

PÔLE RESSOURCES

	2020	2021	2022	2023
RENOUVELLEMENT ÉQUIPEMENT INFORMATIQUE, LOGICIELS	Invest. 35 000	Invest. 35 000	Invest. 35 000	Invest. 35 000
PARTAGE ET SÉCURISATION DES DONNÉES	Invest. 50 000	Invest. 50 000	Invest. 50 000	
AMÉNAGEMENT BÂTIMENT 2 - SIÈGE COSNE	Invest. 30 000		Invest. 300 000	Invest. 300 000
TRAVAUX TOITS TERRASSES	Invest. 160 000	Invest. 42 671		

PÔLE POPULATION

	2020	2021	2022	2023
ACCUEIL COLLECTIF PETITE ENFANCE POUILLY		Invest. 50 000	Invest. 150 000	Invest. 100 000
			Sub. 90 000	Sub. 90 000
CRÉCHE - CONSTRUCTION : ÉTUDE ET TRAVAUX	Invest. 500 000	Invest. 500 000	Invest. 549 892	
		Sub. 540 000	Sub. 540 000	
CRÉCHE - TRAVAUX DIVERS DE REMISE EN ÉTAT	Invest. 5 000	Invest. 5 000	Invest. 5 000	
MÉDIATHÈQUES - RÉAMÉNAGEMENT ESPACES PUBLICS	Invest. 11 491	Invest. 10 000		
PISCINE - TRAVAUX DE RÉHABILITATION COSNE	Invest. 77 067			
PISCINE - RÉNOVATION ÉNERGÉTIQUE DONZY	Invest. 5 085			
CUISINE - RÉAMÉNAGEMENT BUREAUX	Invest. 13 879			
MUSIQUE	Invest. 7 000	Invest. 7 000	Invest. 7 000	Invest. 7 000

PÔLE ADE

	2020	2021	2022	2023
AIRE D'ACCUEIL - ÉTUDE, ET AMÉNAGEMENT DE TERRAIN	Invest. 18 000	Invest. 34 000	Invest. 34 000	
AMÉNAGEMENT OFFICE DE TOURISME - PALAIS DE LOIRE	Invest. 60 990	Invest. 60 990		
		Sub. 32 175	Sub. 32 175	
AMÉNAGEMENT OFFICE DE TOURISME - TOUR DE POUILLY	Invest. 113 000	Invest. 113 000	Invest. 113 588	
		Sub. 75 180	Sub. 75 180	Sub. 75 180
TOURISME - VÉLO ELECTRIQUE		Invest. 15 000		
COLONNE TRI VERRES & CORPS PLAT	Invest. 5 000	Invest. 5 000	Invest. 5 000	Invest. 5 000
DÉCHÈTERIE - CONSTRUCTION HANGAR		Invest. 50 000	Invest. 168 800	Invest. 50 000
DÉCHÈTERIE - QUAI DE TRANSFERT	Invest. 50 000	Invest. 150 000		
DÉCHÈTERIE - SÉCURISATION DES DÉCHÈTERIES	Invest. 50 000	Invest. 150 000		
TRAVAUX FOURREAUX		Invest. 15 000		
SUBVENTION OPÉRATION HABITAT	Invest. 40 000			
AIDE IMMOBILIÈRE	Invest. 97 000	Invest. 60 000		
BÂTIMENT RELAIS - CONSTRUCTION DONZY	Invest. 280 000	Invest. 113 200		
		Sub. 50 000		
RÉAMÉNAGEMENT MAISON INDUSTRIELLE ET C/CALE	Invest. 30 111			
SCOT	Invest. 36 000	Invest. 24 000		
PCAET	Invest. 36 000	Invest. 24 000		
GENDARMERIE		Invest. 38 000	Invest. 38 025	
FISAC	Invest. 88 110			
DÉPLOIEMENT DE LA FIBRE	Invest. 70 317			
ÉTUDE ET ENTRETIEN DES BASSINS DE RÉTENTION D'EAU DU PAVL	Invest. 61 070			
PROJET FRENCH MOBILITY	Invest. 215 35	Invest. 20 000		
		Sub. 20 000		
COEUR DE VILLE - THÉÂTRE	Invest. 70 000			
COEUR DE VILLE - SANTÉ	Invest. 200 000			
TERRITOIRE INDUSTRIE	Invest. 20 000	Invest. 20 000		
ZA TRACY	Invest. 50 000	Invest. 50 000	Invest. 50 000	Invest. 50 000
		Sub. 25 000	Sub. 25 000	Sub. 25 000

LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT 2020

PÔLE RESSOURCES

DÉPENSES IMPREVUES	Invest. 20 000
FRAIS INSERTION	Invest. 1 000
LOGICIEL GESTION COURRIER	Invest. 20 000
MOBILIER POUR LA PRÉVENTION	Invest. 32 000
MOBILIER POUR LE PÔLE ADE	Invest. 3 000
AMÉNAGEMENT SIÈGE COSNE : Travaux de réorganisation bureaux	Invest. 15 000
AMÉNAGEMENT SIÈGE COSNE : Climatisation	Invest. 33 100
AMÉNAGEMENT SIÈGE COSNE : Mise en place contrôle accès avec ventouse et alarme	Invest. 10 000
AMÉNAGEMENT LOCAUX DONZY : Travaux de réorganisation bureaux	Invest. 10 000
AMÉNAGEMENT LOCAUX DONZY : Travaux suite fuite d'eau	Invest. 5 000
AMÉNAGEMENT LOCAUX DONZY : Mise aux normes électricité	Invest. 4 000
MATÉRIEL DE SÉCURITÉ : Remplacement de 39 extincteurs de plus de 10 ans	Invest. 3 700
AVANCES RÉCUPÉRABLES : Budget Spanc + Réseau initiative Publique	Invest. 40 000

