

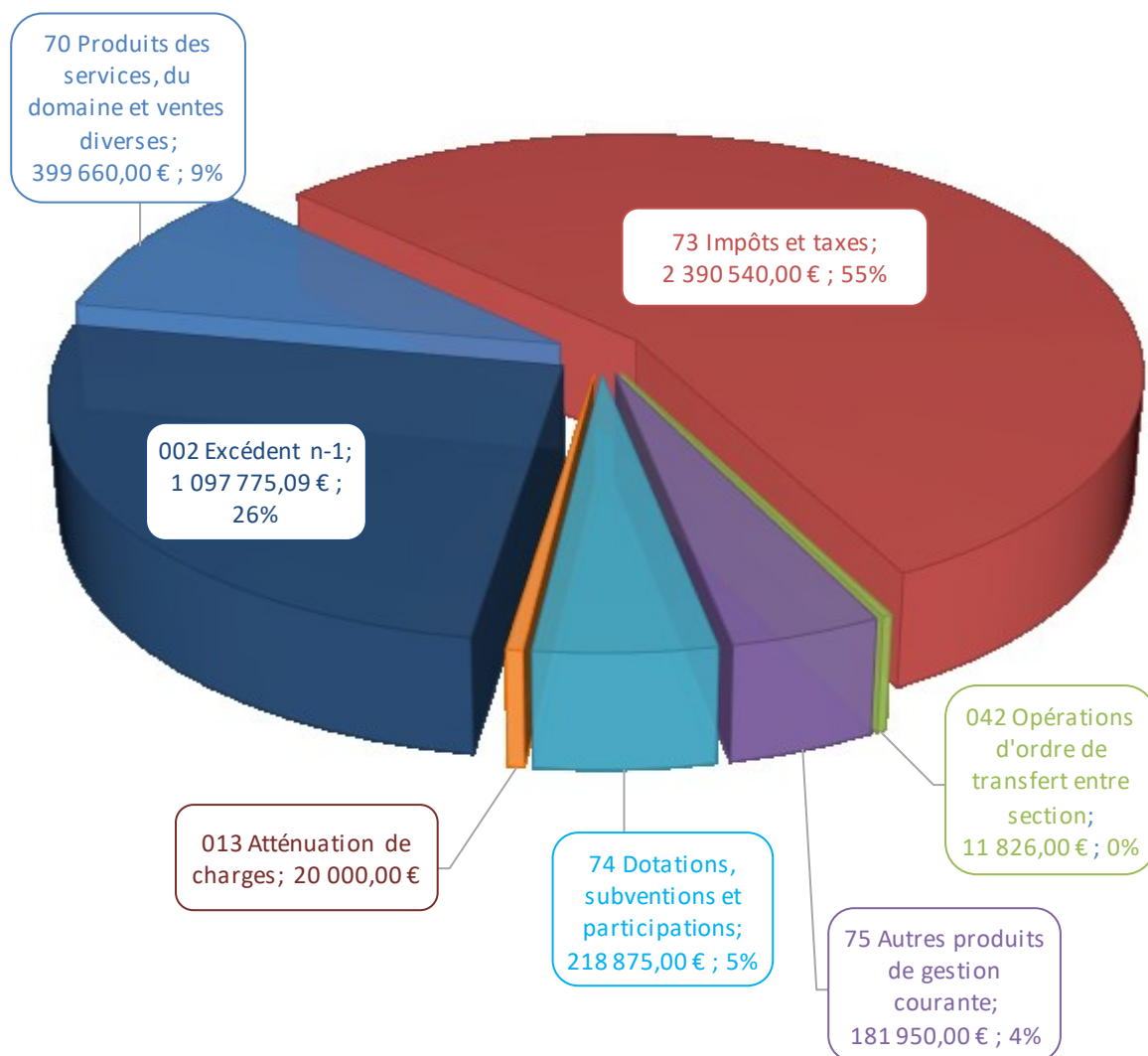


**RAPPORT DE PRESENTATION SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2021**
Budget principal

Le présent document est établi en application de l'article L 2313-1 du code Général des Collectivités Territoriales modifié par la loi NOTRE du 17 août 2015.
Il prévoit que « *Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.* »
Il est disponible sur le portail internet de la Collectivité www.quincieux.fr

Section de fonctionnement, 4 320 626.09 €

Recettes (réalisé 2020 pour mémoire : 4 228 407.36 dont 780 016.14 € de report 2019)



Chapitre 002 report capitalisé 2020

Compte tenu des incertitudes pour l'année 2021 et des projets de mise en accessibilité du patrimoine bâti, une partie de l'excédent 2020 a été conservé en section de fonctionnement.

Chapitre 013 Atténuations de charge

Dans ce chapitre sont constatés les remboursements par l'assureur et la CPAM des absences de personnel pour maladie, accident de service ou maternité.

