

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL**

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

SLO

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

DU 24 JUILLET 2020

NOMBRE :

- de Conseillers en exercice 27
- de présents 17
- de votants 27

L'an deux mil vingt

Le vingt quatre juillet

Le Conseil Municipal de la Commune de MAING

Etant réuni au lieu ordinaire de ses séances après convocation légale,
Sous la présidence de Mme Corinne COLLET, Première Adjointe au
Maire

OBJET

**DEBAT D'ORIENTATION
BUDGETAIRE**

Etaient présents : Corinne Collet, Damien Ramez, Chantal Desrousseaux, Christophe Riff, Marie-Pascale Thuillet, Christine Mercier, Jean-Michel Delannoy, Henri Dumoulin, Bernard Meresse, Alison Malaboef, Aboubakeur Ait Baha, Laura Philippe, Hubert Ledoux, Jean-Claude Réziga, Sonia Glineur, Carine Grand, Richard Preuvot

Le Maire certifie que le compte-rendu de cette délibération a été affiché à la porte de la mairie le 27/07/2020
Et que la convocation du Conseil avait été faite le 16/07/2020

Etaient excusés : Salvatore Spoto, Laurent Blondeau, Sonia Pirotte, Agnès Devémy, Isabelle Plouvier, Gilbert Montay, Guy Collet, Philippe Baudrin, Béatrice Le Maignent, Véronique Porquet,

Procurations respectives à : Damien Ramez, Bernard Meresse, Laura Philippe, Laura Philippe, Damien Ramez, Henri Dumoulin, Corinne Collet, Corinne Collet, Christine Mercier, Alison Malaboef,

Un scrutin a eu lieu, Mme Alison Malaboef a été nommée pour remplir les fonctions de secrétaire.

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

Monsieur Damien RAMEZ, Adjoint aux Finances prend la parole.

Il rappelle les obligations légales concernant le débat d'orientation budgétaire :

- 1) Le débat d'orientation budgétaire constitue la phase préalable au vote du budget primitif
- 2) Il est obligatoire dans les communes de plus de 3 500 habitants.
- 3) Ce débat permet à l'assemblée délibérante :
 - D'avoir connaissance des grandes orientations budgétaires de l'exercice et des engagements pluriannuels qui préfigurent les priorités du budget primitif,
 - De pouvoir discuter de ces grandes orientations,
 - D'être informée sur la situation financière de la collectivité.
- 4) Une délibération prend acte de la tenue du débat.

SOMMAIRE

▶ LA SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

- I- Les recettes
- II- Les dépenses de fonctionnement
- III- Les dépenses d'investissement
- IV- Une dette maîtrisée

▶ LE CONTEXTE GENERAL 2020

- I- Le contexte macro-économique
- II- La loi de finance
- III- Le contexte local

▶ LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES

- I- La stratégie financière générale
- II- La stratégie financière face à la crise COVID
- III- L'impact financier de la COVID sur les recettes
- IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement dans un budget fortement impacté par la crise COVID
- V- Les investissements 2020 et récurrents

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

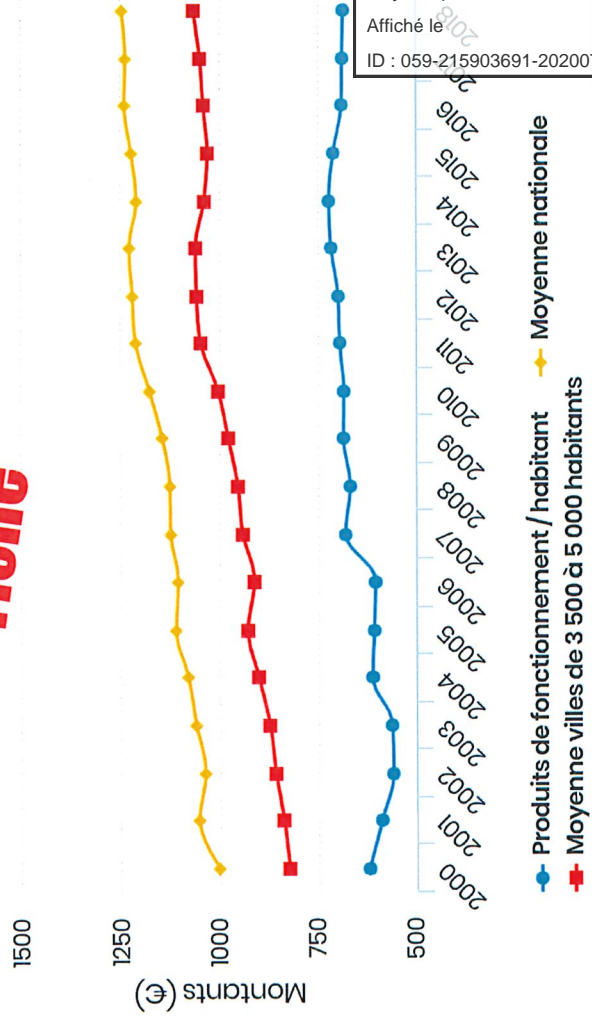
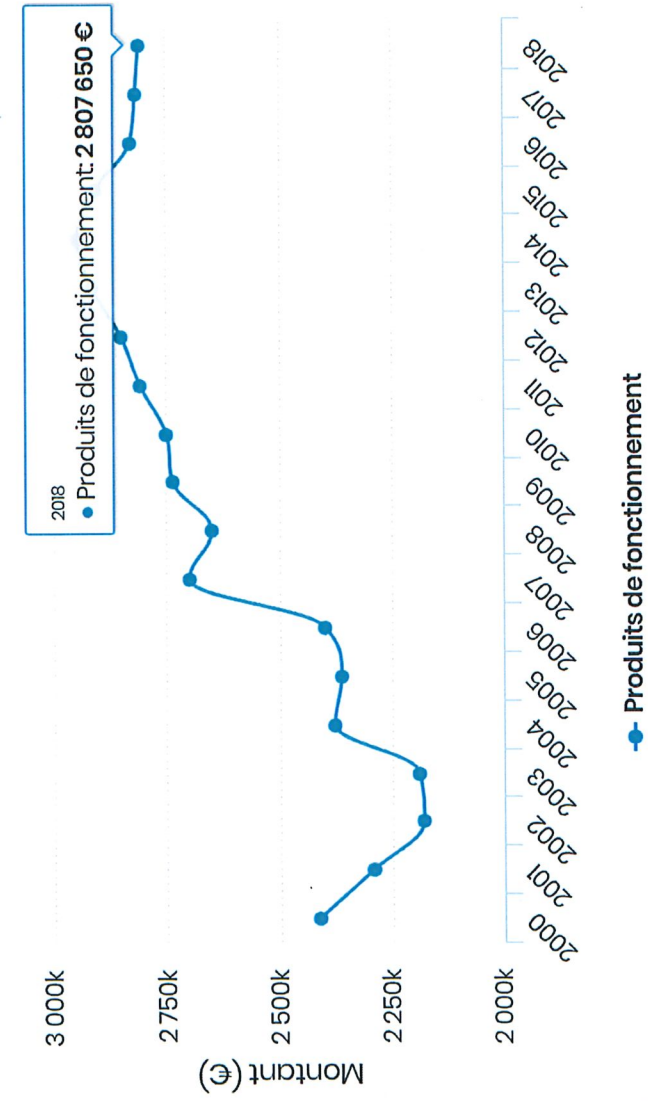
I- Les recettes

- ▶ Les recettes d'une commune sont réparties :
 - ▶ en produits de fonctionnement qui permettent d'assurer le fonctionnement courant des services communaux:
 - ▶ impôts locaux, dotations versées par l'Etat, produits de l'exploitation de cantines, de salles des fêtes, etc.
 - ▶ en ressources d'investissement qui constituent les recettes qui visent à financer les investissements réalisés par la commune et, d'autre part, à rembourser le capital des emprunts qu'elle a contractés.
 - ▶ (emprunts, subventions, etc.)

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les produits de fonctionnements

