

BUDGET PRIMITIF 2021

**UN BUDGET
DE TRANSITION ET DE RAISON**

Un budget de transition et de raison

La construction du BP 2021 répond aux objectifs suivants :

- ✓ **Maintenir un service public de qualité** tout en poursuivant la maîtrise des charges de gestion
- ✓ **Contenir le niveau d'endettement** et éviter un recours à l'emprunt trop important pour autofinancer en partie les investissements programmés sur 2021
- ✓ **Conserver un bon niveau d'investissement** sur 2021
- ✓ **Se donner des moyens supplémentaires** pour investir sur la mandature



Deux axes prioritaires : la jeunesse et l'économie

✓ La jeunesse

- Renforcement du personnel du multi-accueil Les Lucioles
- Réhabilitation et extension de l'école de Reffannes
- Création d'un campus de projets à Secondigny et repositionnement d'un campus à Parthenay
- Revalorisation salariale des animateurs des CLSH
- Structuration du réseau des référents jeunesse



✓ L'économie

- Achat de l'immeuble Bd Edgar Quinet
- Achat de terrains pour développer de nouvelles zones économiques
- Réorientation du projet Maison de la Parthenaise
- Soutien à l'activité économique

Être attractif et créer des activités pour maintenir la jeunesse sur le territoire et accueillir de nouvelles familles.

Des projets maintenus mais réorientés

- ✓ **L'immeuble tertiaire**
- ✓ **La Maison de la Parthenaise**
- ✓ **Le campus jeunesse de Parthenay**
- ✓ **Le Relais des petits**



Des projets intéressants à affiner

- ✓ **Développement du tourisme vert avec la création d'une station trail**
- ✓ **Le réseau des médiathèques, création d'un maillage**
- ✓ **La remise en état des voiries de zones avant restitution aux communes**
- ✓ **La création d'un pôle culturel**



Amorcer le budget 2022

Des travaux structurels à engager rapidement en 2021 pour préparer 2022 :

- ✓ Une étude organisationnelle pour optimiser le fonctionnement de la collectivité
- ✓ Un pacte financier et fiscal pour doter la collectivité de moyens à hauteur des compétences portées et des enjeux du territoire

Des études et travaux à engager à partir de 2022 :

- ✓ Un centre jeunesse à Maurice-Caillon intégrant le Relais des petits
- ✓ Des travaux dans les écoles de Pompaire et de Viennay
- ✓ Le Pôle culturel (regroupement Ecole de musique et Ecole d'arts plastiques)
- ✓ La réhabilitation de l'Espace public numérique Armand-Jubien
- ✓ Le projet de la Maison de la Parthenaise
- ✓ Le développement de zones économiques

Garantir la capacité financière

Pour **mettre en œuvre ces ambitions, assurer la qualité des services offerts aux usagers et maintenir un bon niveau d'investissement**, le BP 2021 intègre :

- une **augmentation de 1,5 point du taux de fiscalité** sur le foncier bâti et non bâti
- soit une **évolution du produit de la fiscalité** dès 2021 de 592 440 €
- soit une augmentation de l'ordre de **15 à 30 € par foyer**.

Soit **un autofinancement de 500 000 €**, ce qui permet de maîtriser le niveau d'endettement de la collectivité.

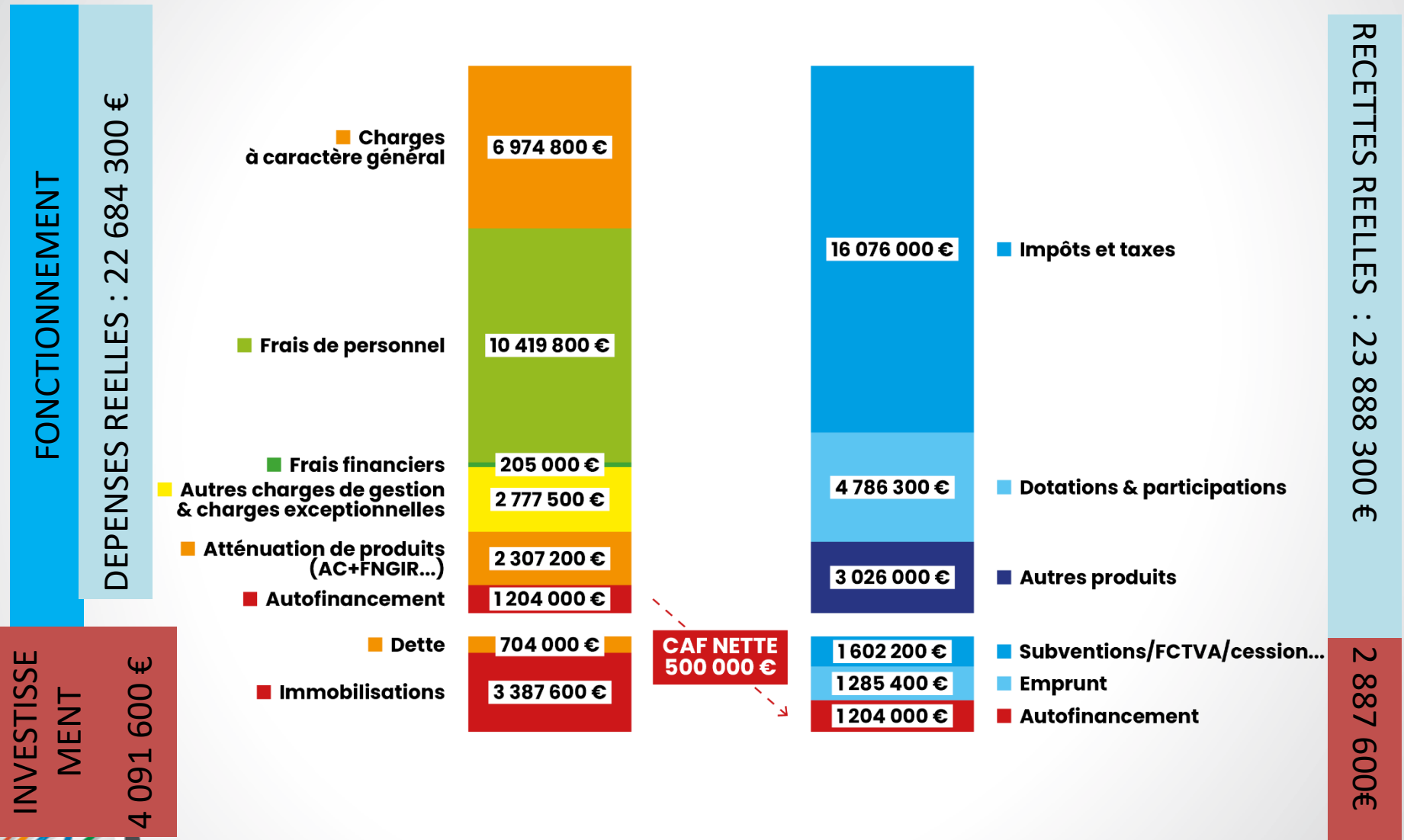
Les taux de fiscalité appliqués en 2020				
	TH	TFB	TFNB	CFE
CCPG	11,75	1,75	13,34	25,3
CC VAL DE GATINE	12,84	2,08	9,81	22,2
CC THOUARS	11,93	1,28	6,36	26,88
CC MELLOIS	23,43	12,56	37,08	27,58
CC AIRVAULT	5,4	2,94	13,58	25,05
CC VAL DE SEVRE	9,37	7,57	24,27	27,43

