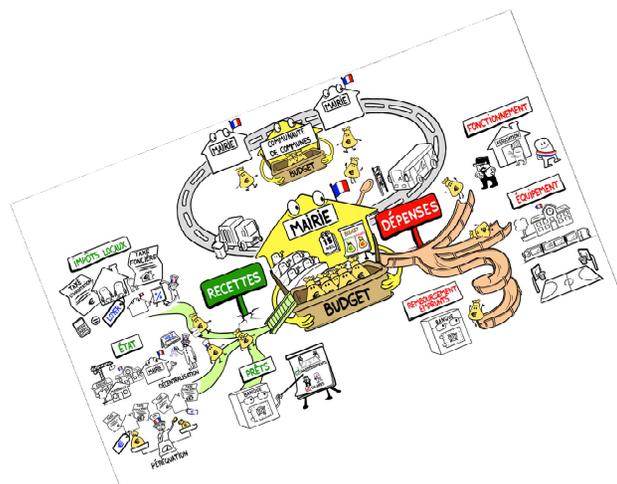


**LA CONSTRUCTION DE L'AVANT-PROJET DE BUDGET 2021**  
**DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**



**NOTE BREVE**  
**ET SYNTHETIQUE**



**BUDGETS PRIMITIFS 2021**

## LE CONTEXTE DE LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### La lettre de cadrage budgétaire

- ☞ Rappel des **objectifs politiques** et des **orientations budgétaires** fixés par la lettre de cadrage de septembre 2020
- **Maintien des taux d'imposition,**
  - Mise en place d'une **programmation pluriannuelle d'investissement (P.P.I.),**
  - Maintien des **ratios financiers d'un bon niveau** (taux d'épargne brute, délai de désendettement, ...)
  - Poursuite de **l'optimisation des taux d'exécution** en section d'investissement
  - Mobilisation de tous les dispositifs de financement potentiels « **culture de la recette** »
  - Taux de progression **maximum des dépenses de fonctionnement** des services **de 1%**, hors mesures nouvelles, **par rapport au budget primitif 2020**

## LE CONTEXTE DE LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### Le contexte budgétaire local

Le contexte budgétaire 2021 est marqué par :

- la structuration des actions communautaires autour d'un projet de territoire partagé fondé sur le triptyque « **Territoire solidaire, attractif et durable** »,
- le choix relatif au transfert de **la compétence mobilité** avant le 31 mars 2021,
- le positionnement des communes pour un **plan local d'urbanisme intercommunal (PLUI)** au service du projet de territoire,
- une solidarité active en faveur **des acteurs économiques locaux et de la population** dans un contexte marqué par la crise sanitaire (bons d'achat solidaires, aides aux entreprises),
- **l'harmonisation** du financement des déchets ménagers (**TEOM ou REOM**),
- la mise en œuvre des **travaux sur la frange littorale** avec le syndicat mixte du Littoral de la Seine-Maritime,
- la mise en place d'un **plan pluriannuel d'entretien du patrimoine communautaire**,
- l'accompagnement, dans un cadre défini, **des associations du territoire**, qui interviennent dans le champ des compétences communautaires,

# LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

## PROSPECTIVE BUDGETAIRE ET FINANCIERE – BUDGET PRINCIPAL CONSOLIDE



FONCTIONNEMENT (hors RAR)	BP 2020	DOB 2021	2022	2023
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>33 219 000 €</b>	<b>33 647 000 €</b>	<b>33 264 000 €</b>	<b>33 869 000 €</b>
<i>Charges de fonctionnement des services (a)</i>	28 555 000 €	29 783 000 €	29 069 000 €	29 161 000 €
<i>Subventions de fonct. Budgets annexes (b)</i>	572 000 €	1 196 000 €	1 084 000 €	1 064 000 €
<b>Charges de fonctionnement (a+b)</b>	<b>29 127 000 €</b>	<b>30 979 000 €</b>	<b>30 153 000 €</b>	<b>30 225 000 €</b>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>4 092 000 €</b>	<b>2 668 000 €</b>	<b>3 111 000 €</b>	<b>3 644 000 €</b>

