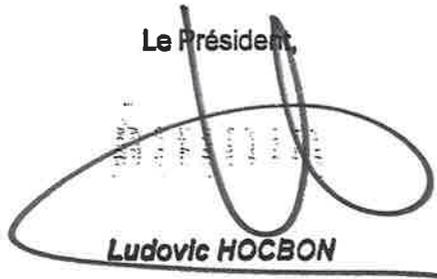


RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2021

Conseil communautaire du 8 mars 2021

Le Président,

Ludovic HOCBON



Sommaire

- ✓ **Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)**
- ✓ **Le contexte national**
- ✓ **La prospective financière et les grands projets du mandat**
- ✓ **Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2021-2026**
- ✓ **Les orientations budgétaires pour 2021**
- ✓ **La dette**
- ✓ **La structure et l'évolution des effectifs**

Les objectifs du ROB

Le CGCT modifié par la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République définit les modalités du débat d'orientations budgétaires :

- ✓ Il prévoit la présentation au Conseil communautaire d'un rapport sur les orientations budgétaires donnant lieu à débat, en préalable de l'examen du budget primitif ;
- ✓ Les informations présentées dans ce rapport sont :
 - La prospective financière
 - Les projets du mandat
 - Les engagements pluriannuels,
 - Les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement
 - Les informations relatives à la dette,
 - Les informations relatives au personnel intercommunal.

Le contexte national

La Loi de Finances



■ **Taxe d'Habitation**

- Depuis 2020, 80 % des ménages ne payent plus de taxe d'habitation pour leur résidence principale. Une exonération qui doit concerner l'ensemble des contribuables d'ici 2023. Les foyers fiscaux les plus aisés devraient bénéficier d'une première baisse de 30 % en 2021, d'une seconde en 2022 puis d'une exonération totale de taxe d'habitation en 2023.
- Octroi d'une fraction de la TVA

■ **Baisse des impôts de production compensée par l'État : 10 milliards €**

- Taxe foncière des entreprises : réduction de moitié de la valeur locative des établissements industriels
- Baisse du plafonnement de la CET de 3 à 2% de la valeur ajoutée

Le contexte national

La Loi de Finances



■ Impact de la crise sanitaire sur les finances locales

La 3^{ème} loi de finances rectificative 2020 a mis en place un filet de sécurité pour les territoires confrontés à une réduction significative de leurs recettes fiscales, la communauté de communes Pays de Fontenay Vendée n'est pas concernée.

(Pas de reconduction prévue en 2021)

■ Dotations de l'État stabilisées depuis 2019

➤ DGF : maintien de l'enveloppe avec renforcement de péréquation

(DSU et DSR augmentant de 90 millions d'€uros)

➤ FPIC : pas de modification

➤ Mise en place d'une *dotations pour la rénovation énergétique des bâtiments des collectivités territoriales* dans le cadre du plan de relance

Le contexte national

La Loi de Finances



■ Indicateurs financiers

Réforme des indicateurs financiers servant la répartition des dotations et des fonds de péréquation en raison de la suppression de la TH.
(impact 2022)

■ FCTVA poursuit sa croissance : + 9,1 % en 2021

■ Variables d'ajustement : la baisse épargne le bloc communal

■ Mise en œuvre de l'automatisation du FCTVA dès 2021

Débat d'orientations Budgétaires 2021

La prospective financière

La prospective financière permet d'anticiper la trajectoire financière de la collectivité pour le mandat en cours.

Elle répond à 2 objectifs :

- c'est un outil **d'aide à la décision** des exécutifs locaux qui devront, contraints par les capacités de financement de la collectivité, réaliser des **arbitrages** entre les différents projets. Le feuille de route permettra de prioriser les projets et de réaliser un échéancier budgétaire pour financer et répartir ces projets sur le mandat.

