



Mairie de
Saint-Martin

Conseil municipal

Equilibres financiers 2019
Compte administratif 2020
Taux d'imposition 2021
Budget Primitif 2021

02 mars 2021

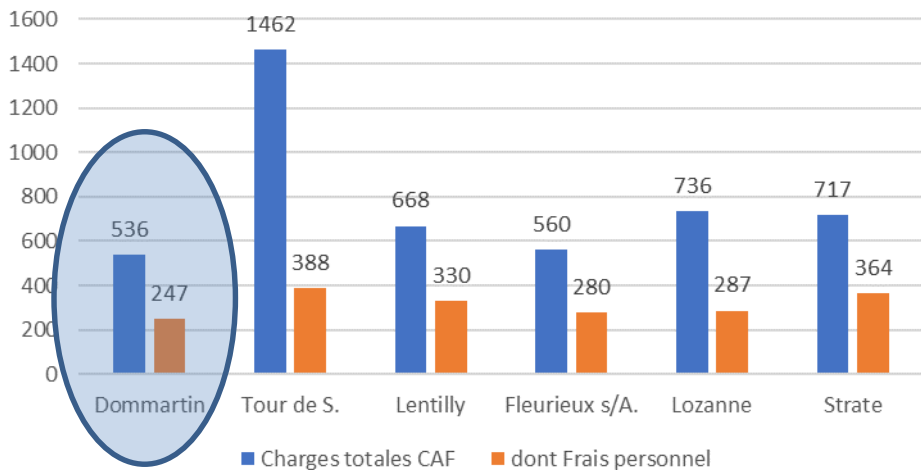


Mairie de
Saint-Martin

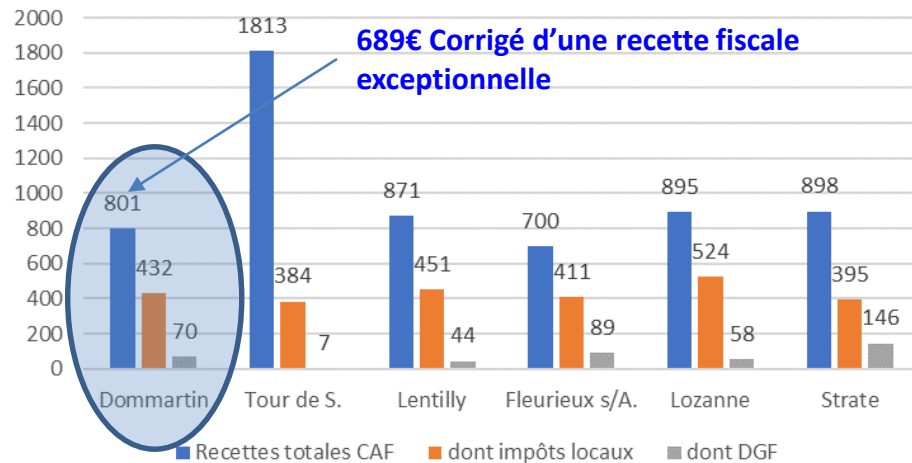
Equilibres financiers Eléments comparatifs 2019



Charges de fonctionnement (en €/habitant)

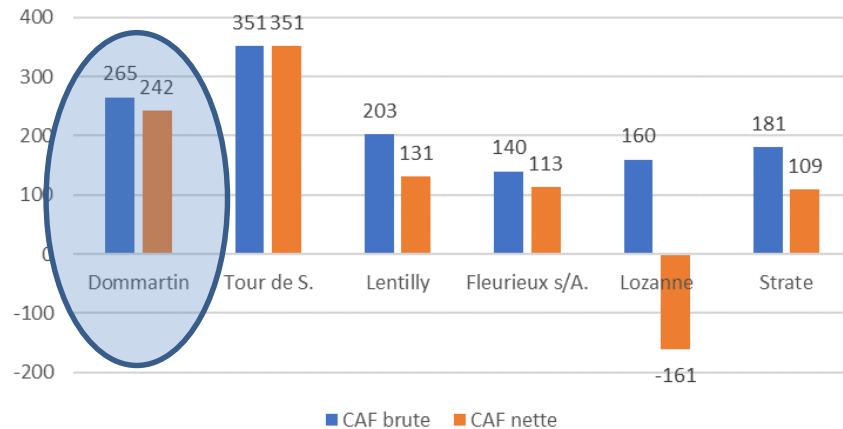


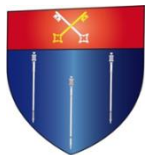
Recettes de fonctionnement (en €/habitant)



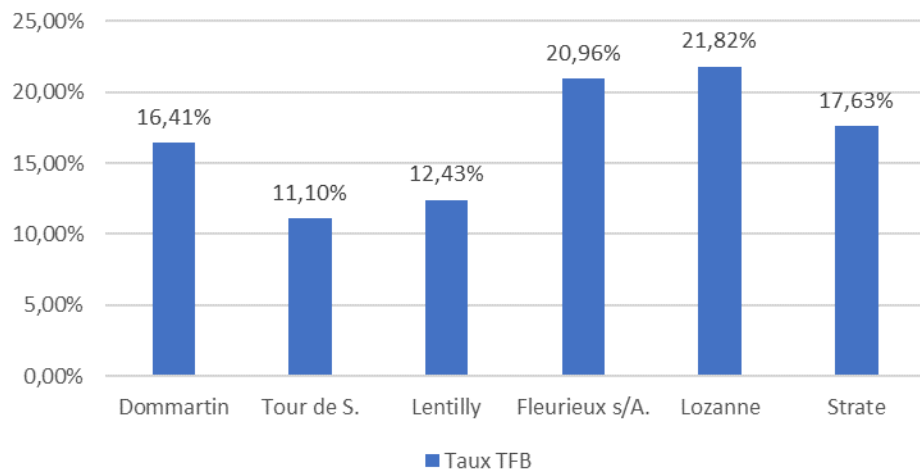
Dommartin présente les plus faibles dépenses de fonctionnement par habitant. Il en est de même pour les frais de personnel. C'est la conséquence directe du niveau des recettes de fonctionnement, essentiellement constituées des impôts locaux et de la volonté de maintenir une Capacité d'Autofinancement (CAF) significative.

