



LA PLAINE DES PALMISTES

Affaire 10-090421

Budget principal de la ville / approbation du budget primitif 2021

NOTA. /. Le Maire certifie que le compte rendu de cette délibération a été affiché à la porte de la Mairie, que la convocation avait été faite le **31 mars 2021** et que le nombre de membres en exercice étant de **29**, le nombre de **présent(s)** est de : **25**

Absents : 01

Procurations : 03

Total des votes : 28

Secrétaire de séance : Joan DORO

Le quorum étant atteint, le Conseil Municipal a pu valablement délibérer



LE MAIRE,

Johnny PAYET

DÉPARTEMENT DE LA RÉUNION

COMMUNE DE LA PLAINE DES
PALMISTES

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES
DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL
MUNICIPAL EN DATE DU NEUF AVRIL
DEUX MILLE VINGT ET UN**

L'an deux mille vingt et un le **NEUF AVRIL** à **QUATORZE HEURE** le Conseil Municipal de La Plaine des Palmistes dûment convoqué par Monsieur le Maire s'est assemblé au lieu habituel de ses séances sous la Présidence de Monsieur Johnny PAYET.

PRÉSENTS : Johnny PAYET Maire - Sabine IGOUFE 1^{ère} adjointe - Jean Yves FAUSTIN 2^{ème} adjoint - Mylène MAHALATCHIMY 3^{ème} adjointe - Joan DORO 4^{ème} adjoint - Gina DALLEAU 5^{ème} adjointe - Jean Claude DAMOUR 6^{ème} adjoint - Marie-Héliette THIBURCE 7^{ème} adjointe - François FRUTEAU DE LACLOS 8^{ème} adjoint - Sonia ALBUFFY conseillère municipale - Micheline CLAIN conseillère municipale - Erick BOYER conseiller municipal - Sabrina HOARAU conseillère municipale - Alain RIVIERE conseiller municipal - Sandra GRONDIN conseillère municipale - Lucay CHEVALIER conseiller municipal - Marie-Lourdes VÉLIA conseillère municipale - Mickaël PAYET conseiller municipal - Elisabeth BAGNY conseillère municipale - Sophie ARZAL conseillère municipale - Yannick BOYER conseiller municipal - Sylvie LEGER conseillère municipale - Jean-Luc SAINT-LAMBERT conseiller municipal - Joëlle DELATRE conseillère municipale - Jean-Yves VACHER conseiller municipal

ABSENT(S) : Daniel JEAN-BAPTISTE dit PARNY conseiller municipal

PROCURATION(S) : AZOR Frédéric conseiller municipal à Jean Yves FAUSTIN - Victorien JUSTINE conseiller municipal à Sonia ALBUFFY - MéliSSa MOGALIA conseillère municipale à Sophie ARZAL

Accusé de réception en préfecture
974-219740065-20210409-DCM10-090421-DE
Date de télétransmission : 22/04/2021
Date de réception préfecture : 22/04/2021

Affaire 10– 090421

Budget principal de la ville / approbation du budget primitif 2021

Ce rapport comporte une note de présentation et le détail des inscriptions budgétaires sur les chapitres d'investissement.

Le Budget Primitif du budget principal de la Ville pour l'exercice 2021 s'élève en mouvements budgétaires à 22 449 562,51 €, il intègre la reprise des résultats et des restes à réaliser de l'exercice 2020.

Dans la continuité des orientations budgétaires débattues lors du précédent conseil municipal, ce budget tient compte des principales orientations suivantes, à savoir :

- Maintien des taux de la taxe foncière sur la propriété bâtie et de la taxe foncière sur la propriété non bâtie (pour mémoire, le taux de la taxe d'habitation sur les résidences secondaire est gelé jusqu'à 2022),
- Maîtrise des dépenses de fonctionnement,
- Conservation d'un effort d'investissement, tout en préservant les grands équilibres budgétaires et financiers, malgré les contraintes de la crise financière et économique.

