ORNEX
Commune du Pays de Gex

Budget primitif 2021

Conseil municipal
du 15 Mars 2021

ORNEX
Commune du Pays de Gex

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 011 – Charges à caractère général :

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
615 056,00 €	812 169,90 €	+ 197 113,90 €

- Le budget de 2020 était de 793 530,00 €
- Les évolutions à la hausse pour 2021 portent sur les dépenses suivantes :

  - Eau et assainissement
  - Maintenance
  - Transport collectif
  - Locations mobilières

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 012 – Charges de Personnel et assimilées

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
1 801 478,52 €	2 062 270,37 €	260 791,85 €

- Augmentation de 14% due à :
  - des augmentations d'indices (+2,5%);
  - Des recrutements sur 2021 (DGA finances et achats, Responsable des relations avec les usagers, un policier municipal et un agent au CTM);
  - Un impact sur l'année entière des recrutements effectués dans le courant de 2020 (Directeur enfance éducation et jeunesse).

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 014 – Atténuations de produits

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
455 014,00 €	457 353,00 €	+ 2 339,00 €

- Dépenses à peu près équivalentes à 2020. Il s'agit dans ce chapitre de dépenses liées à la péréquation financière dont FNGIR et FPIC.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
625 948,00 €	652 771,00 €	+ 26 823,00 €

- Dépenses du CCAS en hausse de 20 K€ (création d'un espace de vie social);
- Augmentation légère des subventions aux associations.
- Augmentation des cotisations au SIVOM

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 66- Charges financières

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
125 566,00 €	140 000,00 €	+ 14 434,00 €

- Légère augmentation due au nouvel emprunt 2021 qui servira au financement des acquisitions foncières (collège).

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
132,00 €	0,00 €	- 132,00 €

- Chapitre peu significatif.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 022 – Dépenses imprévues

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
0,00 €	30 000,00 €	+ 30 000,00 €

- Ce chapitre ne se réalise pas mais sert à approvisionner un chapitre de fonctionnement en cas de nécessité.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
686 376,67 €	401 978,46 €	– 284 398,21 €

- Opérations d'ordre qui servent à équilibrer la section de fonctionnement et que l'on retrouve en recettes d'investissement.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 042 – Opérations d'ordre entre sections

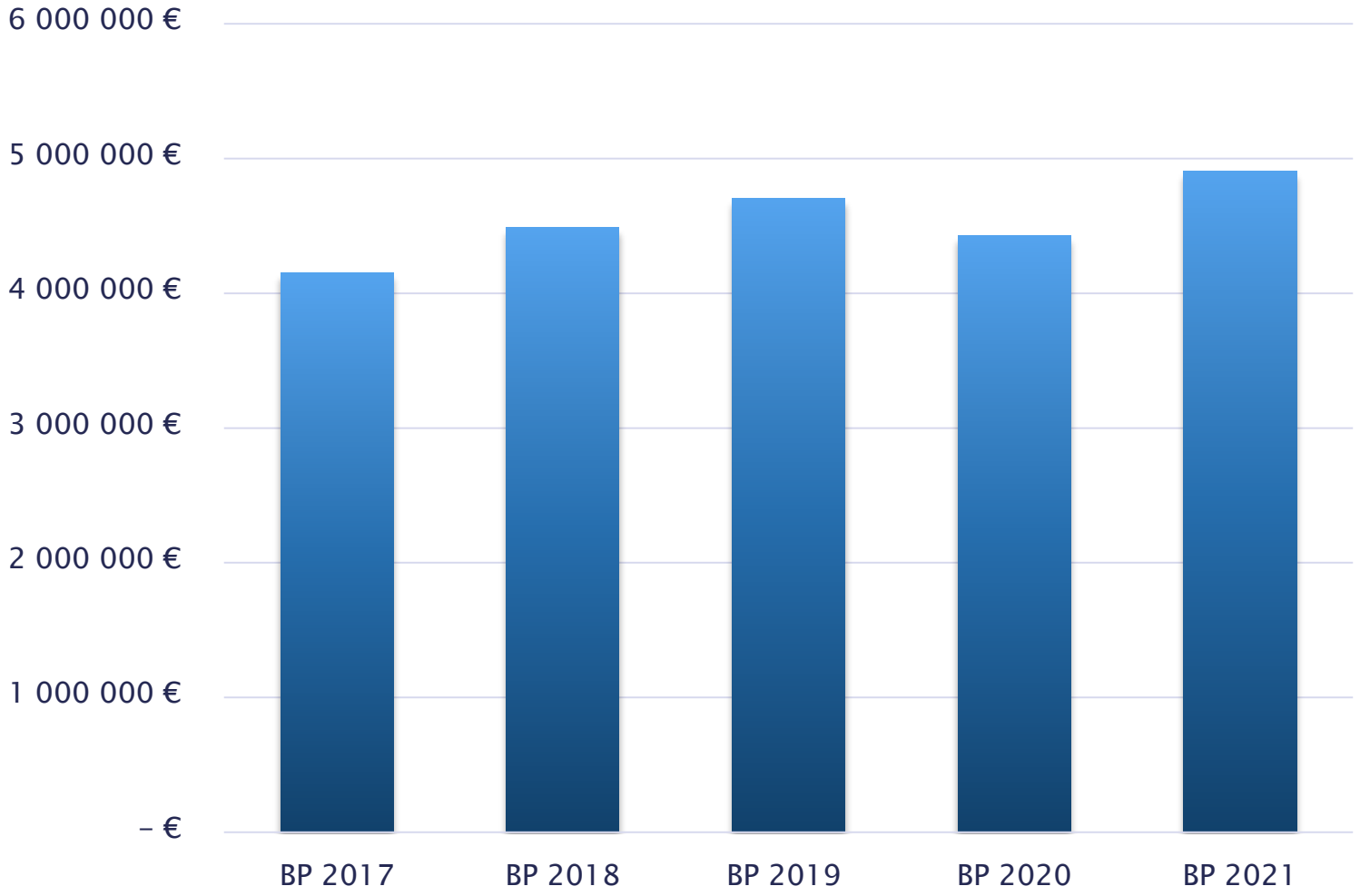
CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
258 498,00 €	350 672,00 €	+ 92 174,00 €

