

## EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

**DU 6 AVRIL 2021**

NOMBRE :

- de Conseillers en exercice 27
- de présents 19
- de votants 23

L'an deux mil vingt et un

Le six avril

Le Conseil Municipal de la Commune de MAING

Etant réuni au lieu ordinaire de ses séances après convocation légale,

Sous la présidence de M. BAUDRIN Philippe Maire

OBJET

### **DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**

Etaient présents : P. BAUDRIN D. RAMEZ C. COLLET G. COLLET MP. THUILLET C. DESROUSSEAU H. DUMOULIN L. BLONDEAU L. PHILIPPE A. DEVEMY H. LEDOUX A. AIT BAH A JM. DELANNOY C. MERCIER B. MERESSE S. PIROTTE C. GRAND C. RIFF A. MALABOEUF

Le Maire certifie que le compte-rendu de cette délibération a été affiché à la porte de la mairie le 07/04/2021

Etaient excusés : V. PORQUET I. PLOUVIER B. LE MAIGNENT S. GLINEUR G. MONTAY S. SPOTO JC. REZIGA F. COQUELET

Et que la convocation du Conseil avait été faite le 31/03/2021

Procurations respectives à : D. RAMEZ P. BAUDRIN C. COLLET C. GRAND

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

### **DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021**

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.

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le



ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE



# DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Conseil Municipal du 06/04/2021



Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

**SLOW**

Villed'Orléans  
Municipalité

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

**SLOW**

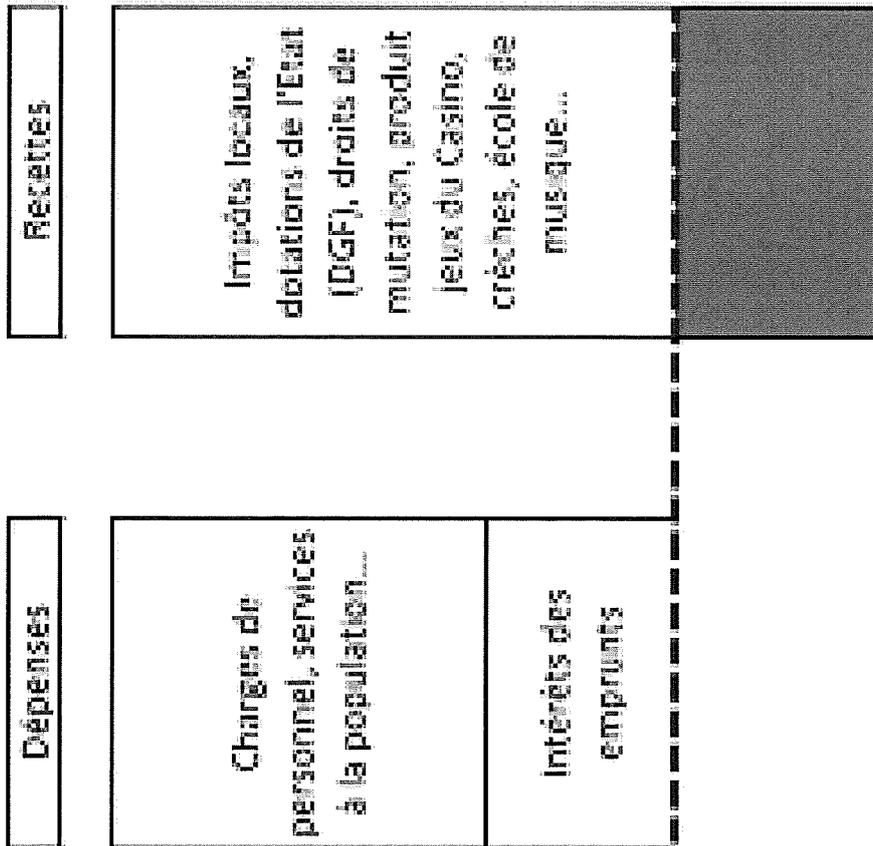
ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

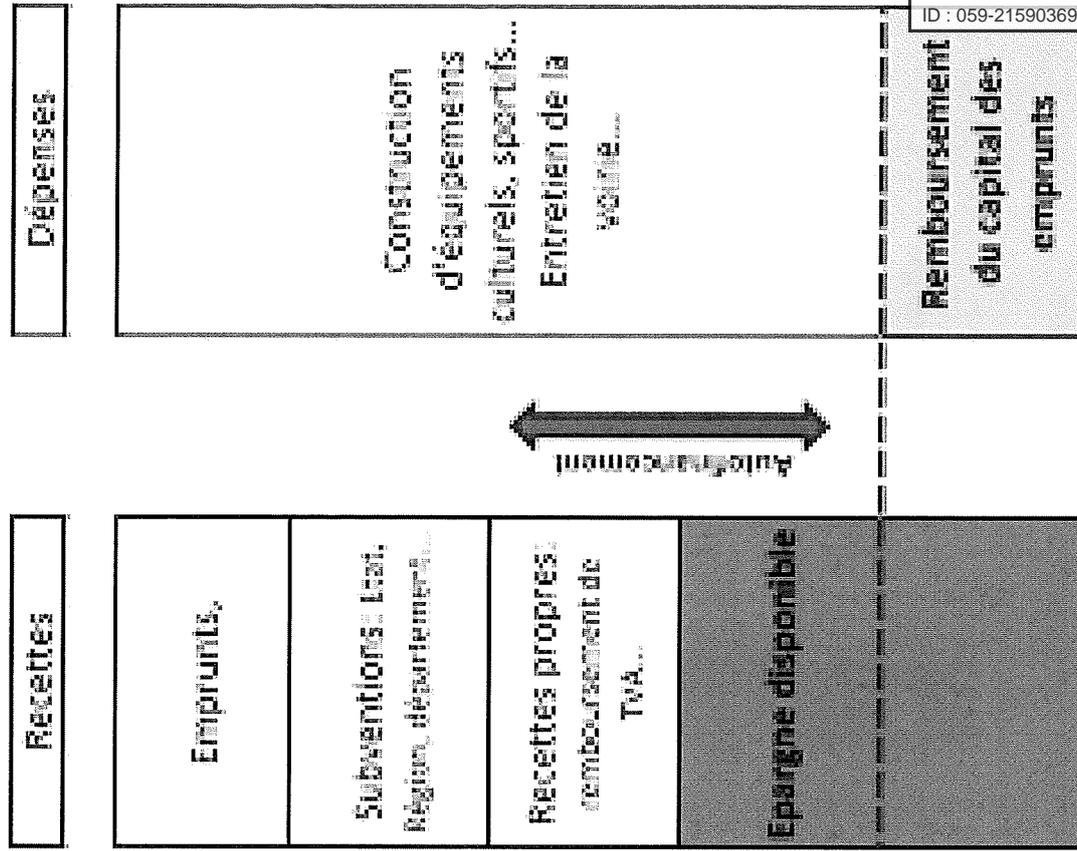


Ville de  
MAING

## Fonctionnement



## Investissement



Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

**SLO**

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

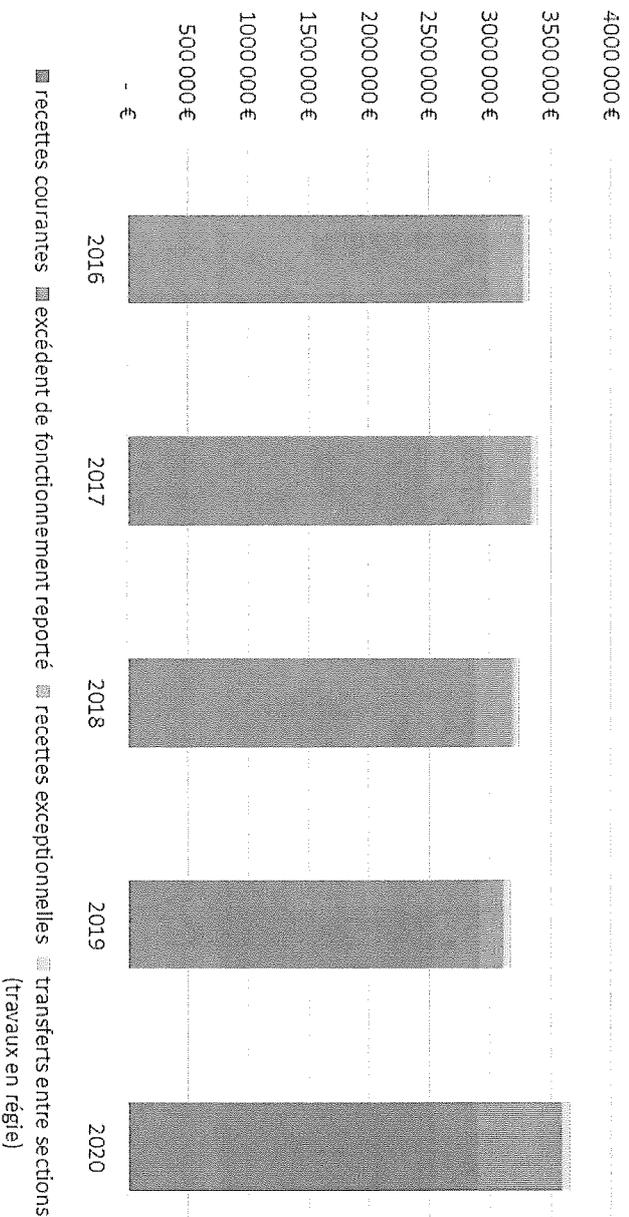
ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## Les recettes de fonctionnements

	recettes courantes	excédent de fonctionnement reporté	recettes exceptionnelles	transferts entre sections (travaux en régie)	total
2016	2 990 354 €	283 296 €	6 240 €	58 366 €	3 340 272 €
2017	2 953 137 €	378 314 €	10 035 €	61 332 €	3 404 835 €
2018	2 874 487 €	310 319 €	19 515 €	45 430 €	3 251 769 €
2019	2 910 319 €	199 388 €	3 867 €	55 593 €	3 171 186 €
2020	2 897 419 €	689 400 €	4 000 €	73 715 €	3 666 554 €