Le budget principal de la Commune, en dépenses et recettes, se répartit et s'équilibre de la manière suivante :

| Budget primitif 2021 | | <u>Dépenses</u> | <u>Recettes</u> |
|-----------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| Section de fonctionnement | Crédits votés au titre du budget primitif 2021 | 12 732 042,22 | 11 529 971,55 |
| | Restes à réaliser 2020 | 0,00 | 0,00 |
| | Résultat 2020 reporté | 0,00 | 1 202 070,67 |
| | Total section de fonctionnement | 12 732 042,22 | 12 732 042,22 |
| Section d'investissement | Crédits votés au titre du budget primitif 2021 | 6 141 371,03 | 6 294 542,99 |
| | Restes à réaliser 2020 | 2 276 607,33 | 3 422 977,30 |
| | Solde 2020 reporté | 1 299 541,93 | |
| | Total section d'investissement | 9 717 520,29 | 9 717 520,29 |
| TOTAL BUDGET PRIMITIF 2021 | | 22 449 562,51 € | 22 449 562,51 € |

I – LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

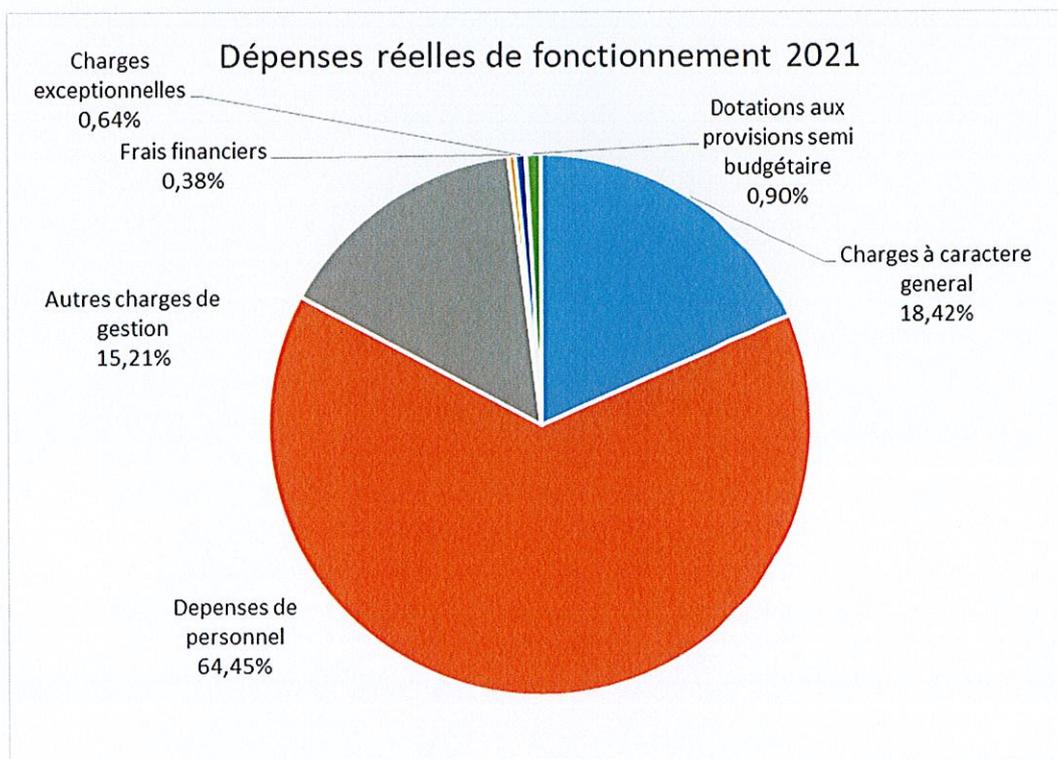
Elle s'équilibre à la somme de **12 732 042,22 euros**, tant en dépenses qu'en recettes.

A– LES DEPENSES

En mouvements réels, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **10 860 671,19 €**.