- Ce montant représente les amortissements;
- Ces dépenses se retrouvent en recettes d'investissement, et n'affectent donc pas l'équilibre général du budget;
- La hausse s'explique en raison des investissements dans la vidéoprotection (136 K€) qui s'amortissent sur une durée courte et des investissements de mobilier liés aux travaux de la mairie

Budget primitif – Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Proposé
011 – CHARGES A CARACTERE GENERAL	812 169,90 €
012 – CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILEES	2 062 270,37 €
014 – ATTENUATIONS DE PRODUITS	457 353,00 €
65 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	652 770,90 €
66 – CHARGES FINANCIERES	140 000,00 €
67 – CHARGES EXCEPTIONNELLES	– €
022 – DEPENSES IMPREVUES	30 000,00 €
023 – VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	401 978,46 €
042 – OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	350 671,37 €
TOTAL DEPENSES	**4 907 214,00 €**

Evolution dépenses de Fonctionnement



ORNEX
Commune du Pays de Gex

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 013- Atténuations de charges

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
43 098,67 €	45 600,00 €	+ 2 501,33 €

- Remboursements pour des arrêts maladie, qui sont difficiles à prévoir.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
351 644,00 €	569 000,00 €	+ 217 356,00 €

- Reprise des activités périscolaires;
- Construction de programmes de logement générant des recettes de RODP importantes en 2021.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 73 – Impôts et taxes et compensations

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
2 251 850,00 €	2 385 379,00 €	+ 133 529,00 €

- Hausse de la taxe foncière sur le bâti en lien avec la hausse de taux soit + 232 392 €
- Hausse de la TCCFE suite au relèvement du coefficient multiplicateur de 4 à 8,5 soit + 43 667€;
- Baisse sur les taxe additionnelle aux droits de mutation de 78 800 à 20 000€;
- Baisse des autres taxes diverses (taxe forfaitaire sur terrains devenus constructibles) soit – 63 105€;
- Suppression de la Dotation de solidarité communautaire (DSC) soit – 26 057€;

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 74 – Dotations, subventions et participations

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
1 768 306,00 €	1 838 735,00 €	+ 70 429,00 €

- Augmentation de la compensation financière genevoise (CFG) de 10%
- Perte de la compensation sur les exonération de taxe d'habitation

