

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2021

ville de Chambéry

Conseil municipal du 12 avril 2021

Sommaire

1. Réforme fiscale
2. Section de fonctionnement
3. Soldes intermédiaires de gestion
4. Investissement
5. Emprunt et dette
6. Budgets annexes



1. Réforme fiscale

Suppression de la Taxe d'habitation

2018

2019

2020

2021

2022

2023

80% des ménages

Dégrèvement
30%

Dégrèvement
65%

Dégrèvement
100%

Exonération totale

Supp
Intégrale
De la TH

20% des ménages restant

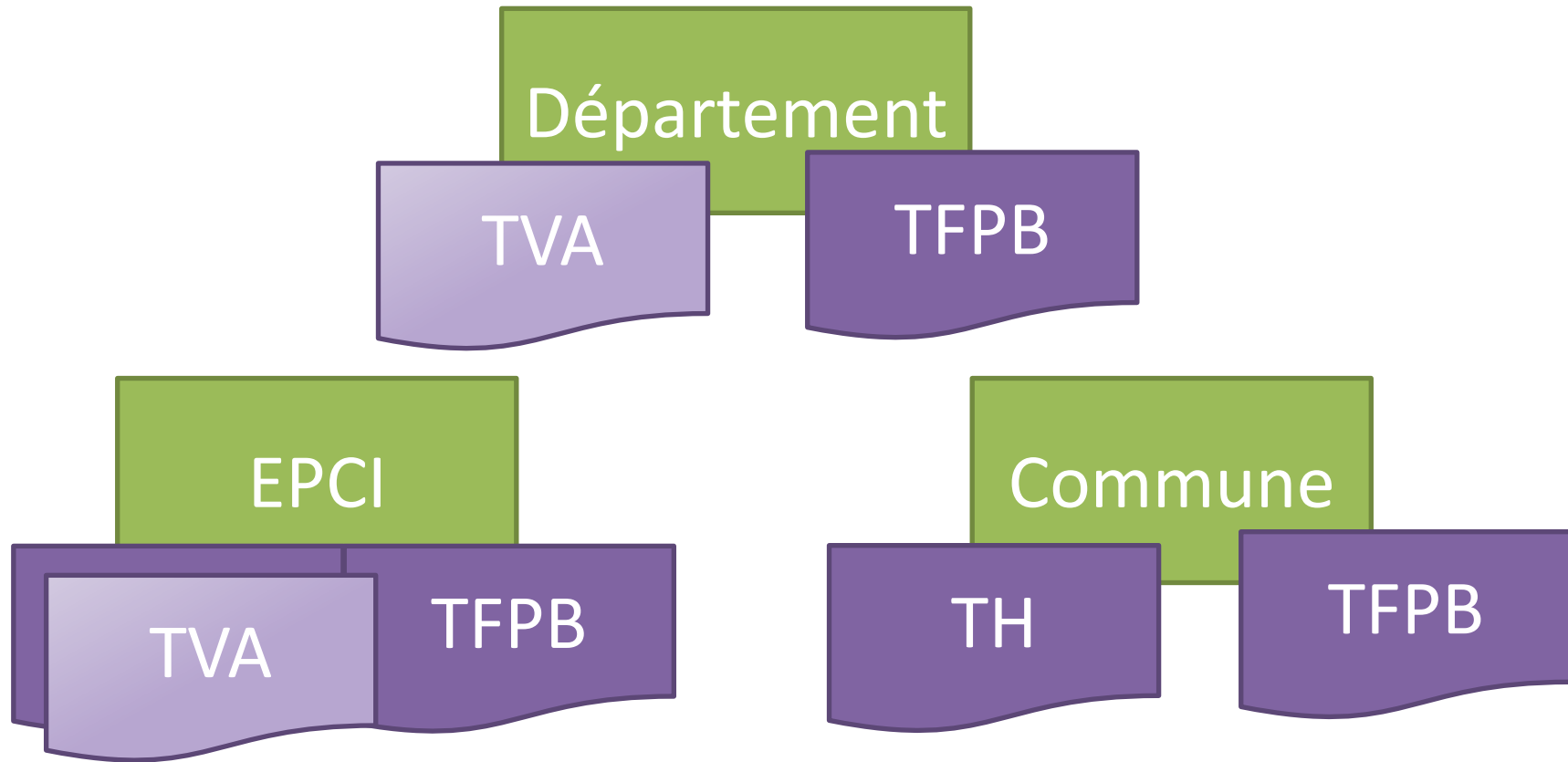
Cotisation TH inchangée

Exonération
30%

Exonération
65%

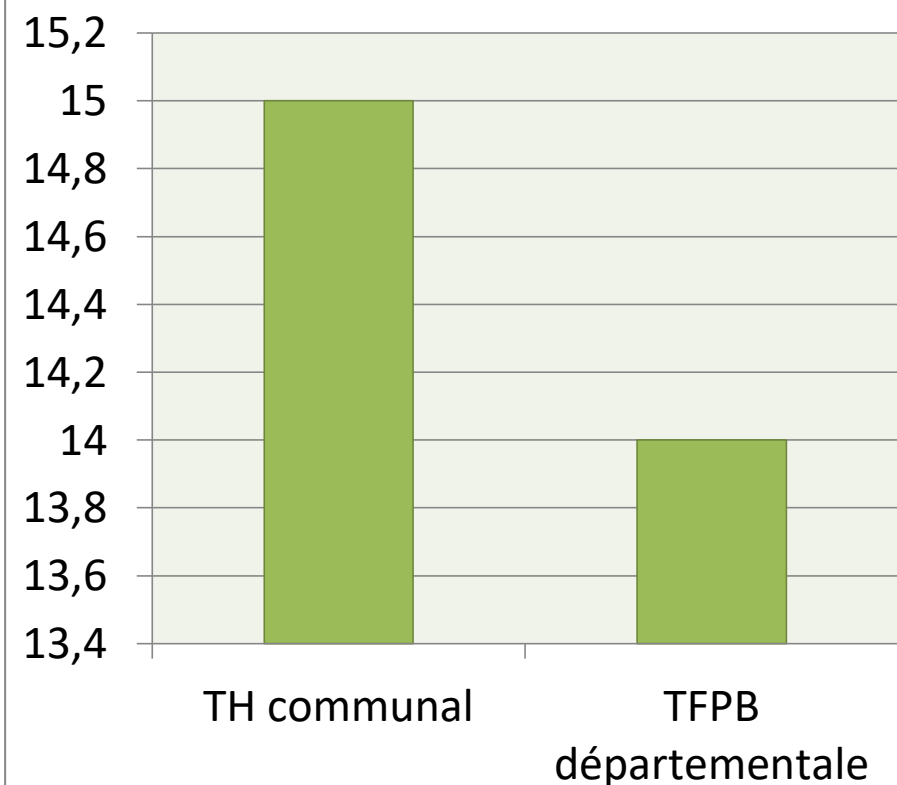
Exonération
À
100%
Pour tous
Les ménages