A noter que la prévision est inférieure à la réalisation 2020 car il est escompté une baisse des absences en raison de la fin des congés maternité et d'une amélioration des conditions sanitaires nationales.

Chapitre 042 Opérations d'ordre de transfert entre sections

Dans ce chapitre est comptabilisé l'amortissement des subventions perçues pour des investissements amortissables (subventions reçues le dispositif de vidéosurveillance, l'acquisition d'un porte-outil, les DVD, matériels informatiques et mobiliers de la médiathèque, acquisition d'urne)

Chapitre 70 Produits des services, du domaine et des ventes diverses

Ce chapitre est en augmentation par rapport au réalisé 2020 car la Commune ne prévoit pas une nouvelle fermeture des services de l'Enfance Jeunesse. Les produits attachés devraient donc être en augmentation par rapport à l'exercice 2020.

Chapitre 73 Impôts et taxes

Il est prévu une diminution de chapitre essentiellement en raison de la baisse de moitié de la valeur locative des locaux industriels¹. Cette perte pour la Collectivité doit être compensée par l'Etat (comptabilisation au chapitre 74).

Par ailleurs, la Collectivité possède peu d'information concernant les bases départementales de foncier qui vont lui être transférées et les dégrèvements attachés.

Toutefois, il a été retenu un dynamisme des bases de l'ordre 0.5 % (+1.47 % entre 2019 et 2020) et d'un produit fiscal d'environ 5 000 € pour la taxe d'habitation perçue sur les résidences secondaires.

Aucune revalorisation de la part communale sur les taux des impositions locales n'est prévue pour 2021.

Compte tenu de la baisse des mutations immobilières en 2020, les produits issus du fonds « Droits de mutation à titre onéreux » a été provisionné à hauteur de 160 000 € pour un produit 2020 de 286 743.35 €

Chapitre 74 Dotations, subventions et participations

Ce chapitre connaît une diminution par rapport au réalisé 2020 car la Commune ne percevra plus de dotation de la CAF pour le RAM (pour mémoire CEJ versé avec un décalage d'un an).

De plus, la Commune ne percevra plus de dotation compensatrice pour les dégrèvements accordés par l'Etat sur la Taxe d'habitation puisque celle-ci a été intégrée dans la compensation « taxe foncière départementale ».

En revanche, la dotation de compensation pour les dégrèvements sur le foncier devrait fortement augmenter en raison de la diminution de moitié de la valeur locative des locaux industriels (voir chapitre 73).

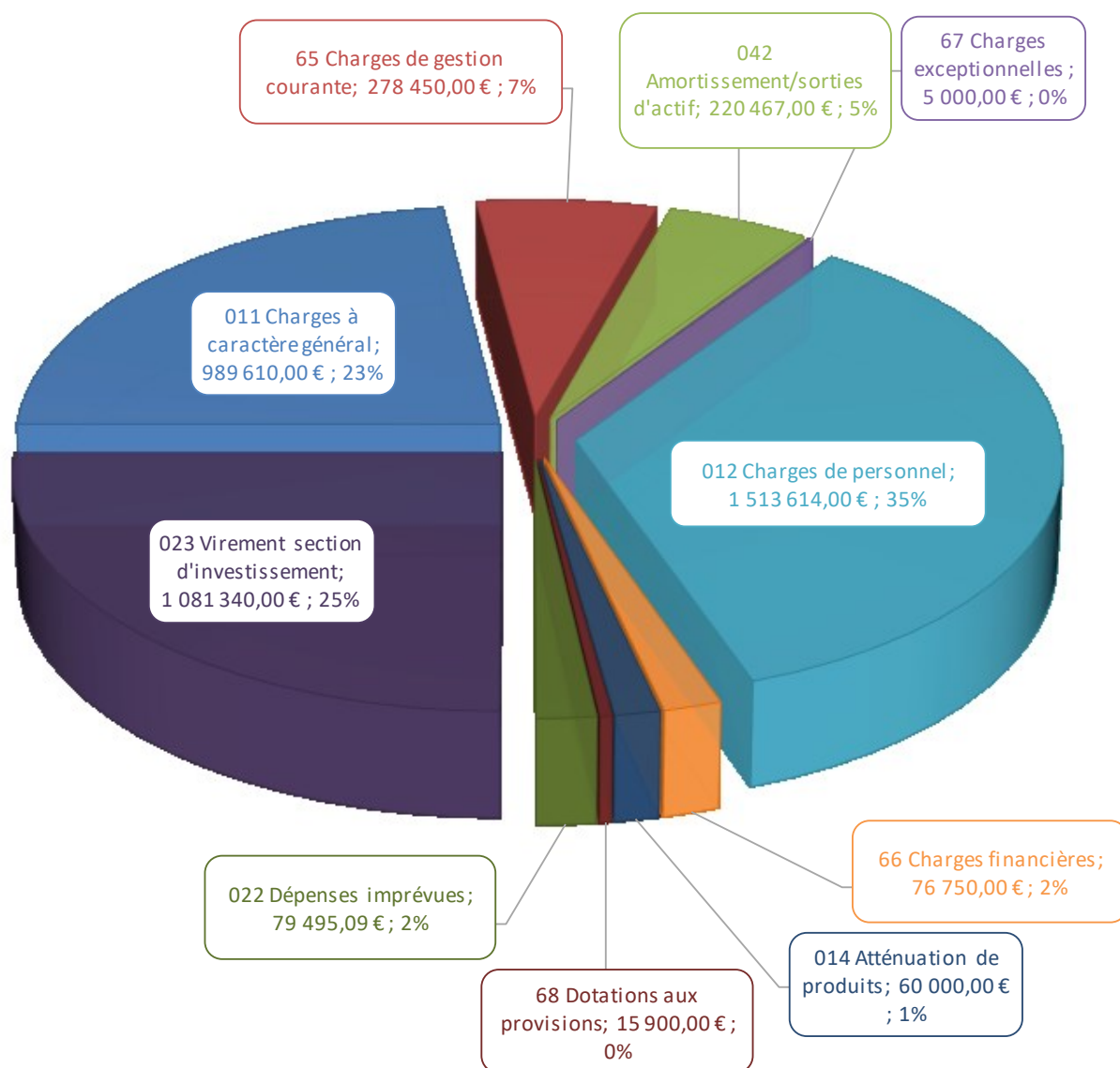
Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

