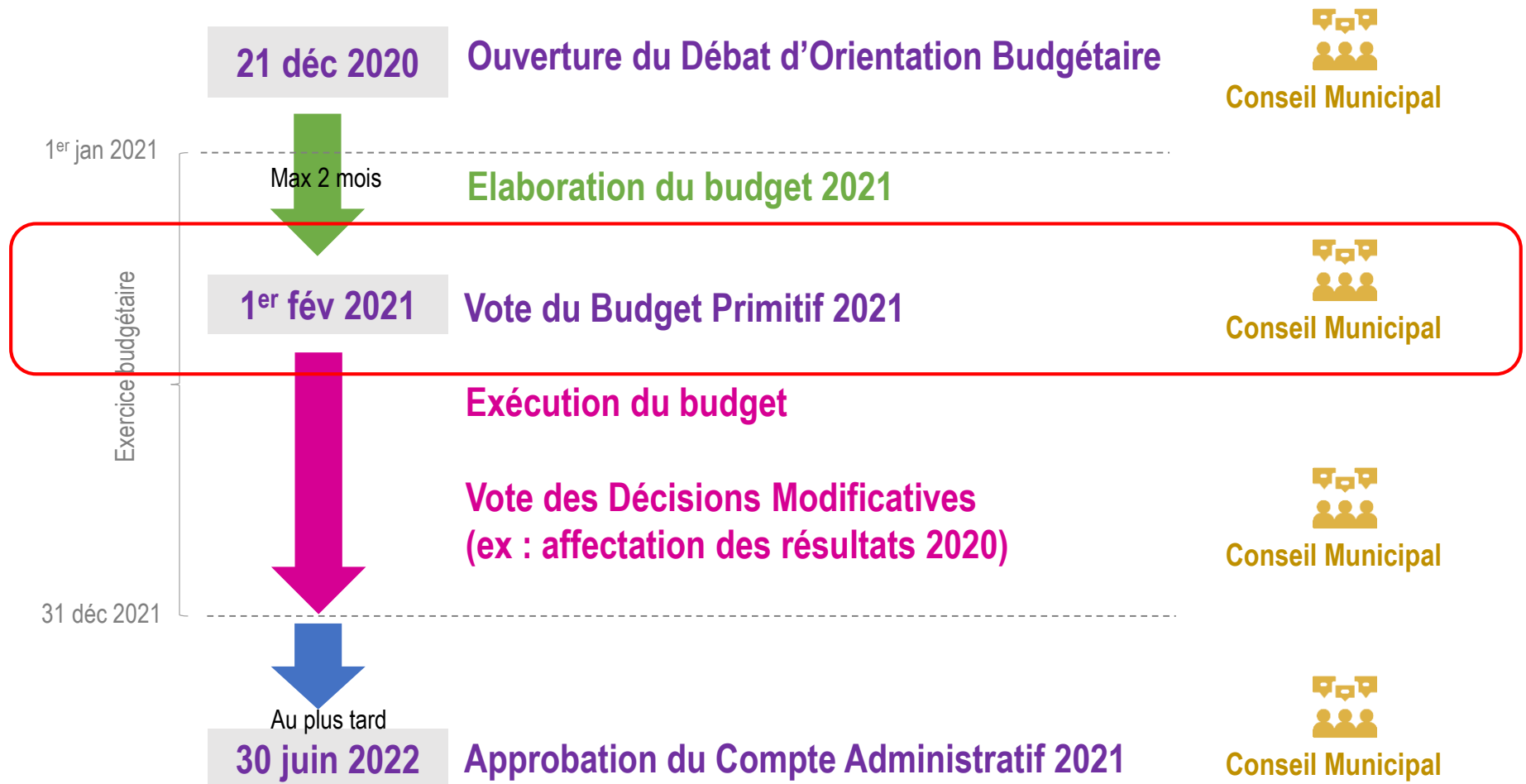




Rappel du calendrier du cycle budgétaire annuel





Les principes directeurs du budget 2021

- **Stabilité** des impôts locaux
- **Préservation de la capacité d'autofinancement** de la commune par la maîtrise des dépenses de fonctionnement
- **Modernisation et amélioration durable du patrimoine communal et des services** aux habitants par les investissements
- Optimisation des ressources de la commune par la recherche de **financements extérieurs et de solutions innovantes.**

A noter : modifications possibles en cours d'année pour intégrer les éventuels impacts de la crise sanitaire actuelle sur les dépenses et les recettes.