Une présentation synthétique est réalisée dans le tableau ci-après :

| Chapitre | Libellé | TOTAL BP 2021 |
|----------|---|----------------------|
| 011 | Charges à caractere general | 2 000 000,00 |
| 012 | Depenses de personnel | 7 000 000,00 |
| 65 | Autres charges de gestion | 1 651 807,00 |
| | Total charges de gestion courantes | 10 651 807,00 |
| 66 | Frais financiers | 41 355,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 69 500,00 |
| 68 | Dotations aux provisions semi budgétaire | 98 009,19 |
| | Total dépenses réelles | 10 860 671,19 |
| 042 | Operations d'ordre entre sections | 580 000,00 |
| 023 | Virement a la section investissement | 1 291 371,03 |
| | Total dépenses de fonctionnement | 12 732 042,22 |



Structure des dépenses réelles de fonctionnement

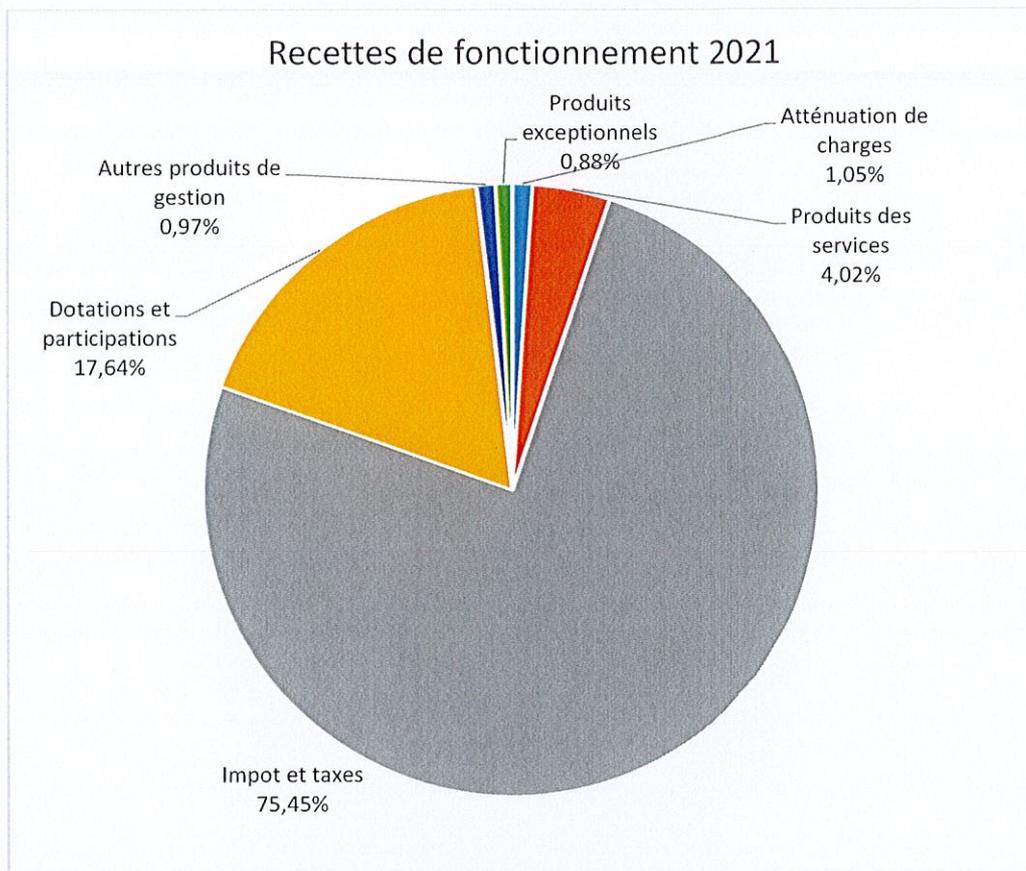
Conformément aux orientations budgétaires examinées au Conseil Municipal qui avait arrêté un principe de maîtrise des dépenses de fonctionnement pour dégager une meilleure épargne pour autofinancer les investissements, la section de fonctionnement au niveau des dépenses se caractérise par les points suivants :

