



# ANALYSE BUDGETAIRE

Présentation synthétique – CA 2019 et BP 20



# LE CONTEXTE ECONOMIQUE ET FINANCIER NATIONAL



Un contexte ECONOMIQUE marqué par la crise du COVID19



Prévision de baisse de 7,2% du PIB de la France



Un contexte FINANCIER marqué par :



la réforme fiscale liée à la suppression de la taxe d'habitation



DGF STABLE – 0,4% par rapport à 2019



des dotations et des mesures de soutien à l'investissement relativement stables



DETR et DSIL STABLES



# ANALYSE FINANCIERE DE LA CDC

	CA 2018	CA 2019	BP 2020
EPARGNE DE GESTION	804 495,08 €	873 778,60 €	589 087,63 €
EPARGNE BRUTE	752 177,38 €	919 001,19 €	516 187,63 €
EPARGNE NETTE	425 601,38 €	700 535,19 €	271 187,63 €



Une situation financière qui reste saine mais une prévision de diminution de l'épargne à prendre en compte,

- Taux d'épargne brut 2020 évalué à 6% (taux 2019 : 11%)
- Résultat 2019 à affecter (fonctionnement + investissement) : 2,42M€
- Reste à réaliser : +2,5M€
- Faible endettement : 74€ par habitant



# ANALYSE FINANCIERE DE LA CDC

## ➔ Evolution de l'encours de la dette par année

En 2019 :

- emprunt de 700 k€ contracté sur 20 ans (financement du gymnase de Marans)
- emprunt court terme réalisé : 1200 k€
- ligne de trésorerie de 1 200 k€ contractée (remboursée)

Deux emprunts seront soldés en 2020, pour un capital restant dû de 23 k€

Sur le budget annexe Zone commerciale de l'Aunis : emprunt de 800 k€ sur une durée de 3 ans renouvelable dans l'attente de vente des terrains.