Budget 2021

PRESENTATION DU BUDGET PRINCIPAL 2021

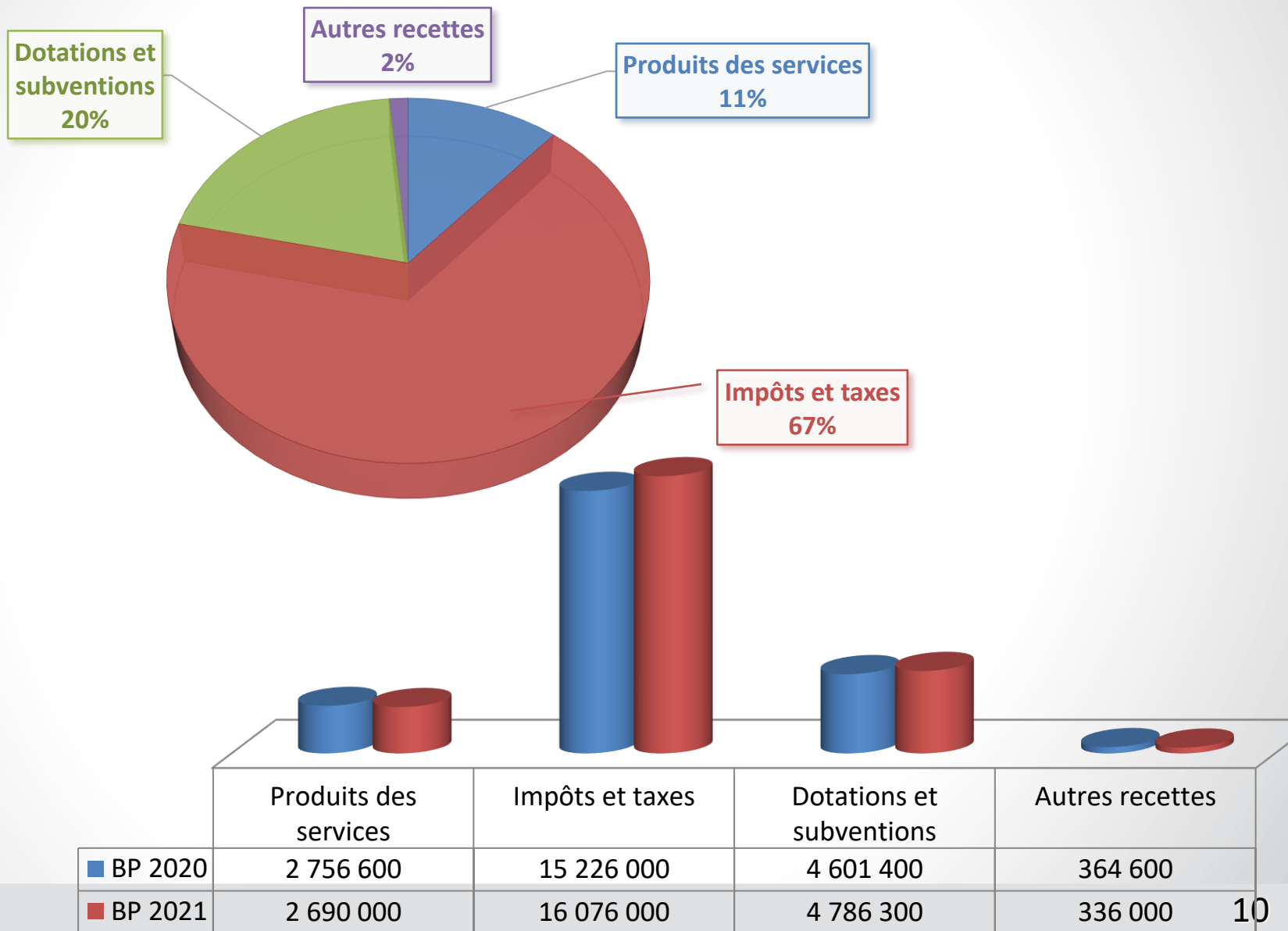
Nomenclature M14

Vue d'ensemble du budget principal (opérations réelles)

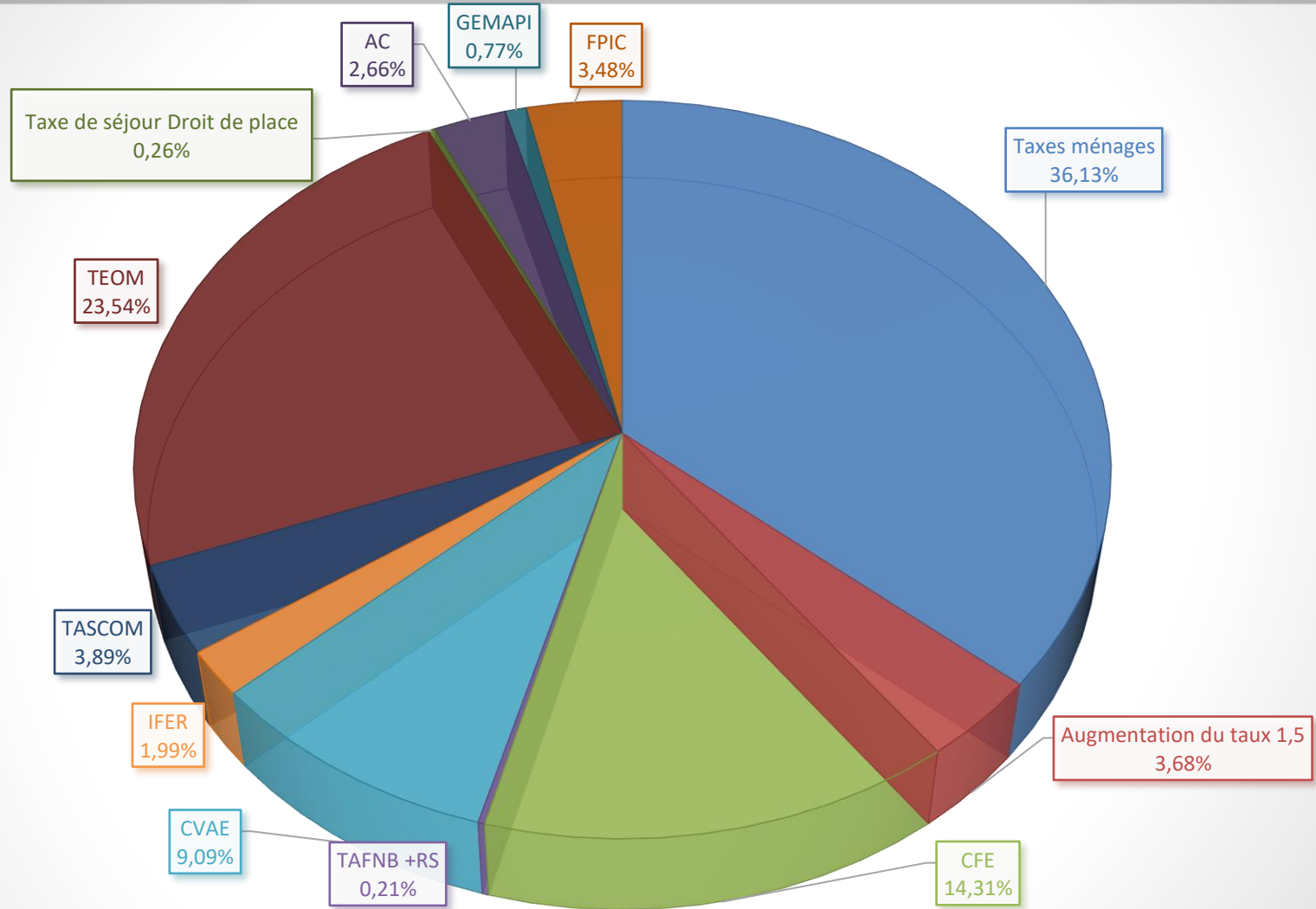


Equilibre budgétaire à hauteur de 26 775 900 € en opérations réelles
(pour mémoire BP 2020 : 27 004 000 €)