- c'est un **outil de pilotage** de l'action sur le mandat. Le rôle des simulations financières est de déterminer « le chemin des possibles », de tester différentes situations pour déterminer les limites et **fixer un cap**. Elle doit se traduire par un tableau de bord à actualiser annuellement, afin de « contrôler » le maintien dans le bon chemin de la collectivité.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La prospective financière

- **Dans un contexte budgétaire inédit :**

- 1 Un environnement incertain en raison de la crise sanitaire
- 2 une dynamique de la fiscalité et des recettes des services en recul en raison de la crise sanitaire
- 3 une évolution contrainte des dotations de l'État depuis 2012

- **La stratégie financière au dernier mandat :**

Le mandat passé a permis de réaliser des investissements importants qui ont été assurés par :

- - Une épargne de gestion conforme au besoin,
- - Des subventions d'équipement estimées au plus juste,
- - Un recours réduit à l'emprunt.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La prospective financière

- **La stratégie financière du mandat 2021 - 2026 :**
 - Elle résultera de la concertation engagée qui aboutira à la rédaction de la feuille de route du mandat.
 - le budget 2021 qui sera voté le 12 avril sera un budget :
 - d'engagement des premières orientations fixées par la feuille de route du mandat
 - de reconduction des investissements engagés

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La prospective financière

| | 2 020 | 2 021 | 2 022 | 2 023 | 2 024 | 2 025 | 2 026 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Recettes | 20 653 186 | 26 466 170 | 22 603 320 | 22 761 873 | 22 921 951 | 23 083 569 | 23 245 838 |
| Charges (hors frais financiers) | 18 554 650 | 20 060 449 | 19 999 449 | 20 120 085 | 20 242 142 | 20 365 636 | 20 490 585 |
| Marge brute | 2 098 536 | 6 405 721 | 2 603 871 | 2 641 789 | 2 679 810 | 2 717 933 | 2 755 253 |
| Taux de marge | 10% | 24% | 12% | 12% | 12% | 12% | 12% |
| Frais financiers | 43 217 | 40 000 | 31 000 | 25 000 | 20 000 | 15 000 | 10 000 |
| Epargne brute | 2 055 320 | 6 365 721 | 2 572 871 | 2 616 789 | 2 659 810 | 2 702 933 | 2 745 253 |
| Taux d'épargne | 10% | 24% | 11% | 11% | 12% | 12% | 12% |
| Recettes induite par les invst | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Charges induites par les invst | 0 | 17 280 | 48 780 | 75 402 | 103 558 | 120 236 | 127 778 |
| Marge brute après Rec I et Dep I | 2 098 536 | 6 388 441 | 2 555 091 | 2 566 387 | 2 576 252 | 2 597 697 | 2 627 475 |
| Taux de marges après RI et DI | 10% | 24% | 11% | 11% | 11% | 11% | 11% |
| Frais financiers induits | 0 | 0 | 35 000 | 82 821 | 142 975 | 149 167 | 150 712 |
| Epargne brute après RI et DI | 2 055 320 | 6 348 441 | 2 489 091 | 2 458 565 | 2 413 277 | 2 433 529 | 2 466 763 |
| Taux d'Epargne après RI et DI | 10% | 24% | 11% | 11% | 11% | 11% | 11% |
| Remboursement des anciens emprunts | 266 242 | 279 081 | 152 991 | 87 616 | 89 367 | 19 420 | 108 787 |
| Cumul gains sur la dette | 0 | -12 839 | 126 090 | 65 375 | -1 751 | 69 947 | -89 367 |
| Remboursement nouveaux emprunts | 0 | 0 | 84 210 | 203 283 | 357 707 | 389 662 | 411 960 |
| Epargne nette | 1 789 078 | 6 069 360 | 2 251 890 | 2 167 666 | 1 966 203 | 2 024 447 | 1 946 016 |
| Taux d'épargne nette | 9% | 23% | 10% | 10% | 9% | 9% | 8% |
| Cumul capacité d'autofinancement | 1 789 078 | 7 858 438 | 10 110 328 | 12 277 995 | 14 244 197 | 16 268 644 | 18 214 660 |
| Encours de dette au 31/12 | 876 641 | 3 097 560 | 6 360 359 | 10 569 460 | 10 922 385 | 11 013 303 | 10 992 556 |
| Capacité de désendettement (en années) | 0,43 | 0,49 | 2,56 | 4,30 | 4,53 | 4,53 | 4,46 |