**Maing n'est pas
une commune
riche**



Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

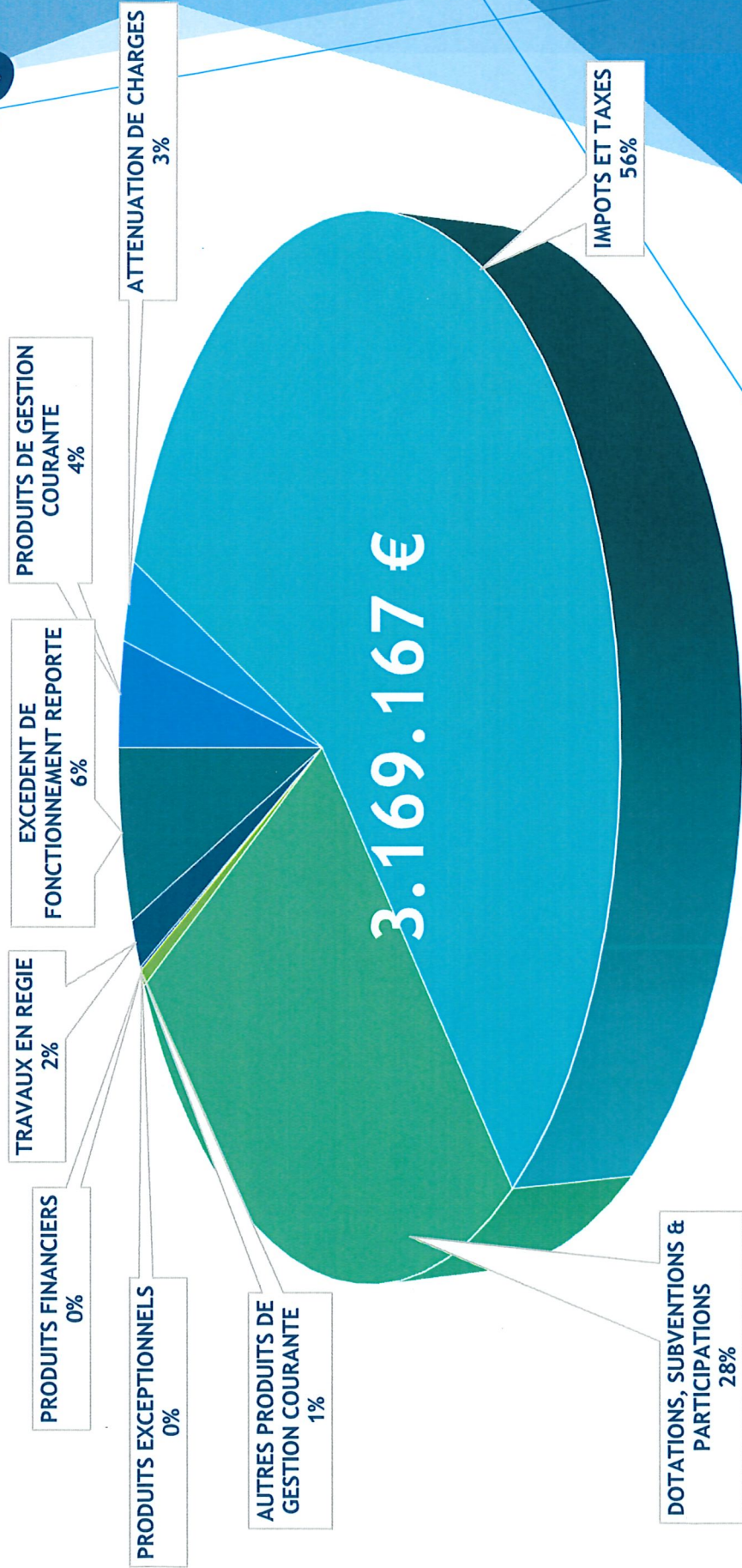
ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SLO

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les produits de fonctionnements

2019



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les produits de fonctionnements - les taxes

Taux inchangés depuis plus de 12 ans

En milliers d'Euros	Euros par habitant	Moyenne de la strate	Données 2018	En milliers d'Euros	Euros par habitant	Moyenne de la strate
Les taux et les produits de la fiscalité directe locale						
Produits des impôts locaux			Taxe	Taux voté	Taux moyen de la strate	
700	171	197	Taxe d'habitation (y compris THLV)	23,00%	14,29%	
415	101	230	Taxe foncière sur les propriétés bâties	17,71%	18,89%	
70	17	13	Taxe foncière sur les propriétés non bâties	86,41%	49,42%	
1185			total			

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

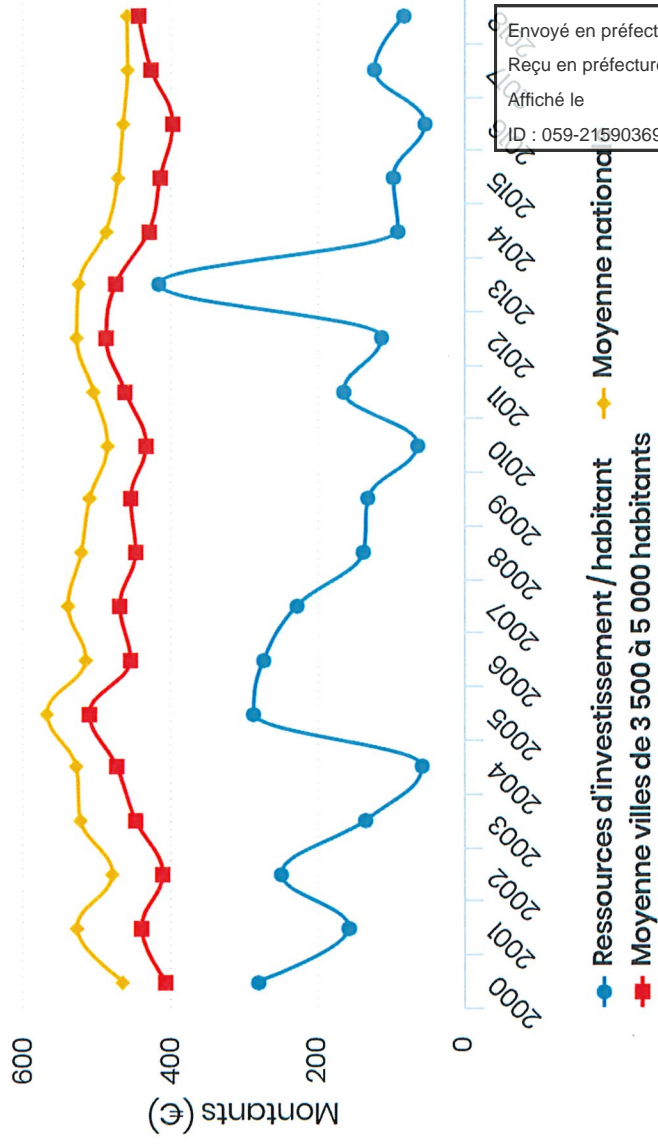
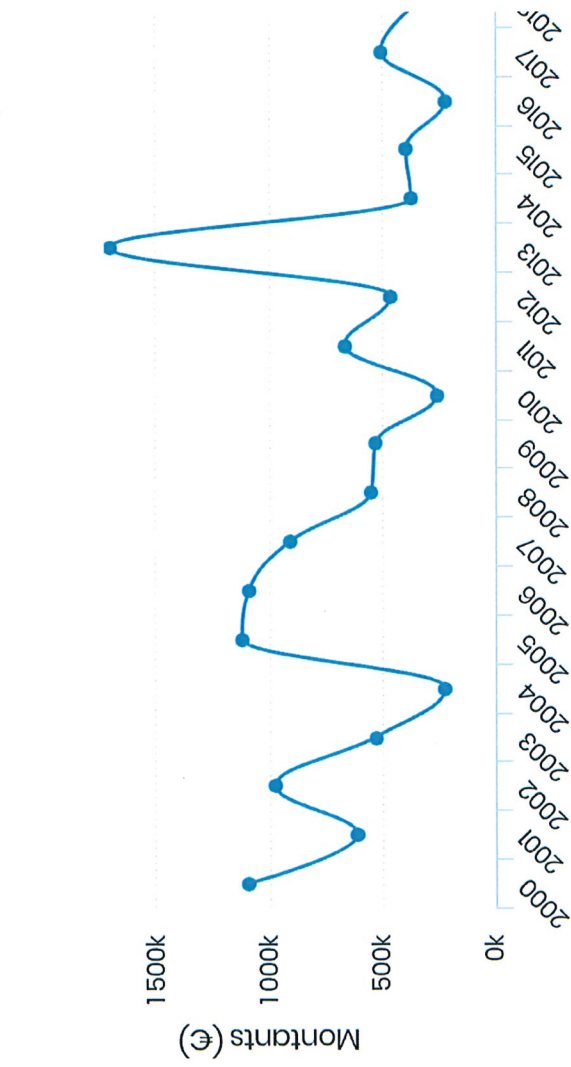
Affiché le

SLO

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

1.2- Les ressources d'investissement



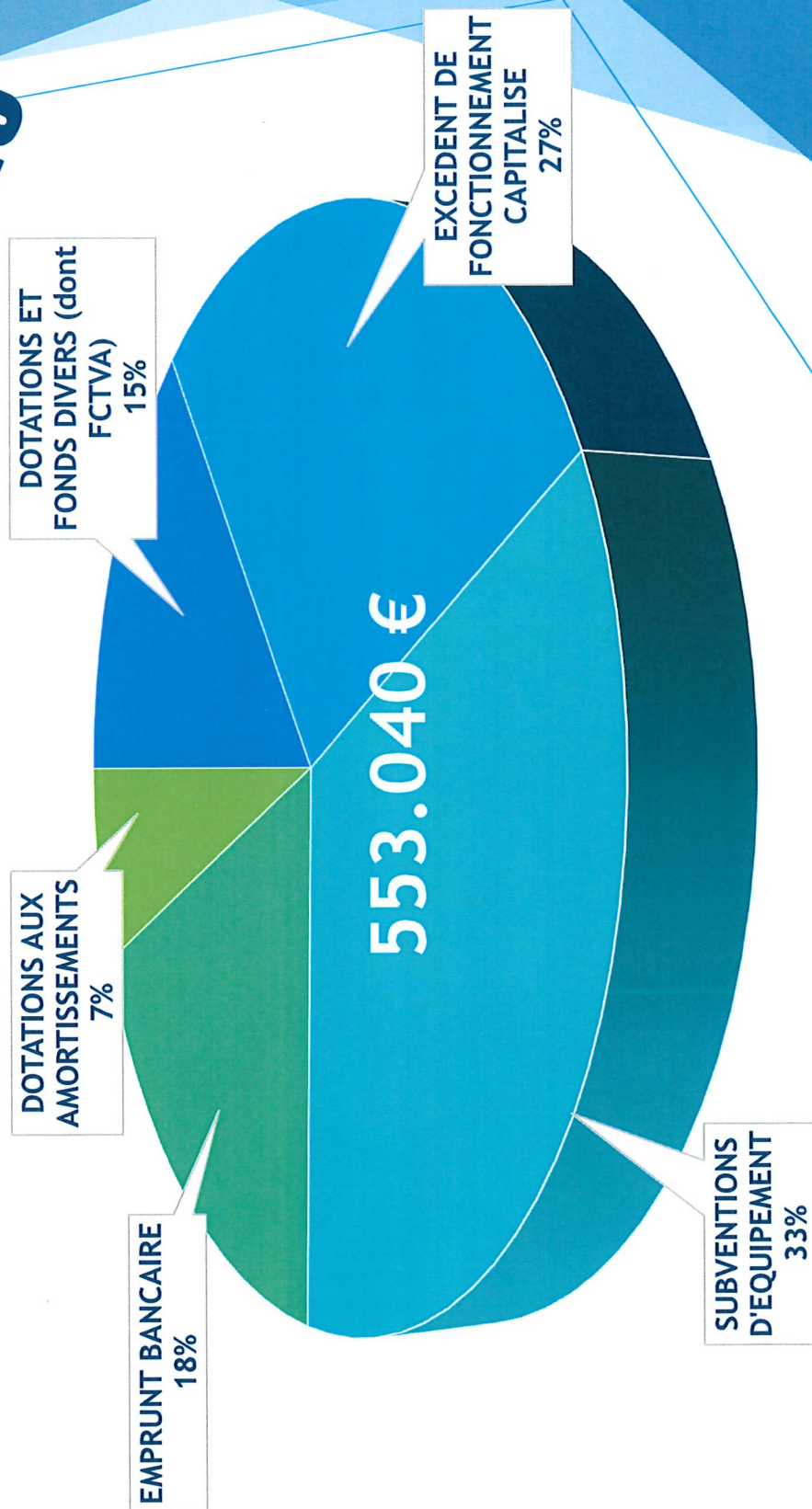
Envoyé en préfecture le 28/07/2020
Reçu en préfecture le 28/07/2020
Affiché le
ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

