

Marcy
l'étoile



Conseil Municipal du
21 janvier 2021

**Débat d'Orientations Budgétaires
2021**

Le Débat d'Orientations Budgétaires (D.O.B)

Le DOB représente une étape essentielle de la procédure budgétaire des collectivités. Il participe à l'information des élus et favorise la démocratie participative des assemblées délibérantes en facilitant les discussions sur les priorités et les évolutions de la situation financière d'une collectivité préalablement au vote du budget primitif.

Objectifs du DOB :

- Discuter des orientations budgétaires de la collectivité
- Informer sur la situation financière

Le DOB est une étape obligatoire dans le cycle budgétaire des régions, départements et communes de plus de 3 500 habitants.

Délai : 2 mois avant le vote du budget primitif

Selon la jurisprudence, la tenue du DOB constitue une formalité substantielle

Le Rapport d'Orientations Budgétaires

Avant l'examen du budget, l'exécutif des communes de plus de 3 500 habitants présente à son assemblée délibérante un rapport sur :

- Les orientations budgétaires, évolutions prévisionnelles de dépenses et recettes (fonctionnement et investissement), en précisant les hypothèses d'évolution retenues notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions et les évolutions relatives aux relations financières entre une commune et l'EPCI dont elle est membre,
- les engagements pluriannuels envisagés programmation des investissements avec une prévision des recettes et des dépenses,
- la structure et la gestion de la dette contractée, les perspectives pour le projet de budget, en précisant le profil de dette visé pour l'exercice

I Budget Principal

Impact de la crise sanitaire sur les finances de la commune

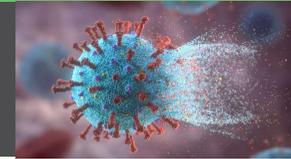
Les projets d'avenir pour la commune

Le plan de relance

La fiscalité

La dette

2020 : Un exercice marqué par la pandémie « Covid 19 »



Au 6 janvier 2021 dans le monde :

- 86,4 millions de personnes ont été testées positives au Covid-19 selon l'université Johns-Hopkins.
- Plus de 1,9 millions de personnes sont mortes.



Olivier Dussopt : «Le coût de la crise sanitaire en 2020 est de 186 milliards d'euros»

Par Franck Bouziz — 24 novembre 2020 à 14:42



f PARTAGER t TWEETER

Libé Matin
L'actu Libé, tous les matins

Recevez la newsletter quotidienne de LibéMatin pour ne rien manquer de l'actualité

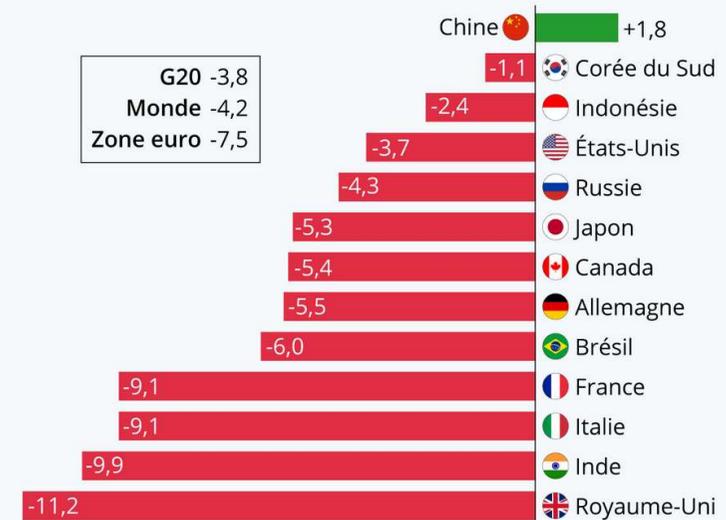
Adresse e-mail

Pour la France :



L'impact de la pandémie sur l'économie mondiale

Prévisions de l'évolution annuelle du PIB réel en 2020, en % *



* prévisions en date de décembre 2020.

Source : OCDE



DOB 2021 21/01/2021

Des effets encore peu sensibles, au niveau financier du moins, pour la commune de Marcy l'Etoile....pour l'instant !!!

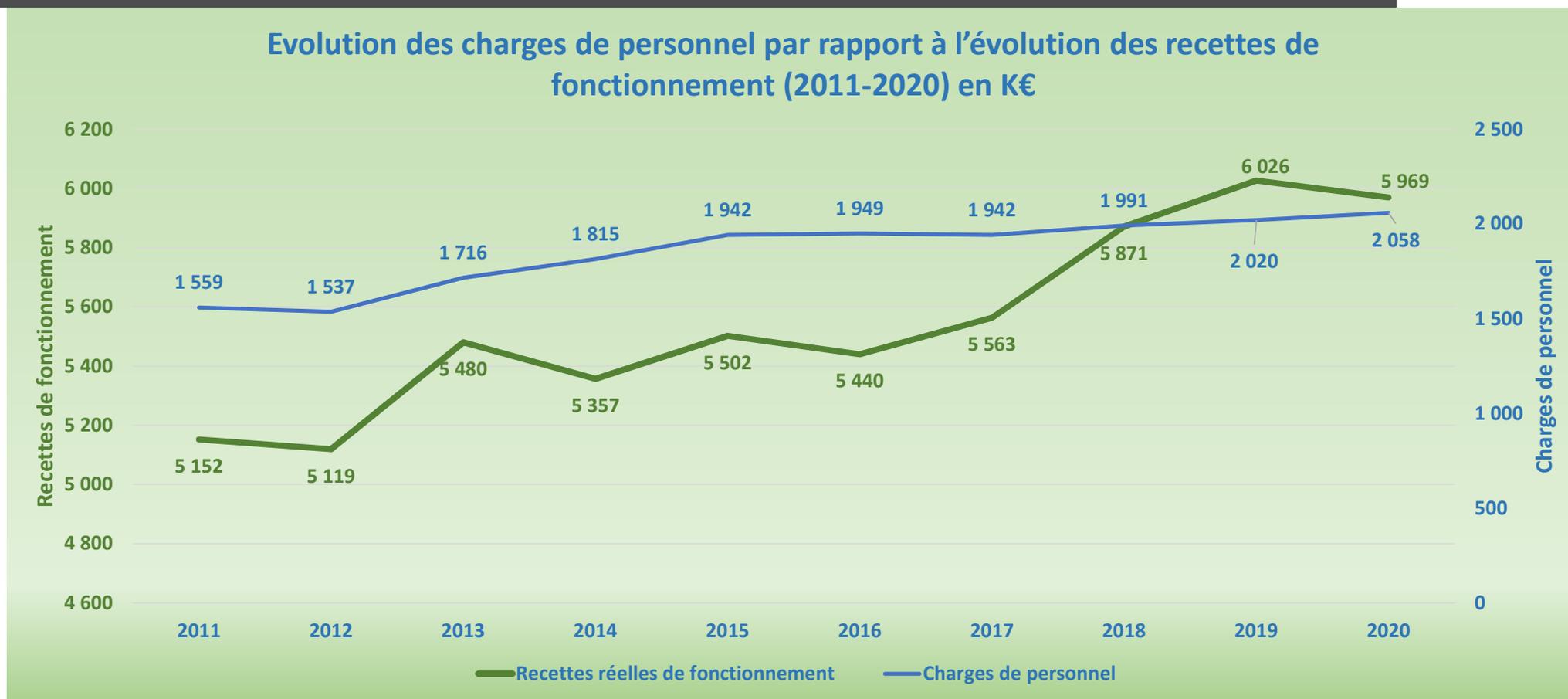
- 1) Evolution des frais généraux
- 2) Evolution des frais de personnel
- 3) Une épargne financière en hausse
- 4) Un fonds de roulement confortable

