



ROMORANTIN
LANTHENAY

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRINCIPAL 2021

Sommaire :

I. Eléments de contexte	2
A. Démographie	2
II. Priorités du budget.....	3
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	3
A. Section de Fonctionnement	3
1. Recettes de fonctionnement	3
2. Dépenses de fonctionnement	3
B. Section d'investissement.....	4
1. Recettes d'investissement	4
2. Dépenses d'investissement	4
IV. Montant du budget consolidé	7
V. Niveau d'endettement de la collectivité	8
VI. Capacité de désendettement	8
VII. Niveau des taux d'imposition	8
VIII. Principaux ratios	9
IX. Effectifs de la collectivité et charges de personnel	9

INTRODUCTION

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Budget primitif retrace l'ensemble des prévisions de dépenses et de recettes de l'année 2021.

Le budget primitif 2021 sera présenté au conseil municipal du 14 avril 2021.

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

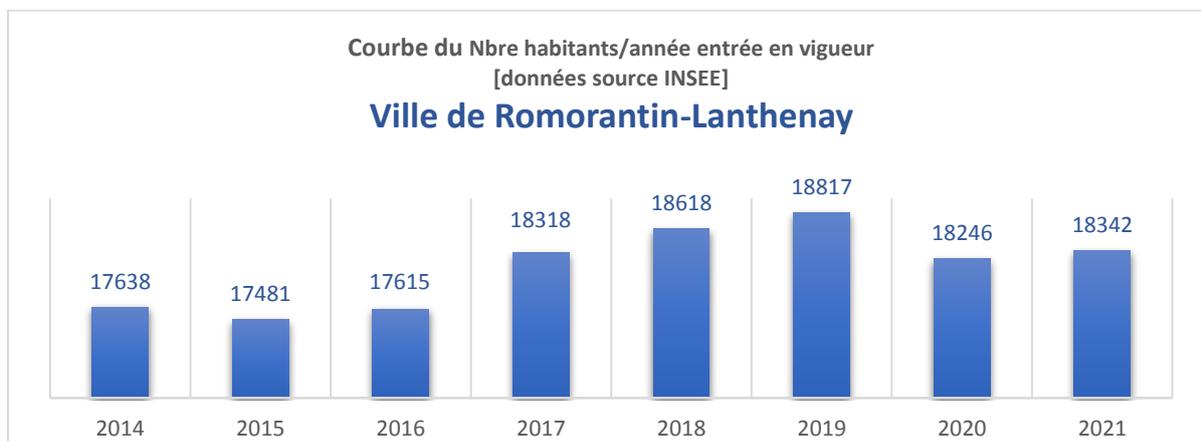
UN BUDGET DE TRANSITION ET DE RAISON FACE A L'INCERTITUDE PERSISTANTE

Comme expliqué lors du débat d'orientations budgétaires du 25 mars 2021, c'est dans un contexte de crise sanitaire, économique et sociale, complexe et incertain que nous présentons le budget primitif 2021. Démarrée au printemps dernier, la crise sanitaire liée à la COVID 19 se prolonge avec des effets et impacts toujours incertains compte tenu de l'évolution de la situation sanitaire tant sur l'ampleur que sur la durée.

A. Démographie

L'INSEE calcule au 1er janvier 2021, pour Romorantin-Lanthenay : 18 342 habitants, soit une augmentation de 96 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2020.

Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



II. PRIORITES DU BUDGET

Le budget primitif construit pour 2021 est un budget se préparant à la sortie de crise, avec d'une part la maîtrise des charges pour le fonctionnement, et d'autre part le financement du solde des grosses opérations préalablement engagées et les études liées aux nouveaux projets pour les budgets d'investissements.

Dans une grande prudence financière, il est élaboré avec :

- des recettes adaptées au contexte et revues à la baisse,
- l'inscription d'un emprunt de cinq cent mille euros comme outil de prévention et non mobilisé pour l'instant.

III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

L'année 2021 a été basée sur des estimatifs des dotations et de la notification de la fiscalité ainsi que les recettes de 2020 parfois minorées suite à la crise liée à la COVID19. La commune peut toutefois maintenir sa politique d'investissement.

