

# ***BUDGET PRIMITIF 2021***

**Budget principal**

**Budget annexe de la régie  
publicitaire**

# ***BUDGET PRINCIPAL***

# **Un budget qui reflète les objectifs politiques**

- **Stabilité de la fiscalité locale**
- **Maintenir et adapter des prestations de qualité au service des habitants**
- **Poursuivre un plan d'investissement ambitieux pour rester attractif**
- **Répondre aux exigences de la transition écologique et énergétique**

# Les spécificités de 2021

- **Absorber les incidences financières de la crise sanitaire et continuer à accompagner la protection des usagers des services communaux, le personnel, ainsi que la population**
- **Proposer quand la situation sanitaire le permet les activités et animations municipales pour répondre aux besoins de la population et maintenir les liens sociaux**
- **Intégrer la réforme de la fiscalité locale portant sur la taxe d'habitation et les taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties**
- **Lancer des projets d'investissement importants en lien avec la transition écologique et la rénovation énergétique du patrimoine**

# Stabilité de la fiscalité locale : taux communaux inchangés depuis 2009

<b>Taxe d'habitation</b>	<b>16,38%</b>
<b>Taxe foncière sur les propriétés bâties (sera consolidé avec le taux du Dép 91)</b>	<b>18,98%</b>
<b>Taxe foncière sur les propriétés non bâties</b>	<b>58,70%</b>

## Comparaison des taux avec des communes voisines (source DGFIP 2019)

Commune	Nombre d'habitants	Taxe d'habitation	Taxe foncière sur propriétés bâties
Gif	21 571	16,38%	18,98%
Orsay	17 011	17,57%	25,52%
Verrières	15 857	17,92%	21,56%
Longjumeau	21 838	19,69%	18,11%
Palaiseau	34 954	21,48%	17,72%

