

Elements d'analyse des budgets 2021

Tonnerre, Petite ville de demain

PRINCIPES DE CONSTRUCTION BUDGETAIRE

- ✓ Le budget 2021 est voté avant les comptes administratifs et des comptes de gestion 2020. La reprise des résultats est toutefois validée par le comptable public (voir annexe « résultats 2020 »).
- ✓ Le budget principal de la ville de Tonnerre est construit à fiscalité constante (base et taux).
- ✓ Les dotations et compensations versées par l'État (dans le cadre de la Dotation Globale de Fonctionnement) sont reprises à l'identique.
- ✓ Comme en 2020, les effets financiers de la crise sanitaire seront mesurés dans le cadre de décisions modificatives votées au cours de l'année 2021.
- ✓ Le centre social est transféré dans le cadre du budget du CCAS, dorénavant en charge de la politique d'action sociale de la ville de Tonnerre en lien avec ses principaux partenaires (Caisse d'allocations familiales, direction départementale de la cohésion sociale et de la protection des populations (DDCSPP).
- ✓ La masse salariale comprend les recrutements à venir d'une directrice générale des services, d'un chargé de communication, d'un demi-poste pour le pôle financier ainsi que les emplois « Petite ville de demain ». Un poste d'éducateur est inscrit au budget du CCAS. Des moyens saisonniers ont été accordés aux services pour faire face aux pics d'activité (camping, cinéma, piscine, port, services techniques). La police municipale est organisée autour de deux équivalents temps plein (voir annexe « tableau des emplois »).
- ✓ L'autofinancement (excédent des recettes réelles de fonctionnement rapportées aux dépenses réelles de fonctionnement) est en augmentation (voir annexe – vue d'ensemble).
- ✓ Il permet de financer un budget d'investissement, facteur de soutien économique, s'inscrivant dans le cadre d'une programmation pluriannuelle ambitieuse présentée lors du Débat d'Orientation Budgétaire (voir annexe « Programmation pluriannuelle »).
- ✓ Le budget de la ZA des Ovis est profondément remanié. Les emprunts seront renégociés et l'encours sera étalé sur 20 ans.

6 015 973 € de produits de fonctionnement courant

- ✓ **3 735 873 €** d'impôts et taxes. L'estimation a été effectuée à taux et montants constants et sera ajustée à réception des bases d'imposition intégrant la suppression du produit de la taxe d'habitation et le montant compensatoire versé par l'État.
- ✓ **1 784 080 €** de dotations, participations et compensations versées par l'État dans le cadre des dotations et compensations (estimation à montants constants) et les partenaires financiers institutionnels de la commune (État et Banque des Territoires au titre des emplois « Petite ville de demain » et Département pour l'occupation des équipements sportifs). A noter que le contrat avec la Caisse d'Allocations Familiales a été transféré au budget du CCAS. A noter également le niveau des droits de mutation.
- ✓ **335 000 €** de produits des services locaux hors ceux comptabilisés aux autres budgets (cinéma, camping et CCAS). Le budget 2021 a été établi hors crise sanitaire, un ajustement devra certainement être réalisé en cours d'année du fait des mesures de confinement.
- ✓ **131 000 €** de revenus des immeubles.
- ✓ **15 020 €** de produits exceptionnels et financiers.
- ✓ **15 000 €** de remboursement sur les rémunérations du personnel.

5 079 177 € de charges de fonctionnement courant

- ✓ **2 500 000 €** au titre de la masse salariale soit 49,22 % des dépenses réelles de fonctionnement (49,50 % en 2020, 51,85% en 2019 et 49,37% en 2018). A noter que les recrutements prévus dans le cadre du programme « Petite ville de demain » sont financés par l'État et la Banque des territoires.
- ✓ **1 312 000 €** pour le fonctionnement courant dont la gestion sera confiée aux élus et aux chefs de pôle selon les délégations accordées par le maire de Tonnerre.
- ✓ **759 873 €** de charges de gestion courante intégrant les indemnités versées aux élus locaux, les admissions en non-valeur, la participation de la ville au financement du service départemental d'incendie et de secours, la subvention allouée au CCAS et l'enveloppe à destination des associations intervenant localement (voir annexe).
- ✓ **259 469 €** au titre d'une atténuation de produits du fait des réformes de la fiscalité locale.
- ✓ **155 035 €** de charges exceptionnelles comprenant, pour l'essentiel les subventions d'équilibre des budgets Cinéma (42 114 €), Camping (29 420 €) et ZA des Ovis (75 000 €).
- ✓ **92 800 €** de charges financières comprenant pour l'essentiel la part en intérêts de l'annuité à verser au titre du remboursement des emprunts.