- Le chapitre 011 « charges à caractère général » (fournitures et services) est budgété en 2021 pour un montant de 2 000 000 euros. Cette inscription budgétaire retenue se rapproche du montant réalisé en 2020. Il conviendra de respecter cette enveloppe budgétaire.
- Le chapitre 012 « dépenses de personnel » est budgété en 2021 pour un montant de 7 000 000 €. Cette augmentation intègre l'évolution du RIFSEEP pour les agents d'exécution mais également le renforcement de l'effectif pour le suivi des projets de la ville.
- Sur le chapitre 65, il est à noter l'inscription d'une enveloppe de 450 000 € affectée au tissu associatif. La contribution à verser au SDIS s'élève cette année à 103 507 €. La participation communale au budget du CCAS est fixée à un montant de 900 000 € compte tenu du nouveau contexte financier relatif au remboursement des contrats aidés. La subvention à la Caisse des Ecoles s'élèvera à 50 000 €.
- Les charges financières liées aux emprunts (chapitre 66) s'élèveront à 41 355€.
- Le chapitre 67 est budgété pour un montant de 69 500 €.
- Au chapitre 68, la somme de 98 009,19 € est inscrite comme dotation aux provisions dans le cadre du désaccord avec la CIREST en ce qui concerne le montant de l'attribution de compensation à verser suite au transfert de la zone d'activité. La Commune conteste, jusqu'à ce jour, la méthode d'évaluation utilisée pour fixer le montant de cette attribution de compensation.

B – LES RECETTES

Les recettes de fonctionnement s'élèvent en opérations réelles à 11 380 546,55 € et s'établissent comme suit :

| Chapitre | Libellé | TOTAL BP 2021 |
|-----------------|--|----------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 120 000,00 |
| 70 | Produits des services | 457 000,00 |
| 73 | Impot et taxes | 8 586 311,55 |
| 74 | Dotations et participations | 2 007 235,00 |
| 75 | Autres produits de gestion | 110 000,00 |
| | Total des recettes courantes | 11 280 546,55 |
| 77 | Produits exceptionnels | 100 000,00 |
| | Total recettes réelles | 11 380 546,55 |
| 042 | Operations d'ordre entre sections (trav regie+quote part subv) | 149 425,00 |
| 002 | Resultat fonctionnement reporté | 1 202 070,67 |
| | Total recettes de fonctionnement | 12 732 042,22 |



Structure des recettes réelles de fonctionnement

- Le chapitre 73 « impôts et taxes » dont le montant budgété s'élève à 8 586 311,55 € comprend notamment les contributions directes (impôts locaux) pour un montant total de 2 089 725,73€, représente près de 18,53 % des recettes réelles de fonctionnement. Ce chapitre comprend aussi l'octroi de mer notifié en fin janvier pour un montant total de 5 231 793,82 € (en augmentation par rapport à 2020). L'octroi de mer représentera en 2021 près de 45,97 % du total des recettes réelles de fonctionnement. Ce chapitre 73 inclut aussi le FPIC pour un montant de 220 000 € et le FIRT (taxe sur les carburants) pour un montant de 896 992 €. Il est à noter que les montants budgétés pour l'octroi de mer et la taxe sur les carburants reprennent les montants notifiés en janvier 2021. Au vu de la crise sanitaire qui risque de se poursuivre sur une partie de l'année 2021, les encaissements d'octroi de mer et taxe sur les carburants pourraient être à nouveau impactés par la baisse du niveau de la consommation des ménages et des entreprises.
- Le chapitre 74 « Dotations et participations » dont le montant budgété s'élève à 2 007 235 € inclut principalement :
 - la dotation globale de fonctionnement de l'Etat pour un montant de 887 580 € contre 797 882,35 € en 2020.
 - la dotation versée par la CAF (PARS) pour la restauration scolaire d'un montant de 250 000 €
 - la dotation aménagement des collectivités d'outre-mer (DACOM) pour un montant de 887 580 €.
- Le chapitre 70 « Produits des services, du domaine et ventes » budgété pour un montant de 457 000 € comprend notamment les recettes des diverses régies dont 220 000 € de la régie cantine.

La reprise du résultat 2020 est inscrite au chapitre 002 pour la somme de 1 202 070,67 €.