- Suppression de la Taxe d'habitation



Comparons ce qui est comparable

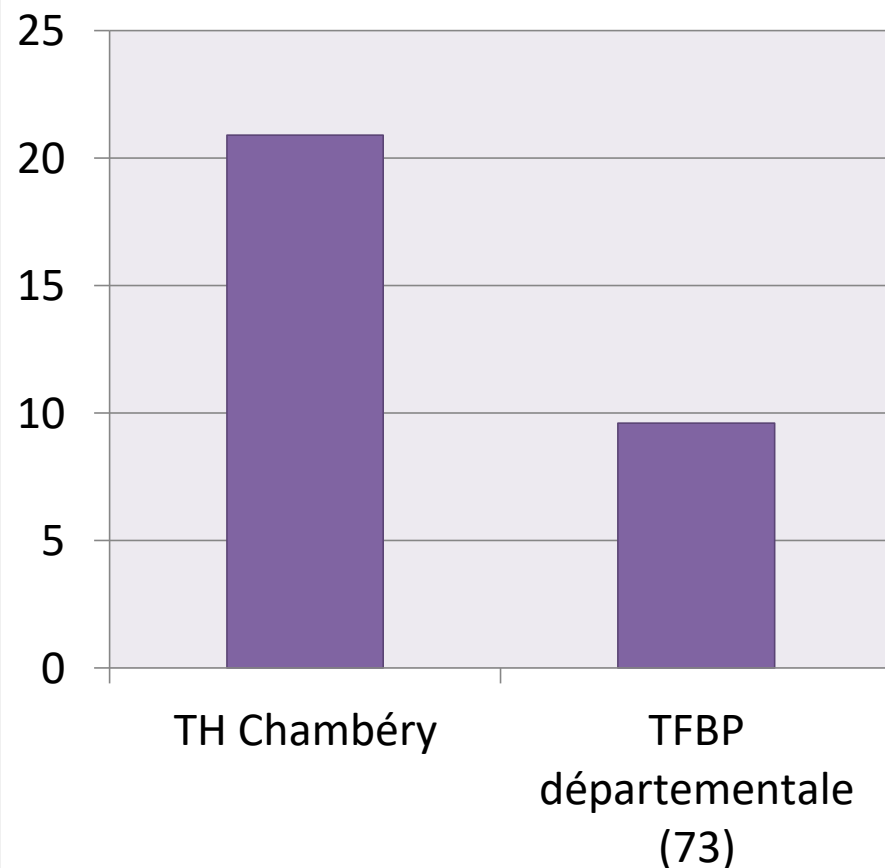
Produit des 2 impôts au niveau national



Delta = 1Mrd€

soit **6,67% soumis à compensation**

Et au niveau local...