347 125 € d'excédent de fonctionnement 2020 reporté

- ✓ Au 31 décembre 2020, le résultat de fonctionnement s'élève à **427 590,44 €**.
- ✓ **80 465,56 €** sont affectés au financement de la section d'investissement.
- ✓ L'excédent reporté en 2021 (section de fonctionnement) s'élève à **347 125,08 €**.

1 333 920 € d'autofinancement cumulé.

- ✓ L'autofinancement de l'exercice 2021 est en augmentation (**936 795 €** en 2021 – 729 108 € en 2020, 1 267 062 € en 2019 dont un produit exceptionnel de 400 000 € - 705 445 dont une charge exceptionnelle de 400 000 € en 2018).
- ✓ Il est majoré du résultat d'exploitation reporté (**327 125 €**).

765 000 € d'emprunts nouveaux.

- ✓ L'emprunt 2021 est inscrit pour **765 000 €** pour un remboursement en capital de **809 000 €**.
- ✓ L'encours de la dette du budget principal s'élevait à **5 341 834 €** au 31-12-2020. En prévisionnel, il sera de **5 297 834 €** au 31-12-2021.

474 045 € de ressources propres de la section d'investissement

- ✓ **150 000 €** de cession de biens immobiliers dont une vente de terrain au profit de la société « Apex Technologie ».
- ✓ **138 703 €** au titre du Fonds de Compensation de la TVA.
- ✓ **80 465 €** au titre de l'excédent de fonctionnement capitalisé.
- ✓ **80 000 €** de remboursement de travaux effectués pour compte de tiers.
- ✓ **24 876 €** au titre de la Taxe Locale d'Équipement.

2 500 000 € de dépenses réelles d'investissement financées par 1 153 805 € de subventions

- ✓ Démolition de la salle polyvalente et de l'espace Bouchez et réflexions sur l'avenir de cet espace libéré à proposer au choix des habitants de Tonnerre.
- ✓ Engagement d'un vaste chantier sur le quartier de la « Fosse Dionne ».
- ✓ Début du programme « cascade » et réalisation d'une nouvelle aire de jeux.
- ✓ Vaste programme de rénovation de la voirie et des trottoirs.
- ✓ Amélioration de la vidéo-surveillance.
- ✓ Réalisation d'un réservoir incendie.
- ✓ Mise en place de dispositifs incitatifs et coercitifs à l'attention des porteurs de projet dans le cadre de la politique urbaine menée par la ville.
- ✓ Travaux sur l'Église Saint-Pierre.
- ✓ Travaux dans les cimetières dont implantation d'un colombarium.
- ✓ Travaux sur les bâtiments, stades et aires existants.
- ✓ Acquisition de matériels en réponse à la demande exprimée par les services.
- ✓ Participations au profit de la communauté de communes pour la construction de l'école maternelle des Prés-hauts et du Syndicat des Eaux du Tonnerrois.
- ✓ Derniers travaux sur la Maison « Marland » et déclenchement du versement du solde des subventions inscrites en restes à réaliser (417 000 €).
- ✓ Mobilisation du contrat de revitalisation signé avec la Région pour 750 000 € à hauteur de 345 000 € en 2021 (dont le cinéma) et 405 000 € en 2022.

Principales caractéristiques des autres budgets :

- **CCAS** : Augmentation de la subvention d'équilibre du fait du rattachement du « centre social ». Création d'un poste d'éducateur. Augmentation des moyens de fonctionnement courant. Rénovation des logements d'urgence.
- **Cinéma** : Engagement des travaux de rénovation du cinéma. Possibilité d'organiser des projections dans un autre lieu.
- **Camping** : Gestion directe à définir. Travaux a minima dont certains effectués en régie en l'attente du projet « aménagement de la cascade ».
- **ZA des Ovis** : Renégociation des emprunts, intégration des stocks définitifs et apurement du déficit. Étalement de la dette sur 20 années.

Résultats de clôture 2020 et affectation 2021

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou
Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent

Budget principal

Résultats reportés			854 672,71 €		854 672,71 €	0,00 €
Opérations de l'exercice	5 497 787,18 €	5 925 377,62 €	1 901 189,86 €	2 328 191,68 €	7 398 977,04 €	8 253 569,30 €
Total	5 497 787,18 €	5 925 377,62 €	2 755 862,57 €	2 328 191,68 €	8 253 649,75 €	8 253 569,30 €
Résultats de clôture		427 590,44 €	427 670,89 €			-80,45 €
Restes à réaliser			70 137,00 €	417 342,53 €	70 137,00 €	417 342,53 €
Total cumulé	5 497 787,18 €	5 925 377,62 €	2 825 999,57 €	2 745 534,21 €	8 323 786,75 €	8 670 911,83 €
Résultats définitifs		427 590,44 €	-80 465,36 €			347 125,08 €
Imputation		-80 465,36 €	80 465,36 €			0,00 €
Résultat d'exploitation reporté		347 125,08 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €

BA Cinéma

Résultats reportés		23 837,87 €		11 473,25 €		35 311,12 €
Opérations de l'exercice	75 374,29 €	56 274,54 €	16 448,59 €	22 323,96 €	91 822,88 €	78 598,50 €
Total	75 374,29 €	80 112,41 €	16 448,59 €	33 797,21 €	91 822,88 €	113 909,62 €
Résultats définitifs		4 738,12 €		17 348,62 €		22 086,74 €

BA Camping

Résultats reportés	11 364,50 €			745,23 €	11 364,50 €	745,23 €
Opérations de l'exercice	59 637,56 €	70 291,76 €	9 414,78 €	6 616,04 €	69 052,34 €	76 907,80 €
Total	71 002,06 €	70 291,76 €	9 414,78 €	7 361,27 €	80 416,84 €	77 653,03 €
Résultats définitifs	710,30 €		2 053,51 €		2 763,81 €	

BA ZA des Ovis

Résultats reportés		540 614,69 €	803 595,19 €		803 595,19 €	540 614,69 €
Opérations de l'exercice	16 058,58 €	152 121,05 €	165 239,01 €	0,00 €	181 297,59 €	152 121,05 €
Total	16 058,58 €	692 735,74 €	968 834,20 €	0,00 €	984 892,78 €	692 735,74 €
Résultats définitifs		676 677,16 €	968 834,20 €		292 157,04 €	

CCAS

Résultats reportés		5 006,11 €		10 268,59 €	0,00 €	15 274,70 €
Opérations de l'exercice	159 466,55 €	154 158,87 €	0,00 €	2 498,52 €	159 466,55 €	156 657,39 €
TOTAUX	159 466,55 €	159 164,98 €	0,00 €	12 767,11 €	159 466,55 €	171 932,09 €
Résultats définitifs	301,57 €			12 767,11 €		12 465,54 €