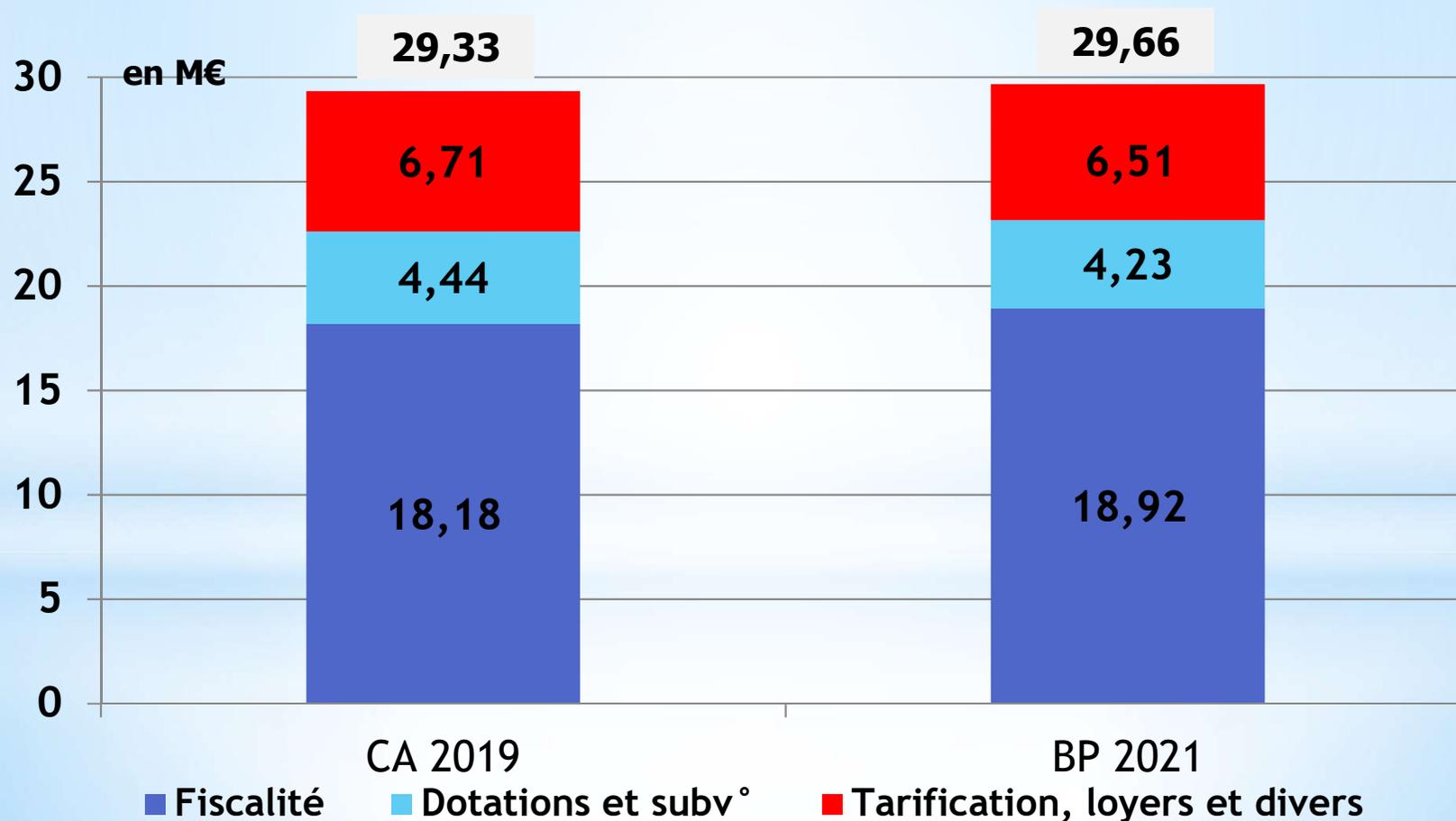
# La réforme de la fiscalité

- **Taxe d'habitation sur les résidences principales : à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2021, elle n'est plus payée par les foyers à revenus modérés. Pour les foyers restant redevables :**
  - ✓ **-allègement d'1/3 en 2021, de 2/3 en 2022. Disparition en 2023**
  - ✓ **-le taux est figé et le paiement se fait à l'Etat dès 2021**
- **Taxe foncière sur les propriétés bâties : les taux communal et départemental vont être consolidés sans incidence pour le contribuable. La commune conserve son pouvoir fiscal.**