1) Un rapport dépenses/recettes stables depuis 10 ans

Taux de couverture des dépenses par les recettes



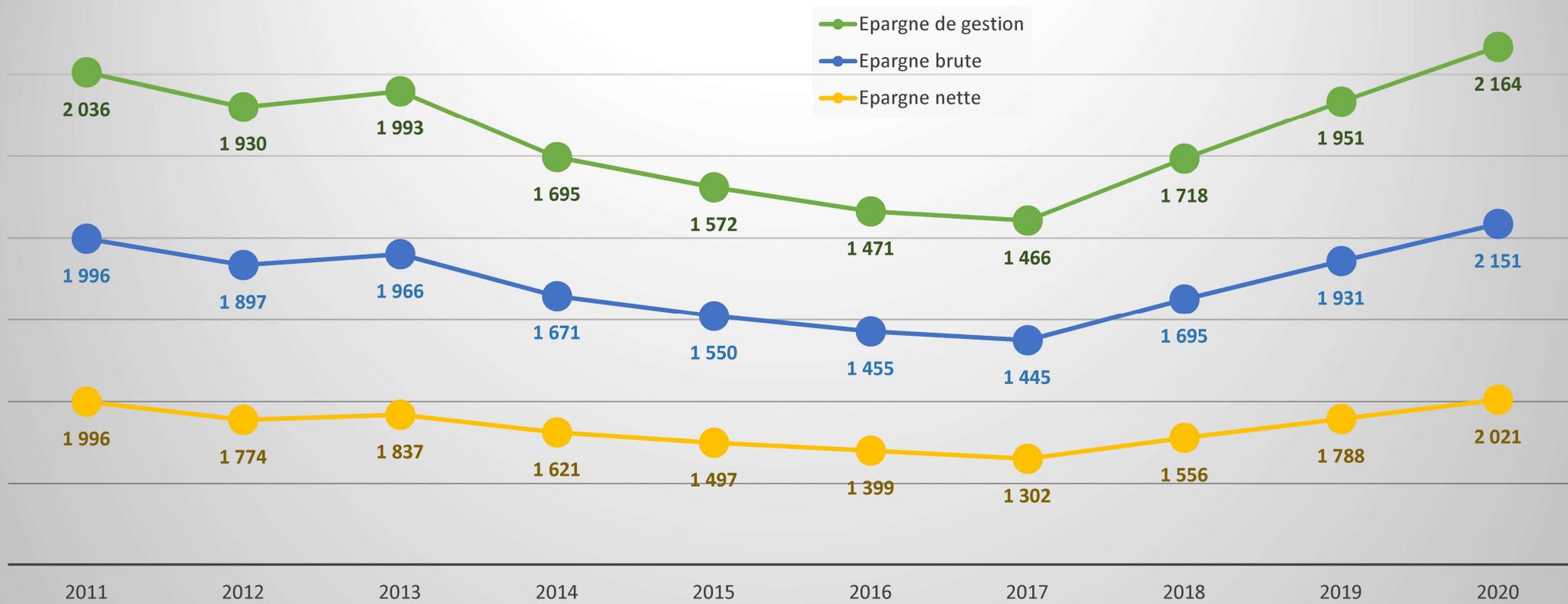
2) Evolution favorable des charges de personnel face aux recettes... mais un indicateur à surveiller



3) Niveau d'Epargne

Un niveau toujours très haut

Evolution De l'Epargne Nette (en K €) au 31/12/2020



4) Evolution du fonds de roulement (FDR)

FDR Final au 31/12/2020
en K€



Situation Financière Consolidée en 2019

■ Structure budgétaire en 2019

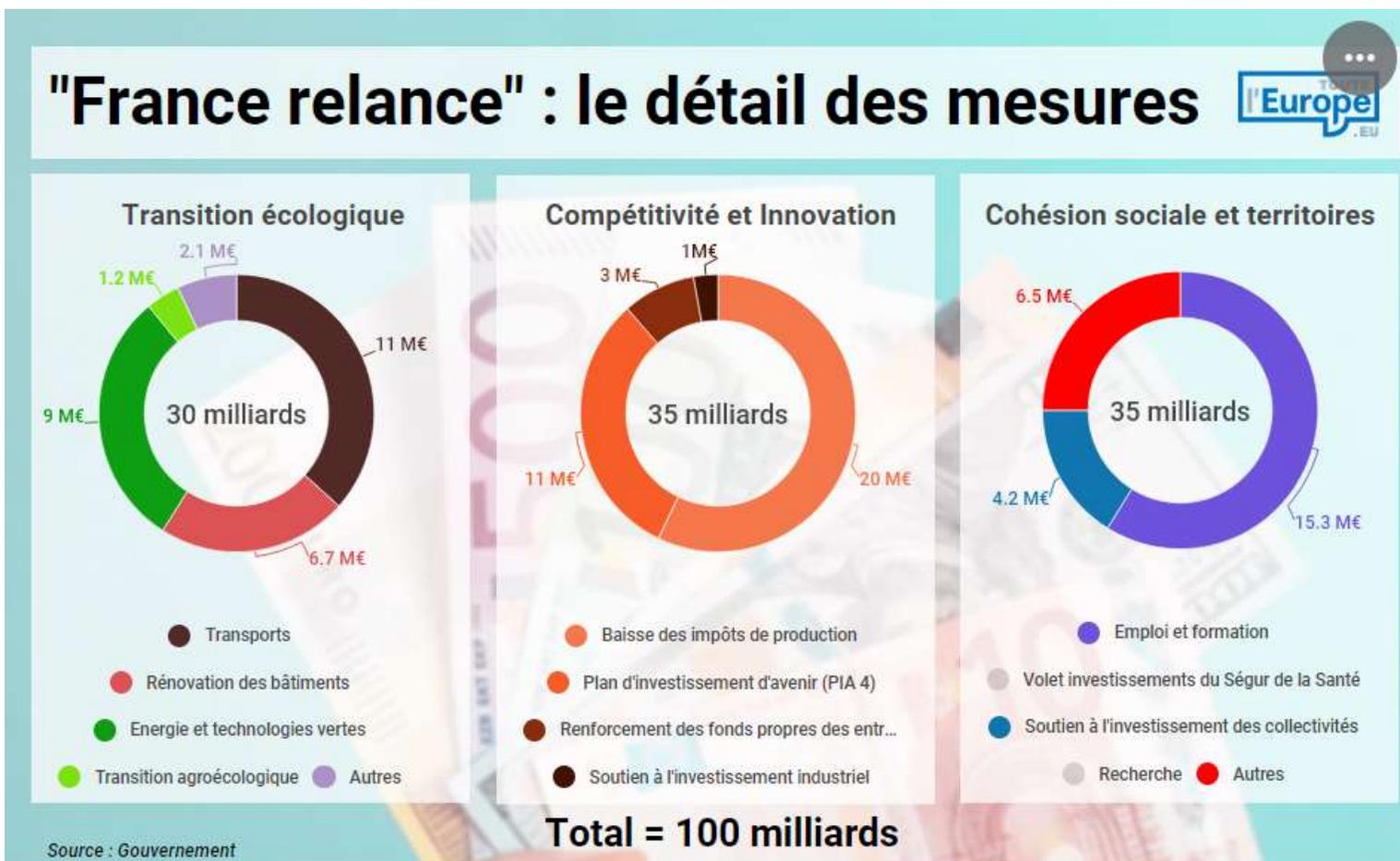
| | Type de document comptable | Nomenclature comptable | Dépenses réelles fonctionnement | Recettes réelles fonctionnement | Dotations/ Subventions d'exploitation | Dépenses d'équipement | Emprunt structurel (hors 166 et 16449) | Epargne brute | Autofinancement | Encours au 31/12 | Encours / Epargne brute |
|--|----------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--|---------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| En K€ ou en années | | | | | | | | | | | |
| Budget principal | CA | M14 | 4 095 | 6 026 | 420 | 2 900 | 0 | 1 931 | 1 788 | 965 | 0.5 |
| ZAC GRANDE CROIX - MARCY-LETOILE (00064) | CG | M14 | 957 | 0 | 0 | 0 | 1 000 | -957 | -957 | 1 000 | -1.0 |
| TOTAL | | | 5 052 | 6 026 | 420 | 2 900 | 1 000 | 974 | 831 | 1 965 | 2.0 |