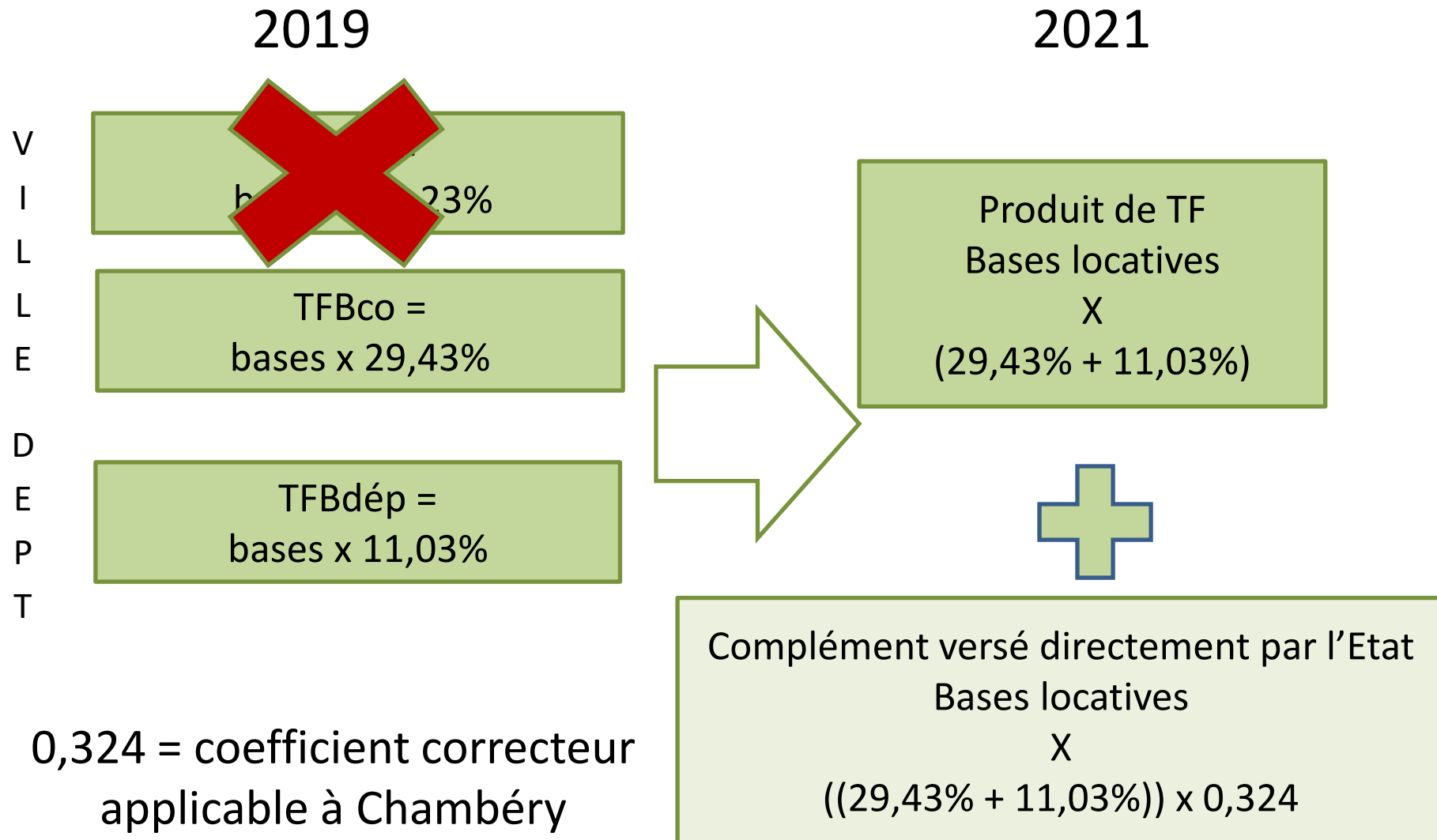
Delta = 11,3M€

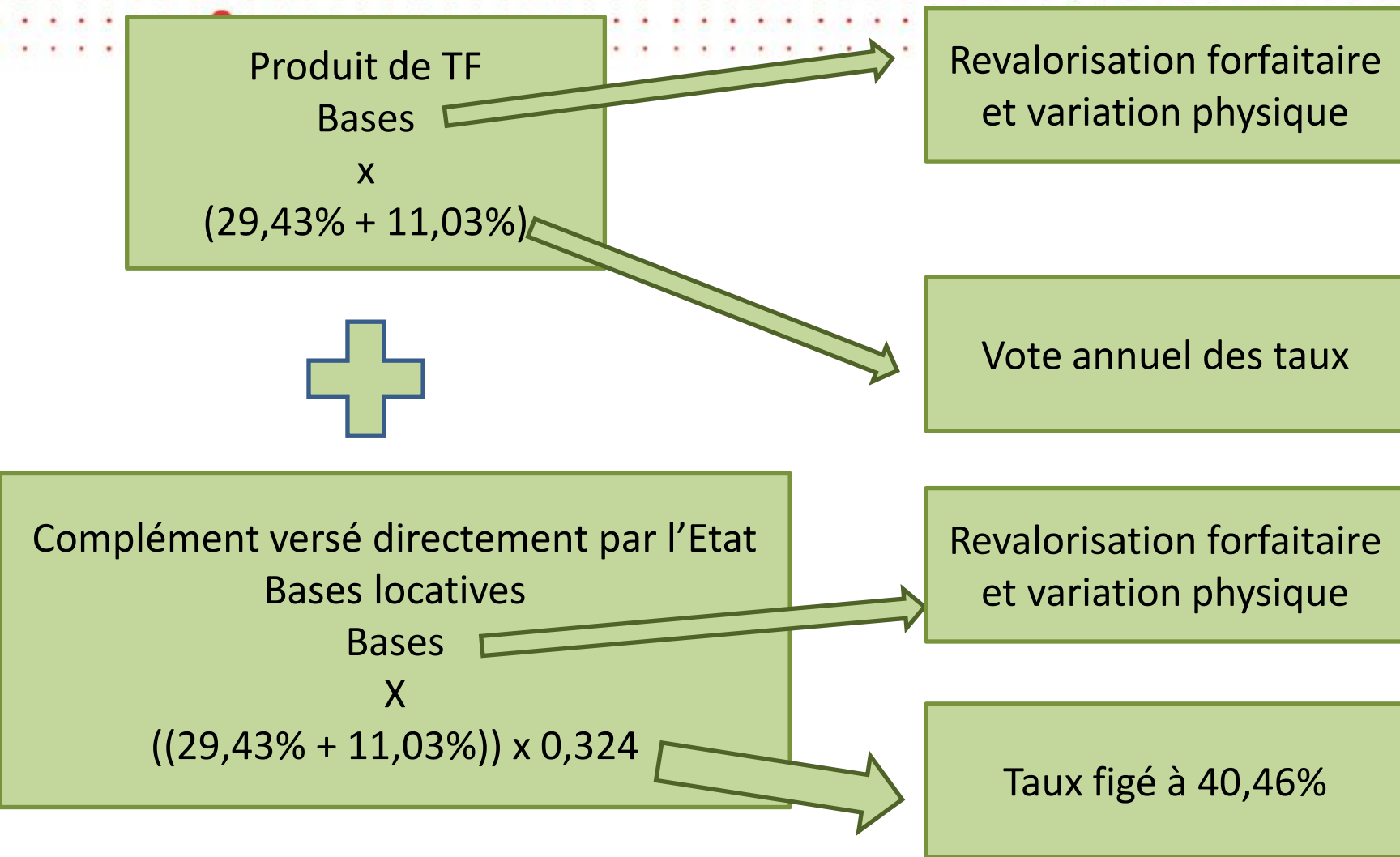
soit **54,07% soumis à compensation**

Un mécanisme de compensation...

- Mise en place d'un coefficient correcteur
- Calculé sur la base des éléments connus en 2020
- Figé dans le temps

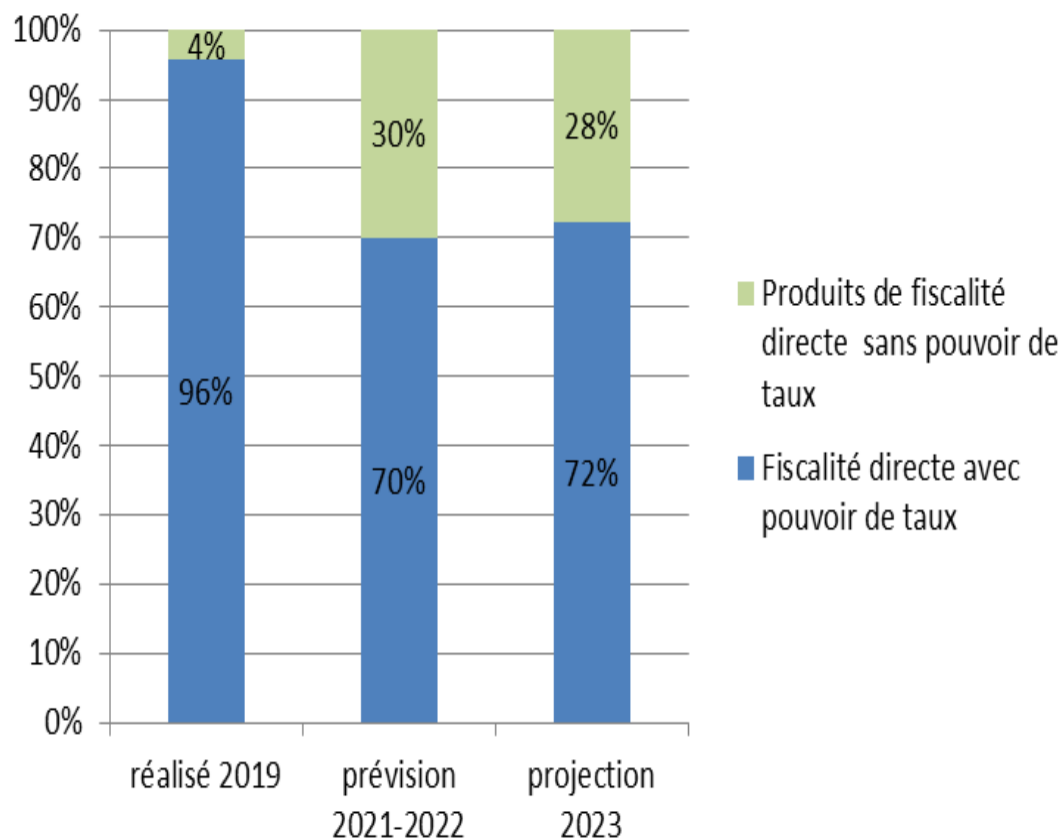
Un mécanisme de compensation...





