



Ville de La Crèche  
Conseil Municipal du 30 Mars 2021

Budget Primitif 2021  
Hélianthe  
Note de synthèse

---

*Exercice 2021*

Une nouvelle disposition issue de la loi NOTRe, et depuis codifiée à l'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, prévoit « qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » doit être « jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Cette note reprend la liste des données proposées par la Préfecture des Deux-Sèvres.

Cette présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles sera disponible sur le site internet de la Commune de La Crèche, après la séance du Conseil Municipal du 30 Mars 2021.

La présente note comprend donc une vue d'ensemble du budget de la salle Hélianthe 2021.

Il s'équilibre :

- en recettes et dépenses de fonctionnement à 292 210,03 €
- en recettes et dépenses d'investissement à 120 816,18 €.

## I. Contexte général

Le budget annexe de l'Hélianthe pour l'année 2021 tient compte dans son approche prospective du contexte global.

La population de la Commune, au 1er janvier 2021 est de 5 918 habitants. Pour rappel, la population Créchoise était de 5 764 habitants au 1<sup>er</sup> janvier 2020, soit une augmentation de 154 habitants pour l'année 2021.

Les derniers éléments socio-démographiques connus :

<b>Données socio-démographiques</b>	<b>Pour la Commune</b>	<b>Pour le Département</b>	<b>Pour la Région</b>
<b>Population légale</b>	5 918	374 461	6 039 767
<b>Nombre de foyers fiscaux</b>	2 494	161 979	2 657 735
<b>Part des foyers fiscaux non imposables</b>	41 %	54,90 %	51,60 %
<b>Revenu fiscal médian par foyer</b>	23 780	20 840	21 290

## II. Priorités du Budget

Le budget primitif 2021 de l'Hélianthe se caractérise par une maîtrise des dépenses de fonctionnement :

- tout en gardant un niveau de qualité de ce service rendu aux usagers.
- en contenant la masse salariale de l'équipement.
- en limitant l'évolution des dépenses de gestion du service.

### III. Détails des sections

#### 1. Section de Fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet d'assurer le quotidien.

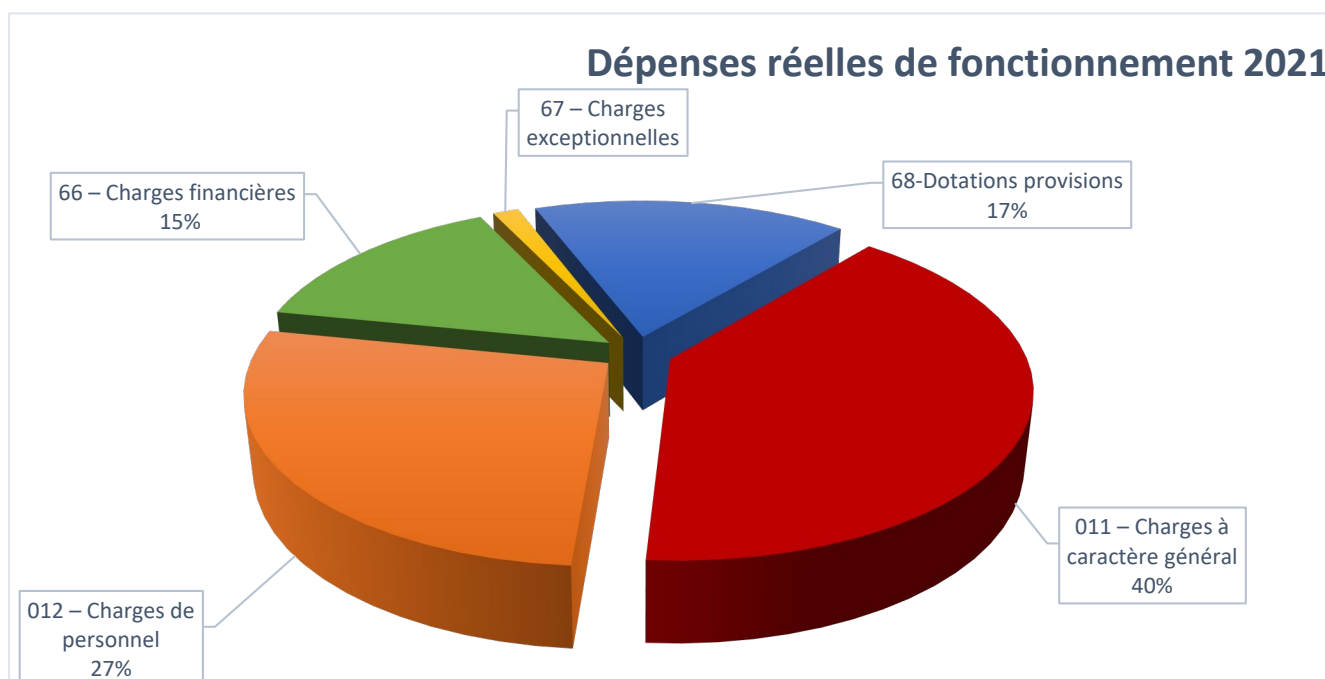
La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent de la salle.