A. Section de Fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Exercice	2021
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Recettes	25 998 519,79
Réel	25 817 139,79
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 224 579,52
013 - ATTENUATION DE CHARGES	113 035,00
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES	2 297 567,27
73 - IMPOTS ET TAXES	16 986 867,00
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 830 211,00
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	306 000,00
76 - PRODUITS FINANCIERS	0,00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	58 880,00
Ordre	181 380,00
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	181 380,00

2. Dépenses de fonctionnement

Exercice	2021
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Dépenses	25 998 519,79
Réel	22 636 819,79
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 077 981,07
012 - CHARGES DE PERSONNEL	14 897 035,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 154 623,00
66 - CHARGES FINANCIERES	270 800,00
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	86 380,72
Ordre	3 361 700,00
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 933 000,00
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 428 700,00

B. Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

Exercice	2021		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Recettes	3 250 093,56	8 223 602,48	11 473 696,04
Réel	3 250 093,56	4 636 042,48	7 886 136,04
024 - PRODUITS DES CESSIONS		395 880,00	395 880,00
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	1 862 560,48	1 862 560,48
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 074 676,56	1 877 602,00	3 952 278,56
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	175 417,00	0,00	175 417,00
Ordre	0,00	3 587 560,00	3 587 560,00
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 933 000,00	1 933 000,00
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 428 700,00	1 428 700,00
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		225 860,00	225 860,00

2. Dépenses d'investissement

Exercice	2021		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Dépenses	2 099 466,76	9 374 229,28	11 473 696,04
Réel	2 099 466,76	8 966 989,28	11 066 456,04
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		2 010 187,28	2 010 187,28
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	654 700,00	654 700,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 480,52	433 572,00	523 052,52
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	36 428,53	140 950,00	177 378,53
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 963 315,71	4 716 863,00	6 680 178,71
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	10 242,00	1 010 717,00	1 020 959,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	
Ordre	0,00	407 240,00	407 240,00
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		181 380,00	181 380,00
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		225 860,00	225 860,00

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (Classement par montant)

Service	Libellé détail	Montant
Service petite enfance	Restructuration-extension crèche des Fauvettes	1 217 355 €
Voirie	Solde des travaux Route de Gy	767 059 €
Porte des Béliers	Aménagement des abords et du parvis	565 500 €
logements JP DUCHET	Aménagement des 7 derniers logements allée JP Duchet	540 000 €
St Etienne : Nef côté Sud	Travaux - début de la tranche optionnelle n°1 Côté Sud	220 032 €
Voirie	Marché d'enrobés et pontage de fissures	200 000 €
Service scolaire	ADAP - Primaire Louise de Savoie	180 000 €
St Etienne : Nef côté Nord	Travaux - solde de la tranche ferme - coté Nord	171 897 €
Service urbanisme	Acquisition ancien Pressing, 3 rue du huit mai, AY298	170 000 €
Eglise Lanthenay : tranche 1	Travaux de l'église de Lanthenay-clos et couvert, voutes etc...	155 000 €
Voie Cinéma	Solde des travaux de la d'accès voie du cinéma	109 000 €
Favignolles	PRU des Favignolles - acquisition de la boulangerie Favignolles	108 000 €
Moulin des garçonnets	Solde des travaux de réhabilitation	107 778 €
St Marc : MOE école	Moe et PI réhabilitation école St Marc	100 000 €
OPAH	OPAH - OPAH RU - Attribution de subventions aux propriétaires	100 000 €
Porte des Béliers	Aménagement des abords et du parvis (éclairage)	84 500 €
Autres bâtiments	Surveillance Nappe et unités de confinement de la pollution	74 702 €
Voirie	Travaux de réseau électrique et téléphone route de Veilliens	72 129 €
Favignolles	PRU des Favignolles - maîtrise d'œuvre pour le pôle commercial	62 000 €
Autres bâtiments	Etudes de dépollution et déconstruction de bâtiments	57 600 €
Autres bâtiments	Travaux d'optimisation énergétique	50 000 €
Pyramide	Travaux de remise en état	50 000 €
Zone AU	Viabilisation électrique de l'allée de la Dabinerie	49 000 €
Service petite enfance	Maîtrise d'œuvre Fauvettes	48 968 €
Eglise Lanthenay : tranche 1	Etudes de Maitrise d'œuvre pour l'église de Lanthenay	44 735 €
Voirie	Travaux d'éclairage public	42 800 €
Service urbanisme	Acquisition 55 et 61 faubourg d'Orléans	40 000 €
Agora	Achat d'un nouveau minibus	35 000 €
Service sport	Marché de chauffage - P3 investissement -	33 500 €
Service scolaire	ADAP - Ecole maternelle du Bourgeau, Cantine	33 427 €
Porte des Béliers	Solde des travaux de réhabilitation	31 000 €
Favignolles : OPCU	Etudes OPCU	30 435 €
Service urbanisme	Provision alignements + frais d'actes	30 000 €
Service communication	Illumination de Noël	29 741 €
Service urbanisme	travaux de démolition 55 et 61 fb Orléans	28 290 €
Service scolaire	Matériel pour classes mobiles	26 500 €
Service sport	Révision et réparation des fuites des toits des gymnases	24 000 €
Porte des Béliers	Maîtrise d'œuvre parvis porte des béliers	23 882 €
Service administratif	WIFI touristique	20 950 €
Service informatique	22 tablettes pour les élus et chefs de service	20 500 €
Service petite enfance	Création d'un bureau Fauvettes	20 000 €
Service administratif	Numérisation des concessions pour les cimetières	20 000 €
Porte des Béliers	Enveloppe pour raccordement à la fibre	20 000 €
Voirie	Contrôles réseaux route de Gy, Selles et Veilleins	20 000 €
Bâteau Lavoir	Subvention à 3F Centre Val de Loire	20 000 €
Fabrique Normant	Edition du catalogue céramiques avec les amis du musée	20 000 €
TOTAL GENERAL		5 875 280 €