Ce chapitre est en augmentation car les dégrèvements de loyer devraient être moindres qu'en 2020. De plus, la Commune va percevoir un loyer supplémentaire pour la nouvelle antenne relais implantée à Chamalan.

¹ Voir ROB 9 mars 2021 page 11

Si l'on ne tient pas compte du report 2020 et des opérations d'ordre, les recettes prévisionnelles 2021 (3 211 025.00 €) sont sensiblement identiques à celles de 2020 (3 200 370.00 €).

Dépenses (réalisé 2020 pour mémoire 2 890 582.27 €)



Chapitre 011 Charges à caractère général



A noter :

Dépense d'énergie : globalement elles sont maintenues au niveau de 2020 en raison de la mise en service des nouveaux équipements.

Dépenses des fêtes et cérémonies : les crédits ouverts sont inférieurs à ceux de 2020 car il n'est pas envisagé une reprise avant le second semestre 2021.

Médiathèque : les crédits sont en baisse par rapport au précédent exercice car les achats rendus nécessaires suite à l'ouverture du nouvel équipement ont été réalisés. De plus, il n'est prévu de reprise immédiate de la saison culturelle (26 950 € en 2020, 18 100 € en 2021).

Service enfance jeunesse : les crédits sont également en baisse car les sorties ne devraient pas reprendre dans l'immédiat.

En revanche, 6 000 € ont été provisionnés (hors dépenses de personnel) pour engager une politique à destination des adolescents.

Location mobilière : la prévision 2021 a été majorée car il est projeté d'installer un bâtiment modulaire provisoire pour le multi accueil (vestiaires, salle de réunion). Une extension devrait être réalisée par la suite sur une partie des anciens locaux du restaurant scolaire.

Honoraires : les crédits provisionnés sont supérieurs à ceux de 2020 en raison des recours engagés contre une autorisation d'urbanisme.

Projets 2021 :

- Assistance à maîtrise d'ouvrage pour l'optimisation des contrats de fournitures télécom 4 020 € TTC
- Assistance à la passation de la nouvelle DSP pour le multi accueil, 7 000 €
- Seconde et dernière tranche de la prestation d'archivage 8 580 €
- Etude de faisabilité pour la maison médicale, 3 600 €

Dépenses d'entretien du patrimoine communal

Comme évoqué dans le DOB, il est prévu de lancer un programme important de maintenance des bâtiments et de mise en accessibilité de ceux-ci après plusieurs années d'investissement.

D'une manière générale, les autres dépenses de ce chapitre sont constantes.

Chapitre 012 Charges de personnel

Les crédits ouverts sont conformes aux projections du DOB du 9 mars 2021.

Les emplois de l'animatrice du RAM et du conseiller numérique n'ont pas été provisionnés. Si ces dispositifs venaient à être déployés dans l'année 2021, une décision modificative serait prise.

L'augmentation est de 4.55 % par rapport au réalisé 2020.

Chapitre 014 Atténuation de produits

60 000 € pour une contribution 2020 de 43 659 €.