| | Type de document comptable | Nomenclature comptable | Dépenses réelles fonctionnement | Recettes réelles fonctionnement | Dotations/ Subventions d'exploitation | Dépenses d'équipement | Emprunt structurel (hors 166 et 16449) | Epargne brute | Autofinancement | Encours au 31/12 |
|--|----------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| En % | | | | | | | | | | |
| Budget principal | CA | M14 | 81.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | 198.3 | 215.1 | 49.1 |
| ZAC GRANDE CROIX - MARCY-LETOILE (00064) | CG | M14 | 18.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | -98.3 | -115.1 | 50.9 |
| TOTAL | | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Les subventions : un levier important

| BÂTIMENT | COÛT TOTAL | SUBVENTIONS INVESTISSEMENT (13) | SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT (74) | TOTAL SUBVENTIONS |
|--|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|
| CRÈCHE / PÔLE MÉDICAL | 2 596 444 € | 698 712 € | 0 € | 698 712 € |
| TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE | 679 052 € | 0 € | 163 900 € | 163 900 € |
| ANNEXE RESTAURANT | 552 174 € | 142 450 € | 0 € | 142 450 € |
| TOTAUX | 3 827 670 € | 841 162 € | | 1 005 062€ |
| EXTENSION DES HORAIRE BIBLIOTHÈQUE | | | 66 956 € | 66 956 € |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 827 670 € | | | 1 072 018 € |

Détail de « France Relance »



Le calendrier du plan

Du 15 octobre au 31 décembre 2020 : discussions sur les plans de relance nationaux

1er janvier 2021 : entrée en vigueur d'une nouvelle taxe sur le plastique

Du 1er janvier au 30 avril 2021 : transmission des plans définitifs à la Commission

Été 2021 : versement des premières subventions ?

2021-2022 : versement de 70% du montant de "Next Génération EU"

2023 : versement des 30% restants du plan et début du remboursement des intérêts

2028 : l'emprunt européen commence à être remboursé

Plan de relance le dispositif pour la France

Pour la rénovation énergétique des bâtiments des collectivités territoriales , plusieurs dispositifs existent (dotations spécifiques, appels à projets), parmi lesquels :

- La DSIL exceptionnelle de 950 millions d'euros, dans le cadre du plan de relance, répartie en deux enveloppes (l'une de 650 millions d'euros pour le bloc communal et l'autre de 300 millions d'euros pour les départements)
- Dans le cadre du déploiement d'une offre d'accompagnement en ingénierie des collectivités territoriales par l'Agence Nationale de la Cohésion des Territoires (ANCT), une convention entre l'Etat et l'ANCT et le Centre d'études et d'expertise sur les risques, l'environnement, la mobilité et l'aménagement (Cerema) prévoit que le Cerema apporte aux collectivités qui le demandent 3 à 5 jours d'appui gratuit dans un premier temps, et pour les cas où l'appui devrait être plus important un cofinancement à 50% par le Cerema.

De façon générale, les critères seront la performance environnementale du projet et la capacité à mettre en œuvre rapidement ces projets (qui devront être livrés avant le 31/12/2022), un engagement des crédits ainsi que la notification des marchés devant en principe être réalisés au plus tard au 31 décembre 2021.

Les grands projets du mandat 2020-2026

ACTION 1: RENOVATION ENERGETIQUE

ACTION 2: BATIMENTS

ACTION 3 : URBANISME VOIRIE et PISTES CYCLABLES

ACTION 4 : ESPACES VERTS ET MOBILITE

ACTION 5 : SECURITE (Achat caméras)

ACTION 6 : ECOLES

ACTION 7 : CULTURE/JUMELAGES

ACTION 8: SOCIAL PETITE ENFANCE

ACTION 9 : JEUNESSE ENFANCE

ACTION 10: SPORT/JEUNESSE

ACTION 11 :DIVERS



NB :Pour les années postérieures à 2022 (en italique) il s'agit de prévisions qui pourront être réévaluées selon les évolutions budgétaires et fiscales

DOB 2021 21/01/2021

ACTION 1 : RENOVATION ENERGETIQUE Bâtiments en K€

| BATIMENT | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| ECOLES | 231 | → | | | | |
| MAISON DE LA RENCONTRE | 10 | → | | | | |
| MAIL HAUT ET BAS | 30 | → | | | | |
| GYMNASE | 110 | → | | | | |
| MAISON ENFANCE | 15 | → | | | | |
| TOTAUX | 396 | | | | | |

ACTION 2: BATIMENTS

| BATIMENTS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------------------------|--|---------------|--------------------------|---------------|---------------------------|------------------------|
| ECOLES | 340 K€ (dont cour école maternelle) | 150 K€ | 150 K€ | 150 K€ | | |
| ECOLES (AGRANDISSEMENT) | | | <i>Etudes (50K€)</i> | 300K€ | 300K€ | |
| GYMNASE | 182 K€ | 150K€ | 150K€ | | | |
| GYMNASE (AGRANDISSEMENT) | | | | | <i>Etudes(50 K€)</i> | |
| MAIL HAUT ET BAS | 40 K€ | 100K€ | | | | |
| SKATE PARK | 245K€ | | | | | |
| NOUVELLE SALLE POLYVALENTE | | | | | | ETUDES 50K€ |
| TOTAUX | 807K€ | 500K€ | 350K€ | | | |
| Dont Accessibilité | 169 K€ | 100K€ | 100K€ | 100K€ | 100K€ | |

ACTION 3: URBANISME Voirie et Pistes Cyclables

| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 | |
|---|---------------|---------------|---------------|--|
| Nouvelles signalétiques communales | 40 K€ | | | |
| Aire de retournement rue du stade | 100K€ | | | |
| Réaménagement stationnement place Delorme | 40 K€ | | | |
| Installation de bornes électriques pour food truck | 30 K€ | | | |
| Achat terrain prolongement piste allée des Framboisières | 190 K€ | | | |
| Achat terrain à Métropole Lyon | 210 K€ | | | |
| Mise en valeur et réfection cheminements piétons | 30 K€ | 30 K€ | 30 K€ | |
| Pistes cyclables | 240 K€ | 110 K€ | 120 K€ | |
| Totaux | 880K€ | 140 K€ | 150 K€ | |

ACTION 4 : Espaces verts et mobilité

| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---------------------|-----------------|---------------|
| AMENAGEMENT DU VALLON | 335 K€ | 1 000 K€ | |
| SQUARE DE JEUX (Skate Park) | Cf Bâtiments | D° | D° |
| PLANTATIONS VEGETAUX | 110K€ | 15K€ | 15K€ |
| Dont POTAGER COLLABORATIF | (1.5K€) | (1.5K€) | 1.5K€ |
| Dont VERGER COLLABORATIF | (1.5K€) | (1.5K€) | 1.5K€ |
| NAVETTE (fonctionnement) | 55K€ | 55K€ | 55K€ |
| PISCINE (SI PERENISATION) (Fonct) | 45€ | 45€ | 45€ |
| TOTAUX | 545 K€ | 118 K€ | 118 K€ |

ACTION 5 : SECURITE Vidéo protection routière

Projet pour 2021 en K€

| ZONE | MONTANT ESTIME HT | Nb de caméras multi objectifs 360° | Nb de caméras Visualisation des Plaques d'Immat. | Nb de caméras d'Ambiance |
|-------------------|-------------------|------------------------------------|--|--------------------------|
| ETUDE | 5 | | | |
| SERVEUR | 15 | | | |
| CENTRE | 15 | 1 | | 2 |
| NORD | 30 | 1 | 2 | |
| EST | 30 | 1 | 2 | |
| SUD | 20 | | 1 | 2 |
| OUEST | 20 | | 1 | 2 |
| Coût installation | 33 | | | |
| TOTAL | 168 K€ | 3 | 6 | 6 |

Action 6 : ECOLES

| PROJETS | 2021 |
|------------------------------|--------------|
| Une main verte à l'Ecole | 15 K€ |
| Conseil Municipal des jeunes | 5 K€ |
| TOTAUX | 20 K€ |