Total général

294 920,85 €	381 677,36 €
86 756,51 €	

Vue d'ensemble									
Compte de résultat abrégé									
Charges	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	Produits	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021
Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	207 866,41 €	0,00 €	0,00 €	Résultat de fonctionnement reporté	960 092,36 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €
Ratios de structure									
% masse salariale / impôts et taxes	71,53 %	72,13 %	68,16 %	66,92 %					
% masse salariale / Dépenses de Fonctionnement Courant	49,38 %	51,85 %	49,50 %	49,22 %					
Résultat de fonctionnement courant ou CAF brute	705 445,50	1 267 062,87	729 108,46	936 795,11					
Remboursement en capital	884 450,54	862 830,20	850 749,48	809 000,00					
CAF nette	-179 005,04	404 232,67	-121 641,02	127 795,11					
Charges à caractère général	1 312 563,84	1 266 410,05	1 382 425,99	1 312 000,00	Atténuation de charges	40 306,60	23 751,23	3 775,74	15 000,00
Charges de personnel	2 695 246,27	2 698 950,50	2 543 692,31	2 500 000,00	Produits des services	391 082,37	370 527,37	224 486,75	335 000,00
Atténuation de produits	305 067,00	261 115,00	259 303,00	259 469,00	Impôts et taxes	3 767 828,06	3 741 540,58	3 731 971,08	3 735 873,00
Autres charges de gestion courante	631 124,57	629 098,83	623 880,52	759 873,52	Dotations, subventions et participations	1 770 842,45	1 819 091,90	1 766 217,98	1 784 080,00
Charges financières	109 099,97	108 397,51	99 502,59	92 800,00	Autres produits de gestion courante	115 414,89	115 767,32	117 225,20	131 000,00
Charges exceptionnelles	405 590,91	240 880,91	229 611,53	155 035,37	Produits financiers	26,83	26,83	23,65	20,00
S/T : Fonctionnement courant	5 458 692,56	5 204 852,80	5 138 415,94	5 079 177,89	Produits exceptionnels	78 636,86	401 210,44	23 824,00	15 000,00
Amortissements	344 235,85	403 904,98	359 371,24	317 868,26	S/T : Fonctionnement courant	6 164 138,06	6 471 915,67	5 867 524,40	6 015 973,00
Résultat / Virement section d'investissement				1 093 509,67	Travaux effectués en régie	0,00	40 224,11	0,00	50 000,00
S/T : Opérations constitutives de la CAF	344 235,85	403 904,98	359 371,24	1 411 377,93	Amortissements des subventions	36 146,84	29 341,84	57 853,22	77 457,74
					S/T : Opérations constitutives de la CAF	36 146,84	69 565,95	57 853,22	127 457,74
Total général	5 802 928,41	5 608 757,78	5 497 787,18	6 490 555,82	Total	7 160 377,26	6 541 481,62	5 925 377,62	6 490 555,82
						1 357 448,85	932 723,84	427 590,44	0,00
Autofinancement global									
Amortissements des subventions	36 146,84	29 341,84	57 853,22	77 457,74	Résultat / Virement section d'investissement	356 458,11	1 293 997,81	724 857,43	1 093 509,67
					Amortissements	344 235,85	403 904,98	359 371,24	317 868,26
					Capacité d'autofinancement	664 547,12	1 668 560,95	1 026 375,45	1 333 920,19
Section d'investissement									
Capacité d'autofinancement	36 146,84	29 341,84	57 853,22	77 457,74	Capacité d'autofinancement	344 235,85	403 904,98	359 371,24	1 411 377,93
Déficit antérieur reporté	338 973,07	1 124 877,54	854 672,71	427 670,89	Affectation du résultat N-1	356 458,11	1 293 997,81	724 857,43	80 465,36
Reste à réaliser	1 560 790,75	1 862 380,59	847 161,52	70 137,00	Restes à réaliser (recettes)				417 342,53
Travaux hors travaux en régie	0,00	40 224,11	0,00	2 079 963,00	Subventions	192 976,57	587 184,37	159 670,80	736 463,00
Travaux en régie	0,00	0,00	0,00	50 000,00					
Montant des travaux	1 560 790,75	1 902 604,70	847 161,52	2 200 100,00	Subventions	192 976,57	587 184,37	159 670,80	1 153 805,53
Participation CCLTB	50 452,10	116 389,49	88 106,61	62 000,00	FCTVA	101 288,00	253 411,00	298 655,00	138 703,50
Dispositifs incitatifs (PCC - FISAC - PVDD)	22 771,10	27 208,60	21 018,28	72 000,00	TLE	20 475,37	26 608,89	4 602,70	24 876,31
Participation SET	0,00	0,00	0,00	76 000,00	Produit des cessions	0,00	0,00	257,84	150 000,00
Autres participations (caserne de pompiers / réseaux)	190 855,47	154 854,59	13 706,89	0,00	Autres participations (caserne de pompiers / réseaux)	67 651,36	0,00	13 182,81	0,00
Montant des participations	264 078,67	298 462,68	122 831,78	210 000,00	Recettes propres de la section d'investissement	189 414,73	280 019,89	316 698,35	313 579,81
Emprunt : remboursement du capital	884 450,54	862 830,20	850 749,48	809 000,00	Emprunt	700 000,00	800 000,00	745 000,00	765 000,00
Travaux pour compte de Tiers	0,00	0,00	22 593,86	80 000,00	Travaux pour compte de Tiers	0,00	0,00	22 593,86	80 000,00
Opérations patrimoniales	79 213,18	0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales	79 213,18	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	79 213,18	0,00	22 593,86	80 000,00	Autres opérations	79 213,18	0,00	22 593,86	80 000,00
Total	3 163 653,05	4 218 106,96	2 755 862,57	3 804 228,63	Total	1 862 298,44	3 365 107,05	2 328 191,68	3 804 228,63
	-1 301 354,61	-852 999,91	-427 670,89	0,00					
Encours de la dette (situation au 31 décembre de l'année N)									
Budget principal	2018	2019	2020	2021					
Montant	5 520 852 €	5 457 984 €	5 341 834 €	5 297 834 €					
Population légale	4998	4966	4761	4654					
Ratio /Tonneur	1 105 €	1 099 €	1 122 €	1 138 €					
Ratio / Strate	747 €	734 €							
Budgets annexes	2018	2019	2020	2021					
BA Cinéma	19 464 €	19 464 €	19 464 €	143 844 €					
BA Camping	2 820 €	2 820 €	- €	- €					
ZA des Ovis dont créance Domany	1 205 298 €	1 443 300 €	1 348 061 €	1 586 853 €					

