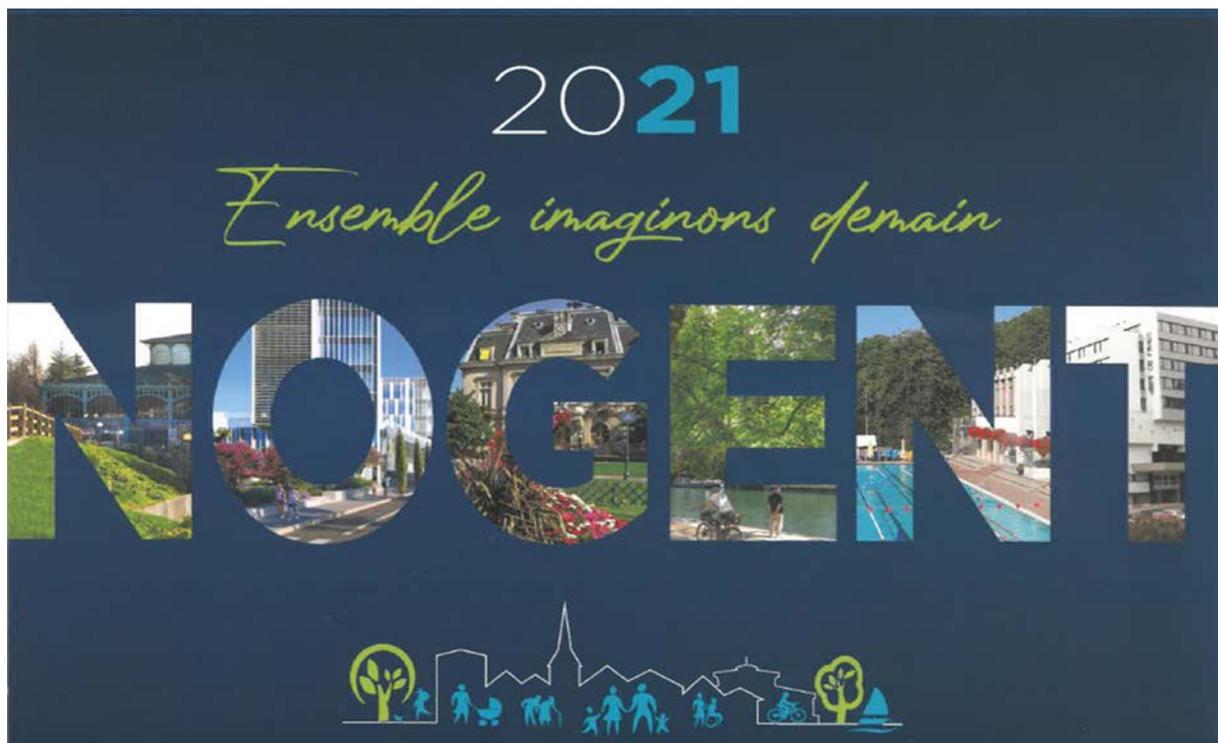


RAPPORT DE PRESENTATION



BUDGET PRIMITIF 2021 - BUDGET GENERAL

**UN SERVICE PUBLIC DE QUALITE AU CŒUR DE L'INTERET GENERAL
ET DES SOLIDARITES**

« La résistance à la crise »

Un budget qui résiste à la crise pour le maintien d'un service public de qualité

Lors de la présentation du Rapport d'Orientations Budgétaires pour l'exercice 2021, je vous rappelais les conditions dans lesquelles s'est construit le budget primitif de l'année, dans une logique de soutien des activités et de préservation des solidarités.

Il ne vous aura pas échappé, lors du Rapport d'Orientations Budgétaires, que nous vivons une période particulièrement difficile tant sur le plan national que communal, dont les effets impactent et impacteront pour les années à venir le budget local.

Lors de la présentation, en commission du Budget 2020 je vous précisais que : «... l'effort de redressement de l'économie et des comptes publics sera l'affaire de tous y compris pour les collectivités... ».

En effet, nous ne pouvons ignorer les difficultés des commerçants, des familles dont le revenu diminue, et notre responsabilité, aux côtés des dispositifs mis en place par l'Etat, nous porte à contribuer au soutien « social et financier » de tous les acteurs municipaux, associations, administrés, usagers.

Cette année encore, la Ville poursuivra ses efforts pour apporter son soutien aux populations qui en ont besoin et contribuera au maintien des Centres de soins COVID_19 ouverts sur la commune.

C'est donc un budget de solidarité et de maîtrise des charges de fonctionnement qui vous est présenté. En effet, nous nous devons d'aider mais aussi de maintenir un autofinancement suffisant pour nos programmes pluriannuels d'investissement. Au moment où nous décidons de voter un tel budget, dont les recettes inscrites sont prudentes, nous n'écartons pas le vote de décisions modificatives lorsque certaines recettes seront confirmées.

Nous savons que nos ressources, qui proviennent pour plus de 50% de la fiscalité locale, dépendent désormais, pour une large part de l'Etat qui assure les collectivités d'une compensation à l'euro près des ressources issues de la taxe d'habitation.

En effet, à compter de cette année, les villes subissent une refonte, par étapes, de la fiscalité locale liée à la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales et cessent de percevoir le produit de cette taxe. En contrepartie de cette suppression, celles-ci se voient transférer la part départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties perçue sur leur territoire.

Pour mener à bien l'ensemble des défis de demain, nous mettons en œuvre une nouvelle organisation destinée à optimiser nos moyens pour faire front à la raréfaction des ressources et à la nécessité de maintenir des investissements au service de nos concitoyens.

Sur le plan des investissements, l'année à venir donne la priorité à la poursuite des chantiers mis en suspens durant l'année 2020 en raison des confinements successifs et aux travaux de mises aux normes des bâtiments publics, de la voirie et de l'éclairage public.

Toutefois, l'engagement des élus pour des actions plus respectueuses de l'environnement et du cadre de vie permettra d'identifier et de valoriser les axes prioritaires pour les années à venir, de déployer sous la forme de programmes pluriannuels et autorisations de programmes. Une fois les choix validés ils pourront être et présentés aux membres de l'assemblée communale avant leur mise en œuvre.

Concernant les associations, sachant que l'Espace Simone Veil est dédiée actuellement aux opérations de vaccination, il faut signaler, en complément, deux points :

- En 2020, les associations et clubs ont perçu le montant voté en subvention alors même que les activités proposées aux adhérentes ont été réduites de plus de la moitié
- En 2021, les activités de ces structures dépendent de la politique de lutte contre la pandémie. Il est à préciser que les montants des subventions ont été revus à la baisse du fait d'une activité interdite ou réduite. Un réajustement sera possible si la situation venait à évoluer.

Dans ce contexte financier incertain la commune oriente le budget 2021 vers un objectif :

Résister à la crise

En tenant compte des conséquences de la crise sanitaire sur les dépenses et les recettes qui impacteront durablement les équilibres budgétaires pour les années à venir la ville fait un choix assumé de préserver les solidarités et de poursuivre les engagements de la mandature et les projets en cours de réalisation :

- ↳ Hausse limitée à 1% des dépenses réelles de fonctionnement
- ↳ Charges à caractère général plafonnées à 11 M€
- ↳ Charges de personnel maintenues à hauteur de 23 M€
- ↳ Achèvement de l'opération Nogent/Baltard
- ↳ Maintien des opérations pluriannuelles de travaux de voirie, d'entretien des bâtiments
- ↳ Ouverture d'une antenne de la police municipale et d'un local dédié aux solidarités
- ↳ Recours à l'emprunt à hauteur de 3,6 M€ environ

I - Equilibre général du budget – Exercice 2021

| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | SECTION D'INVESTISSEMENT | |
|--|---------------------|---|---------------------|
| Dépenses | | Recettes | |
| Charges à caractère général | 11 171 507 € | Contributions directes | 32 524 378 € |
| Charges de personnel, frais assimilés | 23 273 904 € | Attribution de compensation | 6 494 889 € |
| Loi SRU | 423 077 € | Autres impôts | 4 196 000 € |
| Fonds de péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) | 495 000 € | Dotation Globale de Fonctionnement | 2 996 216 € |
| Charges financières | 696 343 € | Dotations et participations | 1 647 474 € |
| Subventions aux associations | 594 905 € | Atténuation de charges | 372 822 € |
| Subventions CCAS - Scène Watteau - Centre Nautique et DSP | 2 982 000 € | Produits des services | 5 281 840 € |
| Autres charges de gestion | 2 187 284 € | Produits de gestion | 1 061 725 € |
| Contribution FCCT - Territoire T10 | 8 252 782 € | Produits financiers | 5 000 € |
| Dépenses imprévues + charges exceptionnelles + Reversement Amendes de Police | 1 567 033 € | Produits exceptionnels + opérations d'ordre | 121 000 € |
| Amortissements + prélèvement | 3 057 508 € | Résultat N-1 | 0 € |
| TOTAL | 54 701 344 € | | |
| Autofinancement prévisionnel au profit de l'investissement | | | 3 057 508 € |
| | | Dépenses d'équipement | 9 640 304 € |
| | | Emprunt | 3 600 000 € |
| | | Dette | 2 713 117 € |
| | | Produit de cessions | 3 930 000 € |
| | | Remboursement Taxes | 26 788 € |
| | | Subventions d'équipement | 220 530 € |
| | | Subventions d'équipement | 390 000 € |
| | | FCTVA | 906 500 € |
| | | Immobilisation financières | 5 500 € |
| | | Autres recettes | 624 368 € |
| | | Dépenses imprévues + Dépenses exceptionnelles | 321 933 € |
| | | Amortissements + prélèvement | 3 057 508 € |
| | | Reports 2020 | 5 045 595 € |
| | | Reports 2020 | 4 889 489 € |
| | | Déficit reporté | 2 701 113 € |
| | | Excédent capitalisé | 3 615 955 € |
| | | TOTAL | 20 844 350 € |
| | | TOTAL | 20 844 350 € |
| | | Autofinancement prévisionnel | |
| | | | 3 057 508 € |

II – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

• Recettes

- Evolution 2020-2021 des recettes de l'exercice :

| CHAPITRE | BP 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| 013 – Atténuation de charges | 495 577,00 | 372 822,00 |
| 70 – Produits des services | 5 620 206,00 | 5 281 840,00 |
| 73 – Impôts et taxes | 41 521 975,00 | 43 215 267,00 |
| <i>Dont Impôts communaux</i> | <i>25 365 240,00</i> | <i>26 646 600,00</i> |
| <i>Dont impôts ex-CVAM reversés</i> | <i>5 866 046,00</i> | <i>5 877 778,00</i> |
| 74 – Dotations et participations | 5 742 335,00 | 4 643 690,00 |
| 75 – Autres produits de gestion | 925 716,85 | 1 061 724,95 |
| 76 – Produits financiers | 8 000,00 | 5 000,00 |
| 77 – Produits exceptionnels | 91 000,00 | 121 000,00 |
| 042 – Opérations d'ordre (<i>Tvx en régie – Reprise sur provision</i>) | 1 900 000,00 | 0,00 |
| Excédent de fonctionnement cumulé | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL BUDGET | 56 304 809,85 | 54 701 343,95 |

Les recettes prévisionnelles après une baisse de 4,23% tenant compte, en 2020, des pertes liées aux ordonnances de confinement diminuent à nouveau en 2021 de BP à BP de 3,53%.