**+0,8%**  
(hors mesures nouvelles)

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### AVANT-PROJET DE BUDGET

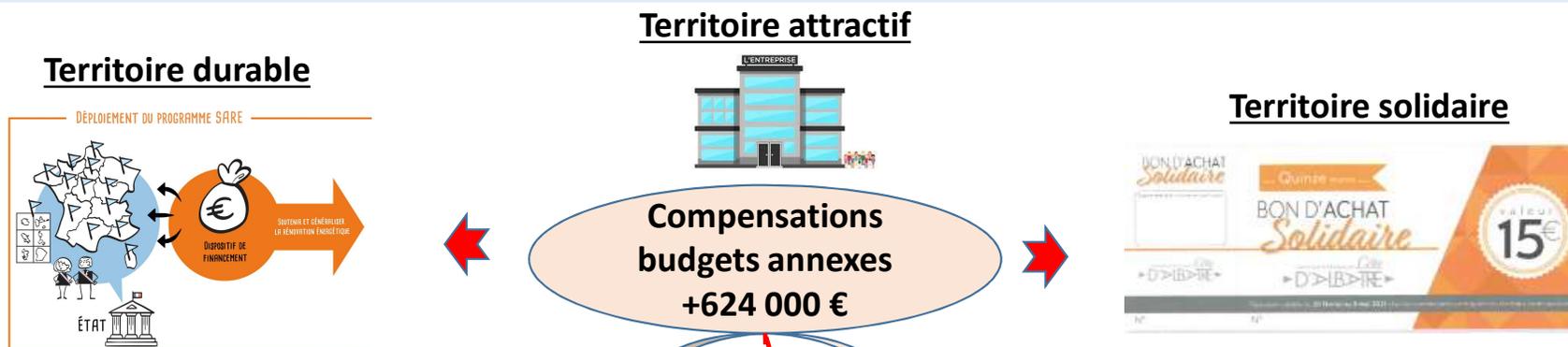
☞ Une trajectoire maîtrisée des dépenses de fonctionnement **hors mesures nouvelles et à périmètre constant**

☞ Les charges de fonctionnement des services (charges courantes, charges exceptionnelles et charges financières) retraitées s'élèveraient donc à 28,8 M€, comparées aux 28,6 M€ constatées au BP 2020, soit **une progression de 0,8%** entre 2021 et 2020.

<b>PRINCIPALES MESURES NOUVELLES</b>	<b>995 000 €</b>
Bons d'achat solidaires	495 000 €
Effort d'entretien supplémentaire sur les bâtiments communautaires	134 000 €
Etude d'impact Lac de Caniel	93 000 €
Mise en œuvre du projet de territoire	70 000 €
Etude pour l'extension des zones industrielles	40 000 €
Poste Prévisionnel pour la compétence Mobilité	37 000 €
Formation des élus (obligation réglementaire)	34 000 €
Etude ADAP des bâtiments communautaires	30 000 €
Convention SARE (transition énergétique)	30 000 €
Poste prévisionnel PLUI	22 000 €
Etude métiers et compétences Territoire d'industrie (GPECT)	10 000 €

# LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

## PROSPECTIVE BUDGETAIRE ET FINANCIERE – BUDGET PRINCIPAL CONSOLIDE



FONCTIONNEMENT (hors RAR)	BP 2020	DOB 2021	2022	2023
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>33 219 000 €</b>	<b>33 647 000 €</b>	<b>33 264 000 €</b>	<b>33 869 000 €</b>
<i>Charges de fonctionnement des services (a)</i>	<i>28 555 000 €</i>	<i>29 783 000 €</i>	<i>29 069 000 €</i>	<i>29 161 000 €</i>
<i>Subventions de fonct. Budgets annexes (b)</i>	<i>572 000 €</i>	<i>1 196 000 €</i>	<i>1 084 000 €</i>	<i>1 064 000 €</i>
<b>Charges de fonctionnement (a+b)</b>	<b>29 127 000 €</b>	<b>30 979 000 €</b>	<b>30 153 000 €</b>	<b>30 225 000 €</b>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>4 092 000 €</b>	<b>2 668 000 €</b>	<b>3 111 000 €</b>	<b>3 644 000 €</b>