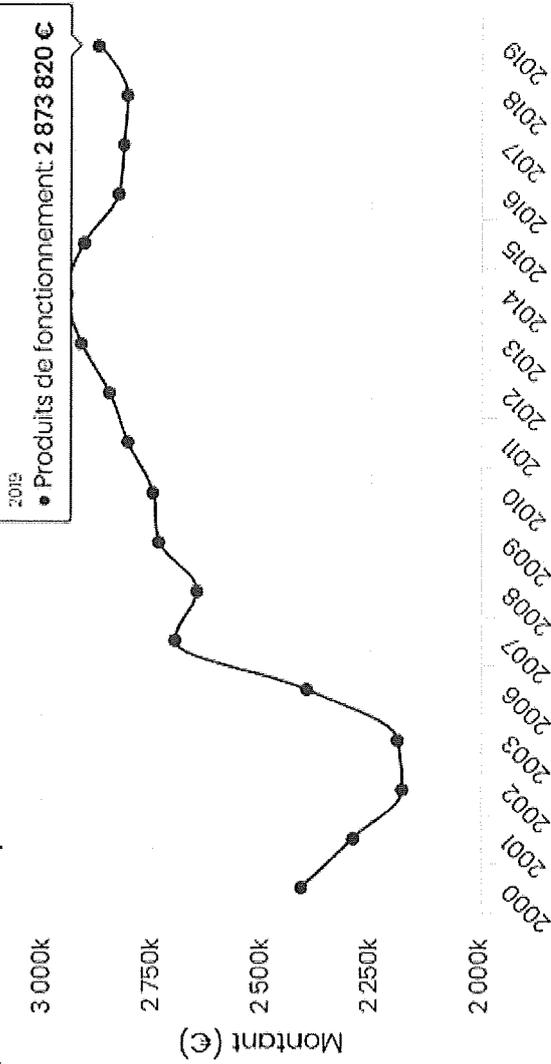
Evolution des recettes de fonctionnement



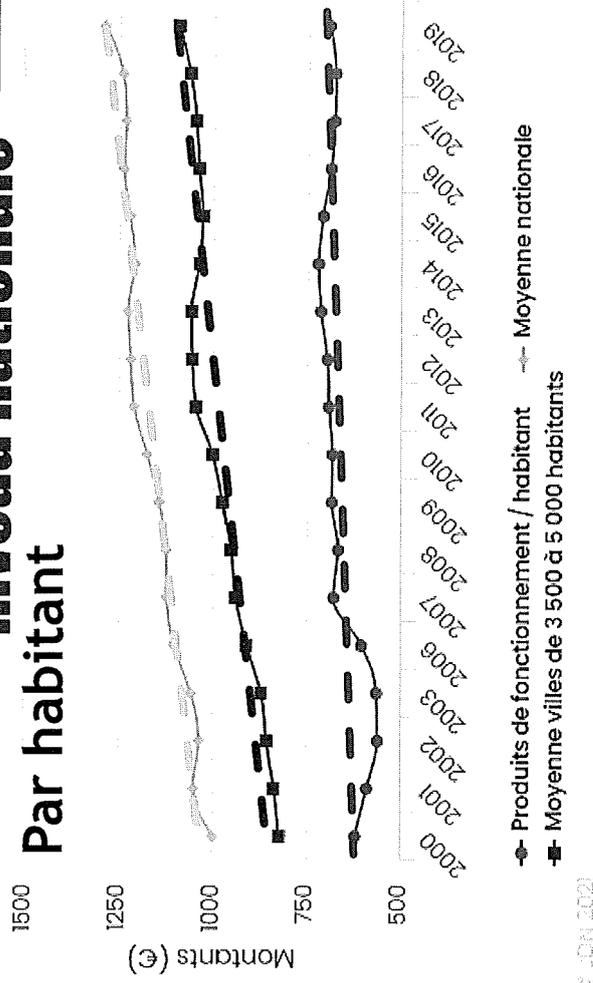
# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## I.1- Les recettes de fonctionnements

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



**Amélioration mais  
moindre qu'au  
niveau nationale  
Par habitant**



● Produits de fonctionnement

● Produits de fonctionnement / habitant  
■ Moyenne villes de 3 500 à 5 000 habitants  
◆ Moyenne nationale

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

SLO

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## I.1 - Les recettes de fonctionnements

communes	population 2020	Budget Fonctionnement	budget/hab
Radvignies	661	2 358 145 €	3 568 €
Trith	6 305	19 917 799 €	3 159 €
Luivy	2 321	3 501 618 €	1 509 €
Thiant	2 940	4 020 123 €	1 367 €
Haulchin	2 335	3 007 672 €	1 288 €
La Sentinelle	3 152	3 633 157 €	1 153 €
Aulnoy	7 408	7 176 427 €	969 €
Hérin	4 165	3 813 482 €	916 €
Famars	2 584	2 058 549 €	797 €
<b>Maining</b>	<b>4 153</b>	<b>3 294 463 €</b>	<b>793 €</b>
Artres	1 069	792 922 €	742 €
Quérénaing	906	648 819 €	716 €
Verchain	1 022	729 103 €	713 €
<b>TOTAL</b>	<b>17 714</b>	<b>36 438 514 €</b>	<b>2 057 €</b>

**Comparaison  
des budgets de  
fonctionnement  
des communes  
du SIVU de Trith  
et Environs**

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## I.1- Les recettes de fonctionnements - les taxes

**Taux inchangés depuis plus de 13 ans**

### Données 2019

	taux	dernière évolution	Montant	Montant par habitant	Moyenne villes de 3 500 à 5 000 habitants
Taxe d'habitation	23%	2008	720 290 €	173 €	849 606 €
Taxe foncière sur les propriétés bâties	17,71%	2008	430 200 €	104 €	975 489 €
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	86,41%	2008	70 620 €	17 €	53 786 €

	TAUX 2020	TAUX 2021	BASES	PRODUIT
Foncier Bâti	17,71	37 (*)	2 503 000,00	926 110,00
Foncier non Bâti	86,41	86,41	82 500,00	71 288,00
<b>TOTAL</b>				<b>997 398,00</b>

