

# **BUDGET 2021**

## Rapport de présentation

*CONSEIL MUNICIPAL DU 11 MARS 2021*

# Table des matières

<b>Introduction : dans une situation incertaine, un budget qui prépare l'avenir .....</b>	<b>3</b>
<b>Fonctionnement.....</b>	<b>3</b>
Dépenses : 5 229 518,52 €.....	3
Recettes : 5 229 518,52 € .....	4
<b>Investissement.....</b>	<b>5</b>
Dépenses : 2 444 397,86 €.....	5
Recettes : 2 444 397,86 € .....	6

## Introduction : dans une situation incertaine, un budget qui prépare l'avenir

L'année 2020 a été chamboulée par l'irruption de la pandémie de COVID-19, et l'année 2021 s'annonce elle aussi incertaine. Incertaine quant à l'évolution de la situation sanitaire, incertaine quant à la situation économique et sociale.

Ce contexte renforce les choix d'orientations de la commune : pour répondre aux défis sanitaires, environnementaux, économique et sociaux, nous devons collectivement faire de Plessé un territoire solidaire et résilient. Cela implique de préserver notre agriculture et nos espaces naturels, de réduire la consommation d'énergie des bâtiments et des transports. Mais aussi d'offrir à toutes et tous les conditions d'une vie digne et heureuse, grâce à une offre de logement et de services adaptée et suffisante, et des activités de sociabilité et de loisirs.

## Fonctionnement

### **Dépenses : 5 229 518,52 €**

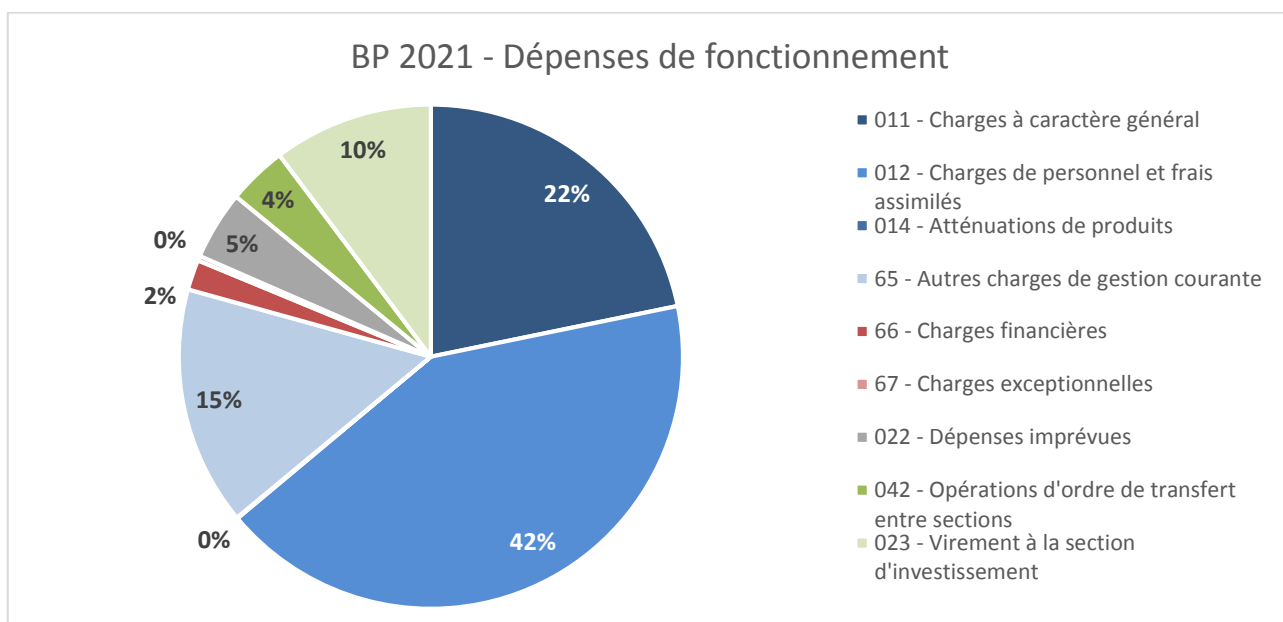
Le budget primitif 2021 prévoit un renforcement des crédits alloués aux charges à caractère général et aux dépenses de personnel, dans la continuité de l'année 2020.

Les charges à caractère général prennent notamment en compte l'achat de fournitures pour la réalisation en régie de certains projets d'investissement, ainsi que la création d'une enveloppe de 80 000 € allouée aux comités pour la mise en œuvre de nouvelles actions.