# Recettes réelles de fonctionnement

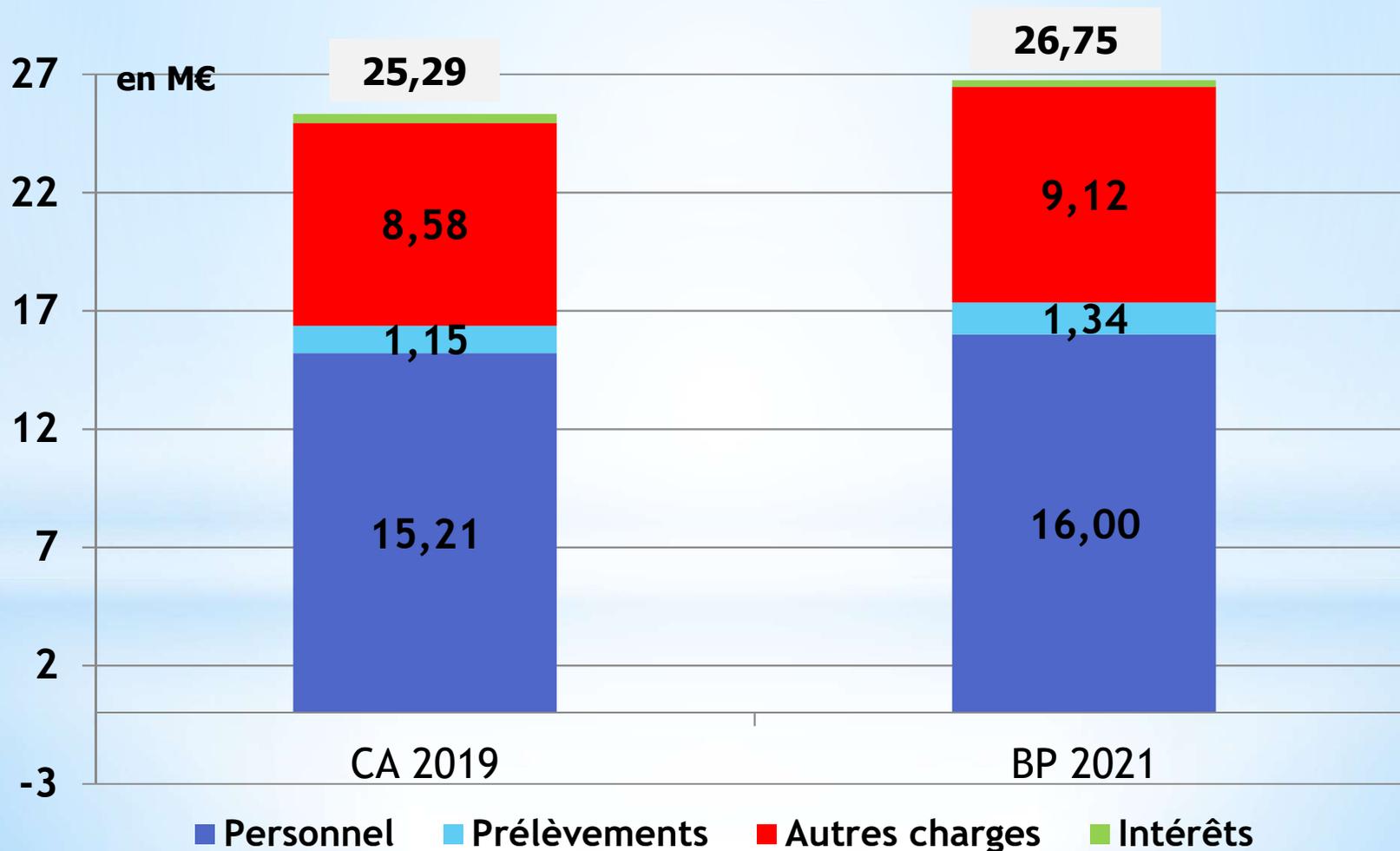
(hors excédent et cessions)

Des recettes en légère hausse par rapport à 2019 (comparaison non pertinente avec 2020) grâce au dynamisme attendu des recettes fiscales : croissance des bases foncières, bonne tenue des droits de mutation