PÔLE POPULATION

CHANTIER INSERTION : Débroussaieuse et table de sciage	Invest. 2 100
MÉDIATHÈQUE : Mobilier, Climatiseur pour Neuvy, Appareil photo, Téléviseur pour jeux vidéo	Invest. 9 300
PETITE ENFANCE : Plaque cuisson 3 foyers, Chaises ergonomique, Tabourets sur roulettes, Escabeau avec garde corp	Invest. 7 070
CENTRE SOCIAL DONZY : Véhicule pour le portage	Invest. 45 000
CENTRE SOCIAL DONZY : Extension	Invest. 145 000
PISCINE COSNE : Store	Invest. 2 000
PISCINE DONZY : Sécurisation, Remise aux normes sanitaire, Bacs de rétention, Table de ping pong	Invest. 57 182

PÔLE ADE

Environnement

BOM	Invest. 401 000
Bacs OM + PAV	Invest. 60 000
Transpalette, souffleur, gerbeur, nettoyeur haute pression	Invest. 10 000
Titres immobilisés (Solde achat actions Tri Berry Nivernais)	Invest. 40 392

Développement économique

Volet pour le logement au dessus du pôle ADE	Invest. 2 000
Dépôt et cautionnement	Invest. 1 200
Frais étude : Appel à projet Cit'Ergie	Invest. 35 000
Fond Départemental mutualisé	Invest. 15 000
Aide contre la précarité énergétique (FNAME)	Invest. 10 500
Achat action (Saem)	Invest. 2 000
Travaux de sécurisation Croix Arnay	Invest. 20 000
Boutique éphémère	Invest. 10 000
Plate forme E. Commerce	Invest. 20 000
Reversement subvention Fisac	Invest. 88 110
Reversement fonds CEE aux communes	Invest. 10 000

BUDGET PRINCIPAL - DOB 2020 - Hypothèse 1 - Tous Programmes - Excédent fonctionnement reporté

Code	Libellé	CA prev 2019	Inscription 2019 (BP + DM)	BP 2020	2021	2022	2023	2024
	Recette de fonctionnement	18 461 545	17 446 383	17 033 310	17 085 452	17 079 518	17 074 612	17 067 733
013	Atténuation de charges	343 415	188 500	203 684	200 000	200 000	200 000	200 000
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 306	145 039	137 000	137 000	137 000	137 000	137 000
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 855 141	1 294 710	1 301 100	1 305 100	1 309 100	1 313 100	1 317 100
73	Impôts et taxes	12 760 492	12 715 796	12 505 168	12 568 207	12 571 273	12 574 367	12 577 488
74	Dotations et participations	2 689 644	2 496 528	2 337 248	2 327 245	2 314 245	2 302 245	2 288 245
75	Autres produits de gestion courante	446 491	433 810	426 500	427 900	427 900	427 900	427 900
77	Produits exceptionnels (Cession 2019 : 455 000 €)	619 055	172 000	122 610	120 000	120 000	120 000	120 000
	Dépense de fonctionnement	18 668 636	19 768 292	19 539 721	19 594 583	19 717 625	19 842 842	19 970 304
011	Charges à caractère général	4 489 090	5 384 302	5 626 260	5 558 547	5 569 080	5 579 634	5 590 209
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 251 968	5 557 225	5 809 770	5 924 590	6 041 442	6 160 601	6 282 113
014	Atténuation de produits	6 048 336	6 048 339	5 624 681	5 624 681	5 624 681	5 624 681	5 624 681
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 536 465	974 756	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
65	Autres charges de gestion courante	1 293 172	1 686 260	1 478 760	1 478 500	1 478 500	1 478 500	1 478 500
66	Charges financières	31 914	43 700	53 500	49 315	44 973	40 476	35 851
67	Charges exceptionnelles	17 693	73 710	16 750	8 950	8 950	8 950	8 950
	Excédent en fonctionnement de l'exercice	-207 091	-2 321 909	-2 506 411	-2 509 131	-2 638 107	-2 768 230	-2 902 571
002	Excédent ou déficit de fonctionnement antérieur reporté	3 058 019	3 058 019	2 850 928	344 517	-871 486	-2 212 535	-3 670 968
	Prévision excédent à reporter si 10 % des dépenses de N-1 non réalisées	2 850 928	736 110	344 517	1 293 128	1 297 058	1 309 797	1 322 768
	Excédent en fonctionnement cumulé	7 263 321	9 265 126	5 964 975	2 842 737	2 270 135	1 522 215	-5 250 771
	Recette d'investissement	2 135 465	2 135 465	2 759 516	560 347	45 745	950 000	950 000
001	Solde d'exécution reporté	2 135 465	460 200	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 536 465	974 756	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	59 018	59 018	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
041	Opérations patrimoniales	157 395	162 000	355 000	260 000	290 000	160 000	90 000
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 289 966	3 248 687	1 822 349	1 072 390	984 390	412 215	247 035
13	Subventions d'investissement	1 700 000	1 700 000	98 110				
16	Emprunts et dettes assimilées	445 012	525 000	98 110				
45	Comptabilité distincte rattachée	4 503 805	7 539 234	5 404 627	2 796 992	2 635 436	2 045 932	1 741 348
	Dépense d'investissement	2 297 306	2 297 306	2 000	20 000	20 000	365 301	523 717
001	Solde d'exécution reporté	2 297 306	145 039	137 000	137 000	137 000	137 000	137 000
020	Dépenses Imprévues	59 018	59 018	251 305	255 850	259 850	264 350	251 350
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	162 883	170 210	335 052	128 000	60 000	10 000	10 000
041	Opérations patrimoniales	28 963	441 945	1 561 939	267 281	187 281	187 281	187 281
16	Emprunts et dettes assimilées	2 781 622	3 777 451	1 568 632	918 661	640 588	522 000	522 000
20	Immobilisations incorporelles	167 938	874 438	1 350 197	1 030 200	1 290 717	500 000	50 000
21	Subventions d'équipements versées	466 491	1 402 624	82 392	40 000	40 000	40 000	40 000
23	Immobilisations en cours	68 584	123 509	98 110				
27	Autres immobilisations financières	479 000	525 000	98 110				
45	Comptabilité distincte rattachée	2 759 516	1 725 892	560 347	45 745	-365 301	-523 717	-454 313
	Excédent en investissement	5 610 444	2 462 002	904 865	-825 741	-2 577 836	-4 194 685	-5 705 084
	Solde d'exécution de l'exercice	5 610 444	2 462 002	904 865	-825 741	-2 577 836	-4 194 685	-5 705 084