Capacité d'autofinancement (en €/habitant)

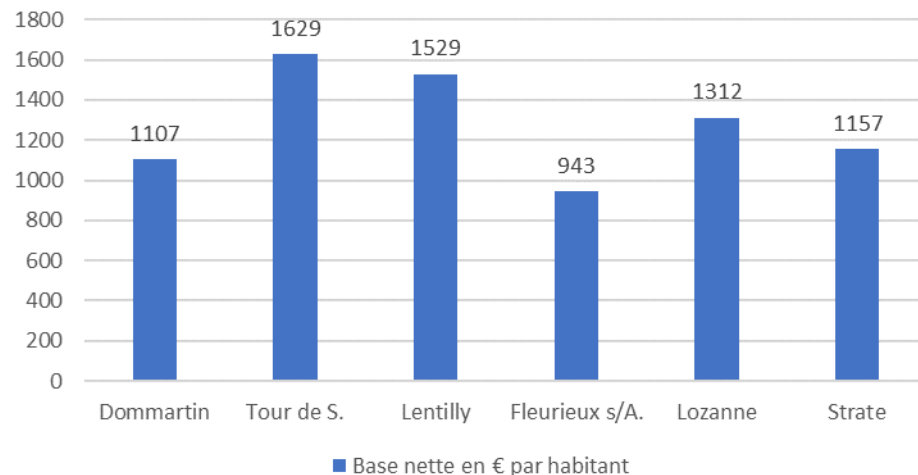




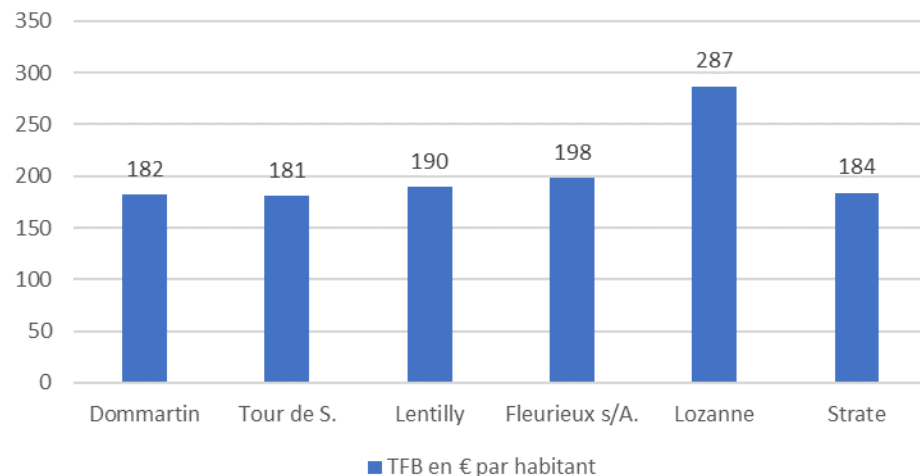
Taux Taxe Foncière Propriétés bâties



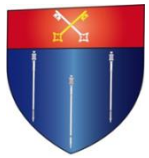
Base nette Taxe Foncière Propriétés bâties €/habitant



Montant Taxe Foncière Propriétés bâties €/habitant



La disparition de la taxe d'habitation annoncée sera compensée par le produit de la taxe foncière qui était perçu précédemment par le département, complétée par une dotation complémentaire de l'Etat. Seul le dynamisme des bases permettra la progression des recettes correspondantes. La taxe foncière sur les propriétés bâties restera le seul levier fiscal à la main de notre collectivité. Le taux n'a pas été augmenté depuis 2010.