TRAVAUX EN REGIE (Classement Par Service)

Service	DESCRIPTION DETAILLEE	Montant
Autres Bâtiments	Rénovation d'un bâtiment 56 rue des capucins	11 400 €
Autres Bâtiments	Faux-plafonds et éclairages RDC	2 590 €
Autres Bâtiments	nouvelles clôtures pour l'île de la Motte	11 700 €
Autres Bâtiments	Travaux de réparations	14 260 €
Autres Bâtiments	Autres travaux imprévus	20 000 €
Cimetières	Lanthenay - fin des enduits cavurnes	360 €
Ecoles Maternelles	Plafond et éclairage	2 350 €
Ecoles Maternelles	Étanchéité acrotères logements Jouannettes	900 €
Ecoles Primaires	Acrotères toit terrasse	1 600 €
Ecoles Primaires	Remplacement anti pince doigts	450 €
Ecoles Primaires	Installation lavabo et remplacement urinoir	940 €
Ecoles Primaires	Remplacement WC	90 €
Ecoles Primaires	Toiture préfabriqué	6 200 €
Ecoles Primaires	Kit vidéo	600 €
Ecoles Primaires	Garderie : remplacement velux	260 €
Entracte	Rehausse des radiateurs	400 €
Entracte	Travaux : Peinture scène, interphone, signalisation...	8 150 €
Eaux et asst pluvial	Réfection de tampons	5 000 €
Garage	Réparation de la nacelle véhicule 6549RM41	3 000 €
Halle	Remise en service de l'éclairage de la halle	5 050 €
Médiathèque	Raccordement d'un four	600 €
Pyramide	Bardage zinc extérieur pour protection ardoises	850 €
Pyramide	Parement en zinc	850 €
Sécurité	Travaux de mise en conformité électrique	5 000 €
Sports	Peinture des murs et façade du boulodrome	2 200 €
Sports	Peinture murs et extérieurs Brossard et Dalonneau	2 800 €
Sports	Traçage des terrains de jeux Brossard	3 800 €
Sports	Clôtures Axis	3 600 €
Sports	Rénovation des vestiaires du stade Pierre Vivier	2 000 €
Sports	Pare ballons et clôtures stades Herrero et Ladoumègue	2 800 €
Sports	Rénovation des vestiaires Ladoumègue	4 200 €
Sports	Portail et clôture local ACR	3 500 €
Sports	Rénovation du toit de la buvette à Ladoumègue	3 500 €
Urbanisme	Mobilier pour nouveaux locaux porte des béliers	19 000 €
TOTAL GENERAL		150 000 €