Le budget primitif 2021 de la ville en synthèse

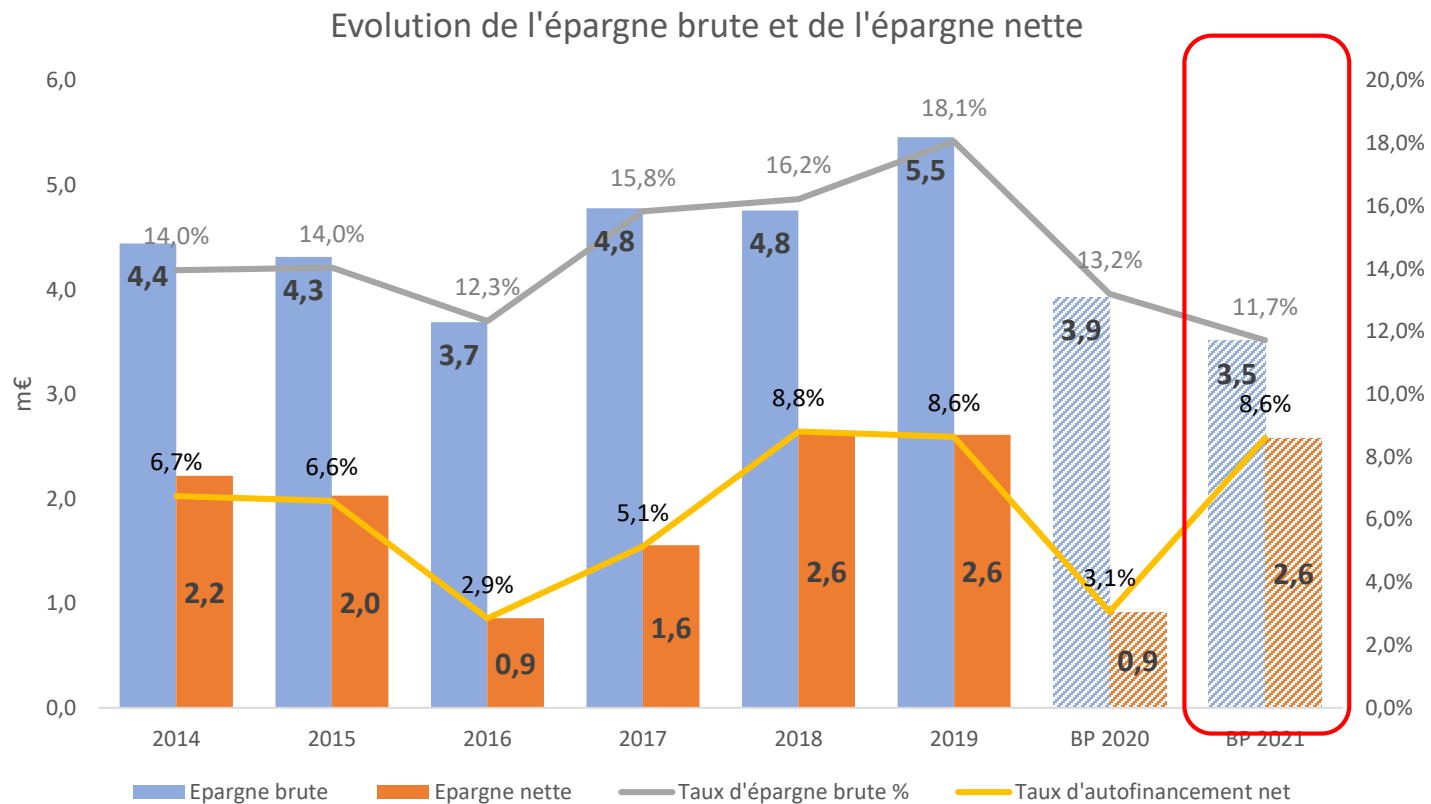
FONCTIONNEMENT EN K€			
DEPENSES		RECETTES	
Dépenses réelles (hors frais financiers)	26 040	Recettes de gestion courante	29 948
Frais financiers	402	Produits financiers	1
Amortissements des immobilisations	1 060	Produits exceptionnels	2
Virement à la section investissement	2 449		
Total dépenses :	29 951	Total recettes :	29 951

INVESTISSEMENT EN K€			
DEPENSES		RECETTES	
Dépenses d'équipement	7 237	Autofinancement prévisionnel (épargne brute)	3 509
Remboursement capital de la dette	931	Cessions	2 876
Autres (cautionnement, autres emprunts...)	3	Autres recettes (FCTVA, TA, subv.)	606
Gestion active de dette (revolving)	2 960	Gestion active de dette (revolving)	2 960
		Emprunt équilibre	1 180
Total dépenses :	11 131	Total recettes :	11 131



Evolution des épargnes

Une épargne nette stable par rapport aux années précédentes malgré une épargne brute en baisse