Chapitre 022 Dépenses imprévues de fonctionnement

79 495.09 €

Chapitre 023 Virement à la section d'investissement

La prévision est inférieure à celle de 2020. Il est prévu de provisionner pour les programmes d'investissement de la mandature.

Chapitre 042 Opérations d'ordre

Ce chapitre comptabilise les opérations d'amortissement.

Chapitre 65 Autres charges de gestion courante

Ce chapitre connaît une légère diminution par rapport au budget primitif 2020.

Principales informations :

- Les frais de formation des élus sont provisionnés à nouveau à hauteur de 10 000 €
- La subvention au CCAS augmente de 20 000 € à 23 000 € en raison du contexte économique qui pourrait occasionner une augmentation des demandes de concours.

Chapitre 66 Charges financières

La plupart des prêts de la Commune étant à amortissement progressif la charge des intérêts diminue au fur et à mesure de l'ancienneté.

Fonctionnement - Dépense			Total : 78 473,02 €
---------------------------------	--	--	----------------------------

Compte : 66111	Opération :	Fonction :	Total : 45 374,02 €
----------------	-------------	------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
02082 - Acquisition Terrain Béreud-Fnanc. investissement	10 392,30 €
05084 - Projet école élémentaire	5 177,66 €
07085 - Acquisition Joubert	11 683,40 €
09086 - Acquisition SERVIGNAT	333,82 €
a0112257v2 - Prêt bonifex construction école élémentaire	6 453,51 €
BP13 - Investissement-Centre Village	11 333,33 €

Compte : 66111	Opération :	Fonction : 2	Total : 33 099,00 €
----------------	-------------	--------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
087627149 - Prêt construction restaurant scolaire	33 099,00 €

Les ICNE sont les intérêts de la dette payés sur l'exercice n à rattacher à l'exercice n-1

Code et objet de l'emprunt	Organisme prêteur	Première éch. 2021	Dernière éch. 2020	Intérêts de la 1ère échéance 2021	Total intérêts 2021	ICNE 2020 (contre-passat* 2021)	ICNE 2021 (rattache-ment fin d'année)	ICNE 2021 - ICNE 2020
05084 Projet école élémentaire	Agence Dexia Crédit Local	01/01/2021	01/12/2020	472,98 €	5 177,66 €	472,98 €	381,82 €	-91,16 €
07085 Acquisition Joubert	Agence Caisse d'Épargne	25/01/2021	25/12/2020	1 039,03 €	11 683,40 €	207,81 €	179,04 €	-28,77 €
BP13 Investissement-Centre Village	SA LA BANQUE POSTALE	01/02/2021	01/02/2020	11 333,33 €	11 333,33 €	10 388,89 €	9 090,28 €	-1 298,61 €
09086 Acquisition SERVIGNAT	Agence Caisse d'Épargne	25/02/2021	25/11/2020	93,34 €	333,82 €	37,34 €	27,53 €	-9,81 €
087627149 Prêt construction restaurant scolaire	Agence Caisse d'épargne	25/03/2021	25/12/2020	8 407,50 €	33 099,00 €	467,08 €	447,42 €	-19,66 €
02082 Acquisition Terrain Béreud-Fnanc. investissement	Agence Dexia Crédit Local	01/08/2021	01/08/2020	10 392,30 €	10 392,30 €	4 330,13 €	4 069,83 €	-260,30 €
a0112257v2 Prêt bonifex construction école élémentaire	Agence Caisse d'Épargne	25/12/2021	25/12/2020	6 453,51 €	6 453,51 €	107,56 €	82,24 €	-25,32 €
Totaux pour BUDGET COMMUNAL M14				38 191,99 €	78 473,02 €	16 011,79 €	14 278,16 €	-1 733,63 €

Chapitre 67 Charges exceptionnelles

Il s'agit d'une inscription provisionnelle pour permettre l'éventuel constat d'annulation de titres de recettes sur les précédents exercices