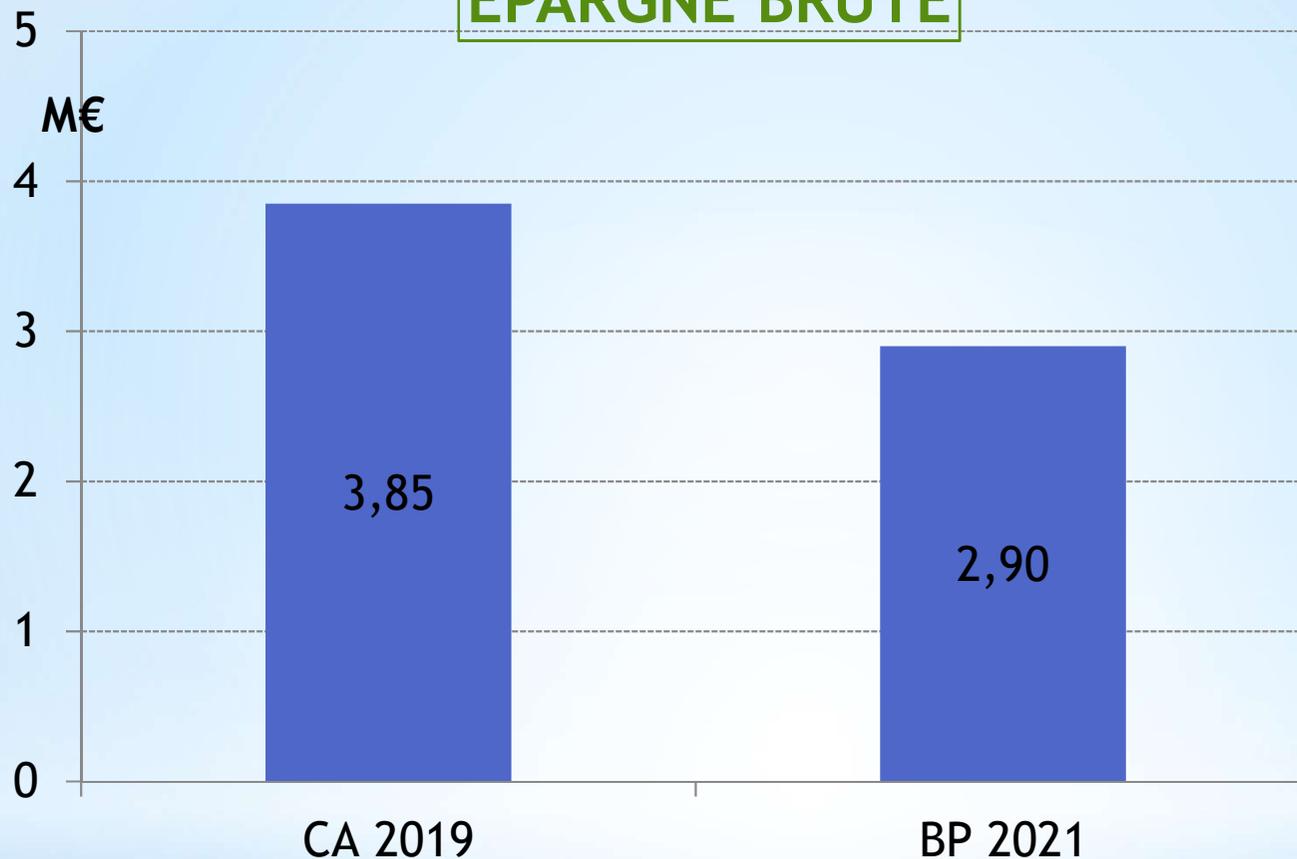


# Dépenses réelles de fonctionnement

Croissance ciblée : agrandissement du patrimoine immobilier et technologique, marché bio de la restauration scolaire, prestations supplémentaires liées à la crise sanitaire, projet école du Centre et prélèvements



## EPARGNE BRUTE



**L'épargne brute atteint le seuil des 10% des recettes réelles de fonctionnement. Elle demeure suffisante pour mettre en place le projet municipal, et est proche du niveau de 3,1 M€ projeté au dernier DOB.**