Epargne brute : différence entre recettes et dépenses réelles de fonctionnement

Epargne nette : épargne brute diminuée des remboursements de dette

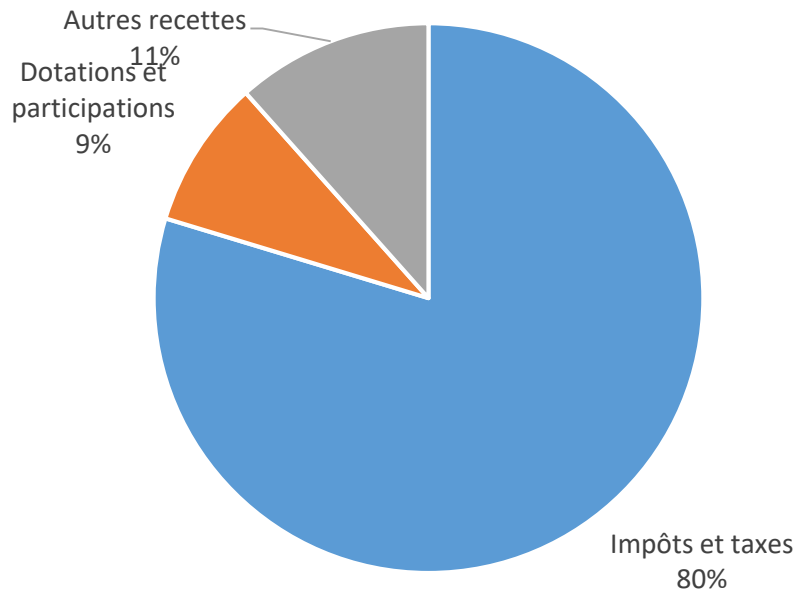


Les recettes de fonctionnement du budget 2021

Recettes réelles de fonctionnement (30 M€)

+0,6% par rapport au budget primitif 2020 (BP2020)

BP 2021 - recettes de fonctionnement



- **Impôts et taxes (23,9 M€) ↗ +0,3%**
Stabilité des taux d'imposition (inchangés depuis 2010)
- **Dotations et participations (2,6 M€) ↗ +3,4%**
Participation CAF en hausse (secteur petite enfance)
- **Autres recettes (3,5 M€) → 0%**
Baisse des produits des services compensée par hausse des autres recettes



Les recettes de fonctionnement du budget 2021

Recettes réelles de fonctionnement (30 M€)

+0,6% par rapport au BP2020

BUDGET PRINCIPAL EN K€		CA 2019	BP 2020	BP 2021	VAR BP2021/ 2020
FONCTIONNEMENT					
Impôts et taxes	Contributions directes, fiscalité transférée (FNGIR), fiscalité indirecte (AC, DSC, autres taxes...)	23 943	23 783	23 866	0,3%
Dotations et participations	Compensations de l'état, participation CAF, dotations diverses	2 774	2 532	2 617	3,4%
Autres recettes d'exploitation	Atténuation de charges, produits des services, loyers	3 529	3 467	3 467	0,0%
TOTAL RECETTES REELLES		30 246	29 782	29 951	0,6%

CA: compte administratif

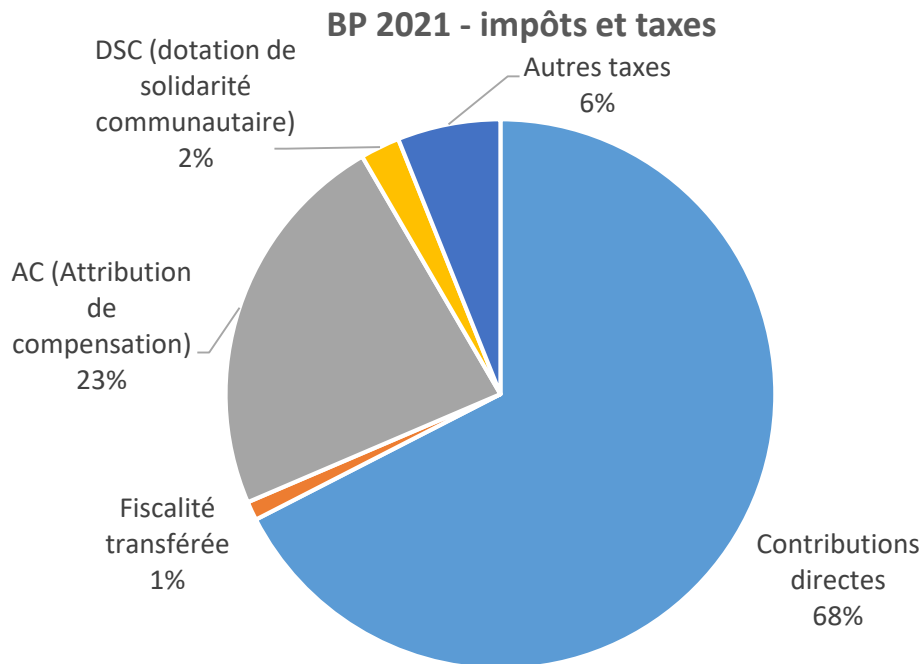
BP: budget primitif



Les recettes de fonctionnement du budget 2021

Impôts et taxes (23,9 M€)

+0,3% par rapport au BP2020



- **Contributions directes (16,1 M€) ↗ +1,4%**
Taxes sur le foncier bâti (TFB) et sur le foncier non bâti (TFNB) : taux inchangés depuis 2010
Suppression Taxe d'habitation remplacée par part départementale de la TFB
Augmentation physique des bases (1%) et actualisation forfaitaire (+0,5%)
- **Attribution de compensation de la Métropole (5,5 M€) ↘ -2,2%**
Ajustement annuel selon évaluation des charges transférées