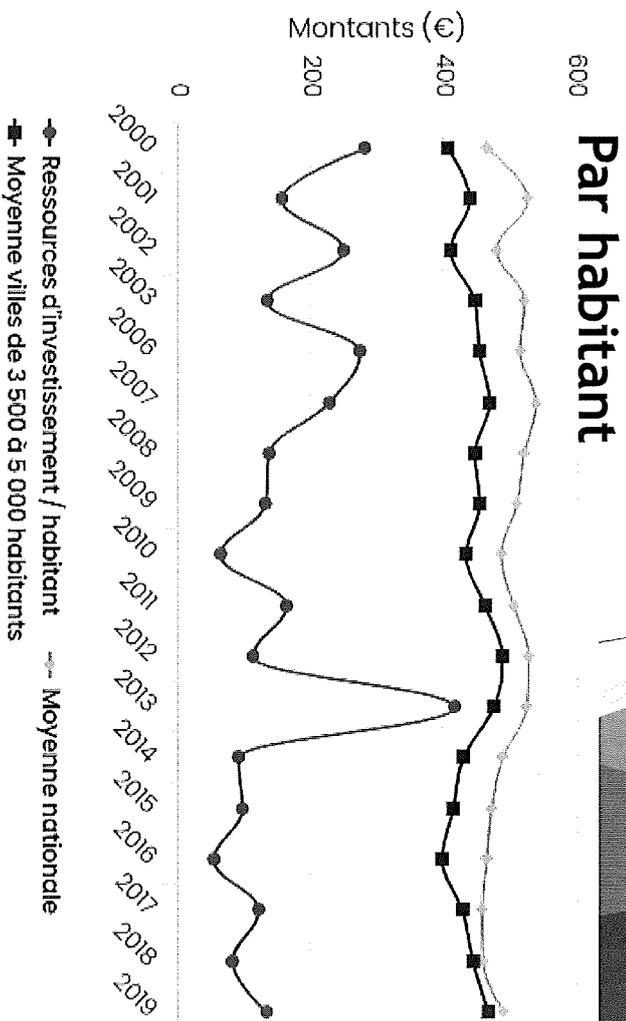
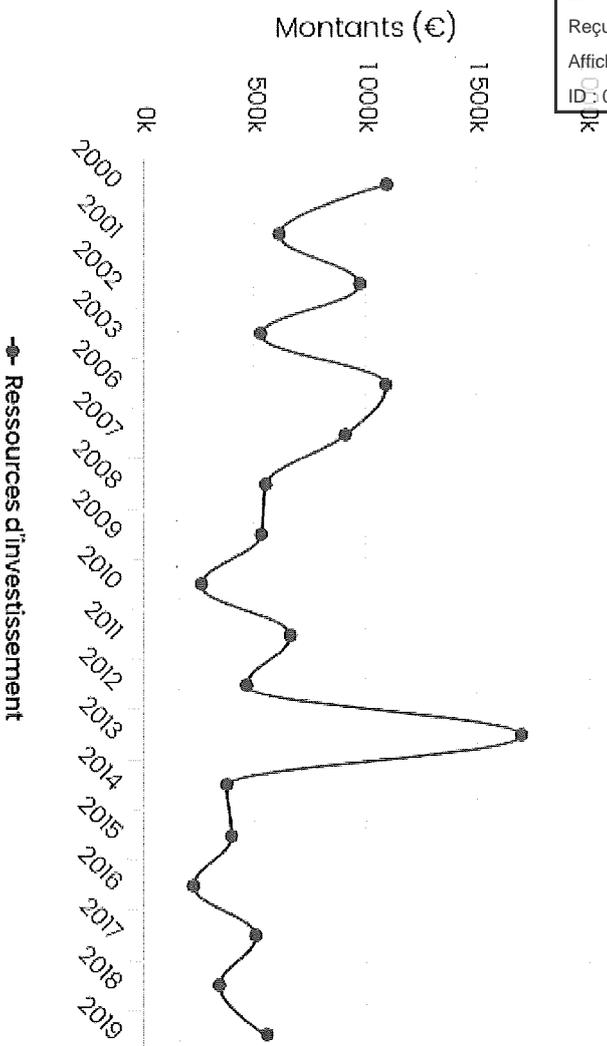
(\*) : dont taux départemental destiné à compenser pour partie la perte des ressources de la commune d'habitation : 19,29.



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

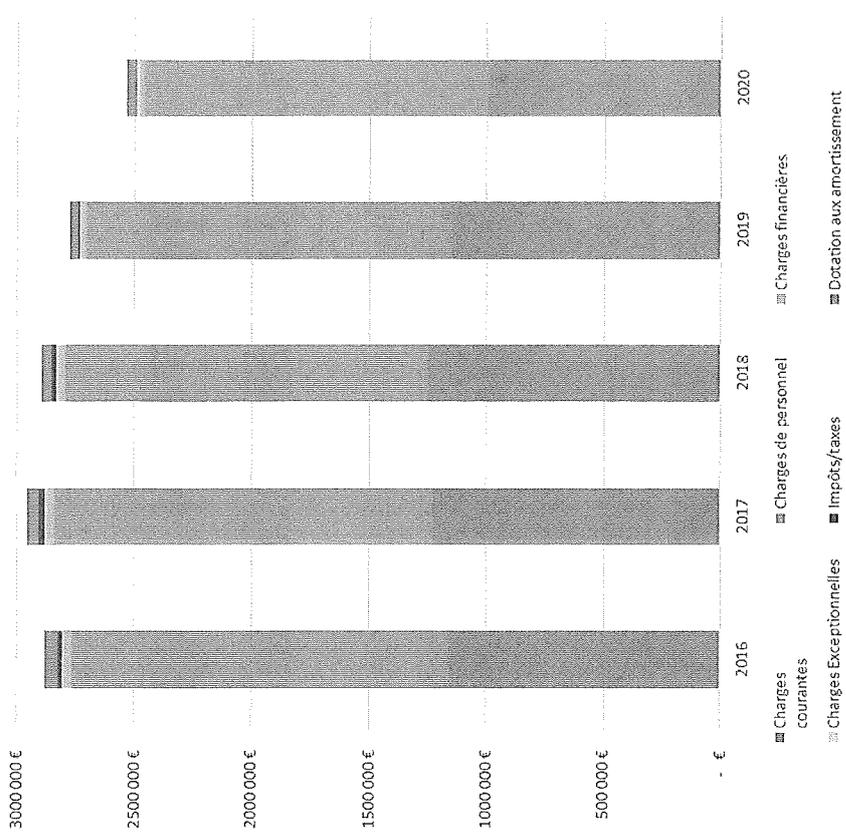
## 1.2- Les ressources d'investissement

**Effet emprunt**  
**100.000€**



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## II- Les dépenses de fonctionnement



	Charges courantes		Charges de personnel		Charges financières		Charges Exceptionnelles		Impôts/taxes		Dotation aux amortissements		total
2016	1 160 503	1 609 823	31 014 €	5 984 €	14 203 €	59 665 €	2 881 193						
2017	1 226 419	1 617 866	30 349 €	8 535 €	21 802 €	53 460 €	2 950 000						
2018	1 253 606	1 545 635	28 201 €	7 462 €	21 628 €	43 406 €	2 899 934						
2019	1 150 033	1 554 603	25 637 €	8 223 €	3 857 €	36 856 €	2 738 988						
2020	995 626	1 465 067	23 151 €	9 028 €	5 221 €	37 849 €	2 565 933						

Envoyé en préfecture le 08/04/2021  
 Reçu en préfecture le 08/04/2021  
 Affiché le  
 ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

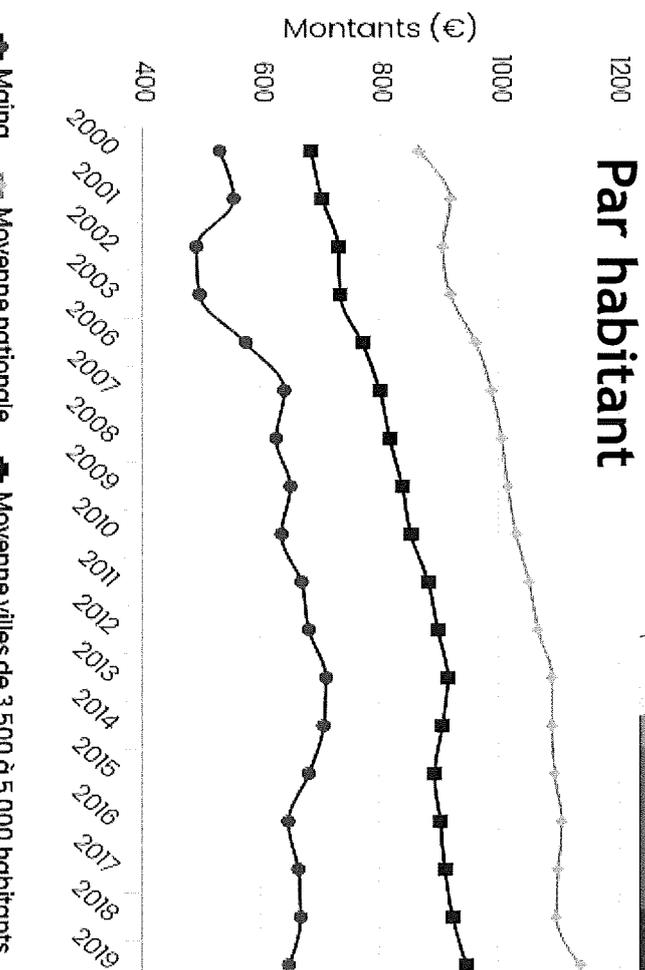
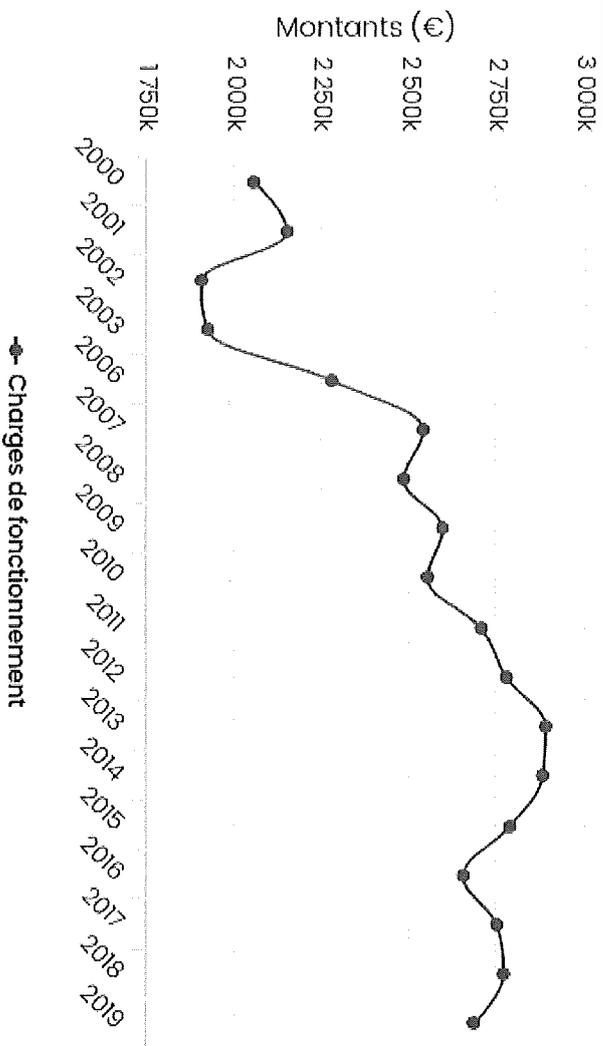




# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## II - Les dépenses de fonctionnement

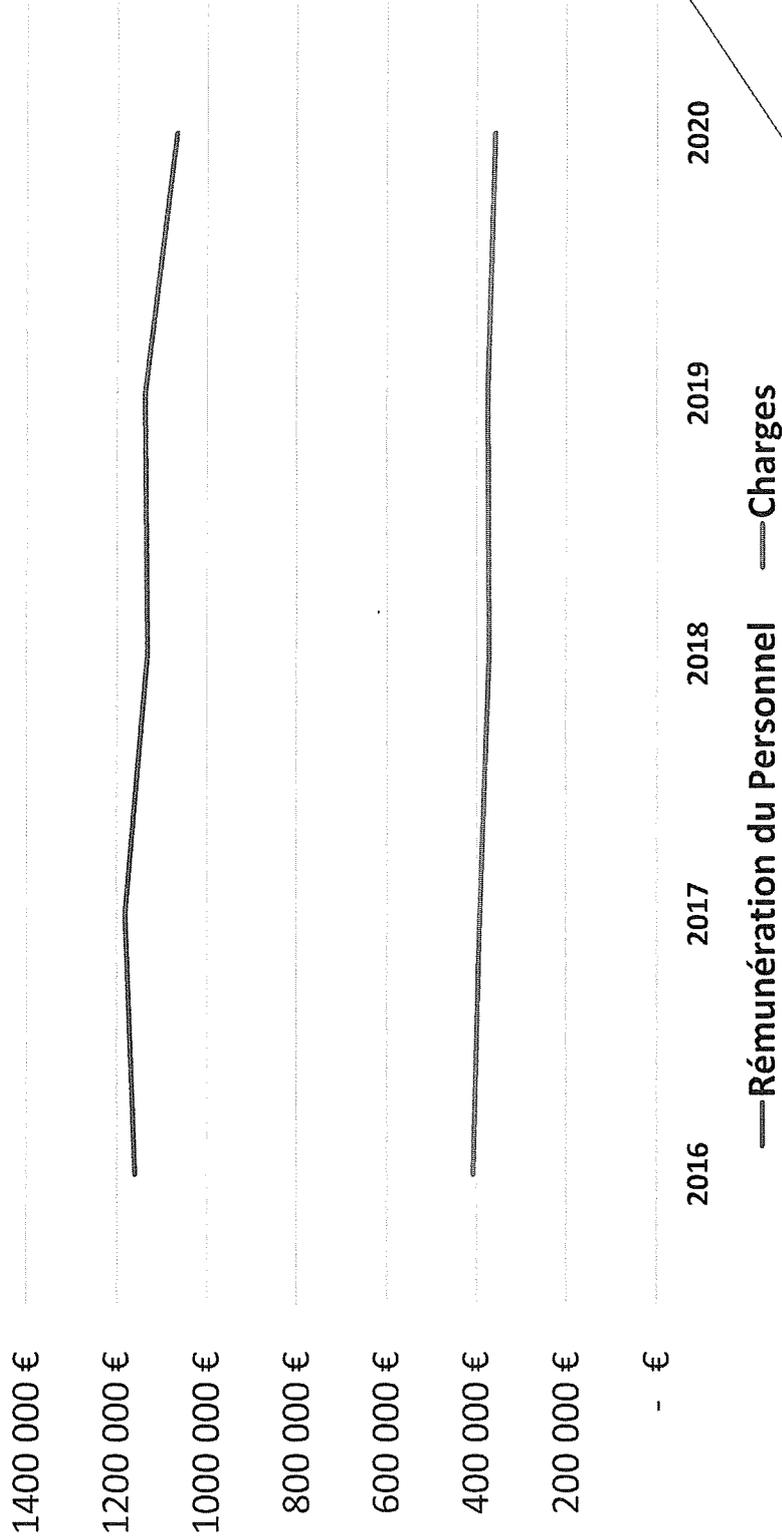
**-85 K€**  
**Permis par une gestion rigoureuse**



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## II- Les dépenses de fonctionnement - masse salariale

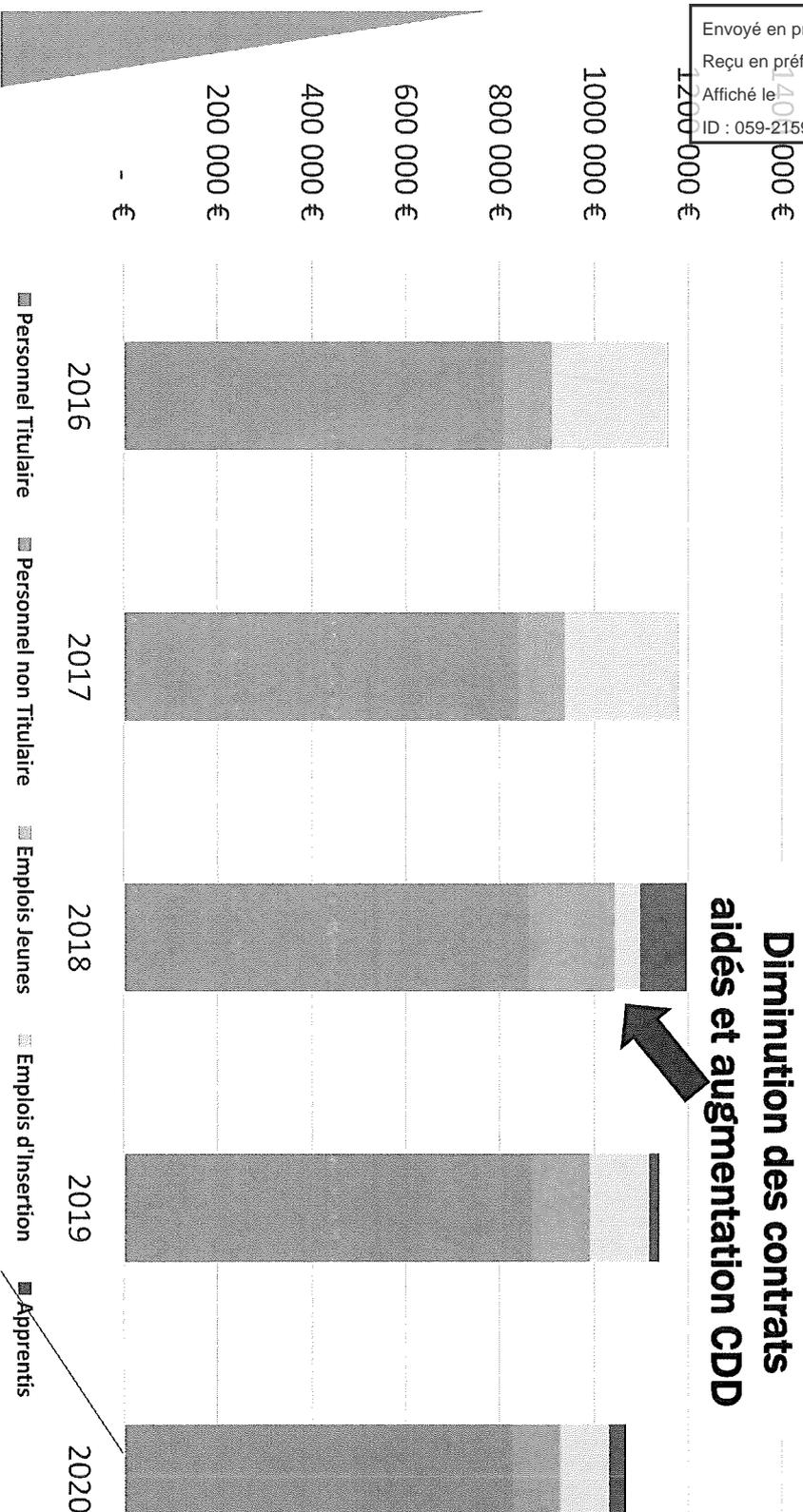
Evolution rémunération/charges



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## II- Les dépenses de fonctionnement - masse salariale