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
54 039,00 €	51 000,00 €	– 3 039,00 €

- Principalement les loyers des immeubles en légère baisse (travaux dans l'appartement de l'école de Villard)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 77 – Produits exceptionnels

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
6 398,00 €	2 500,00 €	– 3 898,00 €

- Principalement des remboursements d'assurances pour des sinistres

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 042 – Recettes d'ordre entre sections

CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
18 425,00 €	15 000,00 €	– 3 425,00 €

- Nouveau : amortissements sur des recettes d'investissement;
- Quotepart de subventions d'investissement transférée en fonctionnement;
- Les opérations d'ordre n'affectent pas l'équilibre général du budget.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre 002- Excédent reporté de l'exercice précédent

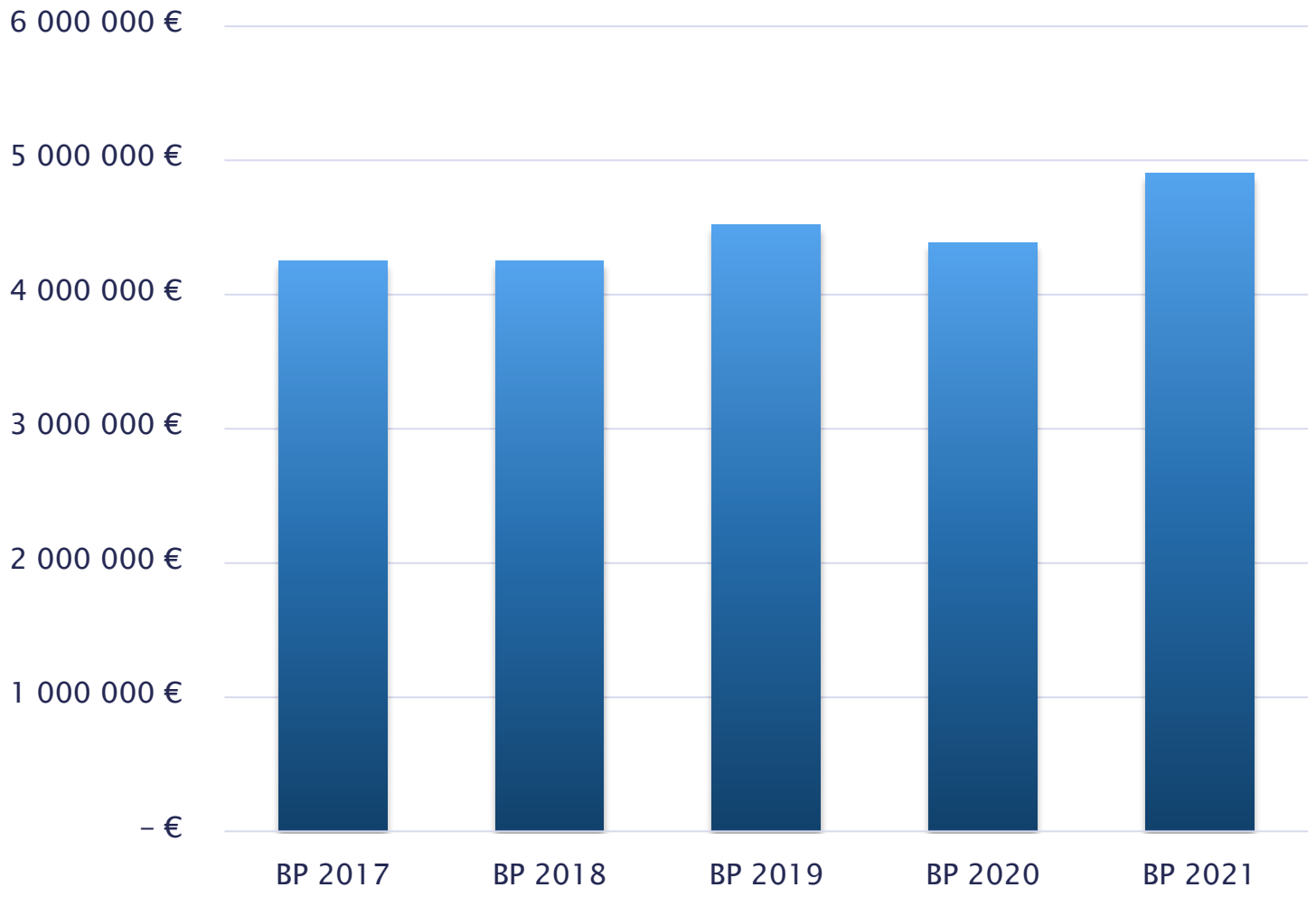
CA 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
74 306,93 €	0,00 €	-74 306,93 €