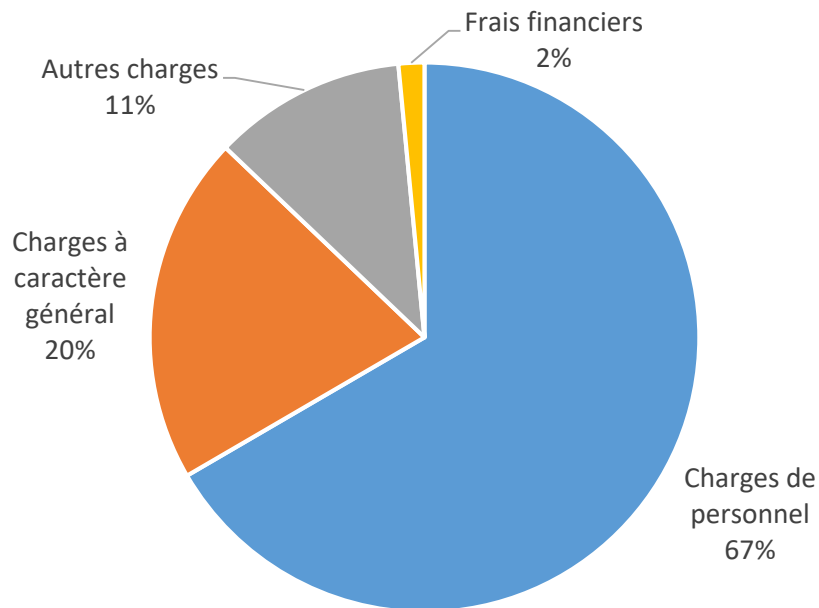


Les dépenses de fonctionnement du budget 2021

Dépenses réelles de fonctionnement (26,4 M€)

+2,5% par rapport au BP2020

BP 2021 - dépenses de fonctionnement



- Charges de personnel (17,6 M€) ↗ +1,6%
- Charges à caractère général (5,4 M€) ↗ +1,5%
- Autres charges (3,0 M€) ↗ +12,3%
- Frais financiers (0,4 M€) ↘ -6,7%
Baisse de l'endettement



Les dépenses de fonctionnement du budget 2021

Dépenses réelles de fonctionnement (26,4 M€)

+2,5% par rapport au BP2020

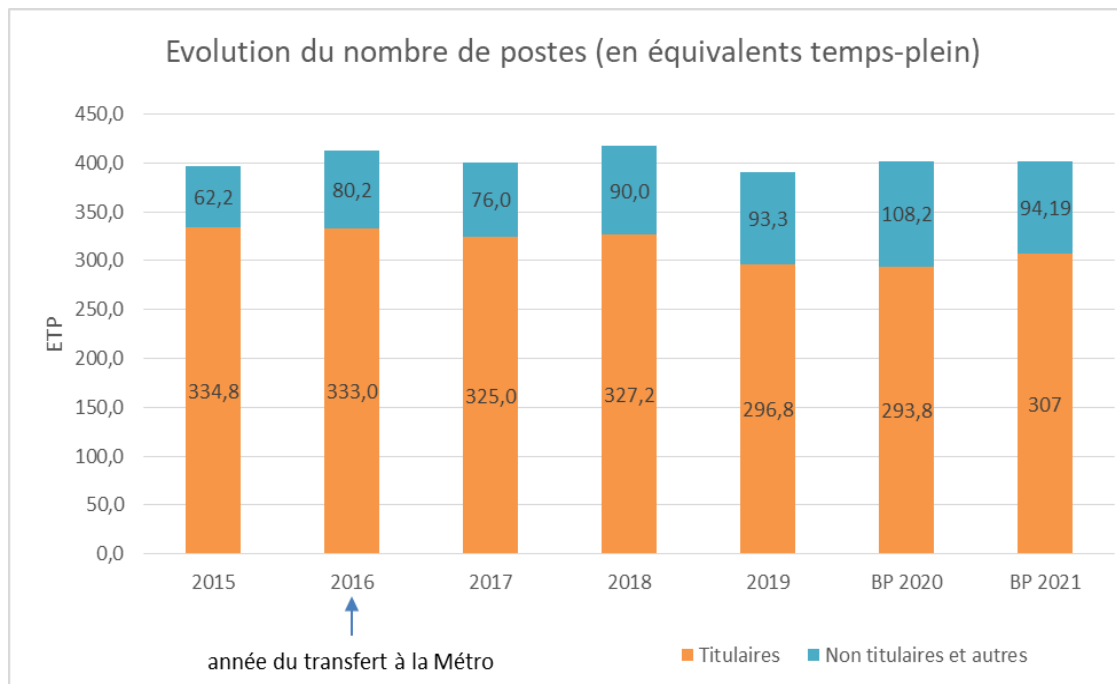
BUDGET PRINCIPAL EN K€		CA 2019	BP 2020	BP 2021	VAR BP 2021/2020
FUNCTIONNEMENT					
Charges de personnel et frais assimilés	Rémunérations, cotisations sociales, assurance du personnel	16 746	17 328	17 606	1,6%
Charges à caractère général (services et fournitures)	frais de fonctionnement courant : restauration scolaire, livres, produits d'entretien, maintenance, fluides...	4 942	5 344	5 423	1,5%
Autres charges : contingents et subventions dont péréquation	participations obligatoires, subventions association et CCAS, indemnités élus, pénalité SRU	2 621	2 674	3 002	12,3%
Charges exceptionnelles et provisions	admission en non-valeur, réduction taxe urbaine et RODP	9	9	9	0,0%
TOTAL DEPENSES REELLES (hors charges financières)		24 318	25 356	26 039	2,7%
Frais financiers	charges d'intérêt et loyers financiers	453	431	402	-6,7%
TOTAL DEPENSES REELLES		24 771	25 787	26 441	2,5%