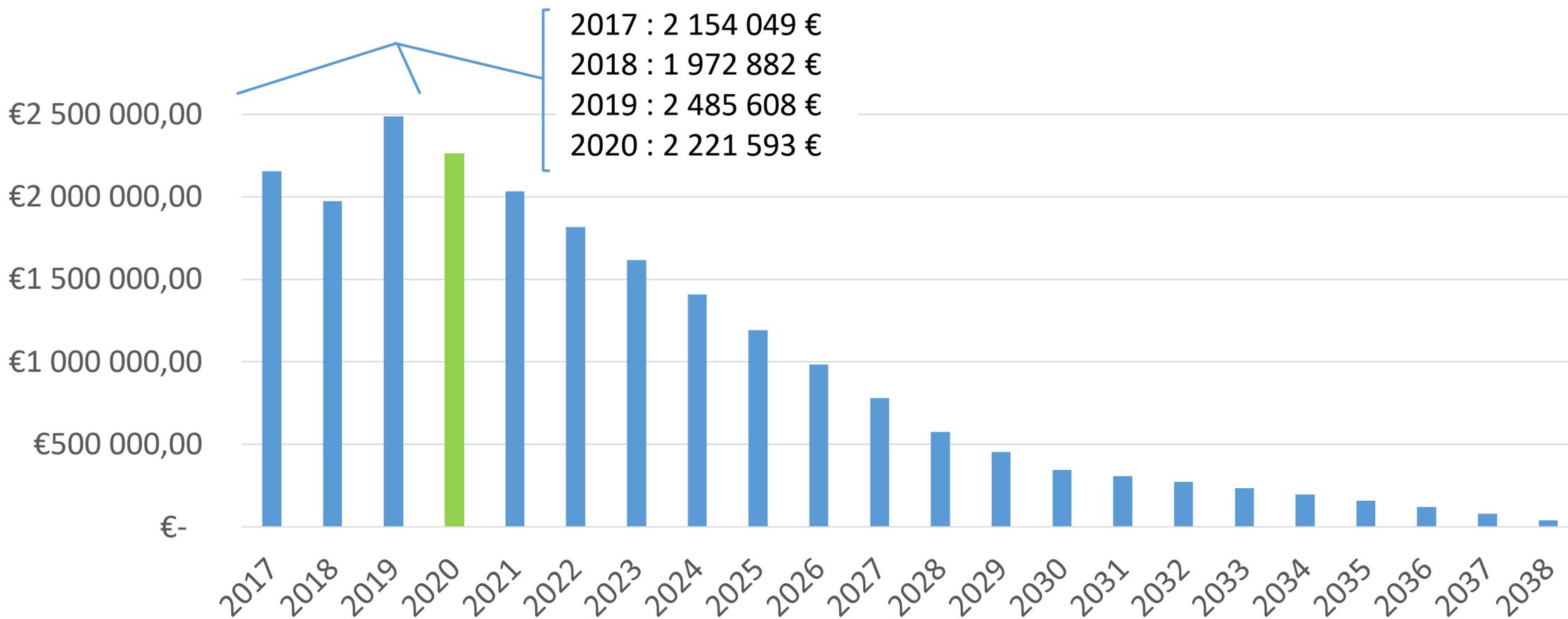
## ➔ Capacité de désendettement

2,4 années en 2019



# ANALYSE FINANCIERE DE LA CDC

## ➔ Evolution de l'encours de la dette par année





# DEPENSES REELLES 2019

17,06 M€

BUDGET  
PRINCIPAL

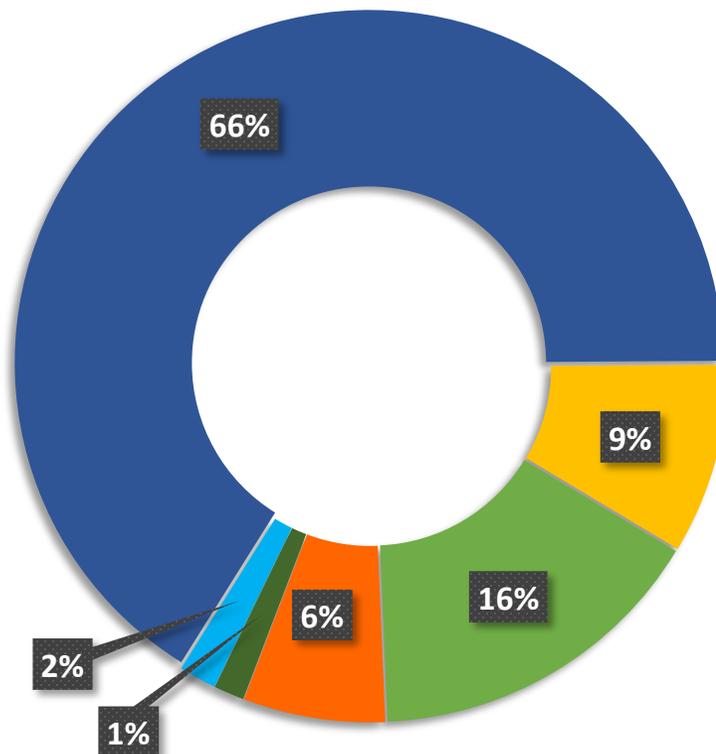
11 261 419€

MAISON DE  
L'ENFANCE

1 488 102€

ENVIRONNEMENT  
DECHETS

2 676 885€



DEVELOPPEMENT  
ECONOMIQUE

1 105 341€

236 119€

POLE  
NATURE

291 565€

GEMAPI



# BUDGET 2020

1 BUDGET PRINCIPAL  
10 BUDGETS ANNEXES

**BUDGET PRINCIPAL**.....15,25M€

## BUDGETS ANNEXES

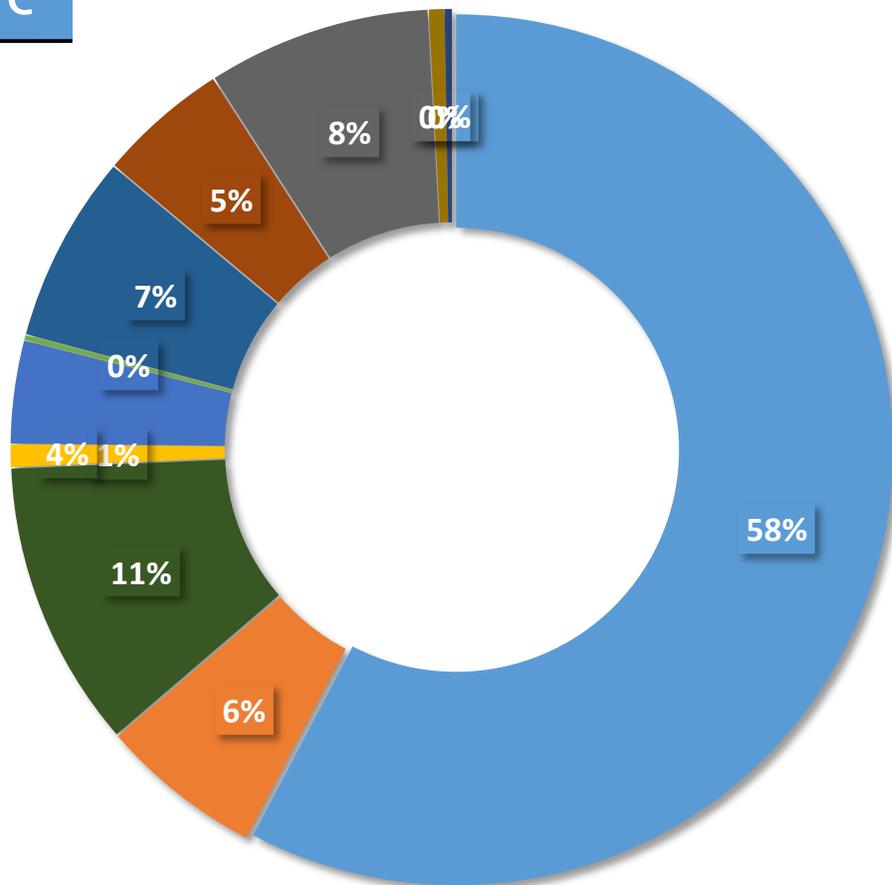
Maisons de l'enfance  
1 586 297€

Environnement / Déchets  
2 812 488€

Pôle Nature : 222 610€

GEMAPI : 1 005 310€

Prodélec : 50 000€



Ateliers relais et  
immobilier d'entreprises  
1 838 250€

Zone des Beaux vallons  
1 269 167€

ZC Ferrières- St Sauveur  
2 177 196€

Zone de Saint François  
151 280€

Zone des Cerisiers  
(Villedoux)  
70 843€



# LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



# SECTION DE FONCTIONNEMENT / CA 2019

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 8 364 373€