Chapitre 013 : Atténuation de charges : 372 822,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Remboursement sur rémunérations | 477 577,00 | 359 822,00 |
| Remboursement sur charges sociales | 18 150,00 | 13 000,00 |

* Grâce à l'assurance de la Ville, cette dernière est remboursée des salaires et charges qu'elle verse aux agents placés en accident du travail, en congés longue maladie

Chapitre 70 : Produits des services : 5 281 840,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Participation pour occupation du domaine public | 110 000,00 | 132 600,00 |
| Droits de stationnement sur voirie – Dépenalisation – Forfait post-stationnement | 1 400 000,00 | 1 150 000,00 |
| Concession cimetière | 59 000,00 | 61 000,00 |
| Participation aux activités culturelles | 234 300,00 | 199 000,00 |
| Participations aux activités sportives | 75 728,00 | 55 000,00 |
| Participations aux activités de loisirs | 17 450,00 | 13 000,00 |
| Participations crèches | 325 000,00 | 350 000,00 |
| Participations péri scolaires | 1 164 100,00 | 1 221 000,00 |
| Participation restauration scolaire et Centres Loisirs | 1 463 320,00 | 1 540 000,00 |
| Autres participations (publicité – Restocom – photocopies – Locations diverses – colonies - seniors...) | 98 000,00 | 73 582,00 |
| Remboursement salaires détachement agents de la Poste - aides ménagères – EPT 10 | 58 020,00 | 99 640,00 |
| Remboursement de charges | 615 288,00 | 387 000,00 |
| <i>Dont refacturation fluides Centre Nautique</i> | <i>450 000,00</i> | <i>162 000,00</i> |

Comme les années précédentes les principales recettes du chapitre 70 regroupent :

- L'occupation du domaine public (chantiers, déménagements...).
- Les activités sportives organisées par le CNIS
- Les inscriptions au Conservatoire de Musique et d'Art Dramatique Francis Poulenc
- Les activités de loisirs et sportives organisées en faveurs des 15/25 ans.
- L'accueil des tous petits dans les structures multi accueil communales.
- Les activités à destination des séniors.
- Les activités proposées par les Centres de Loisirs et de Découvertes.
- La restauration scolaire et les activités périscolaires organisées par la Maison de la Famille.
- L'encaissement des recettes et neutralisation des places de stationnement payant en surface, recettes qui sont ensuite restituées au délégataire par mandat administratif à l'article 67443 du budget.
- Les recettes relatives au forfait post-stationnement.
- Le remboursement des charges locatives, de fluides et autres frais engagés par la Collectivité (MJC – LEP la Source – Piscine ...)
- Le remboursement des frais de personnel mis à disposition de tiers, conformément aux conventions de mise à disposition. Cela concerne l'agent de la Poste communale, l'agent détaché auprès de l'association Nogent Présence, la mise à disposition d'agents à l'EPT.

En raison de la pandémie, le Maire et la Municipalité ont choisi de soutenir les familles et le commerce de proximité en appliquant des mesures exceptionnelles de gratuité et/ou de diminution de tarification pour permettre au plus grand nombre de bénéficier des prestations (Sport – Culture – Terrasses ...). Ces dispositions expliquent la baisse de recettes estimée à 6% pour 2021.

Chapitre 73 : Impôts et taxes : 43 215 267,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Contributions directes y compris coefficient correcteur | 25 365 240,00 | 26 646 600,00 |
| Impôts ex-CVAM reversés | 5 866 046,00 | 5 877 778,00 |
| Dotation de compensation Métropolitaine | 4 196 839,00 | 4 196 839,00 |
| Contribution part salaire reversée à l'EPT | 2 298 050,00 | 2 298 050,00 |
| Taxe sur l'électricité | 610 000,00 | 600 000,00 |
| Droits de mutation | 3 000 000,00 | 3 400 000,00 |
| Enseignes et terrasses (TLPE) | 1 800,00 | 0,00 |
| Taxes funéraires | 4 000,00 | 0,00 |
| Droits de voirie | 100 000,00 | 181 000,00 |
| Neutralisation place de stationnement | 80 000,00 | 10 000,00 |

Le taux de référence retenu est celui de la ville : 19,72% auquel s'ajoute celui du département : 13,75% soit **33,47%**. A cela s'additionne le versement du coefficient correcteur de 11 125 990 € et 778 193 € de taxe d'habitation issue des résidences secondaires.

Le produit fiscal attendu à taux constant pour 2021 est de 32 524 378 € et représente 59 ,46% des recettes réelles de fonctionnement.

Les autres taxes relèvent principalement :

- Des droits d'utilisation du domaine public, de la taxe sur la consommation finale d'électricité
- Des droits de mutation qui enregistrent depuis 3 ans une hausse constante
- La dotation de compensation Métropolitaine

Chapitre 74 : Dotations et participations : 4 643 690,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Dotation Globale de Fonctionnement | 3 100 093,00 | 2 999 216,00 |
| DGD | 150,00 | 150,00 |
| Subventions CAF - Crèches | 1 400 000,00 | 740 000,00 |
| Subventions CAF - Clubs de loisirs | 531 256,00 | 600 000,00 |
| Subventions CAF - Pôle Jeunesse | 53 862,00 | 87 000,00 |
| Dotation de recensement INSEE | 6 144,00 | 0,00 |
| Dotation titres sécurisés | 24 208,00 | 24 260,00 |
| Compensations contributions directes | 568 330,00 | 109 103,00 |
| Organisations des scrutins | 6 500,00 | 24 000,00 |
| Autres participations | 51 792,00 | 59 961,00 |

Principal transfert financier de l'Etat vers les collectivités locales, la dotation globale de fonctionnement (DGF) constitue une recette significative pour la Ville. Rappelons que l'Etat a réduit, entre 2014 et 2017, la DGF de plus de 10 Mds€ aux collectivités. Cette baisse s'est poursuivie dans de moindre proportion, les années suivantes.

Concernant la dotation forfaitaire versée à la collectivité, celle-ci est calculée à partir de la dotation de l'année N-1 à laquelle se rajoute une part liée à la variation de population constatée entre l'année N-1 et l'année N.

Cette part est négative en cas de perte d'habitants et positive en cas de hausse de population. De plus un écrêtement est appliqué sur la dotation forfaitaire pour les communes dont le potentiel fiscal par habitant est supérieur à 0,75 fois la moyenne nationale.

Les allocations compensatrices allouées à la commune au titre de l'exercice 2021, ne concernent plus que la part de taxe foncière (bâti et non bâti). En effet, en raison de la réforme de la Taxe d'habitation les dotations versées pour compenser les exonérations décidées par l'Etat sont supprimées et sont désormais englobées dans la valeur calculée par application du coefficient correcteur et revenant aux communes sous-compensées.

Le montant 2021 des allocations compensatrices revenant à la commune est de 109 103 € et se décomposent comme suit :

| | |
|---|--------|
| Personnes de condition modeste | 7 935 |
| Exonération de longue durée (logements sociaux) | 13 544 |
| Locaux industriels | 87 332 |
| Non bâti | 292 |

Les autres produits du chapitre « Dotations, Subventions et Participations » :

- Contrats entre la CAF et la Commune de Nogent pour l'organisation de l'accueil en structures multi-accueil, en Clubs de Loisirs et de découvertes sans hébergement, pour les activités proposées par le Pôle Jeunesse et les ateliers de parentalité. A cela s'ajoutent les participations de l'Etat aux opérations électorales et à l'établissement des passeports.
- Précision étant faite que pour les crèches, alors que les structures Petite Enfance de la ville ont été fermées du fait des mesures sanitaires imposées, la CAF ne versera pas la totalité du solde de sa contribution PSO au titre de l'exercice 2020.

Chapitre 75 : Autres produits de gestion : 1 061 724,95 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|------------|------------|
| Revenus des immeubles (Loyers) | 551 488,01 | 703 266,63 |
| Produits divers de gestion courante (Charges) | 189 719,44 | 184 458,32 |
| Redevance annuelle versée par INDIGO (Concession Stationnement) | 73 641,00 | 74 000,00 |
| Redevance versée par les Fils de Mme GERAUD (Concession Marchés alimentaires) | 110 509,40 | 100 000,00 |

Chapitre 76 : Produits financiers : 5 000,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|----------|----------|
| Revenus des valeurs mobilières de placement (coupons) | 8 000,00 | 5 000,00 |

Chapitre 77 : Produits exceptionnels : 121 000,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|-----------|-----------|
| Produits exceptionnels | 36 000,00 | 66 000,00 |
| Avoirs sur factures DALKIA | 0,00 | 50 000,00 |
| Indemnité transactionnelle Nogentel (dernière année 2020) | 50 000,00 | 0,00 |
| Remboursement de sinistres | 5 000,00 | 5 000,00 |

Chapitre 042 : Opérations d'ordre : 0,00 €

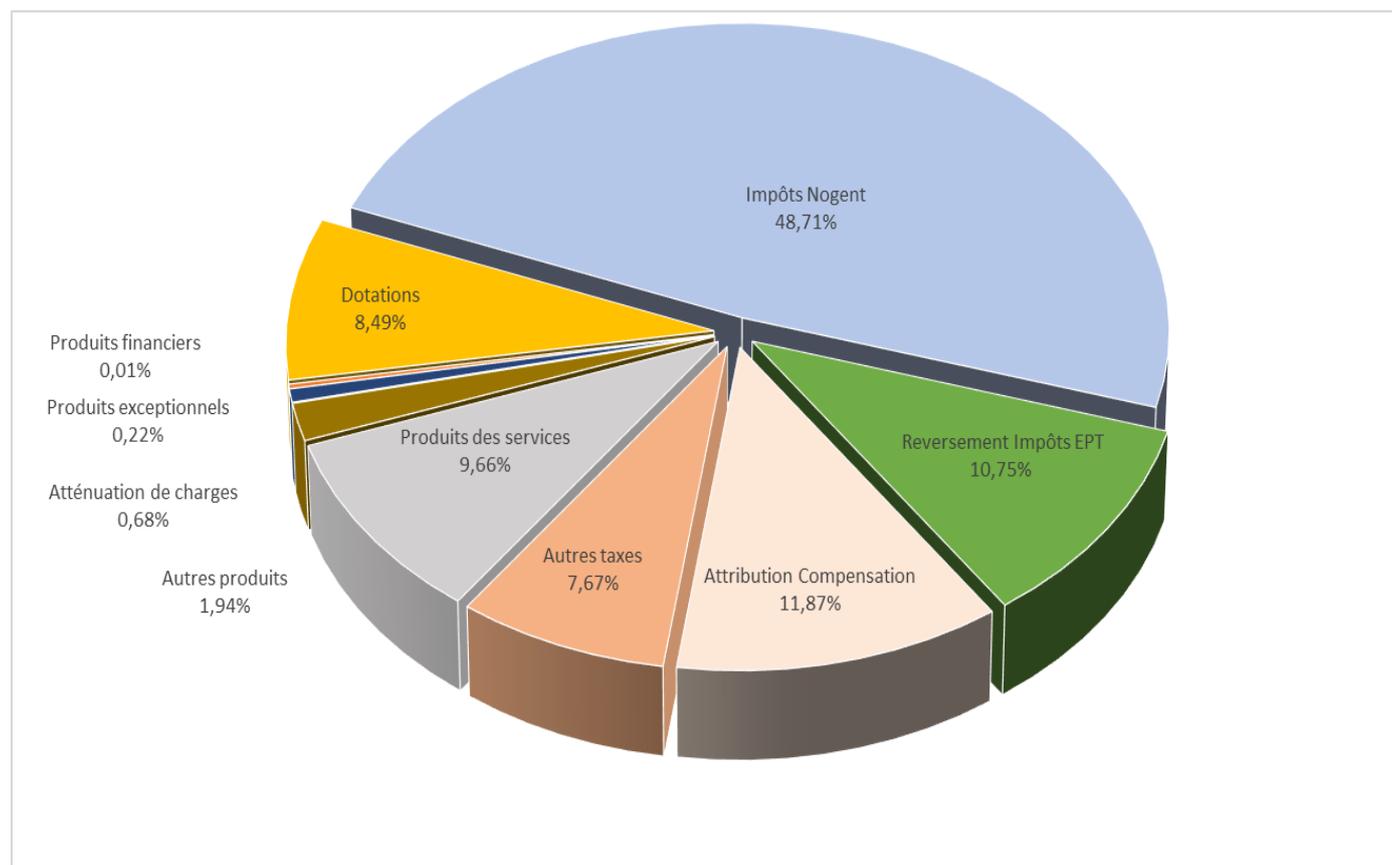
| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|--------------|---------|
| Travaux en régie | 80 000,00 | 0,00 |
| Reprise sur provisions – Contentieux Parking St Germain | 1 820 000,00 | 0,00 |

Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté : - €

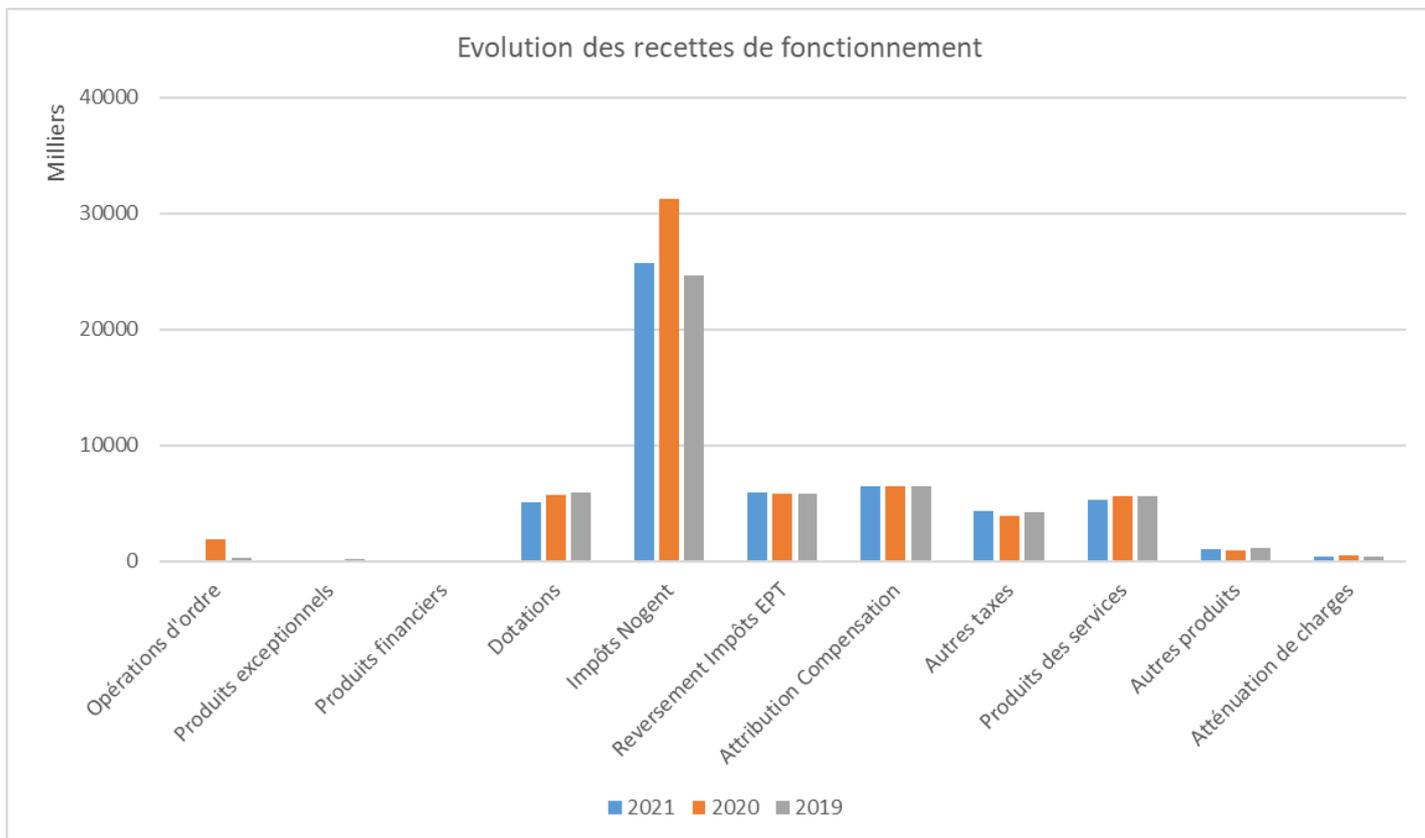
Annexe 1 - REPRISE DES RESULTATS DE L'EXERCICE N-1 - BUDGET PRINCIPAL

| COMPTE ADMINISTRATIF N-1 Voté le | | REPRISE ANTICIPEE - 2020 | |
|---|--|---|------------------------------------|
| Résultat de fonctionnement N-1 <i>A - Résultat de l'exercice</i> | | Résultat de fonctionnement N-1 <i>A - Résultat estimé de l'exercice</i> | 3 615 955,60 |
| <i>B - Résultats antérieurs reportés</i> Ligne 002 du compte administratif N-1 | | <i>B - Résultats antérieurs reportés</i> | 0,00 |
| C - Résultat à affecter | | C - Résultat à affecter | 3 615 955,60 |
| INVESTISSEMENT | | INVESTISSEMENT | |
| <i>D - Solde d'exécution N-1</i> | | <i>D - Solde d'exécution N-1 estimé</i> Neutralisation compte 1069 | -2 701 112,87 |
| D 001 (Besoin de financement) R 001 (Excédent de financement) | | D 001 (Besoin de financement) R 001 (Excédent de financement) | |
| <i>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</i> | | <i>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</i> | -156 106,37 |
| Besoin de financement Excédent de financement | | Besoin de financement Excédent de financement | |
| F - Besoin de financement REPRISE ANTICIPEE = C | | F - Besoin de financement REPRISE ANTICIPEE = C | -2 857 219,24 758 736,36 |
| 1) G - Affectation en réserve R 1068 en investissement | | 1) G - Prévission d'affectation en réserve R 1068 en investissement | 3 615 955,60 |
| 2) H - Report en fonctionnement R 002 | | * Affectation complémentaire en réserve R 1068 en investissement | 0,00 |
| | | 2) H - Report en fonctionnement R 002 | 0,00 |
| DEFICIT REPORTE D 002 | | DEFICIT REPORTE D 002 | |

Part des recettes totales de fonctionnement au budget primitif 2021 :



Evolution des recettes de fonctionnement



- **Dépenses**

| CHAPITRE | BP 2020 | BP 2021 |
|---|-------------------------------|----------------------|
| 011 – Charges à caractère général Règlement contentieux Parking St Germain | 11 357 676,59 1 820 000,00 | 11 171 507,48 |
| 012 – Charges de personnel | 22 867 630,00 | 23 273 904,00 |
| 014 – Atténuation de produits | 1 155 530,67 | 1 232 077,21 |
| • Dont Prélèvement SRU | 192 560,67 | 423 077,21 |
| • Dont Prélèvement FPIC | 558 000,00 | 495 000,00 |
| • Dont Reversement Amendes de Police au STIF | 400 000,00 | 310 000,00 |
| • Dont remboursement litiges stationnement | 5 000,00 | 4 000,00 |
| 65 – Charges de gestion courante | 14 324 293,21 | 14 016 970,85 |
| • Dont Contribution au FCCT | 8 190 723,00 | 8 252 782,00 |
| 66 – Charges financières | 757 620,87 | 696 343,00 |
| 67 – Charges exceptionnelles | 1 065 130,00 | 846 150,00 |
| • Dont reversement recettes stationnement régie à INDIGO | 975 000,00 | 710 000,00 |
| 022 – Dépenses imprévues | 398 928,02 | 406 883,20 |
| 023 – Virement à l'investissement | 1 500 000,00 | 1 800 000,00 |
| 042 – Amortissements/Provisions | 1 058 000,49 | 1 257 508,21 |
| TOTAL BUDGET | 56 304 809,85 | 54 701 343,95 |

Chapitre 011 : Charges à caractère général : 11 171 507,48 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|--------------|--------------|
| 60 – Achats * Fournitures administratives et petits équipements * Prestations pour personnes âgées * Electricité – Eau - combustible * Vêtements de travail * Pharmacie * Livres – CD - * Alimentation * Produits d'entretien * Fleurs * Prestations de services | 4 068 627,00 | 3 857 344,10 |
| 61 – Services extérieurs * Contrats et marchés * Locations mobilières et immobilières * Charges de copropriétés * Maintenance et entretien matériels * Versement à des organismes de formation * Documentation générale et technique | 5 891 814,29 | 5 975 428,28 |
| 62 – Autres services extérieurs * Indemnités aux régisseurs et au comptable du Trésor * Transports collectifs * Concours et cotisations * Services bancaires * Affranchissement * Télécommunications * Frais d'actes juridiques – Parking St Germain * Frais de gestion de la dépenalisation * Annonces marchés publics * Fêtes et cérémonies | 2 907 351,30 | 1 024 105,10 |
| 63 – Impôts et taxe assimilées * Impôts locaux – Taxes sur les bureaux * Sacem | 309 884,00 | 312 650,00 |

La priorité est et sera donnée aux actions qui incombent aux communes dans la lutte contre la COVID_19 ainsi qu'aux actions qui sont menées en faveur des jeunes et des seniors. La solidarité est l'un des axes prioritaires qui reste le fondement de ce budget 2021. Ainsi la priorité sera donnée à toutes les actions en matière d'inclusion numérique, en faveur de l'économie solidaire. L'adaptation des crédits budgétaires aux nécessités de terrain sont les objectifs que le Maire et la Municipalité ont fixés et que l'Administration est tenue de mettre en œuvre.

Le Maire et la Municipalité maintiennent leur engagement aux côtés de ceux qui œuvrent pour faciliter les dépistages et la vaccination en facilitant l'accès au centre de vaccination, en mettant à disposition, locaux, matériels, masques, gels hydroalcooliques...

Enfin, le chapitre 011, généralement sujet à des fluctuations liées aux augmentations des fluides et autres produits de consommations courantes pourra être modifié par voie de Décision Modificative au cours de l'exercice.

Chapitre 012 : Charges de personnel et frais assimilés : 23 273 904,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|--------------|--------------|
| 6218 – Activités accessoires | 164 250,00 | 88 473,00 |
| 6331 – Versement transport | 328 091,00 | 358 319,00 |
| 6332 – Cotisations versées au F.N.A.L. | 64 598,00 | 65 231,00 |
| 6336 – Cotisations CNFPT + CIG | 194 251,00 | 191 052,00 |
| 64111 – Rémunération titulaire | 8 170 973,00 | 7 990 545,00 |
| 64112 – NBI – SF – IR titulaire | 383 459,00 | 384 628,00 |
| 64118 – Autres indemnités y compris élections | 2 490 148,00 | 2 930 779,00 |
| 64131 – Rémunération non-titulaire | 3 948 261,00 | 3 877 266,00 |
| 64138 – Autres indemnités | 700 567,00 | 918 119,00 |
| 6417 – Rémunérations des apprentis | - | 13 801,00 |
| 6451 – Cotisation URSSAF | 2 682 712,00 | 2 681 524,00 |
| 6453 – Cotisation retraite + RAFT | 2 892 038,00 | 2 831 231,00 |
| 6454 – Cotisations aux ASSEDIC | 190 255,00 | 192 124,00 |
| 6455 – Cotisation assurance personnel | 395 000,00 | 414 722,00 |
| 6456 – FNC Supplément familial | 30 000,00 | 20 000,00 |
| 64731 – Allocations chômage versées directement | 52 800,00 | - |
| 6474 – Versements aux autres œuvres sociales | - | 114 480,00 |
| 6475 – Médecine du travail | 90 000,00 | 100 000,00 |
| 6478 – Autres charges sociales | 27 300,00 | 45 808,00 |
| 6488 – Autres charges | 62 927,00 | 55 802,00 |

Les efforts de rationalisation et d'optimisation des effectifs engagés depuis 2015 par la collectivité permettent de maintenir depuis 2018 la masse salariale autour de 23 M€.