Les dépenses de fonctionnement du budget 2021

Effectifs

- Effectifs se stabilisant autour de 400 ETP environ
- Un renforcement ciblé de certaines fonctions (petite enfance, prévention/sécurité, fonctions support, urbanisme, éducation à l'environnement), priorisé selon les départs en retraite



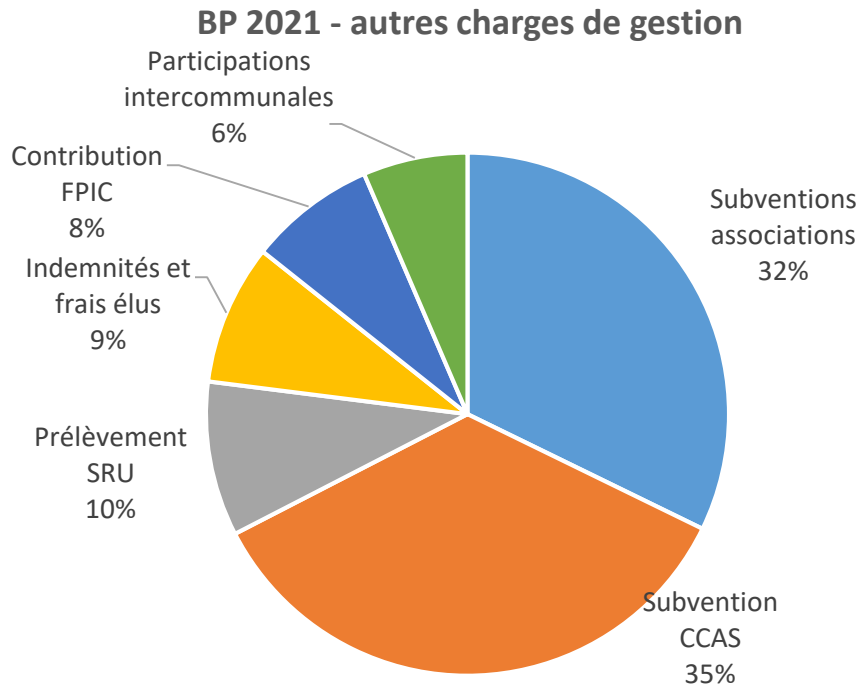
*ETP = Equivalents Temps Plein



Les dépenses de fonctionnement du budget 2021

Autres charges de gestion courante (3,0 M€)

+12,3% par rapport au BP2020



- **Subventions associations (0,8 M€) → 0%**
Montant stable. Révision des critères d'attribution et signature de conventions d'objectifs
- **Subvention CCAS* (0,9 M€) ↗ +5,1%**
Renforcement de l'aide au CCAS pour faire face à la crise sanitaire
- **Prélèvement SRU (0,2 M€ net) ↗**
Carence prononcée par le préfet, avec majoration de 20% de la pénalité.
Pénalité brute de 0,4 M€, minorée des dépenses 2019 -> prélèvement net de 0,2 M€

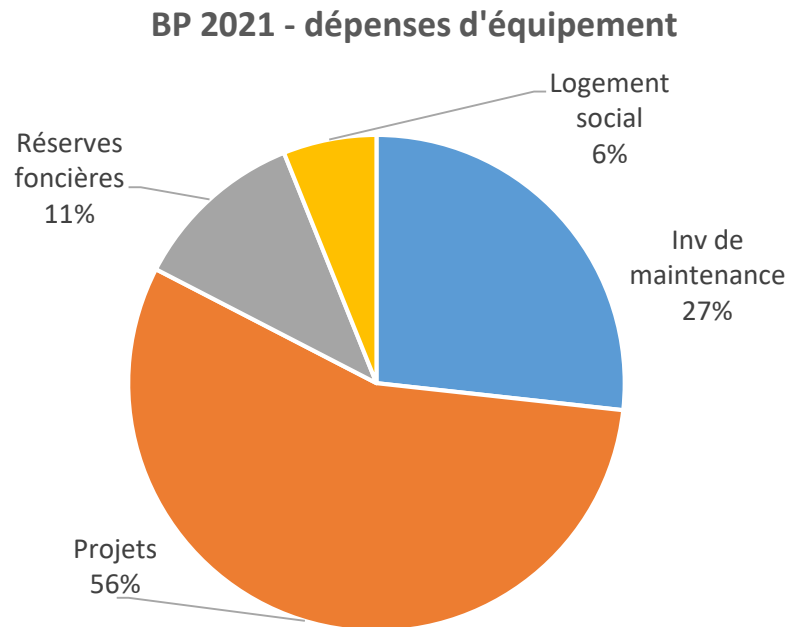
*CCAS : Centre Communal d'Action Sociale