Rattachement	Nombre d'agents	Agents exerçant dans les services						Tableau des emplois			Détail des emplois vacants				
		Hommes	Femmes	Titulaires	Contractuels	A	B	C	ETP	Pourvus	Vacants				
VILLE	59	28	31	51	8	3	14	42	62,26	55,76	6,5	C. Communication (1)	C. PVDD (1)	C. Commerce (1)	
Filière administrative	15	0	15	13	2	2	4	9	17,3	14,3	3				
Filière technique	33	23	10	32	1	0	2	31	33	33	0				
Filière sportive	6	3	3	2	4	0	6	0	4,06	4,06	0				
Filière culturelle	4	1	3	3	1	1	2	1	3,4	3,4	0				
Filière police	1	1	0	1	0	0	0	1	1	1	0				
Filière médico-sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Filière animation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Renfort divers	0	0	0	0	0	0	0	0	3,5	0	3,5	Pôle technique (1)	Pôle administratif (0,5)	Académie musique (1)	Divers (1)
CINEMA	1	0	1	0	1	0	0	1	1,6	1	0,6	Aide projectionniste (0,6)			
Filière technique	1	0	1	0	1	0	0	1	1	1	0				
Renfort	0	0	0	0	0	0	0	0	0,6		0,6				
Camping	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	Régisseurs (1)			
Filière technique	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1				
CCAS	5	0	5	5	0	2	0	3	7	5	2	Educateur (1)	Directrice centre social (1)		
Filière administrative	3	0	3	3	0	1	0	2	3	3	0				
Filière animation	1	0	1	1	0	0	0	1	3	1	2				
Filière médico-social	1	0	1	1	0	1	0	0	1	1	0				
TOTAL	65	28	37	56	9	5	14	46	71,86	61,76	10,1				

Subventions versées aux associations							
Associations	2018	2019	2020			2021	
	CA	CA	BP	DM 07-2020 (suite Covid-19)	Delta		
30 millions d'amis	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	1 750,00 €	16,67 %
Amicale des agents communaux de Tonnerre	6 000,00 €	6 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0 !
Arts en Tonnerrois	450,00 €	450,00 €	450,00 €	450,00 €	0,00 €	550,00 €	22,22 %
Association de Musique Ancienne de Tonnerre			1 700,00 €	925,00 €	-775,00 €	1 900,00 €	11,76 %
Association Départementale d'Aide aux Victimes d'Infractions et à la Réinsertion Sociale	440,00 €	440,00 €	440,00 €	440,00 €	0,00 €	600,00 €	36,36 %
Association pour la Promotion de la Musique en Tonnerrois	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Association sportive du collège Abel Minard	200,00 €		150,00 €	150,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 %
Association Sportive Tonnerroise (17 sections sportives)	42 300,00 €	42 300,00 €	42 300,00 €	42 300,00 €	0,00 €	43 500,00 €	2,84 %
Association Tonnerroise des amis de Dobris	0,00 €	0,00 €	1 100,00 €	1 100,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Bourgogne Belarus	300,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €	-300,00 €	300,00 €	0,00 %
Café des glaces						2 000,00 €	#DIV/0 !
Centre d'Information sur les Droits des Femmes et des Familles de l'Yonne	500,00 €	450,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €	#DIV/0 !
Centre de développement du Tonnerrois						7 500,00 €	#DIV/0 !
Choeur en Tonnerrois	450,00 €	450,00 €	450,00 €	450,00 €	0,00 €	550,00 €	22,22 %
Club Marguerite de Bourgogne	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00 €	400,00 €	0,00 %
Club philatélique	250,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 %
Comité de jumelage Montabaur	1 400,00 €	1 400,00 €	10 000,00 €	1 400,00 €	-8 600,00 €	5 000,00 €	-50,00 %
Coopérative scolaire des Lices	0,00 €	0,00 €	750,00 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Coopérative scolaire des Prés-hauts	0,00 €	0,00 €	750,00 €	750,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Coopérative scolaire Pasteur	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Danses du Tonnerre	450,00 €	450,00 €	450,00 €	450,00 €	0,00 €	500,00 €	11,11 %
Esprit nature	500,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0 !
Festival ciné ça joue / art scène	0,00 €	2 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0 !
GAR 40						200,00 €	#DIV/0 !
Harmonie municipale	3 600,00 €	3 600,00 €	5 100,00 €	3 600,00 €	-1 500,00 €	3 600,00 €	-29,41 %
Ici et là, poétique du canal de Bourgogne						500,00 €	#DIV/0 !
Journées gourmandes et artisanales du Tonnerrois (foire)						5 000,00 €	#DIV/0 !
L'éclair de Campeonon	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
LADY CAT		250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	#DIV/0 !
Le don du sang	180,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €	0,00 €	200,00 €	11,11 %
Les amis du chevalier d'éon	300,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0 !
Les médiévales de Tonnerre	16 000,00 €	2 000,00 €	16 000,00 €	2 000,00 €	-14 000,00 €	16 000,00 €	0,00 %
Les restaurants du coeur	450,00 €		450,00 €	450,00 €	0,00 €	550,00 €	22,22 %
Les scouts de France	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	0,00 €	250,00 €	0,00 %
Les vinées Tonnerroises	1 800,00 €		1 800,00 €	0,00 €	-1 800,00 €	0,00 €	-100,00 %
Maison des Jeunes et de la Culture du Tonnerrois	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 800,00 €	0,00 €	1 800,00 €	0,00 %
Mission Locale Rurale du Tonnerrois et de l'Avallonnais	9 608,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €	0,00 €	9 650,00 €	0,00 %
Musiques en Tonnerrois						1 200,00 €	#DIV/0 !
Para Tonnerre	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 %
Prévention routière - Comité de l'Yonne	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 %
Projets artistiques et culturels en Tonnerrois	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	-3 000,00 €	0,00 €	-100,00 %
Rayonnement église Saint Pierre	380,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00 €	500,00 €	25,00 %
Secours catholique	1 100,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 %
Secours populaire	0,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	0,00 €	500,00 €	66,67 %
Tonnerre culture	1 400,00 €	1 400,00 €	2 100,00 €	2 100,00 €	0,00 €	1 500,00 €	-28,57 %
Visite des Malades dans les Etablissements Hospitaliers	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 %
Total	88 528,00 €	74 370,00 €	104 970,00 €	74 995,00 €	-26 975,00 €	108 200,00 €	3,08 %
Autres subventions / Réserves	504,90 €	5 560,00 €				11 800,00 €	
Total Général	89 032,90 €	79 930,00 €	104 970,00 €	74 995,00 €	-26 975,00 €	120 000,00 €	14,32 %