Répartition par nature des recettes réelles de fonctionnement

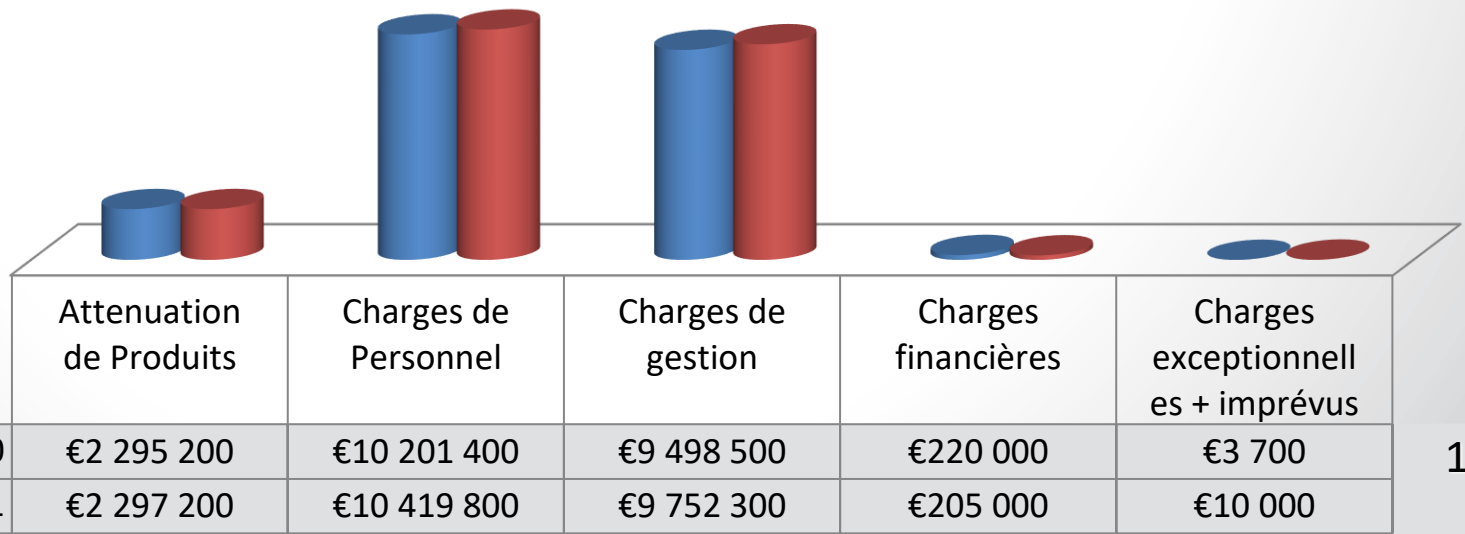
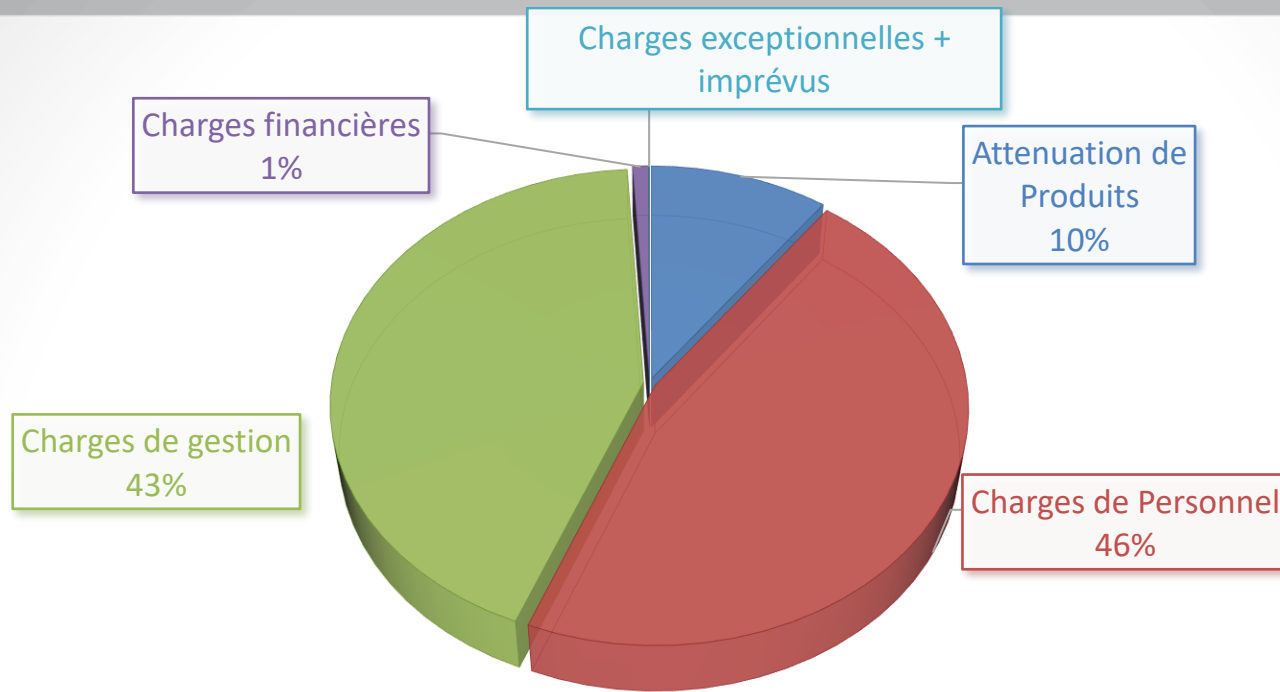


Fiscalité 2021 : 16 076 000 €



L'impact de l'augmentation du taux de fiscalité représente 3,6% de la fiscalité totale.