Produits des services

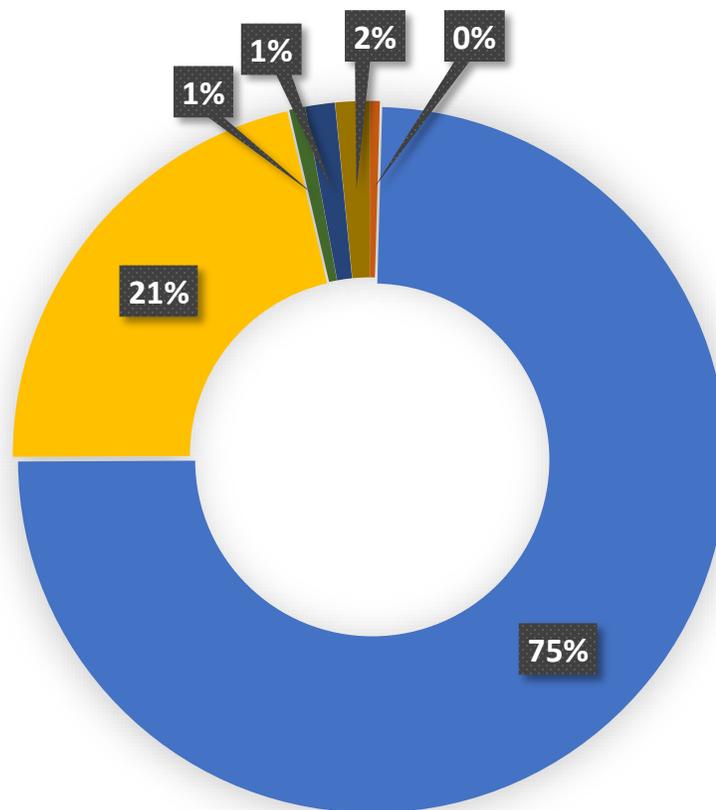
- 38 126€

Impôts et taxes

6 285 969€

Dotations, subventions

1 811 000€



Autre produits de gestion courante

60 807€

Produits exceptionnels

113 618€

Atténuation des charges

131 104€



# SECTION DE FONCTIONNEMENT CA 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 7 445 372€

---

Charges à caractère général **1 287 513€**

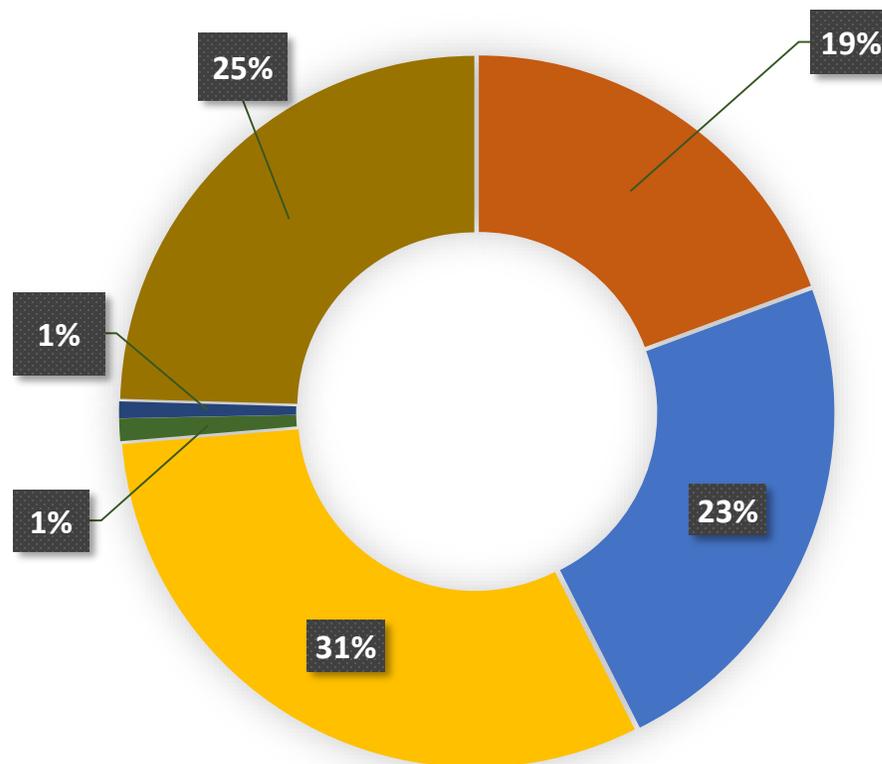
---

Charges de personnel **1 795 413€**

---

Autres charges de gestion courante **2 238 821€**

---



---

**67 181€**

Charges financières

---

---

**1 215€**

Charges exceptionnelles

---

---

**2 055 228€**

Atténuation de produits

---



# SECTION DE FONCTIONNEMENT PREVI 2020

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 8 888 916€

➔ +5,9% par rapport à 2019

Produits des services

149 780€

Impôts et taxes

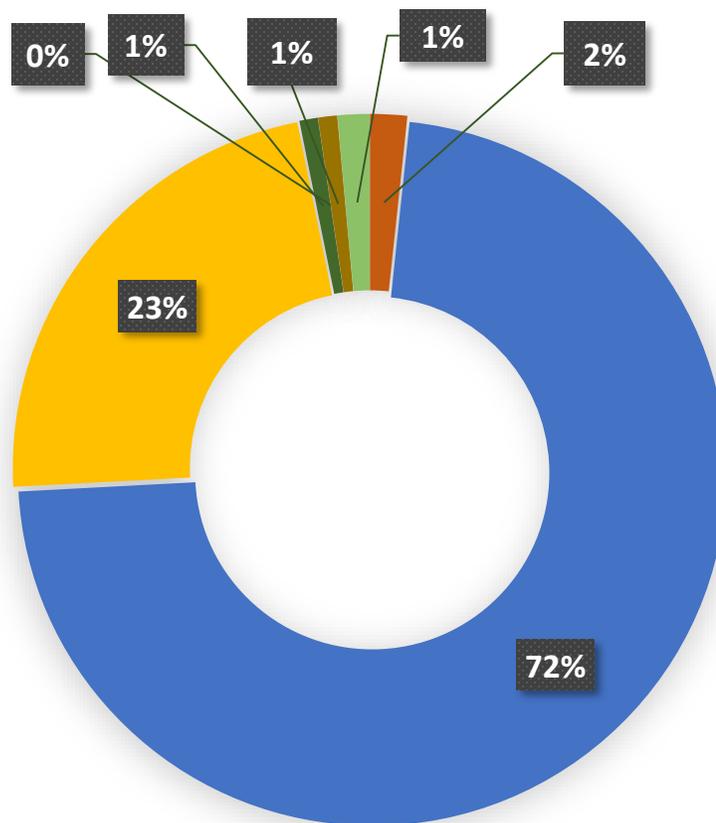
6 442 000€

Dotations, subventions

2 016 375€

Autres produits de gestion courante

74 610€



50€

Produits financiers

77 100€