A cela s'ajoute la mise en œuvre d'un plan pluriannuel de formation professionnalisante afin de faire monter en compétences les agents de la Ville au regard des missions de service public et des nécessaires évolutions pour optimiser la transversalité des pôles de compétences nouvellement créés.

Depuis le 1^{er} janvier 2021 deux créations de postes suivis de recrutements ont été réalisés pour conforter le Service Communication et le nouveau Pôle Ressources.

Concernant les remplacements, ceux-ci seront fonction des missions et des organisations qui pourraient être mises en œuvre. La règle restant de redéployer les fonctions lorsque cela s'avère possible. La spécificité technique telle que la comptabilité publique et les finances publiques requiert des profils particuliers qu'il convient de remplacer dès lors qu'un ou plusieurs postes sont déclarés vacants.

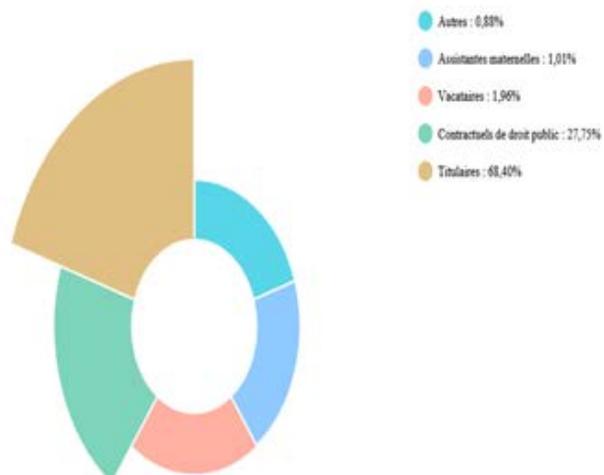
Les conséquences de ces mesures permettent également de stabiliser les effectifs.

| | Effectif 2016 | Effectif 2017 | Effectif 2018 | Effectif 2019 | Effectif 2020 | Effectif 2021 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titulaires | 403 | 400 | 393 | 398 | 382 | 385 |
| Non titulaires | 170 | 178 | 185 | 183 | 188 | 179 |
| TOTAL | 573 | 578 | 578 | 581 | 570 | 564 |

* Masse salariale par catégorie au 1^{er} janvier 2021



* Masse salariale par statut au 1^{er} janvier



Les charges de personnel représentent **45,07%** des dépenses réelles de fonctionnement.

La moyenne pour les communes de 20 à 50 000 habitants est de **61,3%**. (Source DGCL – les collectivités locales en chiffres 2020)

Chapitre 014 : Atténuation de produits : 1 155 530,67 €

1 - La pénalité SRU :

Au terme de l'article 55 de la loi sur le Renouveau Urbain renforcée par la loi relative à l'égalité et à la citoyenneté, les collectivités territoriales ne satisfaisant pas au taux de 25% de logements sociaux, (Inventaire de l'année N-1), sur leur territoire, sont redevables d'un prélèvement par logement manquant.

Après inventaire des logements sociaux de l'année 2020, la ville de Nogent sur Marne affiche un taux de logements sociaux de 14,34%, soit 73 logements sociaux de plus qu'en 2019. Pour atteindre les 25% de logements sociaux sur le territoire de la commune il faudrait disposer de 1677 logements sociaux supplémentaires, ce qui est impossible du fait d'un tissu urbain déjà très dense.

La Ville doit donc contribuer à hauteur de 308,30 € par logement manquant (calculé sur la base de 25% du potentiel fiscal par habitant soit 1233,21 * 25% constaté en 2020). Cette pénalité est prélevée, sur le produit de la fiscalité locale versée par douzième.

Le montant brut du prélèvement au titre de l'exercice 2021 s'élève à 516 945,70 € auquel il convient de déduire 187 737 € de dépenses déductibles au titre des surcharges foncières versées en 2019, soit une pénalité totale de 329 208,70 €.

Cependant, l'arrêté préfectoral n°2020-3901 en date du 30 décembre 2020 a prononcé un constat de carence aux motifs qu'au terme de la période triennale 2017-2019, le nombre de logements sociaux à réaliser n'a pas été atteint. La majoration appliquée est de 100% sur le prélèvement, soit 846 154,41 €.

M. le Maire ayant fait valoir que l'arrêt et/ou le ralentissement des constructions durant le confinement imposé en raison de la pandémie de COVID_19 ont eu un impact défavorable sur le nombre de logements à réaliser, le préfet a accordé à la Collectivité d'échelonner le prélèvement 2021 pour moitié sur les années 2021 et 2022.

Selon l'information transmise par le préfet du Val de Marne le calcul du prélèvement 2021 est arrêté comme suit :

| Commune | Résidences principales au 1/01/2020 | Nb de logements locatifs sociaux au 1/01/2020 notifié à la commune | Taux de logements locatifs sociaux en % | Nb de logements locatifs sociaux correspondant à 25% des résidences principales | Nb de logements sociaux manquant pour atteindre 25% |
|-------------------------|-------------------------------------|--|---|---|---|
| <i>Nogent sur Marne</i> | 15 735 | 2257 | 14,34% | 3934 | 1677 |

Pour mémoire en 2020

| Commune | Résidences principales au 1/01/2019 | Nb de logements locatifs sociaux au 1/01/2019 notifié à la commune | Taux de logements locatifs sociaux en % | Nb de logements locatifs sociaux correspondant à 25% des résidences principales | Nb de logements sociaux manquant pour atteindre 25% |
|-------------------------|-------------------------------------|--|---|---|---|
| <i>Nogent sur Marne</i> | 15 442 | 2184 | 14,14% | 3861 | 1677 |

2 – Le Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales - FPIC :

Créé en 2012, le FPIC constitue un mécanisme de péréquation horizontale pour le secteur communal. Il s'agit de prélever une partie des ressources intercommunales et communales pour la reverser aux collectivités moins favorisées.

Les contributeurs sont les collectivités dont le potentiel financier agrégé par habitant est supérieur à 0,9 fois le potentiel agrégé par habitant moyen constaté au niveau national.

Depuis le 1^{er} janvier 2016, date de création de l'établissement territorial **ParisEstMarne&Bois**, le prélèvement est calculé au niveau de l'ensemble intercommunal. Il est ensuite réparti entre le Territoire et les communes membres. Cette répartition « de droit commun » est calculée en fonction de la richesse respective du Territoire et de ses communes membres.

La Ville de Nogent sur Marne étant contributrice au FPIC, le montant du prélèvement qui sera opéré sur la fiscalité, impacte la section de fonctionnement à hauteur de **495 000 €**. S'agissant d'une estimation, une fois le montant définitif connu, celle-ci sera réajustée à la hausse comme à la baisse.

Chapitre 65 : Charges de gestion courante : 14 016 970,85 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--|--------------|--------------|
| 6541 – Perte sur créances irrécouvrables et éteintes | 34 000,00 | 39 000,00 |
| 653 – Indemnités des Elus | 362 600,00 | 351 400,00 |
| 6553 – Service Incendie | 656 666,00 | 759 260,00 |
| 65541 – Contribution au FCCT | 8 190 723,00 | 8 252 782,00 |
| • <i>Dont part CPS</i> | 2 303 942,00 | 2 303 942,00 |
| • <i>Dont part fiscalité ménage</i> | 6 072 340,00 | 5 877 778,00 |
| 65548 – Contributions SIVOM – Sifurep – AutoLib/Vélib | 279 778,21 | 351 624,156 |
| 6558 – Frais de scolarité | 577 000,00 | 599 000,00 |
| 6558 – Salaire directeur MJC | 81 610,00 | 82 000,00 |
| 657362 – Subvention CCAS | 856 000,00 | 856 000,00 |
| 65737 – Subvention Scène Watteau | 550 000,00 | 300 000,00 |
| - Subvention Régie personnalisée - Centre Nautique | 719 709,00 | 1 250 000,00 |
| 6574 – Subventions associations | 847 616,00 | 594 904,70 |
| - <i>Compensation Centre Nautique - Espaceo</i> | 653 591,00 | 81 000,00 |
| - <i>Compensation « Les Lutins » « Mandarine »</i> | 310 000,00 | 275 000,00 |
| | 200 000,00 | |
| - <i>Compensation « Moulin de Beauté » - « Farandole »</i> | 313 000,00 | 220 000,00 |
| 658821 – Secours d'urgence - | 5 000,00 | 5 000,00 |

La Scène Watteau :

Comme tous les lieux culturels français, la Scène Watteau et le Pavillon Baltard ont été contraints de cesser leurs activités durant les périodes de confinement successives que nous connaissons depuis maintenant une année.

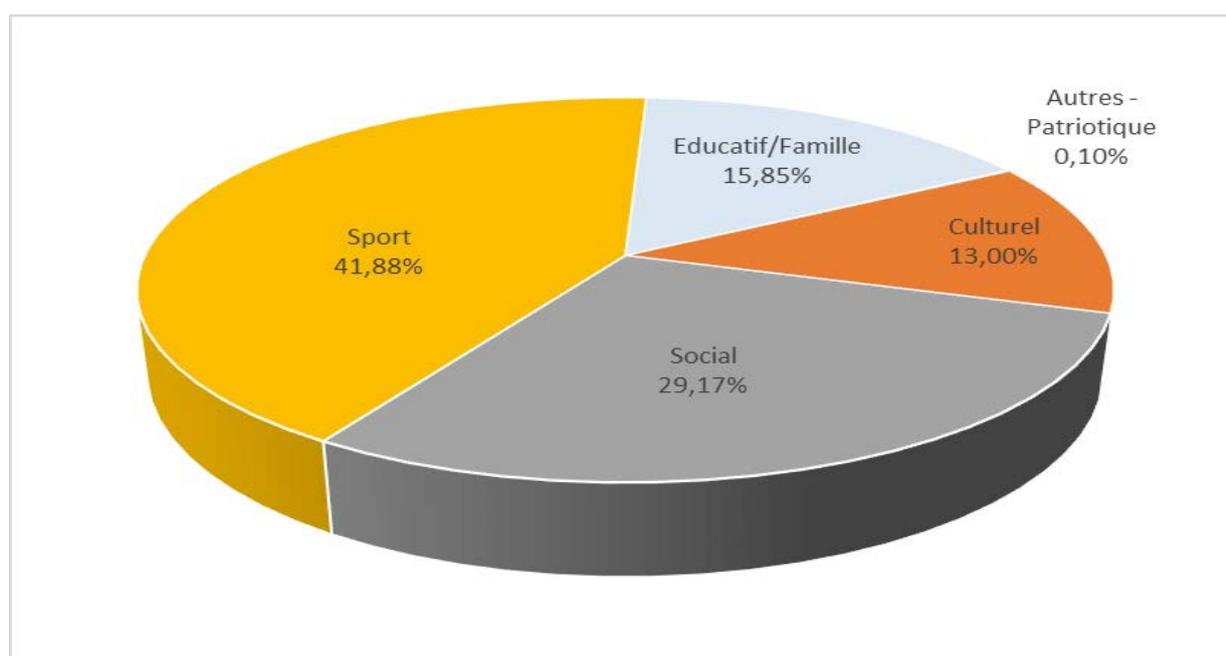
Ces périodes d'inactivité ont eu raison du Directeur qui a annoncé son départ en mars 2021 pour se consacrer à d'autres missions. Ce départ et celui envisagé du Directeur artistique dans les prochains mois ainsi que l'absence de programmation nous ont conduit à valoriser le montant de la subvention attendue pour 2021 à 300 000 €. Cette estimation, sera réajustée en fonction des décisions gouvernementales et des choix qui seront fait en matière de programmation par le Conseil d'Administration de la Régie Scène Watteau-Pavillon Baltard. Une réflexion est en cours concernant le devenir de cette Régie qui pourrait évoluer vers une séparation entre ces deux équipements.

