

Mairie de SAINT-PAUL-EN-FORET

154 Place du Champ de Foire

83440 SAINT-PAUL-EN-FORET



NOTE DE PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2021

TABLE DES MATIERES

Table des matières

Contexte local	1
Bilan de l'exercice 2020 - résultats	2
Profil budgétaire 2021	3
Evolution budgétaire.	4
Stucture du personnel	5
Structure de la dette	6

Contexte local

La commune de Saint-Paul-en-Forêt compte 1784 habitants. Elle fait partie de la Communauté de Communes du Pays de Fayence, qui regroupe actuellement 9 villages. Elle se situe en strate 5 de la CCPF à l'instar de Tanneron et Mons. La communauté de communes du Pays de Fayence dispose d'une fiscalité propre et perçoit à ce titre la taxe des ordures ménagères, le produit des Impositions Forfaitaires sur les Entreprises des Réseaux (IFER) et de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE). Chaque commune reçoit en contrepartie une attribution de compensation (la commune de Saint-Paul-en-Forêt a perçu en 2020 la somme de 14 525,56€ à ce titre.

ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Bilan de l'exercice 2020

RESULTATS

Les comptes de gestion et comptes administratifs de l'exercice 2020 ont fait ressortir les résultats suivants :

- **Budget Ville**

Report d'exécution 2019:

Excédent de fonctionnement : 330.981,80 €

Déficit d'Investissement : - 40.566,71 €

Solde d'exécution 2020 :

Excédent de fonctionnement : 28.387,80 €

Excédent d'Investissement : 332.625,04 €

Solde 2020 :

Excédent de résultat de fonctionnement : 359.369,60 €

Excédent de résultat d'Investissement : 292.058,33€

Reste à réaliser (dépenses/recettes d'investissement engagées sur l'exercice 2020 mais non mandatées ou titrées)

En dépenses : 25.317,60 €

En recettes : 172.088,82 €

- **Budget CCAS**

Report d'exécution 2019 :

Déficit de fonctionnement : - 173,34€

Solde d'exécution 2020 :

Excédent de fonctionnement : 1.915,00€

Solde 2020 :

Excédent de résultat de fonctionnement : 1.741,66 €

ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Profil budgétaire 2021

Les orientations budgétaires pour 2021 ont pour objectifs de maintenir une gestion saine de la commune et de finaliser les grands projets entamés sur les exercices précédents.

Pour ce faire les dépenses de fonctionnement continueront à être maîtrisées (charges à caractère général et dépenses de personnel stables) et les recettes employées à bon escient (recherche au maximum de financements extérieurs).

L'augmentation des ressources fiscales sera limitée à celle des bases d'imposition, les taux communaux quant à eux n'étant pas modifiés.

La Taxe d'Habitation sur les résidences principales est supprimée, pour compenser la perte de produit qui en résulte pour les communes, la part départementale de Taxe Foncière leur est transférée. Ainsi le taux voté par chaque commune est majoré du taux (2020) voté par le conseil départemental garantissant ainsi que les contribuables soient assujettis au même taux global de taxe foncière qu'auparavant.

Il en résulte que le taux de référence de Taxe Foncière 2020 utilisé pour l'application des règles de lien en 2021 est égal à la somme du taux communal et du taux départemental de TF 2020.

Pour rappel :

TF : 24,65 = 9,16 % (taux communal) + 15,49% (taux départemental 2020 pour compensation de la perte de la TH)

TFNB : 60,81 %

Selon les bases qui ont été notifiées pour l'année 2021, les ressources fiscales pourraient être les suivantes :

	bases 2020	bases 2021	taux	ressources attendues
Taxe foncière	2.817.385	2.831.000	24,65 %	697.842 €
Taxe foncière non bâti	26.872	26.900	60,81 %	16.358 €
Total				714.200 €

Les chantiers à finaliser sont :

- **La voirie (ancien chemin de Bargemon)**
- **Le PLU**
- **L'Aménagement de la place du champ de Foire**

ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

- L'entretien et l'amélioration des bâtiments communaux
- La création d'un parking et de jardins partagés (terrain Dame Jeanne)
- L'opération embellissement des façades rue St Joseph

EVOLUTION BUDGETAIRE.