BUDGET PRINCIPAL - DOB 2020 - Hypothèse 1 - Autofinancement

Analyse	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Recettes de fonctionnement courant	17 545 184	16 773 700	16 828 452	16 822 518	16 817 612	16 810 733
Dépenses de fonctionnement courant	17 082 565	18 539 471	18 586 318	18 713 702	18 843 415	18 975 503
Epargne de gestion	462 619	1 765 771	1 757 866	1 891 184	2 025 804	2 164 770
Résultats financiers	-	53 500	49 315	44 973	40 476	35 851
Résultats exceptionnels	146 363	105 860	111 050	111 050	111 050	111 050
Epargne brute	577 067	1 713 411	1 696 131	1 825 107	1 955 230	2 089 571
Remboursement courant du capital de la dette	162 883	251 305	255 850	259 850	264 350	251 350
Epargne Disponible (Autofinancement net)	414 185	1 964 716	1 951 981	2 084 957	2 219 580	2 340 921

Dans cette hypothèse, l'épargne de gestion est insuffisante pour rembourser les intérêts de la dette dès 2020

BUDGET PRINCIPAL - DOB 2020 - Hypothèse 2 - Tous Programmes - Excédent fonctionnement reporté + 3 % du produit fiscal

Code	Libellé	CA prev 2019	Inscription 2019 (BP + DM)	BP 2020	2021	2022	2023	2024
	Recette de fonctionnement							
013	Atténuation de charges	18 461 545	17 446 383	17 083 310	17 462 498	17 456 656	17 451 843	17 445 058
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	343 415	188 500	203 684	200 000	200 000	200 000	200 000
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	287 306	145 039	137 000	137 000	137 000	137 000	137 000
73	Impôts et taxes	1 355 141	1 294 710	1 301 100	1 305 100	1 309 100	1 313 100	1 317 100
	Estimation hausse de 3 % du produit fiscal	12 760 492	12 715 796	12 505 168	12 568 207	12 571 273	12 574 367	12 577 488
74	Dotations et participations	2 639 644	2 496 528	2 337 248	377 046	377 138	377 231	377 325
75	Autres produits de gestion courante	446 491	433 810	426 500	2 317 245	2 314 245	2 302 245	2 288 245
77	Produits exceptionnels (Cession 2019 : 455 000 €)	619 055	172 000	122 610	427 900	427 900	427 900	427 900
	Dépense de fonctionnement							
011	Charges à caractère général	18 668 636	19 768 292	19 539 721	19 594 583	19 717 625	19 842 842	19 970 304
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 489 090	5 384 302	5 626 260	5 558 547	5 569 080	5 579 634	5 590 209
014	Atténuation de produits	5 251 966	5 557 225	5 809 770	5 924 590	6 041 442	6 160 601	6 282 113
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 048 336	6 048 339	5 624 681	5 624 681	5 624 681	5 624 681	5 624 681
65	Autres charges de gestion courante	1 536 465	974 756	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
66	Charges financières	1 293 172	1 686 260	1 478 760	1 478 500	1 478 500	1 478 500	1 478 500
67	Charges exceptionnelles	31 914	43 700	53 500	49 315	44 973	40 476	35 851
		17 693	73 710	16 750	8 950	8 950	8 950	8 950
	Excédent en fonctionnement de l'exercice							
002	Excédent ou déficit de fonctionnement antérieur reporté	-207 091	-2 321 909	-2 506 411	-2 132 085	-2 260 969	-2 390 999	-2 525 246
	Prévision excédent à reporter si 10 % des dépenses de N-1 non réalisées	3 058 019	3 058 019	2 850 928	344 517	-494 439	1 309 797	1 322 768
	Excédent en fonctionnement cumulé							
	Recette d'investissement							
001	Solde d'exécution reporté	7 263 321	9 265 126	5 964 975	2 842 737	2 270 135	1 522 215	1 287 035
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 135 465	2 135 465	2 759 516	560 347	45 745		
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 536 465	974 756	930 000	950 000	950 000	950 000	950 000
041	Opérations patrimoniales	59 018	59 018					
10	Dotations, fonds divers et réserves	157 395	162 000	355 000	260 000	290 000	160 000	90 000
13	Subventions d'investissement	1 229 886	3 248 687	1 822 349	1 072 390	984 390	412 215	247 035
16	Emprunts et dettes assimilées	1 780 000	1 700 000					
45	Comptabilité distincte rattachée	415 012	525 000	98 110				
	Dépense d'investissement							
001	Solde d'exécution reporté	4 503 805	7 539 234	5 404 627	2 796 992	2 635 436	2 045 932	1 741 348
020	Dépenses imprévues		20 000	20 000	20 000	20 000	365 301	523 717
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 306	145 039	137 000	137 000	137 000	20 000	20 000
041	Opérations patrimoniales	59 018	59 018				137 000	137 000
16	Emprunts et dettes assimilées	162 883	170 210	251 305	255 850	259 850	264 350	251 350
20	Immobilisations incorporelles	73 963	441 945	335 052	128 000	60 000	10 000	10 000
204	Subventions d'équipements versées	2 731 622	3 777 451	1 561 939	267 281	187 281	187 281	187 281
21	Immobilisations corporelles	167 938	874 438	1 568 632	918 661	640 588	522 000	522 000
23	Immobilisations en cours	463 491	1 402 624	1 350 197	1 030 200	1 290 717	500 000	50 000
27	Autres immobilisations financières	68 584	123 509	82 392	40 000	40 000	40 000	40 000
45	Comptabilité distincte rattachée	479 000	525 000	98 110				
	Excédent en investissement							
		2 759 516	1 725 892	560 347	45 745	-365 301	-523 717	-454 313
	Solde d'exécution de l'exercice							
		5 610 444	2 462 002	904 865	-448 694	-1 823 651	-3 063 269	-4 196 343