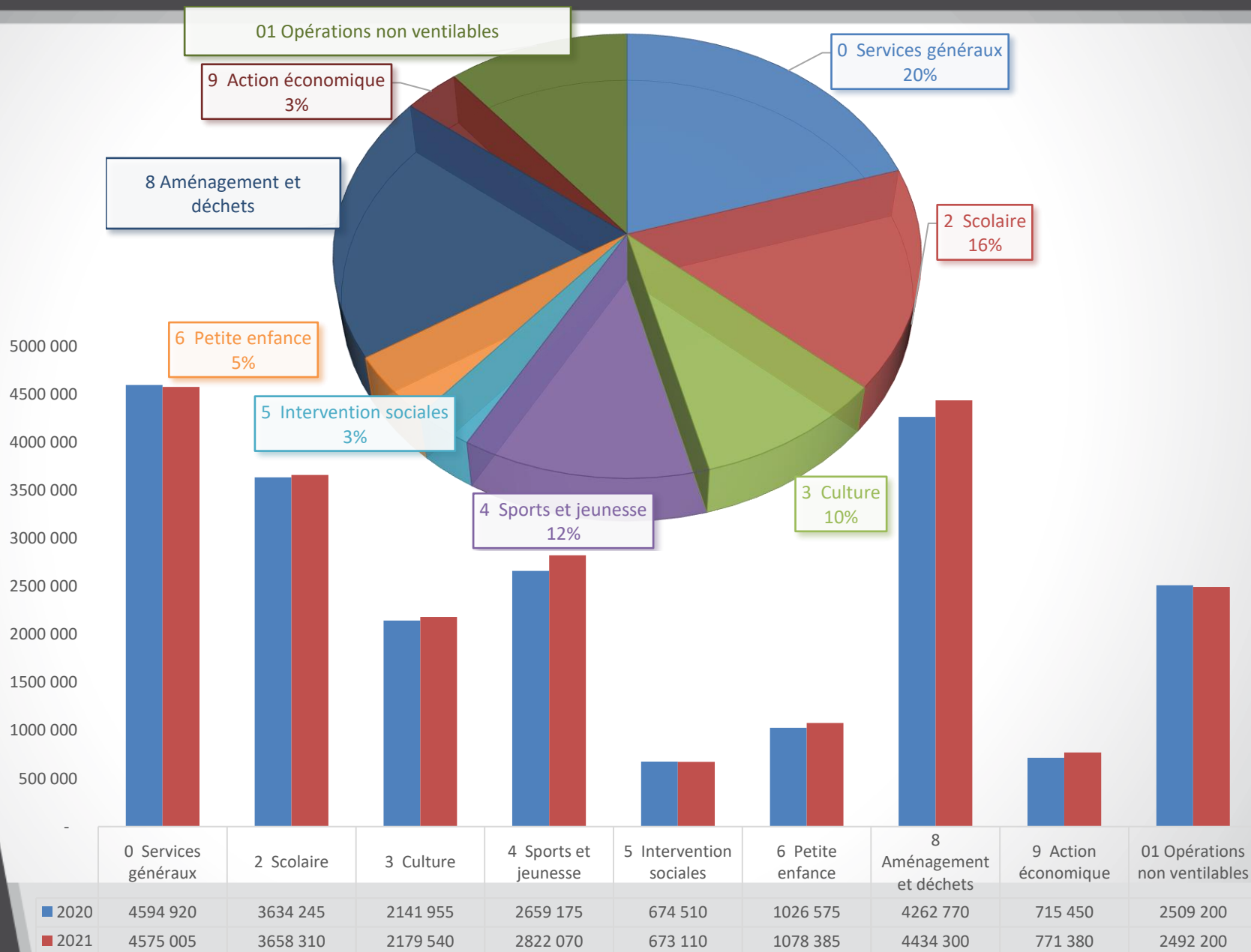
Répartition par nature des dépenses réelles de fonctionnement



■ BP 2020
■ BP 2021

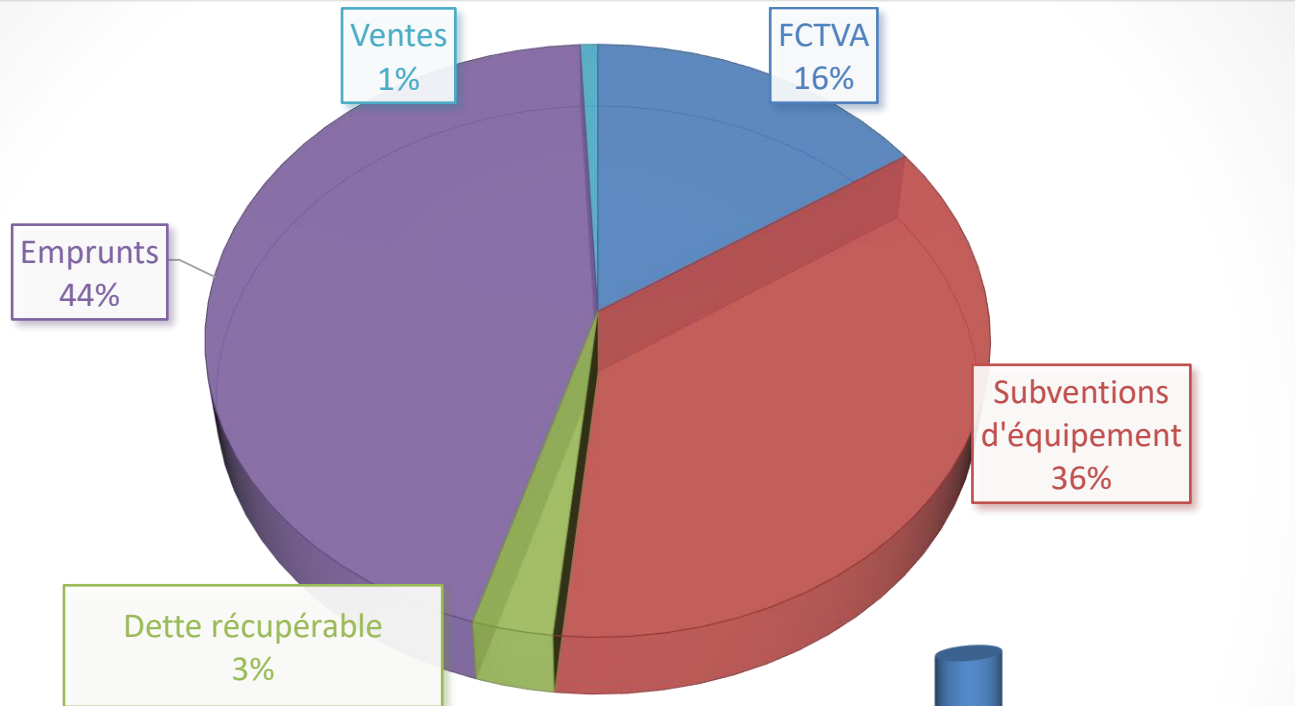
Section de Fonctionnement

Présentation des dépenses par fonction (opérations réelles)