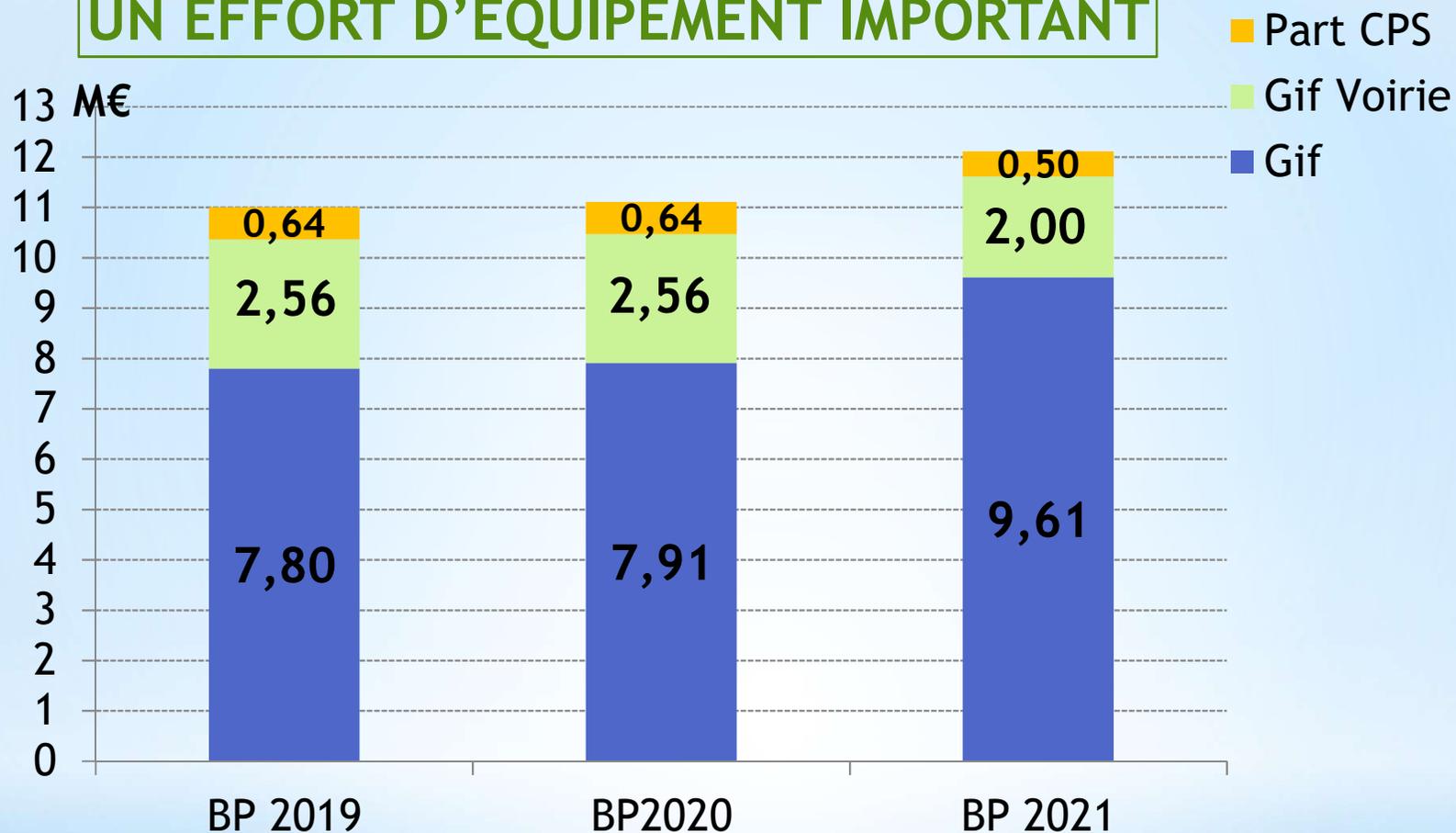
# SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES PROPOSEES AU VOTE

Chapitres	Libellé des dépenses de fonctionnement	CA 2019	BP 2021
011	Charges à caractère général	6 660 785	7 107 790
012	Charges de personnel	15 210 560	16 000 000
014	Atténuations de produits	1 154 537	1 338 000
65	Autres charges de gestion courante	1 864 080	1 960 930
66	Charges financières	334 712	290 000
67	Charges exceptionnelles	63 842	54 600
<b>Total</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>25 288 517</b>	<b>26 751 320</b>
023	<i>Virement à la section d'invest.</i>		1 610 775
042	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	1 571 907	1 300 000
<b>Total</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 571 907</b>	<b>2 910 775</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>26 860 424</b>	<b>29 662 095</b>

# SECTION DE FONCTIONNEMENT RECETTES PROPOSEES AU VOTE

Chapitres	Libellé des recettes de fonctionnement	CA 2019	BP 2021
70	Produits des services et domaine	5 049 432	5 137 740
73	Impôts et taxes	18 175 221	18 915 300
74	Dotations et participations	4 444 669	4 228 245
75	Autres produits de gestion courante	1 132 181	1 068 310
014	Atténuations de charges	257 919	265 000
76	Produits financiers	86 347	47 250
77	Recettes exceptionnelles	585 916	250
<b>Total</b>	<b>Recettes réelles</b>	<b>29 731 684</b>	<b>29 662 095</b>
	<i>Excédent antérieur</i>	<b>509 030</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>30 240 714</b>	<b>29 662 095</b>

## UN EFFORT D'EQUIPEMENT IMPORTANT



**Des dépenses qui portent pour une part importante sur la transition énergétique et écologique : écoles du Centre, de la Plaine et des Sablons. Projet structurant du nouveau centre technique municipal.**

