

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Comité Syndical du jeudi 11 mars 2021



Les évolutions :

budget primitif 2020 (BP 2020)

à

budget primitif 2021 (BP 2021)



*sans prise en compte
des décisions modificatives
(DM)*

Une présentation qui ne prend pas
en compte les opérations d'ordres



FONCTIONNEMENT

Exploitation

Dépenses : 2 370 k€
soit -13,7 %

Recettes : 2 847 k€
soit -11,8 %

DEPENDENSES



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	1 368	1 136	-231	-16,9%
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	1 183	1 049	-134	-11,3%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	195	184	-11	-5,7%
TOTAL	2 746	2 370	-376	-13,7%

BUDGET GENERAL

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	116,7	116,2	-0,5	-0,4 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	69,2	67,6	-1,6	-2,3%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	35,8	37,7	+1,9	+5,3%
TOTAL	221,7	221,5	-0,2	-0,1%

=> Prestations services 12,1 k€ (+9,3 k€)

- * sauvegarde info dématérialisée
- * dématérialisation marchés publics
- * site internet

=> Maintenance: 2,5 k€ (-10,8 k€)

COMPETENCE :

***« REALISATION & GESTION
D'EQUIPEMENTS SPORTIFS
INTERCOMMUNAUX »***

PISCINE COUVERTE

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	387,0	5,0	-382	-98,7 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	223,1	32,9	-190	-85,2%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	0 %
TOTAL	610,1	37,9	-572,2	-93,8%

=> Fermeture de la piscine

PISCINE INTERCOMMUNALE DU NERON

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	233,0	600,0	+367,0	+157,5 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	159,1	382,6	+223,5	+140,5%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	Ns
TOTAL	392,1	982,6	+590,5	+150,6%

⇒ Personnel	600 k€	(+367 k€)
<i>Personnel en mode exploitation « normale »</i>		
⇒ Eau & assainissement	40 k€	(+20 k€)
⇒ Energie & électricité	92 k€	(+16 K€)
⇒ Prestations (gardiennage)	65 k€	(+65 K€)
⇒ Maintenance	16 k€	(+6 k€)
⇒ Frais divers (refacturations)	142,5 k€	(+ 105,5 k€)
⇒ Assurance dommage construction	0 k€	(-76 k€)

GYMNASSE JEANNIE LONGO

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	84,7	84,7	0	0 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	72,1	75,8	+3,7	+5,13%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	0 %
TOTAL	156,8	160,5	+3,7	+2,36%

=> Electricité/énergie (tarif) 38 k€ (+ 3 k€)

=> Frais divers (refacturations) 20,1 k€ (+0,7 k€)

EVOLUTION COUT « PISCINE »

SIVOM DU NERON - EVOLUTION DU COUT PISCINE

ANNEE 2019					2021	variation	
	TOURNESOL	MAIL	PISCINE NERON	TOTAL	PISCINE NERON		
CHARGES DE PERSONNEL	240,1	156,6	ns	396,7	382,6	-14,1	-3,55%
DEPENSES DIRECTES LIEES AUX SERVICES RENDUS	380,0	218,5	ns	598,5	600,0	1,5	0,25%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>		11,0	ns	11,0		- 11,0	-100 %
TOTAUX	620,1	386,1		1006,2	982,6	- 23,6	-103%

A noter : les dépenses du budget 2019 de la nouvelle piscine du Néron ne sont pas prises en compte car ne concernaient pas l'exploitation de la piscine

Ns : non significatif

GYMNASSE LIONEL TERRAY

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	69,7	69,7	0	0 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	74,1	75,7	+1,6	+2,2%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	0 %
TOTAL	143,8	145,4	+1,6	+1,1%

=> Energie 34 k€ (+2 k€)
 => Remboursement frais divers 19 k€ (0 k€)

DOJO

TERRAIN SYNTHETIQUE

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	45,3	47,3	+2,0	+4,4 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	52,7	57,0	+4,3	+8,2 %
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	Ns
TOTAL	98,0	104,3	6,3	+6,4 %