Source : Cabinet ASCOR

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La prospective financière 2021- 2026

Un volume de dépenses d'investissement d'environ 40 millions d'€uros

- 6 700 000 €uros annuels d'investissement moyen
- 18 200 000 €uros d'autofinancement
- 12 300 000 €uros d'emprunt pour financer ce programme
- Enveloppe moyenne de 20% de subventions d'équipement par projet

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La prospective financière 2021- 2026 – Hypothèse dépenses de fonctionnement

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REELLES 2020 – 18 598 K€ (en réalisé) | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REELLES 2021 - 2026 |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> Charges à caractère général et autres charges (chap. 011 +65) 8 344 K€ soit + 605 K€ // CA 2019 Transfert compétence EIMD Changement logiciels communes membres + 246 K€ dépenses COVID | <ul style="list-style-type: none"> Charges à caractère général et autres charges (chap. 011 +65) 8 950 K€ en 2021 puis 1% par an Compétence EIMD (année entière) Charges de matériel liées à la crise sanitaire Abondement financement coupons d'achat – plan de relance |
| <ul style="list-style-type: none"> Dépenses de personnel (chap. 012) 5 698 K€ soit + 467 K€ // 2019 Transfert personnel EIMD + personnel ALSH (année entière) + augmentation automatique glissement vieillesse technicité | <ul style="list-style-type: none"> Dépenses de personnel (chap. 012) 6 863 K€ en 2021 puis + 1,3 % par an à c de 2023 Charges de personnel EIMD (année entière) Augmentation masse salariale : DGS mutualisé + DRH |
| <ul style="list-style-type: none"> Attributions de compensation (chap. 014) 4 433 K€ soit + 754 K€ // 2019 Exonération en fiscalité et Attributions de compensation : Régularisations frais mutualisation 2018-2019 Ville de FLC + nouveau calcul charges indirectes frais mutualisation + changement de régime FPIC | <ul style="list-style-type: none"> Attributions de compensation (chap. 014) 4 072 K€ CLECT (question EIMD + IFER) + Etude révision AC ? |

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **Le soutien à la relance économique (fonds de concours)**

La Communauté de communes a mis en place un Fonds de Concours Intercommunal de soutien à la relance économique pour 1 200 000 € afin d'accélérer le lancement des marchés publics de travaux par les communes et par ce biais de soutenir la relance par l'investissement public.

Les travaux éligibles des communes seront en lien avec:

- o **la résilience sanitaire,**
- o **la transition écologique et les mobilités douces,**
- o **la préservation et la rénovation du patrimoine public.**

-Ces travaux devront être commencés avant la fin 2021 pour une réalisation avant la fin de l'année 2023

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **Le soutien à la relance économique (équipements et voiries zones économiques)**
Afin de participer à la relance économique dans le cadre de son programme de mandat la Communauté de communes va agir directement par son investissement public en poursuivant une politique ambitieuse :
 - o **d'aménagement ou d'extension de zones d'activités économiques communautaires,**
 - o **de réfection et réaménagement de voiries communautaires,**
 - o **de réhabilitation ou de construction de nouveaux équipements communautaires.**

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **L'extension de la maison santé de l'Herminault et la création d'une maison médicale pluridisciplinaire à Fontenay-Le-Comte**

Au vu de la démographie médicale du territoire, la Communauté de communes Pays de Fontenay-Vendée s'est engagée, depuis plusieurs années à co-construire des projets en matière de santé pour répondre aux besoins des habitants et favoriser le maintien et le développement des pratiques de santé.