**Part CPS = 20% du programme voirie (estimation : 2,5 M€ en 2021)**

# Investissement : enveloppes budgétaires

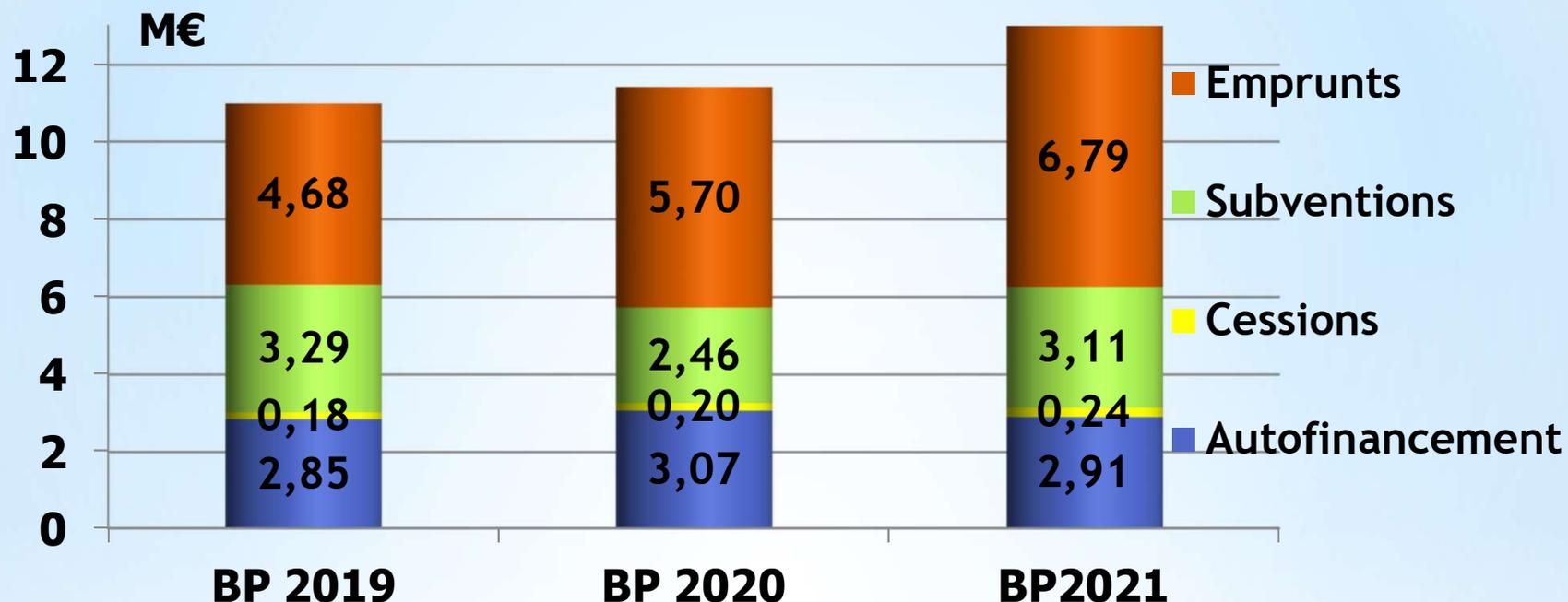
• <b>Ecoles</b>	<b>3 698 K€</b>
• <b>Equipements culturels</b>	<b>148 K€</b>
• <b>Equipements sportifs et Jeunesse</b>	<b>1 014 K€</b>
• <b>Autre patrimoine bâti</b>	<b>2 454 K€</b>
• <b>Espaces publics</b>	<b>1 194 K€</b>
• <b>Fonds de concours CPS</b>	<b>1 094 K€</b>
• <b>Aménagement et Foncier</b>	<b>598 K€</b>
• <b>Informatique, réseaux</b>	<b>382 K€</b>
• <b>Achats divers (véhic., mobilier, mat.)</b>	<b>126 K€</b>