Action 7 : Culture /Jumelages

Concerne la section de fonctionnement

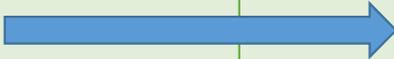
| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 150 EME ANNIVERSAIRE | 10 K€ | 40 K€ | | | |
| SAISON CULTURELLE | 5 K€ |
| Nuits du Loup | 40 K€ |
| Jumelage | 5 K€ |
| Jumelage jeunes | 10 K€ | 10K€ | 10K€ | 10K€ | 10K€ |
| TOTAL | 70K€ | 100K€ | 60 K€ | 60 K€ | 60 K€ |

Action 8: Social et Petite enfance

| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------------------|--------------|---|---------------|------|
| Renouvellement DSP Crèche | 15 K€ | | | |
| Travaux Souris Verte (CCAS) | | 100 K€ | 100 K€ | |
| Résidence sénior | Etudes | Réalisation*  | | |
| Navette Séniors | | 10 K€ | 10K€ | |
| Total | 15 K€ | 110 K€ | 110 K€ | |

* Le choix du maître d'ouvrage reste à définir (commune ou tiers constructeur)

ACTION 9: JEUNESSE ENFANCE

| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|-------|---|------|
| Agrandissement Maison Enfance (études) | | 50 K€ |  | |
| Aire de jeux Maison Enfance | | 25 K€ | | |
| Total | | 75 K€ | | |

ACTION 10: Sport /Vie Associative

| PROJETS | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|--------|--------|------|------|
| Subventions | 45 K€ | 45 K€ | | |
| 150 ans Marcy l'Etoile | | 60K€ | → | |
| Projet Air Fit (Fitness Outdoor) | 60K€ | | | |
| Total | 105 K€ | 105 K€ | | |



« Air Fit » Parc de Déomas Annonay (07)

ACTION 11 :DIVERS

| PROJET | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------|-------|------|------|
| Acquisition informatique et « Full demat' » | 40 K€ | 20 K€ | | |
| Refonte gestion des associations (logiciels de traitement des subventions et de gestion des salles | 20 K€ | 20 K€ | | |
| Total | 60 K€ | 40 K€ | | |

Investissements 2021 : Détail Bâtiments

| Type | N° | Libellé | Réalisé 2020 | Budget 2021 | Dont Renovation et economies energetiques | Dont accessibilité | Dont mobilité douce |
|----------------|-----|-----------------------------|---------------------|---------------------|---|--------------------|---------------------|
| B | | Operations d'ordre | 0.00 | | | | |
| B | 79 | Complexe sportif | 80 146.82 | 292 000.00 | 110 000.00 | 37 000.00 | |
| B | 84 | Eglise | 1 179.60 | 55 000.00 | | | |
| B | 97 | Salle des fêtes | 18 088.30 | 63 900.00 | | 5 000.00 | |
| B | 99 | Ecoles publiques | 85 706.86 | 570 480.00 | 230 500.00 | 47 000.00 | |
| B | 100 | Mairie | 45 963.59 | 81 520.00 | | | |
| B | 111 | Bibliotheque | 84 940.52 | 33 600.00 | | | |
| B | 112 | Maison pour Tous | 289.20 | 14 000.00 | | | |
| B | 114 | Cimetière | 720.00 | 15 000.00 | | | |
| B | 116 | Logements municipaux | 1 872.55 | 4 000.00 | | | |
| B | 118 | Terrains foot | 4 380.00 | 6 000.00 | | | |
| B | 122 | Maison de la Rencontre | 36 982.56 | 160 000.00 | 10 000.00 | 60 000.00 | |
| B | 128 | Maison Mérieux | 0.00 | 5 000.00 | | | |
| B | 129 | Ateliers Municipaux | 1 259.91 | 2 800.00 | | | |
| B | 132 | Maison Carnino/Musée | 1 481.90 | 5 000.00 | | | |
| B | 133 | Maison Bonnot | 19 850.70 | 10 000.00 | | | |
| B | 135 | Maison de l'enfance | 2 560.96 | 15 300.00 | 15 000.00 | | |
| B | 137 | Batiment La Poste | 704.40 | 140 000.00 | | | |
| B | 138 | Restaurant scolaire | 25 904.11 | 7 000.00 | | | |
| B | 139 | Maison du mail | 3 076.51 | 70 000.00 | 30 000.00 | 20 000.00 | |
| B | 140 | Œuvres d'art | 0.00 | | | | |
| B | 141 | Tennis | 48 460.94 | 47 500.00 | | | |
| B | 144 | Logements sociaux | 0.00 | | | | |
| B | 147 | Halle municipale | 19 363.61 | | | | |
| B | 149 | Creche municipale | 10 991.83 | 10 000.00 | | | |
| B | 150 | Espace co-Working | 0.00 | | | | |
| B | 151 | local associatif | 0.00 | 50 000.00 | | | |
| B | 153 | Annexe Restaurant | 519 830.58 | 20 000.00 | | | |
| B | 154 | Local Tir à l'Arc | 0.00 | | | | |
| B | 156 | Skate park | | 245 000.00 | | | |
| Total B | | Sous Total Batiments | 1 013 755.45 | 1 923 100.00 | 395 500.00 | 169 000.00 | 0.00 |

Investissements 2021: Détail Autres

| Type | N° | Libellé | Réalisé 2020 | Budget 2021 | Dont Renovation et economies energetiques | Dont accessibilité | Dont mobilite douce |
|---------|-----|-----------------------------|--------------|---------------|---|--------------------|---------------------|
| D | 152 | Maison des arts Charbon | 1 054 999.59 | 1 414 070.59* | | | |
| D | 16 | Remboursement dette | 130 413.09 | | | | |
| D | 124 | Autres matériels | 81 350.46 | 224 000.00 | | | |
| D | 126 | Vehicules | 33 160.88 | | | | |
| D | 127 | Aménagement espaces verts | 104 238.91 | 110 000.00 | | | |
| D | 155 | Aménagements Terrains extér | 247 221.42 | 5 000.00 | | | |
| D | 158 | Aménagement du vallon | | 335 000.00 | | | |
| Total D | | Sous total "Autres" | 1 651 384.35 | 2 088 070.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Cette somme est en majeure partie (1 354 070,59 €) une régularisation comptable qui aura en recette une contrepartie équivalente.

Investissements 2021 : Détail Urbanisme

| Type | N° | Libellé | Réalisé 2020 | Budget 2021 | Dont Renovation et economies energetiques | Dont accessibilité | Dont mobilite douce |
|----------------|-----|-----------------------------|-------------------|---------------------|---|--------------------|---------------------|
| U | 103 | Eclairage public | 223 124.22 | 189 800.00 | 165 550.00 | | |
| U | 104 | Signalisation | 53 931.39 | 5 000.00 | | | |
| U | 106 | Travx Voirie | 408 832.32 | 649 000.00 | | | 180 000.00 |
| U | 121 | Enfouissement | 0.00 | | | | |
| U | 142 | Place Weissach | 16 450.00 | | | | |
| U | 136 | Réserves foncieres | 0.00 | 400 000.00 | | | 190 000.00 |
| U | 143 | Aménagement du centre | 15 780.00 | | | | |
| U | 157 | Pistes cyclables | 0.00 | 240 000.00 | | | |
| Total U | | Sous Total Urbanisme | 718 117.93 | 1 483 800.00 | 165 550.00 | 0.00 | 370 000.00 |