Mairie de
Saint-Martin

Compte administratif 2020



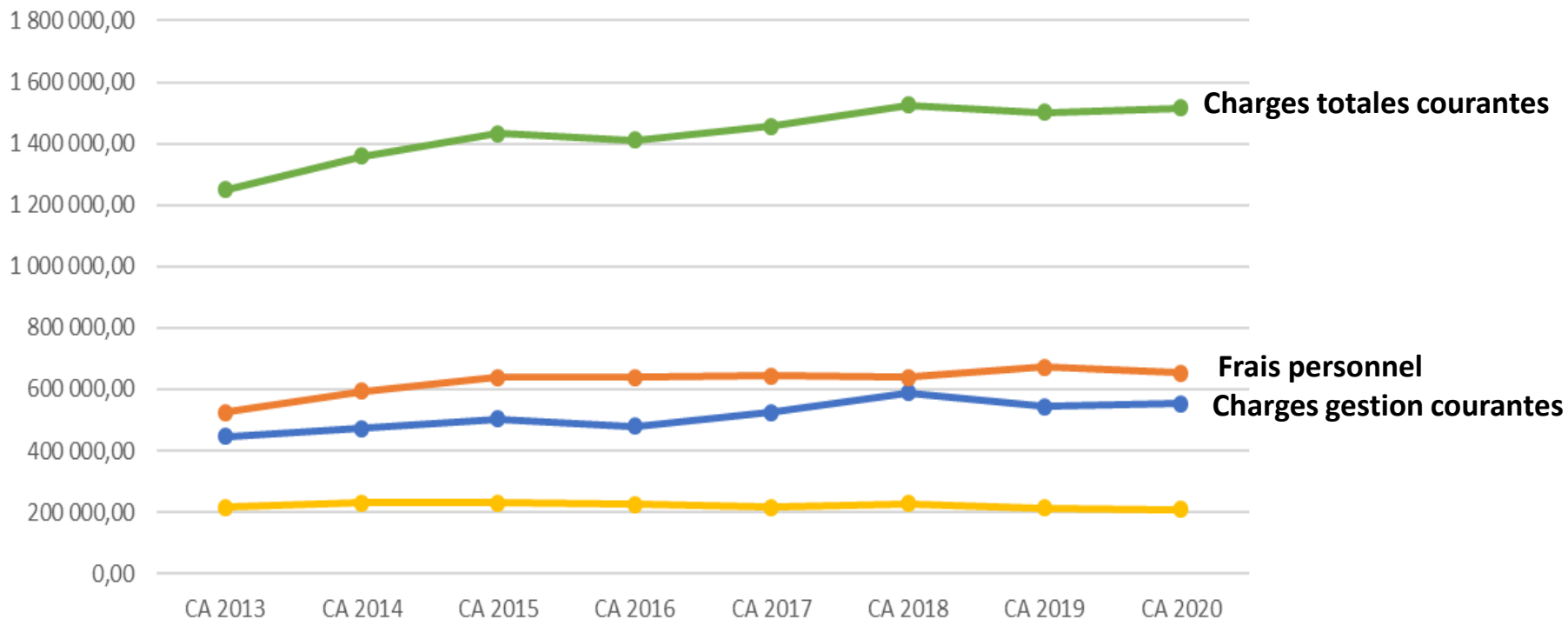
| Libellé | CA 2019 | BP 2020 | DM1 | DM2 | CA 2020 | ECART PB | Evolution | % Evol. |
|---|---------------------|---------------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Charges à caractère général | 543 525,40 | 568 300,00 | | 11 500,00 | 552 846,20 | -15 453,80 | 9 320,80 | 1,7% |
| Charges de personnel et frais assimilés | 673 256,28 | 735 700,00 | -8 781,00 | -33 874,00 | 654 096,51 | -81 603,49 | -19 159,77 | -2,8% |
| Atténuations de produits | 54 311,78 | 70 000,00 | | 17 324,00 | 86 978,48 | 16 978,48 | 32 666,70 | 60,1% |
| Autres charges de gestion courante | 214 449,34 | 213 500,00 | | 5 000,00 | 208 491,56 | -5 008,44 | -5 957,78 | -2,8% |
| Charges financières | 15 428,34 | 13 090,03 | | 0,00 | 13 090,03 | 0,00 | -2 338,31 | -15,2% |
| Dépenses courantes | 1 500 971,14 | 1 600 590,03 | -8 781,00 | -50,00 | 1 515 502,78 | -85 087,25 | 14 531,64 | 1,0% |
| Amortissements & Exceptionnel | 196 909,23 | 66 405,02 | 8 781,00 | 50,00 | 488 447,35 | 422 042,33 | 291 538,12 | 148,1% |
| Dépenses totales | 1 697 880,37 | 1 666 995,05 | 0,00 | 0,00 | 2 003 950,13 | 336 955,08 | 306 069,76 | 18,0% |

Les dépenses de fonctionnement courantes s'élèvent à 1.515 K€ (pour un BP de 1.600 K€) soit une économie budgétaire de 85K€ qui s'explique essentiellement par :

- les frais de personnel (-81K€),
- les impacts de la fermeture du restaurant scolaire pendant le confinement (- 25K€),
- la redevance eaux pluviales 2019 qui nous a été imputée en 2020 (+15 K€)

Les dépenses de fonctionnement sont quasiment stables par rapport à 2019, et l'on peut noter une baisse des charges de personnel et frais assimilés de 19 K€ et une hausse des honoraires contentieux (+12K€)

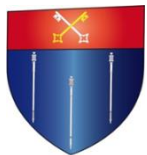
Les charges exceptionnelles concernent essentiellement les sorties des lots vendus de la ferme du Prost



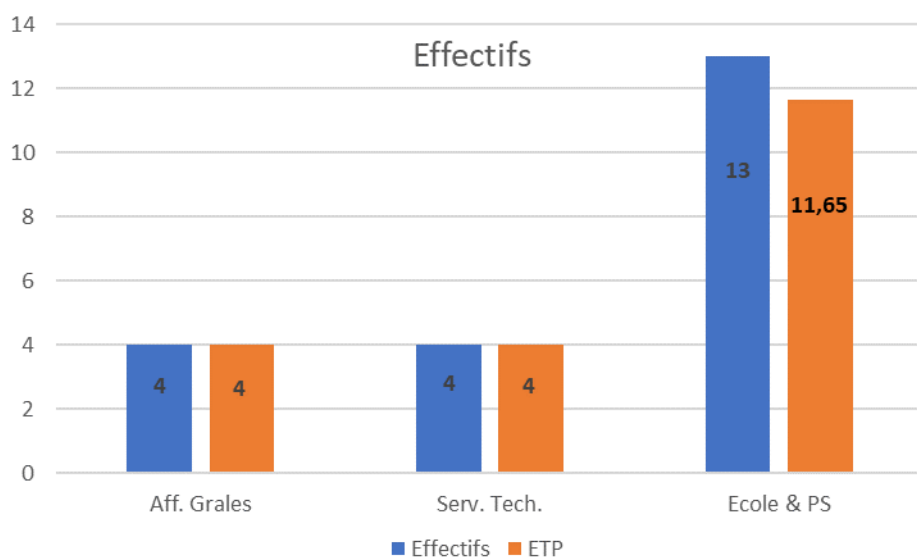
Une augmentation moyenne des dépenses courantes de 1,9 % par an depuis 2013

Une progression moyenne annuelle de :