Evolution de la masse salariale selon les types de contrat



**Diminution des contrats aidés et augmentation CDD**

**20% de baisse sur les personnels non titulaires = moins d'animateur ALSH**

**1 poste de titulaire non remplacé au Services Techniques**

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

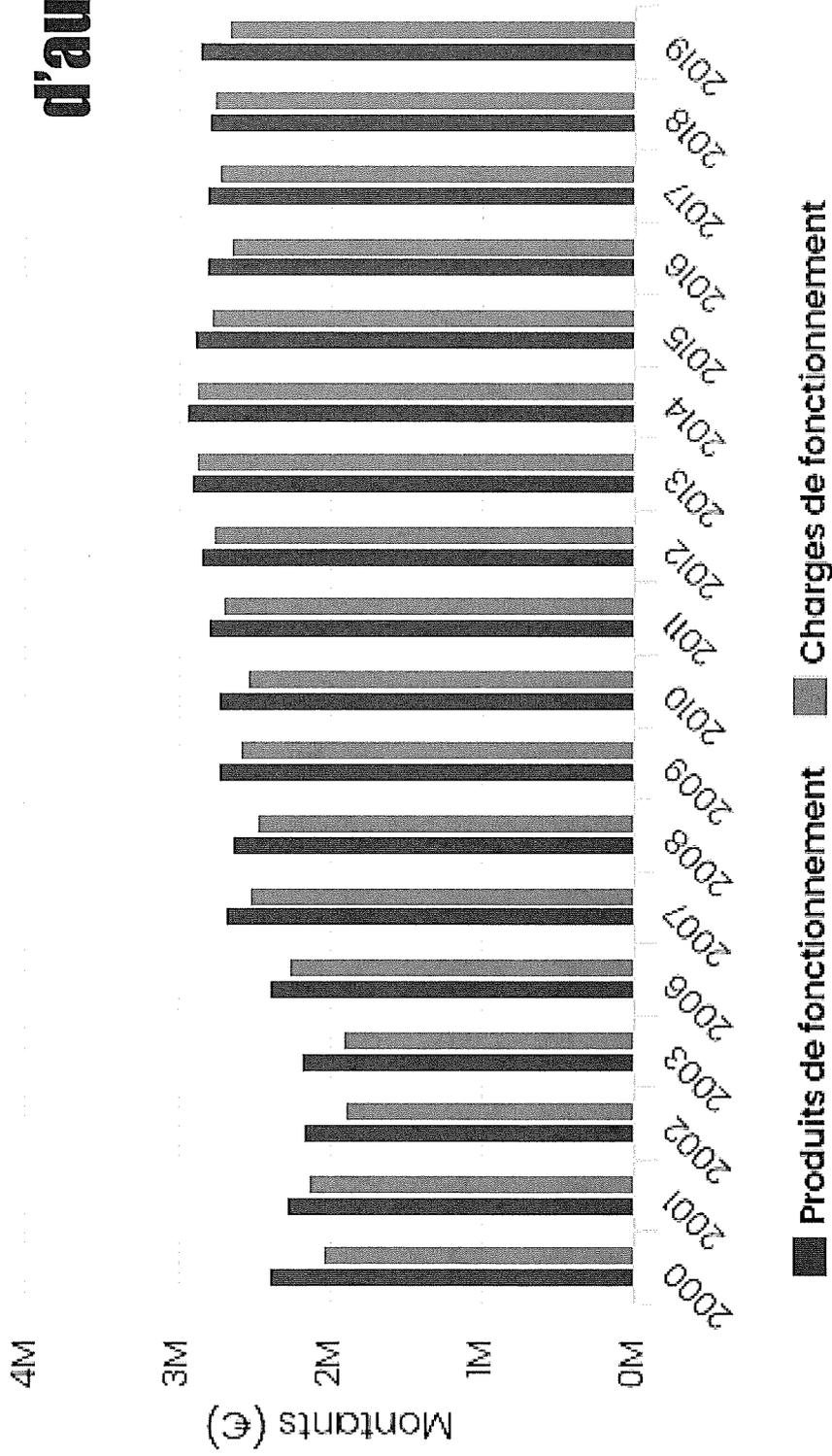
## Produits et charges de fonctionnement de Maing

↗ **recettes et ↘ charges**

=

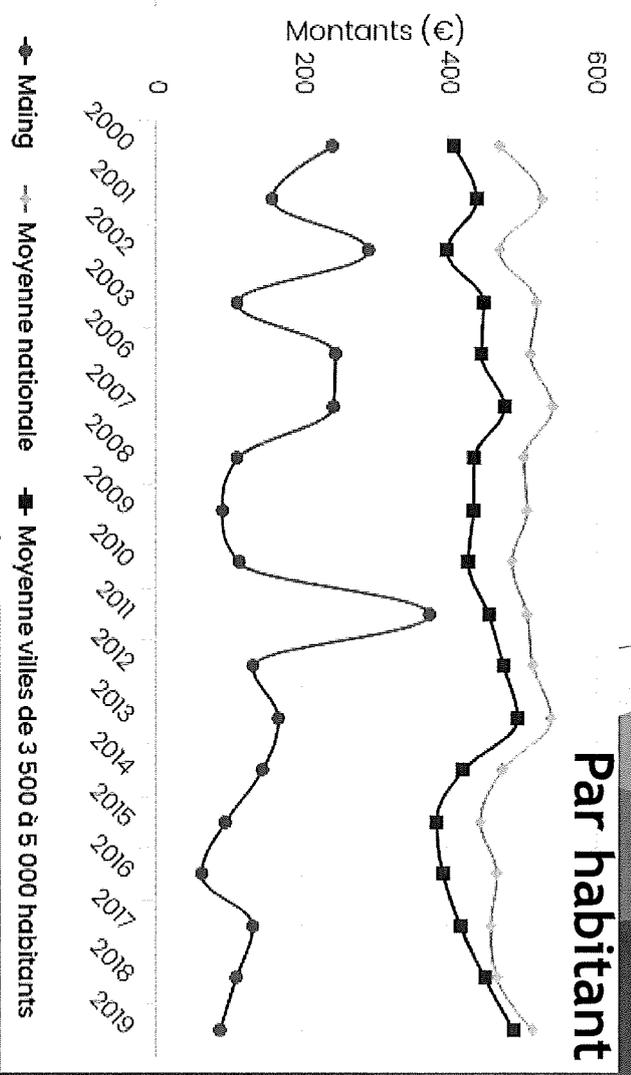
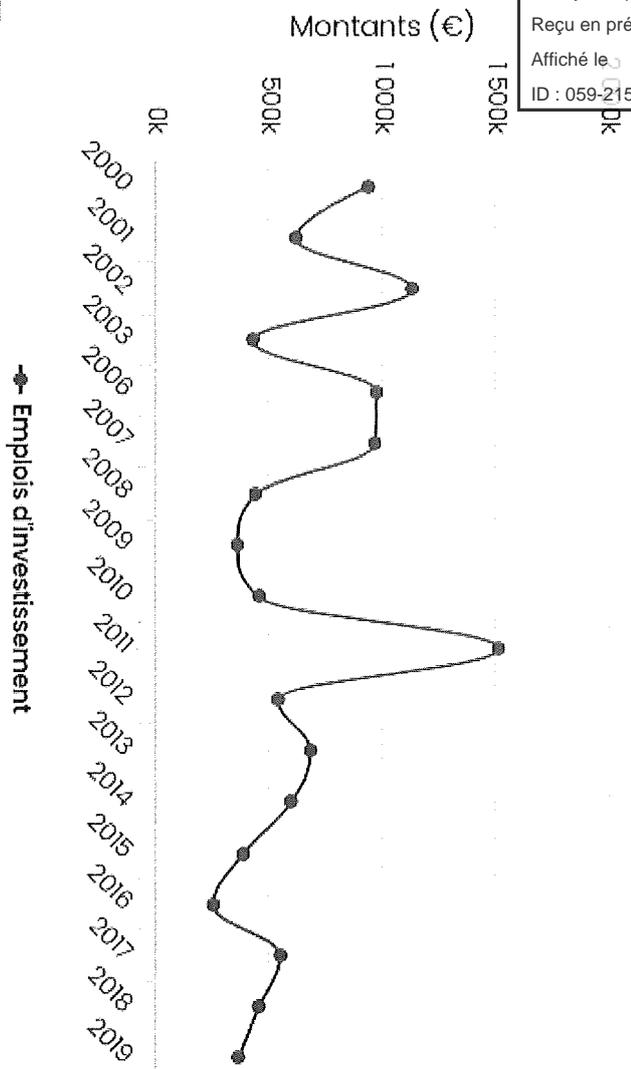
**+ de Capacité  
d'autofinancement**

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



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## III - Les dépenses d'investissement



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## Ressources et emplois d'investissement de Maing