Investissements 2021 Synthèse (Au 4 /01/2021)

| N° | Libellé | Réalisé 2020 | Budget 2021 | Dont Renovation et economies energetiques | Dont accessibilité | Dont mobilité douce |
|-----|-----------------------------|---------------------|---------------------|---|--------------------|---------------------|
| 79 | Complexe sportif | 80 146.82 | 292 000.00 | 110 000.00 | 37 000.00 | |
| 84 | Eglise | 1 179.60 | 55 000.00 | | | |
| 97 | Salle des fêtes | 18 088.30 | 63 900.00 | | 5 000.00 | |
| 99 | Ecoles publiques | 85 706.86 | 570 480.00 | 230 500.00 | 47 000.00 | |
| 100 | Mairie | 45 963.59 | 81 520.00 | | | |
| 111 | Bibliothèque | 84 940.52 | 33 600.00 | | | |
| 112 | Maison pour Tous | 289.20 | 14 000.00 | | | |
| 114 | Cimetière | 720.00 | 15 000.00 | | | |
| 116 | Logements municipaux | 1 872.55 | 4 000.00 | | | |
| 118 | Terrains foot | 4 380.00 | 6 000.00 | | | |
| 122 | Maison de la Rencontre | 36 982.56 | 160 000.00 | 10 000.00 | 60 000.00 | |
| 128 | Maison Mérieux | 0.00 | 5 000.00 | | | |
| 129 | Ateliers Municipaux | 1 259.91 | 2 800.00 | | | |
| 132 | Maison Carnino/Musée | 1 481.90 | 5 000.00 | | | |
| 133 | Maison Bonnot | 19 850.70 | 10 000.00 | | | |
| 135 | Maison de l'enfance | 2 560.96 | 15 300.00 | 15 000.00 | | |
| 137 | Batiment La Poste | 704.40 | 140 000.00 | | | |
| 138 | Restaurant scolaire | 25 904.11 | 7 000.00 | | | |
| 139 | Maison du mail | 3 076.51 | 70 000.00 | 30 000.00 | 20 000.00 | |
| 140 | Œuvres d'art | 0.00 | | | | |
| 141 | Tennis | 48 460.94 | 47 500.00 | | | |
| 144 | Logements sociaux | 0.00 | | | | |
| 147 | Halle municipale | 19 363.61 | | | | |
| 149 | Creche municipale | 10 991.83 | 10 000.00 | | | |
| 150 | Espace co-Working | 0.00 | | | | |
| 151 | local associatif | 0.00 | 50 000.00 | | | |
| 153 | Annexe Restaurant | 519 830.58 | 20 000.00 | | | |
| 154 | Local Tir à l'Arc | 0.00 | | | | |
| 156 | Skate park | | 245 000.00 | | | |
| | Sous Total Batiments | 1 013 755.45 | 1 923 100.00 | 395 500.00 | 169 000.00 | 0.00 |
| 152 | Maison des arts Charbon | 1 054 999.59 | 1 414 070.59 | | | |
| 16 | Remboursement dette | 130 413.09 | | | | |
| 124 | Autres matériels | 81 350.46 | 224 000.00 | | | |
| 126 | Vehicules | 33 160.88 | | | | |
| 127 | Plantations espaces verts | 104 238.91 | 110 000.00 | | | |
| 155 | Amenagements Terrains extér | 247 221.42 | 5 000.00 | | | |
| 158 | Aménagement du vallon | | 335 000.00 | | | |
| | Sous total "Autres" | 1 651 384.35 | 2 088 070.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 103 | Eclairage public | 223 124.22 | 189 800.00 | 165 550.00 | | |
| 104 | Signalisation | 53 931.39 | 5 000.00 | | | |
| 106 | Travx Voirie | 408 832.32 | 649 000.00 | | | 180 000.00 |
| 121 | Enfouissement | 0.00 | | | | |
| 142 | Place Weissach | 16 450.00 | | | | |
| 136 | Réserves foncieres | 0.00 | 400 000.00 | | | 190 000.00 |
| 143 | Aménagement du centre | 15 780.00 | | | | |
| 157 | Pistes cyclables | 0.00 | 240 000.00 | | | |
| | Sous Total Urbanisme | 718 117.93 | 1 483 800.00 | 165 550.00 | 0.00 | 370 000.00 |
| | Total | 3 383 257.73 | 5 494 970.59 | 561 050.00 | 169 000.00 | 370 000.00 |

La fiscalité

- 1) Les ressources fiscales de la commune
- 2) L'évolution sur les 6 dernières années
- 3) Quel avenir pour les ressources communales

Les ressources fiscales de la commune. Vue d'ensemble :

Centre des finances publiques : 031 TRESORERIE DE TASSIN

Commune : 127 MARCY-L'ETOILE

Direction : 690 AUVERGNE-RHONE-ALPES ET RHONE

I – TAXES PRINCIPALES (dans les rôles généraux de 2020)



| Taxe d'habitation (TH) : | Taux | Base | Produit | Lissage |
|--|-------|------------|-----------|---------|
| - Commune..... | 11.47 | 5 362 059 | 615 137 | 108 |
| - Majoration résidences secondaires..: | >>> | >>> | | >>> |
| - Syndicat..... | 0.678 | 5 362 059 | 36 318 | 12 |
| - EPCI..... | 7.61 | 5 368 750 | 408 634 | 72 |
| Dont TOTAL PRODUIT | | | 1 060 089 | |
| Taxe d'habitation locaux vacants (THLV): | | | | |
| - Commune..... | | | | >>> |
| - Syndicat..... | | | | >>> |
| - EPCI..... | | | | >>> |
| TOTAL PRODUIT | | | | |
| Taxe sur le Foncier Bâti (TFPB) : | | | | |
| - Commune..... | 12.50 | 21 487 592 | 2 681 323 | -4 626 |
| - Syndicat..... | 0.730 | 21 487 592 | 156 397 | -462 |
| - EPCI | 11.58 | 21 377 491 | 2 451 717 | -23 796 |
| - Département..... | 11.03 | 22 847 633 | | |
| TOTAL PRODUIT | | | 5 289 437 | |
| Taxe sur le Foncier Non Bâti (TFPNB): | | | | |
| - Commune..... | 30.64 | 42 484 | 13 017 | >>> |
| - Syndicat..... | 1.89 | 42 484 | 803 | >>> |
| - EPCI..... | 1.91 | 42 484 | 811 | >>> |
| TOTAL PRODUIT | | | 14 631 | |
| Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) : | | | | |
| - Commune..... | | | | |
| - Syndicat..... | | | | |
| - EPCI (additionnelle / unique)..... | 28.62 | 25 180 885 | 7 195 028 | -11 742 |
| (fiscalité de zone)..... | | | | |
| (fiscalité éolienne)..... | | | | |
| TOTAL PRODUIT | | | 7 195 028 | |

Part des taxes revenant :