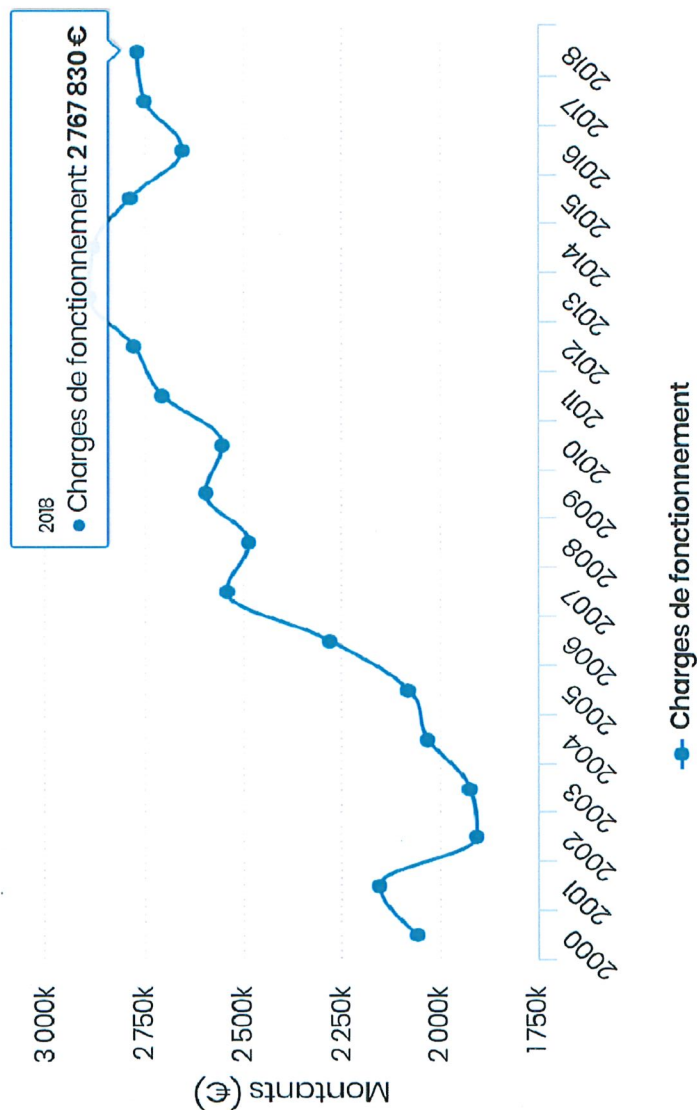
2019

I.2- Les ressources d'investissement



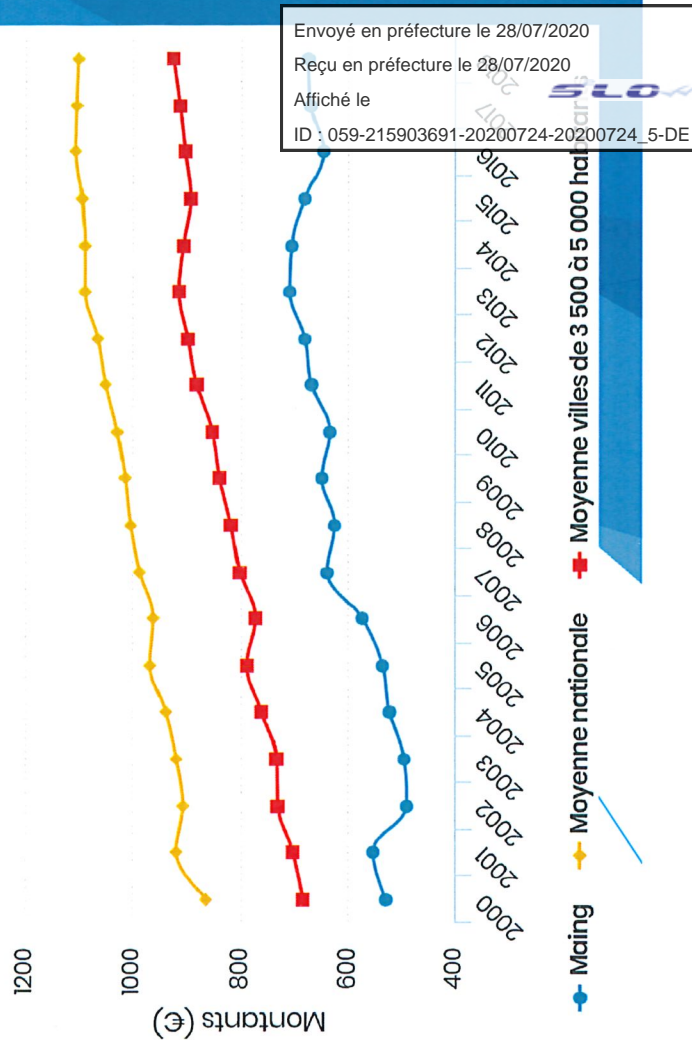
SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