Sur le complément la ville conserve le dynamisme des bases mais pas des taux

• Les limites de la réforme



A terme la ville perd son pouvoir de taux sur 28% de son produit fiscal

La pérennité du système n'est pas garantie.



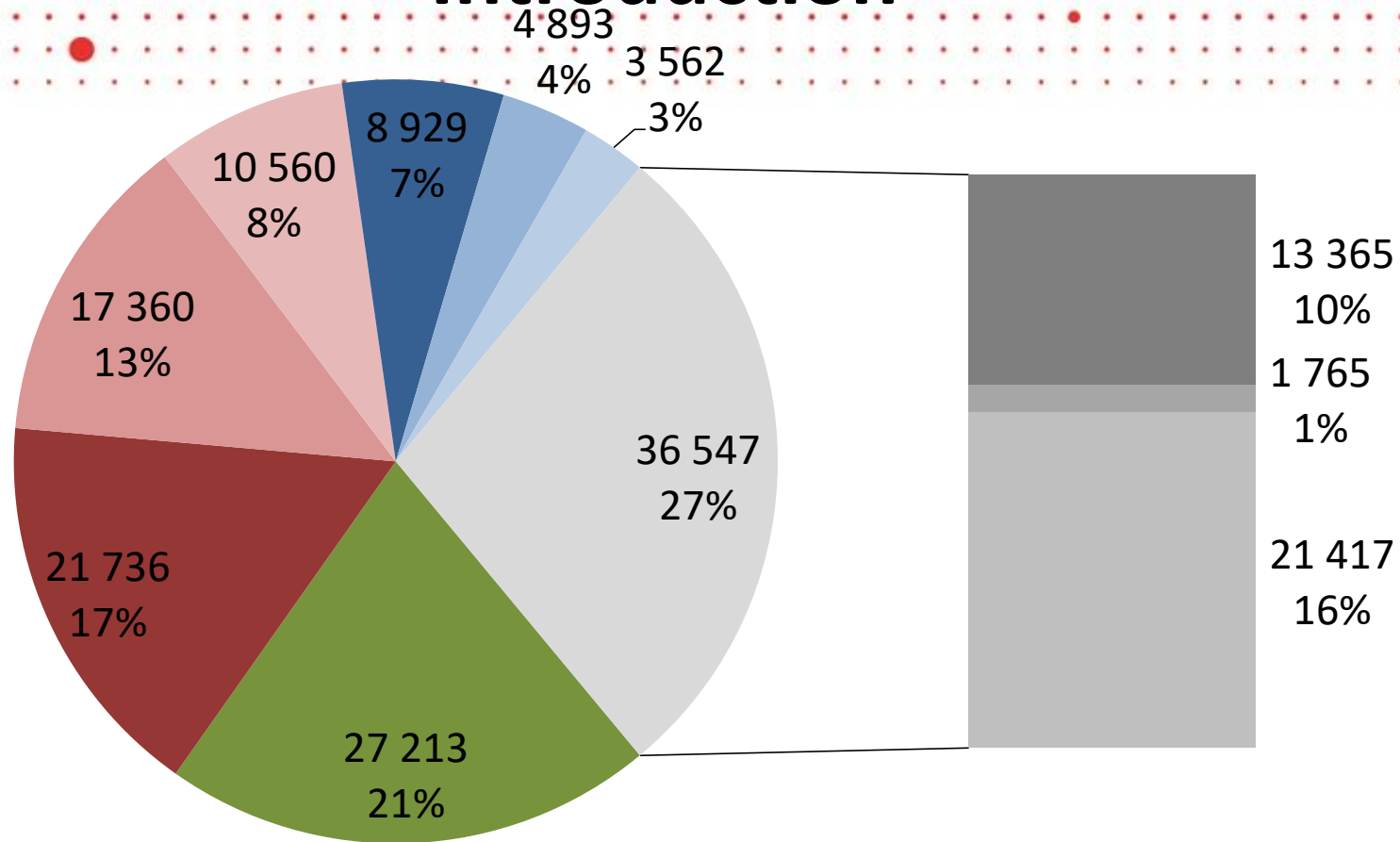
2. Budget primitif 2021 : section de fonctionnement

Introduction



Un budget de 130,8M€ au service de tous les chambériennes et les chambériens

Introduction



Aménagement durable, qualité des espaces et transition écologique

Enfance, jeunesse et politique éducative

Culture patrimoine et rayonnement

Sport et activités physiques

Modernisation de l'action publique

Solidarités, cohésion et inclusion

Prévention, Sécurité et tranquillité publique

Service de la dette

Autres

Fonctionnement des services

Introduction

Un budget complexe à construire en raison :