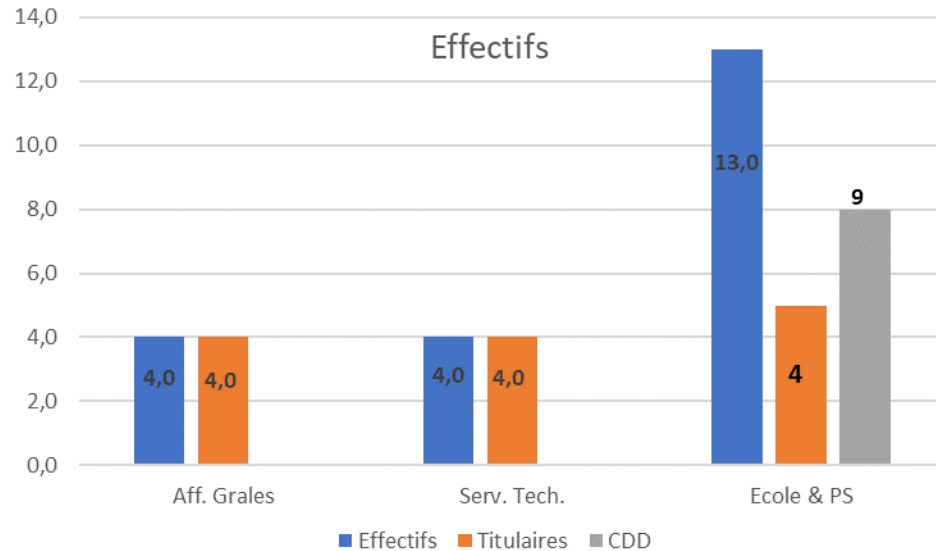
- 1,7 % des frais de personnel**
- 2,8% des charges de gestion courante**



Effectifs



| | Aff. Grales | Serv. Tech. | Ecole & PS | Total |
|------------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Effectifs | 4,0 | 4,0 | 13,0 | 21,0 |
| ETP | 4,0 | 4,0 | 11,7 | 19,7 |



| | Aff. Grales | Serv. Tech. | Ecole & PS | Total |
|-------------------|-------------|-------------|------------|-------|
| Effectifs | 4,0 | 4,0 | 13,0 | 21,0 |
| Titulaires | 4,0 | 4,0 | 5,0 | 13,0 |
| CDD | 0,0 | 0,0 | 8,0 | 8,0 |

**+ effectifs en « sous-traitance » pour ménage et enfant do
+ 1 agent mis à disposition par DOMTAC**

+ 3 agents titulaires en disponibilité :

- **Direction ALSH**
- **2 ATSEM**

Effectif en baisse :

- **départ en retraite intervenante musicale**
- **Fin du contentieux maitre nageur**
- **Fin de la disponibilité d'un agent technique**



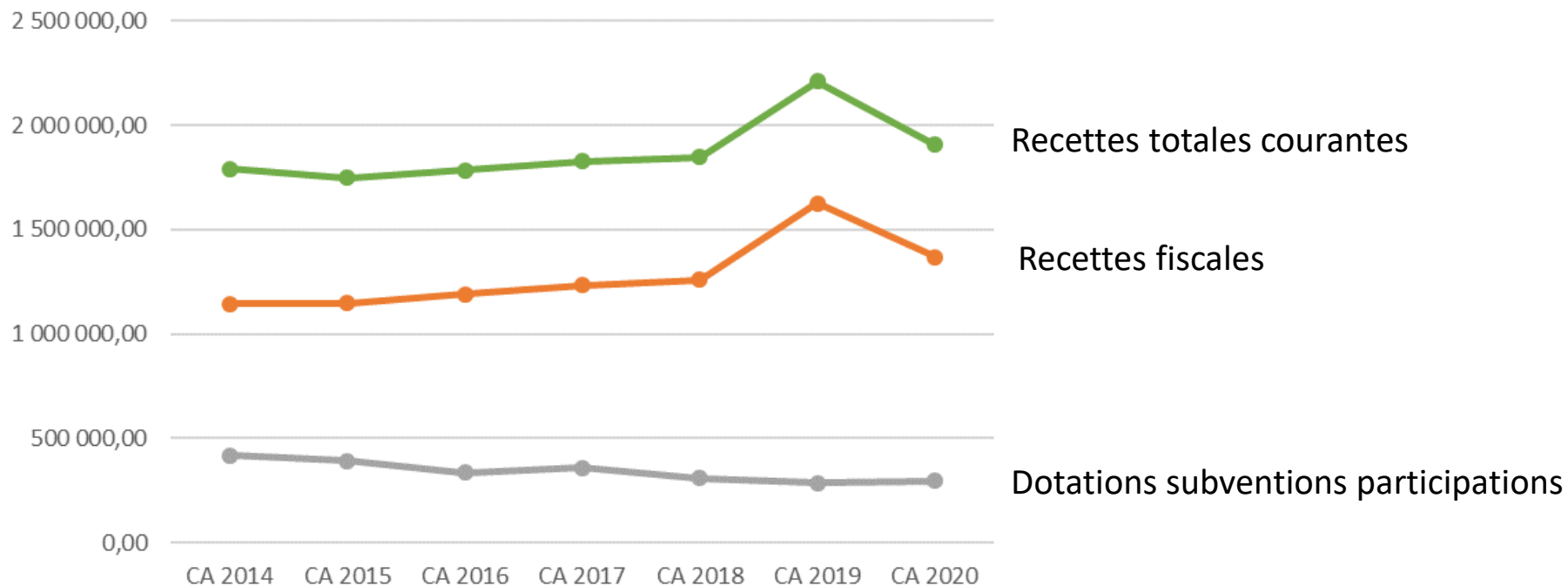
| | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | Ecart BP | Evolution |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| Produits des services, du domaine ... | 207 061,18 | 208 500,00 | 152 248,79 | -56 251,21 | -54 812,39 |
| Impôts et taxes | 1 625 370,71 | 1 302 000,00 | 1 367 983,04 | 65 983,04 | -257 387,67 |
| Dotations, subventions et participations | 284 853,69 | 273 500,00 | 294 110,86 | 20 610,86 | 9 257,17 |
| Autres produits de gestion courante | 80 928,39 | 70 000,00 | 76 139,30 | 6 139,30 | -4 789,09 |
| Remboursement personnel | 12 381,25 | 0,00 | 15 341,90 | 15 341,90 | 2 960,65 |
| Recettes courantes | 2 210 595,22 | 1 854 000,00 | 1 905 823,89 | 51 823,89 | -304 771,33 |
| Exceptionnel | 170 366,84 | 235 000,00 | 423 692,58 | 188 692,58 | 253 325,74 |
| Recettes totales | 2 380 962,06 | 2 089 000,00 | 2 329 516,47 | 240 516,47 | -51 445,59 |