Dans le cadre de ses compétences, la Communauté de Communes a été sollicitée par les professionnels de la Maison de Santé Pluri-professionnelle de l'Herminault pour discuter du devenir du site et développer l'offre de santé sur le territoire. Face au constat que les locaux de la Maison de santé s'avèrent insuffisants pour accueillir un plus grand nombre de professionnels de santé . Il a été décidé une opération consistant en l'acquisition du bâtiment de la SCI du Château pour réaliser l'agrandissement et l'aménagement des lieux.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **L'extension de la maison santé de l'Hermenault et la création d'une maison médicale pluridisciplinaire à Fontenay-Le-Comte**

Entamé en 2019 le projet de création d'une Maison de Santé en lien étroit avec la CPTS Sud Vendée, l'Hôpital, la Clinique Sud Vendée et des spécialistes du territoire a été défini en connexité avec les Urgences du Centre Hospitalier de Fontenay-le-Comte, sur 2 niveaux, avec une passerelle permettant une liaison directe et l'accès aux plateaux techniques favorisant l'inter-échange.

Ce projet immobilier et humain a pour volonté un accès à un praticien de proximité et une qualité des soins pour les habitants de notre territoire.

L'objectif de ce projet d'envergure est de faciliter les dynamiques, les exercices coordonnés, l'organisation et la continuité des soins, l'installation de professionnels de santé et le développement de pratiques innovantes en matière de santé dans le cadre d'un maillage territorial. Ce futur site central doit rayonner sur l'ensemble de notre territoire du Pays de Fontenay-Vendée avec le déploiement de sites annexes et/ou de médecins satellites, de coopérations et de réseaux interprofessionnels.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **Rénovation du site Viète de Fontenay le Comte pour accueillir l'EIMD et l'accueil de loisirs sans hébergement (ALSH)**

Dans le cadre du transfert de la compétence de l'EIMD il avait été posé, comme nécessaire, la réflexion sur le nouveau bâtiment par les nouvelles équipes.

Plusieurs réunions ont eu lieu dès l'installation des nouveaux élus.

Suite à une étude de faisabilité, il ressort que le site actuel de par sa situation et ses potentialités présente des atouts indéniables pour répondre à l'accueil de l'EIMD et d'une partie des ALSH situés sur Fontenay-le-Comte sur une même opération.

Le choix de ce site et des mutualisations avec le projet de rénovation de l'école BOURON MASSE pour une autre partie de ces ALSH permettrait une répartition géographique optimum et des conditions d'accueils optimisées pour les enfants les fréquentant.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

Les projets du mandat

- **Une définition d'une politique sportive commune**

Le Projet de Territoire, mené en 2018 et finalisé en 2019, a permis d'identifier le besoin d'élaborer un projet sportif.

Cette volonté a été réaffirmée lors de la Conférence des Maires qui s'est tenue en septembre dernier.

Il s'agira sur la base d'un diagnostic des pratiques sportives sur le territoire et des usages de chacun des équipements sportifs de définir une stratégie en matière de sport-éducation, sport-loisir, sport-santé et/ou sport-compétition.

Cette stratégie élaborée en concertation avec les acteurs sportifs du territoire devra aboutir en 2022 à un plan d'actions dans le domaine sportif qui fixera la feuille de route des élus et des services de la Communauté de Communes pour les prochaines années.