* Fonds de compensation des charges territoriales (FCCT)

Cette dotation est versée par les communes membres d'un ex-EPCI au territoire ParisEstMarne&Bois et correspond à la fraction des impôts ménages perçue en 2020, majorée de l'indice de revalorisation des valeurs locatives (+0,2%), et de la compensation « part salaires » versée par la Métropole du Grand Paris.

Comme chaque année, cette contribution fera l'objet d'une clause de revoyure en Commission d'Evaluation des Charges transférées en fin d'année.

* Répartition des subventions aux associations – aux délégataires de service public et aux établissements publics

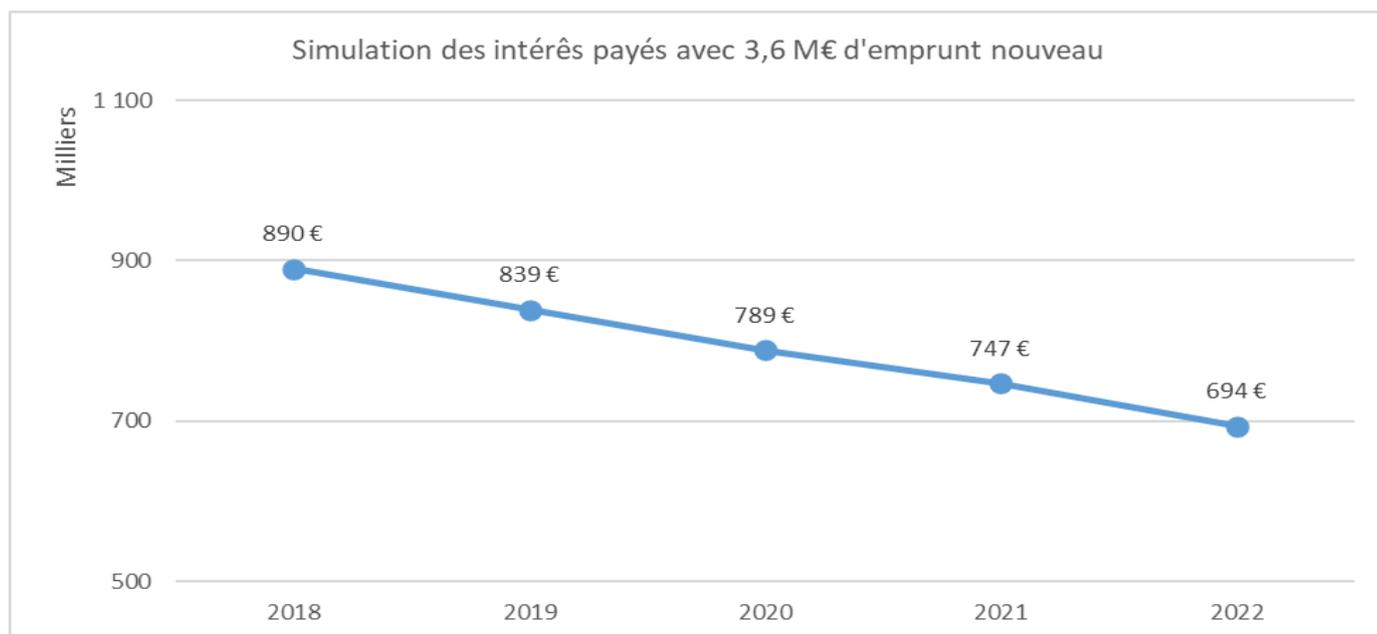


Chapitre 66 : Charges financières : 696 343,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------|-------------|------------|
| 66111 – Intérêts de la dette | 790 000,00 | 730 000,00 |
| 66112 - ICNE | - 32 379,13 | -33 657,00 |

- *Simulation de la charge d'intérêts si la ville emprunte au titre de l'exercice 2021 : 3,6 M€*

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Intérêts payés sur la période | 889 836 | 838 848 | 788 748 | 746 845 | 693 667 |



Chapitre 67 : Charges exceptionnelles : 846 150,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--|------------|------------|
| 6711 – Intérêts moratoires | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6714 – Bourses et prix | 24 400,00 | 26 400,00 |
| 6718 – Autres charges exceptionnelles | 20 430,00 | 75 450,00 |
| 673 – Titres annulés exercices antérieurs | 28 300,00 | 17 300,00 |
| 67443 – Reversement recettes voirie stationnement à INDIGO | 975 000,00 | 710 000,00 |
| 678 – Hygiène – Op. d'urgence | 15 000,00 | 15 000,00 |

Depuis le 1^{er} janvier 2018, la ville reverse au délégataire du stationnement payant, la Société INDIGO, le produit qu'elle encaisse pour la neutralisation de places de stationnement (déménagement – chantiers - travaux...).

A cela s'ajoute pour les exercices 2021 et 2022 la prise en charge par la commune des frais de neutralisation de 4 places de stationnement Quai du Port ainsi que le stockage des pontons par la société Fayolle durant la période des travaux d'aménagement du Pont de Nogent et plus particulièrement ceux de la nouvelle passerelle sur la Marne.

En contrepartie de ces prises en charge par la Collectivité, l'Etat s'est engagé à réaliser à la fin des travaux la réfection complète de la Rue de Nazaré (chaussée et trottoirs) pour un montant prévisionnel de 300 000 €.

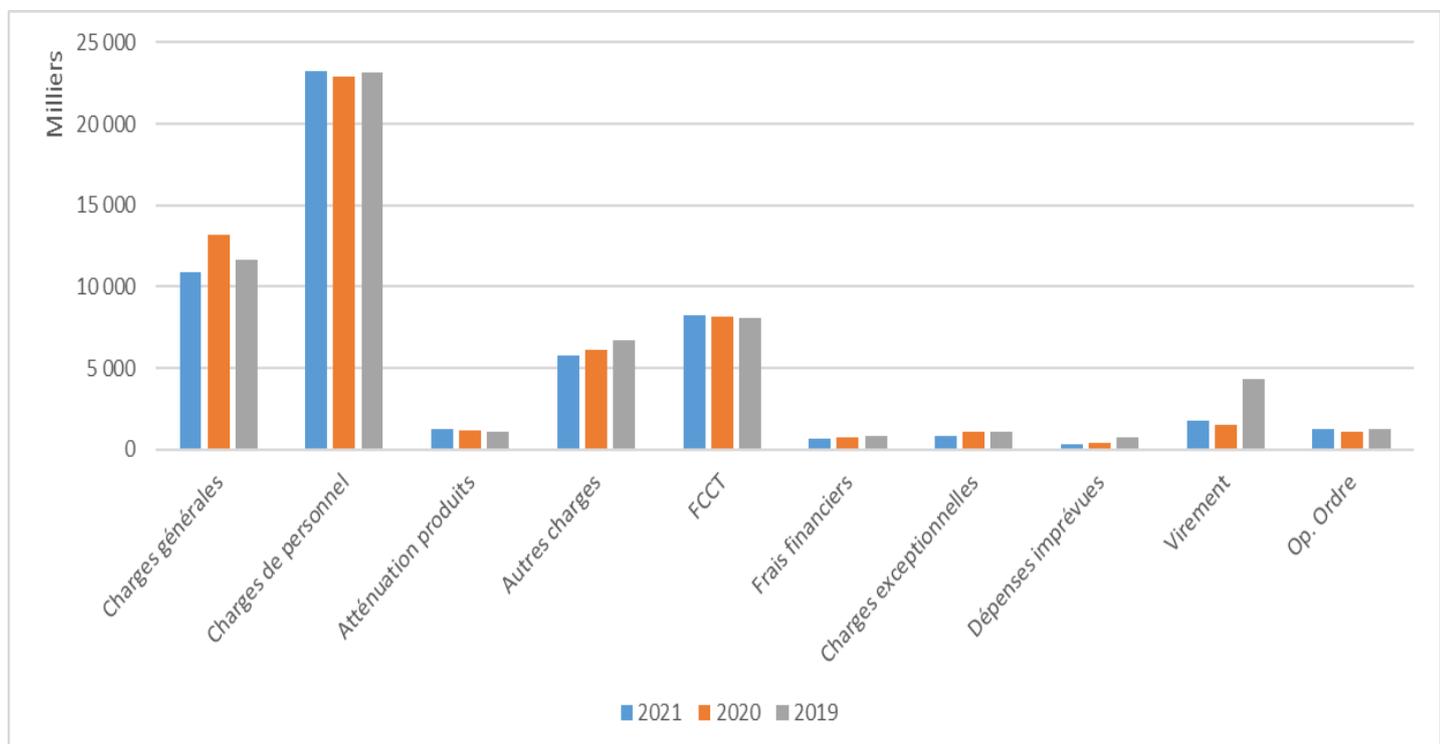
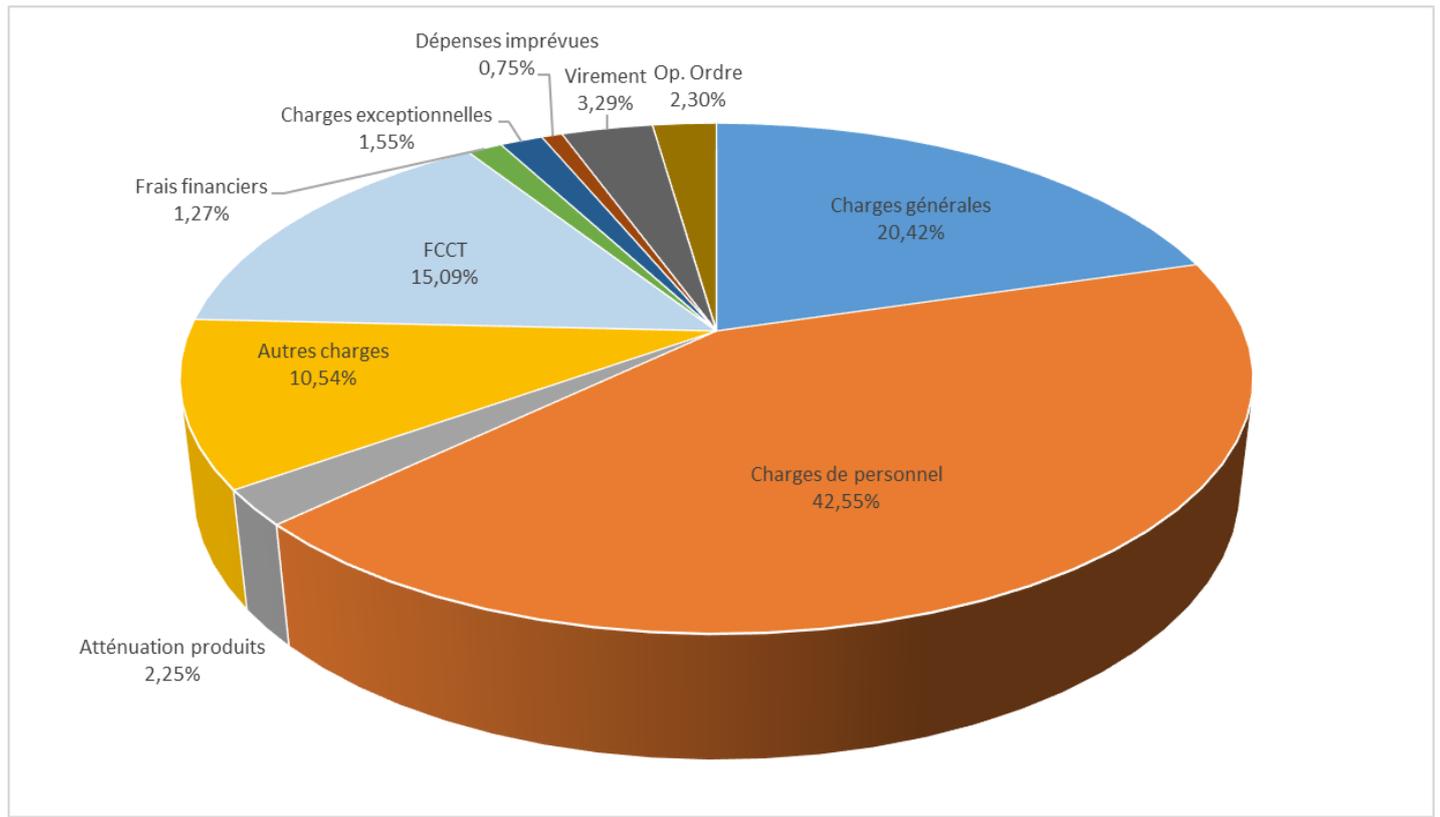
Chapitre 022 : Dépenses imprévues : 406 883,20 €

Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement : 1 800 000,00 €

Chapitre 042 : Opérations d'ordre : 1 257 508,21 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--|------------|--------------|
| 6811 - Amortissements | 980 907,40 | 1 180 415,12 |
| 6817 – Provisions pour débiteurs divers | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 6862 – Amortissement pénalités réaménagement dette | 8 980,84 | 8 980,84 |

Part des dépenses totales de fonctionnement au budget primitif 2021



III – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

- **Recettes**

| CHAPITRE | BP 2020 | BP 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| 13 – Subventions d'investissement | 3 216 695,00 | 1 610 019,60 |
| • <i>Dont report</i> | 1 414 599,00 | 1 389 489,03 |
| 16 – Dettes et emprunts assimilés | 5 600 000,00 | 7 100 000,00 |
| • <i>Dont report</i> | 2 000 000,00 | 3 500 000,00 |
| 10 – Dotations, fonds divers | 3 129 483,00 | 1 479 500,00 |
| 1068 – Excédent de fonctionnement | 8 760 500,88 | 3 615 955,60 |
| 20 – Droit au bail - commerce | | 28 000,00 |
| 165 – Dépôts et cautionnements reçus | 1 346,00 | 8 367,00 |
| 024 – Cession d'immobilisation | 4 022 400,00 | 3 930 000,00 |
| 45 – Travaux pour compte de tiers | 19 800,00 | 15 000,00 |
| 021 – Virement de la section de fonctionnement | 1 500 000,00 | 1 800 000,00 |
| 040 – Opérations d'ordre | 1 058 000,49 | 1 257 508,21 |
| TOTAL BUDGET | 27 308 225,37 | 20 844 349,84 |

Chapitre 10 : Dotations, Fonds divers, réserves : 5 095 455,60 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Fonds de compensation de la TVA | 2 000 000,00 | 906 500,00 |
| Taxe d'Aménagement | 1 129 483,00 | 573 000,00 |
| Excédent de fonctionnement capitalisé | 8 760 500,88 | 3 615 955,60 |

Chapitre 13 : Subventions d'investissement : 1 610 019,03 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Autres subventions | 17 280,00 | |
| Subvention acquisition véhicule propre | 22 000,00 | 12 000,00 |
| Subvention SIPPAREC pour Eclairage public | 1 000,00 | |
| Subvention Piscine | 40 000,00 | |
| Subvention pour travaux Eglise St Saturnin | | 126 700,00 |
| Subvention pour Gymnase Watteau | | 15 430,00 |
| Subvention CAF pour travaux Crèche | | 66 400,00 |
| Subvention aménagement Nogent/Baltard | 1 721 816,00 | |
| <i>Report</i> | 1 414 599,00 | 1 389 489,03 |

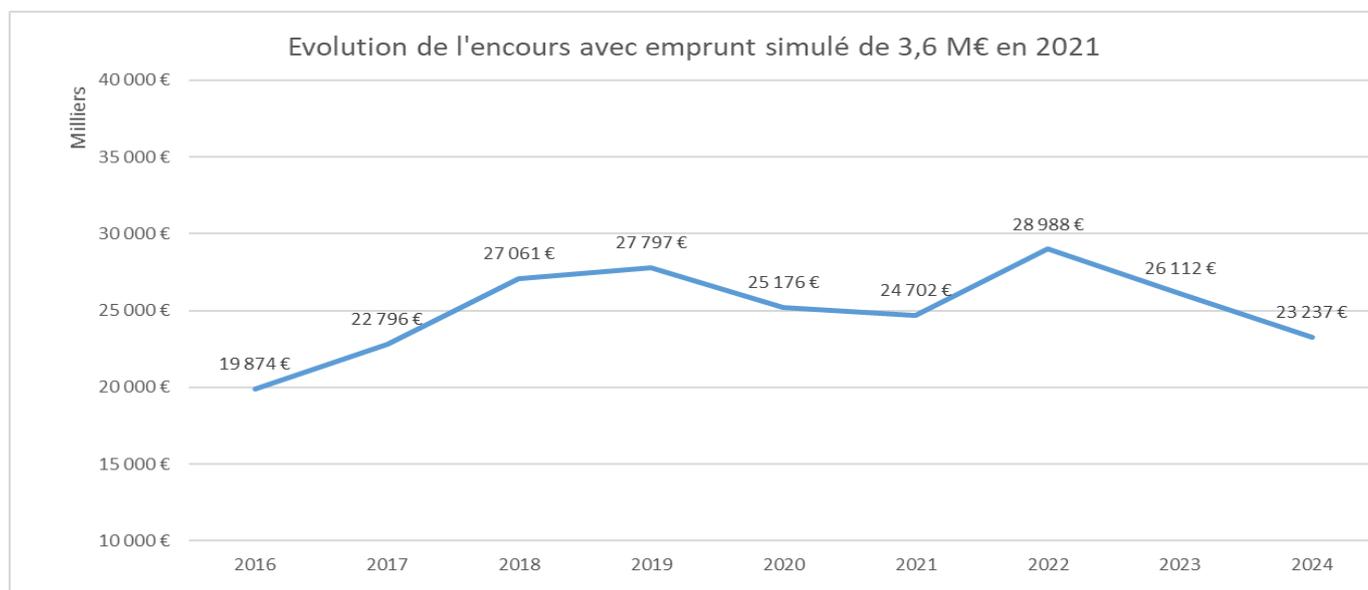
Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées : 7 108 367,00 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Emprunts | 3 600 000,00 | 3 600 000,00 |
| Dépôts et cautionnements reçus | 1 346,00 | 8 367,00 |
| <i>Report</i> | 2 000 000,00 | 3 500 000,00 |

L'emprunt plafond d'équilibre du budget 2021 est fixé à 3 600 000,00 € conforme aux estimations communiquées dans le rapport d'orientations budgétaires.

- Simulation de l'évolution de la dette au 1^{er} janvier avec une augmentation de l'encours de 3,6 M€ en 2021

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Encours moyen | 19 874 117 € | 22 795 768 € | 27 061 286 € | 27 797 376 € | 25 175 932 € | 24 702 341 € | 28 987 863 € |
| Capital payé sur la période | 1 839 962 € | 2 200 794 € | 2 763 911 € | 2 621 444 € | 2 473 591 € | 2 795 893 € | 2 876 344 € |
| Intérêts payés sur la période | 754 233 € | 782 382 € | 889 836 € | 838 848 € | 788 748 € | 743 868 € | 693 667 € |
| Taux moyen sur la période | 3,80% | 3,43% | 3,29% | 3,02% | 3,13% | 3,01% | 2,39% |



Chapitre 024 : Produits des cessions d'immobilisations : 3 930 000,00€

| | BP 2020 | BP 2021 |
|--|--------------|--------------|
| Cession PROVINI – 2 rue Thiers/37 rue des H. Nogentais | 990 000,00 | - |
| Cession de parcelles Secteur Châteaudun – I3F | 1 382 400,00 | 1 470 000,00 |
| Vente parcelle Pierre Sémard de 1400 m ² - Prix des Domaines 1064€/m ² | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 |
| Vente boutique VANITY | - | 660 000,00 |
| Vente local « Marine Nationale » | - | 150 000,00 |

Le chapitre 024 retrace les prévisions de ventes de biens uniquement à titre prévisionnel. Lorsqu'elles seront réalisées, les écritures comptables seront retracées au chapitre, 775 (en réel). Le produit en plus-value et en moins-value sera ensuite affecté au bilan par des opérations d'ordre de section à section.

Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers : 15 000,00 €

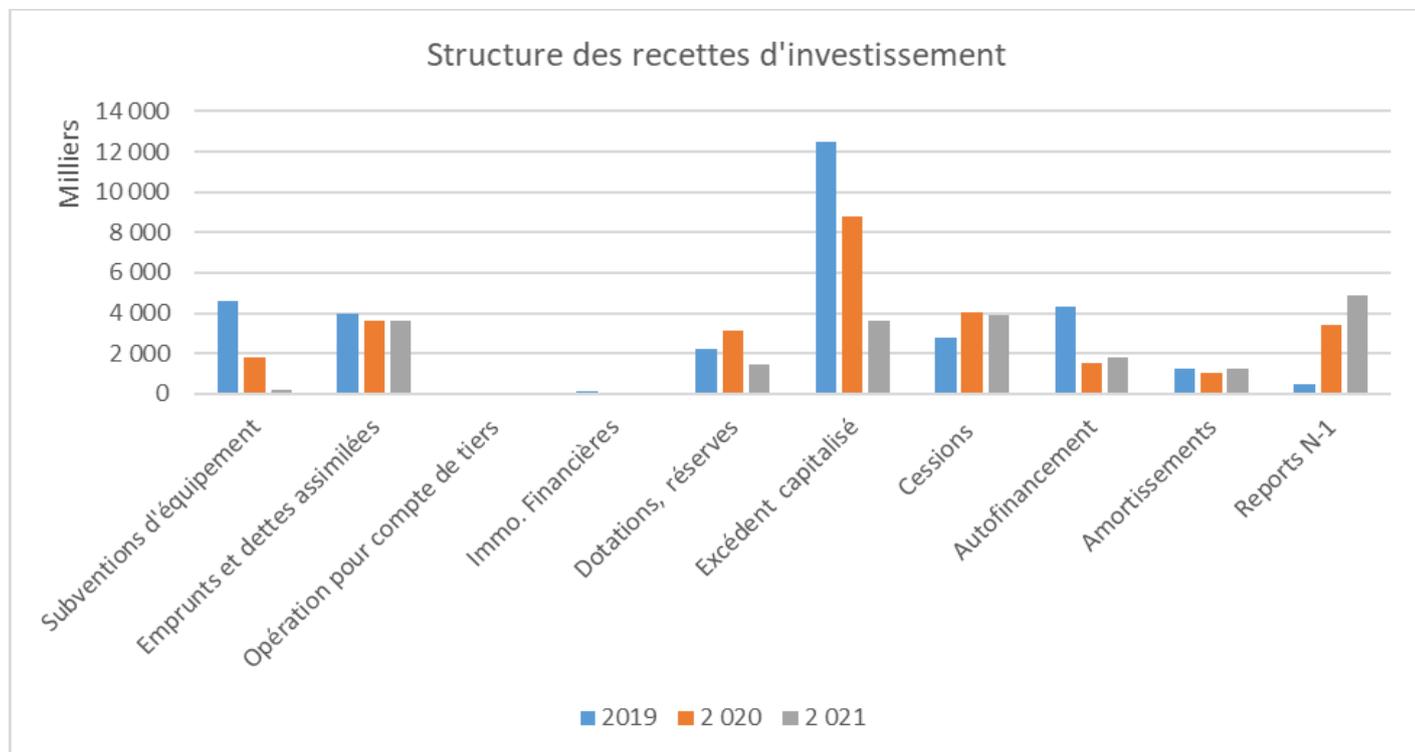
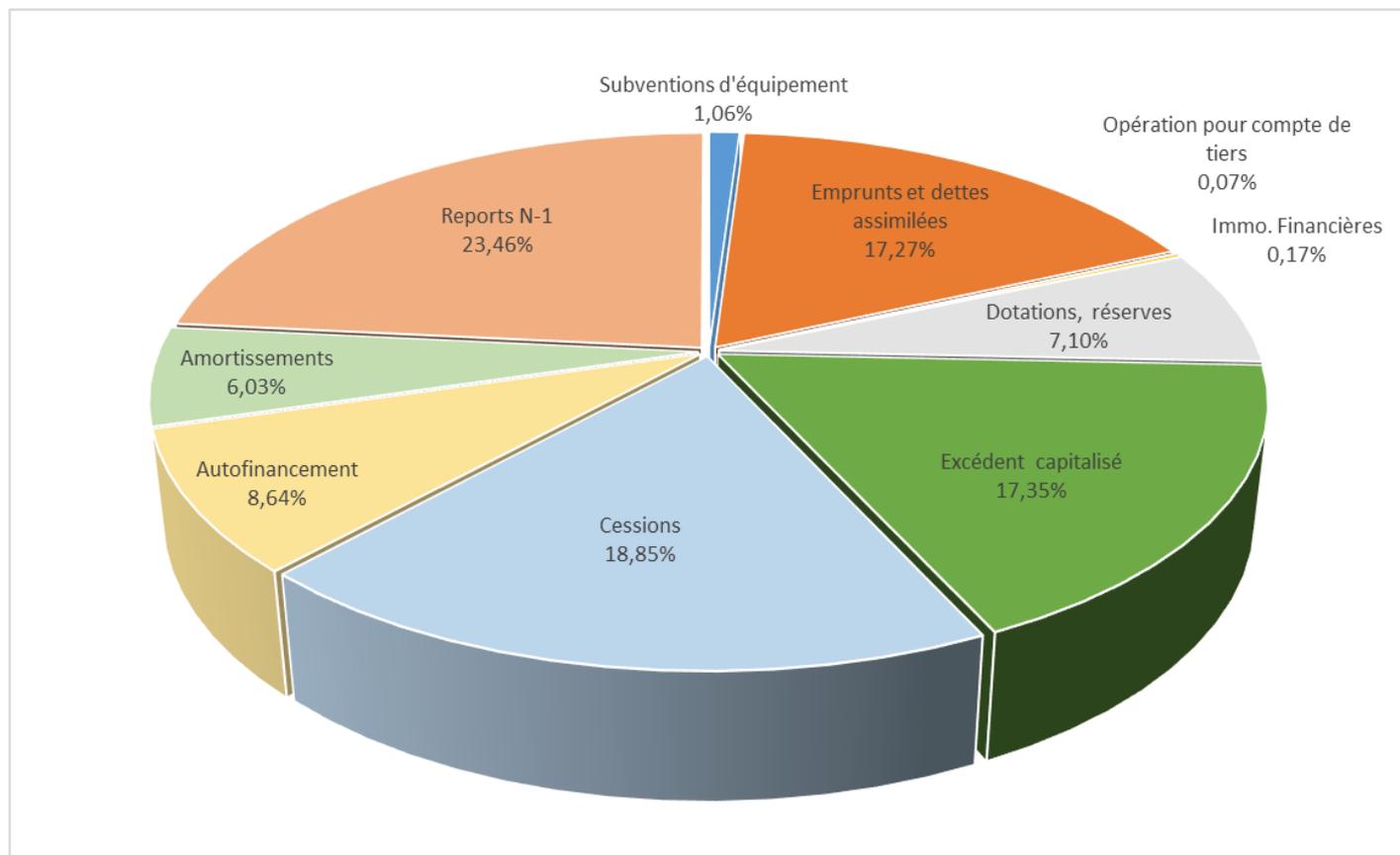
| | BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Travaux pour compte de tiers | 19 800,00 | 15 000,00 |

Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement : 1 800 000,00 €

Chapitre 040 : Opérations d'ordre : 1 257 508,21 €

| | BP 2020 | BP 2021 |
|---|------------|--------------|
| 151 – Provisions pour garanties d'emprunts | 38 112,25 | 38 112,25 |
| 28 – Amortissements des biens et subventions versées | 980 907,40 | 1 180 415,12 |
| 48 – Amortissement des pénalités de réaménagement de la dette | 8 980,84 | 8 980,84 |
| – Provisions pour débiteurs divers | 30 000,00 | 30 000,00 |

Part des recettes totales d'investissement au budget primitif 2021



• **Dépenses**

| CHAPITRE | BP 2020 | Propositions nouvelles 2021 | Reports 2020 | BP 2021 |
|---|----------------------|-----------------------------|--------------|----------------------|
| 20 – Études et logiciels | 368 000,00 | 303 000,00 | 102 867,62 | 405 867,62 |
| 204 – Subvention d'équipement | 393 000,00 | 390 000,00 | 1 359 524,40 | 1 749 524,40 |
| 21 – Immobilisations corporelles | 1 742 310,03 | 1 636 213,03 | 236 758,00 | 1 872 971,03 |
| 23 – Travaux | 7 439 033,81 | 7 701 0910,90 | 3 346 445,58 | 11 047 536,28 |
| 10 – Remboursement trop perçu TA | | 26 787,52 | | 26 787,52 |
| 16 – Remboursement dettes | 2 475 091,00 | 2 713 117,48 | | 2 713 117,48 |
| 27 – Immobilisations financières | 39 900,00 | 5 500,00 | | 5 500,00 |
| 020 – Dépenses imprévues | 504 972,22 | 306 932,64 | | 306 932,64 |
| 454 – Travaux pour compte de tiers | 19 800,00 | 15 000,00 | | 15 000,00 |
| 040 – Travaux en régie | 80 000,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Reprise sur provision | 1 820 000,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 001 – Résultat d'investissement reporté | 5 740 185,87 | 2 701 112,87 | | 2 701 112,87 |
| TOTAL BUDGET | 27 308 225,37 | 15 798 759,44 | 5 045 595,40 | 20 844 349,84 |

Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles : 405 867,62 €

| | |
|--|------------|
| Pour mémoire reports 2020 | 102 867,62 |
| Logiciels informatiques : – Applications numériques – Office 365 | 228 000,00 |
| Frais d'études : Géomètre – voirie/coordination SPS – Patrimoine arboré - Carnets sanitaires | 140 000,00 |

Chapitre 204 : Subventions versées à des tiers : 1 749 524,40 €

| | |
|--|--------------|
| Reports 2020 - Opération partenariale Etat/Nogent pour la sécurisation au feu du tunnel de l'A86 | 1 377 255,50 |
| Aides pour travaux d'amélioration énergétique | 40 000,00 |
| Aides à la construction et/ou réhabilitation Logements sociaux Participation déduite de la pénalité SRU | 350 000,00 |

Chapitre 21 : Immobilisations corporelles : 1 872 971,03 €

| | |
|---|------------|
| Reports 2020 | 236 758,00 |
| Prise en charge des extensions de réseaux d'électrification | 30 217,03 |
| Installation téléphonie – câblage – fibre – Passage sur IP | 270 000,00 |
| Plantations | 73 500,00 |
| Acquisitions foncières + Frais d'actes notariés – Parc Plaisance – Carmel | 351 377,03 |
| Acquisition d'œuvres d'art | 8 000,00 |
| Acquisition de véhicules – Renouvellement parc technique | 84 000,00 |
| Acquisition de matériels informatiques | 173 000,00 |
| Acquisition de mobiliers (dont mobilier scolaire pour ouverture de classes) | 22 000,00 |
| Autres matériels : | |
| * Fax, copieurs | |
| * Matériels éclairage public | |
| * Renouvellement extincteurs | |
| * Renouvellement instruments de musique | |
| * Matériels pour le secteur Fêtes et Cérémonies | |
| * Matériels techniques pour la régie bâtiments | |
| * Matériels techniques pour la régie propreté | |
| * Matériels techniques pour la régie voirie | |
| * Renouvellement matériels sportifs | |
| * Renouvellement matériels dans les crèches | |
| | 624 118,97 |

Chapitre 23 : Travaux : 11 047 536,28 €

| | |
|--|--------------|
| <u>Reports 2020</u> | 3 346 445,38 |
| <u>Travaux bâtiments administratifs et autres bâtiments</u> | 658 290,90 |
| * Programmation Ad'AP * Provision pour mise en conformité électriques et incendie * Provision pour travaux des chaufferies communales * Provision pour aménagement bureau en rez de chaussée – service entretien * Provision travaux cimetière | |
| Aménagement antenne PM rue Odile Laurent | 47 000,00 |
| <u>Travaux dans les établissements scolaires et Accueil des Jeunes :</u> | 1 079 300,00 |
| - <u>Travaux - secteur maternel :</u> | 570 000,00 |
| - <u>Travaux - secteur élémentaire :</u> | 439 000,00 |
| - Travaux – Pôle Jeunesse | 64 000,00 |
| <u>Travaux dans les établissements culturels :</u> | 527 000,00 |
| * Mise en conformité électrique des bâtiments + provision travaux chauffage * Bibliothèque – Scène Watteau/Pavillon Baltard- Eglise St Saturnin | |
| <u>Travaux dans les établissements sportifs :</u> | 848 000,00 |
| - Gymnases | 278 000,00 |
| - Centre Nautique (Réfection du bassin de 25 M et du bassin d'apprentissage) | 570 000,00 |
| <u>Social :</u> | 293 500,00 |
| * Rénovation de 6 logements Résidence « le Cèdre » financée pour partie par le versement des dividendes de la SAIEM – Exercice 2020 | 226 500,00 |
| <u>Structures multi accueil :</u> | 67 000,00 |
| * Mise en conformité électrique + provision travaux * RAM Fontenay * Mandarine * La Farandole * Arc en Ciel * Cabit | |
| <u>Travaux Eclairage Public</u> | 415 000,00 |
| Remplacement candélabres – emplacements par leds – Provision pour grosses réparations | |
| <u>Aménagement espaces verts urbains :</u> | 362 000,00 |
| * Remplacement d'arbres et création arborée * Provision pour renouvellement jeux extérieurs | |
| <u>Aménagements de voirie :</u> | 782 000,00 |
| * <i>Marquage au sol et signalisations verticale/horizontale</i> * <i>Provisions pour aménagement divers</i> * <i>Aménagement chaussée + trottoirs</i> * <i>Aménagement chaussées + trottoirs</i> | |

| | |
|--|--------------|
| * Autres aménagements de voirie (bornes incendie – barrières – clôture...) | |
| Aménagement espaces publics « Cité d’Affaires Nogent-Baltard » : * | 2 195 300,00 |

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées : 2 713 117,48 €

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| | BP 2020 | BP 2021 |
| Remboursement capital en €uros | 2 473 591,00 | 2 702 970,00 |
| Dépôts et cautionnements reçus | 1 500,00 | 10 147,48 |

* Information sur la dette de la ville

Synthèse de la dette au 1^{er} janvier 2021

| Capital restant dû (CRD) | Taux moyen | Durée de vie résiduelle | Durée vie moyenne |
|--------------------------|------------|-------------------------|-------------------|
| 24 702 341 € | 2,98% | 12 ans et 11 mois | 6 ans et 1 mois |