En matière de personnel, le budget intègre la montée en charge de l'équipe du syndicat de voirie intercommunal (SVI), avec des recrutements fait sur deux postes vacants, portant les dépenses de personnel à 185 000 €, contre 135 000 € en 2020. Cette dépense fait l'objet d'une recette équivalente par remboursement du SVI. Les prévisions budgétaires sur le personnel tablent également sur le maintien du dispositif sanitaire renforcé dans les écoles et au restaurant scolaire. Enfin, deux postes du service administratif, partiellement non pourvus en 2020, vont connaître une année pleine en 2021 : le poste de responsable administrative et financière et le poste de directeur général des services.

Les autres charges de gestion courante (indemnités des élus, subventions aux associations, participations à divers organismes) devraient connaître une légère augmentation, du fait de la hausse de certaines participations (SDIS notamment).

Enfin, les charges d'intérêt de la dette diminuent, la commune n'ayant pas contracté de nouveaux emprunts en 2020.

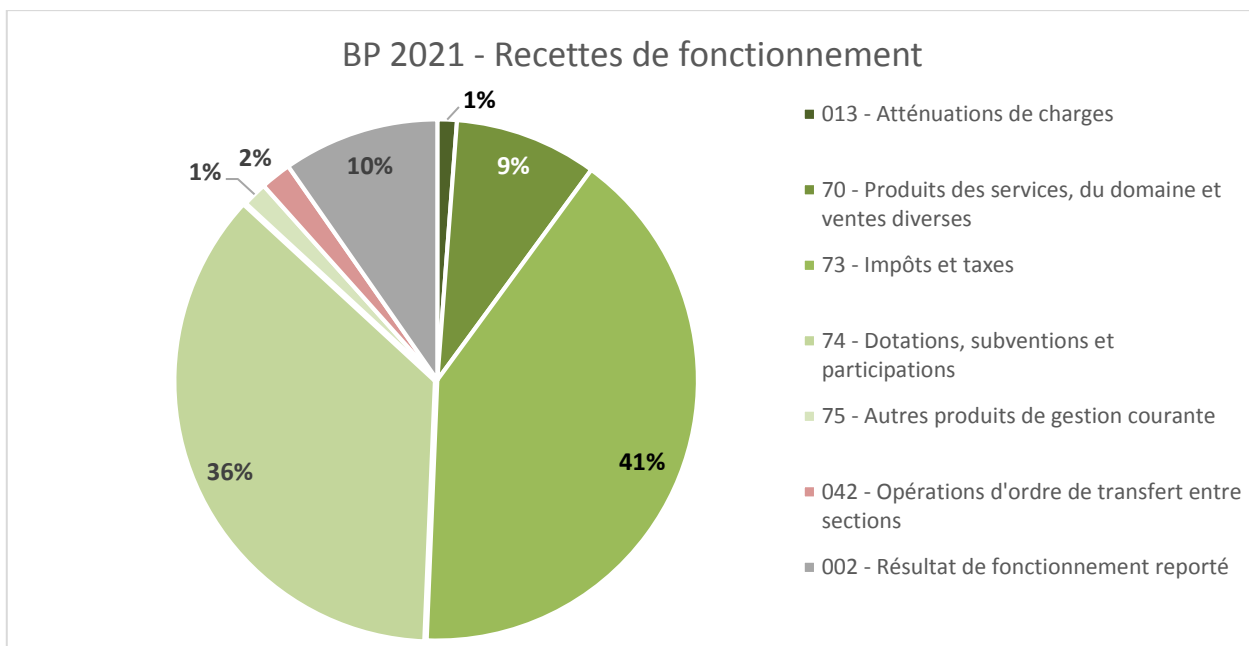


<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>5 229 518,52 €</b>
<b>Réel</b>	<b>4 525 550,00 €</b>
014 - Atténuations de produits	3 000,00 €
011 - Charges à caractère général	1 136 550,00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 200 000,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	797 000,00 €
66 - Charges financières	101 000,00 €
67 - Charges exceptionnelles	19 000,00 €
022 - Dépenses imprévues	269 000,00 €
<b>Ordre</b>	<b>703 968,52 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement	505 968,52 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	198 000,00 €

## Recettes : 5 229 518,52 €

Les produits des services et du domaine vont progresser en 2021, grâce à deux postes : le remboursement des charges de personnel par le service de voirie intercommunal, ainsi que grâce au rétablissement des recettes du restaurant scolaire, qui avaient diminué en 2020 du fait de la fermeture durant le confinement.

