38 €	828 868,96 €
Recette	3 244 146,34 €	0,00 €	210 488,00 €	0,00 €	3 244 146,34 €	0,00 €	0,00 €	2 529 542,78 €	2 529 542,78 €	714 603,56 €
Excédent	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	114 265,40 €	114 265,40 €	
Déficit			516 270,00 €			405 068,93 €				
Fonctionnement										
Dépense	4 813 754,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 813 754,81 €	375 179,19 €	0,00 €	4 218 792,80 €	4 218 792,80 €	594 962,01 €
Recette	4 813 754,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 813 754,81 €	0,00 €	0,00 €	4 956 615,29 €	4 956 615,29 €	-142 860,48 €
Excédent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	737 822,49 €	737 822,49 €	
Déficit						375 179,19 €				
Résultat										
Excédent	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	852 087,89 €	852 087,89 €	
Déficit			516 270,00 €			780 248,12 €				

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 - ROB 2021

		Alloué 2020	Emis 2020
RECETTES	002	résultat fonctionnement reporté	678 479,40
	013	atténuation charges	12 298,83
	042	opé d'ordre de transfert entre sections	69,30
	70	produits des services	352 025,00
	73	impôts et taxes	2 780 552,00
	74	dotations, subventions et participations	893 256,59
	75	autres produits de gestion courante	97 071,69
	76	produits financiers	25,88
77	produits exceptionnels	0,00	
78	reprises sur amortissements et provisions		
	Total des recettes	4 813 754,81	4 956 615,29
DEPENSES	011	charges à caractère général	1 171 177,00
	012	charges de personnel et frais assimilés	1 738 170,00
	022	Dépenses imprévues	2 761,34
	023	virement à la section investissement	68 330,00
	042	opé d'ordre de transfert entre sections	524 395,00
	65	autres charges de gestion courante	1 078 088,03
	66	charges financières	17 878,66
	67	charges exceptionnelles	212 954,78
	Total des dépenses	4 813 754,81	4 218 792,80
	Résultat de fonctionnement		737 822,49

		Alloué 2020	Emis 2020	RAR 2020
RECETTES	001	excédent d'investissement	0,00	0,00
	021	virement de la section fonctionnement	68 330,00	
	023	immos en-cours		
	024	produit des cessions		
	040	opé d'ordre de transfert entre sections	524 395,00	524 394,05
	10	dotations, fonds divers et réserves	1 642 629,39	1 639 758,67
	13	subventions d'investissement	354 987,00	261 656,59
	16	emprunts et dettes assimilées	553 688,95	
23	immo en-cours			
45	comptabilité distincte rattachée	100 116,00	103 733,47	
	Total des recettes	3 244 146,34	2 529 542,78	93 087,00
DEPENSES	001	solde exécution section investissement	947 803,40	947 803,40
	040	opé d'ordre de transfert entre sections	69,30	69,30
	10	dotations, fonds divers et réserves	123 247,64	0,00
	16	emprunts et dettes assimilées	80 000,00	80 000,00
	20	immo incorporelles	7 084,00	5 280,24
	21	immo corporelles	857 212,00	519 842,86
	23	immo en-cours	1 200 900,00	859 147,98
	26	participations et créances rattachées à des participations	1 000,00	1 000,00
27	autres immobilisations financières			
45	comptabilité distincte rattachée	26 830,00	2 133,60	
	Total des dépenses	3 244 146,34	2 415 277,38	232 096,00
	Résultat d'investissement		114 265,40	-139 009,00
				-24 743,60

Echéancier chronologique

1 - 20000 - Commune de Maintenon

Budget : Tous les budgets - Période : du 01/01/2021 au 31/12/2021 - Sans prise en compte des emprunts simulés.

Commune de Maintenon - 200

Date d'échéance	Code et objet de l'emprunt	Organisme Prêteur	Nature de taux	Dette en Capital au 1er Janvier	Montant échéance	Dont capital	Dont intérêts	Dont frais et commissions
16/07/2021	10000079156 - Emprunt pour travaux Maison de Santé et Mise aux normes	CREDIT AGRICOLE	Fixe	800 000,00 €	96 960,00 €	80 000,00 €	16 960,00 €	0,00 €
Total Commune de Maintenon - 200 juillet 2021								
Total Commune de Maintenon - 200 2021								
Total Commune de Maintenon - 200								
					96 960,00 €	80 000,00 €	16 960,00 €	0,00 €

Etat par prêteur Exercice 2021

1 - 20000 - Commune de Maintenon

Budget : Tous les budgets - Exercice : 2021 - Sans prise en compte des emprunts simulés.

Commune de Maintenon - 200

CREDIT AGRICOLE

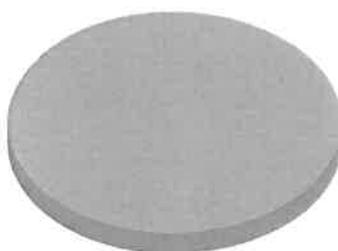
Code de l'emprunt	Objet de l'emprunt	N° contrat	Montant du contrat	Dettes en Capital au 1er Janvier	Montant des échéances pour l'exercice
10000079156	Emprunt pour travaux Maison de Santé et Mise aux normes Maison	10000079156	1 200 000,00 €	800 000,00 €	96 960,00 €
Total CREDIT AGRICOLE			1 200 000,00 €	800 000,00 €	96 960,00 €
Total Commune de Maintenon - 200			1 200 000,00 €	800 000,00 €	96 960,00 €

Graphique par nature de taux sur l'exercice 2021

1 - 20000 - Commune de Maintenon

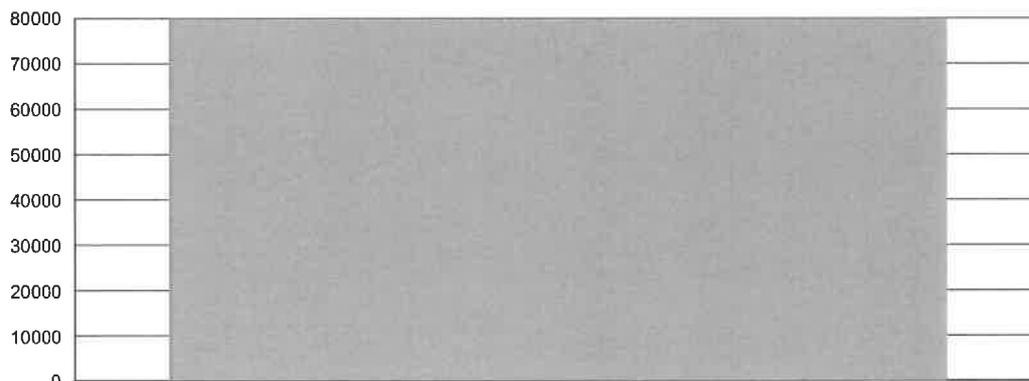
Commune de Maintenon - 200

Répartition du capital remboursé par nature de taux



■	Fixe	100,0%
	Total:	100,0%

Capital remboursé sur l'exercice



■	Emprunt réel
---	--------------