- Résultat de ce qui a été voté pour l'affectation des résultats

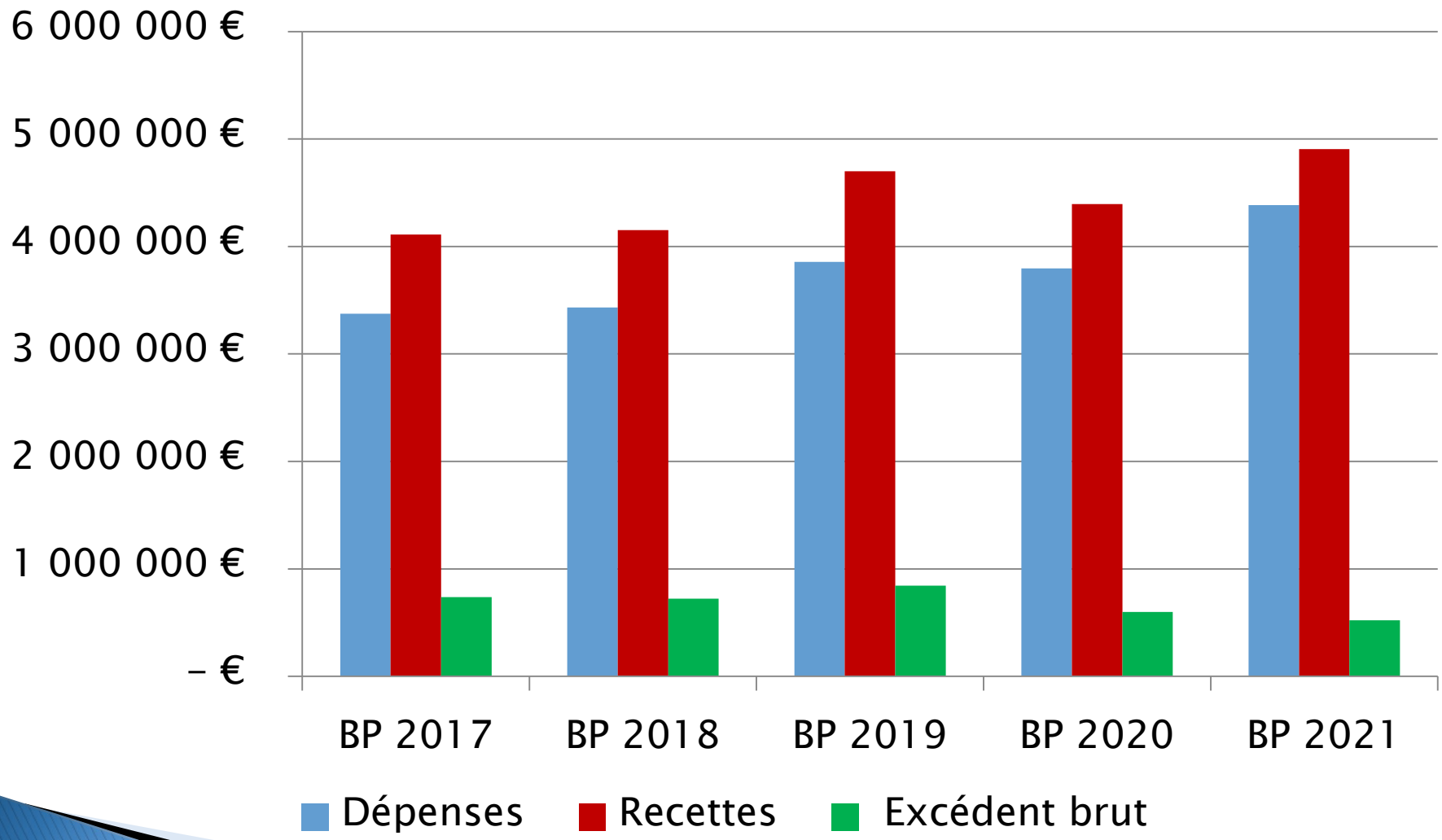
Budget primitif – Recettes de fonctionnement