Programmation pluriannuelle des investissements 2021 à 2025														
	Programmation pluriannuelle					Total	TVA	Total HT	Commentaires	Financement				
	AP	2021 dont RAR	2022	2023	2024					2025	Taux de financement et retenu	Subventions calculées	Taux de financement et espéré	Subventions estimées
Budget Cinéma (estimation HT)														
Projet nouveau														
Rénovation du cinéma dont MO	800 000,00 €	400 000,00 €	400 000,00 €			800 000,00 €		800 000,00 €	Hausse des recettes / pas d'impact sur la masse salariale et le 011	62.50 %	500 000,00 €	70.00 %	560 000,00 €	
Dépenses d'investissement courantes														
Autres dépenses réelles d'investissement	28 200,00 €			9 400,00 €	9 400,00 €	9 400,00 €	28 200,00 €	28 200,00 €	Pas d'impact sur la masse salariale et le 011	20.00 %	5 640,00 €	40.00 %	11 280,00 €	
828 200,00 €	400 000,00 €	400 000,00 €	9 400,00 €	9 400,00 €	9 400,00 €									
Remboursement de l'emprunt		7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €	7 500,00 €		37 500,00 €						
Amortissement des subventions		6 177,62 €	6 177,62 €	6 177,62 €	6 177,62 €	6 177,62 €		30 888,10 €						
Total des dépenses d'investissement	828 200,00 €	413 677,62 €	413 677,62 €	23 077,62 €	23 077,62 €	23 077,62 €	846 588,10 €	828 200,00 €		61.05 %	505 640,00 €	68.98 %	571 280,00 €	
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		17 348,62 €	0,00 €				17 348,62 €							
Emprunt Budget cinéma		143 843,61 €	161 192,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	305 035,84 €							
Autres recettes d'investissement		2 485,39 €	2 485,39 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	40 970,78 €							
Subventions (Taux global à 61.05 %)		250 000,00 €	250 000,00 €	1 880,00 €	1 880,00 €	1 880,00 €	505 640,00 €							
Total des recettes d'investissement		413 677,62 €	413 677,62 €	13 880,00 €	13 880,00 €	13 880,00 €	848 995,24 €							
Solde		0,00 €	0,00 €	-9 197,62 €	-9 197,62 €	-9 197,62 €	-27 592,86 €							
Budget principal (Estimation TTC)														
Projets nouveaux														
Démolition Espace Bouchez - Salle polyvalente - Préfabriqués	270 000,00 €	270 000,00 €				270 000,00 €	45 000,00 €	225 000,00 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	0.00 %	0,00 €	20.00 %	45 000,00 €	
Projet à définir en face du marché couvert	700 000,00 €			200 000,00 €	300 000,00 €	200 000,00 €	700 000,00 €	116 666,67 €	583 333,33 €	A définir	40.00 %	233 333,33 €	60.00 %	350 000,00 €
Fosse Dloner - phase 1 dont une tranche conditionnelle	700 000,00 €	334 560,00 €	365 440,00 €				700 000,00 €	116 666,67 €	583 333,33 €	Impact sur la masse salariale et sur le 011 à mesurer	40.00 %	233 333,33 €	50.00 %	291 666,67 €
Fosse Dloner - phase 2	800 000,00 €		250 000,00 €	350 000,00 €	200 000,00 €		800 000,00 €	133 333,33 €	666 666,67 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	40.00 %	266 666,67 €	70.00 %	466 666,67 €
Ecole des lourdes	800 000,00 €		300 000,00 €	300 000,00 €	200 000,00 €		800 000,00 €	133 333,33 €	666 666,67 €	Impact sur la masse salariale et sur le 011 géré par réajustement interne	40.00 %	266 666,67 €	60.00 %	400 000,00 €
Cascade - Camping dont acquisition de terrain	600 000,00 €	130 000,00 €	300 000,00 €	170 000,00 €			600 000,00 €	100 000,00 €	500 000,00 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	40.00 %	200 000,00 €	60.00 %	300 000,00 €
Nouvelle aire de jeu	70 000,00 €	70 000,00 €				70 000,00 €	11 666,67 €	58 333,33 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	40.00 %	23 333,33 €	60.00 %	35 000,00 €	