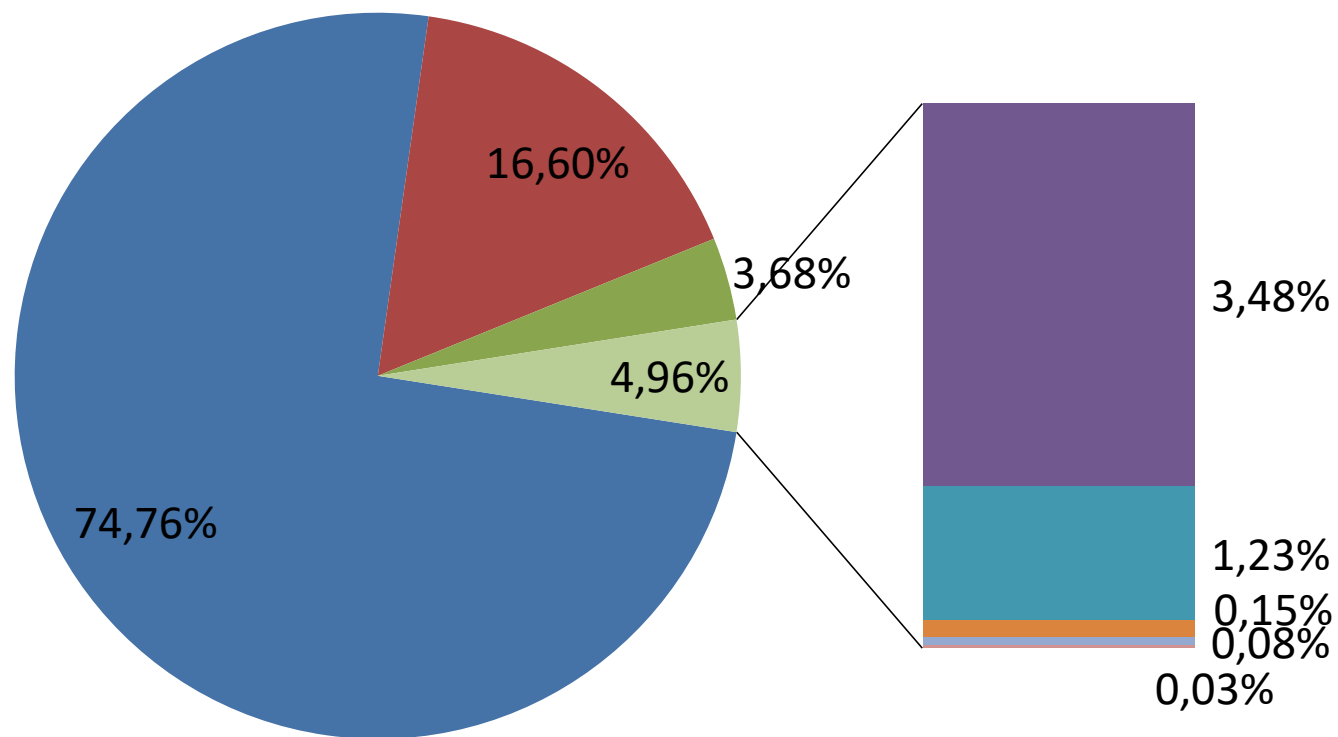
- Du contexte sanitaire et des nombreuses incertitudes existantes sur 2021 (reprise économique, reconfinement, fréquentation des services publics)
- De la nécessaire maîtrise des dépenses et des choix budgétaires complexes afin de maintenir un niveau d'endettement soutenable pour la Ville.

Les orientations du BP 2021 :

- Mettre en œuvre les priorités du mandat ;
- Maîtriser l'évolution des dépenses de fonctionnement ;
- Ne pas augmenter les impôts des ménages chambériens ;
- Poursuivre le désendettement de la collectivité, en tenant compte du stock important de dette existant et poursuivre une trajectoire responsable pour la soutenabilité de la dette.

Recettes réelles de fonctionnement : répartition par chapitres

Recettes réelles de fonctionnement en K€



■ 73 IMPOTS ET TAXES

■ 74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

■ 70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES

■ 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

■ 76 PRODUITS FINANCIERS

■ 013 ATTENUATIONS DE CHARGES

■ 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS

■ 78 REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

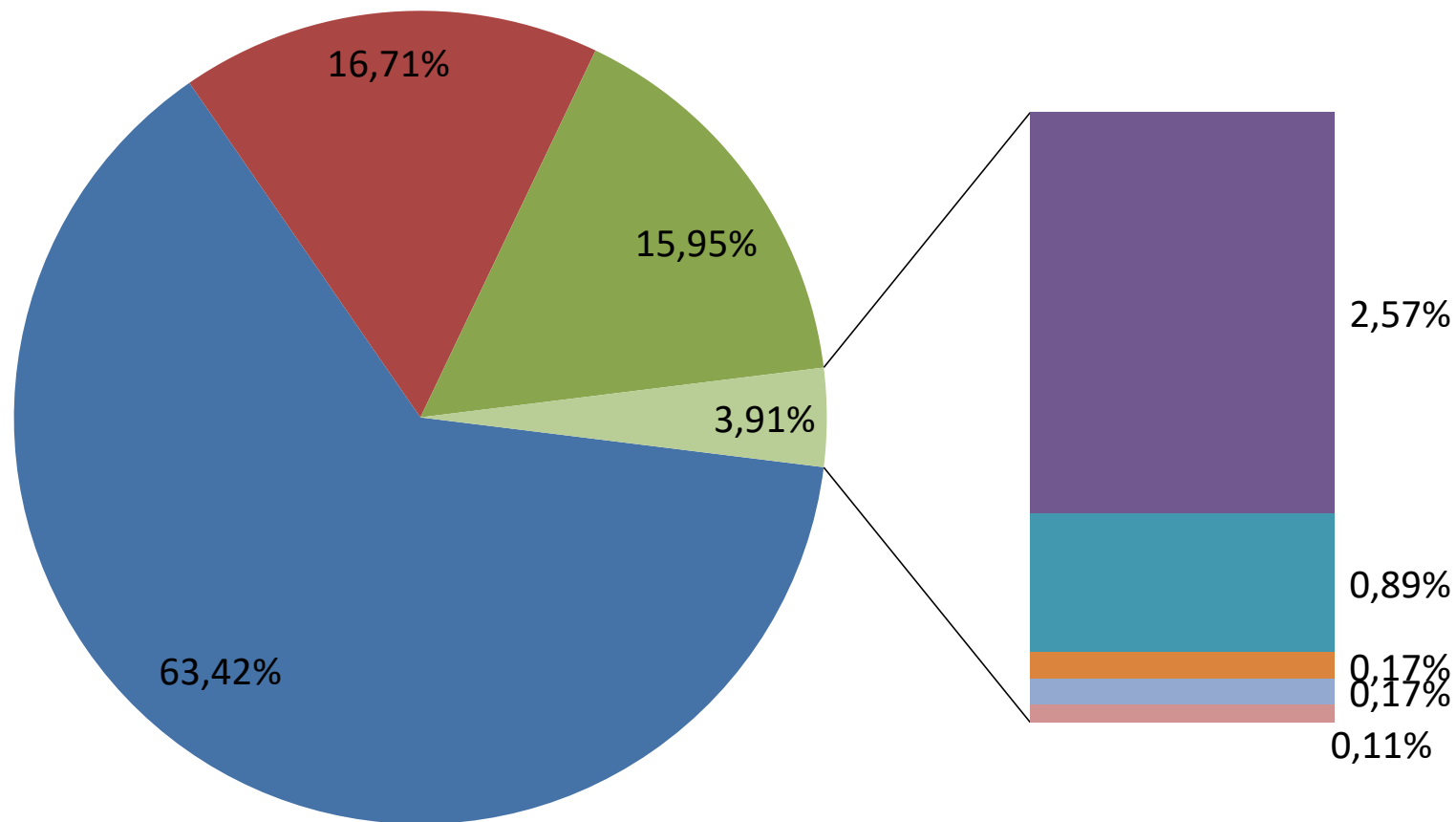
Recettes réelles de fonctionnement : répartition par chapitres