Dette par type de risque

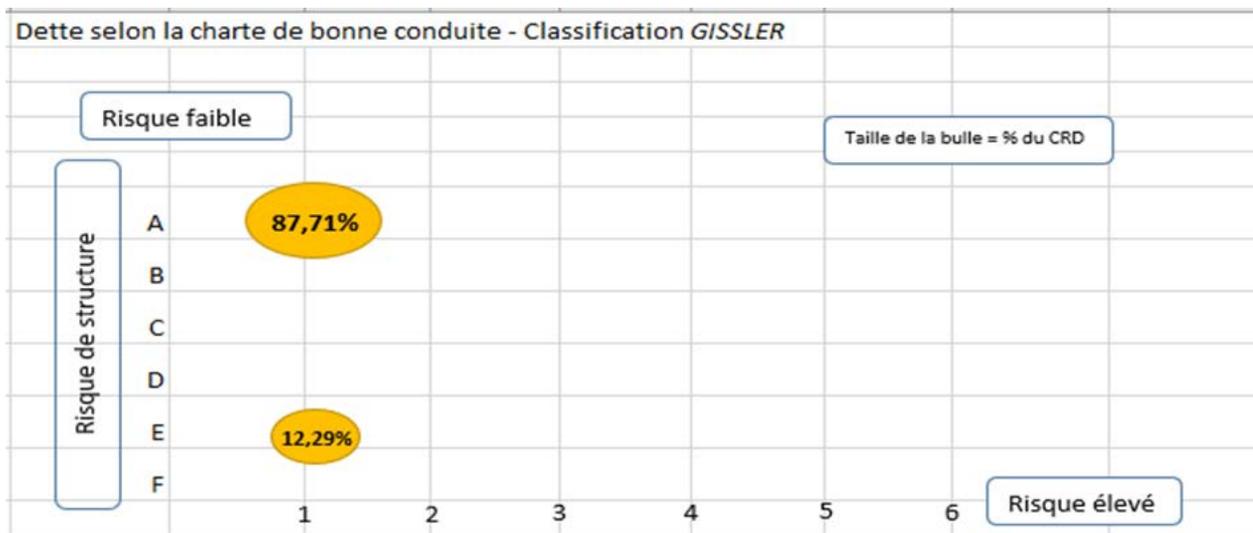
| Type | Encours | % d'exposition |
|------------------------------|---------------------|----------------|
| Fixe | 21 665 480 € | 87,71% |
| Variable | 0 € | 0,00% |
| Barrière avec multiplicateur | 3 036 861 € | 12,29% |
| Ensemble des risques | 24 702 341 € | 100,00% |

Encours de dette par habitant

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|------|------|------|------|------|
| Nogent sur Marne | 831 | 850 | 863 | 761 | 745 |
| Moyenne de la strate | 1118 | 1079 | 1081 | 1076 | 1050 |

Encours de dette/recettes réelles de fonctionnement

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nogent sur Marne | 50,31% | 45,26% | 47,68% | 49,95% | 45,48% |
| Moyenne de la strate | 77,10% | 76,90% | 77,30% | 76,00% | 74,10% |



Chapitre 27 : Autres immobilisations financières : 5 500,00 €

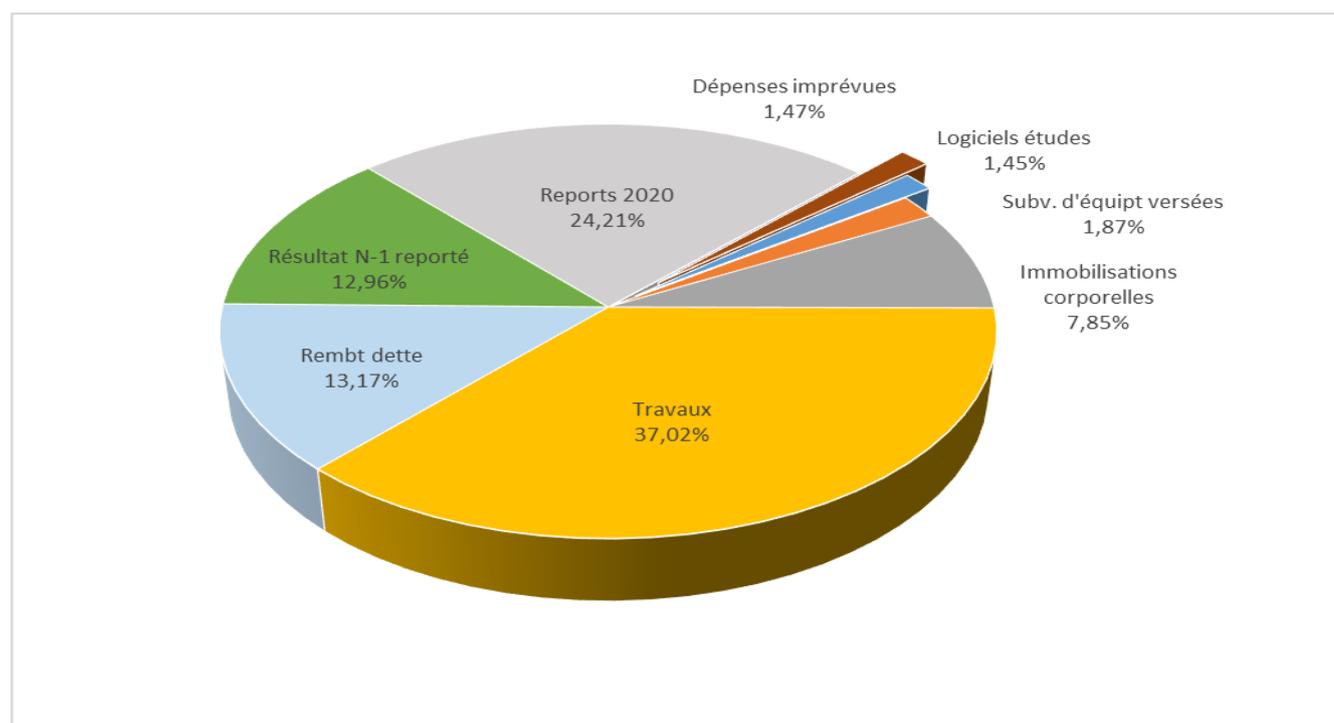
Chapitre 020 : Dépenses imprévues : 306 932,64 €

Les articles L.2322-1 et L. 2322-2 du CGCT autorise la commune à porter au budget un crédit pour dépenses imprévues dans la limite de 7,5% des dépenses prévisionnelles réelles de chaque section. Ce crédit permet de faire face à des dépenses réelles pour lesquelles aucune dotation n'est inscrite au budget. Les virements de crédits nécessaires sont effectués au cours de l'année sur décision du conseil municipal.

Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers : 15 000,00€

Chapitre 001 : Résultat d'investissement reporté : 2 701 112,87 €

Part des dépenses totales d'investissement au budget primitif 2021



- Les ratios légaux

*Pour la section d'investissement les ratios sont exprimés en propositions nouvelles + reports de l'exercice 2020

| | Population légale au 1 ^{er} janvier 2021 : 33 146 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1- | Dépenses réelles de fonctionnement/Population | 1623 | 1653 | 1 654 | 1 625 | 1 558 |
| 2- | Produit impôts directs (Nogent)/Population | 922 | 931 | 943 | 944 | 981 |
| 3- | Recettes réelles de fonctionnement/Population* | 1652 | 1673 | 1 691 | 1 645 | 1 650 |
| 4- | Dépenses d'équipement brut/Population* | 503 | 554 | 522 | 506 | 455 |
| 5- | Encours de la dette/Population | 722 | 850 | 863 | 822 | 745 |
| 6- | Dotation Globale de Fonctionnement/Population | 118 | 99 | 96 | 94 | 90 |
| 7- | Dépenses de personnel/DRF | 45,06% | 43,59% | 43,48% | 42,55% | 45,07% |
| 8- | DRF+Remboursement dette en capital/RRF* | 1,02 | 1,04 | 1,03 | 1,03 | 0,99 |
| 9- | Dépenses d'équipement brut/RRF* | 30,46% | 46,26% | 30,85% | 30,75% | 27,59% |
| 10- | Encours de la dette/RRF* | 0,4 | 0,51 | 0,51 | 0,50 | 0,45 |

L'Épargne :

| EPARGNE BRUTE | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 52 321 295 | 54 407 093 | 55 761 212 | 56 636 315 | 54 836 123 | 54 701 344 |
| <i>(Hors produits de cessions et Indemnité INDIGO)</i> | 304 240 | 1 385 713 | 9 201 580 | 15 860 | 1 555 000 | |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 48 515 661 | 48 855 609 | 48 751 734 | 50 932 319 | 52 031 976 | 51 643 836 |
| Épargne brute (Recettes-Dépenses) | 3 805 634 | 5 551 484 | 7 009 477 | 5 703 997 | 2 804 147 | 3 057 508 |
| Taux d'évolution | 3,15% | 45,88% | 26,26% | -18,62% | -50,84% | 9,04% |
| Taux d'épargne brute - Capacité d'autofinancement <i>(Épargne Brute/recettes de fonctionnement)</i> | 7,27 | 10,20 | 12,57 | 10,07 | 5,11 | 5,59 |
| Épargne de gestion <i>(Épargne Brute-intérêts de la dette)</i> | 4 559 867 | 6 333 866 | 7 899 377 | 6 542 845 | 3 592 896 | 3 786 492,62 |
| EPARGNE NETTE | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Épargne brute | 3 805 634 | 5 551 484 | 7 009 477 | 5 703 997 | 2 804 147 | 3 057 508 |
| Remboursement de dette <i>(Cpte 1641)</i> | 1 839 962 | 2 200 794 | 2 763 911 | 2 621 444 | 2 473 591 | 2 702 965 |
| Épargne nette <i>(Épargne brute-Remboursement dette)</i> | 1 965 672 | 3 350 690 | 4 245 567 | 3 082 553 | 330 557 | 354 543 |
| Taux d'évolution | -0,86% | 70,46% | 26,71% | -27,39% | -89,28% | 7,26% |
| Recettes réelles de fonctionnement <i>(Hors produits de cessions)</i> | 52 321 295 | 54 407 093 | 55 761 212 | 56 636 315 | 54 836 123 | 54 701 344 |
| Taux d'épargne nette <i>(Épargne nette/recettes de fonctionnement)</i> | 3,76 | 6,16 | 7,61 | 5,44 | 0,60 | 0,006 |

| | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | BP 2021 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Marge d'autofinancement courant ⁽¹⁾ | 0,96 | 0,94 | 0,92 | 0,95 | 0,99 | 0,99 |
| Niveau d'endettement ⁽²⁾ | 0,40 | 0,50 | 0,50 | 0,48 | 0,45 | 0,52 |
| Charges de structure ⁽³⁾ | 0,46 | 0,46 | 0,46 | 0,45 | 0,47 | 0,47 |

(1) : Dépenses réelles de fonctionnement plus le remboursement annuel de la dette en capital sur les recettes réelles de fonctionnement. Le seuil d'alerte est atteint lorsque le résultat est supérieur à 1 pendant 2 à 3 années consécutives.

(2) : encours de la dette sur recettes réelles de fonctionnement. Le seuil d'alerte est atteint au-delà de 1,6

(3) : Frais de personnel plus le remboursement annuel de la dette sur les recettes réelles de fonctionnement. Le seuil d'alerte est franchi au-delà de 0,58

Il est proposé aux membres de l'assemblée de voter le budget général de l'exercice 2021, chapitre par chapitre, équilibré, avec reprise anticipée des résultats, comme suit :

| | DEPENSES | RECETTES |
|----------------|----------------------|----------------------|
| INVESTISSEMENT | 20 844 349,84 | 20 844 349,84 |
| FONCTIONNEMENT | 54 701 343,95 | 54 701 343,95 |
| TOTAL | 75 545 693,79 | 75 545 693,79 |