Vue d'ensemble de la section de fonctionnement (en €) Budget Primitif 2021

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------------|--|----------------------|
| Chap | Libellé | BP 2021 | Chap | Libellé | BP 2021 |
| 011 | Charges à caractère général | 2 000 000,00 | 70 | Produits des services et du domaine | 457 000,00 |
| 012 | Charges de personnel | 7 000 000,00 | 73 | Impôts et taxes | 8 586 311,55 |
| 65 | Charges de gestion | 1 651 807,00 | 74 | Dotations et participations | 2 007 235,00 |
| 66 | Charges financières | 41 355,00 | 75 | Autres produits de gestion courante | 110 000,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 69 500,00 | 77 | Produits exceptionnels | 100 000,00 |
| 042 | Dépenses d'ordre | 580 000,00 | 013 | Atténuations de charges | 120 000,00 |
| 68 | Dotation aux provisions | 98 009,19 | 042 | Recettes d'ordre | 149 425,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 1 291 371,03 | 002 | Excédent de fonctionnement reporté N-1 | 1 202 070,67 |
| | TOTAL | 12 732 042,22 | | TOTAL | 12 732 042,22 |

II – LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre à la somme de **9 717 520,29** euros tant en dépenses qu'en recettes, avec la reprise des restes à réaliser 2020 de la section d'investissement.

A– LES DEPENSES

En dehors des restes à réaliser 2020, les nouvelles dépenses réelles d'investissement de l'année 2021 s'élèvent à 5 991 946,03 euros.

Elles peuvent être récapitulées comme suit :

| Libellé | BP 2021 |
|---------------------------------------|---------------------|
| Etudes | 1 020 000,00 |
| Acquisitions | 816 946,03 |
| Travaux | 3 600 000,00 |
| Remboursement emprunt | 455 000,00 |
| Autres immobilisations financières | 100 000,00 |
| Total | 5 991 946,03 |

Pour information, les opérations inscrites à la section d'investissement de ce budget sont les suivantes :

| | |
|--|---------------------|
| Etudes diverses | 65 000,00 |
| Etudes schéma directeur des déplacements | 49 500,00 |
| Etude PPR | 71 300,00 |
| Cœur de Ville - Petite ville de demain | 50 000,00 |
| Extension cimetière | 20 000,00 |
| Construction piscine | 150 000,00 |
| Réhabilitation église Sainte Agathe | 30 000,00 |
| Réhabilitation Espace Culture Guy Agenor | 40 000,00 |
| Construction d'une médiathèque | 40 000,00 |
| Etudes école et équipement sportif 2ème village | 140 000,00 |
| Equipeement sportif et de loisirs du 1er village | 100 000,00 |
| Terrains sportifs polyvalents type citystade | 94 000,00 |
| Bouclage Carron - Frémicourt | 20 000,00 |
| Création voirie agricole | 20 000,00 |
| Reconstruction pont Frémicourt | 55 200,00 |
| Suppression radier Bras Piton | 30 000,00 |
| Reprise ouvrages hydrauliques | 20 000,00 |
| Acquisiton de logiciel | 25 000,00 |
| Total Chap 20 (études et autres) | 1 020 000,00 |
| Renouvellement parc véhicule | 90 000,00 |
| Divers matériels et équipements | 86 946,03 |
| Acquisitions foncières EPFR et autres | 400 000,00 |
| Mobiliers | 90 000,00 |
| Equipeement informatique et telecom | 150 000,00 |
| Total Chap 21 (acquisitions) | 816 946,03 |

| | |
|---|---------------------|
| Carrefour giratoire | 191 946,00 |
| Aménagement RD 55 | 50 000,00 |
| Enfouissement RD 55 | 279 670,00 |
| Rénovation du parc éclairage public | 38 384,00 |
| Rénovation thermique des batiments | 118 500,00 |
| Aménagement des itinéraires cyclables | 370 000,00 |
| Grosses réparations: voirie, batiments, espaces publics | 250 000,00 |
| Mise en accessibilité | 100 000,00 |
| Centralité 2ème village | 817 600,00 |
| Réhabilitation décharge ravine sèche | 267 000,00 |
| Ouvrage pont cadre Arums | 495 000,00 |
| Réhabilitation Georget Volcy | 266 100,00 |
| Aménagement ligne zéro | 200 600,00 |
| Aménagement des rues romarins | 155 200,00 |
| Total Chap 23 (travaux en cours) | 3 600 000,00 |
| Autres créances des établissements publics | 100 000,00 |
| Total chapitre 27 | 100 000,00 |

Ce budget primitif 2021 reprend les restes à réaliser (RAR) des investissements votés au compte administratif 2020 du Budget principal. Ce sont des opérations engagées mais non achevées au 31.12.2020, dont les crédits sont reportés sur l'exercice 2021.