Les recettes de fonctionnement courantes s'élèvent à 1 905 K€ (pour un BP de 1.854 K€)

La baisse des recettes du restaurant scolaire et de l'ALSH liée au confinement (-63K€) est compensée par l'estimation prudente des recettes fiscales qui avait été réalisée (+65 K€ dont 47K€ sur la taxe additionnelle aux droits de mutation).

Si l'on corrige d'une recette fiscale exceptionnelle de 300K€ en 2019, les recettes courantes de fonctionnement restent au même niveau en 2020 à 1 906 K€.

Les recettes exceptionnelles correspondent essentiellement aux cessions de lots de la ferme du Prost



Les recettes de fonctionnement courantes n'ont progressé en moyenne que de 1,1% par an depuis 2014 (1,9 % pour les charges).

Les recettes fiscales ont quant à elles évolué de 3,3 % sous le seul effet du dynamisme des bases.

Les dotations notamment d'Etat ont baissé de près de 5% en moyenne par an. La DGF a quant à elle baissé de 131 K€ depuis 2014.



| Budget de fonctionnement | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dépenses | -1 358 009,39 | -1 433 267,92 | -1 411 165,24 | -1 457 547,74 | -1 526 304,48 | -1 500 971,14 | -1 515 502,78 |
| Recettes | 1 789 708,29 | 1 747 858,46 | 1 783 076,92 | 1 825 805,67 | 1 846 672,80 | 2 210 595,22 | 1 905 823,89 |
| Excédent courant | 431 698,90 | 314 590,54 | 371 911,68 | 368 257,93 | 320 368,32 | 709 624,08 | 390 321,11 |
| Exceptionnel | -13 828,30 | -9 404,84 | 102 105,82 | -87 627,51 | -26 437,02 | -26 542,39 | -64 754,77 |
| Excédent total | 417 870,60 | 305 185,70 | 474 017,50 | 280 630,42 | 293 931,30 | 683 081,69 | 325 566,34 |

Un excédent de fonctionnement donc une Capacité d'Autofinancement qui se maintient au niveau attendu



| | Réalisé 2019 | RAR 2019 | BP 2020 | Total 2020 | Réalisé 2020 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Remboursement emprunt | 61 696,99 | | 64 035,30 | 64 035,30 | 64 035,30 |
| Remboursement caution | | | | | 6 600,00 |
| PLU | 0,00 | 5 000,00 | | 5 000,00 | 1 080,00 |
| Centre Bourg | 4 336,61 | | | 0,00 | |
| Ferme du Prost aménagements | 196 634,67 | | | 0,00 | |
| Ferme du Prost Batiment | | | | | |
| Voirie | 50 013,76 | 136 354,00 | | 136 354,00 | 3 174,95 |
| Parking Maligny | 0,00 | | | 0,00 | |
| Réseaux voiries | | 2 508,00 | | 2 508,00 | |
| Club house Maligny | 16 431,60 | | | 0,00 | |
| Signalétique | 29 541,00 | 5 491,00 | | 5 491,00 | |
| Matériel Mobiliers divers | 15 159,52 | 8 845,00 | 6 155,00 | 15 000,00 | 8 923,83 |
| Matériel et Mobilier Ecole | | | | | 9 601,73 |
| Matériel de transport | 23 880,00 | | | 0,00 | |
| Informatique | 31 417,89 | 1 074,00 | 50 000,00 | 51 074,00 | 5 187,84 |
| Logiciel location salles | | | | | 2 376,00 |
| Enfant Do | 3 828,00 | | | 0,00 | |
| Accès sécurité bâtiments | 56 827,20 | | | 0,00 | 4 954,80 |
| Cimetière | 0,00 | | | 0,00 | |
| Salle polyvalente | 1 344,00 | | 218 000,00 | 218 000,00 | 247 921,83 |
| Chaudière salle polyvalente | | | | | 8 569,14 |
| Fibre et wifi salle polyvalente | | | | | 7 284,00 |
| Local technique | | | | | 2 520,00 |
| Batiments scolaire | 2 982,00 | | 109 000,00 | 109 000,00 | 128 012,40 |
| Terrain pétanque - Mur de tennis | | | | | 3 150,00 |
| Travaux enfant do puit perdu | | | | | 4 020,00 |
| Développement durable | | | | | 2 670,00 |
| Chauffage mairie | | | | | |
| Volets roulants mairie | | | | | 11 016,00 |
| Divers | 8 798,83 | | | 0,00 | 1 636,08 |
| Constructions | | 58 656,00 | 3 087 375,66 | 3 146 031,66 | |
| Régularisation TAM | 112 209,12 | | | 0,00 | |
| Moins value Cession | 8 378,06 | | | 0,00 | |
| Total | 623 479,25 | 217 928,00 | 3 534 565,96 | 3 752 493,96 | 522 733,90 |



| | Réalisé 2019 | Budget 2020 | Réalisé 2020 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| FCTVA | 124 187,20 | 120 000,00 | 40 523,87 |
| Taxe aménagement | 149 871,38 | 100 000,00 | 49 739,66 |
| PAE | 359 249,28 | 359 430,27 | 359 430,27 |
| Région | 86 000,00 | 0,00 | |
| Département | 20 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| DETR | 28 388,14 | 0,00 | 9 500,00 |
| Amende Police | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Ventes ferme du prost | 155 000,00 | | 414 103,90 |
| Sortie biens | 13 798,35 | 0,00 | |
| Dépôt de garantie | | | 4 000,00 |
| Divers | 0,00 | 0,00 | |
| Amortissements | 27 641,77 | 66 405,02 | 66 405,02 |
| Total | 974 136,12 | 655 835,29 | 1 003 702,72 |