- A la commune de Marcy L'Etoile 8.23%

- A la Métropole de Lyon : 70,29 %

VIII – SYNTHÈSE

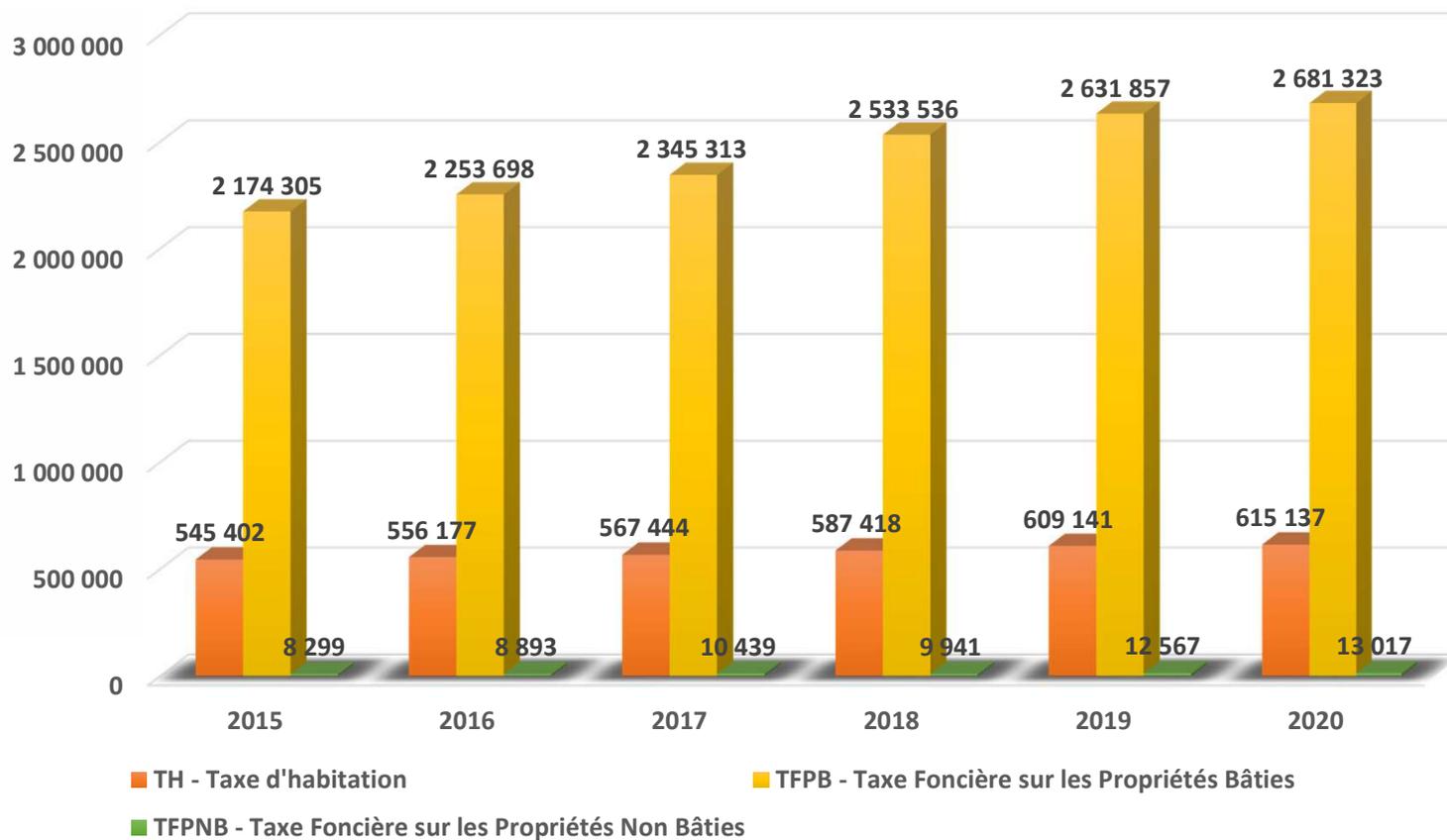
ND : information non disponible au niveau communal

| | Communes | Syndicat(S) | EPCI | Département | Région |
|--------------|------------------|----------------|-------------------|-------------|------------------|
| TH/THLV | 615 137 | 36 318 | 408 634 | >>> | >>> |
| TFPB | 2 681 323 | 156 397 | 2 451 717 | | >>> |
| TFPNB | 13 017 | 803 | 811 | >>> | >>> |
| TAFNB | | >>> | 6 045 | >>> | >>> |
| CFE | | | 7 195 028 | >>> | >>> |
| DCRTP | | >>> | 3 140 460 | ND | ND |
| GIR | 48 078 | >>> | 6 692 311 | ND | ND |
| CVAE | | >>> | 8 569 622 | | 8 569 613 |
| IFER | | >>> | 30 988 | | ND |
| TEOM | | | 176 930 | >>> | >>> |
| TIEOM | | | | >>> | >>> |
| TASCOM | | >>> | 12 625 | >>> | >>> |
| TASARIF | >>> | >>> | >>> | >>> | >>> |
| PYLONE | | >>> | | >>> | >>> |
| GEMAPI | >>> | >>> | | >>> | >>> |
| TOTAL | 3 357 555 | 193 518 | 28 685 171 | | 8 569 613 |

La fiscalité II

L'évolution sur les 6 dernières années

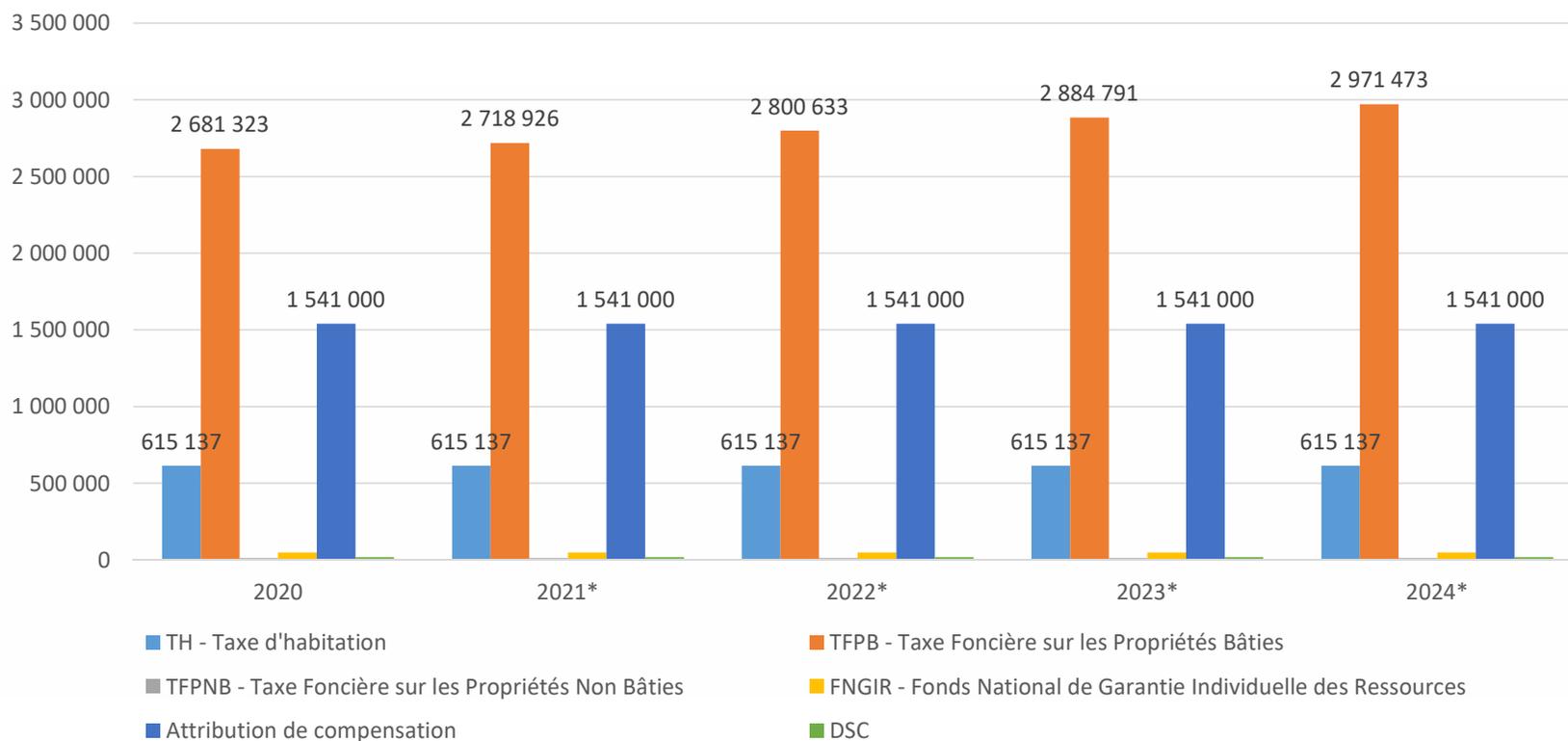
Evolution 3 taxes (€)



La fiscalité III

Quel avenir pour les ressources communales ?