=> Energie – électricité : 17 k€ (+0 k€)
 => Entretien & réparations : 7 k€ (+0 k€)
 => Frais divers (refacturations) : 17,4 k€ (+3,4 k€)

COMPETENCE :

**« GESTION D'EQUIPEMENTS SPORTIFS
A USAGE INTERCOMMUNAL »**

BOULODROME

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	4,5	4,5	0	0 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	38,2	39,0	+0,8	+2,41 %
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	Ns
TOTAL	42,7	43,5	+0,8	+1,9 %

=> Frais divers (refacturations):

24k€ (+0,8 k€)

=> Entretien réparation bâtiment:

9 k€ (+0 k€)

PISCINE DES MAILS

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	218,7	0	-218,7	-100%
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	161,6	0	-161,6	-100%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	11,0	0	-11,0	-100%
TOTAL	391,3	0	-391,3	-100%

=> Fermeture

COMPLEXE SPORTIF JEAN BALESTAS

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	181,7	181,7	0	0 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	169,0	177,5	+8,5	+5,0%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	Ns
TOTAL	350,7	359,2	+8,5	+2,4 %

=> Frais divers (refacturations) :
dont local 2RFC +7,8 k€

163,5 k€(+8,3 k€)

=> Entretien réparation bâtiment:

4,5 k€ (+0 k€)

TERRAINS PARC DE VENCE

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	0	0	0	0
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	25,2	25,7	+0,5	+2,1%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	0
TOTAL	25,2	25,7	+0,5	+2,1%

=> Frais divers (refacturations) :

25,7 k€ (+0,6 k€)

TERRAINS DU FONTANIL

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	26,3	27,3	+1,0	+3,8 %
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	97,3	97,3	0	0 %
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	Ns
TOTAL	123,6	124,6	+1,0	+0,8 %

=> Frais divers (refacturations Fontanil) : 89 k€ (0 k€)
 => Frais divers (refacturations St-Egrève) : 7,2 k€ (+0,1 k€)

COMPETENCE :

« ACTION ECONOMIQUE
& PREVENTION SANITAIRE »

MAISON DE L'EMPLOI

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	0	0	0	0%
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	0	0	0	0%
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	0	0	0	0%
TOTAL	0,0	0,0	0	0%

Transfert compétence emploi à la Métro au 1^{er} janvier 2019

A noter : intérêts / emprunt remboursé par Métro 9,7 k€

CENTRE DE PLANIFICATION

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Personnel</i>	0	0	0	0
<i>Dépenses directes liées aux services rendus</i>	22,2	18,2	-4	-18,0 %
<i>Charges de gestion courante & subventions</i>	12,8	12,8	0	0 %
TOTAL	34,9	30,9	-4	-11,4%

=> Location immobilière :

17 k€ (-4 k€)

En 2020 : reliquat loyer 2019

=> Entretien & réparations bâtiment :

1 k€ (0k€)

COMPETENCE :

« ETABLISSEMENTS SCOLAIRES »

ETABLISSEMENTS SCOLAIRES SUBVENTIONS

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Lycée prof. F Dolto</i>	3,3	3,3	0	0%
<i>Collège Barnave</i>	11,2	11,0	-0,2	-1,8%
<i>Collège Chartreuse</i>	4,5	4,0	-0,5	-11,1%
TOTAL	19,0	18,3	-0,7	-3,7%

=> Pas de hausse de la valeur / élève

=> Moins de déplacements sportifs prévus

COMPETENCE :

« POLITIQUE D'EDUCATION SPORTIVE »

POLITIQUE D'EDUCATION SPORTIVE SUBVENTIONS

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>RCCN</i>	45,0	45,0	0	0
<i>2RFC</i>	65,0	63,8	-1,2	-1,8%
<i>Projets spécifiques</i>	2,2	0	-2,2	-100%
<i>Subv spécifiques</i>	2,4	2,4	0	0
<i>Subv. non affectées</i>	2,0	4,0	2,0	+100%
<i>TOTAL</i>	116,60	115,20	-1,4	-1,2%

=> Subventions spécifiques : 2,4 k€ (1,2 k€ RCCN & 2RFC : certification des comptes)

=> Projets spécifiques : 0 k€ (2 k€ aide achat mobilier 2RFC en 2020)