Pluie	300 000,00 €			150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	300 000,00 €	50 000,00 €	250 000,00 €	Impact sur les recettes / risques sur les dépenses de fonctionnement	0.00 %	0,00 €	30.00 %	75 000,00 €
Voies et trottoirs	903 904,00 €	301 904,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	903 904,00 €	150 317,33 €	751 586,67 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	0.00 %	0,00 €	10.00 %	75 158,67 €
Voies douces et entrées de ville	400 000,00 €		150 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	250 000,00 €	600 000,00 €	100 000,00 €	500 000,00 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	20.00 %	100 000,00 €	40.00 %	200 000,00 €
Eclairage public	200 000,00 €		50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	200 000,00 €	33 333,33 €	166 666,67 €	Economies sur le 011	0.00 %	0,00 €	30.00 %	50 000,00 €
Réservoir incendie	313 211,00 €	313 211,00 €				313 211,00 €	52 201,83 €	261 009,17 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	50.00 %	130 504,58 €	50.00 %	130 504,58 €	
Vidéo-surveillance	70 000,00 €	70 000,00 €				70 000,00 €	11 666,67 €	58 333,33 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	80.00 %	46 666,67 €	80.00 %	46 666,67 €	
Politique urbaine	300 000,00 €		75 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €	300 000,00 €	50 000,00 €	250 000,00 €	Augmentation de la population - hausse des recettes fiscales	20.00 %	50 000,00 €	40.00 %	100 000,00 €
Dispositifs incitatifs	360 000,00 €	72 000,00 €	72 000,00 €	72 000,00 €	72 000,00 €	72 000,00 €	360 000,00 €	60 000,00 €	300 000,00 €	Augmentation de la population - hausse des recettes fiscales	0.00 %	0,00 €	0.00 %	0,00 €
Dépenses d'investissement courantes														
Eglise Saint Pierre	380 000,00 €	220 000,00 €			80 000,00 €	80 000,00 €	380 000,00 €	63 333,33 €	316 666,67 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	90.00 %	285 000,00 €	90.00 %	285 000,00 €
Travaux dans les églises	100 000,00 €			50 000,00 €		50 000,00 €	100 000,00 €	16 666,67 €	83 333,33 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	10.00 %	8 333,33 €	20.00 %	16 666,67 €
Travaux dans les cimetières	150 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	150 000,00 €	25 000,00 €	125 000,00 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	0.00 %	0,00 €	10.00 %	12 500,00 €
Colombarium	15 000,00 €	15 000,00 €				15 000,00 €	2 500,00 €	12 500,00 €	Recettes de fonctionnement	0.00 %	0,00 €	20.00 %	2 500,00 €	
Forêt communale	73 500,00 €	14 700,00 €	14 700,00 €	14 700,00 €	14 700,00 €	14 700,00 €	73 500,00 €	12 250,00 €	61 250,00 €	Augmentation des recettes	0.00 %	0,00 €	0.00 %	0,00 €
Travaux divers bâtiments et stades	500 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	500 000,00 €	83 333,33 €	416 666,67 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	0.00 %	0,00 €	20.00 %	83 333,33 €
Travaux maison Martand	26 286,00 €	26 286,00 €					26 286,00 €	4 381,00 €	21 905,00 €	Fin de travaux / impact sur le fonctionnement compensé par fermeture Salle polyvalente et hôtel Courderoy	0.00 %	0,00 €	20.00 %	
Rue	13 632,00 €	13 632,00 €				13 632,00 €	2 272,00 €	11 360,00 €	Fin de Travaux					
Travaux sur aires extérieures (Espace BP - Pré-hauts - Lices - Place Marguerite de Bourgogne - PStB - Les Mukots - Vaulchères)	205 000,00 €	55 000,00 €		75 000,00 €		75 000,00 €	205 000,00 €	34 166,67 €	170 833,33 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	10.00 %	17 083,33 €	30.00 %	51 250,00 €
Acquisitions matériels pour les services selon liste en PJ pour 2021	585 807,00 €	185 807,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	585 807,00 €	97 634,50 €	Economies sur le 011	0.00 %	0,00 €	0.00 %	0,00 €	