## Focus sur les investissements favorisant la transition énergétique et écologique

- **ECOLES** : Centre (2021-2022 : réhabilitation thermique, isolation extérieure, VMC double flux, traitement du chauffage et du confort été); Plaine et Sablons (isolation par changement des menuiseries extérieures et fenêtres)
- **SPORT** : modernisation de l'éclairage du terrain synthétique du Centre (lampes à led)
- **ESPACES PUBLICS** : liaisons douces (parc de la Plaine, Courcelle, Eaux Farouches/Jaumeron, passerelles) pour favoriser l'écomobilité et modernisation de l'éclairage public pour maîtriser sa consommation et réduire la pollution lumineuse (rocade de Beaudreville)

# Recettes d'investissement

## Une composition qui demeure saine



- .La part d'autofinancement demeure stable autour de 3 M€
- .La part des subventions permet à la commune de financer une part importante de ses équipements grâce aux contrats de partenariat avec le Département et la Région. Des projets ciblés sont proposés dans le cadre du plan de relance lancé par le gouvernement.
- .Le montant de l'emprunt inscrit pour équilibrer le budget suit l'évolution des dépenses d'équipement.

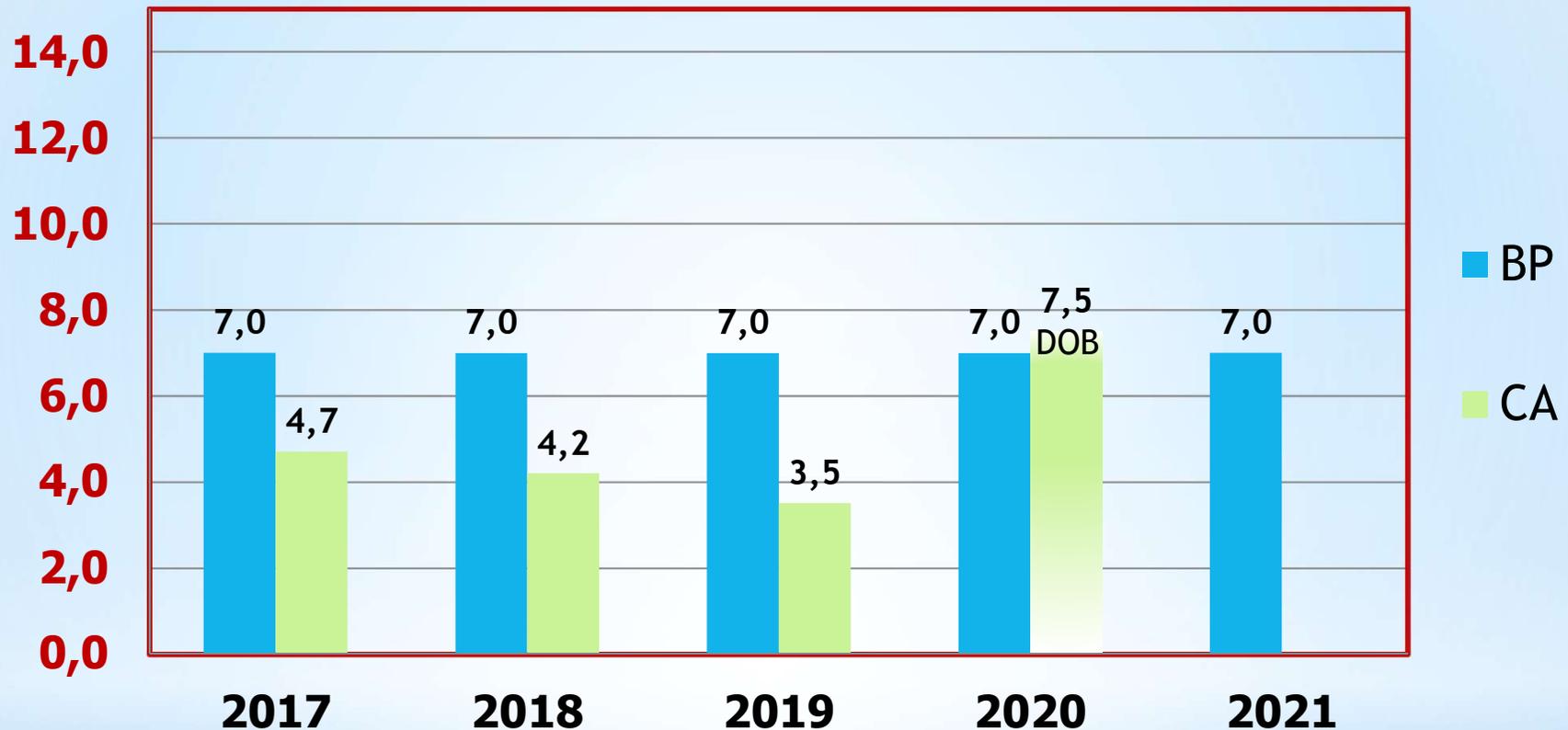
## UN ENDETTEMENT QUI RESTE MODERE



**Fin 2020, l'encours de dette s'établit à 18,36 M€ dont 1 M€ pris en charge par la CPS (emprunts Voirie). Sa croissance en 2021 dépendra de l'évolution de la réalisation du plan d'investissement. Estimée autour de 21 M€ fin 2021.**

## CAPACITE DE DESENDETTEMENT EN ANNEES

Années



**La capacité de désendettement se calcule en années en divisant l'endettement par l'épargne brute.**

**Le rebond de 2020 est dû à la baisse ponctuelle de l'épargne brute liée à la crise sanitaire et au décalage des versements de subventions.**

# SECTION D'INVESTISSEMENT

## DEPENSES PROPOSEES AU VOTE

Chap itre	Libellé dépenses d'investissement	BP 2020	BP 2021
10	Dotations et fonds divers	10 000	0