Les dépenses d'investissement du budget 2021

Dépenses d'équipement (7,2 M€)

+24,6% par rapport au BP2020



Investissements projets (4,0 M€)

Projets décidés par la collectivité (cf détail page suivante)

Investissements de « maintenance » (1,9 M€)

Gros entretien courant, travaux de sécurisation / mise en conformité, informatique, véhicules, mobilier, matériel technique

Réserves foncières (0,8 M€)

Opérations de portage foncier pour maîtriser l'évolution du schéma urbain

Logement social (0,4 M€)

Subventions pour financer l'acquisition de logements sociaux afin de respecter nos obligations loi SRU



Les dépenses d'investissement du budget 2021

Des investissements projets à hauteur de 4 M€

3 M€



1 M€

Bâti	K€	Aménagements paysagers, urbains et environnementaux	K€
Etudes projet Mi-Plaine (groupe scolaire, gymnase, quartier)	100	Finalisation des travaux d'aménagement Malacher Nord	310
Extension restaurant scolaire Béalières	500	Ecrin vert Grand Pré	90
Etudes pour aménagement restaurant scolaire Haut-Meylan	68	Aménagement de cheminements piétons	100
Finalisation travaux gymnase des Buclos	55	Aménagement d' aires de jeux	85
Nouvelle salle polyvalente en remplacement de Decibeldonne	1 430*	Plantation de mini forêts	25
Programme de rénovation des salles communales	65	Création jardins familiaux au Monarié	30
Etudes pour réhabilitation locaux du CINE à Rochasson	40	Extension cimetière du Gamond et installation de sanitaires publics	170
Programme de rénovation thermique des bâtiments	351	Fonds de concours pour l'aménagement de voiries	100
Mise en accessibilité de la Maison de la Musique	210	Installation de pièges à moustiques	10
Programme d'installation de centrales photovoltaïques	71	Etude urbaine cœur de ville	50
Schéma directeur immobilier , analyse du patrimoine communal	40	Budget participatif	20
Chauffage Hôtel de ville	50		
Travaux d'extension de la MCPA	70		

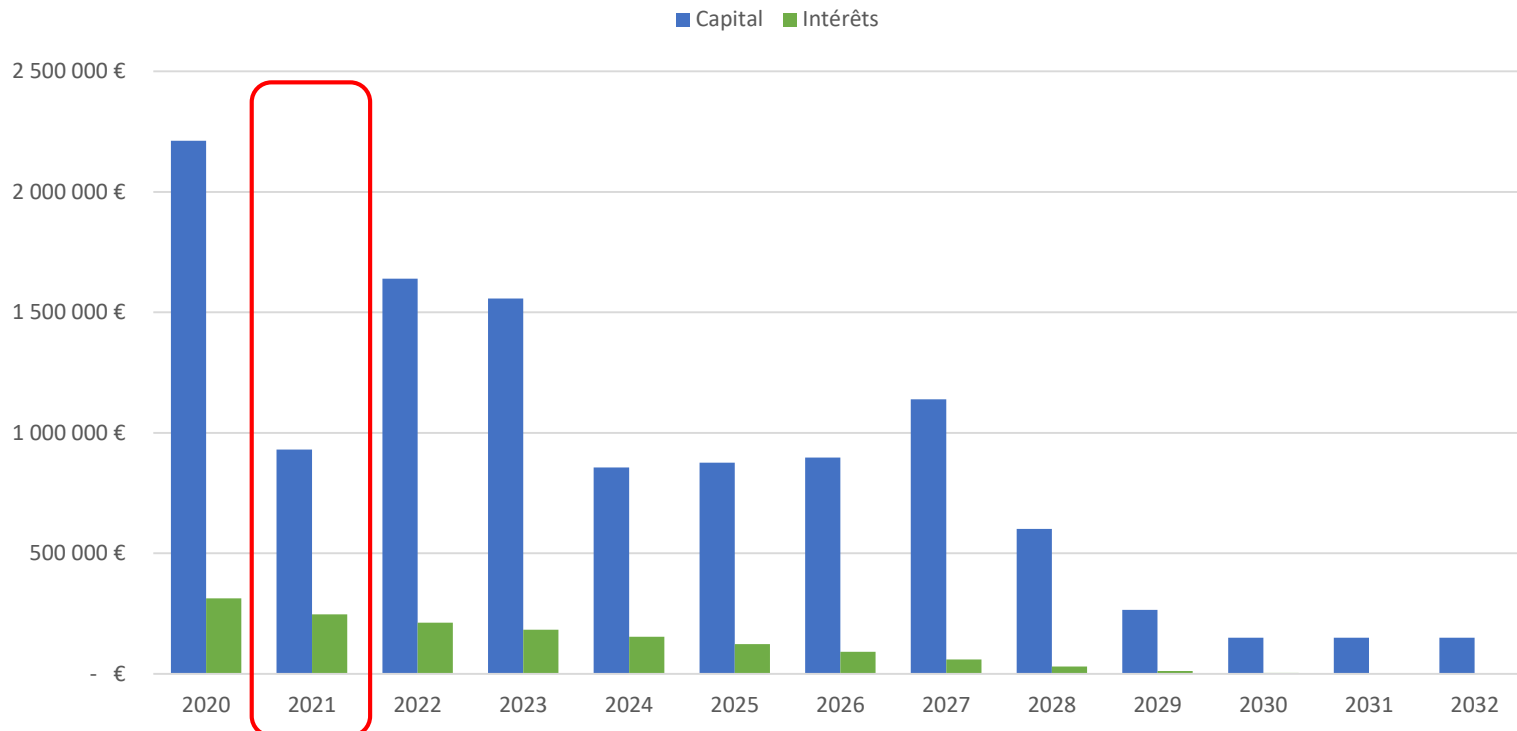
*coût net de l'opération (y compris cession salle Decibeldonne): 743 K€