II- Les dépenses de fonctionnement



Charges de fonctionnement par habitant de Maing

(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

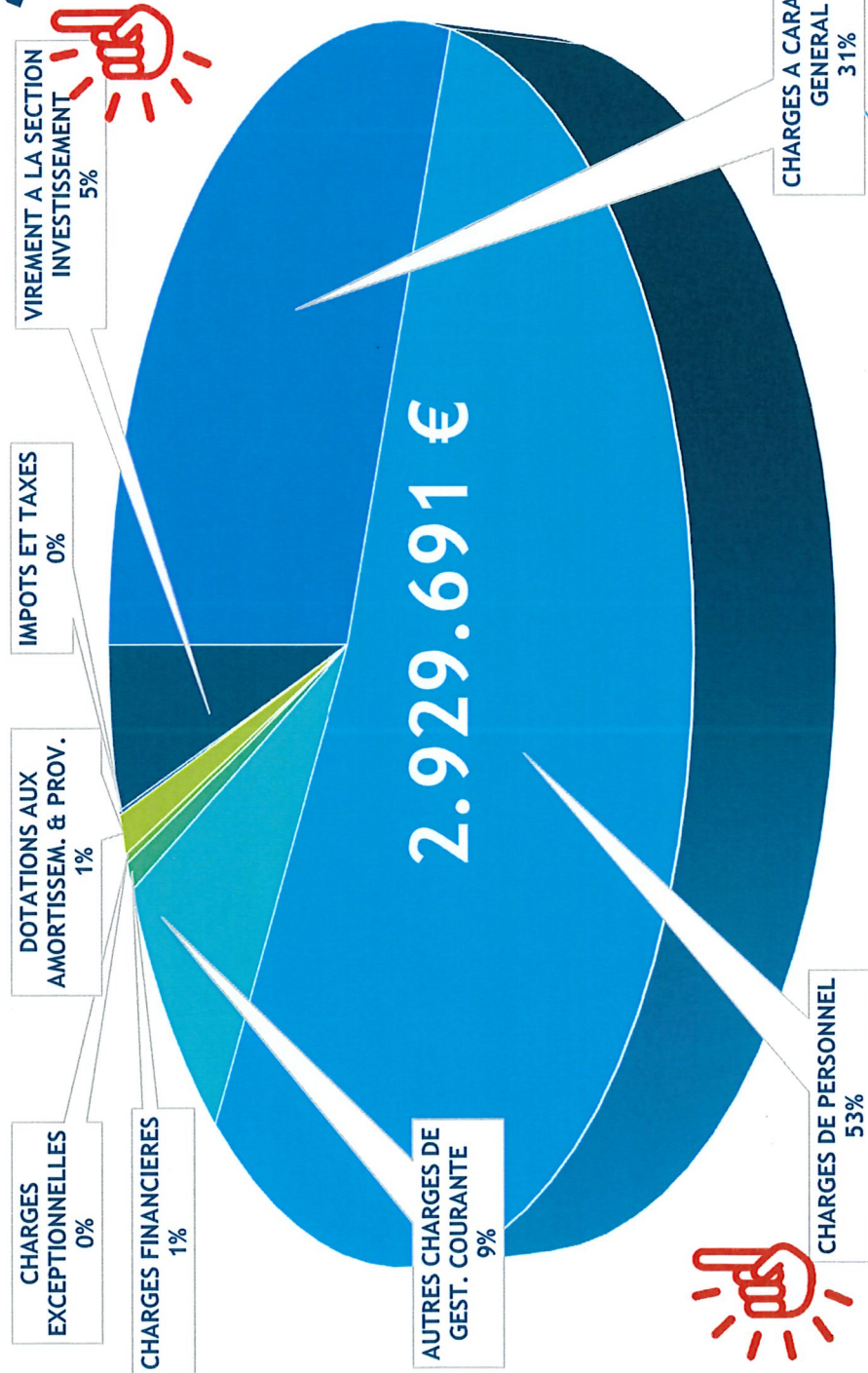
Affiché le

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

II- Les dépenses de fonctionnement

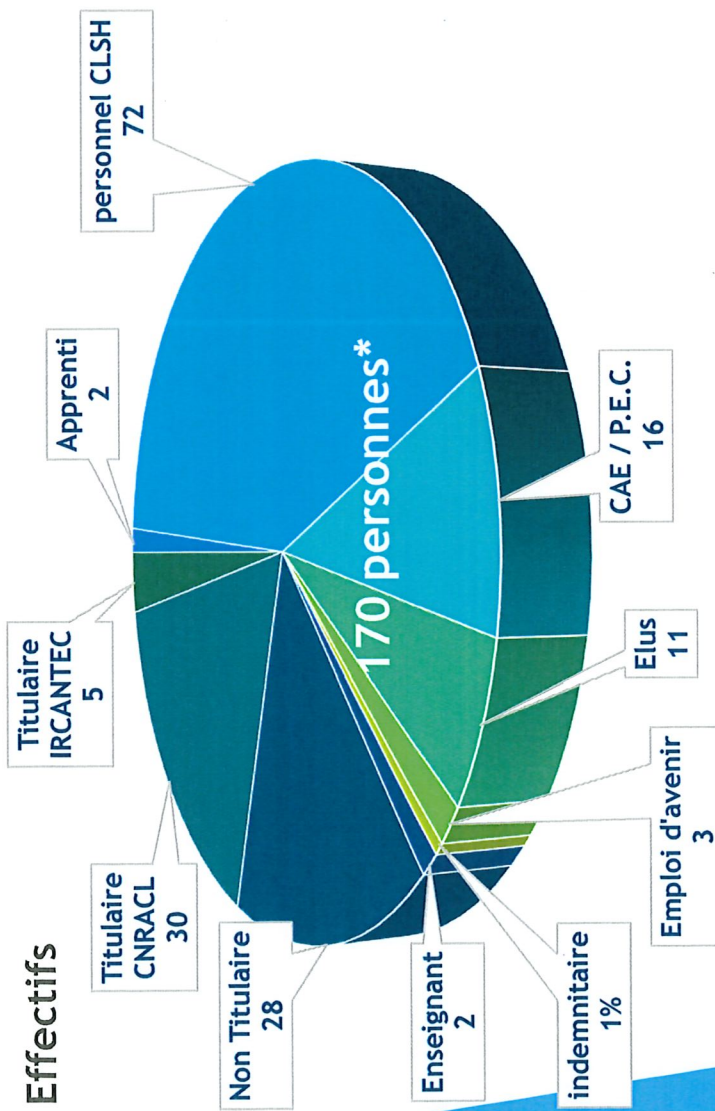
2019



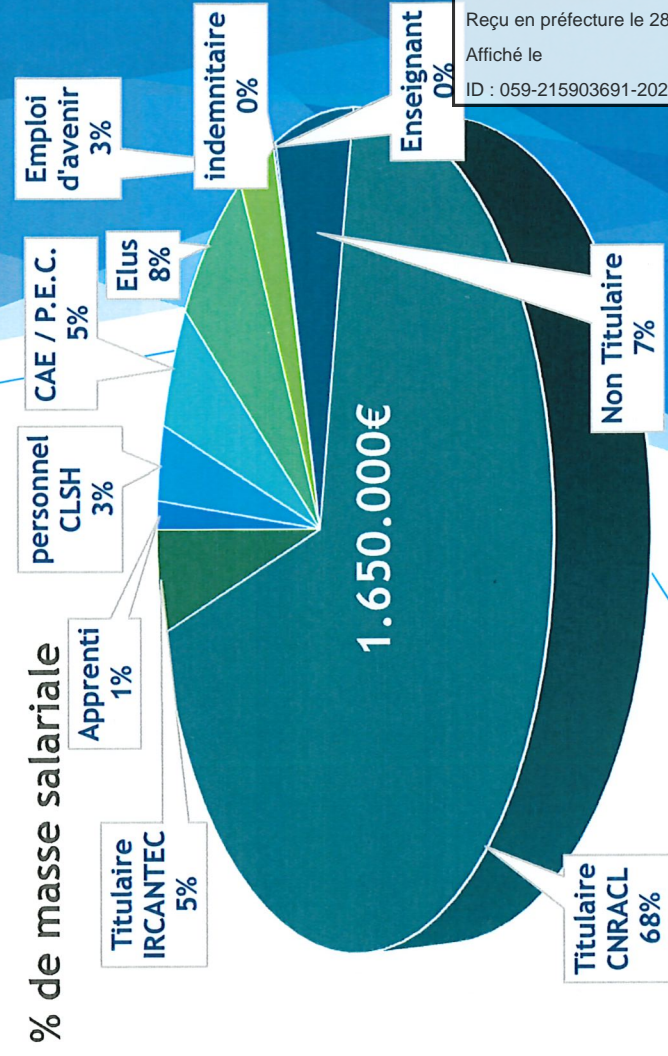
SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

II- Les dépenses de fonctionnement - masse salariale

Année 2019



* personnes qui ont eu une fiche de paie dans l'année, effectif mairie fixe : 36,5 ETP

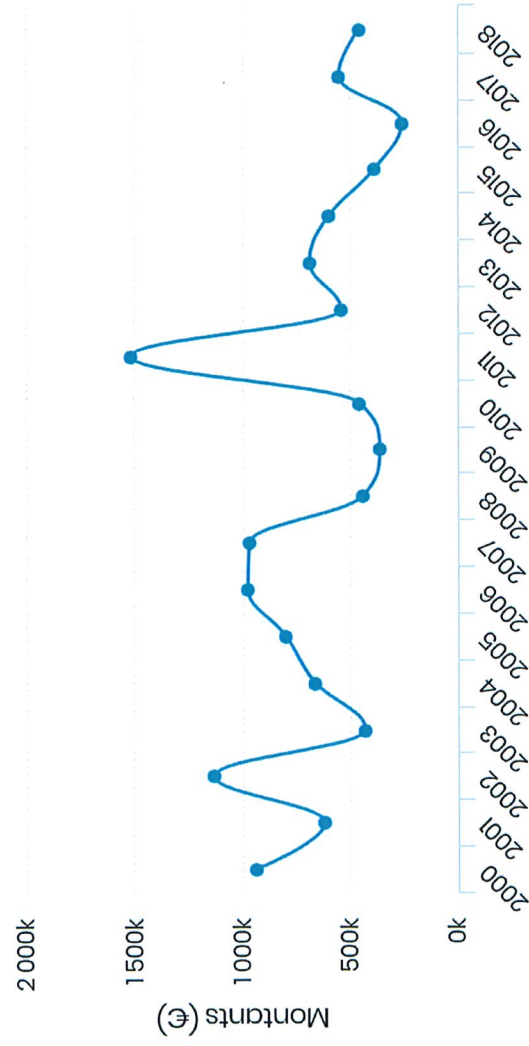


SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

III- Les dépenses d'investissement

Emplois d'investissement de Maing

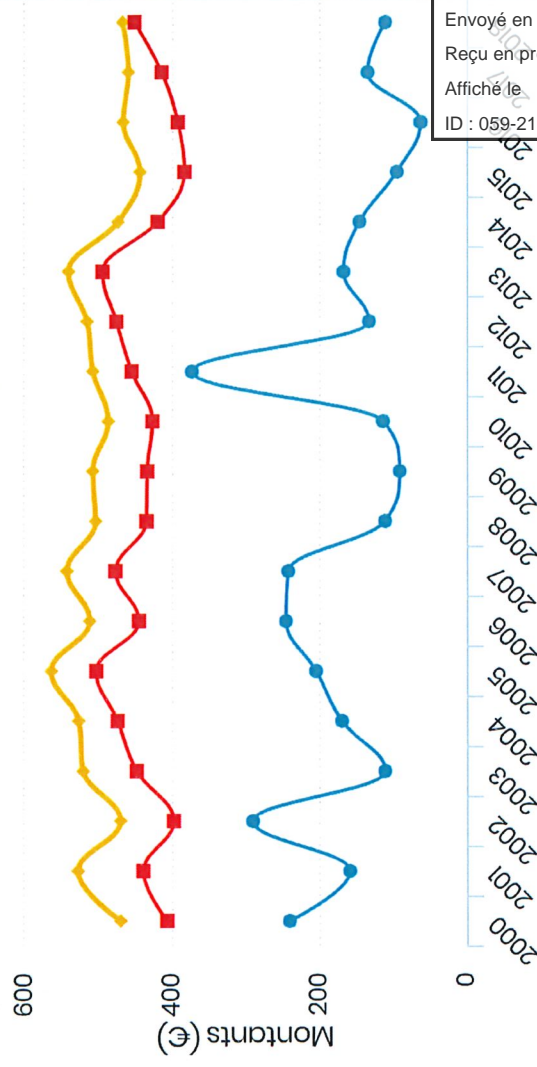
(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