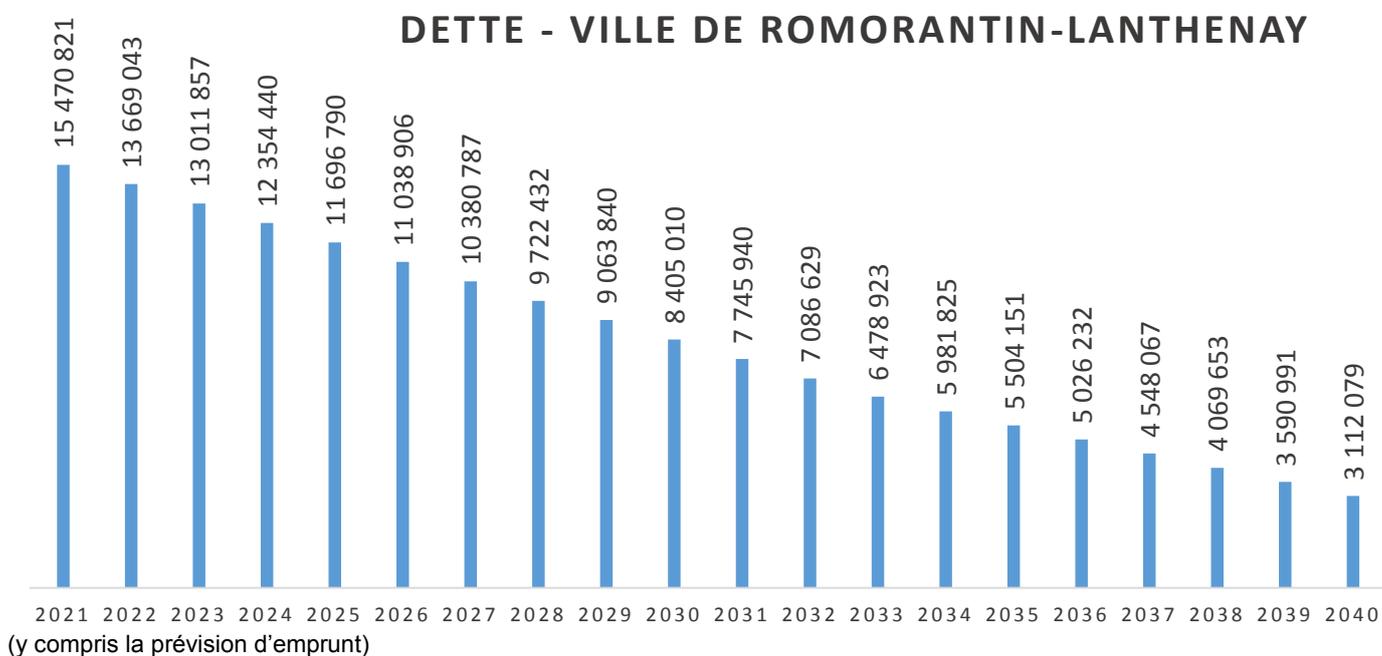
IV. MONTANT DU BUDGET CONSOLIDE

Budget	Reports	BP	Prévu
BUDGET PRINCIPAL	1 150 626,80 €	-1 150 626,80 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	25 998 519,79 €	25 998 519,79 €
Recettes	0,00 €	25 998 519,79 €	25 998 519,79 €
Investissement	1 150 626,80 €	-1 150 626,80 €	0,00 €
Dépenses	2 099 466,76 €	9 374 229,28 €	11 473 696,04 €
Recettes	3 250 093,56 €	8 223 602,48 €	11 473 696,04 €
BUDGET EAU	-381 853,91 €	381 853,91 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	707 655,98 €	707 655,98 €
Recettes	0,00 €	707 655,98 €	707 655,98 €
Investissement	-381 853,91 €	381 853,91 €	0,00 €
Dépenses	381 853,91 €	682 177,00 €	1 064 030,91 €
Recettes	0,00 €	1 064 030,91 €	1 064 030,91 €
BUDGET ASSAINISSEMENT	-241 674,23 €	241 674,23 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	790 288,41 €	790 288,41 €
Recettes	0,00 €	790 288,41 €	790 288,41 €
Investissement	-241 674,23 €	241 674,23 €	0,00 €
Dépenses	241 674,23 €	847 525,39 €	1 089 199,62 €
Recettes	0,00 €	1 089 199,62 €	1 089 199,62 €
IMMOBILIER D'ENTREPRISES	285 327,44 €	-285 327,44 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	42 986,00 €	42 986,00 €
Recettes	0,00 €	42 986,00 €	42 986,00 €
Investissement	285 327,44 €	-285 327,44 €	0,00 €
Dépenses	314 672,56 €	524 063,44 €	838 736,00 €
Recettes	600 000,00 €	238 736,00 €	838 736,00 €
LOTISSEMENT ROMO 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
TOTAL GENERAL	812 426,10 €	-812 426,10 €	0,00
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00
Dépenses	0,00 €	28 597 977,29 €	28 597 977,29 €
Recettes	0,00 €	28 597 977,29 €	28 597 977,29 €
Investissement	812 426,10 €	-812 426,10 €	0,00 €
Dépenses	3 037 667,46 €	12 486 522,22 €	15 524 189,68 €
Recettes	3 850 093,56 €	11 674 096,12 €	15 524 189,68 €

V. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

En 2021, la commune prévoit un recours possible à l'emprunt pour 500 000 € pour financer son programme d'investissement.

Le ratio par habitant qui mesure l'en-cours de la dette au 1^{er} janvier est de 816,20 € / habitant et 843,46 €/habitant si on intègre l'emprunt envisagé. Il reste inférieur à celui du niveau national (850 €/habitant) pour la même strate de population.



VI. CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Sur 2021 il est prévu une Epargne Brute (CAF Brute) de 183,08 €/h permettant un désendettement théorique sur 4,86 ans.

VII. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Conformément à ce qui avait été prévu lors des orientations du débat des orientations budgétaires, et en accord avec la commission Finances, ne souhaitant pas augmenter les taux communaux en dehors de l'obligation légale liée à la réforme de la taxe d'habitation, les taux retenus sont de :

	Bases 2021 estimées	Taux 2021	Produits 2021 estimés
Taxe d'Habitation (hors résidence principales et locaux vacants)	1 013 706 €	25,43 % (taux figé)	257 785 €
Taxe Foncière sur le Bâti	19 918 000 €	56,30 %	11 213 834 €
Taxe Foncière sur le Non-Bâti	104 100 €	65,50 %	68 186 €
Compensation de l'Etat		(coefficient correctif estimé 8.98%)	1 066 722 €
Total BP 2021			12 606 527 €

VIII. PRINCIPAUX RATIOS

Informations financières – ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 225,97 €/h.	1107 €/h.
Produit des impositions directes/population	667,92 €/h.	563 €/h.
Recettes réelles de fonctionnement/population	1340,78 €/h.	1354 €/h.
Dépenses d'équipement brut/population	335,33 €/h.	376 €/h.
Encours de dette/population	816,20 €/h.	850 €/h.
DGF/population	193,11 €/h.	177 €/h.
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	66,20 %	59,17 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.)	94,10 %	88,11 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	25,00 %	27,77 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	60,90 %	62,78 %
Epargne Brute/population	183,08 €/h	172,00 €/h
Capacité de désendettement	4,6 ans	4,2 ans

IX. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

Les effectifs de la commune se répartissent comme suit au 31 décembre 2020 :

AGENTS TITULAIRES en effectifs pourvus (en équivalent temps plein)				
	CATEGORIES			
	A	B	C	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS	1,9	0	0	1,9
FILIERE ADMINISTRATIVE	13,7	19,70	48,53	81,93
FILLIERE TECHNIQUE	1	3	220,31	224,31
FILIERE SOCIALE	4	0	6,66	10,66
FILIERE MEDICO SOCIALE	1	0	10,40	11,40
FILIERE SPORTIVE	0	6	0	6
FILIERE CULTURELLE	4	15	5,80	24,80
FILIERE ANIMATION	0	2,83	4,00	6,83
FILIERE POLICE	0	1	1	2
TOTAL GENERAL HORS EMPLOIS FONCTIONNELS	25,60	47,53	296,70	367,93

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31 DECEMBRE 2020

(en équivalent temps plein)

	CAT A	CAT B	CAT C	TOTAL
COLLABORATEUR DE CABINET	0	0	0	0
CHARGE DE MISSION SECTEUR ADMINISTRATIF	0	0	0	0
CHARGE DE MISSION SECTEUR SPORTIF	0	0	0	0
ADJOINT ADMINISTRATIF	4	0	0	4
PROFESSEUR ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	0	0	0	0
ASSISTANT ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	1	1,40	1	3,40
ADJOINT TECHNIQUE	0	0	4,83	4,83
AUXILIAIRE DE PUERICULTURE	0	0	0	0
TECHNICIEN PARAMEDICAL	0	0,50	0	0,5
TOTAL GENERAL	5	1,90	5,83	12,73