Les impôts et taxes et les dotations et subventions, qui représentent plus des  $\frac{3}{4}$  des ressources communales, restent dynamiques, grâce notamment à la croissance de la population, mais aussi à la hausse de la dotation de solidarité rurale, composante de la dotation globale de fonctionnement. La suppression de la taxe d'habitation entraîne une redistribution entre les deux chapitres, les compensations d'exonérations de taxe d'habitation, qui étaient imputées en dotations, se voient retraitées dans le coefficient correcteur qui compense les pertes de recettes liées à la réforme de la fiscalité locale, imputé lui au chapitre impôts et taxes.



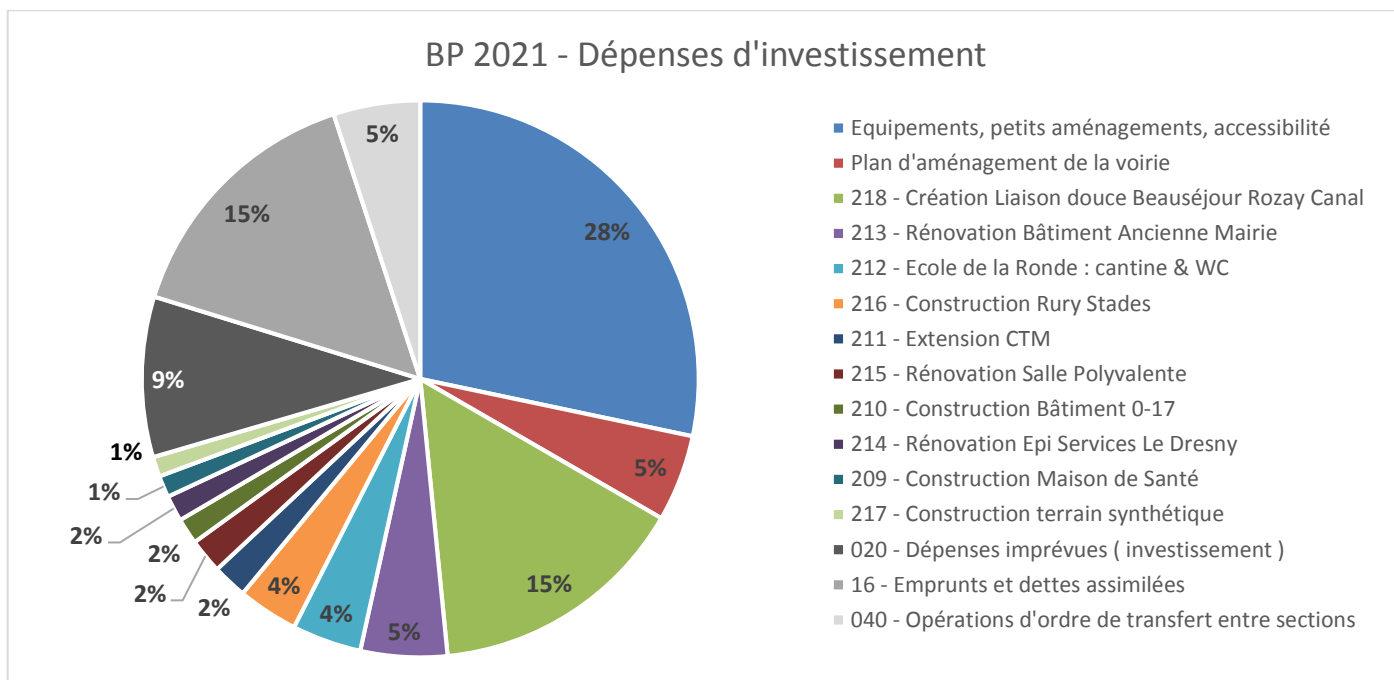
<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>5 229 518,52 €</b>
<b>Réel</b>	<b>4 613 790,00 €</b>
013 - Atténuations de charges	63 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	462 400,00 €
73 - Impôts et taxes	2 118 599,00 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 889 791,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	80 000,00 €
<b>Ordre</b>	<b>100 000,00 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00 €
<b>002 - Résultat reporté</b>	<b>515 728,52 €</b>

## Investissement

### Dépenses : 2 444 397,86 €

Le budget d'investissement 2021 marque le début de la mise en œuvre des projets du programme, avec comme double priorité la transition écologique et le renforcement du lien social :

- La mise en œuvre concrète du plan de développement du vélo et des autres mobilités douces, avec la création de la liaison douce entre le bourg de Plessé et le canal de Nantes à Brest, grâce à la liaison « Beauséjour-Rozay-Canal » : 300 000 €.
- L'installation du premier « Rury Stade » (city stade en milieu rural) au Coudray, qui sera un lieu de pratique sportive et de loisirs accessible à toutes et tous et pour des usages multiples (accueil de loisirs, écoles, associations, pratique libre) : 70 000 €.
- La rénovation de l'ancienne mairie et la transformation du rez-de-chaussée en local commercial pour 100 000 €, l'étage étant transformé en deux logements (100 000 € prévus au budget annexe « logements communaux »).
- La rénovation énergétique de l'Épi Services du Dresny pour 30 000 €.
- Des travaux d'aménagement de l'école de la Ronde pour 80 000 €.
- De nombreuses études pour préparer le lancement en 2022 des projets structurants du mandat : la Maison de santé, le terrain synthétique, le bâtiment 0-17, la rénovation de la salle polyvalente...