● Emplois d'investissement

Emplois d'investissement par habitant de Maing

(source : JDN d'après ministère de l'Economie)



● Maing ● Moyenne nationale ■ Moyenne villes de 3 500 à 5 000 habitants

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

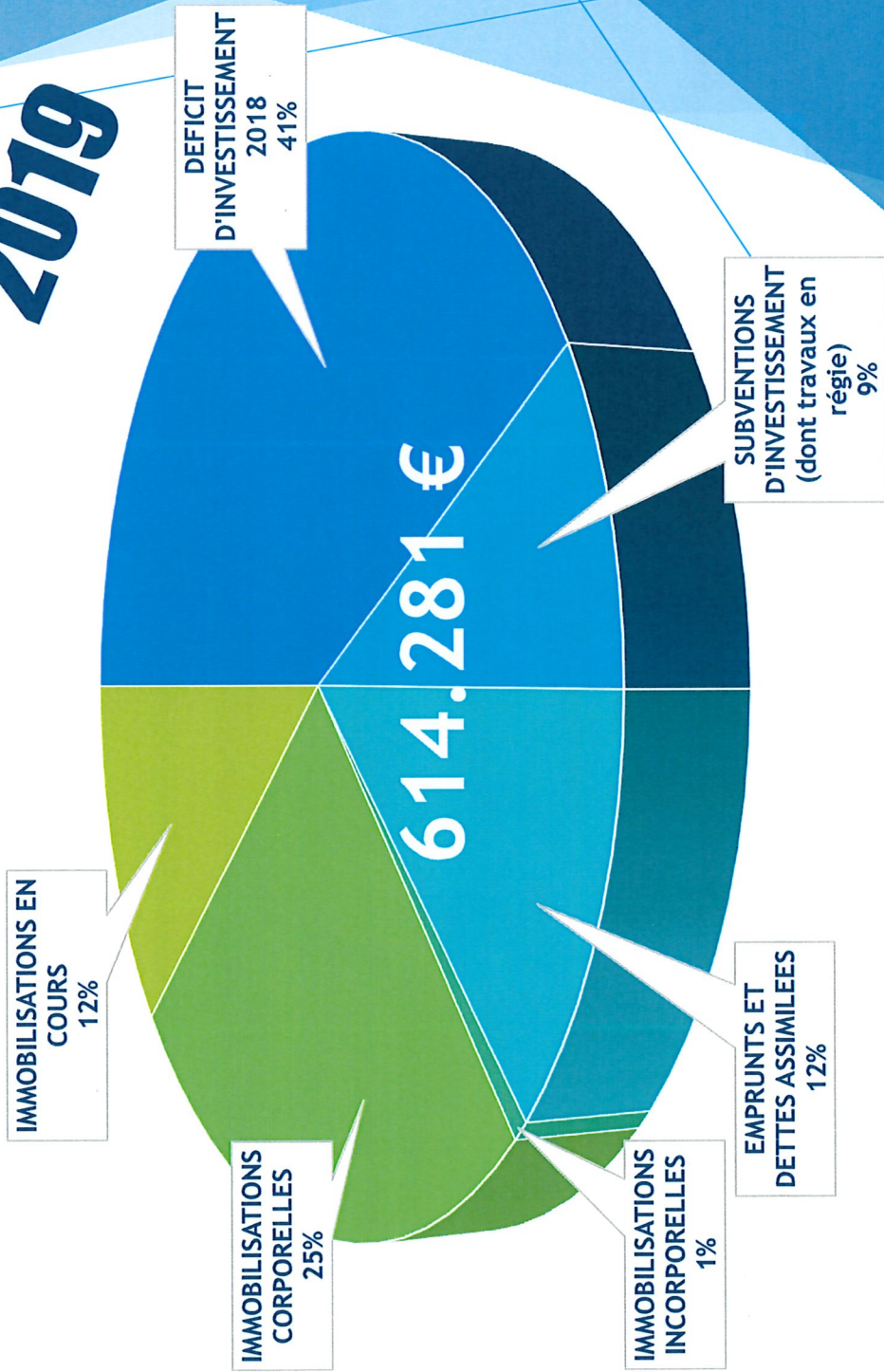
ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SLO