Produits exceptionnels

129 000€

Atténuation des charges



# SECTION DE FONCTIONNEMENT PREVI 2020

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 8 372 728€

 + 8,9% par rapport à 2019

---

Charges à caractère général **1 619 768€**

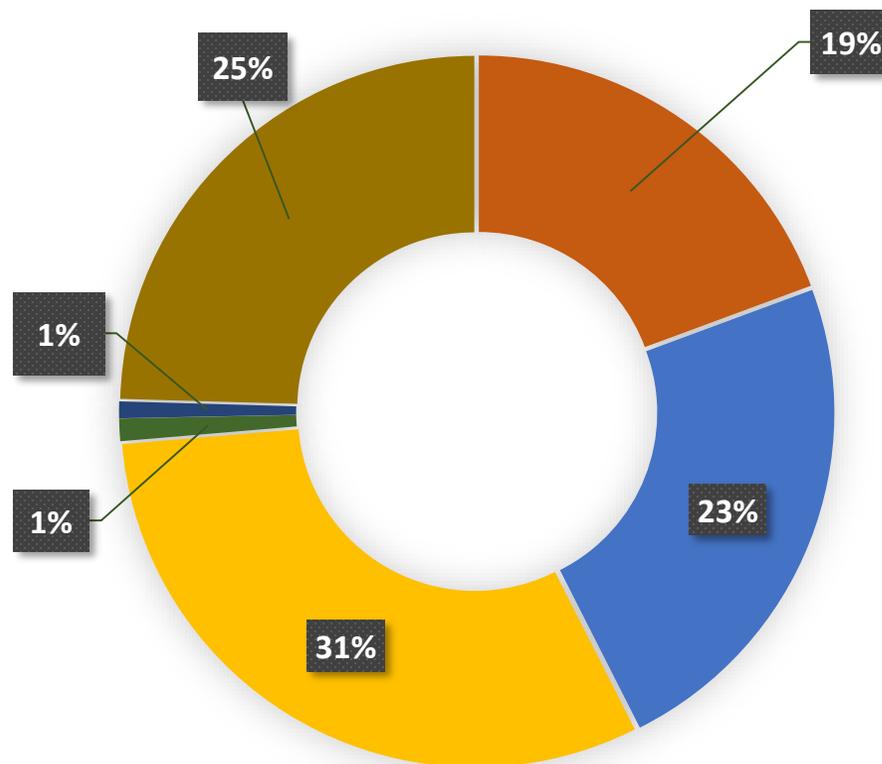
---

Charges de personnel **1 943 000€**

---

Autres charges de gestion courante **2 604 360€**

---



---

**86 000€**

Charges financières

---

---

**64 000€**

Charges exceptionnelles

---

---

**2 055 600€**

Atténuation de produits

---



# LA SECTION D'INVESTISSEMENT

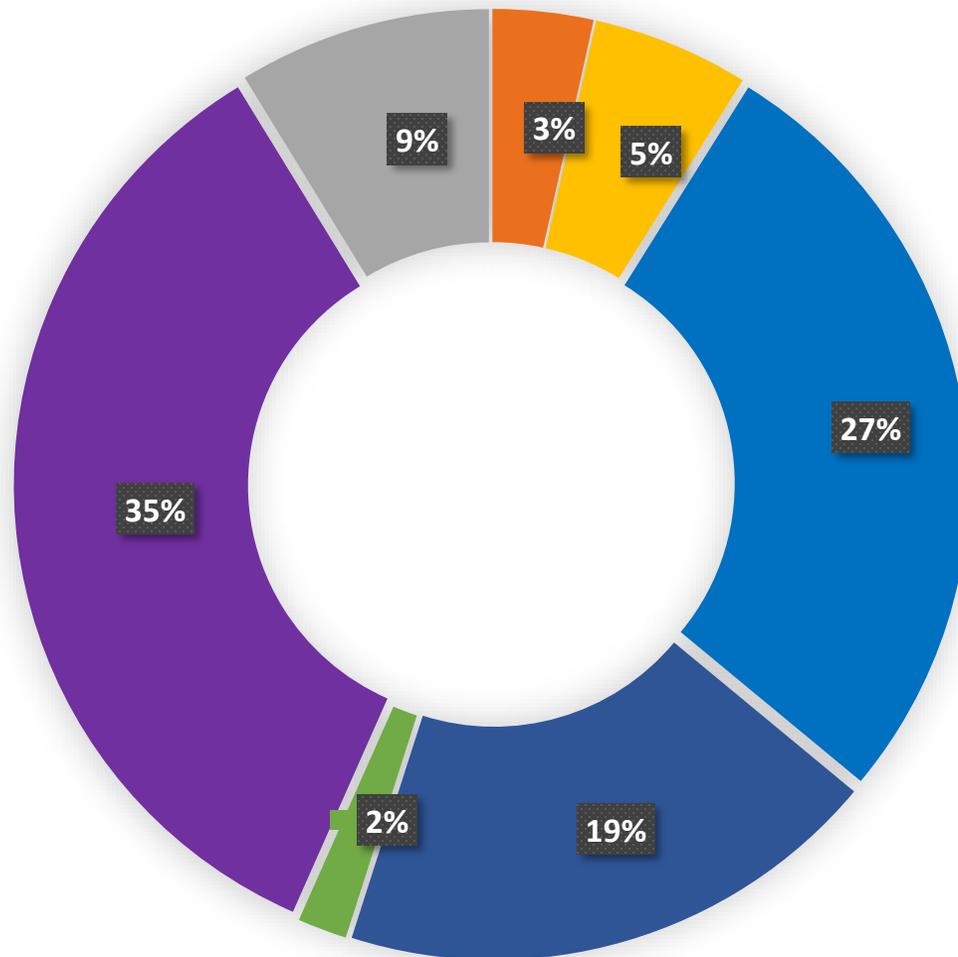


# PROGRAMME D' ACTIONS 2019 – 2020 - 2021

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE  
623 571€

TOURISME  
971 454€

SPORTS  
4 879 485€



ACTION SOCIALE  
3 394 169€

TRANSITION ENERGETIQUE & MOBILITES  
305 773€

POLE DE SERVICES PUBLICS  
6 225 866€

DIVERS  
1 569 154€



# SECTION D'INVESTISSEMENT

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

INVESTISSEMENTS REALISÉS 2019 :	3 373 174€ TTC
INVESTISSEMENTS PREVUS 2020 :	5 429 547€ TTC
INVESTISSEMENTS PREVUS 2021 :	9 166 753€ TTC

## FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS :

SUBVENTIONS :	7 302 408€
FCTVA :	2 721 066€
EMPRUNT :	4 046 000€
TRESORERIE :	2 500 000€
AUTOFINANCEMENT :	1 400 000€

INVESTISSEMENTS  
2019 – 2020 -2021  
**18,0 M€**



# AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201719	PLUI / PLU COMMUNAUX	363 571,00	223 570,94	140 000,06		92 000,00
201820	ACHAT BATIMENT SOUFFLET 2	160 000,00	160 000,00			
201820	RESERVES FONCIERES	100 000,00		100 000,00		100 000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>623 571,00</b>	<b>383 570,94</b>	<b>240 000,06</b>		<b>192 000,00</b>



[ZONE DE MARANS]





# DEVELOPPEMENT TOURISTIQUE

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201803	LA BRIQUETERIE	179 901,66	29 901,66	150 000,00		75 000,00
201722	SITES TOURISTIQUES	95 552,68	66 660,68	28 892,00		9 699,00
201709	VALORISATION DE LA SEVRE FLUVESTRE	661 000,00		300 000,00	361 000,00	380 000,00
201902	BOUCLES VELO	35 000,00		35 000,00		
	<b>TOTAL</b>	<b>971 454,34</b>	<b>96 562,34</b>	<b>513 892,00</b>	<b>361 000,00</b>	<b>539 699,00</b>