BUDGET PRINCIPAL - DOB 2020 - Hypothèse 2 - Autofinancement

Analyse	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Recettes de fonctionnement courant	17 545 184	16 773 700	17 205 498	17 199 656	17 194 843	17 188 058
Dépenses de fonctionnement courant	17 082 565	18 539 471	18 586 318	18 713 702	18 843 415	18 975 503
Epargne de gestion	462 619	1 765 771	1 380 820	1 514 046	1 648 573	1 787 445
Résultats financiers	-	53 500	49 315	44 973	40 476	35 851
Résultats exceptionnels	146 363	105 860	111 050	111 050	111 050	111 050
Epargne brute	577 067	1 713 411	1 319 085	1 447 969	1 577 999	1 712 246
Remboursement courant du capital de la dette	162 883	251 305	255 850	259 850	264 350	251 350
Epargne Disponible (Autofinancement net)	414 185	1 964 716	1 574 935	1 707 819	1 842 349	1 963 596

Dans cette hypothèse, l'épargne de gestion est insuffisante pour rembourser les intérêts de la dette dès 2020

LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION 2019

	2019
Recettes de fonctionnement courant	17 545 183,60
Dépenses de fonctionnement courant (hors travaux en régie)	17 082 564,96
Epargne de gestion	462 618,64
Résultats financiers	-31 913,98
Résultats exceptionnels	146 362,71
Epargne brute	577 067,37
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	162 882,84
Epargne Disponible (Autofinancement net)	414 184,53
Taux d'épargne : épargne brute / recettes réelles de fonctionnement	3,26 %
Dette au 31 12	4 186 393,17
Capacité de désendettement	7,25

▪ Définitions

Epargne de gestion : Correspond au différentiel entre les produits courants et les charges courantes, indépendamment des opérations financières. Son emploi est d'assurer le règlement des intérêts.

Epargne brute : Correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts dus et du résultat exceptionnel.

Epargne nette/disponible : Elle représente la ressource disponible susceptible d'être réinvestie dans les équipements et/ou dans le fond de roulement. L'épargne brute amputée de l'amortissement de la dette, hors réaménagement financé par emprunt et remboursement de la dette récupérable, est appelée épargne nette.

La capacité de désendettement : Exprimée en nombre d'années, elle constitue une mesure de la solvabilité financière de la Collectivité. Elle détermine le nombre d'années (théoriques) nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette, en supposant que la collectivité y consacre la totalité de son épargne brute.

Ainsi fin 2018, la capacité de désendettement pour le Budget principal, s'élevait à 9 années : concrètement, pour rembourser l'intégralité de la dette il fallait mobiliser 9 ans d'épargne.

DOB 2020 - STRUCTURE DE LA DETTE

Ex.	Encours début	Annuité	Intérêts	Taux moy.	Taux act.	Amort.	Solde
2020	4 186 393,17	293 250,76	43 159,73	1,03%	1,07%	250 091,03	293 250,76
2021	3 936 302,14	293 250,74	38 965,33	0,98%	1,03%	254 285,41	293 250,74
2022	3 682 016,73	293 250,75	34 622,91	0,93%	0,99%	258 627,84	293 250,75
2023	3 423 388,89	293 250,75	30 126,35	0,87%	0,93%	263 124,40	293 250,75
2024	3 160 264,49	275 371,08	25 500,79	0,79%	0,86%	249 870,29	275 371,08

LES RESSOURCES HUMAINES DE LA COLLECTIVITE

STRUCTURE DES EFFECTIFS

Les effectifs de la collectivité évoluent, en effet, avec la fusion, les Ressources Humaines se structurent avec l'objectif de répondre aux besoins de notre population.

Pour ce faire, l'organigramme mute régulièrement. La collectivité adapte ses ressources et notamment ses moyens humains à l'évolution des compétences, tout en travaillant sur une optimisation du tableau des effectifs. On note une baisse des contractuels sur besoin non permanent avec une augmentation des contractuels sur besoin permanent. Ce phénomène est lié à des régularisations mais aussi à des recrutements liés à des remplacements de départs à la retraite ou encore de recrutements qui n'avaient pu aboutir en fin d'année 2018. Un tableau comparatif a été mis en place afin de comprendre les évolutions de masse salariale.