Travaux en régie à définir en relation avec la Directrice des Services Techniques	250 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	250 000,00 €	41 666,67 €	208 333,33 €	Pas d'impact sur le fonctionnement	0.00 %	0,00 €	0.00 %	0,00 €
Travaux pour compte de tiers														
Travaux pour compte de tiers	240 000,00 €	80 000,00 €		80 000,00 €		80 000,00 €	240 000,00 €	40 000,00 €	200 000,00 €	Risques élevés d'impayés	0.00 %	0,00 €	0.00 %	0,00 €
Total des dépenses réelles d'investissement	9 524 340,00 €	2 352 100,00 €	2 007 140,00 €	1 966 700,00 €	1 471 700,00 €	1 536 700,00 €	9 524 340,00 €	1 587 390,00 €		30.85 %	2 937 841,25 €	43.67 %	4 159 473,25 €	
Pour mémoire - TVA														
		392 016,67 €	334 523,33 €	327 783,33 €	278 616,67 €	254 450,00 €		1 587 390,00 €					1 221 632,00 €	
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	427 670,89 €	427 670,89 €					427 670,89 €		Selon résultat validé					
Remboursement de l'emprunt	4 109 000,00 €	809 000,00 €	850 000,00 €	825 000,00 €	825 000,00 €	800 000,00 €		4 109 000,00 €	En diminution du fait de l'évolution de l'encours					
Remboursement SET	380 000,00 €	76 000,00 €	76 000,00 €	76 000,00 €	76 000,00 €	76 000,00 €		380 000,00 €	Convention à négocier					
Participation à CCLTB (attribution de compensation)	310 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €		310 000,00 €	Remboursement dans la cadre des AC					
Amortissement des subventions	317 457,74 €	77 457,74 €	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €		317 457,74 €	Dépenses d'ordre					
Total des autres dépenses d'investissement	5 544 128,63 €	1 452 128,63 €	1 048 000,00 €	1 023 000,00 €	998 000,00 €	998 000,00 €		5 544 128,63 €						
Total général des dépenses d'investissement	15 068 468,63 €	3 804 228,63 €	3 055 140,00 €	2 989 700,00 €	2 469 700,00 €	2 534 700,00 €		15 068 468,63 €						
Excédent de fonctionnement capitalisé														
	80 465,36 €	80 465,36 €					80 465,36 €		Imputation					
Emprunt Budget principal	3 825 000,00 €	765 000,00 €	765 000,00 €	765 000,00 €	765 000,00 €	765 000,00 €		3 825 000,00 €	Selon engagement					
Autofinancement	5 668 389,65 €	1 411 377,93 €	1 064 252,93 €	1 064 252,93 €	1 064 252,93 €	1 064 252,93 €		5 668 389,65 €	Voie fonctionnement					
FCVA	1 471 643,50 €	138 703,50 €	327 783,33 €	327 783,33 €	278 616,67 €		1 471 643,50 €		Conforme à l'exécution N-1					
Taxe locale d'aménagement	104 876,31 €	24 876,31 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €		104 876,31 €	Recette difficile à appréhender					
Produit des cessions	350 000,00 €	150 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €		350 000,00 €	Réalisation d'actifs immobiliers dont vente de terrains en ZA					
Subventions sur nouveaux projets fiscaux sur 5 ans (taux global à 30.85 %)	2 948 784,54 €	736 463,00 €	619 114,68 €	606 640,71 €	513 648,15 €	470 920,00 €		2 948 784,54 €						
Subventions restant à percevoir au titre des restes à réaliser 2019	417 342,53 €	417 342,53 €						417 342,53 €	Voit RAR recettes d'investissement 2020					
Travaux pour compte de tiers														
Travaux pour compte de tiers	240 000,00 €	80 000,00 €	0,00 €	80 000,00 €	0,00 €	80 000,00 €	240 000,00 €		Risques élevés d'impayés					
Total général des recettes d'investissement	15 106 501,89 €	3 804 228,63 €	2 910 384,27 €	2 920 416,97 €	2 742 482,41 €	2 738 789,60 €		15 106 501,89 €						
Solde	38 033,26 €	0,00 €	-144 755,73 €	-69 283,03 €	47 982,41 €	204 089,60 €		38 033,26 €						