Chapitre 68 Dotations aux amortissements et aux provisions

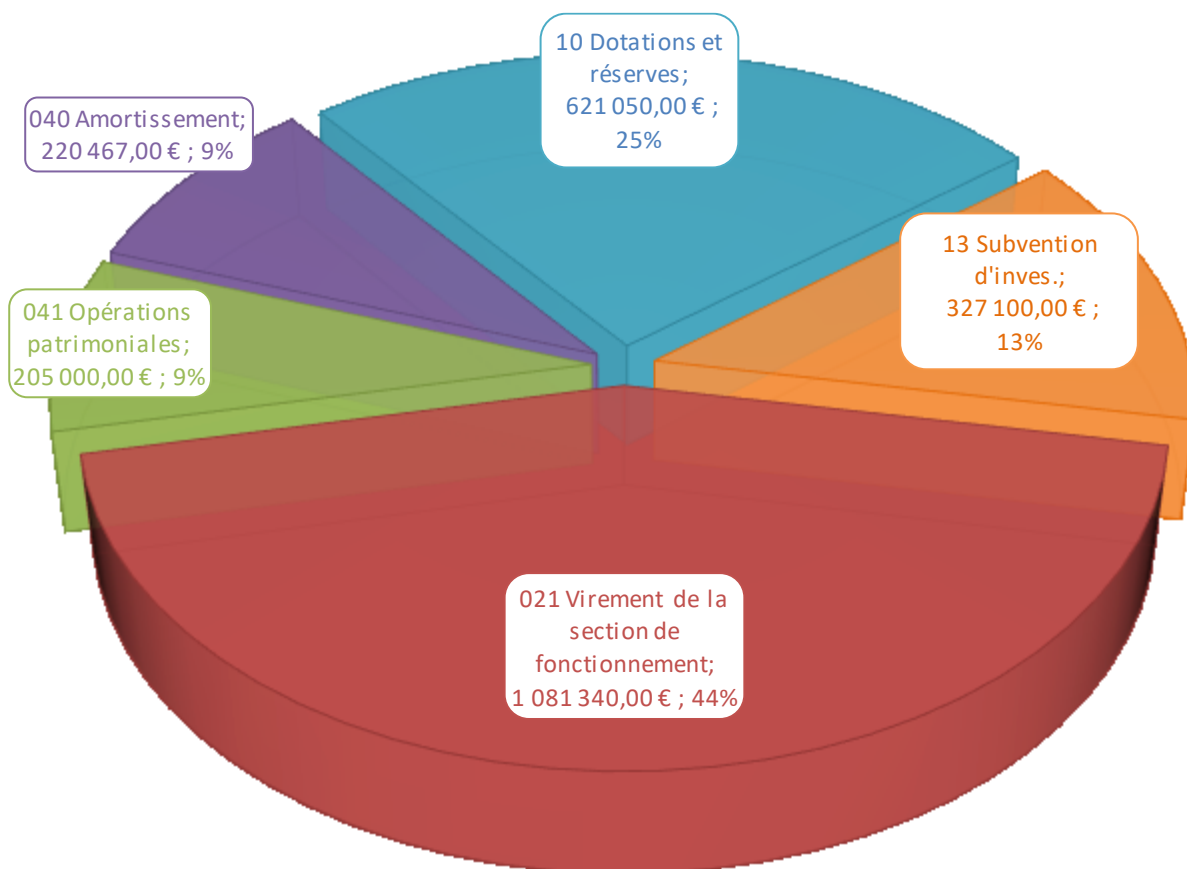
Dans ce chapitre sont comptabilisées les deux provisions constituées :

- Pour le contentieux sur l'ADS rue Antoine Marius Bérerd
- Pour les dépréciations d'actifs

Les dépenses prévisionnelles réelles 2021 sont en augmentation de 0.22 % par rapport à celles de 2020.

Section d'investissement, 2 454 957.00 € (2020 : 3 818 790.95 €)

Recettes (réalisé 2020 pour mémoire 3 976 159.85 €)



Chapitre 021 Virement de la section de fonctionnement

Il s'agit de l'excédent prévisionnel de la section de fonctionnement 2021

Chapitre 040 Opérations d'ordre

Il s'agit des amortissements 2021

Chapitre 041 Opérations patrimoniales

Ce chapitre permet de retracer les opérations d'ordre liées aux avances versées aux entreprises lors de travaux et d'intégrer dans les programmes les études réalisées en amont.

Ce chapitre a son pendant strictement identique en dépenses d'investissement

Il permettra également de corriger l'imputation de la propriété préemptée (2014) route de Chasselay afin de permettre sa sortie de l'actif (elle a été cédée à la Métropole)