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

III- Les dépenses d'investissement

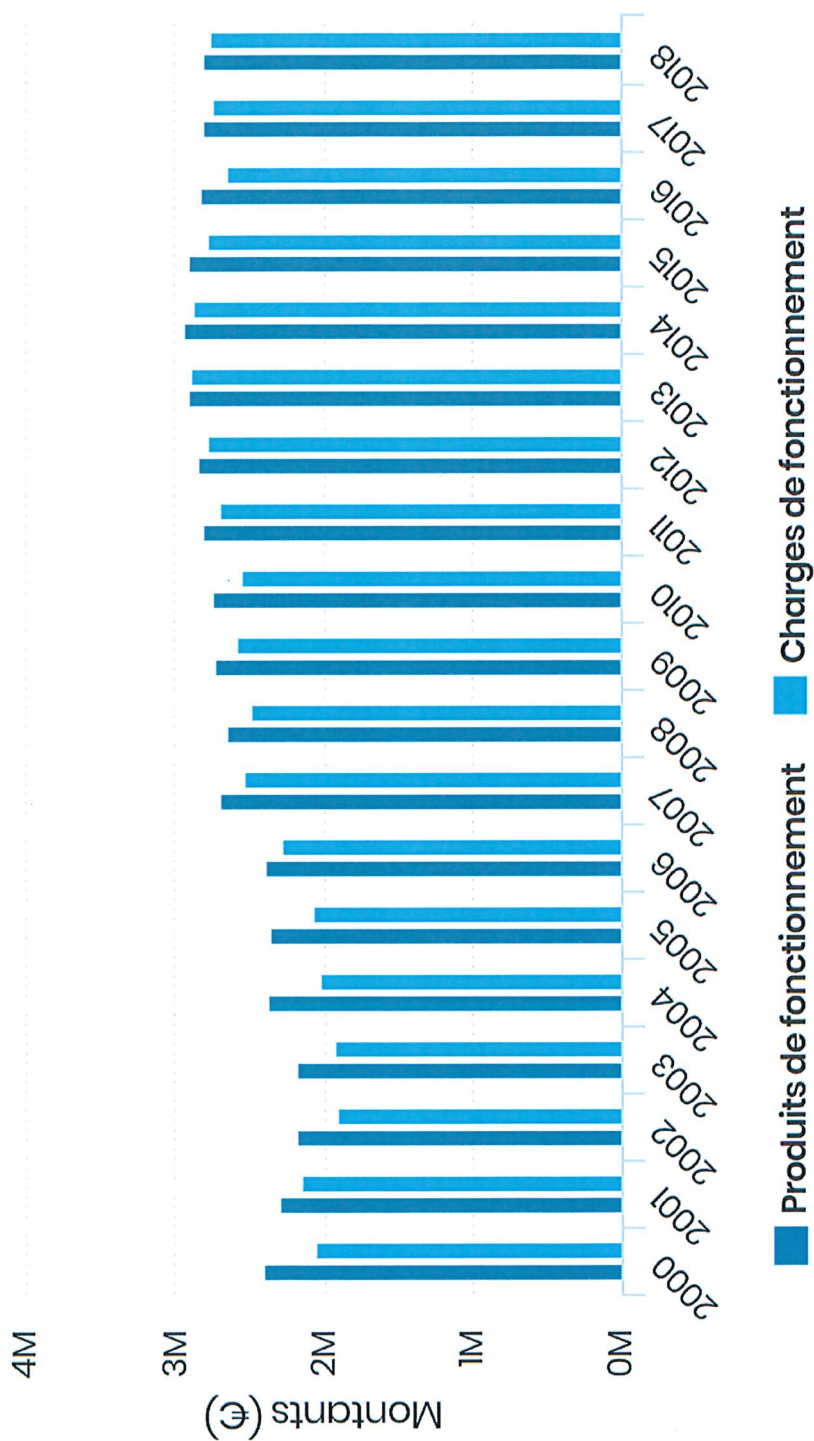
2019



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

Produits et charges de fonctionnement de Maing

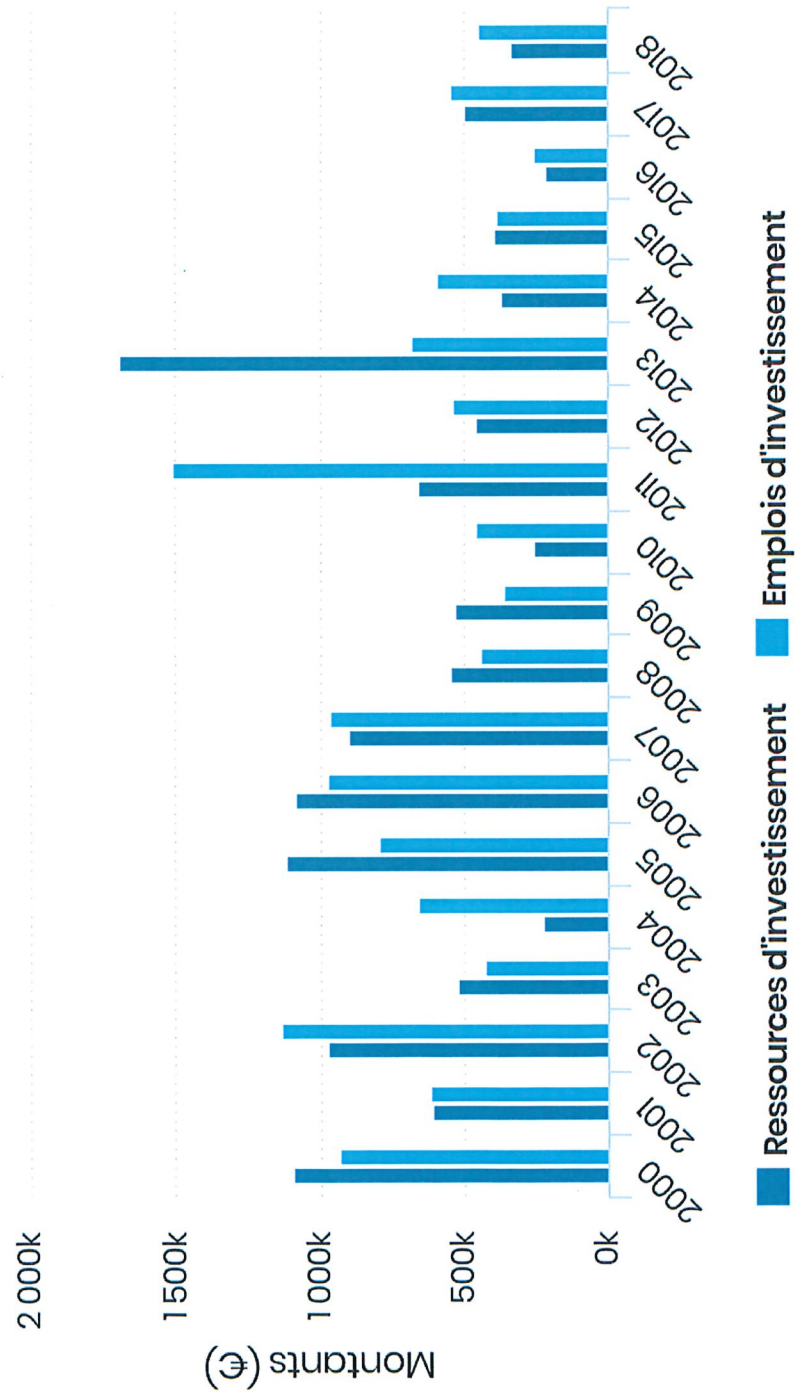
(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

Ressources et emplois d'investissement de Maing

(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

SLO

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

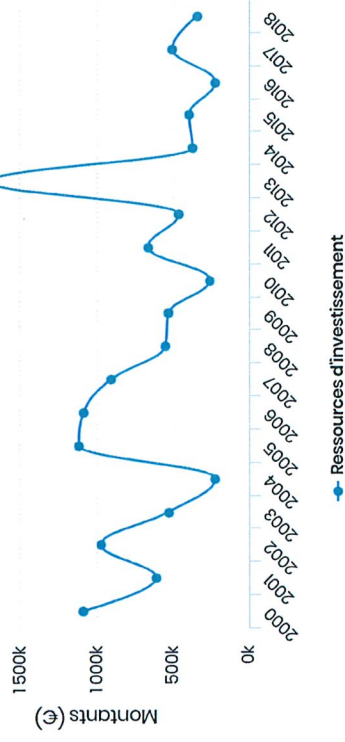
SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

- ▶ L'endettement s'évalue en fonction de deux critères :
 - ▶ l'encours de la dette, qui représente la somme que la commune doit aux banques,
 - ▶ l'annuité de la dette, qui équivaut à la somme des intérêts d'emprunts et du montant de remboursement du capital au cours de l'année.

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée - liste des emprunts



N°	début	fin	Montant emprunté	Intérêts d'emprunt	Annuité d'emprunt	Organisme prêteur	motif
1	12/2000	10/2034	32.777 €	17.071 €	1.567 €	Caisse des Dépôts	Réhabilitation logt social
2	09/2006	08/2026	350.000 €	162.802 €	25.640 €	Caisse d'Epargne	Réhabilitation groupe scolaire
3	10/2013	09/2028	620.000 €	169.244 €	53.726 €	Caisse d'Epargne	voirie
4	06/2017	05/2032	240.000 €	25.372 €	17.675 €	Caisse d'Epargne	Travaux rue des vieilles et chaussée de liaisons
5	10/2019	09/2031	100.000 €	4.926 €	8.890 €	Crédit Agricole	Rénovation église et bâtiments commun

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

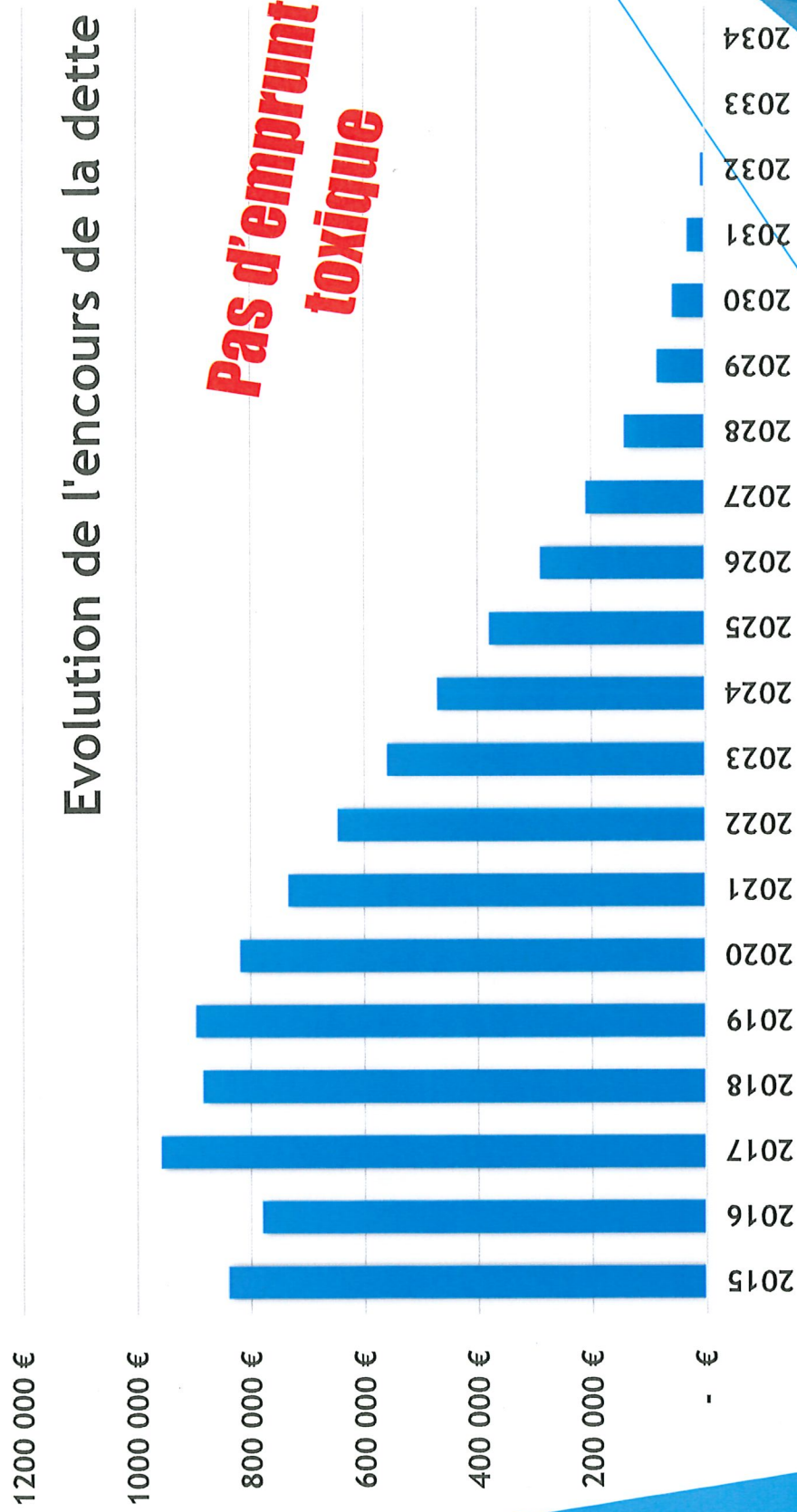
Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