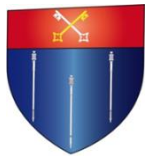


| | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Excédent N - 1 | 1 582 052,38 | 2 091 952,25 | 1 183 555,58 | 1 754 788,14 | 1 492 351,89 | 1 640 915,16 | 2 674 653,72 |
| Dépenses de fonctionnement | -1 371 890,40 | -1 454 852,69 | -2 263 807,02 | -1 552 349,17 | -1 958 681,55 | -1 697 880,37 | -2 003 950,13 |
| Recettes de fonctionnement | 1 789 761,00 | 1 760 038,39 | 2 737 824,52 | 1 832 979,59 | 2 252 612,85 | 2 380 962,06 | 2 329 516,47 |
| Excédent de fonctionnement | 417 870,60 | 305 185,70 | 474 017,50 | 280 630,42 | 293 931,30 | 683 081,69 | 325 566,34 |
| Dépenses d'investissement | -324 177,80 | -1 458 945,81 | -1 266 886,74 | -2 015 472,10 | -746 998,19 | -623 479,25 | -522 733,90 |
| Recettes d'investissement | 416 207,07 | 245 363,44 | 1 364 101,80 | 1 472 405,43 | 601 630,16 | 974 136,12 | 1 003 702,72 |
| Solde d'investissement | 92 029,27 | -1 213 582,37 | 97 215,06 | -543 066,67 | -145 368,03 | 350 656,87 | 480 968,82 |
| Fonds de roulement | 2 091 952,25 | 1 183 555,58 | 1 754 788,14 | 1 492 351,89 | 1 640 915,16 | 2 674 653,72 | 3 481 188,88 |

Endettement :

- Un seul emprunt qui se termine en mai 2024
- Capital restant du au 31 décembre 2020 281 347,95 €

Un fonds de roulement renforcé et un patrimoine commercial.



Mairie de
Saint-Martin

Taux d'imposition 2021



- coefficient correcteur (*donnée individuelle non encore disponible*):

Il sera connu au moment de la notification de l'état 1259 et une annexe détaillera son calcul.

$$CC = 1 + \frac{\text{THRP à compenser} - \text{TFPB dépt transférée}}{\text{Produits nets TFPB com+dépt 2020}}$$

base THRP 2020 x taux TH 2017
+ allocation TH ECF 2020
+ moyenne RS THRP 2018 à 2020

produit net RG TFPB dépt 2020*
+ allocations TFPB dépt 2020*
+ moyenne RS TFPB dépt 2018 à 2020*

CC > 1 : commune **sous-compensée** (THRP à compenser > TFPB dépt transférée)

CC < 1 : commune **sur-compensée** (THRP à compenser < TFPB dépt transférée)

(avant application du CC, qui neutralise l'écart)

Par exception, le CC ne s'appliquera pas aux communes faiblement sur-compensées, pour lesquelles l'écart entre la TFPB départementale transférée et la THRP à compenser est inférieure ou égale à 10 000 € (application d'un CC =1).

* montants perçus par le département sur la commune (à multiplier, sur Métropole de Lyon, du rapport entre le taux TFPB 2014 du Rhône :11,03 % et le taux TFPB 2020 de la Métropole : 11,58 %)



Données en euros issues d'une simulation en situation 2018

Commune de DOMMARTIN (69)

| DOMMARTIN | Avant la réforme | | | Après la réforme | | | |
|-----------|---|----------------------------------|--|--|---|------------------------|--|
| | Ressource de taxe d'habitation sur les résidences principales 1 | Produit de foncier bâti communal | Ressource de taxe d'habitation et produit de foncier bâti communal | Produit de foncier bâti départemental transféré à la commune | Produit de foncier bâti (anciennes parts communale et départementale) après transfert | Coefficient correcteur | Produit du foncier bâti après application du coefficient |
| | (1) | (2) | (1+2) | (3) | (2+3) | (1+2)/(2+3) | (4) |
| | 618 523 | 459 167 | 1 077 690 | 304 309 | 763 476 | 1,4115571413 | 1 077 690 |



3°) Vote des taux 2021 :

→ Date d'envoi des états 1259 : fin du mois de mars avant le 31/03/21 (la collectivité est prévenue par courriel)

→ Date limite de vote des taux : **15 avril** avec une délibération distincte du vote du budget

- taux TH : **pas de vote de taux** (valeur figée jusque 2022 inclus). La TH sur les résidences principales résiduelle est perçue par l'État. Les collectivités continuent de percevoir le produit des taxes annexes (TH sur les résidences secondaires, majoration TH secondaires, taxe d'habitation sur les locaux vacants) et retrouveront leur pouvoir de taux en 2023. Le produit prévisionnel de TH à percevoir (autre que pour les résidences principales) sera mentionné sur l'état 1259.

- taux TFPB :

- il n'y a plus de taux départemental, **le taux de référence de la Métropole de Lyon est réduit à 0,55 %**
- les communes votent leur taux par rapport à un taux de référence majoré de l'ex-taux départemental 2020* : (exemple : taux communal 2020 à 10 % et taux départemental à 11,03 %, le taux de référence sera de 21,03%)
-> une commune qui ne souhaite pas modifier la pression fiscale doit voter le taux de référence.
-> une commune qui souhaite augmenter/diminuer la pression fiscale doit voter un taux supérieur/inférieur au taux de référence.