Accusé de réception en préfecture
974-219740065-20210409-DCM10-090421-DE
Date de télétransmission : 22/04/2021
Date de réception préfecture : 22/04/2021

Le détail des dépenses en restes à réaliser est présenté, par chapitre, ci-dessous :

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | |
|----------------------------------|-------------|---|---------------------|
| Chap. | Art. | Libellé | Montant |
| 20 | 2031 | Equieement premier village | 3 016,30 |
| 20 | 2031 | Frais d'étude | 13 888,00 |
| 20 | 2031 | Expertise Eglise Sainte Agathe | 4 312,88 |
| 20 | 2031 | Révision Plu | 9 512,74 |
| 20 | 2051 | Concession et droits | 3 038,00 |
| | | Total chapitre 20 | 33 767,92 |
| 21 | 2111 | Aquisition terrain | 6 972,30 |
| 21 | 2184 | Matériels informatiques | 16 593,05 |
| 21 | 2184 | Mobiliers | 6 731,24 |
| 21 | 2188 | Divers matériels | 39 837,64 |
| | | Total chapitre 21 | 70 134,23 |
| 23 | 2313 | Construction Maison funéraire | 255 801,71 |
| | 2315 | Travaux Rue Dureau (2 tronçons) | |
| 23 | 2313 | Etudes et construction Centre technique municipal | 1 266 497,91 |
| 23 | 2313 | Création de 3 classes Ecoles Zume Pinot | 402 006,27 |
| 23 | 2313 | | |
| 23 | 2315 | M.O et Travaux de réhabilitation de l'ancienne décharge Petite Plaine | 16 809,35 |
| | | Voie de bouclage Allée des Filaos et Allée des Chênes | |
| | | Aménagement de la ligne 3500 - Antenne 4 | 158 229,74 |
| 23 | 237 | Mandat études et travaux construction piscine | 38 037,14 |
| 23 | 2313 | Travaux réhabilitation Hôtel de ville | 35 323,36 |
| | | Total chapitre 23 | 2 172 705,48 |
| | | TOTAL DEPENSES | 2 276 607,63 |

B- LES RECETTES

Prévues en mouvements réels pour une somme 4 270 000 € (en dehors des restes à réaliser), les recettes d'investissement peuvent être regroupées comme suit :

| | |
|--|---------------------|
| FCTVA | 920 000,00 |
| Taxe Locale d'Aménagement | 175 000,00 |
| Subvention d'investissement | 2 050 000,00 |
| Produits des cessions d'immobilisation | 1 125 000,00 |
| Total des recettes réelles | 4 270 000,00 |

Détail des subventions d'investissement escomptées en 2021 :

| Financier | Libellé | Montant |
|------------------|--------------------------------------|---------------------|
| ETAT | Construction piscine | 150 543,00 |
| ETAT | Centralité 2ème village | 926 627,00 |
| ADEME/FEDER | Réhabilitation décharge ravine sèche | 213 940,00 |
| DEPARTEMENT | Ouvrage pont cadre Arums | 356 400,00 |
| ETAT | Réhabilitation Georget Volcy | 159 660,00 |
| ETAT | Aménagement ligne zéro | 230 400,00 |
| ETAT | Aménagement des rues romarins | 12 430,00 |
| | TOTAL | 2 050 000,00 |

Le détail des recettes en restes à réaliser est présenté, par chapitre, ci-dessous :

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | |
|---------------------------|------|--|---------------------|
| Chap. | Art. | Libellé | Montant |
| 13 | 1321 | Réhabilitation du CALE | 31 286,67 |
| 13 | 1321 | Création 3 classes Zulme Pinot | 307 333,09 |
| 13 | 1321 | Etudes MO réhabilitation des décharges | 23 335,00 |
| | | Sous-total article 1321 | 361 954,76 |
| 13 | 1322 | Construction local à vocation économique | 125 591,74 |
| 13 | 1322 | Travaux rue Dureau (2 parties) | 168 990,10 |
| 13 | 1322 | Travaux équipements sportifs centre-ville | 142 175,47 |
| 13 | 1322 | Centre technique municipal | 1 411 932,00 |
| 13 | 1322 | Construction maison funéraire | 251 190,53 |
| 13 | 1322 | Etudes et travaux réhabilitation hôtel de ville | 414 515,90 |
| 13 | 1322 | Réhabilitation salle Isabelle Bège et construction gymnase | 450 000,00 |
| | | Voie de bouclage Allée des Filaos et Allée des Chênes | 96 626,80 |
| | | Sous-total article 1322 | 3 061 022,54 |
| | | Total chapitre 13 | 3 422 977,30 |
| | | TOTAL RECETTES | 3 422 977,30 |