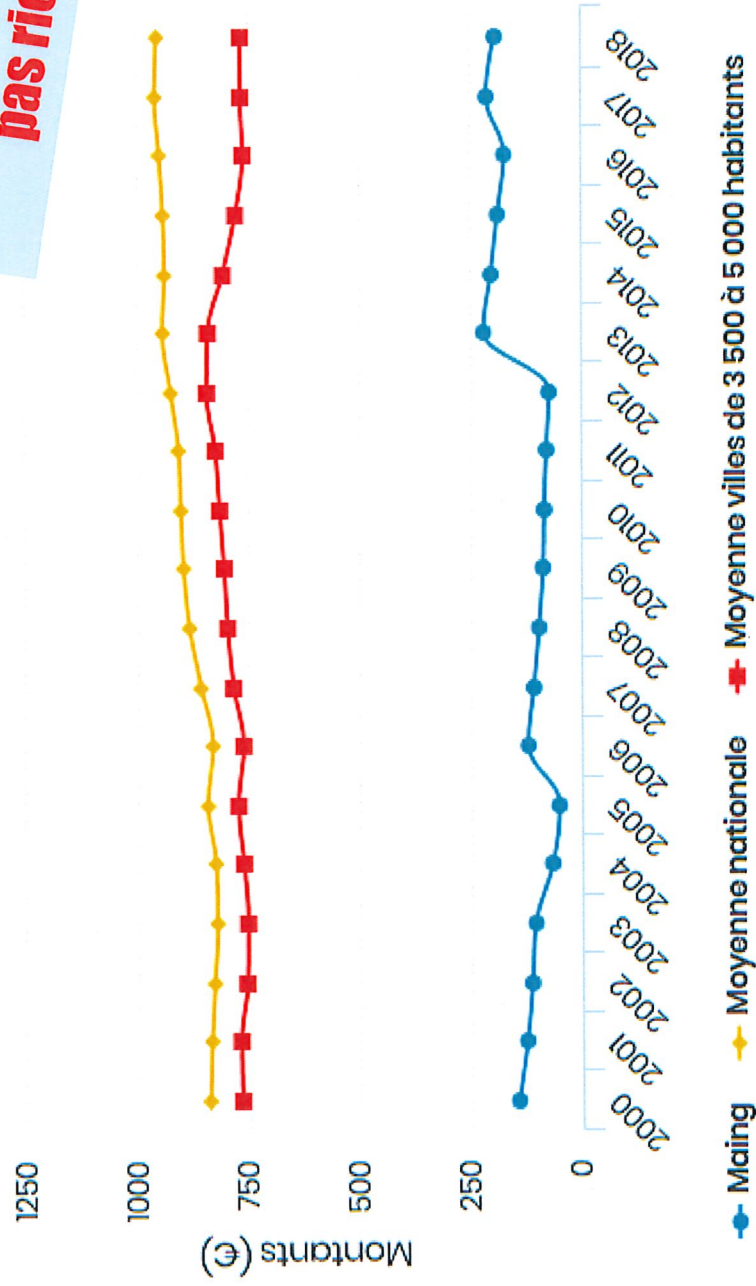


SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

Dette par habitant de Maing

(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



On n'est peut-être pas riche... mais on n'est surtout pas riche de dette !

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

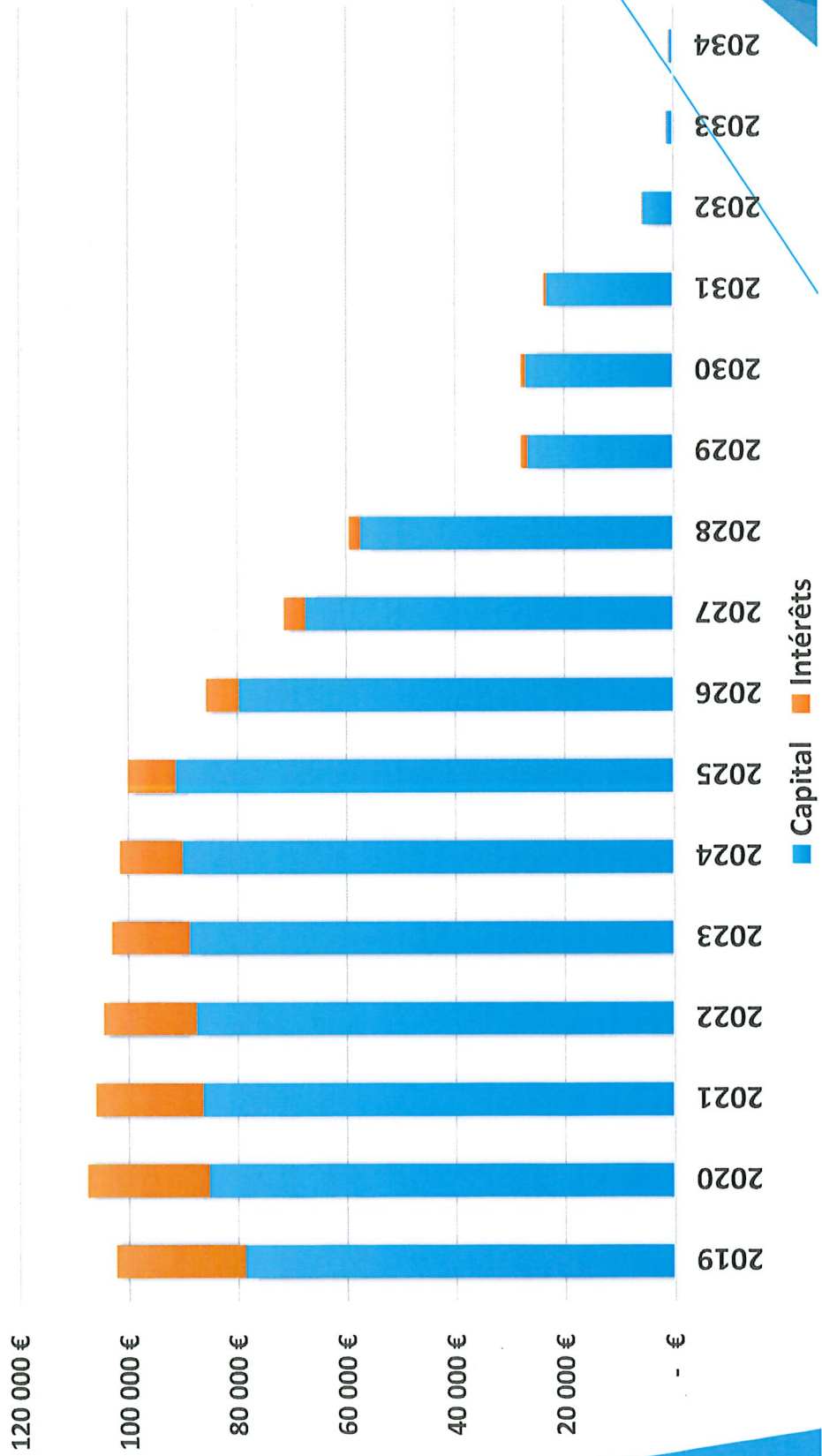
SLOW

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

Evolution des remboursements



Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

SLOW

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

CONTEXTE GENERAL 2020

I- Le contexte macro-économique

- ▶ Une crise économique qui va faire suite à la crise sanitaire
- ▶ La prévision de croissance est révisée à la baisse
-11% pour 2020.
- ▶ Le déficit public atteint un niveau sans précédent (250,4 milliards d'euros). Il représente 11,4% du PIB

CONTEXTE GENERAL 2020

II- La loi de finance

- ▶ **Un soutien renforcé aux secteurs les plus touchés par la crise (+85 milliards)**
- ▶ **Près de 4,5 milliards d'euros pour les collectivités locales**
 - ▶ 750 millions pour compenser les pertes de recettes fiscales et domaniales
 - ▶ la dotation de soutien à l'investissement local (DSIL) est augmentée d'un milliard (doper la transition écologique)
- ▶ **Des aides pour les plus précaires mais limitées**

CONTEXTE GENERAL 2020

III- Le contexte local

Les impacts du coronavirus sur les entreprises et leur chiffre d'affaires par secteurs d'activité dans les Hauts-de-France



Au 9 mars
par rapport
à janvier 2020

Au 30 mars
par rapport
à janvier 2020

Au 13 mai
par rapport
à janvier 2020

Hôtellerie - restauration	- 22 %	- 51 %	- 64 %
Commerce de détail	- 17 %	- 48 %	- 52 %
Services aux particuliers	- 15 %	- 51 %	- 59 %
Transport logistique	- 14 %	- 48 %	- 53 %
Services aux entreprises	- 12 %	- 42 %	- 48 %
Commerce interentreprise	- 10 %	- 40 %	- 45 %
Industrie	- 7 %	- 33 %	- 36 %
Construction	- 5 %	- 31 %	- 45 %

Baisse moyenne du chiffre d'affaires

- 14 %

- 44 %

- 51 %

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

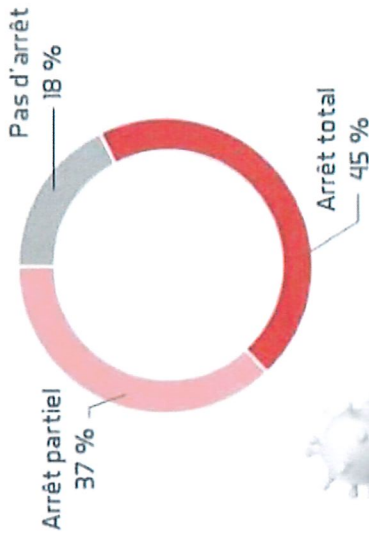
CONTEXTE GENERAL 2020

III- Le contexte local

De nombreux secteurs à l'arrêt

82 %

des entreprises ont
totalemment ou partiellement
arrêté leur activité



4 secteurs ont davantage
arrêté leur activité



Hôtels, cafés, restaurants : **97 %**



Services aux particuliers : **91 %**



BTP : **90 %**



Commerce de détail : **80 %**

Quelles seront les adaptations ?