Evolution prévue 2020-2025



Evolution des ressources principales de la commune de 2019 à 2024 (en €)

Tableau de synthèse

| 1288 M | | 2019 | 2020 | 2021* | 2022* | 2023* | 2024* |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TH - Taxe d'habitation | | | | | | | |
| Base | | 5 309 754 | 5 362 059 | 5 362 059 | 5 362 059 | 5 362 059 | 5 362 059 |
| Taux | | 11.47 | 11.47 | 11.47 | 11.47 | 11.47 | 11.47 |
| Produit | | 609 141 | 615 137 | 615 137 | 615 137 | 615 137 | 615 137 |
| TFPB - Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties | | | | | | | |
| Base | | 21 098 034 | 21 487 592 | 21 788 418 | 22 442 071 | 23 115 333 | 23 808 793 |
| Taux | | 12.50 | 12.50 | 12.50 | 12.50 | 12.50 | 12.50 |
| Produit | | 2 631 857 | 2 681 323 | 2 718 926 | 2 800 633 | 2 884 791 | 2 971 473 |
| TFPNB - Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties | | | | | | | |
| Base | | 41 015 | 42 484 | 42 484 | 42 484 | 42 484 | 42 484 |
| Taux | | 30.64 | 30.64 | 30.64 | 30.64 | 30.64 | 30.64 |
| Produit | | 12 567 | 13 017 | 13 017 | 13 017 | 13 017 | 13 017 |
| TOTAL 1 | | 3 253 565 | 3 309 477 | 3 347 081 | 3 428 787 | 3 512 945 | 3 599 627 |
| Evolution/n-1 | | 3.92% | 1.72% | 1.14% | 2.44% | 2.45% | 2.47% |
| FNGIR - Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources | | | | | | | |
| | | 48 078 | 48 078 | 48 078 | 48 078 | 48 078 | 48 078 |
| TOTAL 2 | | 3 301 643 | 3 357 555 | 3 395 159 | 3 476 865 | 3 561 023 | 3 647 705 |
| Attribution de compensation | | 1 541 000 | 1 541 000 | 1 541 000 | 1 541 000 | 1 541 000 | 1 541 000 |
| DSC | | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 |
| DGF | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total recettes fiscales | | 4 861 643 | 4 917 555 | 4 955 159 | 5 036 865 | 5 121 023 | 5 207 705 |
| Evolution | | 2.52% | 1.15% | 0.76% | 1.65% | 1.67% | 1.69% |
| Pénalité SRU | | 41 722 | 10 331 | 20 623 | 20 623 | 20 623 | 20 623 |
| Prélèvement FPIC | | 73 224 | 73 089 | 73 089 | 73 089 | 73 089 | 73 089 |
| Total | | 114 946 | 83 420 | 93 712 | 93 712 | 93 712 | 93 712 |
| Reste après prélèvements | | 4 746 697 | 4 834 135 | 4 861 447 | 4 943 154 | 5 027 311 | 5 113 994 |
| évolution | | 1.66% | 1.84% | 0.56% | 1.68% | 1.70% | 1.72% |
| CFE (Metropole) | | 7 478 799 | 7 195 028 |
| Evolution | | 11.77% | -3.79% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

* Hypothèses

- Pas d'augmentation des taux d'impôts communaux

- Pas d'augmentation du produit Taxe Habitation

- Augmentation annuelle :
1,4 % des bases Taxe sur Foncier Propriétés Bâties en 2021

Augmentation de 3% des bases TFPB en 2022 et 2023 (Grande Croix et Sanofi)
pas d'augmentation en 2024

- Maintien :

1) de la pénalité due au titre de la loi SRU (insuffisance de certains type de logements sociaux)

2) du prélèvement au titre du Fonds de Péréquation Inter Communal (FPIC)

Réformes de la fiscalité sur le mandat municipal (à ce jour !)

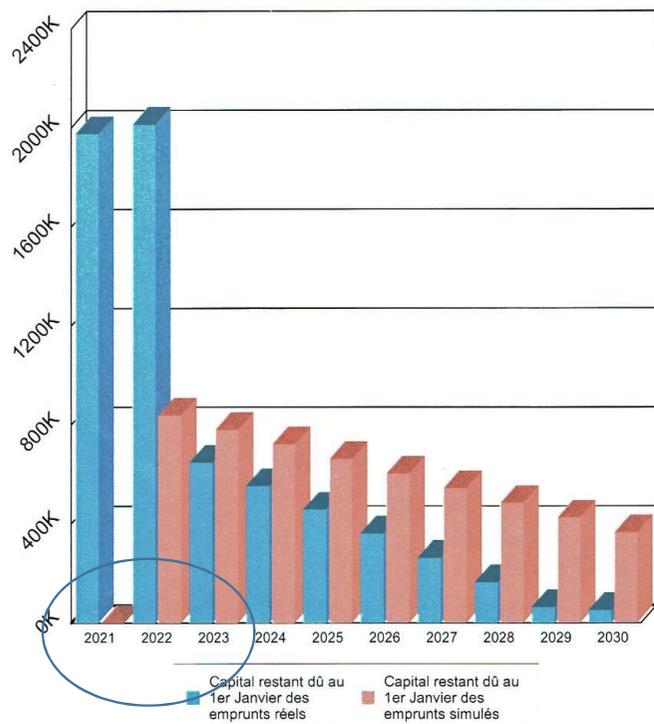
Les reformes fiscales en cours et prévues:

- Suppression progressive de la Taxe d'habitation sur les résidences principales pour les ménages (2021-2023)
 - Suppression des impôts de production pour les entreprises (2021-2022)
 - Revalorisation des valeurs locatives sur les locaux d'habitation (2023-2026).
- En tout état de cause il conviendra de rester attentifs aux évolutions prévues afin de maintenir une bonne indépendance financière de la commune.

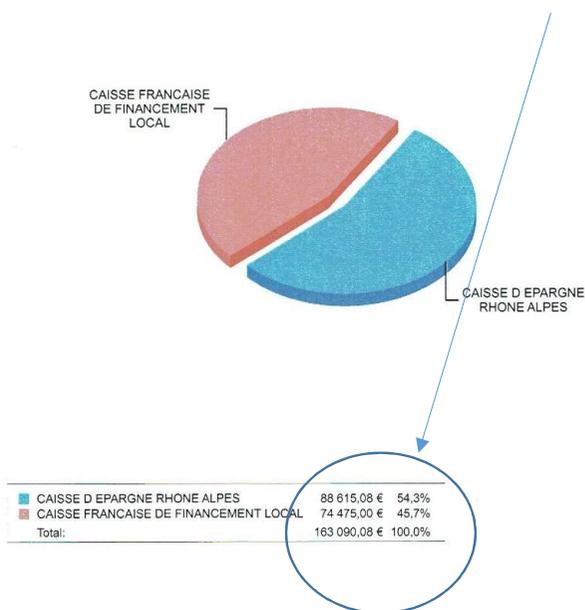
La dette : Tableaux de synthèse de la dette

Montant de la dette au 01/01/2021 : 1 975 756.25 € tous budgets confondus

Capital restant dû

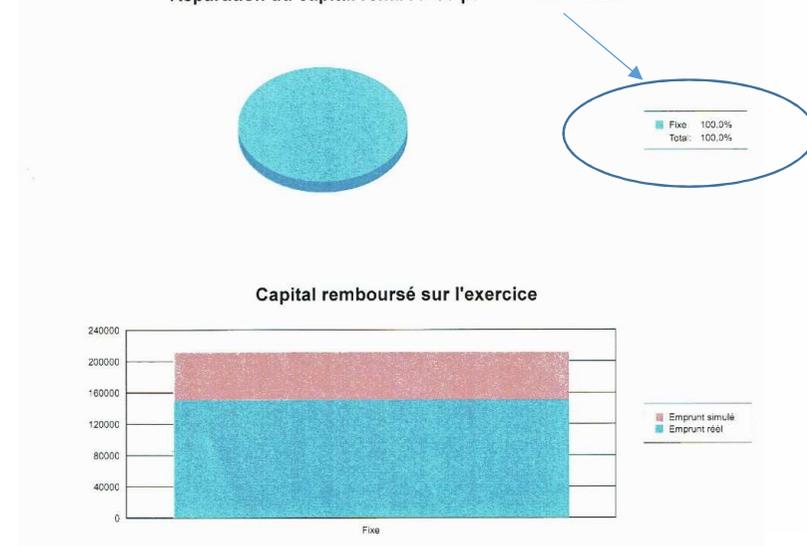


Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice 2021



BUDGET COMMUNAL

Répartition du capital remboursé par nature de taux



II Budget Annexe
Lotissement d'Activités Grande Croix

Point sur l'opération

Perspectives

Situation au 31 décembre 2020

Date : 12/01/2021 21:43

Comparatif - Détail Chapitre

MARCY - Commune de Marcy l'Etoile / BA - BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT D ACTIVITES GRANDE CROIX / 2020