La section de fonctionnement s'équilibre à 292 210,03 €, pour mémoire, elle était de 201 501,66 € au Budget Primitif 2020.

#### 1.1 Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement (en €) pour 2021 sont réparties comme suit :

Chapitre	CA 2019	BP + DM 2020	CA 2020	BP 2021	Variation BP en %
011 – Charges à caractère général	72 619,96	65 600,00	38 809,55	47 450,00	- 27,67 %
012 – Charges de personnel	33 411,70	30 000,00	28 264,64	32 000,00	6,67 %
66 – Charges financières	23 654,62	20 619,34	20 619,34	17 393,07	-15,65 %
67 – Charges exceptionnelles	199,58	2 500,00	1 442,63	1 650,00	-34,00 %
68 – Dotations aux provisions		20 000,00	20 000,00	20 000,00	
042 – Opérations d'ordre	7 921,36	7 355,55	7 355,55	6 765,78	-8,02 %
023 – Virement à la section investissement		55 876,77		64 938,29	
002 – Résultat d'exploitation reporté				102 012,89	16,22 %
<b>Total</b>	<b>137 807,22</b>	<b>201 951,66</b>	<b>116 491,71</b>	<b>292 210,03</b>	<b>44,69 %</b>



**Chapitre 011 - Charges à caractère générale** : il s'agit des dépenses nécessaires au fonctionnement de la salle Hélianthe : électricité, travaux de réparation, d'entretien ménager, de maintenance ...

**Chapitre 012 - Charges de personnel** : ce chapitre comptabilise la rémunération du personnel affecté à la gestion de la salle Hélianthe.

**Chapitre 66 – Charges financières** : le remboursement des intérêts de l'emprunt contracté en 2000 est affiché dans ce chapitre.

**Chapitre 68 – Dotation aux provisions** : pour la deuxième année, 20 000 € sont provisionnés pour les travaux de remplacement du système de chauffage.

## 1.2 Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement (en €) pour 2021 sont réparties comme suit :

Chapitre	CA 2019	BP 2020 + DM	CA 2020	BP 2021	Variation BP en %
74 – Dotations et participations	23 900,54				
75 – Autres produits de gestion courante	106 542,33	195 923,42	8 978,74	287 069,89	46,52 %
77 – Produits exceptionnels	746,49	500,00	104,49	250,00	-50 %
042 – Opérations d'ordre	6 617,86	5 528,24	5 395,59	4 890,14	-11,54 %
<b>Total</b>	<b>137 807,22</b>	<b>201 951,66</b>	<b>14 478,82</b>	<b>292 210,03</b>	<b>44,69 %</b>

**Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante** : le déficit de l'exercice 2020 d'un montant -102 012,89 € est financé par le versement d'une participation du Budget principal en 2021.

## 2. Section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre à 120 816,18 €.

### 2.1 Dépenses d'investissement

Chapitre	CA 2019	BP 2020 + DM	CA 2020	BP 2021	Variation BP en %
20 – Immobilisations incorporelles	1 109,80				
21 - Immobilisations corporelles	1 334,99	6 700	67,99	12 600,00	88,06 %
16 – Emprunts et dettes assimilées	47 984,29	51 004,08	51 004,08	54 213,93	6,29 %
040 – Opérations d'ordre	6 617,86	5 528,24	5 395,59	4 890,14	- 11,54 %
001 – Solde d'exécution invest				49 112,11	
<b>Total</b>	<b>57 046,94</b>	<b>63 232,32</b>	<b>56 467,66</b>	<b>120 816,18</b>	<b>91,07 %</b>

Les principaux projets d'investissement de l'année 2021 sont :