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| Libellé | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2021-2026 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| TOURISME | | | | | | | |
| Développement de la filière randonnée | | | | | | | |
| Randonnée | 7 500 | 7 500 | 17 500 | 12 500 | 7 500 | 2 500 | 55 000 |
| Etude hébergements touristiques | | | | | | | |
| Travaux investissement ONF - forêt de Mervent | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 27 000 |
| Valorisation du patrimoine archéologique | | | | | | | |
| Etude AMO | | | 50 000 | | | | 50 000 |
| Action de valorisation du site des Chatelliers | | | | 100 000 | 100 000 | | 200 000 |
| Storytelling de territoire | 95 760 | 95 800 | | | | | 191 560 |
| Stratégie de développement touristique | 40 000 | | | | | | 40 000 |
| Valorisation de l'offre cyclotouristique | | 32 250 | 32 250 | | | | 64 500 |
| | | | | | | | |
| Valorisation du massif forestier de Mervent-Vouvant et de son lac | | | | | | | |
| Bureau information touristique de Mervent | | 110 000 | 110 000 | 110 000 | 10 000 | | 340 000 |
| Marketing : Vidéo touristique, positionnement territoire, actions | | 15 000 | 45 000 | | | | 60 000 |
| Site Internet | | | | | | | |
| évolution du site Roadboock et taka | 17 940 | 12 600 | | | | 35 000 | 65 540 |
| Centre equestre travaux manège (Budget ECO) | | | | | | | |
| Total dépenses programme | 165 700 | 277 650 | 259 250 | 227 000 | 122 000 | 42 000 | 1 093 600 |
| OFFICE DE TOURISME | | | | | | | |
| Travaux Batiment | 5 000 | 7 200 | | | | 14 400 | 26 600 |
| Matériels informatiques | 4 700 | | 1 000 | | | | 5 700 |
| Total dépenses programme | 9 700 | 7 200 | 1 000 | 0 | 0 | 14 400 | 32 300 |
| BASE DE LOISIRS | | | | | | | |
| Batiment | | 35 500 | | | | | 35 500 |
| Matériel | 10 000 | 8 500 | 7 000 | 8 600 | 5 000 | 5 000 | 44 100 |
| Total dépenses programme | 10 000 | 44 000 | 7 000 | 8 600 | 5 000 | 5 000 | 79 600 |
| SECURITE PREVENTION | | | | | | | |
| Total dépenses programme | 22 300 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 117 300 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| SSRI | | | | | | | |
| logiciels et matériels | 113 900 | 109 000 | 93 800 | 42 000 | 20 000 | 20 000 | 398 700 |
| acquisition logiciel Berger Levrault | 27 600 | 18 399 | | | | | 45 999 |
| PRA/PCA avec report BP 2020 | 183 000 | | | | | | 183 000 |
| Marché copieur en 2023 | | | 243 340 | | | | 243 340 |
| Total dépenses programme Investissement | 324 500 | 127 399 | 337 140 | 42 000 | 20 000 | 20 000 | 871 039 |
| ATELIERS COMMUNAUTAIRES | | | | | | | |
| véhicules | 50 000 | | | | | | 50 000 |
| achat matériel | 1 800 | | | 135 000 | | | 136 800 |
| Aménagement Protection Civile | | | 100 000 | 100 000 | | | 200 000 |
| Total dépenses programme Investissement | 51 800 | | 100 000 | 235 000 | | | 386 800 |
| RH | | | | | | | |
| Logiciel GPEC | 45 000 | | | | | | 45 000 |
| logiciel gestion des temps | | 45 000 | | | | | 45 000 |
| Total dépenses programme Investissement | 45 000 | 45 000 | | | | | 90 000 |
| ADS | | | | | | | |
| Modules logiciels dépôt et suivi des dossiers en ligne | 22 000 | | | | | | 22 000 |
| Total dépenses programme Investissement | 22 000 | | | | | | 22 000 |
| SPORTS | | | | | | | |
| Etude Projet Sportif | 60 000 | | | | | | 60 000 |
| Fiches actions issues du Projet sportif | | | | | 500 000 | 1 000 000 | 1 500 000 |
| Salle Omnisports L'Hermenault : | 2 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 7 500 |
| Salle Omnisports Foussais-Payré : | 31 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 36 000 |
| Salle Bel Air : | 60 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 65 000 |
| Salle des 4 vents | 2 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 7 000 |
| Piscine Océanide - Fontenay-le-Comte | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 240 000 |
| Piscine Ludique - L'Hermenault | 5 000 | 40 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 105 000 |
| Total dépenses programme Investissement | 200 500 | 84 000 | 59 000 | 59 000 | 559 000 | 1 059 000 | 2 020 500 |
| SANTE | | | | | | | |
| Maison Médicale des Moulins Liots - FLC | 15 000 | | | | | | 15 000 |
| Acquisition et extension Maison Médicale - L'Hermenault | 402 000 | 300 000 | | | | | 702 000 |
| Création Maison des Internes | | | | 150 000 | | | 150 000 |