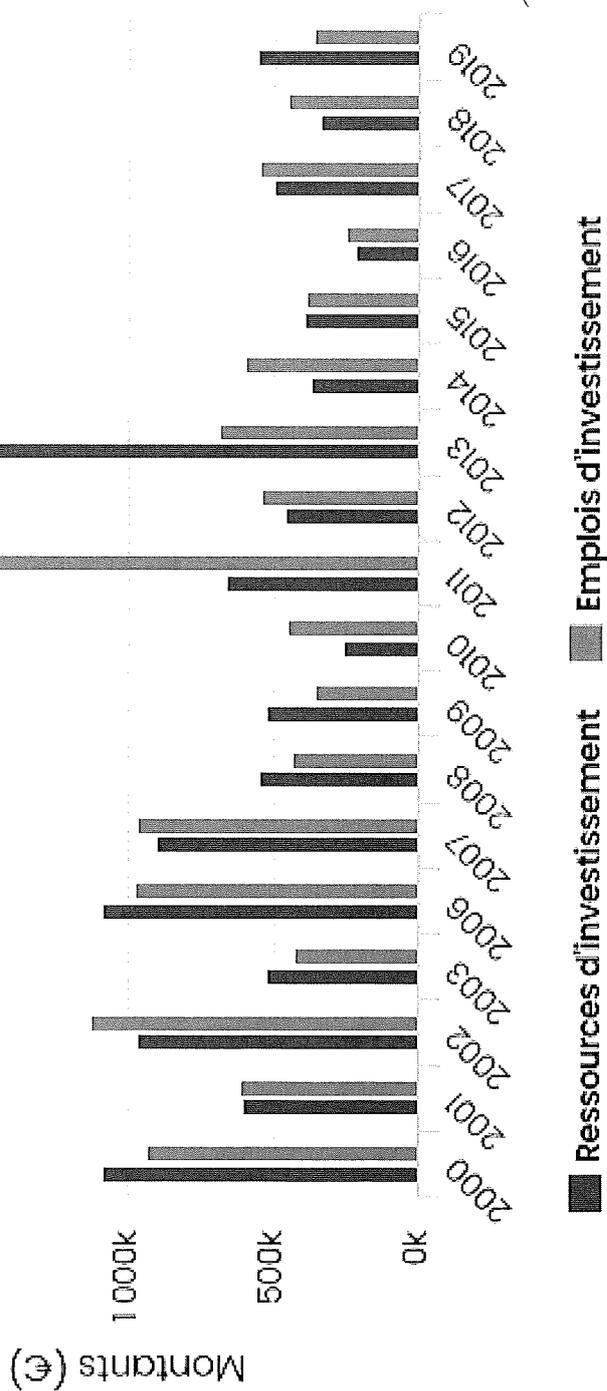
(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)

2 000k

**Ressources > emplois**

**=**

**thésaurisation**



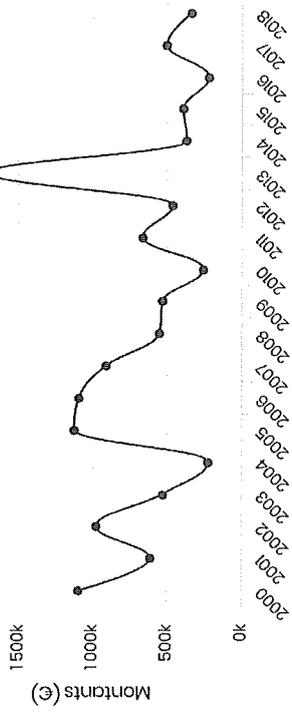
# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## 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 violettes et chaussée de liaisons
5	10/2019	09/2031	100.000 €	4.926 €	8.890 €	Crédit Agricole	Rénovation église et bâtiments communaux

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

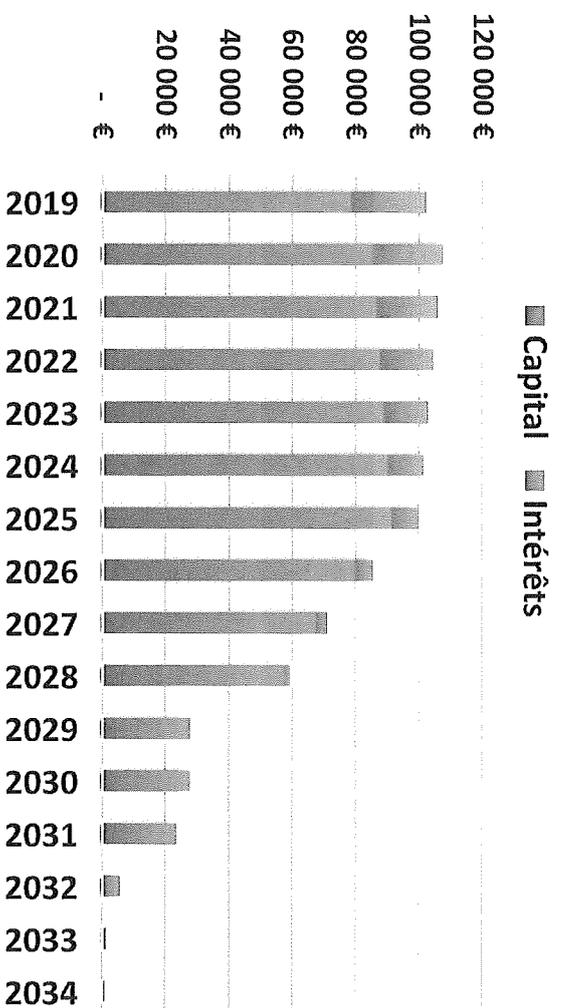
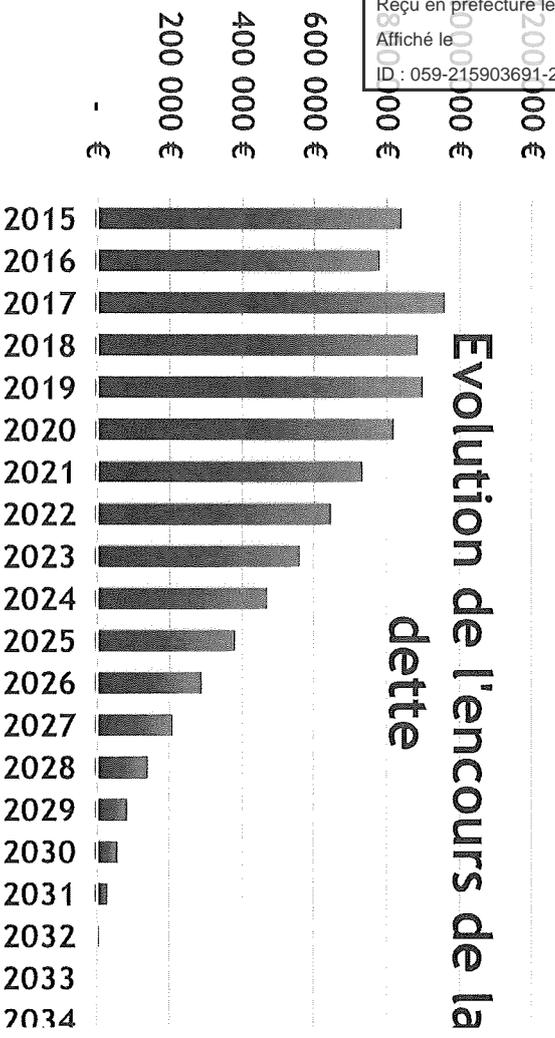
ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

SLOX



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## IV- Une dette maîtrisée



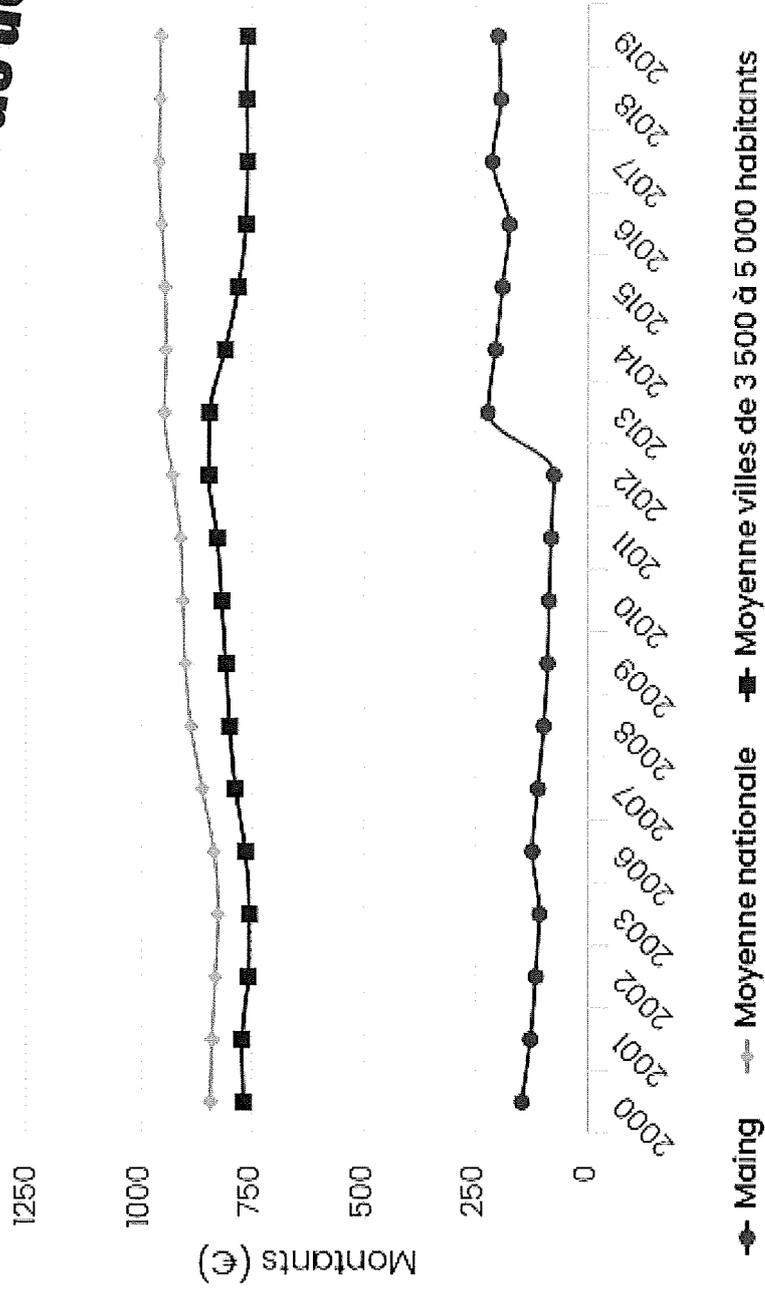
**Pas de nouvel emprunt = évolution similaire à 2019**

# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

## IV- Une dette maîtrisée Dette par habitant de Maing

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

**Situation stable  
Pas de nouvel emprunt**



# SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

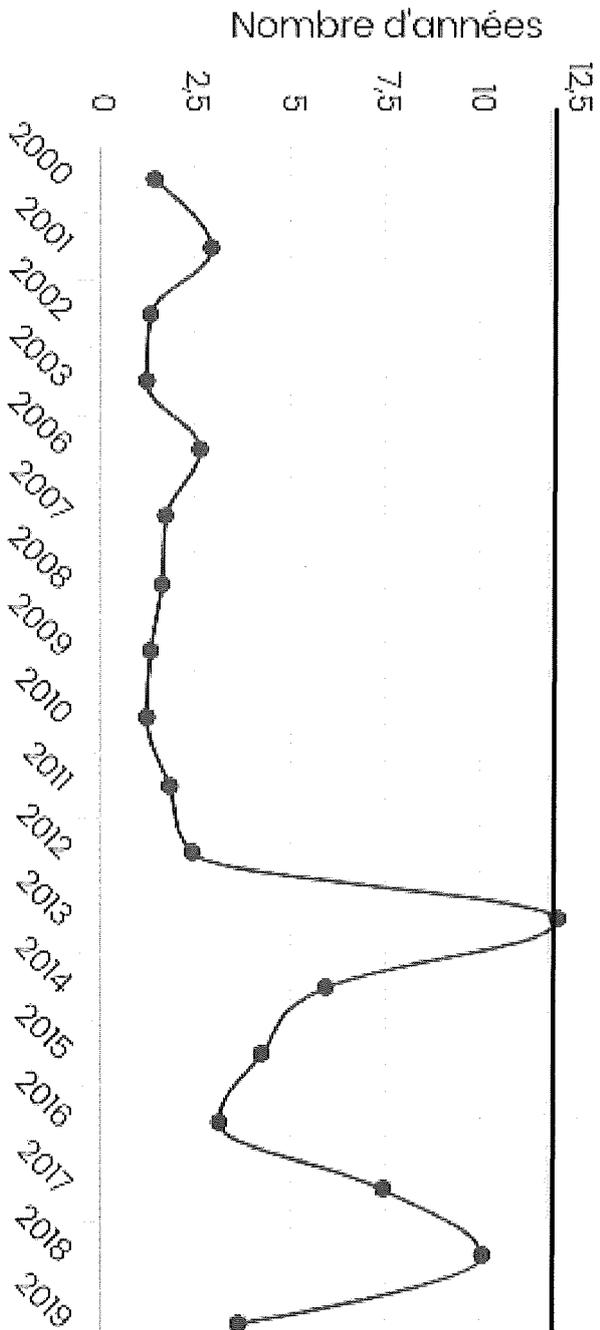
## IV - Une dette maîtrisée

### Capacité de désendettement de Maing

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

15

**Amélioration très nette  
On passe de 10 ans à 3,6 ans  
MAIS....**



Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

**SLOW**

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE



Ville de  
MUNG

# CONTEXTE GENERAL 2021



# CONTEXTE GENERAL 2021

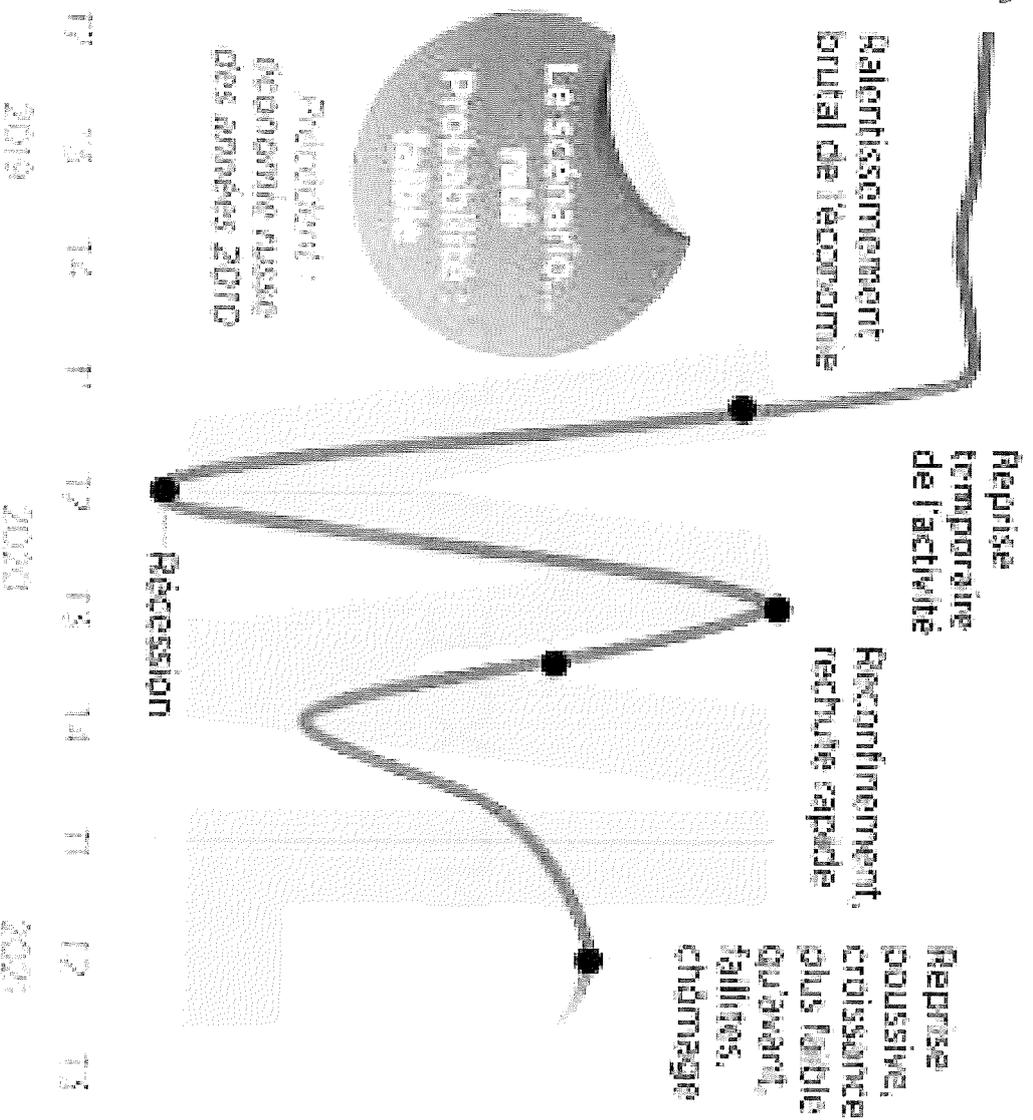
## Le scénario de la courbe en W



Le contexte macro-économique

Un contexte général très incertain et anxigène

- ▶ 3<sup>ème</sup> vague COVID
- ▶ Contrainte économique très forte
- ▶ Grogne générale
- ▶ Manque de visibilité



# CONTEXTE GENERAL 2021

## I- Le contexte macro-économique

- ▶ Dans l'ensemble des pays de l'OCDE, la croissance serait de 4,7% en 2021 après -5,9% en 2020.
- ▶ Partout, la croissance cumulée sur 2020 et 2021 resterait sensiblement au-dessous de ses tendances antérieures.

# CONTEXTE GENERAL 2021

Il - la loi de finance 2021

Après le premier confinement, le gouvernement a financé un plan de soutien de 470 milliards € (20% du PIB)

▶ Septembre 2020, PLAN DE RELANCE 2021-2022 de 100 milliards € (4,3% du PIB) dont 40% financé par l'Europe avec 3 axes :

- ▶ Ecologie
- ▶ Compétitivité
- ▶ Cohésion



**Opportunité communale**

▶ En novembre (2<sup>ème</sup> confinement) : +20 milliards €

# CONTEXTE GENERAL 2021

## II- La loi de finance 2021

### Fin 2020 :

- ▶ Déficit public à 11,3 % du PIB
- ▶ Dette publique : 119,8% du PIB

### Objectif 2021 :

- ▶ Déficit public à 9,2% du PIB
- ▶ Dette publique : 116,2% du PIB
- ▶ la dette sur la tête d'un actif : **88.300 €**
- ▶ Actif : une personne qui travaille entre 15 et 64 ans :
- ▶ environ 30 millions

# CONTEXTE GENERAL 2021

## II - la loi de finance 2021

**Au niveau national, passage d'une logique de contrainte des recettes à une logique de contrôle des dépenses :**

- ▶ Désendettement
- ▶ Maîtrise des dépenses de fonctionnement
- ▶ Plafond de capacité de désendettement 12 ans

# CONTEXTE GENERAL 2021

## II- la loi de finance 2021

### ► Réforme de la fiscalité locale avec l'arrêt de la taxe d'habitation compensée à l'euro près par :

- Transfert aux communes de la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties
- activation d'un mécanisme correcteur
- Gel des taux de la TH jusqu'en 2022.