** pour les communes de la métropole de Lyon, le taux sera majoré du taux départemental transféré à la métropole en 2014 soit 11,03 %.*

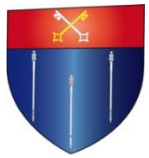
- aucun changement pour les EPCI

Soit pour Dommartin 16,41 % + 11,03 % = 27,44 %

- taux TFNB : sans changement

Soit pour Dommartin 34,99 %

→ Les règles de lien entre les taux modifiées pour 2020 perdurent : La légalité des taux de taxe foncière sur les propriétés non bâties (TFPNB) et de cotisation foncière des entreprises (CFE) pour les EPCI s'apprécie désormais en fonction de l'évolution du taux de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB).



Mairie de
Saint-Martin

Budget primitif 2021



| Libellé | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 | Evolution | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--|
| Charges à caractère général | 543 525,40 | 552 846,20 | 592 050,00 | 39 203,80 | <i>Evolution de 7,1% mais ramené à 3,6% en moyenne sur 2 ans</i> |
| Charges de personnel et frais assimilés | 673 256,28 | 654 096,51 | 686 200,00 | 32 103,49 | <i>Evolution de 4,9% mais ramené à 2,4% en moyenne sur 2 ans</i> |
| Atténuations de produits | 54 311,78 | 86 978,48 | 74 000,00 | -12 978,48 | |
| Autres charges de gestion courante | 214 449,34 | 208 491,56 | 211 800,00 | 3 308,44 | <i>Evolution de 1,6% mais ramené à 0,8% en moyenne sur 2 ans</i> |
| Charges financières | 15 428,34 | 13 090,03 | 10 663,09 | -2 426,94 | |
| Dépenses courantes | 1 500 971,14 | 1 515 502,78 | 1 574 713,09 | 59 210,31 | <i>Evolution de 3,9% mais ramené à 2,0% en moyenne sur 2 ans</i> |
| Amortissements & Exceptionnel | 196 909,23 | 488 447,35 | 325 360,87 | -163 086,48 | |
| Dépenses totales | 1 697 880,37 | 2 003 950,13 | 1 900 073,96 | -103 876,17 | |

Budget primitif courant 2021 en hausse de 75 K€ sur 2 ans soit 2,0 % en moyenne avec pour objectif :

- **de renforcer l'entretien du patrimoine,**
- **de recruter un contrat d'apprentissage,**
- **en anticipant un « retour à la normale » sur le front du COVID**

Des travaux et des projets pour réduire les dépenses d'énergie, de télécommunications. Une vigilance sur les honoraires et les contrats de maintenance.



| | Réel 2019 | Réel 2020 | Budget 2021 |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| DDEN | 80,00 | 80,00 | 80,00 |
| PECHE | | 80,00 | 80,00 |
| ANCIENS COMBATTANTS | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| RL DOM | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| CLUB AMITIE | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| COMITE FETES | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| FNACA | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| GARDERIE SCOLAIRE | | | |
| INVICIBLE BOULE | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| PETANQUE | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| SOU ECOLES | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| CHASSE | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| ARAPED | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| ATELIERS VILLAGE | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| SLD | | | |
| AAA | 680,00 | 680,00 | 680,00 |
| STUDIO DANSE | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 |
| TENNIS CLUB | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 200,00 |
| AEMT | 440,00 | 520,00 | 520,00 |
| ADMR | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| DOMTAC | 3 500,00 | 3 500,00 | 3 500,00 |
| TAC BASKET | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 700,00 |
| QI QONG | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| BIBLIOTHEQUE | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| TERRE ET COULEURS | 200,00 | | |
| WARLY | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| SOU DES ECOLES | 500,00 | | |
| HANDIMAT | 150,00 | | |
| CLUB AMITIE | 590,00 | | |
| Comité Fêtes | 2 500,00 | | |
| TENNIS A L'ECOLE | 375,00 | 375,00 | 375,00 |
| Stagiaire journée verte | 150,00 | | |
| Subvention CAPA | | | 960,00 |
| Voyage humanitaire | 300,00 | | |
| Projets | | | 4 905,00 |
| Sous-total | 23 365,00 | 19 135,00 | 22 000,00 |
| SLEA | 77 246,50 | 73 901,00 | 75 000,00 |
| Total | 100 611,50 | 93 036,00 | 97 000,00 |



| | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 | Evolution | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Produits des services, du domaine ... | 207 061,18 | 152 248,79 | 219 950,00 | 67 701,21 | 44,5% |
| Impôts et taxes | 1 625 370,71 | 1 367 983,04 | 1 335 000,00 | -32 983,04 | -2,4% |
| Dotations, subventions et participations | 284 853,69 | 294 110,86 | 276 625,00 | 0,00 | 0,0% |
| Autres produits de gestion courante | 80 928,39 | 76 139,30 | 56 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Remboursement personnel | 12 381,25 | 15 341,90 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Recettes courantes | 2 210 595,22 | 1 905 823,89 | 1 887 575,00 | 34 718,17 | 42,1% |
| Exceptionnel | 170 366,84 | 423 692,58 | 300 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Recettes totales | 2 380 962,06 | 2 329 516,47 | 2 187 575,00 | 34 718,17 | 42,1% |

Un budget de recettes de fonctionnement 2021 avec les grandes hypothèses suivantes :

- Sans augmentation des taux d'imposition,
- Sans nouvelle période de confinement,
- Estimation prudente des recettes fiscales,
- Des tarifs périscolaires à revoir mais non revalorisés dans cette hypothèse,
- Une baisse des loyers.



| Budget de fonctionnement | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dépenses | -1 500 971,14 | -1 515 502,78 | -1 574 713,09 |
| Recettes | 2 210 595,22 | 1 905 823,89 | 1 887 575,00 |
| Excédent courant | 709 624,08 | 390 321,11 | 312 861,91 |
| Exceptionnel | -26 542,39 | -64 754,77 | -25 360,87 |
| Excédent total | 683 081,69 | 325 566,34 | 287 501,04 |