| Création Maison des Spécialistes - Fontenay-le-Comte | 50 000 | 3 000 000 | 1 000 000 | | | | 4 050 000 |
| Total dépenses programme Investissement | 467 000 | 3 300 000 | 1 000 000 | 150 000 | | | 4 917 000 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| SOCIAL | | | | | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Réfection Aire Permanente | 100 000 | 150 560 | | | | | 250 560 |
| Aire Gds Passages | 8 600 | | 29 000 | | | | 8 600 |
| Total dépenses programme Investissement | 108 600 | 150 560 | 29 000 | | | | 259 160 |
| ENFANCE JEUNESSE | | | | | | | |
| Accueils de Loisirs | | | | | | | |
| ALSH Elan | 5 000 | 28 000 | | | | | 33 000 |
| ALSH Pissotte - extension dortoir | | 165 200 | | | | | 165 200 |
| ALSH Graine de Soleil et espace junior * | 1 500 | | | | 1 000 000 | 1 000 000 | 2 001 500 |
| ALSH BOURON MASSÉ | | 350 000 | 350 000 | | | | 700 000 |
| ALSH Les Coquelicots | 21 200 | | | | | | 21 200 |
| Séjours : matériel | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 6 000 |
| Fonds de concours aux communes | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 60 000 |
| Education Routière | 720 | 720 | 720 | 720 | 720 | 720 | 4 320 |
| RAMI | 35 740 | | | | | | 35 740 |
| Total dépenses programme Investissement | 75 160 | 554 920 | 361 720 | 11 720 | 1 011 720 | 1 011 720 | 3 026 960 |
| CULTURE | | | | | | | |
| EIMD | | | | | | | |
| matériel | 41 400 | 28 400 | 21 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 120 800 |
| bâtiment : rénovation ancien collège Viète | | 2 000 000 | 4 000 000 | 2 000 000 | | | 8 000 000 |
| Réseau lecture publique | | 56 000 | 41 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 142 000 |
| cinéma | | | | | | | |
| Total dépenses programme Investissement | 41 400 | 2 084 400 | 4 062 000 | 2 065 000 | 25 000 | 25 000 | 8 302 800 |
| AMENAGEMENT DU TERRITOIRE | | | | | | | |
| PROGRAMME LOCAL DE L'HABITAT (PLH) | 308 600 | 541 000 | 541 000 | 541 500 | 224 792 | | 2 156 892 |
| ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 204 000 |
| Logements communautaires | 110 000 | 71 000 | 74 000 | | | | 255 000 |
| ANRU | 40 000 | 360 000 | | | | | 400 000 |
| AMENAGEMENT NUMERIQUE | | | | | | | |
| SDTAN 2 - fibre à l'habitant | 448 401 | 448 401 | 448 401 | 224 200 | | | 1 569 403 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| PCAET | | | | | | | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Mobilité | 60 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 260 000 |
| Rénovation énergétique - Subventions PTREH | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | | | 480 000 |
| Eau & biodiversité - Plantations de haies et d'arbres, aménagements | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 36 000 |
| Mobilités durables - Subventions VAE | 5 000 | 20 000 | 20 000 | | | | 45 000 |
| Autres Actions PCAET dont sté de projet | 18 200 | 390 000 | 340 000 | 427 000 | 326 500 | 303 000 | 1 804 700 |
| Total dépenses programme Investissement | 209 200 | 576 000 | 526 000 | 593 000 | 372 500 | 349 000 | 2 625 700 |
| POLES DE PROXIMITE | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 600 000 |
| SERVICE ECONOMIQUE | | | | | | | |
| Pôle automobile | 47 500 | | | | | | 47 500 |
| CSE | 18 000 | | | | | | 18 000 |
| Réhabilitation de l'étage de la poste en bureau modulable | 342 000 | | 1 400 000 | 208 000 | | | 1 950 000 |
| ZAE Longève - embellissement de la zone | 8 000 | | | | | | 8 000 |
| ZAE Moulin Bertin 2 - extension | 2 500 000 | | | | | | 2 500 000 |
| ZAE Route de Niort - réhabilitation des friches - ex - SEITA | | | | 780 000 | | | 780 000 |
| ZAE Route de Niort - Champ Blanc ou extension rue Paul Cantreau ? | 1 280 500 | | | | | | 1 280 500 |
| Karting Indoor | | 50 000 | | | | | 50 000 |
| Acquisition consorts ferret | 1 561 400 | | | | | | 1 561 400 |
| Total dépenses programme | 5 757 400 | 50 000 | 1 400 000 | 988 000 | 0 | 0 | 8 195 400 |
| SERVICE INGENIERIE | | | | | | | |
| SIG | 45 000 | | | | | | 45 000 |
| ZMBERTEXT fouilles archéologiques ext Moulin Bertin (TC) | 128 183 | | | | | | 128 183 |
| Total dépenses programme | 173 183 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173 183 |
| SERVICE COMMUNICATION | | | | | | | |
| | 40 000 | 51 300 | 7 800 | 2 800 | 1 300 | 1 300 | 104 500 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'orientations Budgétaires 2021