Dépenses	1 958 192,34 €
<b>Réel</b>	<b>1 858 192,34 €</b>
020 - Dépenses imprévues	135 611,91 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	302 000,00 €
140 - Plan d'Aménagement Voirie Communale - Travaux Voirie	100 000,00 €
142 - Accessibilité	40 000,00 €
143 - Espaces publics : équipements et petits aménagements	116 100,00 €
144 - Bâtiments : petits aménagements & rénovations	140 200,00 €
145 - CTM Equipements - Atelier	151 230,43 €
146 - Equipements informatique	46 000,00 €
147 - Services divers équipements	89 080,00 €
209 - Construction Maison de Santé (études)	25 000,00 €
210 - Construction Bâtiment 0 17 (études)	30 000,00 €
211 - Extension CTM (achat du bâtiment COVIA)	40 000,00 €
212 - Ecole de la Ronde : cantine & WC	80 000,00 €

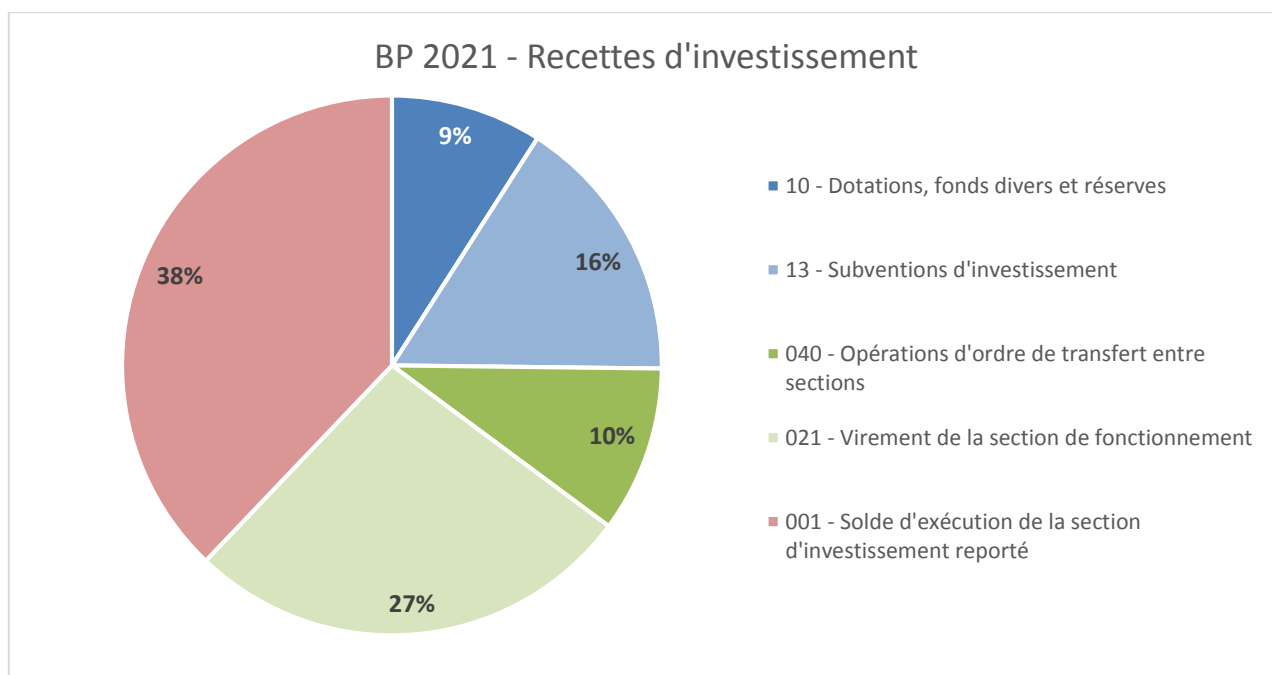
213 - Rénovation Bâtiment Ancienne Mairie	100 000,00 €
214 - Rénovation Epi Services Le Dresny	30 000,00 €
215 - Rénovation Salle Polyvalente (études)	40 000,00 €
216 - Construction Rury Stades	70 000,00 €
217 - Construction terrain synthétique (études)	22 970,00 €
218 - Création Liaison douce Beauséjour Rozay Canal	300 000,00 €
<b>Ordre</b>	<b>100 000,00 €</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 000,00 €

S'ajoutent également 486 205,52 € de restes à réaliser, qui correspondent aux investissements engagés en 2020 mais non encore payés.