Au 31 décembre 2019, les effectifs physiques de la collectivité étaient les suivants :

Statut	Catégorie	Effectif physique au 31/12/2018	Effectif physique au 31/12/2019
Titulaires	A	8	11
	B	18	14
	C	78	77
<i>Sous total</i>		<i>104</i>	<i>102</i>
CDI	A	1	0
	B	2	2
	C	1	0
<i>Sous total</i>		<i>4</i>	<i>2</i>
Contractuels	A	0	1
	B	5	8
	C	1	11
<i>Sous-total</i>		<i>6</i>	<i>20</i>
Total effectifs physiques sur emplois permanents		114	124
Contractuels	A	0	0
	B	3	2
	C	23	18
Emplois insertion		8	8
Emplois aidés		1	0
<i>Sous-total</i>		<i>35</i>	<i>28</i>
Total permanents et non permanents		149	152

	ETPR 2017	ETPR 2018	ETPR 2019
Administration	22,47	22,42	22,69
Chantier d'insertion	5,63	5,92	6,98
Communication	0,81	1,00	1,00
Crèche	26,92	27,53	27,32
Dév Eco	1	1,00	1,60
Eau	2,52	1,81	1,29
Ecole musique	0,26	0,26	0,35
GEMAPI		1,33	2,16
Gymnase	0,8		
Habitat			0,67
Médiathèque	18,12	18,74	19,86
OM	19,29	21,89	22,95
Piscines	12,94	14,38	15,15
PML		2,77	2,68
Portage repas	2,89	2,86	2,71
RPAM	0,7	0,51	0,70
Tourisme	0,1		
UPC	15,39	16,25	16,31
Voirie	0,95	0,95	
Total	130,79	139,63	144,42

Les ETPR sont les effectifs à temps pleins rémunérés. Les écarts entre 2018 et 2019 s'expliquent ainsi :

- GEMAPI : travail en année pleine pour l'animateur et le technicien, avec le recrutement d'une chargée d'études agroenvironnement en novembre 2019.
- Chantier d'insertion : on note le départ à la retraite de l'agent responsable du chantier, avec son remplacement sur un temps supérieur à 6 mois (Compte Epargne Temps). Au-delà, le nombre de personnes en insertion a augmenté.
- Ordures Ménagères : l'agent chargé de la voirie a changé d'affectation, avec la disparition de la compétence et la reprise de son travail pour être affecté sur le service.
- Développement économique : l'agent chargé de l'accueil du pôle ADE a vu son affectation financière modifiée (0,16 ETP). Un stagiaire rémunéré a été recruté pour proposer des circuits vélos pendant 5 mois.
- Médiathèque : les absences pour maladie ont conduit au recrutement de personnels remplaçants, notamment pour mettre en œuvre le PCSES (Projet Culturel, Scientifique, Educatif et Social).

DEPENSES DE PERSONNEL ET EVOLUTION DES EFFECTIFS

Avec l'évolution des effectifs, la collectivité a vu et verra ses dépenses de personnel évoluer. Cela se constate notamment avec l'évolution des traitements indiciaires, les heures supplémentaires.

La collectivité a mis en œuvre le RIFSEEP en 2018, a vu la seconde tranche d'augmentation du RIFSEEP s'appliquer en 2019. On note une hausse de régime indemnitaire pour cette année 2019 qui est liée à cet effet, tout comme l'augmentation des Effectifs Temps Plein Rémunérés de 4.79. Cette évolution des effectifs a eu un impact sur les traitements indiciaires, d'où l'augmentation constatée.

Les dépenses de personnel au cours de l'année 2019, ont donc été les suivantes :

Eléments de rémunérations	Montants 2018	Montants 2019
<i>Traitements indiciaires</i>	2 833 236 Euros	2 979 403 euros
<i>Régimes indemnitaires</i>	408 712 Euros	452 689 euros
<i>Nouvelles bonifications indiciaires</i>	31 005 Euros	29 793 euros
<i>Heures supplémentaires</i>	8 786 Euros	15 019 euros
<i>Avantages en nature</i>	14 549 Euros	13 318 euros
Total	3 296 288 Euros	3 427 578 Euros

Au-delà, le conseil communautaire a validé lors de sa séance de novembre 2019 la mise en œuvre de chèques cadeaux pour les fêtes de fin d'année pour un montant de 150 Euros par agent, ce qui a représenté un coût de 19 218 Euros.

DUREE EFFECTIVE DU TRAVAIL

La durée de travail légale, à temps plein, au sein de la Fonction Publique Territoriale est fixée à 1 607 heures. La collectivité, lors du vote du règlement intérieur a choisi de conserver les 2 jours de congés supplémentaires attribués aux agents de la collectivité ce qui réduit la durée de travail effective pour un agent travaillant à temps plein à 1593 heures annuelles. Au-delà, on notera aussi que la collectivité a mis en œuvre des jours de congés d'ancienneté à partir de 5 années d'ancienneté dans la collectivité, ce qui pour certains agents réduit plus la durée effective de travail.

La loi de transformation de la fonction publique parue le 06 août 2019, précise que les Elus à compter de leur date d'installation ont 1 an pour retirer les régimes dérogatoires du temps de travail. Ainsi, dans la collectivité :

- 25 agents bénéficient d'un jour de congés supplémentaire pour ancienneté
- 20 agents bénéficient de 2 jours de congés supplémentaires pour ancienneté
- 14 agents bénéficient de 3 jours de congés supplémentaires pour ancienneté
- 30 agents bénéficient de 4 jours de congés supplémentaires pour ancienneté

Pour un total de 227 jours de congés pour ancienneté octroyés pour l'année 2020.

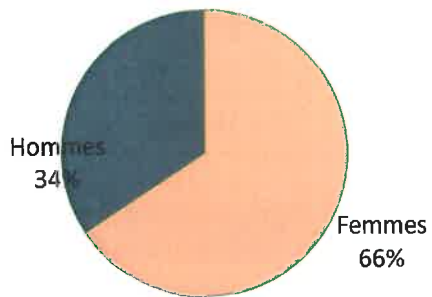
LES PROJETS RESSOURCES HUMAINES A VENIR

Le service des ressources humaines travaille sur différents projets :

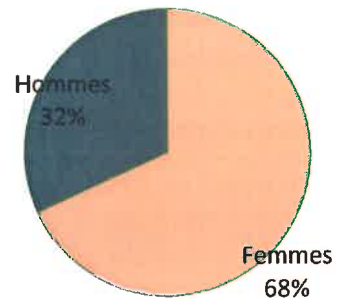
- Mise en place d'un logiciel de gestion du temps de travail
- Déploiement du télétravail
- Poursuite de la démarche de prévention

Au-delà, de ces différents projets, la vocation du service des ressources humaines est d'accompagner ses différents partenaires, quotidiennement, dans leur démarche de recrutements, formations, carrière, gestion des temps...