Vue d'ensemble de la section d'investissement par chapitre (en €)- Budget Primitif 2021

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | | |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Chap | Libellé | RAR 2020 | BP 2021 | TOTAL |
| 16 | Emprunts | | 455 000,00 | 455 000,00 |
| 20 | Etudes | 33 767,92 | 1 020 000,00 | 1 053 767,92 |
| 21 | Acquisitions | 70 134,23 | 816 946,03 | 887 080,26 |
| 23 | Travaux | 2 172 705,18 | 3 600 000,00 | 5 772 705,18 |
| 27 | Autres immobilisations financières | | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 040 | Dépenses d'ordre | | 149 425,00 | 149 425,00 |
| 001 | Solde d'exécution négatif reporté n-1 | | 1 299 541,93 | 1 299 541,93 |
| | TOTAL | 2 276 607,33 | 7 440 912,96 | 9 717 520,29 |

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | | |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Chap | Libellé | RAR 2020 | BP 2021 | TOTAL |
| 10 | Dotations et fonds divers | | 1 248 171,96 | 1 248 171,96 |
| 13 | Subventions d'investissement | 3 422 977,30 | 2 050 000,00 | 5 472 977,30 |
| 024 | Produit des cessions d'immobilisations | | 1 125 000,00 | 1 125 000,00 |
| 040 | Recettes d'ordre | | 580 000,00 | 580 000,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 1 291 371,03 | 1 291 371,03 |
| | TOTAL | 3 422 977,30 | 6 294 542,99 | 9 717 520,29 |

Telles sont les principales caractéristiques du Budget Primitif du budget principal de la Ville soumis à l'approbation du Conseil Municipal pour l'exercice 2021.

Appelé à en délibérer, le Conseil Municipal, à la **MAJORITÉ** des membres présents et représentés, et 7 **abstentions** (Sophie ARZAL conseillère municipale, Mélissa MOGALIA conseillère municipale, Yannick BOYER conseiller municipal, Sylvie LEGER conseillère municipale, Jean-Luc SAINT-LAMBET conseiller municipal, Joëlle DELATRE conseillère municipale, Jean-Yves VACHER conseiller municipal),

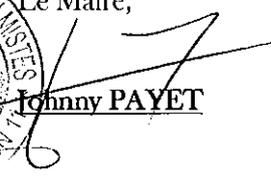
VALIDE les termes du présent rapport,

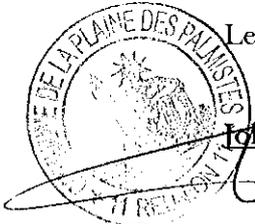
VOTE le projet de budget primitif 2021 du budget principal de la Ville présenté ci-dessus au niveau du chapitre sans vote formel sur chacun des chapitres,

AUTORISE le maire ou en son absence, l'adjoint délégué, à signer tout document se rapportant à cette affaire.

Fait et délibéré en mairie les jours, mois et an ci-dessus et ont signé les membres présents

Pour copie conforme,

Le Maire,

Johnny PAYET



D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice 29
 Nombre de membres présents 25
 Nombre de suffrages exprimés 28
 VOTES : Pour 24
 Contre
 Abstentions 7

Date de convocation :

Présenté par le Maire.....(1),
 A Plaine des Palmistes le 09/04/2021

Le Maire.....(1),

Délibéré par conseil municipal(2), réunion en session ordinaire
 A Plaine des Palmistes le 09/04/2021

Les membres du conseil municipal(2)

Certifié exécutoire par(1), compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le
 A, le

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme;
 (2) Indiquer le conseil municipal ou l'assemblée délibérante.

Accusé de réception en préfecture
 974-219740065-20210409-DCM10-090421-DE
 Date de télétransmission : 22/04/2021
 Date de réception préfecture : 22/04/2021