# CONTEXTE GENERAL 2021

## II - la loi de finance 2021

### Dotations :

Maintien du montant de la DGF pour 2021

- Maintien de la péréquation verticale (dotation de solidarité)
- Maintien des dotations de soutien à l'investissement

# CONTEXTE GENERAL 2020

## III- Le contexte local

- ▶ Une région très impactée par la crise COVID
- ▶ 3<sup>ème</sup> vague, reconfinement
- ▶ Circulation du variant anglais (80% des contaminations)
- ▶ Tissu économique et associatif local qui souffre

# CONTEXTE GENERAL 2020

## **Opportunités communales**

### III- Le contexte local

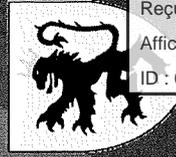
- ▶ **Plan régional de relance**
  - ▶ Équipements collectifs, aménagement urbain, rénovation de patrimoines remarquables (30% de *subvention limitée à 150K€*)
- ▶ **Contrat territoriaux de relance et de transition écologique (CRTE)**
  - ▶ Territorialisation du plan de relance

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE



VILLENEUVE  
MINGON

**SLOW**

# LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

## II - La stratégie financière générale

### **Ligne directrice du mandat**

- ▶ **Continuer à améliorer de notre capacité d'autofinancement**
  - ▶ Réduction / maîtrise des charges
  - ▶ Optimisation des recettes (recherche de subventions)
  - ▶ mise en place d'un contrôle de gestion (amorcé en 2020)
  - ▶ Planification pluriannuelle de dépenses récurrentes
- ▶ **Maintenir l'équilibre entre incertitudes et obligations de service public**

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

II- La stratégie financière face à la crise COVID

- ▶ **Budget prudent car budget TOUJOURS en situation de crise**
- ▶ **Mot d'ordre : Pouvoir faire face à l'imprévu**
  - ▶ Ligne imprévu au maximum en fonctionnement et investissement (environ 190.000€)
    - ▶ 3<sup>ème</sup>, 4<sup>ème</sup> vague ? Gestion de clusters ? ...
    - ▶ Nos obligations par rapport aux écoles, à la cantine en terme d'aménagement, d'encadrement
- ▶ **Lignes COVID pour cibler des budgets mobilisables de suite en fonctionnement (150.000€) et en investissement (150.000€)**

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

II - La stratégie financière face à la crise COVID

## **Assurer notre rôle d'acteur économique local**

► **Soutiens locaux** (entreprises, commerces, population, associations)

► **Soutien à la relance de l'activité** avec programmation de travaux en investissement

**1,6 millions d'euros d'investissement en 2021**

**Profiter des plans de relance - challenge**

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

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

- ▶ **Les recettes régulières de fonctionnement devraient rester stables par rapport à 2020**
- ▶ **même si au final les recettes totales de fonctionnement seront en hausse dû à un excédent de fonctionnement reporté 2020 de 689.400€**  
*(356.613€ de 2019 vers 2020)*

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

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

▶ **Stabilité des dotations d'Etat** (plan de relance de l'économie)

▶ **Stabilité pour les impôts et taxes** (pas de hausse d'impôts locaux  
(*proposition commission*), compensation intégrale de la Taxe d'habitation)

▶ **Compensation stable de la taxe professionnelle** (*rappel -34.000€ en 2020 pour le financement du SLAV/SMAV*)

▶ **Augmentation des atténuations de charge contrats aidés** car + de contrats (+17K€)

▶ **+ 10K€ de produits de gestion courante** : plus de participation des familles car moins de fermeture COVID (ALSH, cantine, garderie,...)

▶ **Revenu d'immeuble** : seul loyer de la poste (5625€) et pas de location de salle (environ 9.000€ de recettes en moins/normale)

## **ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021**

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

- ▶ **Les dépenses de fonctionnement toujours impactées par la COVID**
- ▶ **Tenir compte des leçons de 2020**
- ▶ quote-part entre le BP 2020 et le réalisé 2020 pour ciblé le BP 2021
  - ▶ Charges à caractère général (-100K€)
    - ▶ Pas de séjour neige en 2021 (attention double en 2022)
    - ▶ 25 K€ d'entretien et réparation de voirie (+17%)

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

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

**Les charges de personnel en baisse de 2% (-30K€) /BP20 mais en hausse de 40K€/réalisé2020**

- ▶ +18K€ sur les rémunérations de titulaires  
*(provision HS, retour d'un agent en 1/2 traitement)*
- ▶ +59K€ d'emplois d'insertion et -20K€ d'apprentis
- ▶ +16K€ de cotisation URSSAF, ASSEDIC, IRCANTEC

**Point de  
vigilance**

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

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

- ▶ **Accent mis sur les entretiens/maintenance (+27.000€)**
  - ▶ Entretien voiries et réseau incendie : + 15.500€
  - ▶ Entretien de bâtiments : +4.000€
- ▶ **Travaux en régie : environ 74 K€**

## **ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021**

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

### **Associations :**

- ▶ **Ajuster les subventions aux besoins réels**
  - ▶ **Charges fixes / variables**
  - ▶ **Annulation de festivités (moins de recettes mais moins de charges, dépenses engagées)**
  - ▶ **Charges de personnel**

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

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

- ▶ **Budget des écoles:**
- ▶ 1 seul budget du fait du regroupement des écoles
- ▶ pas de baisse hormis en lien avec impact COVID (sorties, spectacle)
- ▶ Maintien des distributions de livres/prix
- ▶ Maintien du renfort de l'hygiène des locaux
- ▶ Arrêt de la distribution de lait à la demande de la directrice (-5.400€) et maintien de l'opération fruit pour la récré
- ▶ **Une grosse partie des économies réalisées réaffectées sur un gros investissement ECOLE** *(détail à venir)*

# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

V- Les investissements 2021 et récurrents

## ► Un budget investissement 2021 à

**1.648.000€** (2,5 fois celui 2020)

► Dont 272.693 € de report 2020

► Virement de la section fonctionnement prévu :

**700.000 €**

► Recours à un emprunt de 70.000 €

► 690.000 € de subventions attendus dont 450.000 € déjà acquis

**Immobilisation**  
(logiciel)  
4.700€

<b>travaux en régie :</b>	<b>73 715 €</b>
salle du conseil	19 865 €
cloisonnement des bureaux de la mairie	17 950 €
Couloir garderie	6 425 €
Remise aux Normes Electriques	24 300 €
Ateliers vestiaires féminins	5 175 €

**Remboursements**  
d'emprunts  
91.000€

**Reprise de terrains (CCAS, piétonnier rue Vanderbecq)**  
1.000€

**Travaux COVID**  
150.000€

**Budget investissement**  
**2021**  
**1.648.008€**

	RAR 2020	rajout 2021
Travaux Eglise	326 691 €	357 322 €
Toiture Ateliers municipaux	238 820 €	201 660 €
Toiture hall Aragon	17 111 €	2 313 €
Menuiseries Ecole maternelle	17 630 €	
Achat 2 armoires coffre-fort Etat-civil	13 963 €	65 595 €
RGPD	3 420 €	
trottoirs et voirie	29 480 €	80 000 €
Travaux d'éclairage public	6 267 €	7 755 €

<b>Programme 2021</b>	<b>587 390 €</b>
Eclairage Public passage aux leds	360 000 €
extension du cimetière	71 600 €
Tapis enrobé place Brassens	40 000 €
Achat matériel infomatiques écoles	28 600 €
Tapis enrobé rue rucart	10 400 €
Travaux chauffage école élémentaire	10 000 €
Aire de jeux	10 000 €
liaison fibre Mairie/Aragon	9 000 €
Travaux PMR	9 000 €
Cour école maternelle	7 700 €
entrée parking mairie en enrobé	7 500 €
Extension réseau Erdf rue Vanderbecq	6 000 €
Achat d'un cinémomètre	5 400 €
Etude Vidéosurveillance	5 000 €
Remplacement Candélabre suite Accident	1 830 €
Achat défibrillateur école	1 600 €
Fourniture & pose rideaux cantine	1 500 €
boîtier transmetteur alarme	900 €
Achat écran visioconférence Mairie	860 €
Arbres	550 €

**Dépenses imprévues : 84.000€**

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le



ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le

**SLOW**

ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE

Le conseil municipal prend acte de la tenue du débat sur les orientations budgétaires pour l'année 2021.

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

Pour extrait certifié conforme,  
MAING, le 7 avril 2021

La Directrice Générale des Services,

I. SERAFINI



Envoyé en préfecture le 08/04/2021

Reçu en préfecture le 08/04/2021

Affiché le



ID : 059-215903691-20210406-20210406\_5-DE