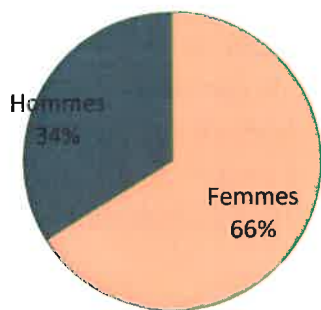
Répartition femmes-hommes des effectifs (titulaires)



Répartition femmes-hommes des effectifs (non-titulaires)



Répartition femmes-hommes des effectifs (titulaires et non-titulaires)



Au niveau national, dans la FPT:

Taux de féminisation: 61 %

communes: 60 %

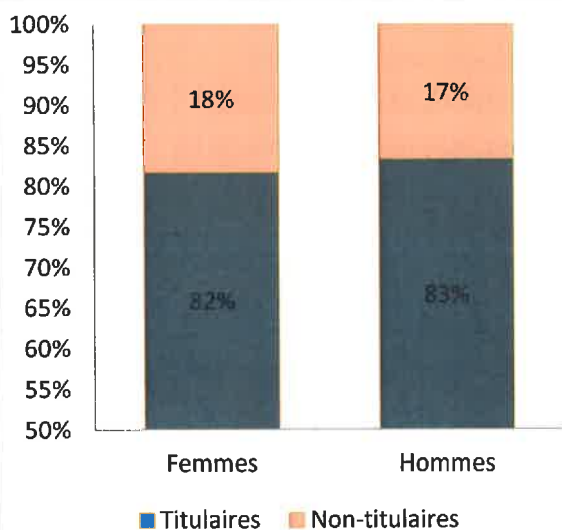
EPCI: 51 %

entre 5 et 49 agents: 66 %

entre 50 et 499 agents: 61 %

entre 500 et 4 999 agents: 67 %

Source: DGAFP, chiffres clés de l'égalité pro 2014

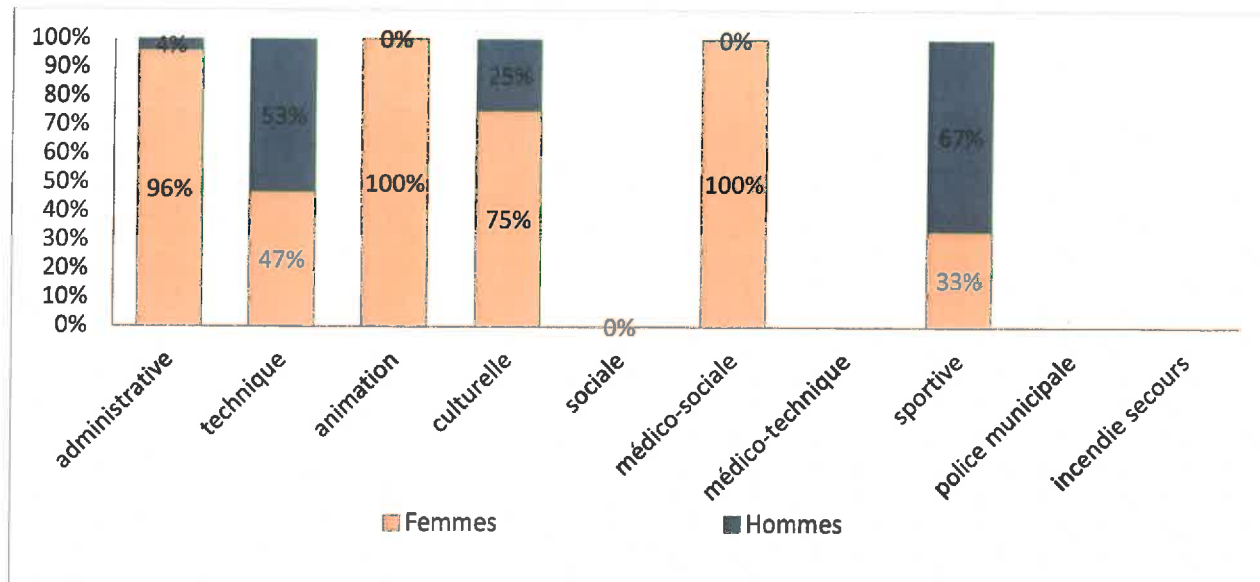


Au niveau national, dans la FPT:

Titulaires: 58 % de femmes / 42 % d'hommes

Non-titulaires: 67 % de femmes / 33 % d'hommes

Source: DGAFP, chiffres clés de l'égalité pro 2014



Au niveau national, dans la FPT:

filière administrative: 82 % de femmes / 18 % d'hommes
 filière technique: 41% de femmes / 59 % d'hommes
 filière animation: 71% de femmes / 29 % d'hommes
 filière culturelle: 63% de femmes / 37 % d'hommes
 filière sociale: 96% de femmes / 4 % d'hommes
 filière médico-soc: 96% de femmes / 4 % d'hommes
 filière médico-tech: 74% de femmes / 26 % d'hommes
 filière sportive: 28% de femmes / 72 % d'hommes
 filière sécurité-police: 21% de femmes / 79 % d'hommes
 filière incendie-sec: 4 % de femmes / 96 % d'hommes