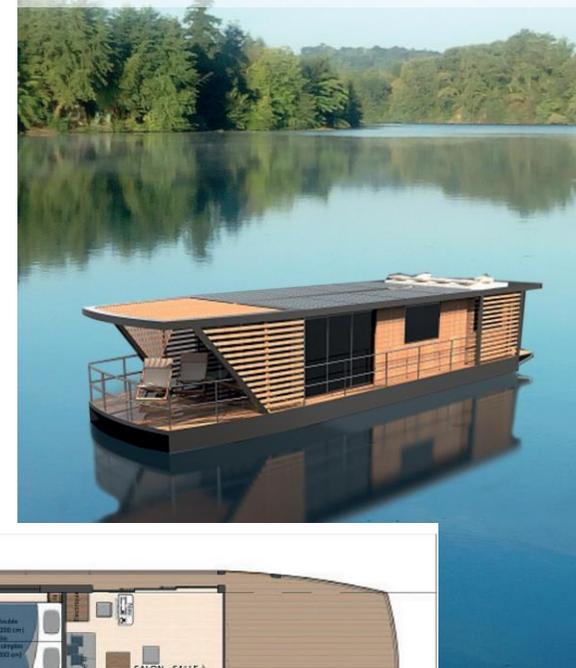


La BRIQUETERIE. \*Projet « AUTOUR DU VELO » c8/c8/19



[LA BRIQUETERIE]

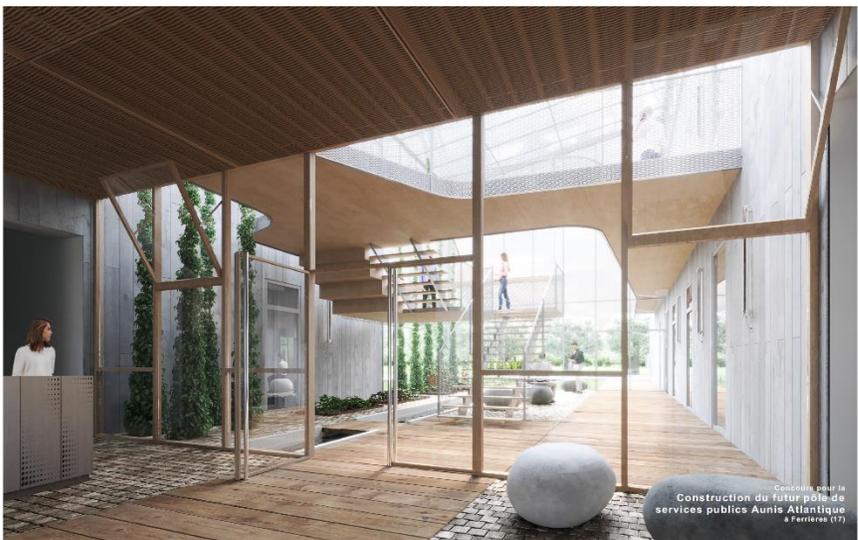
## [PROJET TOURISME FLUVESTRE]





# POLE DE SERVICES PUBLICS

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201804	POLE DE SERVICES PUBLICS	6 225 866,40	227 588,13	1 000 000,00	4 998 278,27	2 573 800,00





# SPORTS

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201711	GYMNASE DE MARANS	3 347 799,00	1 710 253,58	1 637 545,42		1 710 000,00
201807	PLATEAU D'EVOLUTION COURCON	1 381 360,00	6 360,00	300 000,00	1 075 000,00	700 000,00
201809	AUTRES BATIMENTS A USAGE SPORTIF	132 115,39	55 715,39	76 400,00		
201715	MATERIEL ET EQUIPEMENTS SPORTIFS	18 211,07	13 211,07	5 000,00		
	<b>TOTAL</b>	<b>4 879 485,30</b>	<b>1 785 539,80</b>	<b>2 018 945,40</b>	<b>1 075 000,00</b>	<b>2 410 000,00</b>



**[NOUVEAU GYMNASSE - MARANS]**



**[GYMNASE - COURCON]**





## ACTION SOCIALE

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201805	POLE SOCIAL	3 194 169,67	193 853,67	328 800,00	2 669 516,00	1 504 758,00
201814	LOGEMENT SOCIAL	150 000,00	14 100,00	135 900,00		
201806	AIRE DE GRAND PASSAGE GDV	50 000,00	6 869,60	43 130,40		
	<b>TOTAL</b>	<b>3 394 169,67</b>	<b>216 823,27</b>	<b>507 830,40</b>	<b>2 669 516,00</b>	



[PROJET POLE SOCIAL –  
SAINT JEAN DE LIVERSAY]





## TRANSITION ENERGETIQUE & MOBILITES

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201812	TRANSITION ENERGETIQUE	172 273,25	78 073,25	94 200,00		
	CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE					47 151,47
201705	VEHICULES ELECTRIQUES	133 500,00	110 543,35	22 956,65		
	<b>TOTAL</b>	<b>305 773,25</b>	<b>188 616,60</b>	<b>117 165,65</b>		<b>47 151,47</b>