Un excédent de fonctionnement donc une CAF qui se maintient au niveau attendu



Dépenses d'investissement

| | Réalisé 2019 | Réalisé 2020 | RAR 2020 | BP 2021 | Total 2021 | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Remboursement emprunt | 61 696,99 | 64 035,30 | | 66 462,24 | 66 462,24 | |
| Remboursement caution | | 6 600,00 | | 6 000,00 | 6 000,00 | Vente Boucherie et Tabac |
| PLU | 0,00 | 1 080,00 | 3 920,00 | 20 000,00 | 23 920,00 | Honoraires cabinet Larue |
| Centre Bourg | 4 336,61 | | | | | |
| Ferme du Prost aménagements | 196 634,67 | | | 50 000,00 | 50 000,00 | parking ferme du Prost |
| Ferme du Prost Batiment | | | | | | |
| Voirie | 50 013,76 | 3 174,95 | 43 179,05 | 6 820,95 | 50 000,00 | |
| Parking Maligny | 0,00 | | | | 0,00 | |
| Réseaux voiries | | | 2 508,00 | 500 000,00 | 502 508,00 | Enfouissement rue du Cerf |
| Club house Maligny | 16 431,60 | | | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| Signalétique | 29 541,00 | | 5 491,00 | 4 509,00 | 10 000,00 | |
| Matériel Mobiliers divers | 15 159,52 | 8 923,83 | 1 008,76 | 8 991,24 | 10 000,00 | |
| Matériel et Mobilier Ecole | | 9 601,73 | | 10 000,00 | 10 000,00 | |
| Matériel de transport | 23 880,00 | | | | 0,00 | |
| Informatique | 31 417,89 | 5 187,84 | 43 510,16 | 6 489,84 | 50 000,00 | Ecole |
| Logiciel location salles | | 2 376,00 | | | 0,00 | |
| Enfant Do | 3 828,00 | | | | 0,00 | |
| Accès sécurité bâtiments | 56 827,20 | 4 954,80 | | | 0,00 | |
| Cimetière | 0,00 | | | 20 000,00 | 20 000,00 | Mur |
| Salle polyvalente | 1 344,00 | 247 921,83 | | | 0,00 | |
| Chaudière salle polyvalente | | 8 569,14 | | | 0,00 | |
| Fibre et wifi salle polyvalente | | 7 284,00 | | | 0,00 | |
| Local technique | | 2 520,00 | | | 0,00 | |
| Batiments scolaire | 2 982,00 | 128 012,40 | | 960 000,00 | 960 000,00 | Projet Ecole |
| Terrain pétanque - Mur de tennis | | 3 150,00 | | | 0,00 | |
| Travaux enfant do puit perdu | | 4 020,00 | | | 0,00 | |
| Développement durable | | 2 670,00 | | 733 200,00 | 733 200,00 | Borne électrique et Eclairage public |
| Mairie | | | | 600 000,00 | 600 000,00 | Projet Mairie |
| Volets roulants mairie | | 11 016,00 | | | 0,00 | |
| Divers | 8 798,83 | 1 636,08 | | | 0,00 | |
| Constructions | | | 48 780,17 | 1 112 661,28 | 1 161 441,45 | Equilibre |
| Régularisation TAM | 112 209,12 | | | | 0,00 | |
| Moins value Cession | 8 378,06 | | | | 0,00 | |
| Total | 623 479,25 | 522 733,90 | 148 397,14 | 4 125 134,55 | 4 273 531,69 | |



| | Réalisé 2019 | Réalisé 2020 | BP 2021 |
|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| FCTVA | 124 187,20 | 40 523,87 | 75 000,00 |
| Taxe aménagement | 149 871,38 | 49 739,66 | 100 000,00 |
| PAE | 359 249,28 | 359 430,27 | |
| Région | 86 000,00 | | |
| Département | 20 000,00 | 50 000,00 | |
| DETR | 28 388,14 | 9 500,00 | |
| Amende Police | 10 000,00 | 10 000,00 | 5 000,00 |
| Ventes ferme du prost | 155 000,00 | 414 103,90 | 300 000,00 |
| Sortie biens | 13 798,35 | | |
| Dépôt de garantie | | 4 000,00 | 2 000,00 |
| Divers | 0,00 | | |
| Amortissements | 27 641,77 | 66 405,02 | 22 841,77 |
| Total | 974 136,12 | 1 003 702,72 | 504 841,77 |



| | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Excédent N - 1 | 2 091 952,25 | 1 183 555,58 | 1 754 788,14 | 1 492 351,89 | 1 640 915,16 | 2 674 653,72 | 3 481 188,88 |
| Dépenses de fonctionnement | -1 454 852,69 | -2 263 807,02 | -1 552 349,17 | -1 958 681,55 | -1 697 880,37 | -2 003 950,13 | -1 900 073,96 |
| Recettes de fonctionnement | 1 760 038,39 | 2 737 824,52 | 1 832 979,59 | 2 252 612,85 | 2 380 962,06 | 2 329 516,47 | 2 187 575,00 |
| Excédent de fonctionnement | 305 185,70 | 474 017,50 | 280 630,42 | 293 931,30 | 683 081,69 | 325 566,34 | 287 501,04 |
| Dépenses d'investissement | -1 458 945,81 | -1 266 886,74 | -2 015 472,10 | -746 998,19 | -623 479,25 | -522 733,90 | -4 273 531,69 |
| Recettes d'investissement | 245 363,44 | 1 364 101,80 | 1 472 405,43 | 601 630,16 | 974 136,12 | 1 003 702,72 | 504 841,77 |
| Solde d'investissement | -1 213 582,37 | 97 215,06 | -543 066,67 | -145 368,03 | 350 656,87 | 480 968,82 | -3 768 689,92 |
| Fonds de roulement | 1 183 555,58 | 1 754 788,14 | 1 492 351,89 | 1 640 915,16 | 2 674 653,72 | 3 481 188,88 | 0,00 |