Critères de l'édition :

Ventes prévue des parcelles

Cumul dépenses au 31.12.2020

(MOE + études + frais accessoires + travaux

Avance remboursable (DM 05.11.2020)



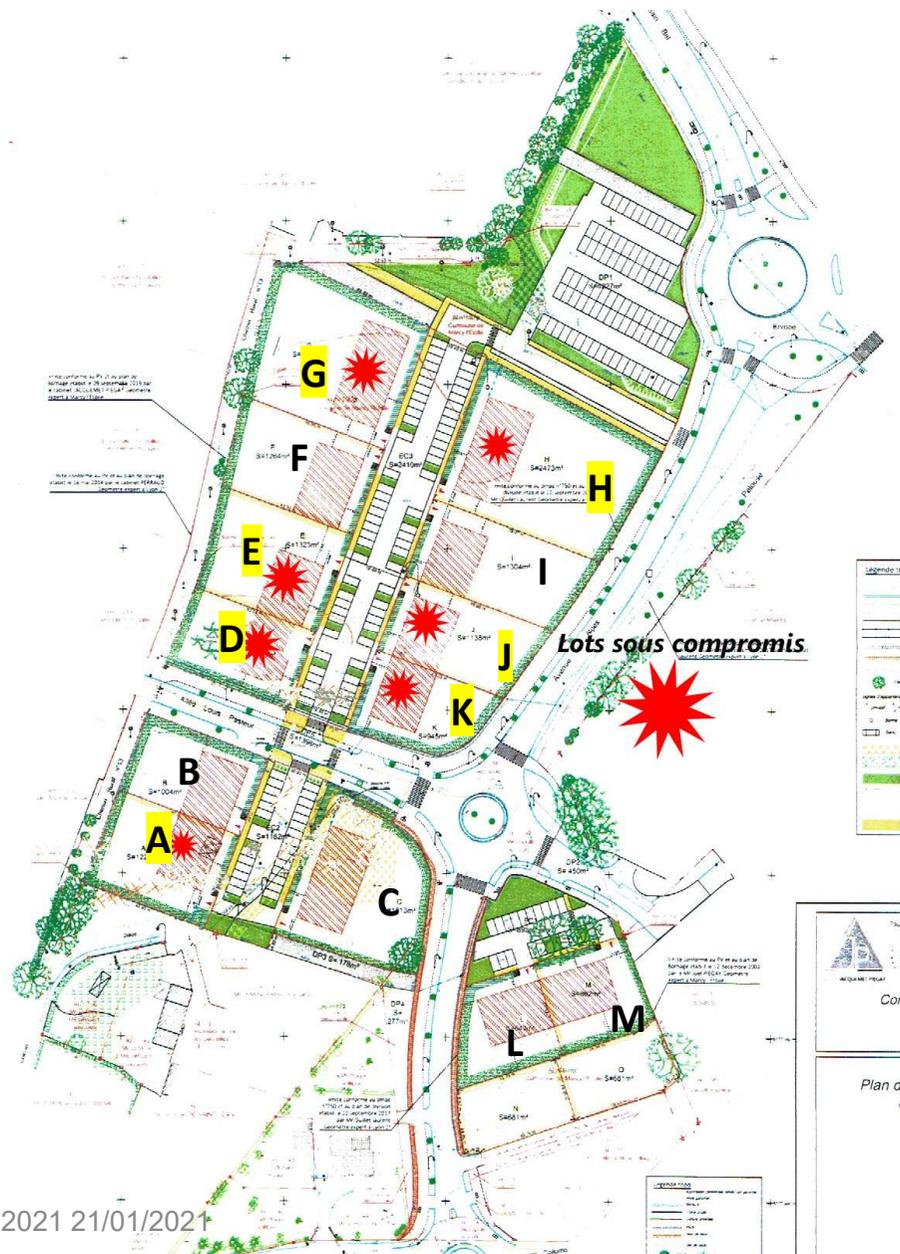
DOI

| Chapitre | Budgetisé | Réalisé | | Disponible | |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | | Montant | % | Montant | % |
| Fonctionnement - Dépense | 5 015 071,98 € | 1 144 981,75 € | 22,83% | 3 870 090,23 € | 77,17% |
| 011 - Charges à caractère général | 985 000,00 € | 181 145,76 € | 18,39% | 803 854,24 € | 81,61% |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 4 018 071,98 € | 957 035,99 € | 23,82% | 3 061 035,99 € | 76,18% |
| 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 6 000,00 € | 3 400,00 € | 56,67% | 2 600,00 € | 43,33% |
| 66 - Charges financières | 4 000,00 € | 3 400,00 € | 85,00% | 600,00 € | 15,00% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 2 000,00 € | 0,00 € | 0,00% | 2 000,00 € | 100,00% |
| Fonctionnement - Recette | 5 015 071,98 € | 1 144 982,60 € | 22,83% | 3 870 089,38 € | 77,17% |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 3 696 071,98 € | 1 141 581,75 € | 30,89% | 2 554 490,23 € | 69,11% |
| 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 6 000,00 € | 3 400,00 € | 56,67% | 2 600,00 € | 43,33% |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 1 313 000,00 € | 0,00 € | 0,00% | 1 313 000,00 € | 100,00% |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | 0,00% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 0,00 € | 0,85 € | 0,00% | -0,85 € | 0,00% |
| Investissement - Dépense | 4 261 035,99 € | 1 141 581,75 € | 26,79% | 3 119 454,24 € | 73,21% |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 3 696 071,98 € | 1 141 581,75 € | 30,89% | 2 554 490,23 € | 69,11% |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 564 964,01 € | 0,00 € | 0,00% | 564 964,01 € | 100,00% |
| Investissement - Recette | 4 261 035,99 € | 1 200 000,00 € | 28,16% | 3 061 035,99 € | 71,84% |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 42 964,01 € | 42 964,01 € | 100,00% | 0,00 € | 0,00% |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 4 018 071,98 € | 957 035,99 € | 23,82% | 3 061 035,99 € | 76,18% |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 200 000,00 € | 200 000,00 € | 100,00% | 0,00 € | 0,00% |

Lots sous compromis

| N° lot | Superficie en m ² | Acquéreur | Prix net vendeur en € | Date compromis |
|----------------------------|------------------------------|-----------|-----------------------|------------------------------------|
| A | 1 223 | xxx | 122 300.00 | 20/02/2020 |
| B | 1 004 | xxx | 100 400.00 | attente de validation du projet |
| C | 1 813 | xxx | 181 300.00 | attente de validation du projet |
| D | 1 033 | xxx | 235 600.00 | 29/10/2019 |
| E | 1 323 | | | |
| F | 1 264 | xxx | 126 400.00 | En attente de validation du projet |
| G | 2 077 | xxx | 207 700.00 | 20/02/2020 |
| H | 2 473 | xxx | 247 300.00 | 10/09/2019 |
| I | 1 304 | xxx | 130 400.00 | 1er trimestre 2021 |
| J | 1 138 | xxx | 113 800.00 | 13/03/2020 |
| K | 945 | xxx | 94 500.00 | 13/03/2020 |
| L | 843 | xxx | 170 500.00 | 1er trimestre 2021 |
| M | 862 | | | 1er trimestre 2021 |
| TOTAL lots à vendre | 17 302 | | 1 730 200.00 | |

Total Lots sous compromis : 1 021 200 €



DOB 2021 21/01/2021



VOTE DU BUDGET LE 25 FEVRIER 2021