### [VEHICULES ELECTRIQUES]



### [ELABORATION DU SCHEMA CYCLABLE]





## DIVERS

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
201727	BATIMENTS RECEVANT DU PUBLIC	173 370,00	65 906,00	107 464,00		
201815	NOUVEAUX SERVICES TECHNIQUES	38 064,97	23 514,97	14 550,00		
201704	MATERIEL NON ROULANT	42 699,81	22 511,81	20 188,00		
201705	MATERIEL ROULANT	53 193,40	49 150,05	4 043,35		30 000,00
201721	MEMORIAL DE LA POCHE DE LA ROCHELLE	4 638,49	4 638,49			
201710	MOBILIER ET MATERIEL INFORMATIQUE	158 368,97	33 068,97	125 300,00		
201811	BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	76 376,13	36 334,13	40 042,00		
201714	LOGICIELS	189 157,28	76 007,28	113 150,00		20 000,00
201716	ETUDES DIVERSES	13 840,00	3 840,00	10 000,00		
201717	VOIRIE ET RESEAUX COMMUNAUTAIRES	121 570,41	16 270,41	105 300,00		
201814	FONDS DE CONCOURS ET SUBVENTIONS D'AMENAGEMENT	335 899,71	96 264,71	239 635,00		
201901	TRAVAUX ACCESSIBILITE AD'AP	211 974,87	46 965,87	102 050,00	62 959,00	
202001	SOUTIEN AUX ENTREPRISES COVID-19	150 000,00		150 000,00		60 000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1 569 154,04</b>	<b>474 472,69</b>	<b>1 031 722,85</b>	<b>62 959,00</b>	



# DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE – BUDGET ANNEXE

LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CA 2019	BP 2020	BP 2021
ZONE DE BEAUVALLONS (ST SAUVEUR)	1 860 684,00€HT	20 124,00	1 012 000,00	828 560,00
ZONE DE L'AUNIS (FERRIERES – ST SAUVEUR)	4 563 872,00€HT	692 733,00	930 000,00	2 941 139,00



2021 - 2025





# DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE – BUDGET ANNEXE

N°AP	LIBELLE DE L'OPERATION	2019-2020-2021	CP 2019	CP 2020	CP 2021	SUBVENTIONS
	TIERS-LIEU (MARANS)	1 006 894	213 672	793 222		483 227



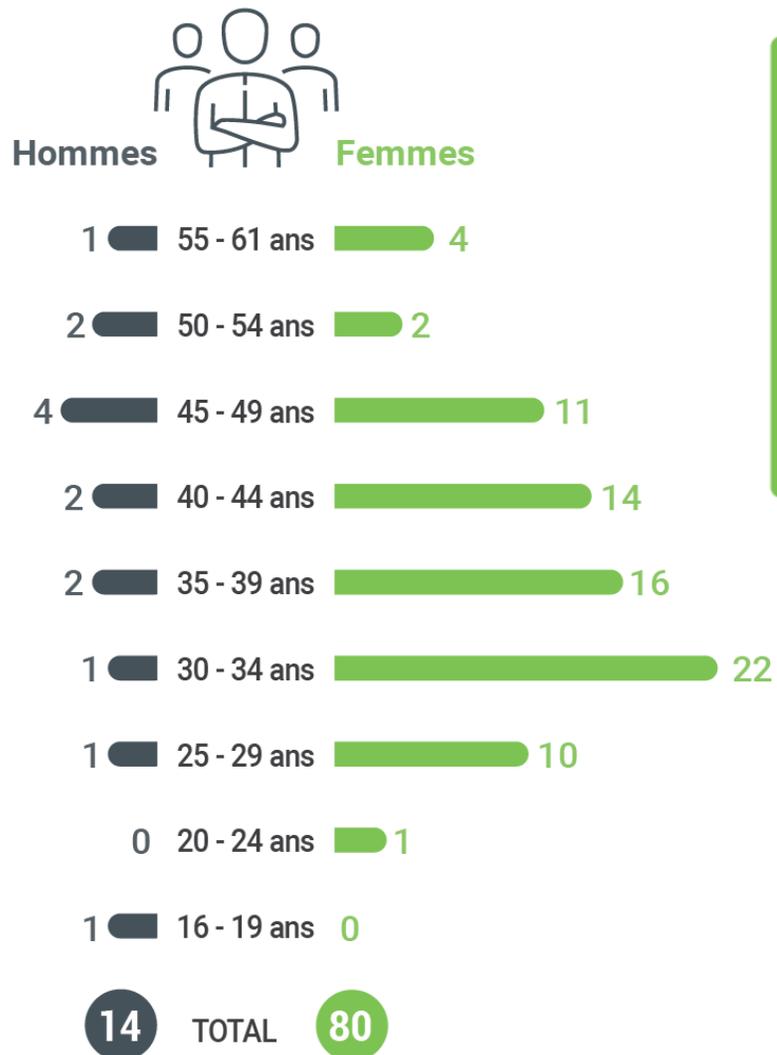


RESSOURCES  
HUMAINES



# POLITIQUE DE RESSOURCES HUMAINES

## PYRAMIDE DES ÂGES



Équivalent temps plein :