Chapitre 10 Dotations/fonds divers

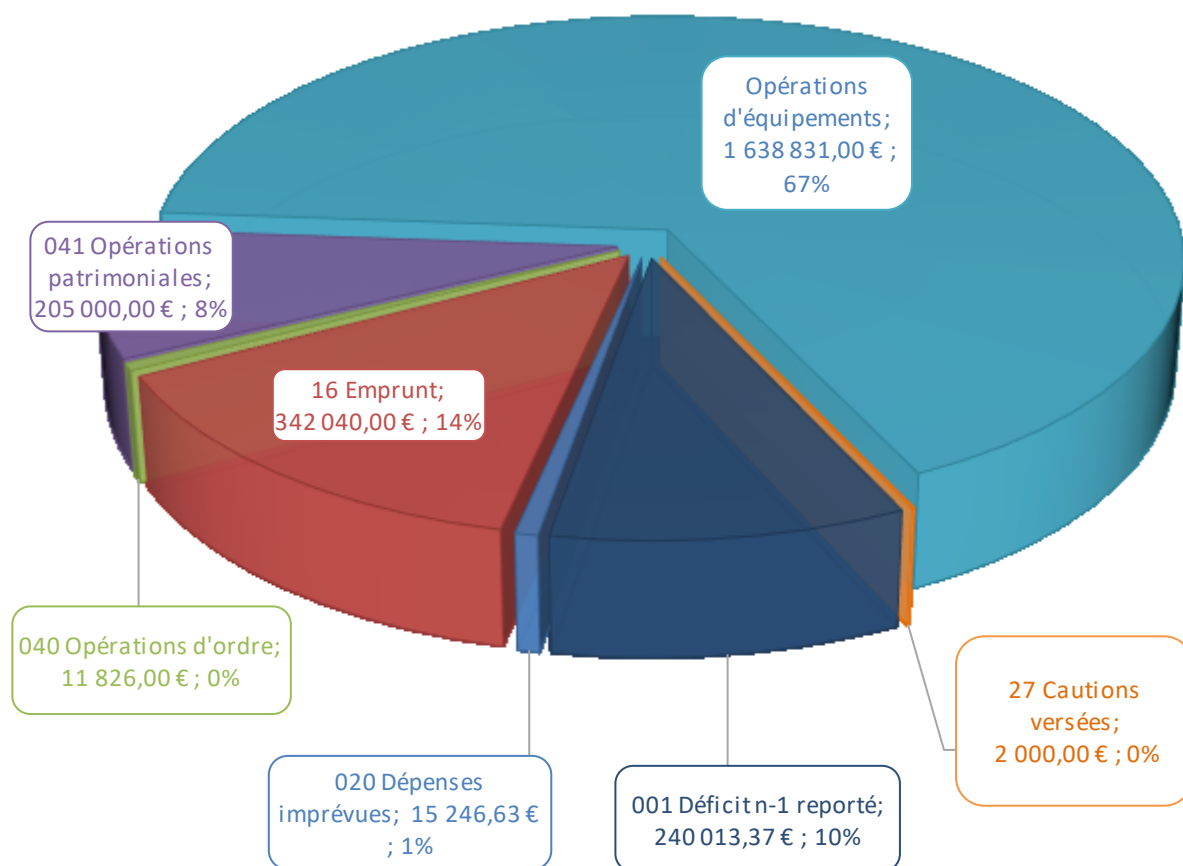
La prévision est conforme au DOB du 9 mars 2021

- Taxe d'aménagement constante
- FCTVA 374 000 € (en hausse)
- Capitalisation 2020 : 240 050 €

Chapitre 13 Subventions d'investissement

<u>Subventions 2020</u>	<u>Reports 2020</u>	<u>Inscriptions 2021</u>	<u>Total 2021</u>
Région médiathèque (solde)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Réserve parlementaire médiathèque	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DSIL MJC	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DSIL restaurant scolaire	210 000,00 €	0,00 €	210 000,00 €
Subvention Région Restaurant scolaire	53 000,00 €	0,00 €	53 000,00 €
Subvention ADEME restaurant scolaire	0,00 €	19 100,00 €	19 100,00 €
ADAP (inscription partielle au prorata des dépenses ouvertes)	0,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €
Total	263 000,00 €	64 100,00 €	327 100,00 €

Dépenses (réalisé 2020 pour mémoire 4 216 173.22 €)



Chapitre 020 Dépenses imprévues d'investissement

Les crédits provisionnés permettront de faire face à d'éventuelles dépenses imprévues courant 2021

Chapitre 040 Opérations d'ordre entre section

Ce chapitre permet de retracer les écritures d'ordre liées à la reprise sur amortissement (amortissement des subventions)

Chapitre 041 Opérations patrimoniales

Ce chapitre permet de retracer les opérations d'ordre liées aux avances versées aux entreprises lors de travaux et d'intégrer dans les programmes les études réalisées en amont.

Ce chapitre a son pendant strictement identique en dépenses d'investissement

Il permettra également de corriger l'imputation de la propriété préemptée (2014) route de Chasselay afin de permettre sa sortie de l'actif (elle a été cédée à la Métropole)

Chapitre 16 emprunts

Investissement - Dépense	Total : 240 895,25 €
---------------------------------	-----------------------------

Compte : 1641	Opération :	Fonction :	Total : 160 895,25 €
---------------	-------------	------------	----------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
02082 - Acquisition Terrain Béreud-Franc. investissement	10 845,64 €
05084 - Projet école élémentaire	30 053,14 €
07085 - Acquisition Joubert	40 421,92 €
09086 - Acquisition SERVIGNAT	14 760,73 €
a0112257v2 - Prêt bonifex construction école élémentaire	31 480,49 €
BP13 - Investissement-Centre Village	33 333,33 €