| VOIRIE ET RESEAU | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|------------------|
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Contre allée Cple du Bas Poitou Revêtement chaussée et aménagement piéton | 52 000 | | | | | | 52 000 |
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Allée du Puits Revêtement chaussée en enrobé | 113 600 | | | | | | 113 600 |
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Allée des Justices (1ère section) Revêtement chaussée en enrobé | 27 500 | | | | | | 27 500 |
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Rue du Moulin Fradet Revêtement trottoir | | 62 500 | | | | | 62 500 |
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Allée des Treize Femmes Revêtement trottoir | | 73 000 | | | | | 73 000 |
| ZAE route de Niort/Fontenay-le-Comte Rue Roger Guillemet Revêtement trottoir | | 38 200 | | | | | 38 200 |
| Vendéopôle 2 / Fontenay-le-Comte Rue René Couzinet Revêtement chaussée lourde et parking poids lourds | | | | 235 500 | | | 235 500 |
| ZAE Trois Canons / Fontenay-le-Comte Avenue du Général De Gaulle Liaison douce - aménagement piéton et cyclable | 100 000 | | | | | | 100 000 |
| ZAE route de Niort / Fontenay-le-Comte Avenue Capitale du Bas Poitou Aménagement entrée de ville - revêtement chaussée et aménagement piéton | | | | | | 750 000 | 750 000 |
| PIASV Fontenay-le-Comte Parking BB réceptif Pôle Auto Revêtement chaussée en enrobé | 73 000 | | | | | | 73 000 |
| Total dépenses programme | 366 100 | 173 700 | 0 | 235 500 | 0 | 750 000 | 1 525 300 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| POLE BATIMENT | | | | | | | |
| Travaux divers | 30 000 | | | | | | 30 000 |
| Hôtel de la Sénéchaussée | 5 000 | 100 000 | | | | | 105 000 |
| Total dépenses programme | 35 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135 000 |
| DIRECTION GENERALE | | | | | | | |
| FONDS DE RELANCE AU COMMUNES | 1 200 000 | | | | | | 1 200 000 |
| fonds de concours ville FLC Mémorial | | 130 000 | | | | | 130 000 |
| Total | 1 200 000 | 130 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 330 000 |
| FINANCES - COMMANDE PUBLIQUE - ACHAT | | | | | | | |
| Passage du logiciel 3 P (commande publique) à MARCO | 38 333 | 20 783 | 20 783 | 20 783 | 20 783 | 20 783 | 142 248 |
| Total | 38 333 | 20 783 | 142 248 |
| ADAP | 156 000 | 100 000 | | | | | 256 000 |
| Total | 156 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 256 000 |
| TOTAL DEPENSES PPI | 10 519 876,76 | 8 874 312,76 | 9 387 093,76 | 5 557 103,36 | 2 515 095,00 | 3 451 203,00 | 40 304 684,64 |

