



Le BUDGET COMMUNAL 2020 en Bref :

La délibération approuvant les comptes 2020 et l'appréciation de leurs résultats a eu lieu en conseil municipal le 19 Mars en présence du trésorier du Centre des Finances Publiques de Migennes en sa qualité de comptable publique. Ce dernier n'a pas manqué de saluer les bonnes relations et la qualité de la gestion municipale, se traduisant notamment par un endettement moyen par habitant très raisonnable et maîtrisé, maintenant une capacité d'emprunt pour des projets futurs dans le cadre de la mandature.

Rappel du contexte :

- 2020 a été une année très particulière marquée par :
- Un contexte sanitaire compliqué lié à la COVID
 - Le report du 2^{ème} tour des élections au mois de Juin.
 - Un budget 2020 construit et voté par l'ancienne équipe municipale.

Grands équilibres :

L'exercice 2020 dégage des excédents tant en termes de fonctionnement que d'investissement, dû entre autres à un effet Covid. Il s'est clôturé avec un excédent global de 276 496 €, somme des excédents 2020 et des reports antérieurs.

INVESTISSEMENT, excédent de +23 640€

Les principaux travaux & achats réalisés en 2020 sont:

- ✓ Achat d'une tondeuse autoportée Kubota
- ✓ Modernisation du feu tricolore en LED

Au cimetière

- ✓ Reprise de concession au cimetière
- ✓ Réfection des murs extérieurs & intérieurs

A l'école

- ✓ Création d'un réseau informatique
- ✓ Achat de 10 postes informatiques
- ✓ Achat d'un ensemble vidéo/projecteur
- ✓ Remplacement de motorisation de certains volets roulants
- ✓ Installation de films anti-chaaleur à la mairie
- ✓ Achat d'un tableau triptyque vert

FONCTIONNEMENT, excédent de +92 684€

Les recettes 2020 s'établissent à 764 475€ et sont en baisse de 13%

par rapport à 2019, soit – 118 017€,

Pour 24%, cette baisse est due à l'impact COVID

- ✓ - 22 984€ liés à l'accueil périscolaire et la cantine suite à la fermeture de l'école durant le confinement,
- ✓ - 5 235€ sur les revenus d'immeuble: l'impossibilité de louer nos salles.

En majorité, elle s'explique par des recettes exceptionnelles propres à 2019, dont 75 000€ en produit exceptionnel dans le cadre d'un don lié à une succession.

Les dépenses 2020 s'élèvent à 671 791 € et sont en baisse de 7,4%

par rapport à 2019, soit - 53 567€

L'effet Covid génère d'une part plusieurs dépenses qui se sont avérées inférieures au prévisionnel :

- ✓ - 31 282€, soit - 41%, d'achats de prestations de services (repas restauration scolaire),
- ✓ - 10 845€, soit - 27% d'énergies, électricité et gaz (fermeture de l'école, inutilisation des salles communales...),
- ✓ - 32 487€, soit - 36%, de contrats de prestations de services pour les repas (API) et le centre de loisir (ACLM), due à la fermeture de l'école.

Tandis que d'autre part, certaines dépenses n'étaient pas provisionnées :

- ✓ Des dépenses de **fournitures imprévues liées au Covid et aux nouveaux protocoles sanitaires** :
 - + 1677€, soit + 94% du budget fournitures d'entretien : Achat d'essuies mains en papier automatiques (en remplacement des essuies mains tissus), et de produits bactéricides, ...
 - + 3780€, soit + 150% du budget fournitures et petits équipements comme l'achat des distributeurs essuies mains papier pour l'école, ou l'achat de tissu pour la fabrication des masques distribués aux administrés.
- ✓ **Des travaux de voirie** pour +24 000€, variation significative qui s'explique surtout par l'absence de travaux engagés en 2019.

Focus sur le BUDGET EAU 2020

Les résultats de l'année 2020 dégagent des déficits avec des dépenses supérieures au prévisionnel et aux recettes, tant en termes de fonctionnement que d'investissement. L'exercice 2020 s'est néanmoins clôturé avec un excédent global de 40 897€ grâce aux reports d'excédents de 2019.

Fonctionnement, déficit de -683€

Les chiffres mettent en évidence un déséquilibre structurel. Notre réseau est fuyard, donc couteux ! L'excédent des années précédentes nous permet de combler ce déséquilibre.