=> Hausse de la part non affectée de 2k€ à 4 k€ pour projet en cours d'année

DETTE



ANNUITE DE LA DETTE

DEPENSES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Charges financières</i>	127,3	116,1	-11,2	-8,8 %
<i>Remboursement du capital</i>	406,3	1415,5	+1009,2	+248,4 %
<i>TOTAL</i>	533,6	1531,6	+997,9	+187 %

⇒ Stock dette au 1^{er} janvier 2020 : 7 581 k€

⇒ Stock dette au 1^{er} janvier 2021 : 7 171 k€

⇒ Soit -410 K€ -5,4 %

RECETTES



RECETTES

RECETTES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Recettes liées aux services rendus</i>	112,0	100,4	-11,6	-10,4 %
<i>Contributions directes</i>	3 065	2 703	-362	-11,8 %
<i>Participations communes</i>	4.1	3.3	-0.8	-19.5%
<i>FCTVA Fonctionnement</i>	4.7	3.3	-1.4	-29.7%
<i>Revenus immeubles & produits divers</i>	30,5	27,5	-3,0	-9,8 %
TOTAL	3 216,3	2 837,1	-369,2	-11,4 %

EPARGNE



L' EPARGNE

en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Recettes d'exploitation</i>	3 216,3	2 837,1	-379,2	-11,8 %
<i>- Dépenses d'exploitation</i>	2 745,9	2 369,7	-376,2	-13,7 %
<i>Epargne d'exploitation</i>	470,4	467,4	-3	-1,51 %
<i>- Annuité dette</i>	533,7	1531,6	+997,9	+187 %
<i>- Résultat exceptionnel</i>	0	0	0	0
EPARGNE NETTE	-63,3	-1064,2	-1000,9	+1581 %

INVESTISSEMENTS



INVESTISSEMENTS

BP 2020	835 k€
---------	--------

BP 2021	394 k€
---------	--------

soit une évolution de

- 441 k€ -58,56%

- Terray :
 - Stop chutes panneaux basket 2,3 k€
 - Baie vitrée bureau 6,4 K€
 - Autolaveuse 3,6 k€
 - Serrures organigramme 3,0 k€
- Dojo & terrain synthétique :
 - Autolaveuse 3,6 k€
 - Serrures organigramme 2,0 k€

- Longo :
 - Programme & étude MOE 60 k€
 - Travaux complémentaire chaudière 14,5 k€
 - Travaux amélioration réglementaire de la chaufferie 45 k€
 - Serrures organigramme 1,5 k€

Nouvelle piscine intercommunale :

- Etude compensation zone humide 20 k€
- Travaux bassins compensatoires ZH 180 k€
- Matériels et équipements complémentaires 43,7 k€

FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

RECETTES en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Epargne nette</i>	-63,3	-1064,2	-1000,9	+1581 %
<i>FCTVA</i>	45,9	1019,2	+973,3	+2120,5 %
<i>Subvention département</i>	700	397	-303	-43,3%
<i>Emprunt d'équilibre</i>	148,8	37,9	-110,9	-74,5 %
<i>TOTAL</i>	831,4	389,9	-441,5	-53,1%