Compte : 1641	Opération :	Fonction : 2	Total : 80 000,00 €
---------------	-------------	--------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
087627149 - Prêt construction restaurant scolaire	80 000,00 €

Chapitre 20, 21 et 23 Opérations d'investissements 2021

Détail des investissements prévus

Opération	Intitulé	Reports 2020	Ouvertures 2021	Total BP 2021
100-1	Démolition et reconstruction de la médiathèque	446,00 €	10 000,00 €	10 446,00 €
100-2	Nouveau restaurant scolaire	204 200,00 €	9 600,00 €	213 800,00 €
Etudes (0)				
19 0 1	La Chapelle (Etude de faisabilité et Maîtrise d'œuvre)	5 040,00 €	44 400,00 €	49 440,00 €
19 0 2	Chaufferie EMP (étude, dotation provisionnelle)	-00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
20 0 1	Réaménagement ancien restaurant scolaire (études)	-00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
21 0 1	Aménagement terrain synthétique sportif (étude)	-00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
Bâtiments communaux et aménagements (1)				
20 1 1	Sécurisation du club house CTM et tennis	1 960,00 €	-00 €	1 960,00 €
20 1 4	Sécurisation local de rangement EMP	-00 €	10 000,00 €	10 000,00 €

20	1	5	Mise en sécurité bas-relief église	-00 €	9 000,00 €	9 000,00 €
20	1	6	Réaménagement ancien restaurant scolaire (dotation provisionnelle travaux)	-00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
20	1	7	Aménagement quartier des Flandres (dotation provisionnelle travaux)	-00 €	539 500,00 €	539 500,00 €
21	1	3	Assainissement locaux archives mairie	-00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
21	1	4	Adap (travaux)	-00 €	150 000,00 €	150 000,00 €
21	1	6	Maison médicale pluriprofessionnelle (dotation provisionnelle travaux)	-00 €	100 000,00 €	100 000,00 €
21	1	7	Travaux de réhabilitation de la Chapelle (dotation provisionnelle travaux)	-00 €	77 000,00 €	77 000,00 €
Eclairage public (2)						
21	2	1	Impasse Namiand	-00 €	5 500,00 €	5 500,00 €
21	2	2	Grande Charrière	-00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
Voirie (3)						
20	3	2	Extension parc vidéoprotection	-00 €	60 000,00 €	60 000,00 €
21	3	3	Figurines réfléchissantes voirie	-00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
Matériels (5)						
19	5	1	Signalétique	-00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
19	5	6	Informatisation ST	654,00 €	-00 €	654,00 €
20	5	1	Informatique élémentaire 2020-2021	2 950,00 €	3 500,00 €	6 450,00 €
21	5	2	Mobilier Maternelle ou élémentaire 2021	-00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
20	5	4	Matériels festivités 2020	1 560,00 €	-00 €	1 560,00 €
20	5	5	Réhabilitation équipements informatiques mairie	12 500,00 €	15 000,00 €	27 500,00 €

20 5 6	Véhicules outillages ST 2020	1 221,00 €	-00 €	1 221,00 €
20 5 7	DAE 2020-2022	-00 €	8 000,00 €	8 000,00 €
20 5 8	Radar pédagogique	-00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
21 5 1	Véhicule PM	-00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
21 5 13	Matériels ST 2021	-00 €	27 800,00 €	27 800,00 €
21 5 4	Acquisition de jeux extérieurs 2021	-00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
21 5 5	Sono portative	-00 €	5 500,00 €	5 500,00 €
21 5 6	Barrières chemin ruraux	-00 €	7 000,00 €	7 000,00 €
21 5 7	Acquisition bennes et poubelles de tri	-00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
21 5 8	Chemin de la biodiversité	-00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
21 5 9	Site web de la Commune	-00 €	7 000,00 €	7 000,00 €
21 5 10	Modernisation affichages extérieurs	-00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
20 6 1	Branchement électrique Chamalan	-00 €	9 500,00 €	9 500,00 €
sous total opérations		230 531,00 €	1 364 300,00 €	1 594 831,00 €

Hors opérations :

Il est provisionné des crédits

- Pour l'éventuel achat de terrains notamment dans le cadre des notifications SAFER : 10 000 €
- Arbres : 1 500 €
- Matériel informatique : 3 000 €
- Mobilier : 5 000 €
- Livres/DVD médiathèque : 4 000 €
- Divers : 3 500 € (notamment panneaux électoraux)
- Subventions éventuelles aux bailleurs sociaux : 7 000 €
- Avances sur marché : 10 000 €

Chapitre 27 Autres immobilisations financières

Une inscription de 2 000 € est prévue pour la prise éventuelle d'une participation au projet de centrale Villageoise Photovoltaïque du Val de Saône.