Investissement, déficit de – 7 708€

Les principaux travaux & achats réalisés en 2020 pour l'entretenir et prévenir les fuites sont les suivants:

- Achat compteurs de télé-relève Zenner,
- Entretien de la station de déferrisation
 - Mise en place d'un sécheur d'air de service
 - Remplacement clapet pompe 2
 - Travaux d'étanchéité du puit
- Déplacement de regards sur le domaine public
- Installation d'un débitmètre au Château d'eau
- Installation de vannes et purges sur le réseau



Présentation du budget primitif communal 2021 **

** Présentation simplifiée et non exhaustive visant à retracer les grands équilibres, évolutions et points d'échanges relatifs au budget prévisionnel 2021 voté en Mars.

Le BUDGET PRIMITIF 2021 en Bref

Le contexte

Suite à une année passée très particulière, sur la base des quatre premiers mois de cette année et au regard d'un contexte sanitaire encore incertain, nous avons construit ce budget en nous référant au réalisé 2019 et au prévisionnel 2020.

Les grands équilibres

Conformément aux principes comptables, le budget primitif se veut prudent et s'équilibre en recettes et en dépenses. Il doit assurer la pérennité de notre commune, de ses services et de son entretien, tout en dégagant un autofinancement fort afin de permettre en temps voulu le financement de nos investissements futurs.

Budget de fonctionnement est provisionné à 931 456€

Les principales augmentations de dépenses prévues en 2021 concernent les poste suivants :

- **A nouveau l'impact Covid en termes de fournitures :**
 - ✓ Entretiens : essuies mains papier pour l'école, ...
 - ✓ Autres fournitures non stockées : dotation de masques tissu de catégorie 1 aux enfants de notre école et personnels.
- **L'entretien des terrains communaux** et en particulier celui de la peupleraie par l'ONF (estimation à ~6 000€).
- **L'entretien de la voirie**, et notamment la rénovation du parking de la mairie (estimation à ~6000€).
- **Les frais de cérémonies et réceptions**, afin de favoriser dès que possible la convivialité lors des cérémonies républicaines, et des temps forts intergénérationnels, y compris les repas festifs pour les plus de 73ans.
- **La communication et les publications :**
 - ✓ L'impression des 2 bulletins municipaux (2020 et 2021 sur le même exercice budgétaire) = 2 200€
 - ✓ La création du nouveau site de la mairie = 3 000€
 - ✓ Recours éventuel à une aide graphique extérieure = 1000€
- **Les frais du personnel** liés à l'avancement et à la reprise à plein temps d'un agent communal (ménage Covid, encadrement cantine, ...)
- **Les indemnités des élus** (~60 000€ pour 52 130€ en 2020)
 - ✓ Croissance de l'ordre de 15% pour moitié due à la revalorisation légale des indemnités par l'Etat,
 - ✓ L'autre moitié est due à la structure du nouveau conseil dont le nombre d'élus indemnisés passe de 5 à 7 (délibération du 3 Juillet 2020).
- **La formation des élus** ~3000€ (Loi du 1^{er} janvier 2016, qui impose un montant minimum de 2% de l'enveloppe globale d'indemnités élus à leur formation)
- **La réparations des fenêtres et volets roulants** de l'école.

Budget d'investissement est provisionné à 154 597€

Les principaux travaux prévus en 2021 :

- Réfection du lavoir
- Remise aux normes de l'électricité de l'école
- Achat de matériel plus adapté pour l'entretien des espaces verts de la commune
- Achat matériel numérique pour la mairie et l'école
- Remise aux normes des BAES et alarme intrusion de l'école

Il couvre également le remboursement du capital de l'emprunt, ainsi que les licences logicielles.



Focus sur le BUDGET PRIMITIF EAU 2021

Le budget primitif eau s'équilibre en recettes et en dépenses selon les principes prudentiels comptables mais s'avère difficile à anticiper.

Fonctionnement : 152 875€

Il est la reconduction du budget primitif de 2020, mais il nous faudra vraisemblablement l'équilibrer à l'avenir en :

- Diminuant les dépenses par la rénovation du réseau d'eau,
- Augmentant les recettes (constituées à 92% de la vente de l'eau) pour se permettre d'emprunter afin de financer cette rénovation.

Investissement : 74 003€

Les principaux travaux prévus sont :

- Le diagnostic de notre réseau et étude de raccordement au réseau de Migennes,
- Le renouvellement de la conduite de la station.