	BP 2021
73 IMPOTS ET TAXES	74 696 304
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	16 585 482
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	3 678 826
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 479 959
76 PRODUITS FINANCIERS	1 226 705
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	149 500
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	75 500
78 REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	25 000
Total général	99 917 276

+0,27% par rapport au BP20 :

- Impôts et taxes en augmentation (revalorisation forfaitaire),
- Produits des services (chapitres 70+75) en baisse en raison de la crise
 - Reversement du budget principal stationnement sur voirie : 1,9M€
 - Recettes tarifaires en baisse.
- Dotations diverses (DGF...) stables.

Dépenses réelles de fonctionnement : répartition par chapitres



012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

011 CHARGES A CARACTERE GENERAL

65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

66 CHARGES FINANCIERES

014 ATTENUATIONS DE PRODUITS

67 CHARGES EXCEPTIONNELLES

68 DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS

022 DEPENSES IMPREVUES

011 – charges générales

+0,46% par rapport au BP 2020

Jeunesse et éducation :

- Inscription en faveur des apprentis (+40K€ - 8 apprentis)
- Teen Lab (projet ALCOTRA) en faveur de l'insertion des jeunes (75K€)

Prévention :

- Poursuite du projet MILDECA

Services publics de qualité :

- Exposition temporaire Gilberto Zorio - Partition pour un espace et quelques étoiles (155K€)

Ville citoyenne :

- Accompagnement des Etats généraux de la démocratie locale (45K€)

Dépenses COVID : 150K€

012 – Masse salariale : 56,9M€

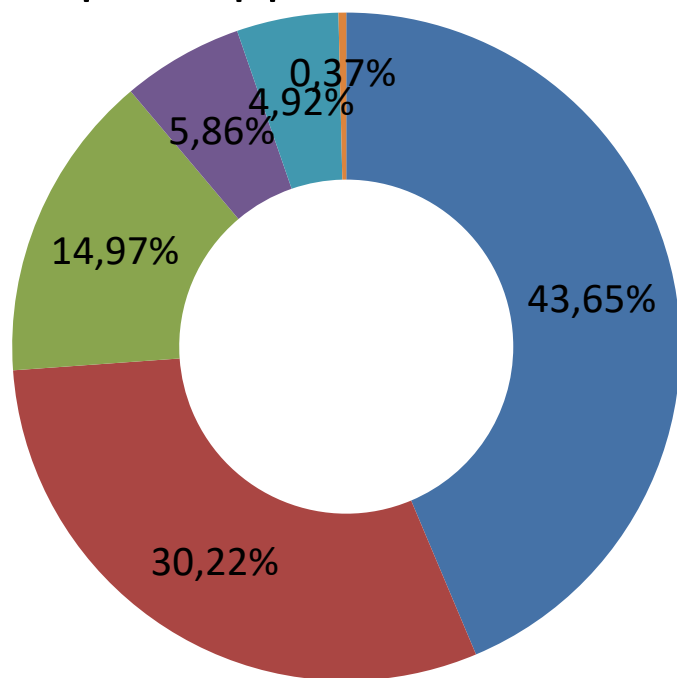
+1,65% par rapport au BP 2020

Un enjeu majeur : gestion et valorisation des ressources humaines pour un service public innovant, porteur de sens et performant

- Gestion prévisionnelle des emplois et des compétences,
- L'accueil de jeunes au sein du service public chambérien,
- Développement des potentiels de la collectivité (formation, télétravail, déontologie, qualité de vie au travail).

65 autres charges de gestion courante : 14,3M€

Dont subventions aux associations Chambériennes : 8,026M€
(+1,18% par rapport au BP 2020) :



Priorité à :

- La jeunesse et l'éducation : 3 503K€ (+0,27% par rapport à 2020)
- Le développement durable : 30K€ (+93,55% par rapport à 2020)
- Le secteur de la santé/social et prévention : 470K€ (+9,75% par rapport à 2020)



65 autres charges de gestion courante : 14,3M€



Le chapitre 65 augmente de 6,88% par rapport au BP2020

Autres postes de dépenses :

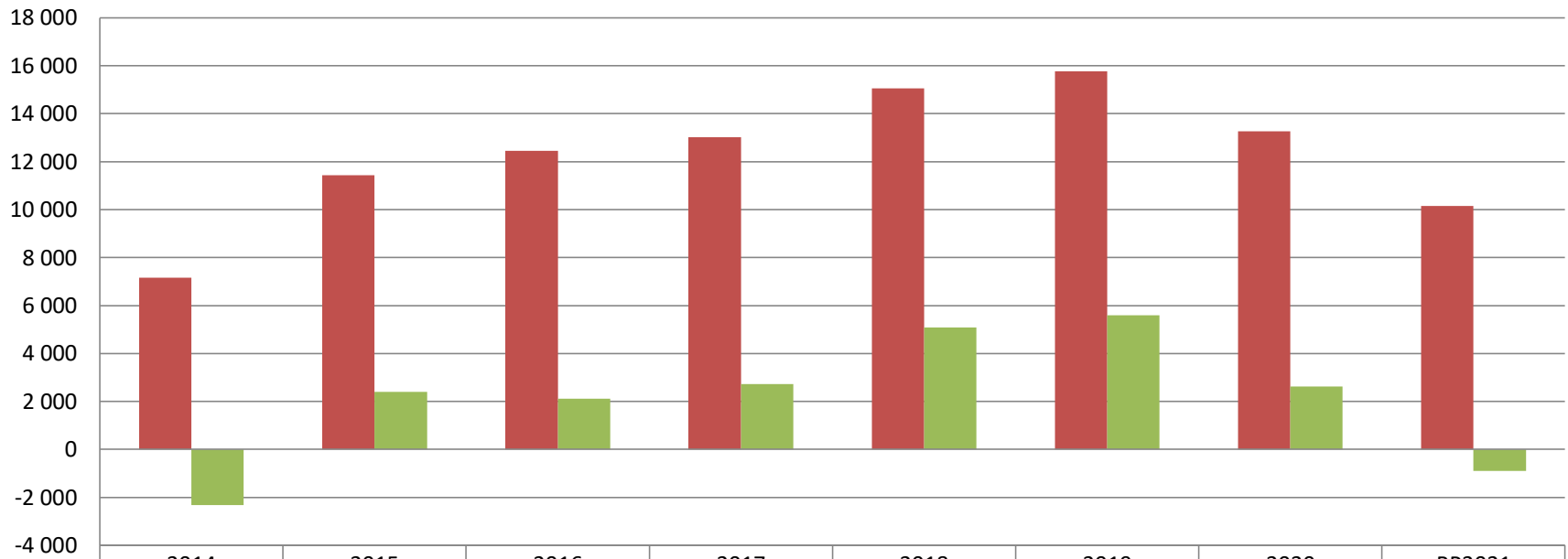
- Subvention au CCAS : 3,9M€ stable par rapport à 2020
- Subventions aux écoles privées : 741K€
- Subvention au budget parking en ouvrage (COVID) : 800K€



3. Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Epargne brute - épargne nette



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	BP2021
■ Epargne brute	7 157	11 424	12 450	13 023	15 048	15 769	13 266	10 155
■ Epargne nette	-2 323	2 390	2 105	2 732	5 081	5 592	2 623	-900

Epargne nette négative suite à impact de la crise sanitaire :

- Perte de recettes : 1 364K€
- Dépenses supplémentaires : 950K€

☞ Solde de -2 200K€ sur épargne nette



4. Section d'investissement

Recettes réelles d'investissement

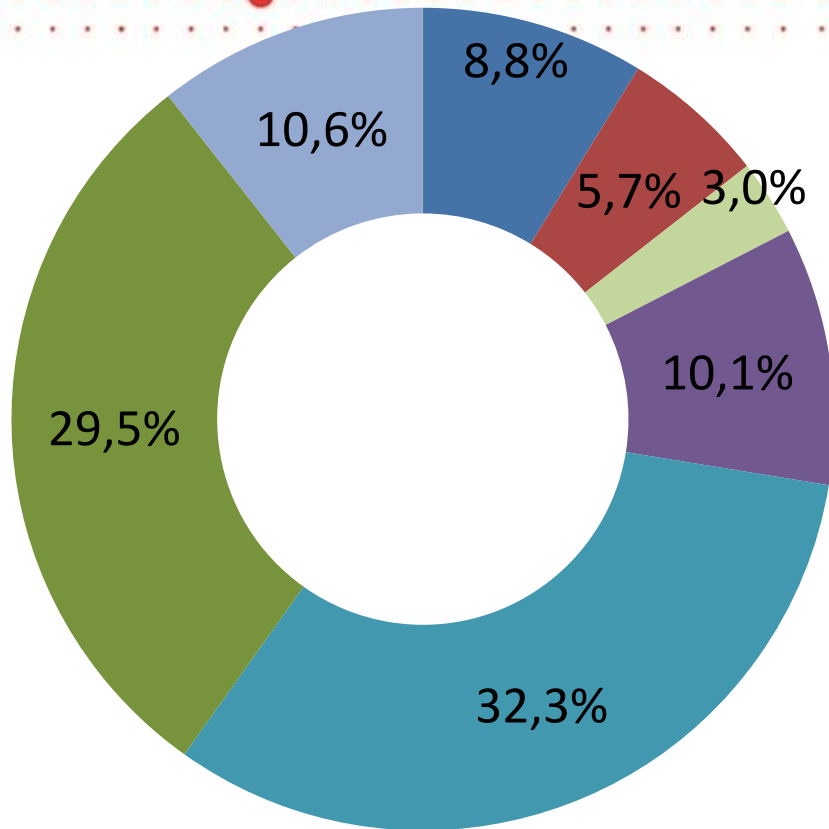
Recettes	BP 21 (K€)
Dotations (FCTVA et taxe d'aménagement)	4 250
Subventions	6 200
Produits des amendes de police	650
Immobilisations financières	197
Produits des cessions	2 000
Emprunt d'équilibre	11 740
Total	25 013

- FCTVA : 3 000K€
- Taxe d'aménagement : 1 250K€
- Subventions 6 200K€

Dont :

- 3 837K€ pour la reconstruction du stade
- 520K€ pour le groupe scolaire Vert-Bois
- 500K€ issus du Contrat de relance et de transition énergétique

Dépenses d'équipement : 25,7M€



- Enfance, jeunesse, politique éducative
- Culture et patrimoine
- Citoyenneté
- Solidarité, cohésion, inclusion
- Sport et activités physiques
- Aménagement durable et qualité des espaces publics (dont transition écologique)
- Pilotage de l'action publique