Chapitre	Proposé
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	45 600,00 €
70 - PRODUITS DES SERVICES	569 000,00 €
73 - IMPOTS ET TAXES	2 385 379,00 €
74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 838 735,00 €
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES	51 000,00 €
76 - PRODUITS FINANCIERS	- €
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 500,00 €
042 - OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	15 000,00 €
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	- €
TOTAL RECETTES	**4 907 214,00 €**

Evolution recettes de fonctionnement



Evolution excédent brut de fonctionnement



ORNEX
Commune du Pays de Gex

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées

CA 2020	RAR 2020	Proposition nouvelle 2021
– €	36 081,44 €	– €

- Plan de modernisation de l'éclairage public (SIEA).

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 21 – Immobilisation corporelles

CA 2020	RAR 2020	Proposition nouvelle 2021
496 330,14 €	79 485,53 €	524 615,00 €

- Achat d'appartement au Genève : 280 000 €
- Acquisition de deux véhicules : 60 000 €
- Acquisition de petites parcelles : 99 000 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 23 – Immobilisations en cours (hors opération)

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
43 177,42 €	93 214,00 €	37 000,00 €

- Eclairage public rue de Béjoud
- Réfection de voiries

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 23 – Immobilisations en cours – Opérations

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
1 418 761,22 €	605 538,97 €	4 055 993,00 €

- Les diapositives suivantes donnent le détail des différentes opérations

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS

	CA 2020	RAR 2020	BP 2021	Observations
Opération 060 Charbonnière	14 811,67 €	56 021,89 €	3 256 900 €	Aménagement pour 1,1 M€ et 2,05 M€ pour l'acquisition foncière
Opération 024 Ecole des Bois	151 101,53 €	9 940,87 €	40 400 €	Aménagement de la salle arts visuels et étude d'optimisation énergétique
Opération 027 Mairie	849 775,49 €	164 834,18 €	59 500 €	Parc informatique
Opération 029 Pistes cyclables	155 762,32 €	19 319,05 €	30 000 €	Etude cheminement rue des Eycherolles
Opération 032 Ecole de Villard	8 759,25 €	26 581,49 €	316 609 €	Travaux d'aménagement
Opération 039 Cimetière	– €	9 570,41 €	10 000 €	Maîtrise d'œuvre aménagement
Opération 049 Aires de jeux	23 621,83 €	– €	36 000 €	Etude
Opération 050 Accessibilité PMR	2 820,90 €	2 028 €	24 000 €	Travaux d'aménagement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS

	CA 2020	RAR 2020	BP 2021	Observations
Opération 052 Centre-Bourg	- €	20 603,69 €	- €	
Opération 057 Centre Technique	- €	- €	41 300,00 €	Agrandissement de la cours
Opération 059 Pré Rugue	- €	2 790,20 €	12 600,00 €	Etude support pédagogique et éco pâturage
Opération 061 Vidéo protection	- €	85 068,00 €	- €	
Opération 062 Jardins familiaux	- €	- €	20 000,00 €	Acquisition foncière
Opération 063 Eglise cure	- €	- €	166 000,00 €	Etude + travaux renforcement de charpente
Opération 064 Espace jeunes	- €	- €	12 684,00 €	Aménagement et mobilier
Opération 065 3ème école	- €	- €	30 000,00 €	Etude

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
41 731,34 €	19 600,00 €	305 000,00 €

- Taxe d'aménagement à rembourser

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
412 414,63 €	– €	438 850,00 €

- Remboursement du capital des emprunts en cours

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 27 – Autres immobilisations financières

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
38 031,78 €	-	92 432,00 €

- Remboursement sur 6 ans, depuis 2018, de la Maison Paulo auprès de l'Etablissement Public Foncier de l'Ain;
- Remboursement sur 12 ans, depuis 2021, acquisition de terrain (Jean Ramel) également auprès de l'EPF de l'Ain.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 020 – Dépenses imprévues

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
0,00 €	0,00 €	30 000,00 €

- Ce chapitre ne se réalise pas mais sert à approvisionner un chapitre d'investissement en cas de nécessité.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 040- Opérations d'ordre entre sections

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
18 424,97 €	- €	15 000,00 €

- Travaux en régie;
- Les opérations d'ordre n'affectent pas l'équilibre général du budget.