Endettement pluriannuel

Exercice	Annuité	Intérêts	Capital	Frais TTC	Commissions TTC	Capital restant dû
2021	319 368,27 €	78 473,02 €	240 895,25 €	0,00 €	0,00 €	2 984 927,55 €
2022	316 345,70 €	70 526,11 €	245 819,59 €	0,00 €	0,00 €	2 744 032,30 €
2023	313 313,62 €	62 363,25 €	250 950,37 €	0,00 €	0,00 €	2 498 212,71 €
2024	306 448,23 €	53 979,87 €	252 468,36 €	0,00 €	0,00 €	2 247 262,34 €
2025	249 137,26 €	45 424,71 €	203 712,55 €	0,00 €	0,00 €	1 994 793,98 €
2026	216 945,59 €	39 238,39 €	177 707,20 €	0,00 €	0,00 €	1 791 081,43 €
2027	183 718,16 €	33 726,32 €	149 991,84 €	0,00 €	0,00 €	1 613 374,23 €
2028	159 174,99 €	29 790,49 €	129 384,50 €	0,00 €	0,00 €	1 463 382,39 €
2029	123 008,94 €	26 033,28 €	96 975,66 €	0,00 €	0,00 €	1 333 997,89 €
2030	121 592,94 €	23 639,48 €	97 953,46 €	0,00 €	0,00 €	1 237 022,23 €
2031	120 176,94 €	21 189,36 €	98 987,58 €	0,00 €	0,00 €	1 139 068,77 €
2032	118 760,94 €	18 679,75 €	100 081,19 €	0,00 €	0,00 €	1 040 081,19 €
2033	96 107,00 €	16 107,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	940 000,00 €
2034	94 691,00 €	14 691,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	860 000,00 €
2035	93 275,00 €	13 275,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	780 000,00 €
2036	91 859,00 €	11 859,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	700 000,00 €
2037	90 443,00 €	10 443,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	620 000,00 €
2038	89 027,00 €	9 027,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	540 000,00 €

Exercice	Annuité	Intérêts	Capital	Frais TTC	Commissions TTC	Capital restant dû
2039	87 611,00 €	7 611,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	460 000,00 €
2040	86 195,00 €	6 195,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	380 000,00 €
2041	84 779,00 €	4 779,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	300 000,00 €
2042	83 363,00 €	3 363,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	220 000,00 €
2043	81 947,00 €	1 947,00 €	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	140 000,00 €
2044	60 531,00 €	531,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	60 000,00 €

Echéancier de l'emprunt du Syder

Année	Capital (276348)	Autofinancement (276358)	Intérêts (76238)	Contributions
2017	51 688,66	59 038,86	14 392,06	125 119,58
2018	46 268,89	53 019,20	12 712,18	112 000,27
2019	46 268,89	53 019,20	12 712,18	112 000,27
2020	41 159,96	48 768,74	9 704,70	99 633,40
2021	41 159,96	50 106,43	8 367,01	99 633,40
2022	38 813,56	48 110,75	7 029,31	93 953,62
2023	35 213,35	44 257,59	5 767,87	85 238,81
2024	28 201,30	35 440,44	4 623,43	68 265,17
2025	26 373,26	33 759,99	3 706,89	63 840,14
2026	19 668,19	25 091,63	2 849,76	47 609,58
2027	16 232,25	21 377,17	1 682,99	39 292,42
2028	16 232,25	21 377,17	1 682,99	39 292,42
2029	13 641,77	18 224,58	1 155,45	33 021,79
2030	12 337,57	16 815,14	712,09	29 864,80
2031	9 572,85	13 288,45	311,12	23 172,42
	442 832,71	541 695,34	87 410,02	1 071 938,08

Ratio comparatifs

	2020	2021	<i>Moyenne de la strate données 2019 DGFIP</i>
Nombre d'habitants (population légale)	3 518	3530	
Résidences secondaires	21	36	
Potentiel financier par habitant	1 543.67	1572.22	960.16
Dépenses réelles de fonctionnement/ habitant	856.10	855.19	927
Produits des impositions directes/ habitant	204.66	197.20	454.00
Recettes réelles de fonctionnement/ habitant	909.71	909.64	1 069.00
Dépenses d'équipement brut/habitant	910.73	464.26	372.00
Encours de la dette / habitant	915.60	777.35	751.00
DGF/ habitant	9.95	8.50	147.00
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	49.17 %	50.14 %	53.34 %
Dépense de fonctionnement + capital dette/ recettes réelles de fonctionnement	104.65 %	104.67 %	93.91 %
Dépense d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	100.11 %	51.04 %	34.79 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	100.65 %	85.46 %	70.25 %