16	Emprunts et dettes assimilées	2 257 000	2 332 000
20	Immobilisations incorporelles	256 800	493 640
204	Subventions d'équipement	1 093 990	1 093 990
21	Immobilisations corporelles	7 652 445	9 120 150
27	Autres immobilisations financières	10 000	10 000
4541	Opération pour compte de tiers	150 000	
<b>Total</b>	<b>Dépenses réelles</b>	<b>11 430 235</b>	<b>13 049 780</b>
041	<i>Opérations patrimoniales (Ordre)</i>	12 637 000	
<b>001</b>	<b>Déficit d'investissement reporté</b>	<b>2 920 109</b>	
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>3 998 600</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>30 985 944</b>	<b>13 049 780</b>

# SECTION D'INVESTISSEMENT

## RECETTES PROPOSEES AU VOTE

Chap itre	Libellé recettes d'investissement	BP 2020	BP 2021
10	Dotations (dont 1068)	3 228 878	970 000
13	Subventions d'investissement	1 168 000	1 780 240
16	Emprunts et dettes assimilées	5 695 360	6 787 435
27	Autres immobilisations financières	444 215	361 330
024	Cessions d'immobilisations	200 000	240 000
4542	Opération pour compte de tiers	150 000	
<b>Total</b>	<b>Recettes réelles</b>	<b>10 886 453</b>	<b>10 139 005</b>
021	<i>Virement de la section de fonct.</i>	1 872 660	1 610 775
040	<i>Opérations d'ordre entre sections</i>	1 200 000	1 300 000
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	12 637 000	
<b>Total</b>	<b>Recettes d'ordre</b>	<b>15 709 660</b>	<b>2 910 775</b>
	<b>Restes à réaliser</b>	<b>4 389 831</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>30 985 944</b>	<b>13 049 780</b>

# REGIE PUBLICITAIRE

## BUDGET PROPOSE AU VOTE

Chap itre	Libellé dépenses de fonctionnement	BP 2020	BP 2021
011	Charges à caractère général	25 000	26 000
65	Autres charges de gestion courante	21 600	51 420
	<b>TOTAL</b>	<b>46 600</b>	<b>77 420</b>

Chap itre	Libellé recettes de fonctionnement	BP 2020	BP 2021
70	Produits des services et domaine	46 600	77 420
	<b>TOTAL</b>	<b>46 600</b>	<b>77 420</b>
BP	2020 : hors reprise du résultat 2019		