Section d'Investissement

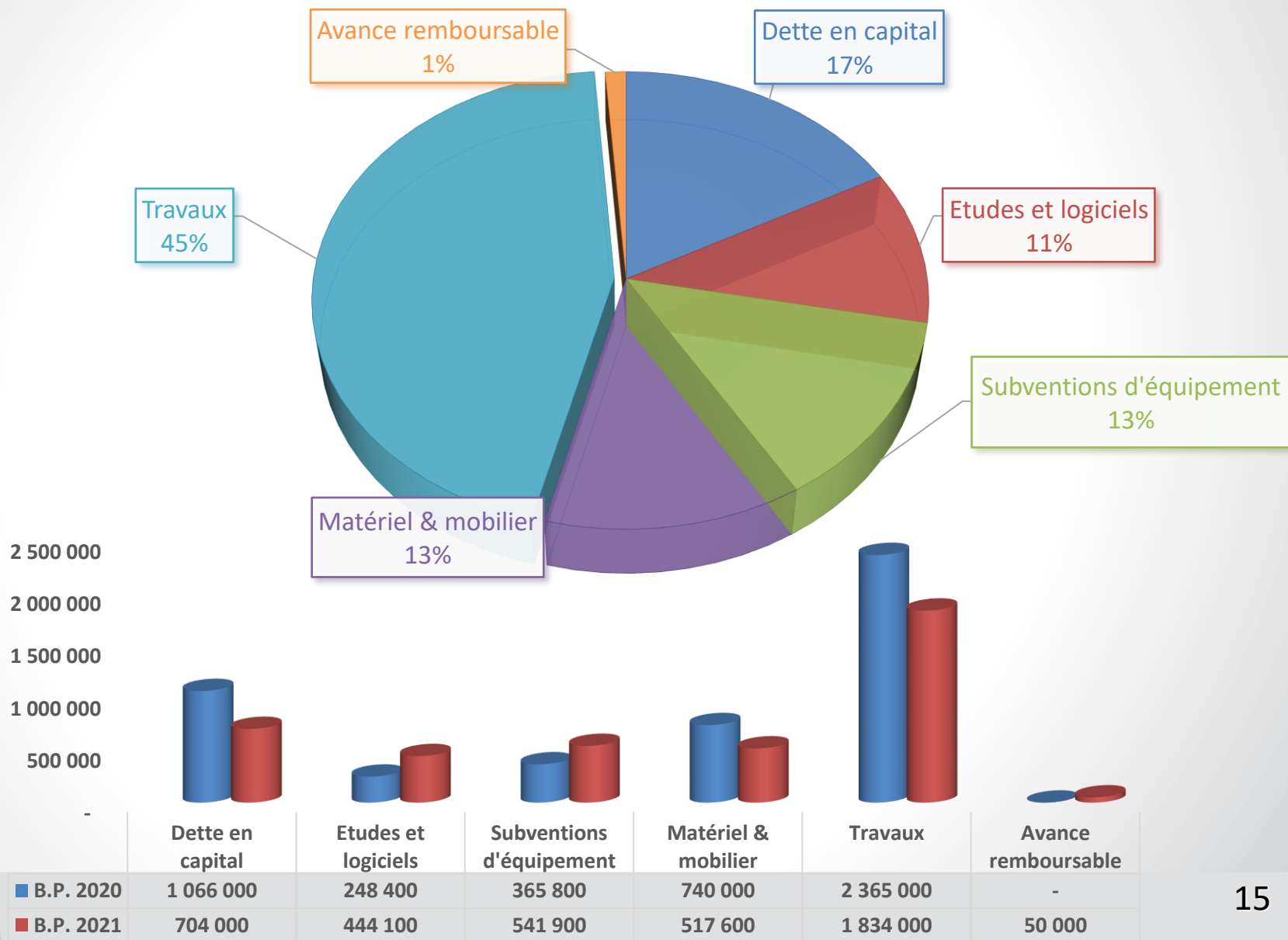
Présentation des recettes par nature



	FCTVA	Subventions d'équipement	Dette récupérable	Emprunts	Ventes
■ B.P. 2020	540100	375100	378200	2762000	
■ B.P. 2021	450000	1041600	87500	1285400	23100