Budget primitif – Dépenses d'investissement

Chapitre	Proposé
20 – Imobilissations incorporelles	16 872,00 €
204 – Subventions d'équipement versées	– €
21 – Imobilissations corporelles	524 615,00 €
23 – Immobilisations en cours	37 000,00 €
– Opérations	4 055 993,00 €
10 – Dotations fonds divers er réserves	305 000,00 €
27 – Autres immobilisations financières	92 432,00 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	438 850,00 €
020 – Dépenses emprévues	30 000,00 €
040 – Opérations d'ordre entre sections	15 000,00 €
TOTAL Dépenses investissement	5 515 762,00 €
Restes à réaliser	605 538,97 €
TOTAL Dépenses investissement cumulées	6 121 300,97 €

ORNEX
Commune du Pays de Gex

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 13 – Subventions d'investissement

CA 2020	RAR 2020	Budget Primitif 2021
580 172,51 €	19 600,00 €	305 814,00 €

- Subventions provenant de la Région, Département et DETR;
- Vidéoprotection, PPMS, piste cyclable Villard Tacon, quartier Charbonnière….

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

CA 2020	RAR 2020	Budget primitif 2021
425 000,00 €	– €	2 120 000,00 €

- Un emprunt global sera réalisé pour couvrir les besoins de financement des investissements;
- Le plan de trésorerie permettra de définir le moment opportun pour concrétiser l'emprunt.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves

CA 2020	RAR 2020	Budget primitif 2021
492 574,59 €	0,00 €	2 202 228,20 €

- FCTVA = 350 000 € dont 224 000€ perçus en 2021 sur les dépenses 2018;
- Taxe d'aménagement = 465 851,53 € (estimation);
- Projet Urbain Partenarial pour 700 000 €;
- Excédent de fonctionnement 2019 = 686 376,67 € (affectation du résultat)

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 165 – Dépôts et cautionnements reçus

CA 2020	RAR 2020	Budget primitif 2021
1 689,65 €	0,00 €	1 500,00 €

- Cautions sur les locations de biens.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 021 – Virement de la section de fonctionnement

CA 2020	RAR 2020	Budget primitif 2021
234 671,52 €	– €	401 978,46 €

- Comme indiqué au chapitre 023 en fonctionnement

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 040 – Opérations d'ordre entre sections

CA 2020	RAR 2020	Budget primitif 2021
258 498,41 €	0,00 €	350 671,37 €

- Comme indiqué au chapitre 042 en fonctionnement : dotations aux amortissements.

INVESTISSEMENT- RECETTES

Chapitre 001 - Solde positif reporté

Budget 2020	Budget Primitif 2021	Écart en euros
528 138,74 €	714 967,74 €	186 829,00 €

Le compte administratif 2020 a été clôturé avec un excédent qui est reporté en 2020.

Budget primitif – Recettes d'investissement

Chapitre	Proposé
13 - Subventions d'investissement	305 814,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 120 000,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 202 228,20 €
165 - Dépôts et cautionnement reçus	1 500,00 €
021 - Excédent de fonctionnement	401 978,46 €
024 - Produits de cession et immobilisations	4 541,20 €
040 - Opérations d'ordre entre sections	350 671,37 €
TOTAL Recettes d'investissement	5 386 733,23 €
Restes à réaliser	19 600,00 €
001 - Solde d'exécution reporté	714 967,74 €
TOTAL Recettes d'investissement cumulées	6 121 300,97 €

Budget primitif – Résumé général

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement		
Crédits de fonctionnement proposés	4 907 214,00 €	4 907 214,00 €
Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €
Total Section de Fonctionnement	**4 907 214,00 €**	**4 907 214,00 €**
Investissement		
Crédits d'investissement proposés	5 515 762,00 €	5 386 733,23 €
Restes à réaliser	605 538,97 €	19 600,00 €
Résultat d'investissement reporté		714 967,74 €
Total Section d'Investissement	**6 121 300,97 €**	**6 121 300,97 €**
Total du Budget	***11 028 514,97 €***	***11 028 514,97 €***

Merci de votre attention !