Source: DGAFP, chiffres clés de l'égalité pro 2014

DOB 2020 – ANNEXE 9 LES BUDGETS ANNEXES

Budget SPANC 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
011 - Charges à caractère général	73 245,96 €	83 850,00 €	
65 - Autres charges de gestion courantes	36 900,00 €	29 545,84 €	
67 - Charges exceptionnelles	1 800,00 €	1 350,00 €	
Total des dépenses réelles de fonctionnement	111 945,96 €	115 345,84 €	
022 - Virement à la section d'investissement	- €	- €	
042 - Opération d'ordre entre sections	3 150,00 €	3 150,00 €	
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	114 195,96 €	118 495,84 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
70 - Produits des services	90 000,00 €	99 500,00 €	
74 - Dotations, subventions et participations	- €	18 000,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	15,00 €	900,00 €	
77 - Produits exceptionnels	20 300,00 €	- €	
Total des recettes réelles de fonctionnement	110 315,00 €	118 400,00 €	
002 - Excédent de fonctionnement reporté	3 880,96 €	- €	
042 - Opérations d'ordre entre sections	- €	95,84 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	114 195,96 €	118 495,84 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
21 - Immobilisations corporelles	- €	- €	
458xxxx	127 150,00 €	55 627,72 €	
16 - Remboursement avance	- €	- €	
Total des dépenses réelles d'investissement	127 150,00 €	55 627,72 €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	- €	- €	
001 - Déficit d'investissement reporté	1 316,30 €	9 382,38 €	
041 - Opérations patrimoniales	- €	- €	
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	128 666,30 €	65 010,10 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
001 - Excédent d'investissement reporté	- €	- €	
16875 - Affectation en réserve	1 316,30 €	11 850,00 €	
458xxxx	124 030,00 €	50 000,00 €	
Total des recettes réelles d'investissement	125 516,30 €	61 850,00 €	
021 - Virement de la section	- €	- €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 150,00 €	3 150,00 €	
041 - Opérations patrimoniales	- €	- €	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	128 666,30 €	65 010,00 €	

Budget ASSAINISSEMENT 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
011 - Charges à caractère généraux	172 744,38 €	136 654,74 €	
014 - Atténuations de produits	16 000,00 €	13 500,00 €	
022 - Dépenses imprévues	3 000,00 €	- €	
65 - Autres charges de gestion courantes	24 000,00 €	24 000,00 €	
66 - Charges financières	1 790,00 €	1 850,00 €	
67 - Charges exceptionnelles	4 000,00 €	4 000,00 €	
Total des dépenses réelles de fonctionnement	221 534,38 €	200 004,74 €	
023 - Virement à la section d'investissement	- €	- €	
042 - Opération d'ordre entre sections	118 950,00 €	118 950,00 €	
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	340 484,38 €	318 954,74 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
70 - Produits des services	105 000,00 €	105 000,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	- €	- €	
76 - Produits financiers	1 450,00 €	1 450,00 €	
77 - Produits exceptionnels	21 200,00 €	1 200,00 €	
Total des recettes réelles de fonctionnement	127 650,00 €	107 650,00 €	
002 - Excédent de fonctionnement reporté	136 199,38 €	134 659,74 €	
042 - Opérations d'ordre entre sections	76 635,00 €	76 635,00 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	340 484,38 €	318 954,74 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
020 - Dépenses imprévues	1 294,99 €	- €	
20 - Immobilisations incorporelles	62 000,00 €	12 000,00 €	
23 - Immobilisations en cours	170 000,00 €	372 326,08 €	
458xxxx	35 000,00 €	55 000,00 €	
16 - Remboursement prêt	8 350,00 €	8 360,00 €	
Total des dépenses réelles d'investissement	276 644,99 €	447 686,08 €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 635,00 €	76 635,00 €	
042 - Opérations patrimoniales	- €	- €	
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	353 279,99 €	524 321,08 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
001 - Excédent d'investissement reporté	99 979,99 €	183 971,08 €	
13 - Subvention investissement	33 000,00 €	150 000,00 €	
23 - Avances versées sur travaux	8 000,00 €	8 000,00 €	
27 - Autres immos financières	8 350,00 €	8 400,00 €	
458xxxx	85 000,00 €	55 000,00 €	
Total des recettes réelles d'investissement	234 329,99 €	405 371,08 €	
021 - Virement de la section	- €	- €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	118 950,00 €	118 950,00 €	
042 - Opérations patrimoniales	- €	- €	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	353 279,99 €	524 321,08 €	

Budget GEMAPI 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
021 - Charges à caractère général	85 600,00 €	115 000,00 €	
65 - Autres charges de gestion courantes	120 600,00 €	96 688,82 €	
67 - Charges exceptionnelles	-	-	
Total des dépenses réelles de fonctionnement	205 600,00 €	211 688,82 €	
023 - Virement à la section d'investissement	152 000,00 €	194 500,00 €	
042 - Opération d'ordre entre sections	-	-	
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	357 600,00 €	406 188,82 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
73 - Impôts et taxes	150 000,00 €	150 000,00 €	
74 - Dotations, subventions et participations	102 600,00 €	131 400,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	105 000,00 €	110 600,00 €	
77 - Produits exceptionnels	-	-	
Total des recettes réelles de fonctionnement	357 600,00 €	391 400,00 €	
002 - Excédent de fonctionnement reporté	-	14 788,82 €	
042 - Opérations d'ordre entre sections	-	-	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	357 600,00 €	406 188,82 €	

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
20 - Immobilisations incorporelles	2 000,00 €	2 000,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	500 000,00 €	482 500,00 €	
Total des dépenses réelles d'investissement	302 000,00 €	484 500,00 €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	
XX - Report	-	38 737,20 €	
001 - Déficit d'investissement reporté	-	67 762,80 €	
041 - Opérations patrimoniales	-	-	
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	302 000,00 €	591 000,00 €	
RECETTES			
	Budget 2019(BP + DM)	Inscription 2020	
001 - Excédent d'investissement reporté	-	-	
10 - Affectation en réserve	-	106 500,00 €	
13 - Subventions d'équipements	150 000,00 €	290 000,00 €	
Total des recettes réelles d'investissement	150 000,00 €	396 500,00 €	
021 - Virement de la section	152 000,00 €	194 500,00 €	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	
041 - Opérations patrimoniales	-	-	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	302 000,00 €	591 000,00 €	

Budget TRANSPORT A LA DEMANDE 2020

Ce budget sera clôturé en 2020. La convention de délégation de compétence entre la Région et la Communauté de Communes a pris fin en février 2019.
L'excédent de 26,57 € sera reversé au Budget Général.