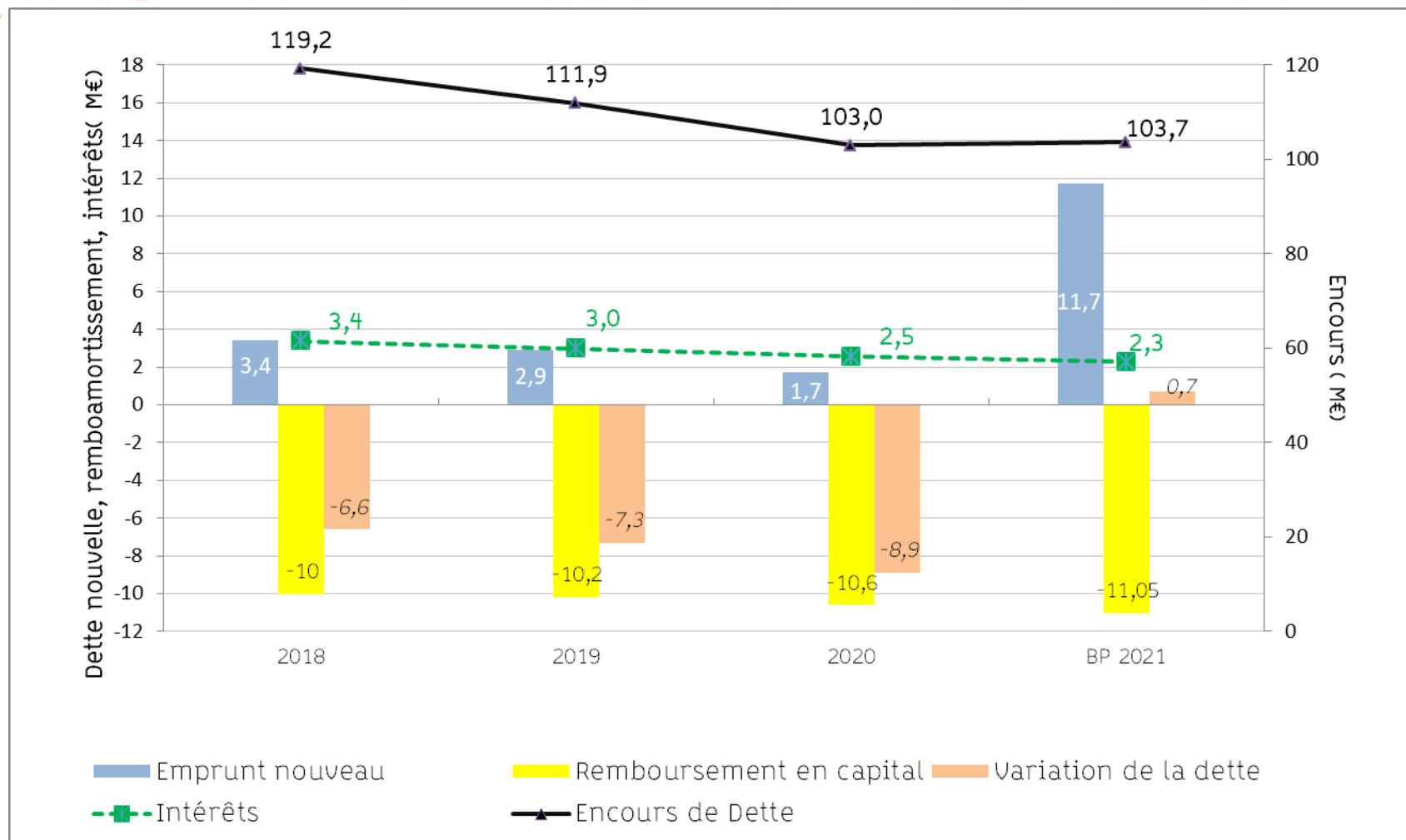
Quelques opérations :

- Reconstruction du stade : 7 600K€
- Entrée nord : 2 050K€
- Groupe scolaire Vert-Bois : 800K€
- Transition écologique : 600K€
- GER/MA5 : 3 723K€
- Désimperméabilisation des écoles : 500K€



5. Emprunt/dette

Emprunt



Emprunt nouveau : 11 740K€



6. Budgets annexes

Budget annexe parkings en ouvrage (M4)



En fonctionnement :

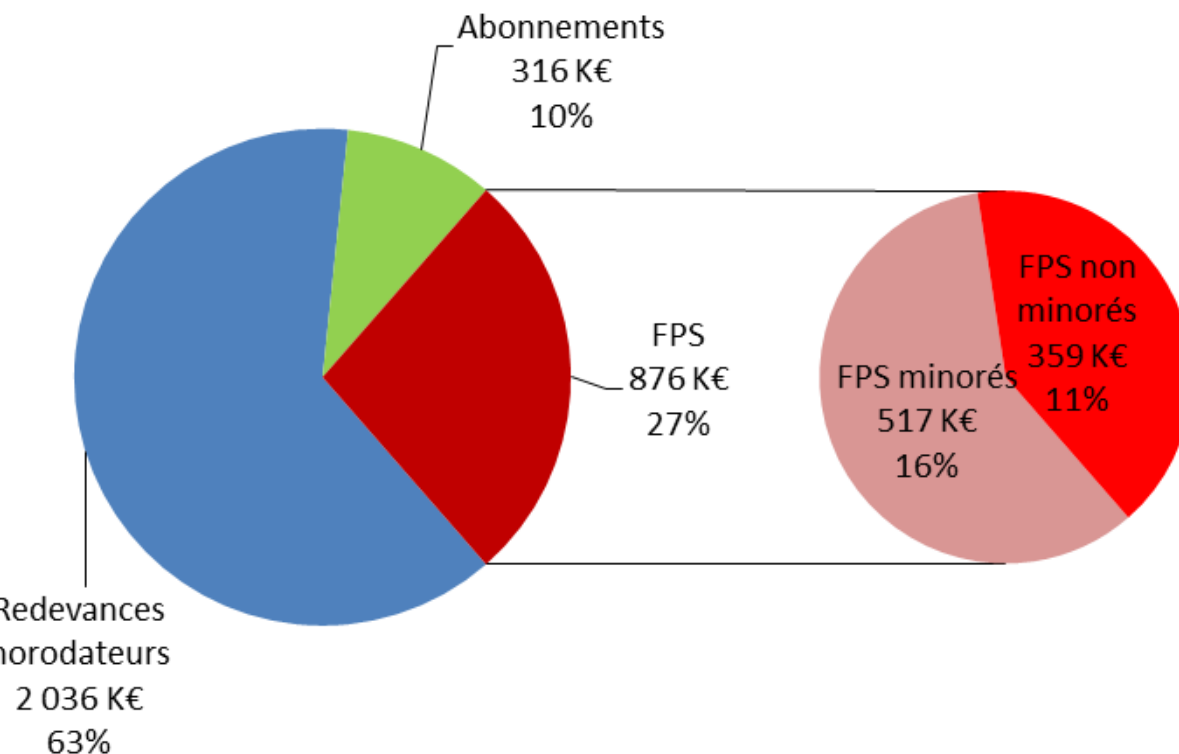
- Recettes : 800K€ de subvention du budget principal
- Dépenses : taxes foncières + frais financiers

En investissement :

- Dépenses : travaux de construction du parking du stade (6,9M€) + 150K€ pour les travaux de la verrière parking du Château
- Recettes : emprunt spécifique sur 25/30 ans (6,4M€)

Budget annexe stationnement sur voirie (M14)

Recettes de fonctionnement :



- Augmentation des tarifs stationnement
- Mais inconnue sur les recettes en raison du contexte sanitaire et des conséquences du télétravail et de la situation économique

Budget annexe stationnement sur voirie (M14)



Dépenses de fonctionnement :

- Remboursement au délégataire : 775K€ (dont 356K€ de masse salariale)
- Dépenses directes : 411K€ dont 199K€ de rémunération du délégataire

Investissement :

- Inscription de crédits pour l'extension des zones vertes (marquage au sol et horodateurs)

**Merci de votre
attention**

ville de Chambéry