Les dépenses d'investissement du budget 2021

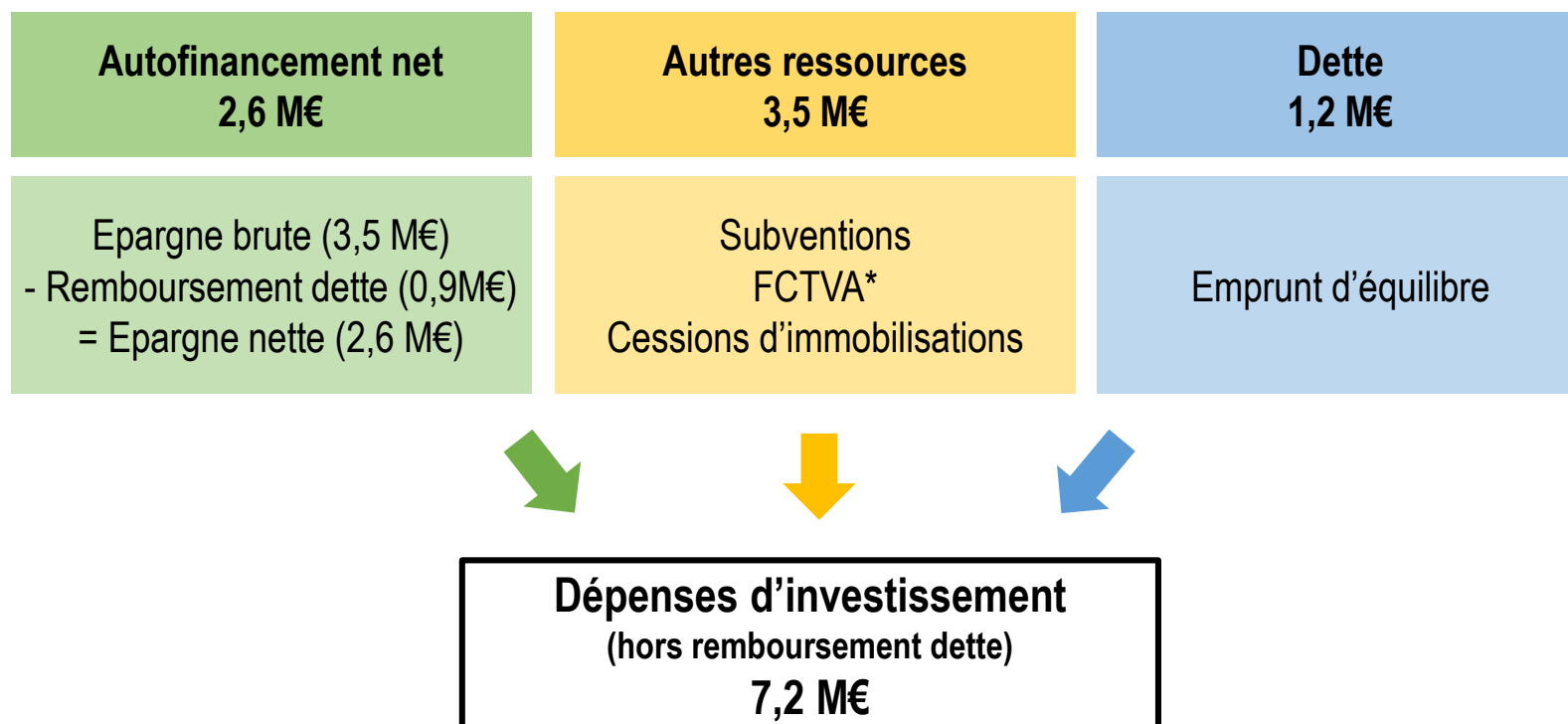
Remboursement du capital de la dette (0,9 M€)