- l'installation du câblage numérique
- le remplacement des lumières à led et de la sonorisation

### 2.2 Recettes d'investissement

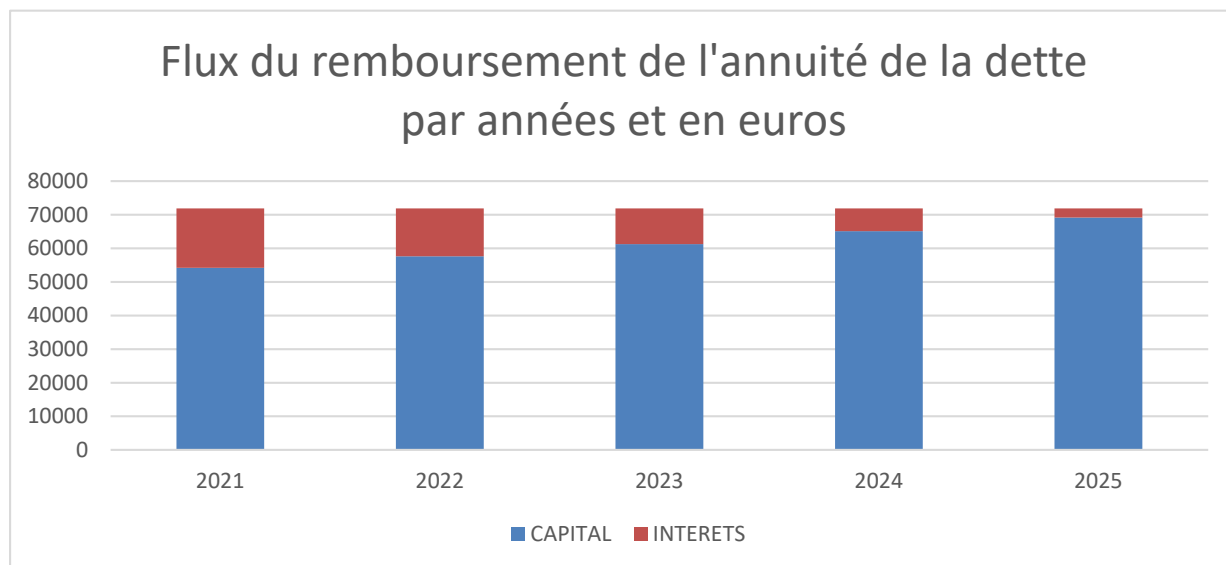
Chapitre	CA 2019	BP 2020 + DM	CA 2020	BP 2021	Variation BP en %
13 – Subventions d'investissement	49 125,58			49 112,11	
040 – Opérations d'ordre	7 921,36	7 355,55	7 355,55	6 765,78	- 8,02 %
021 – Virement de la section de fonc.		55 876,77		64 938,29	16,22 %
<b>Total</b>	<b>57 046,94</b>	<b>63 232,32</b>	<b>7 355 55</b>	<b>120 816,18</b>	<b>91,07 %</b>

### 3. l'Etat de la dette

Un emprunt a été contracté le 1<sup>er</sup> octobre 2000 à taux fixe de 6,15 % auprès de DEXIA sur 25 ans.

#### 3.1 Flux du remboursement de l'annuité de la dette

	2021	2022	2023	2024	2025
Capital	54 213,97	57 625,81	61 252,37	65 107,17	69 203,73
Intérêts	17 670,87	14 259,03	10 632,47	6 777,67	2 681,11
Capital	71 884,84	71 884,84	71 884,84	71 884,84	71 884,84



#### 3.2 Tableau du profil d'extinction de la dette en euros

Année	Capital restant dû début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	Capital restant dû fin d'exercice
2021	307 403,07	54 213,97	17 670,87	71 884,34	253 189,10
2022	253 189,10	57 625,81	14 259,03	71 884,34	195 563,29
2023	195 563,29	61 252,37	10 632,47	71 884,34	134 310,92
2024	134 310,92	65 107,17	6 777,67	71 884,34	69 203,75
2025	69 203,75	69 203,73	2 681,11	71 884,34	0

#### 3.3 Capital restant dû par banque au 1<sup>er</sup> janvier 2020

Prêteur	Banque	Montant emprunté	Capital restant dû	Nombre d'emprunts
	DEXIA CLF	914 694,10 €	307 403,07 €	1
		<b>914 694,10 €</b>	<b>358 407,79 €</b>	<b>1</b>