## **Recettes : 2 444 397,86 €**

Les investissements de la commune sont financés aux  $\frac{3}{4}$  par l'autofinancement : résultat 2020 reporté et crédits en provenance de la section de fonctionnement. Le reste des ressources provient du FCTVA (chapitre 10) et des subventions d'investissement (chapitre 13).

Un accent particulier sera mis sur la recherche et la mobilisation de nouvelles subventions.



<b>Recettes</b>	<b>1 956 028,58 €</b>
<b>Réel</b>	<b>500 000,00 €</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	180 000,00 €
13 - Subventions d'investissement	320 000,00 €
<b>Ordre</b>	<b>703 968,52 €</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	505 968,52 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	198 000,00 €
<b>001 - Résultat reporté</b>	<b>752 060,06 €</b>

S'ajoutent également 488 369,28 € de restes à réaliser, correspondant à des subventions obtenues, mais non encore versées.

## Les budgets annexes

Lotissement Malagué 2			
<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>486 510,68 €</b>	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>486 510,68 €</b>
		Réel	118 895,27 €
		70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	118 895,27 €
<b>Ordre</b>	<b>486 510,68 €</b>	<b>Ordre</b>	<b>243 255,34 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	243 255,34 €	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	243 255,34 €
023 - Virement à la section d'investissement	243 255,34 €		
		<b>Résultat reporté</b>	<b>124 360,07 €</b>
<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>486 510,68 €</b>	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>486 510,68 €</b>
<b>Ordre</b>	<b>243 255,34 €</b>	<b>Ordre</b>	<b>486 510,68 €</b>
		021 - Virement de la section de fonctionnement	243 255,34 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	243 255,34 €	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	243 255,34 €
<b>Résultat reporté</b>	<b>243 255,34 €</b>		

Logements sociaux			
<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>45 124,04</b>	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>45 124,04</b>
<b>Réel</b>	<b>22 575,00</b>	<b>Réel</b>	<b>21 000,00</b>
011 - Charges à caractère général	20 000,00	75 - Autres produits de gestion courante	21 000,00
022 - Dépenses imprévues	1 575,00		
66 - Charges financières	1 000,00		
<b>Ordre</b>	<b>22 549,04</b>		
023 - Virement à la section d'investissement	3 049,04		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	19 500,00		
		<b>Résultat reporté</b>	<b>24 124,04</b>
<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>144 364,04</b>	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>144 364,04</b>
<b>Réel</b>	<b>137 966,23</b>	<b>Ordre</b>	<b>22 549,04</b>
020 - Dépenses imprévues (investissement)	5 000,00	021 - Virement à la section de fonctionnement	3 049,04
16 - Emprunts et dettes assimilées	6 330,00	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	19 500,00
23 - Immobilisations en cours	126 636,23		
<b>Restes à réaliser</b>	<b>6 397,81</b>	<b>Résultat reporté</b>	<b>121 815,00</b>

Service de voirie intercommunal			
<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>538 757,66</b>	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>538 757,66</b>
<b>Réel</b>	<b>412 000,00</b>	<b>Réel</b>	<b>445 800,00</b>
011 - Charges à caractère général	210 000,00	74 - Subventions d'exploitation	445 800,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	185 000,00		
022 - Dépenses imprévues	15 000,00		
65 - Autres charges de gestion courante	500,00		
66 - Charges financières	1 500,00		
<b>Ordre</b>	<b>126 757,66</b>		
023 - Virement à la section d'investissement	52 257,66		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	74 500,00		
		<b>Résultat reporté</b>	<b>92 957,66</b>
<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>237 368,61</b>	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>237 368,61</b>
<b>Réel</b>	<b>237 368,61</b>	<b>Ordre</b>	<b>126 757,66</b>
020 - Dépenses imprévues (investissement)	4 364,50	021 - Virement à la section d'exploitation	52 257,66
16 - Emprunts et dettes assimilées	18 000,00	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	74 500,00
21 - Immobilisations corporelles	185 004,11		
23 - Immobilisations en cours	30 000,00		
		<b>Résultat reporté</b>	<b>110 610,95</b>