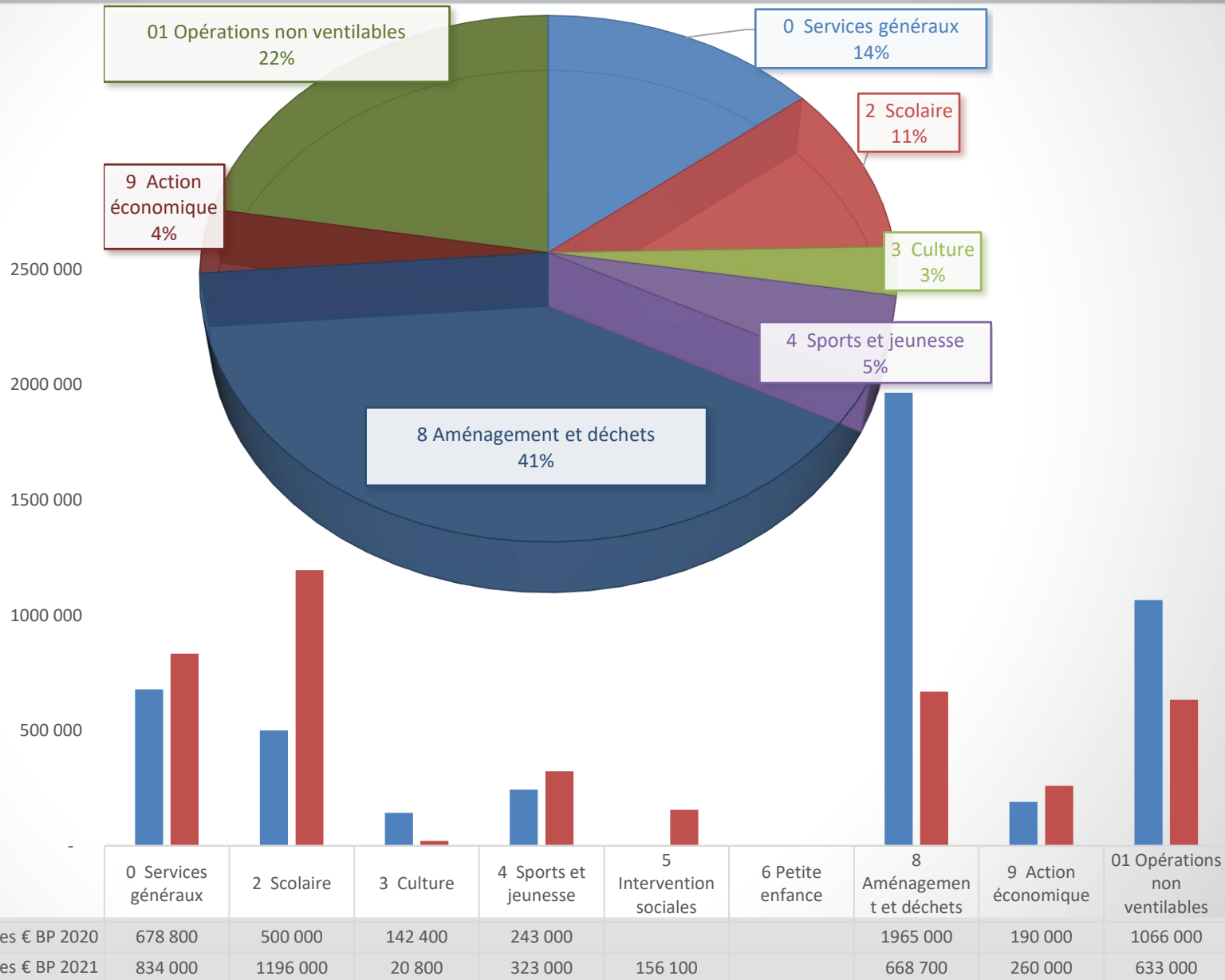
Section d'Investissement

Présentation des dépenses par nature

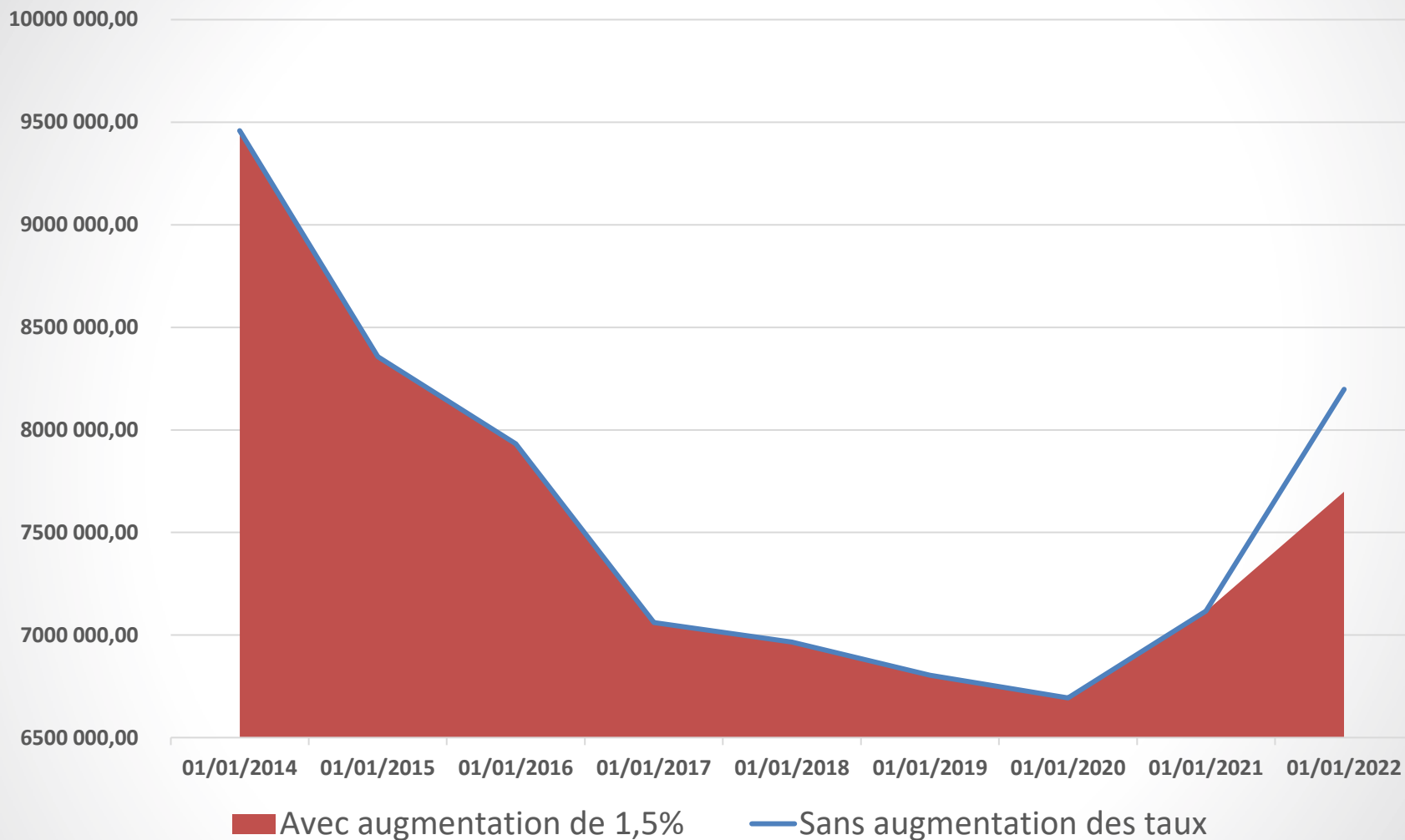


Section d'Investissement

Présentation des dépenses par fonction (opérations réelles)



Un niveau d'endettement contenu



Encours de dette et capacité de désendettement

Encours de dette et capacité de désendettement

BUDGETS	CRD au 1/01/2021	Rembt capital 2021	Emprunt prévis. 2021	CRD au 31/12/2021	CAF Brute
Budget principal	7 116 651,52	704 000,00	1 285 400,00	7 698 051,52	1 204 000,00
Assainissement	6 553 295,96	3 100 000,00	3 839 580,00	7 292 875,96	452 020,00
Marché aux Bestiaux			53 000,00	53 000,00	32 000,00
Restaurant Bois Pouvreau			20 500,00	20 500,00	7 000,00
Hébergement collectif	161 961,08	11 600,00	13 000,00	163 361,08	11 600,00
Activités économiques Py	520 000,00	10 000,00	623 200,00	1 133 200,00	33 800,00
Zac de la Bressandière	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
Photovoltaïque	30 544,55	2 550,00		27 994,55	2 550,00
	15 382 453,11	4 828 150,00	6 834 680,00	17 388 983,11	1 742 970,00
Capacité de désendettement Budget Principal			6,39		
Capacité de désendettement avec l'ensemble des budgets			9,98		

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Nomenclature M 49

Vue d'ensemble du budget Annexe Assainissement

F
o
n
c
t
i
o
n
n
.

DEPENSES REELLES

1 584 980 €

FRAIS DE PERSONNEL 226 600 €
ACHATS/ SERVICES DIVERS 1 257 880 €
FRAIS FINANCIERS 101 000 €
AUTOFINANCEMENT 452 020

I
n
v
e
s
t
.

4 786 900 €

DETTE - 300 000 €
Rembt prêt RELAIS 2 800 000
TRAVAUX/EQUIPEMENTS 1 686 900

CAF NETTE
152 020

RECETTES REELLES

2 037 000 €

PRODUITS DES SERVICES 1 977 000 € dont 1 766 000 € de redevance
Subventions 60 000

4 334 880 €

SUBVENTION 495 300 €
EMPRUNTS 3 839 580
AUTOFINANCEMENT 452 020

Equilibre budgétaire (opérations réelles) à hauteur de 6 371 880 €
(pour mémoire BP 2020 – 6 316 900 €)

Dépenses d'investissement 2021

Travaux et équipements 2021 : 1 686 900 € dont

- **Commun pour les services (matériel, études) : 88 000 €**
- **Travaux Parthenay/Châtillon/Le Tallud/Pompaire : 1 240 200 € dont**
 - Poste de refoulement : 198 000 €
 - Travaux de réseaux : 983 600 €
- **Travaux autres communes : 358 700 € (travaux de réseaux)**
 - Gourgé : 5 000 €
 - Viennay : 275 400 €
 - Amailloux : 24 300 €
 - Doux : 50 000 €
 - Reffannes : 4 000 €



Budget 2021

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Restaurant & Marché aux Bestiaux Opérations soumises à TVA Parthenay

Nomenclature M14



Vue d'ensemble du budget Annexe Restaurant & Marché de Bellevue

DEPENSES REELLES

108 000 €
ACHATS/ SERVICES DIVERS 108 000 €
AUTOFINANCEMENT 32 000 €

Fonctionnement

RECETTES REELLES

140 000 €
REVENU DES IMMEUBLES 51 000 €
SUBVENTION D'EQUILIBRE 89 000 €

85 000 €
IMMOBILISATIONS 85 000 €

Investissement

53 000 €
AUTOFINANCEMENT 32 000 €
EMPRUNTS 53 000 €

193 000 €

193 000 €

- ✓ Réalisation de travaux : sanitaires accessibles aux Personnes à mobilité réduite, déversoir orage, travaux électriques, travaux de réseaux ...

**Equilibre budgétaire (opérations réelles) à hauteur de 193 000 €
(pour mémoire BP 2020 – 175 800 €)**

Budget 2021

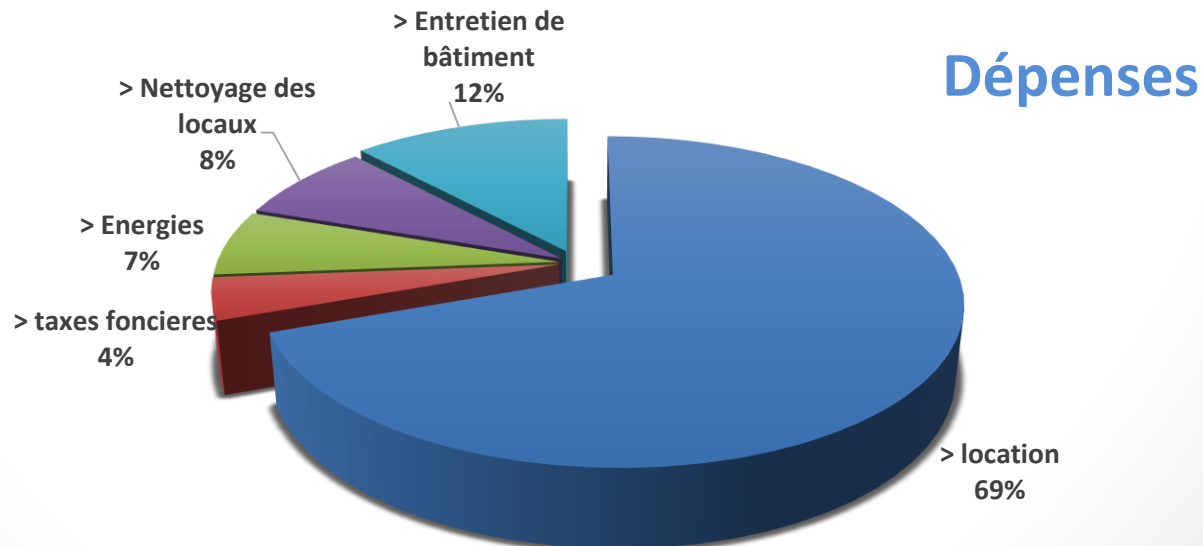
PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Maison de l'Emploi et des Entreprises Opérations soumises à TVA