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

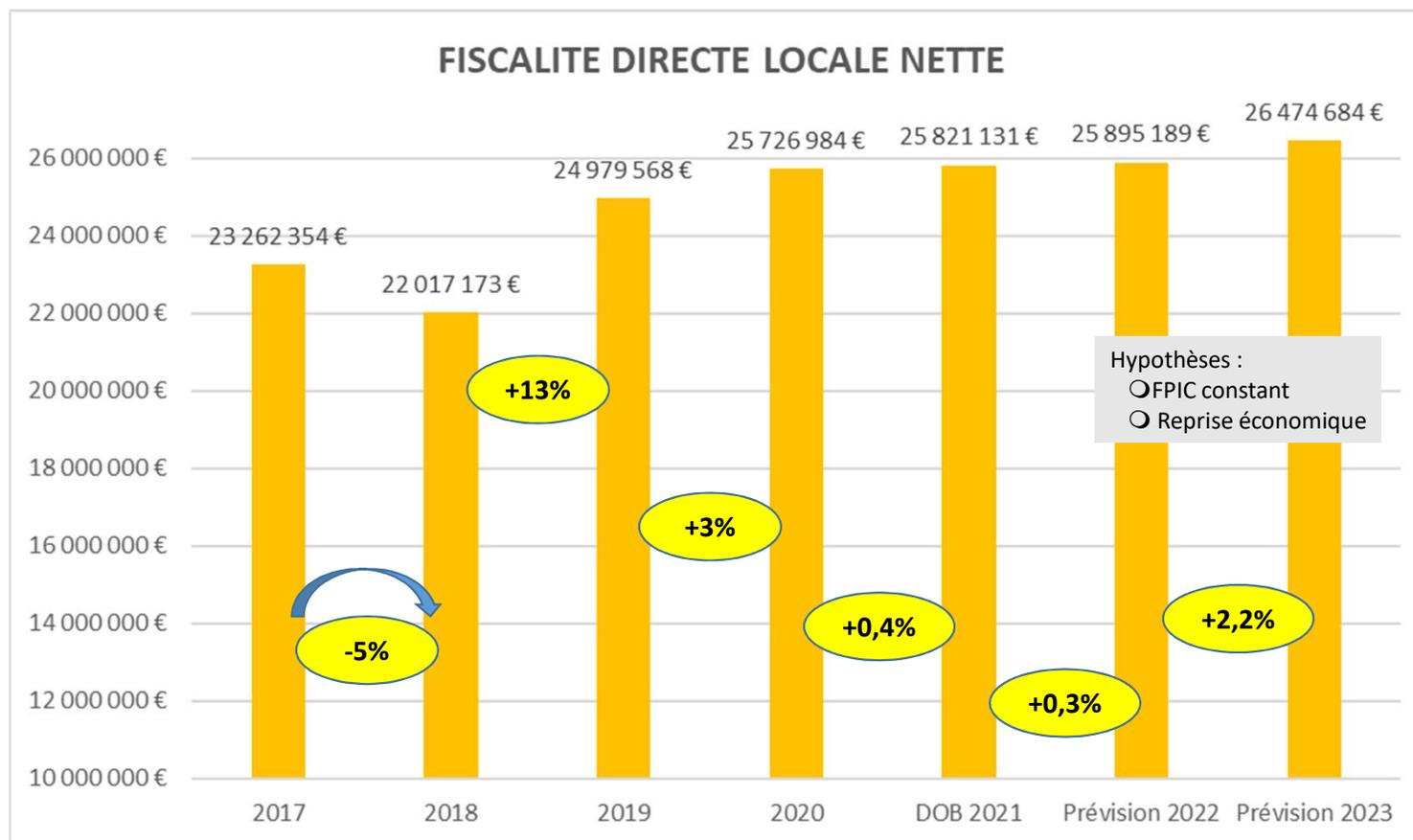
### AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ Compensations de fonctionnement versées pour l'équilibre des budgets annexes