Zoom sur les licenciements
dans l'hôtellerie
et la restauration

32 % envisagent
de licencier

et **19 %** en moyenne
dans tous les secteurs d'activités

70 % des dirigeants vont maintenir
une partie de leur
en chômage partiel

62 % des dirigeants vont
les horaires de travail
de leurs salariés

Note : pourcentages calculés sur la base du nombre d'entreprises
potentiellement concernées par chacune des mesures

Source : CCI de Région Hauts-de-France, 13 mai 2020

Envoyé en préfecture le 28/07/2020
Reçu en préfecture le 28/07/2020
Affiché le

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

II- La stratégie financière générale

- ▶ **Améliorer notre capacité d'autofinancement**
 - ▶ Réduction des charges
 - ▶ Optimisation des recettes (recherche de subventions)
 - ▶ mise en place d'un contrôle de gestion
 - ▶ Planification pluriannuelle de dépenses récurrentes
- ▶ **Améliorer notre trésorerie et notre fond de roulement**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

II- La stratégie financière face à la crise COVID

- ▶ **Budget prudent car budget en situation de crise**
- ▶ **Faire face à l'imprévu**
 - ▶ **Ligne imprévu au maximum**
 - ▶ Seconde vague ? Gestion de clusters ? ...
 - ▶ Quelles seront nos obligations par rapport aux écoles, à la cantine en terme d'aménagement, d'encadrement
 - ▶ Soutiens locaux (entreprises, commerces, population, associations)
 - ▶ **Lignes COVID pour cibler des budgets mobilisables de suite en fonctionnement et en investissement**
- ▶ **Soutien à la relance de l'activité avec programmation de travaux**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

III- L'impact financier de la COVID sur les recettes

- ▶ Les recettes régulières de fonctionnement seront en recul cette année de 3% (-96.000€)
- ▶ même si au final les recettes totales de fonctionnement sont en hausse de 1% dû à un excédent de fonctionnement reporté 2019 de 356.613€ contre 200.000€ de 2018 vers 2019

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

III- L'impact financier de la COVID sur les recettes

- ▶ **Stabilité des dotations d'Etat** (plan de relance de l'économie) avec boni de 50.000€ pour le remboursement des contrats d'apprentissage
- ▶ **Stabilité pour les impôts et taxes** (pas de hausse d'impôts locaux, compensation de la Taxe d'habitation)
- ▶ **Baisse de compensation de la taxe professionnelle** (-34.000€)
- ▶ Baisse des atténuations de charge contrats aidés (-22.000€)
- ▶ -70% des produits de gestion courante (-85.000€)
 - ▶ Moins de participation des familles (ALSH, cantine, garderie,...)
- ▶ -40% sur les locations de salle (-6.000€)

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement dans un budget fortement impacté par la crise COVID

► Les dépenses de fonctionnement impactées par la COVID

- Charges à caractère général (-8%)
 - Alimentation (cantine, lait et fruits pour les écoles, ALSH,...) :
-35.000€
 - Animation, cérémonie, transports, actions culturelles,... (-20.000€)
- 30.000€ de dépenses ciblées COVID (achats de produits d'entretien, petit matériel d'équipement,...)
- 190.000€ de dépenses imprévues pouvant être mobilisées sur la COVID (maximum de la ligne, +68%)

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement dans un budget fortement impacté par la crise COVID

- ▶ **Les charges de personnel en hausse de 1,7% (+26K€)**
- ▶ **Peu d'impacts COVID** car rémunérations maintenues
 - ▶ Sauf personnel ALSH mais faible impact car effectif renforcé
- ▶ **Recherche d'économies ...**
 - ▶ Réorganisation des services techniques => **suppression d'un poste d'encadrant** (moins de personnel, aide administrative au responsable par mobilisation d'un temps d'agent administratif existant) : -45.000€
 - ▶ **Mais économies absorbées** par le GVT, les montées d'échelon et l'augmentation des charges sociales (URSSAF, ASSEDIC)
 - ▶ Effort sur la formation (+5.000€)

**Point de
vigilance**

Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

SLO

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement dans un budget fortement impacté par la crise COVID

- ▶ **Accent mis sur les entretiens/maintenance (+40.000€)**
 - ▶ Entretien voiries et réseau incendie : +20.000€
 - ▶ Entretien de bâtiments : +12.000€
- ▶ **Travaux en régie : 35.780€**
- ▶ **Achat d'équipements**
 - ▶ Vidéoprojecteur pour la salle du Conseil
 - ▶ Clés électroniques pour signature sécurisée pour les 1^{er} et 2^{ème} adjoints (2.000€)

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement dans un budget fortement impacté par la crise COVID

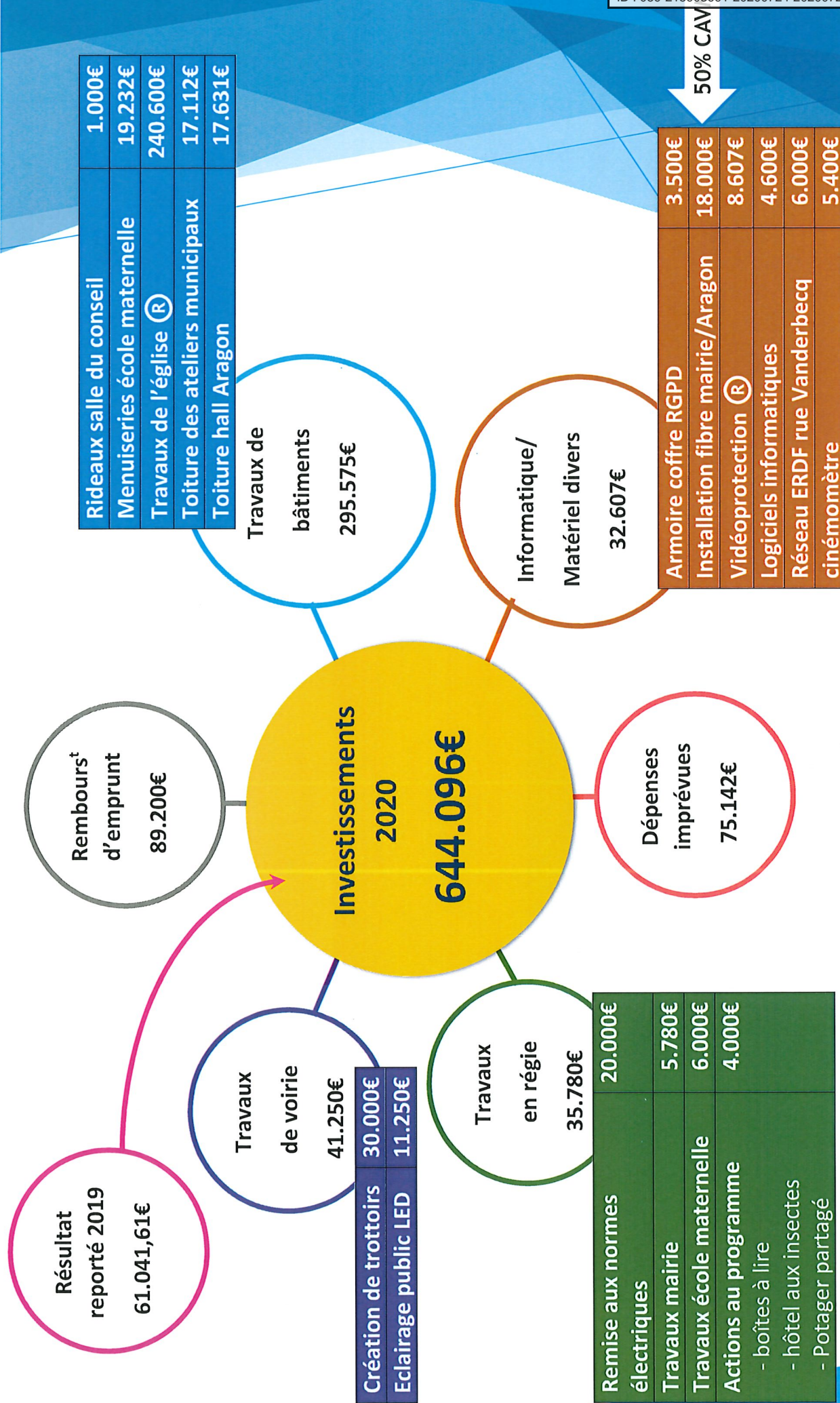
- ▶ **Associations : Effort général demandé (-7% en général)**
 - ▶ Tenir compte de l'impact COVID
 - ▶ Charges fixes/variables
 - ▶ Annulation de festivités (moins de recettes mais moins de charges, dépenses engagées)
 - ▶ Charges de personnel

- ▶ **Budget des écoles: sanctuarisé**
- ▶ **crédit/bail : +1.700€**
 - ▶ Location nouveau photocopieur pour mairie, ancien mis en maternelle
 - ▶ Location Serveurs et baies de stockage data center de la CAVM

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

V- Les investissements 2020 et récurrents

- ▶ **Un budget investissement 2020 à 644.096€ (+5% par rapport à 2019)**
 - ▶ Dont 310.248€ de report 2019
- ▶ **Un budget imprévu d'un peu plus de 75.000€ pour faire face à des dépenses en lien avec la COVID**
- ▶ **Mise en place d'un programme récurrent d'investissement :**
 - ▶ Rénovation/création de trottoirs et voiries
 - ▶ Rénovation salles de classe/bâtiments communaux
 - ▶ Éclairage public (passage aux LED)



Envoyé en préfecture le 28/07/2020

Reçu en préfecture le 28/07/2020

Affiché le

SLOW

ID : 059-215903691-20200724-20200724_5-DE

Le conseil municipal prend acte de la tenue du débat sur les orientations budgétaires

Fait en séance les jours, mois et an que dessus.

Pour extrait certifié conforme,

MAING, le 27/07/2020

La Directrice générale des services

I. SERAFINI