Profil d'amortissement de la dette





Les sources de financement de l'investissement du budget 2021



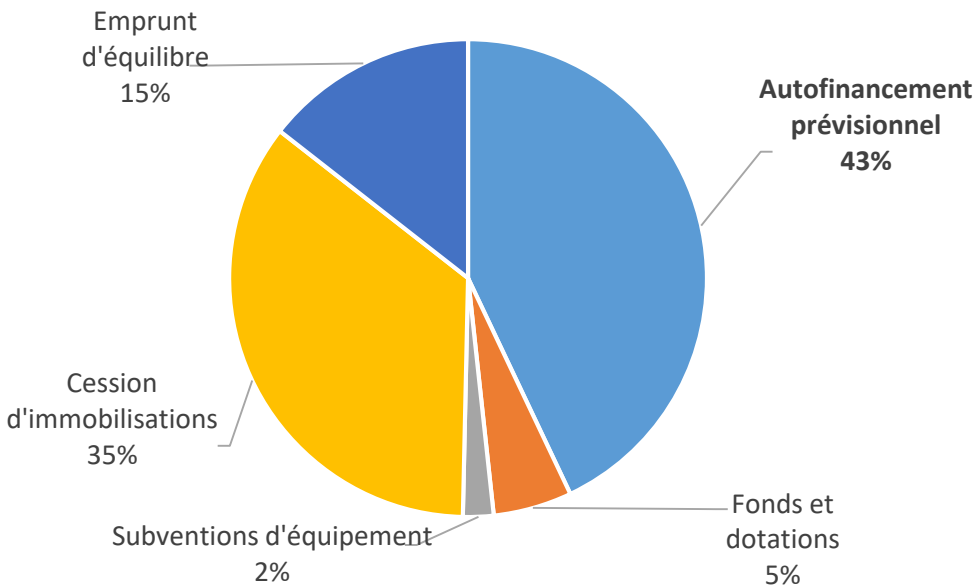
* FCTVA = Fonds de Compensation de la TVA



Les recettes d'investissement du budget 2021

Recettes d'investissement (8,2 M€)

BP 2021 – recettes d'investissement



- **Autofinancement prévisionnel (3,5 M€)**
 - Amortissement des immobilisations (1,1 M€)
 - Virement de la section fonctionnement à la section investissement (2,4 M€)
- **Cession d'immobilisations (2,9 M€)**
 - Espace Chantourne (0,7 M€)
 - Bâtiment et parcelle ASPTT (0,8 M€)
 - Château de Rochasson (0,7 M€)
 - Terrain et salle Decibeldonne (0,7 M€)
- **Emprunt d'équilibre (1,2 M€)**
A ajuster selon intégration des résultats 2020



Les recettes d'investissement du budget 2021

Recettes d'investissement (8,2 M€)

BUDGET PRINCIPAL EN MILLIERS D'EUROS		CA 2019	BP 2020	BP 2021	VAR BP 2021/2020
INVESTISSEMENT					
Dotations et fonds divers	FCTVA, Taxe d'aménagement	365	321	435	36 %
Subventions d'équipement	Région, Département, CAF, Métropole, Etat	53	725	169	-77 %
Produits de cession	Cession d'immobilisations	-	705	2 876	308%
Excédents de fonctionnement capitalisés	Affection résultat N-1	3 842	-	-	
Autofinancement prévisionnel	Amortissement des immo. et virement à la section investissement	1 073	4 046	3 509	-13%
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT (hors dette)		5 333	5 797	6 990	21%
Emprunt d'équilibre			3 075	1 180	-62%



Les budgets annexes

Budget annexe Inovallée

EN MILLIERS D'EUROS	CA 2019	BP2020	BP 2021
Produits des services			
Cession - vente de terrains aménagés (cession AZ132)	355	550	550
Autres produits de gestion courante (loyers)	152	130	147
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	507	680	697
Charges à caractère général (aménagement, entretien des bâtiments, études, charges locatives, taxe foncière, frais d'actes...)	64	92	771
Frais financiers (charges + produits financiers)	0	0	0
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	64	92	771
EPARGNE DE GESTION (hors excédent n-1)	443	588	-74
Frais financiers (charges + produits financiers)	0	0	0
EPARGNE BRUTE (autofinancement)	443	588	-74
Remboursement capital de la dette	0	0	0
EPARGNE NETTE (hors excédent n-1)	443	588	-74
Dépôt et cautionnement	0	2	2
Régularisation écritures années antérieures	0	0	0
Remboursement capital de la dette	0	0	0
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	0	2	2
Solde de la section d'investissement reporté		0	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	0	2	2

- **Dépenses de fonctionnement**
Acquisition plot Miniparc (0,7 M€)
- **Recettes de fonctionnement**
Cession tènement B'Dis (0,6 M€)