ZONES INDUSTRIELLES	+213 000 €
PORT DE PLAISANCE	+139 000 €
GOLF DE LA CÔTE D'ALBÂTRE	+132 000 €
SERVICE PUBLIC OM (SPOM)	+124 000 €
LAC DE CANIEL	+16 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>+624 000 €</b>

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021 AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ Les recettes de fonctionnement sont essentiellement issues de la fiscalité locale



## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021 AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ Une politique d'investissement au service d'un territoire attractif, durable et solidaire

INVESTISSEMENT <i>(hors RAR)</i>		BP 2020	DOB 2021	2022	2023
Financements des investissements	Dépenses d'investissement	16 285 000 €	10 000 000 €	9 000 000 €	9 500 000 €
	Subventions et dotations	4 159 000 €	3 349 000 €	2 679 000 €	2 828 000 €
	EPARGNE BRUTE	4 092 000 €	2 668 000 €	3 111 000 €	3 644 000 €
	Endettement net	-401 000 €	1 614 000 €	-474 000 €	-394 000 €
	Variation du fonds de roulement	-8 435 000 €	-2 369 000 €	-3 684 000 €	-3 422 000 €

**Nouvel emprunt 2021 : 2 000 000 €**  
**Remboursement 2021 : 386 000 €**

<b>Fonds de roulement net 2020 estimé:</b>	<b>16 332 000 €</b>
Variation FDR 2021 :	- 2 369 000 €
Fonds de roulement net 2021 prévisionnel :	13 963 000 €

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ L'année 2021 va être marquée par la structuration des actions communautaires autour d'un **projet de territoire** au service des habitants avec une approche intergénérationnelle.

#### ☞ **Plan d'actions décliné dans une programmation pluriannuelle d'investissement (PPI)**

☞ Dans l'attente de la finalisation de la démarche au cours de l'année 2021, le programme d'investissement proposé concilie **la préservation du patrimoine communautaire** et **l'amélioration du cadre de vie**, tant du point de vue des bâtiments, des réseaux que de l'environnement naturel et paysager.

#### **Budget principal**

#### Principaux investissements 2021

- ✓ 1,20 M€ Programme LED
- ✓ 1,00 M€ Programme de voirie 2021
- ✓ 0,80 M€ Gros travaux sur l'Avant-Port
- ✓ 0,90 M€ Eclairage public, électrification et réseaux télécommunications
- ✓ 0,50 M€ Aménagements des espaces du Lac de Caniel
- ✓ 0,50 M€ Travaux Piscine du Littoral
- ✓ 0,44 M€ Gros entretien patrimoine communautaire
- ✓ 0,43 M€ Fonds de concours
- ✓ 0,42 M€ Route Départementale
- ✓ 0,35 M€ Elaboration du PLUI

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### PRINCIPAUX BUDGETS ANNEXES 2021

#### Budget Délégation Eau 2021

- Epargne brute > 0
- Maintien des tarifs
- Investissements: **1,8 M€**
  - ◆ Renouvellement canalisation Canouville: 0,65 M€
  - ◆ Renouvellement des réseaux d'eau : 0,30 M€
  - ◆ Renouvellement conduite Angiens : 0,17 M€
  - ◆ Schéma directeur: 0,16 M€

#### Budget Asst Délégation 2021

- Epargne brute < 0
  - ↳ équilibre grâce aux excédents
- Maintien des tarifs
- Investissements: **5,0 M€**
  - ◆ Extension zone de collecte Manneville : 1,9 M€
  - ◆ Extension zone de collecte de Blossville : 1,0 M€
  - ◆ Transfert des effluents vers Paluel : 0,43 M€
  - ◆ Schéma directeur: 0,45 M€

#### Budget Port 2021

- Epargne brute < 0
  - ↳ équilibre: subvention de fonctionnement du budget principal : 139 000€
- Maintien des tarifs
- Investissements: **0,6 M€**
  - ◆ dragage : 0,30 M€
  - ◆ Mise aux normes aire technique Ouest : 0,25 M€
- ↳ subvention d'investissement du budget principal : 222 000 €