- > 64 titulaires
- > 30 contractuels
- > 80 postes ouverts
- > 10 postes en renfort

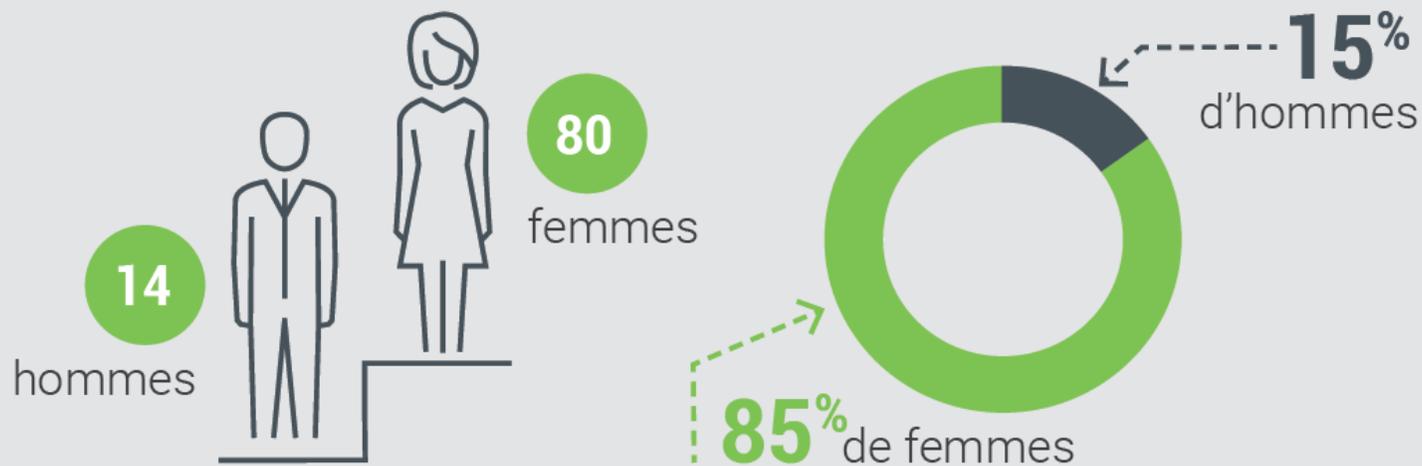
## ➔ Rémunérations annuelles brutes

Titulaires	772 714€
Contractuels	382 539€
<b>TOTAL 2019</b>	<b>1 155 253€</b>

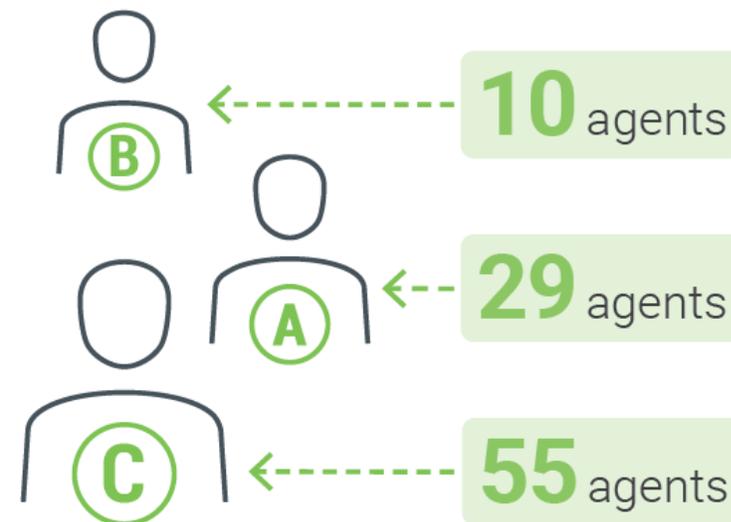


# POLITIQUE DE RESSOURCES HUMAINES

## RÉPARTITION PAR SEXE



## EFFECTIF PAR CATÉGORIE



➔ **Le compte épargne temps :**

**856 jours** cumulés au 31/12/19 représentant **86 880 €**



# AFFECTATION DES RESULTATS



# Affectation du résultat 2019 – Budget principal

<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Solde</b>
Résultats réels 2019	7829698,13	8 364 373,02	534 674,89
Excédent/déficit 2018 reporté		5 051 798,48	5 051 798,48
Résultat total exercice 2019			5 586 473,37
<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Solde</b>
Résultats réels 2019	3 816 046,93	1 314 894,80	-2 501 152,13
Excédent/déficit 2018 reporté	662 019,97		-662 019,97
Résultat total exercice 2019			-3 163 172,10
Reste à réaliser INVESTISSEMENT		2 510 000,00	2 510 000,00
Besoin de financement			653 172,10
<b>Inscription BP 2020</b>	<b>Affectation en section d'investissement (1068)</b>		<b>700 000,00</b>
	<b>Report en fonctionnement (002) recettes</b>		<b>4 886 473,37</b>
	<b>Report en investissement (001) Dépenses</b>		<b>3 163 172,10</b>