Budget Maison de l'Emploi et des Entreprises

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2020	B.P. 2021	Evol BP %		B.P. 2020	B.P. 2021	Evol BP %
* Opérations réelles	185 000	185 000	0,00%	* Opérations réelles	185 000	185 000	0,00%
Charges à caractère général	185 000	185 000	0,00%	Autres produits de gestion (locations)	185 000	185 000	0,00%
dont :				dont :			
> location	122 000	128 600	5,41%	> subvention d'équilibre	15 000	15 000	0,00%
> taxes foncières	13 200	7 800	-40,91%				
> Energies	11 100	12 100	9,01%				
> Nettoyage des locaux	14 000	14 400	2,86%				
> Entretien de bâtiment	13 200	22 100	67,42%				
TOTAL	185 000	185 000	0,00%	TOTAL	185 000	185 000	0,00%



- ✓ Stabilité du budget de fonctionnement avec une baisse de taxes foncières et une évolution des frais d'entretien de bâtiment
- ✓ Stabilité des recettes de location et de la subvention d'équilibre du budget principal de 15 000 €

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE **Activités Economiques** **Opérations soumises à TVA** **Parthenay**

Nomenclature M 14

Vue d'ensemble du budget Annexe Aff. Economiques TVA

Opérations réelles : 742 800 €

(pour mémoire budget 2020 : 508 200 €)

DEPENSES REELLES

Fonctionnement

RECETTES REELLES

75 800 €

charges de gestion 65 800 €
Charges financières 10 000 €
AUTOFINANCEMENT 43 800 €

119 600 €

Subvention d'équilibre 71 000 €
Locations 48 600 €

Investissement

667 000 €

Dette en capital 10 000 €
Immobilisation 657 000 €
(dont 385 000 € en achat bâtiment Bd E. Quinet)

CAF NETTE
33 800 €

623 200 €

AUTOFINANCEMENT 43 800 €
Emprunt 623 200 €

**Equilibre budgétaire (opérations réelles) à hauteur de 742 800 €
(Pour mémoire BP 2020 : 508 200€)**

Activités économiques

- ✓ **Evolution du budget de fonctionnement avec l'arrivée d'un nouvel équipement** : l'immeuble tertiaire avec des recettes et des charges supplémentaires et une subvention d'équilibre du budget principal de 71 000 €

- ✓ **Evolution du budget d'investissement + 39,57 %**
 - Dépenses d'équipement pour un montant de 657 000 € dont : Immeuble Bd E. Quinet 478 000 € (Achat+ frais de notaire et travaux)
 - Etude Maison de la Parthenaise 35 000 €
 - Travaux sur anciennes zones 94 000 €
 - 50 000 € en achat de terrain

avec un financement par emprunt de 623 200 €

Budget 2021

PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

De zones économiques Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14

BUDGETS ZONES D'ACTIVITE (opérations réelles)

LES BUDGETS	SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	Dépenses		Recettes	
	2020	2021	2020	2021
PATIS BOUILLON - CHATILLON	3 000	11 700	3 000	11 700
ZAE BRESSANDIERE - CHATILLON	24 000	60 000	24 000	60 000
ZAC de la BRESSANDIERE - CHATILLON	89 000	43 500	300 000	43 500
ZAE LA PEYRATTE ⁽¹⁾	2 700	11 200	2 700	11 200
ZAE BELLEVUE - SECONDIGNY	44 000	90 000	44 000	90 000
	162 700	216 400	373 700	216 400
	SECTION D'INVESTISSEMENT			
ZAC de la BRESSANDIERE ⁽²⁾	211 000	1 000 000	-	1 000 000
CONSOLIDE	373 700	1 216 400	373 700	1 216 400

Déficit cumulé au 1^{er} janvier 2021 : 2 122 691 €

Stock de terrain au 1^{er} janvier 2021 : 187 850 m² pour une valeur estimée de 1 648 202 €

(1) Avance du Budget Principal de 116 030 €

(2) Avance du Budget Principal de 400 000 € + prêt relais de 1 000 000 €

Déficit cumulé + avances = 3 638 721 € - Vente de terrain = 1 648 202 € - Déficit de 1 990 519 €

BUDGETS ZONES D'ACTIVITE (opérations réelles)

Travaux prévus pour 2021 :

Pâtis Bouillon (entretien de terrain et voirie), bornage, bassin de rétention

ZAE de La Bressandière : entretien terrain, bassin incendie, curage fossés, bornage, entretien rue Pierre Gilles de Genne dû au passage des poids lourds

ZAC de la Bressandière : entretien espaces verts et voirie, signalisation giratoire pour retrocession DIRCO

ZAE La Peyratte : entretien voirie, espaces verts

ZAE Secondigny : entretien voirie, parking, sécurité piétons, busage fossé, pose de candélabres, nettoyage grillage et reserve incendie

Budget 2021

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE

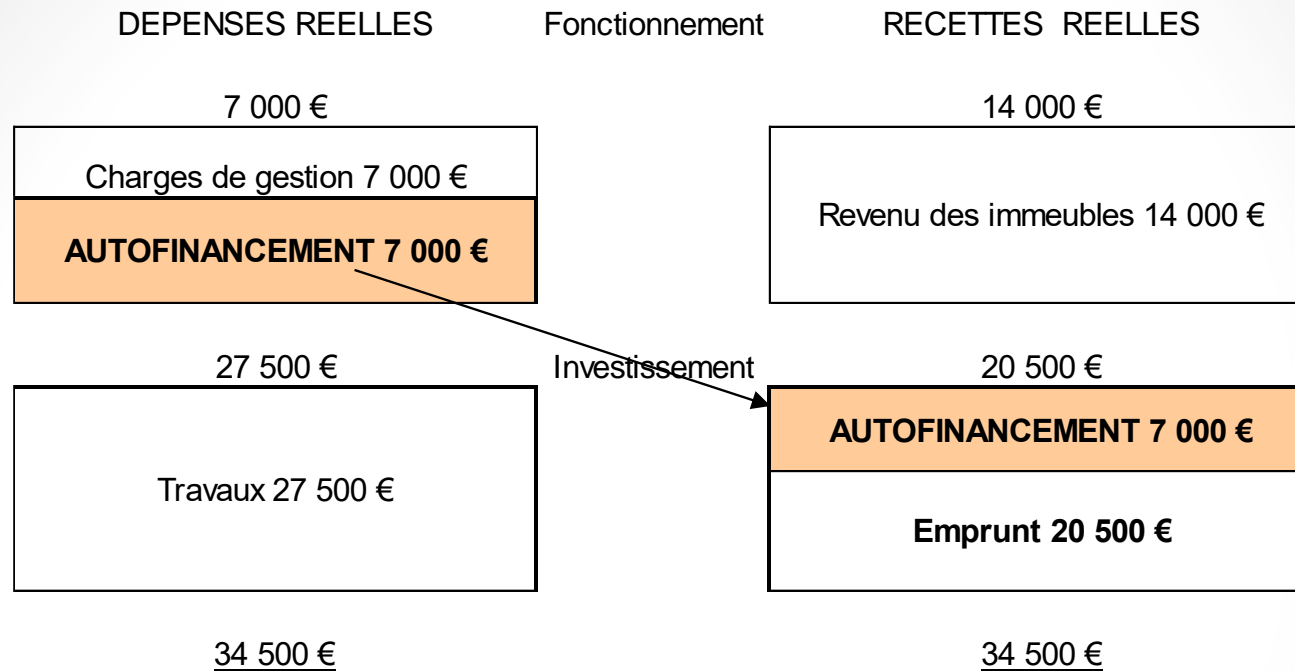
Restaurant « Bois Pouvreau »

Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14



Vue d'ensemble du budget Restaurant « Bois Pouvreau »



Amortissement en D 3 700 et 1 600 en R - Dif 2 100 €

Remboursement anticipé emprunt en 2020

- ✓ Légère baisse des recettes de fonctionnement (fermeture du restaurant en raison de la crise Covid) et baisse des dépenses de fonctionnement
- ✓ Investissement : Travaux de sécurité, rampe béton... pour un montant de 27 500 euros

Budget 2021

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Hébergement Collectif Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14



Vue d'ensemble du budget « Hébergement Collectif »

Opérations réelles : 39 200 €

(pour mémoire budget 2020 : 33 000 €)

DEPENSES REELLES			RECETTES REELLES	
14 600 €		Investissement	26 200 €	
CHARGES FINANCIERES 7 700 €			REVENU DES IMMEUBLES +PARTICIPATION BUDGET PRINCIPAL 3 000 €	
CHARGES DE FONCT. 6 900 €			26 200 €	
AUTOFINANCEMENT				
11 600 €				
24 600 €		Fonctionnement	13 000 €	
DETTE 11 600 €			AUTOFINANCEMENT	
			11 600 €	
TRAVAUX/EQUIPEMENTS 13 000 €			EMPRUNTS 13 000 €	
39 200 €			39 200 €	
Amortissement en D 5 300				

- ✓ Evolution du budget d'investissement
- ✓ Travaux pour un montant de 13 000 € : Installation éclairage de sécurité avec un financement par emprunt de 13 000 € (montant revu lors de la reprise du résultat 2020)

Budget 2021

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE

Energie photovoltaïque Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 4



Vue d'ensemble du budget Energie Photovoltaïque

Opérations réelles : 4 100 €
(pour mémoire BP 2020 4 600 €)

DEPENSES REELLES

1 550 €

Frais financier 650 €

Charges de gestion
900 €

AUTOFINANCEMENT 2 550 €

2 550 €

Dette 2 550 €

Fonctionnement

RECETTES REELLES

4 100 €

Vente energie 4 100 €

Investissement

0 €

AUTOFINANCEMENT 2 550 €

Produit de la vente d'énergie

2017 : 2 865 €

2018 : 3 051 €

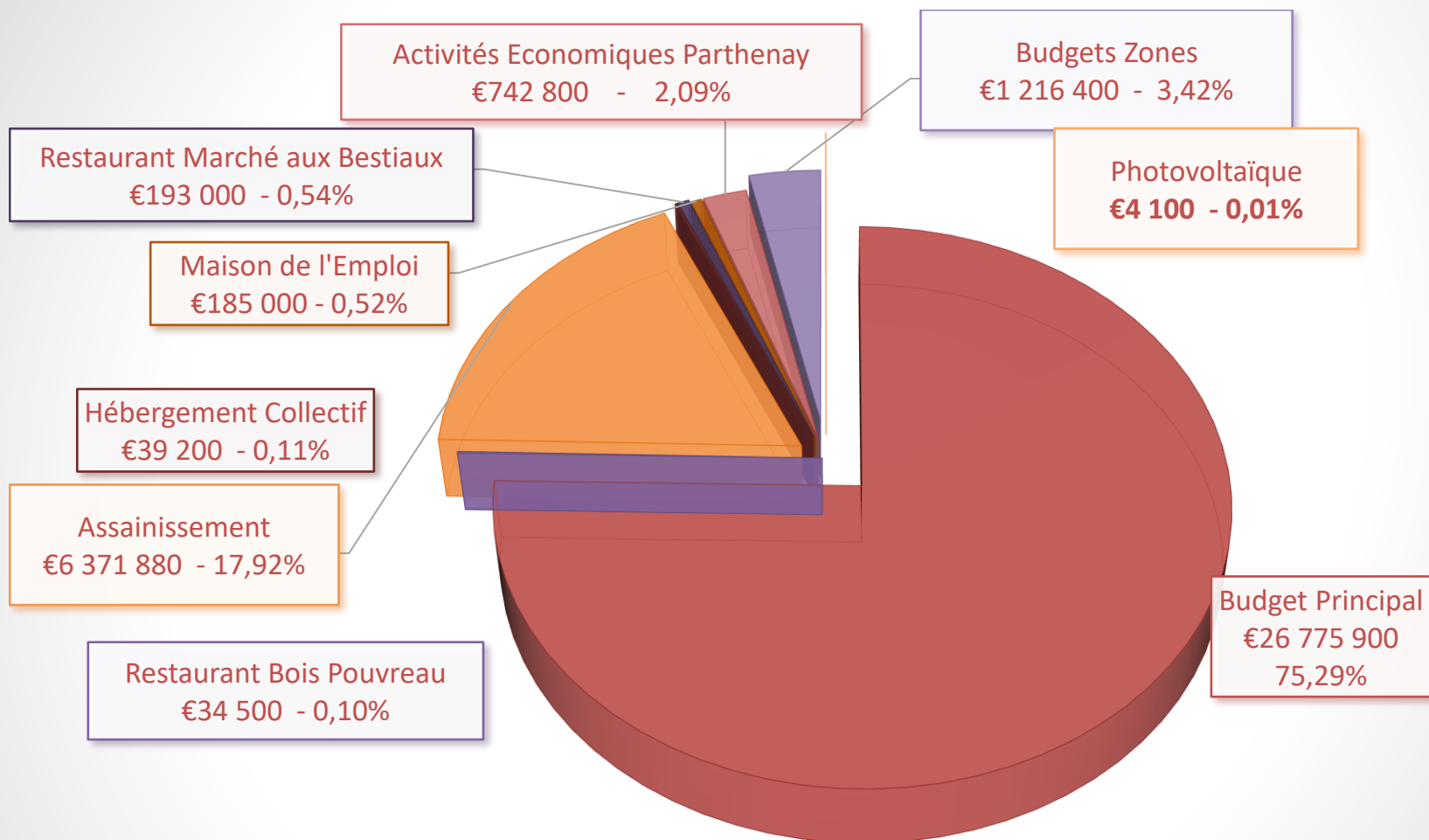
2019 : 2 761 €

2020 : 4 056 €

CONSOLIDATION BUDGETAIRE

CONSOLIDATION BUDGETAIRE 2021

opérations réelles



Budget global de 35 562 780 € en opérations réelles
(48 652 750 € avec les écritures d'ordre budgétaire)