Dépenses de fonctionnement budget Ville

Chapitres	Réalisation N-2	Réalisations N-1	Variation réalisation N-1/N-2	Budget Cumulé N-1	Propositions (BP)	Variation budget 2020/2021
011	258.124,97 €	250.336,15 €	-3,02%	320.441,69 €	311.574,30 €	-2,77%
012	655.807,20 €	623.336,50 €	-4,95%	717.762,38 €	777.100,00 €	8,27%
014	224.757,00 €	224.184,00 €	-0,25%	230.510,00 €	225.510,00 €	-2,17%
022				31.550,30 €	50.000,00 €	58,48%
023				71.704,22 €	113.953,27 €	58,92%
042	71.042,33 €	12.033,82 €	-83,06%	12.785,71 €	12.785,71 €	0,00%
65	148.338,27 €	174.743,79 €	17,80%	195.532,10 €	194.137,84 €	-0,71%
66	22.736,74 €	21.701,96 €	4,55%	21.800,00 €	19.000,00 €	-12,84%
67	1.689,46 €	83.316,46 €	4832,86%	85.516,42 €	2.000,00 €	-97,66%
Total	1.382.495,97 €	1.389.652,68 €	0,52%	1.687.602,82 €	1.706.061,12 €	1,09%

Recettes de fonctionnement budget Ville

Chapitres	Réalisation N-2	Réalisations N-1	Variation réalisation N-1/N-2	Budget Cumulé N-1	Propositions (BP)	Variation budget 2020/2021
002	- €	- €		413.438,22 €	359.369,56 €	-13,08%
013	21.626,88 €	9.307,64 €	-56,96%	30.000,00 €	15.000,00 €	50,00%
042	59.128,90 €	- €	-100,00%	12.820,04 €	- €	100,00%
70	130.230,30 €	64.059,56 €	-50,84%	48.300,00 €	53.300,00 €	10,35%
73	881.799,56 €	889.087,56 €	0,83%	878.105,56 €	940.271,56 €	7,08%
74	314.870,30 €	385.529,99 €	22,44%	283.939,00 €	252.120,00 €	-11,21%
75	41.557,70 €	50.625,62 €	21,82%	21.000,00 €	56.000,00 €	166,67%
77	26.316,15 €	19.430,07 €	-26,17%	- €	30.000,00 €	%
Total	1.475.529,79 €	1.418.040,44 €	-3,90%	1.687.602,82 €	1.706.061,12 €	1,09%

ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Structure du personnel

Le personnel communal effectue 35h de travail hebdomadaire.

Au premier janvier 2021

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIES	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE (a)							
Adjoint administratif territorial principal 1ère classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif territorial principal 2ème classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif territorial	C	2	1	3	2	1	3
FILIERE TECHNIQUE (b)							
Adjoint technique territorial principal 1ère classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint technique territorial principal 2ème classe	C	7	0	7	7	0	7
Adjoint technique territorial	C	3	6	9	3	6	9
FILIERE POLICE (c)							
Brigadier Chef Principal	C	1	0	1	1	0	1
FILIERE CULTURE (d)							
Adjoint du patrimoine	C	0	1	1	0	1	1
TOTAL GENERAL (a+b+c+d)		16	8	24	16	8	24

ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Structure de la dette

Evolution du capital restant dû budget Ville

N°	Objet	Capital initial	Date d'acquisition	Date de fin	Durée	2020	2021
E34	ACQ. MAISON ET TERRAIN SCHNEIDER	100 000,00	26/05/2005	19/07/2025	20	37 202,64	31 324,32
E35	CONST. GARAGE MUNIC./TRAVAUX VOIRIE	250 000,00	04/12/2006	04/12/2026	20	107 351,42	93 537,00
E40	TRAVAUX DE VOIRIE	200 000,00	05/04/2010	06/07/2024	15	62 789,38	47 947,94
E42	REAMENAGEMENT DE LA DETTE	409 012,70	28/05/2015	06/07/2029	14	298 526,35	270 783,16
E43	AMENAGEMENT AIRE DE SPORTS ET DE LOISIRS	100 000,00	25/01/2017	25/04/2031	15	74 927,68	68 725,53
E44	Financement travaux réhabilitation Maison Schneider	300 000,00	30/06/2018	15/06/2037	20	274 077,26	244 403,33
E45	Prêt relais	350 000,00	27/07/2019	23/07/2021	2	350 000,00	350 000,00
		1 709 012,70				1 204 974,73	1 106 721,28