Budget Réseau d'Initiative Publique (RIP) ou HAUT DÉBIT 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
Dépenses de Fonctionnement	BP 2020	Recettes de Fonctionnement	BP 2020
011-6161/RIP	500,00 €		
011-6162/RIP	650,00 €	70-706/RIP	86 005,00 €
021-6161/RIP	9 000,00 €	Prestations de services ;	
5117/RIP	1 300,00 €	Remb pour facturation d'avance 2019 : 46 159,90	
611/RIP	15 000,00 €	Facturation 2020 : 40 000 €	
028	65 550,00 €		
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	86 000,00 €	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	86 000,00 €
SECTION D'INVESTISSEMENT			
Dépenses d'Investissement	BP 2020	Recettes d'Investissement	BP 2020
Remboursement VNC	93 686,85 €	021	65 550,00 €
		Avance Budget Principals	28 136,85 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	93 686,85 €	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	93 686,85 €
TOTAL DÉPENSES	179 686,85 €	TOTAL RECETTES	179 686,85 €

Budget LOTISSEMENT VAL DE LOIRE 2020

Résultats de 2019 à reprendre :
Excédent de fonctionnement :
Excédent d'investissement :

		- €		399 670,36 €	
		DEPENSES		RECETTES	
<i>Section de Fonctionnement</i>					
011-605/824	Travaux de voirie et réseaux divers		117 074,36 €	042-71355/824	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux
011-608/824	Frais accessoires		1 000,00 €	70-7015/824	Cession parcelle terrain
042-71355/824	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019		16 071,75 €		
042-71355/824	Variation des stocks : Destockage (cession)		29 004,00 €		
042-71355/824	Variation des stocks : Destockage (subvention)		- €		
011-6015/90	Terrains à aménager		215 000,00 €	042-71355/90	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux
011-6045/90	Adhats d'études et Prest. de services (lident)		50 000,00 €		
011-608/90	Frais accessoires (Timbres, photocopies lident)				
042-71355/90	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019		118 064,66 €		
042-71355/90	Variation des stocks : Destockage (cession)		- €		
042-71355/90	Variation des stocks : Destockage (subvention)		- €		
011-6015/94	Terrains à aménager		45 000,00 €	042-71355/94	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux
011-605/94	Travaux de voirie et réseaux divers			74-74718/94	Subventions Etats
011-608/94	Frais accessoires (Frais insertion)			74-7472/94	Subventions Régions (Conseil Général)
042-71355/94	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019		321 063,07 €		
042-71355/94	Variation des stocks : Destockage (cession)		- €		
042-71355/94	Variation des stocks : Destockage (subvention)		- €		
Total Section			913 477,84 €	Total Section	
<i>Section d'Investissement</i>					
040-3555/824	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux		135 946,11 €	040-3555/824	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019
040-3555/90	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux		383 064,66 €	040-3555/824	Variation des stocks : Destockage
				040-3555/90	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019
040-3555/94	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux		366 063,07 €	040-3555/90	Variation des stocks : Destockage
16-16876/94	Avance du Budget Principal		- €	040-3555/94	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019
				16-16876/94	Avance du Budget Principal
				001/824	Excédent d'investissement reporté
Total Section			884 473,84 €	Total Section	
TOTAL DEPENSES			1 797 951,68 €	TOTAL RECETTES	
				1 797 951,68 €	

Budget LOTISSEMENT TERTIAIRES 2020

Résultats de 2019 à reprendre :

Excédent de fonctionnement : - €

Excédent d'investissement : 7 258,67 €

DEPENSES		RECETTES	
Section de Fonctionnement			
011-605/90	Travaux de voirie et réseaux divers	6 258,67	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux
011-606/90	Frais accessoires	1 000,00	
66-6611/90	Intérêts d'emprunts	-	
002/90	Déficit de fonctionnement	-	Cessions parcelle de terrains
042-71355/90	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019	61 598,02	
042-71355/90	Variation des stocks : Destockage (cession)	-	
	Total Section	68 856,68	Total Section
Section d'Investissement			
040-3555/90	Constatation Stock Fin 2020 Travaux	68 856,68	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019
			Variation des stocks : Destockage (cession)
16-1687/90	Remboursement avance au Budget principal	-	Avance SG
			Excédent d'investissement
	Total Section	68 856,68	Total Section
	TOTAL DEPENSES	137 713,36	TOTAL RECETTES
			137 713,36

Budget LOTISSEMENT SERVICES 2020

Résultat de 2020 à reprendre :

Excédent de fonctionnement

Excédent d'investissement

14 102,47 €

DEPENSES		RECETTES	
<i>Section de Fonctionnement</i>			
011-605/824	Travaux de voirie et réseaux divers	13 102,47	
011-608/824	Frais accessoires	1 000,00	
042-71355/824	Variation des stocks : Annu Stock Final 2019	111 893,29	
042-71355/824	Variation des stocks : Destockage (cession)	-	
Total Section		125 995,76	125 995,76
<i>Section d'Investissement</i>			
040-3555/824	Constatation Stock Fin 2020 : Travaux	125 995,76	
16-1687/824	Remboursement avance	-	
Total Section		125 995,76	111 893,29
			14 102,47
TOTAL DEPENSES		251 991,52	251 991,52