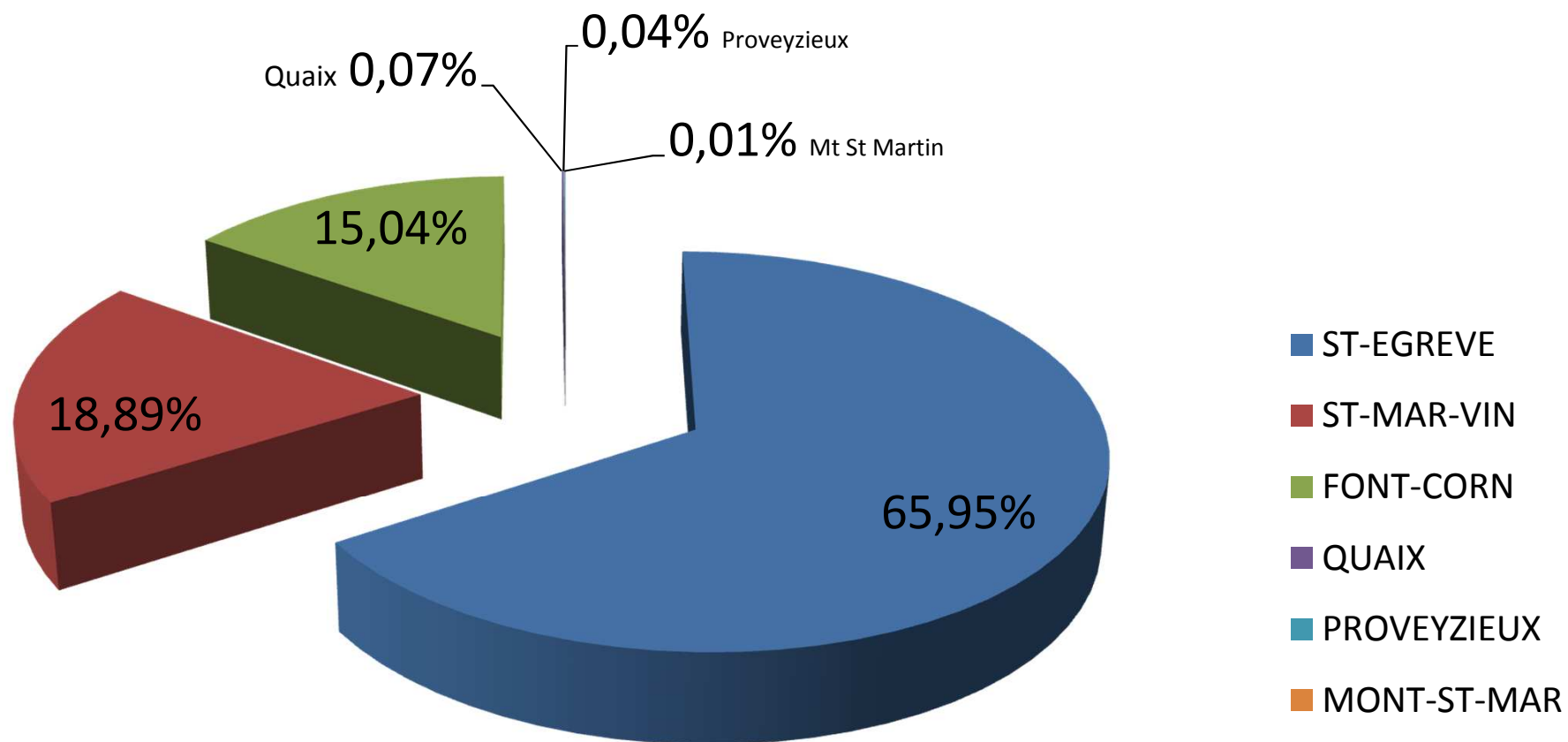
FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

- Rappel du financement de la totalité des travaux de la nouvelle piscine sur 2019
- Emprunt de 5 500 000 € auprès Banque Postale
 - Taux fixe à 1,36 %
 - Durée 19 ans
 - Échéance annuelle avec amortissement constant (=> échéance globale variable et dégressive)
 - Coût total de 752 K€
- Emprunt court terme (in-fine) 1 000 000 € sur 2 ans (=> remboursement en 2021)

CONTRIBUTIONS DES COMMUNES



CONTRIBUTIONS DES COMMUNES



CONTRIBUTIONS DES COMMUNES

en K€	BP 2020	BP 2021	Variation	En %
<i>Saint-Egrève</i>	2024	1785	-239	-11,79%
<i>Saint-Martin-le-Vinoux</i>	580	511	-69	-11,76%
<i>Le Fontanil-Cornillon</i>	462	407	-55	-11,77%
<i>Quaix-en-Chartreuse</i>	2,49	1,97	-1,11	-44,71%
<i>Proveyzieux</i>	1,37	1,1	-0,61	-44,84%
<i>Mont-Saint-Martin</i>	0,25	0,20	-0,11	-44,57%
TOTAL	3069,1	2706,2	-362,9	-11,82%



MERCI !