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### PRINCIPAUX BUDGETS ANNEXES 2021

#### Budget ZI 2021

- Epargne brute < 0
  - ↳ équilibre: subvention de fonctionnement du budget principal : 354 000 €
- Investissements: **1,4 M€**
  - ♦ Fin de réhabilitation Techman phase 2 : 1,0 M€

#### Budget Golf 2021

- Epargne brute < 0
  - ↳ équilibre avec subvention de fonctionnement du budget principal : 494 000 € (dont 364 000 € d'amortissements)
- Investissements : **0,36 M€**
  - ♦ Travaux remise en état du terrain : 0,33 M€

#### Budget SPOM 2021

- Epargne brute < 0
  - ↳ équilibre avec subvention de fonctionnement du budget principal : 170 000 €
- Maintien des tarifs
- Investissements : **0,25 M€**
  - ♦ Acquisition d'un camion-benne : 0,20 M€

# LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

## La dette communautaire (tous budgets cumulés)

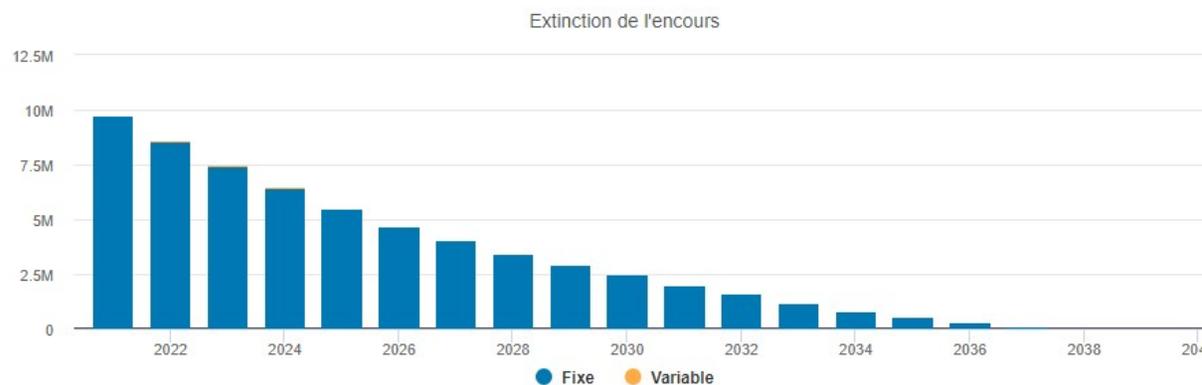
👉 **2021 : un faible niveau d'endettement (341 €/Hab INSEE)**

### ENCOURS DE LA DETTE AU 1<sup>er</sup> JANVIER 2021

Budget	%	Montant
<span style="color: green;">■</span> Budget Assainissement (DSP)	40,93	4 002 295 €
<span style="color: orange;">■</span> Budget Golf de la Cote d'Albatre	34,01	3 325 086 €
<span style="color: purple;">■</span> Budget Principal	16,70	1 633 344 €
<span style="color: cyan;">■</span> Budget Zones Industrielles	6,26	611 880 €
<span style="color: yellow;">■</span> Autres	2,10	204 994 €
<b>TOTAL</b>		<b>9 777 599 €</b>

### Paramètres de l'encours au 1<sup>er</sup> janvier 2021

Nombre d'emprunts : 71  
 Taux actuariel : 1,44%  
 Duration : 5 ans et 8 mois  
 Délai de désendettement : 1 année



# LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

## Les ressources humaines



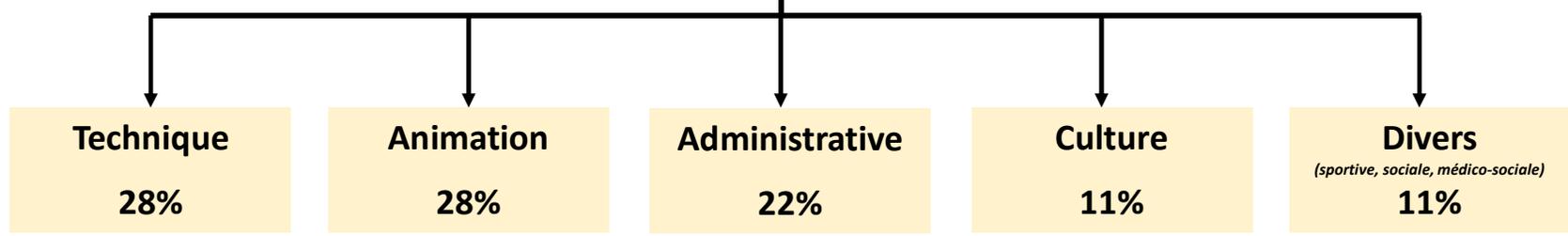
282 Equivalents temps plein (ETP)

statut

52% titulaires

48% non titulaires

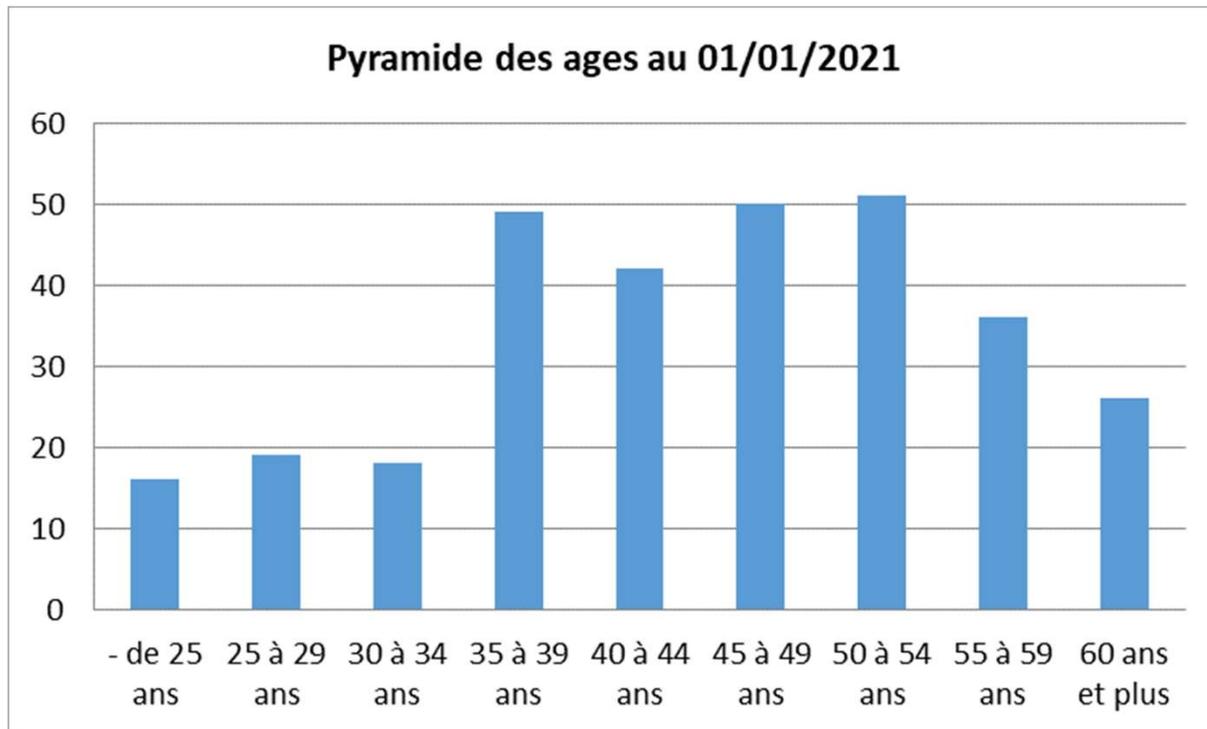
Filières



	BP 2019	BP 2020	DOB 2021
<b>CHARGES DE PERSONNEL NETTES (Chap. 012 - c/70841)</b>	10 981 000 €	11 140 000 €	11 362 000 €

## LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

### Les ressources humaines



La moyenne d'âge de la collectivité se situe à **44 ans**