Plan
 Pluriannuel
 Investissement
 2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

| PPI SERVICES PUBLICS ET COMMERCIAUX ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Libellé | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| ASSAINISSEMENT COLLECTIF | | | | | | |
| 1 - Auchay Sur Vendée | 21 000 | 21 000 | 21 000 | 21 000 | 21 000 | 21 000 |
| 2 - Bourneau | 359 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 |
| 4 - Doix les Fontaines | 70 750 | 35 750 | 35 750 | 35 750 | 35 750 | 35 750 |
| 5 - Fontenay Le Comte | 1 695 000 | 707 500 | 719 763 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| 7 - Foussais Payré | 345 000 | 68 700 | 965 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| 8 - L'Hermenault | 65 000 | 65 000 | 65 000 | 65 000 | 65 000 | 65 000 |
| 9 - Le Langon | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 |
| 10 - Les Velluire sur Vendée | 501 500 | 24 800 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 |
| 11 - Longèves | 21 750 | 21 750 | 21 750 | 21 750 | 21 750 | 21 750 |
| 12 - L'Orbrie | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| 13 - Marsais Sainte Radégonde | 15 000 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 |
| 14 - Mervent | 37 560 | 1 300 000 | 15 500 | 15 500 | 15 500 | 15 500 |
| 15 - Montreuil | 5 520 | 5 250 | 5 250 | 5 250 | 5 250 | 5 250 |
| 16 - Mouzeuil Saint Martin | 895 000 | - | - | - | - | - |
| 17 - Pissotte | 15 750 | 15 750 | 15 750 | 15 750 | 15 750 | 15 750 |
| 18 - Saint Martin des Fontaines | 13 800 | 80 000 | 3 750 | 3 750 | 3 750 | 3 750 |
| 19 - Saint Michel Le Cloucq | 25 500 | 25 500 | 25 500 | 25 500 | 25 500 | 25 500 |
| 20 - St Valérien | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 |
| 21 - Sérigné | 15 500 | 15 500 | 15 500 | 15 500 | 15 500 | 15 500 |
| 22 - Vouvant | 114 500 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 | 19 000 |
| 23 - CCPFV (Diag + SDA) | 450 000 | | | | | |
| remboursement emprunts transférés | à calculer | | | | | |
| PM ! Nouvel emprunt à contracter | | | | | | |
| Total dépenses programme | 4 714 130 | 2 476 000 | 2 031 513 | 1 061 750 | 1 061 750 | 1 061 750 |
| <i>Dont Renouvellement</i> | <i>302 500</i> | <i>1 034 800</i> | <i>1 061 513</i> | <i>1 061 750</i> | <i>1 061 750</i> | <i>1 061 750</i> |

Plan

Pluriannuel

Investissement

2021 - 2026

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

DGF pour 2021 – Estimation

| | Perçu 2019 | Perçu 2020 | Estimation 2021 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dotation d'intercommunalité | 207 367 | 227 130 | 249 843 |
| Dotation de compensation | 1 903 998 | 1 869 187 | 1 834 441 |
| Total DGF | 2 111 365 | 2 096 317 | 2 084 284 |

Source : finance active

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

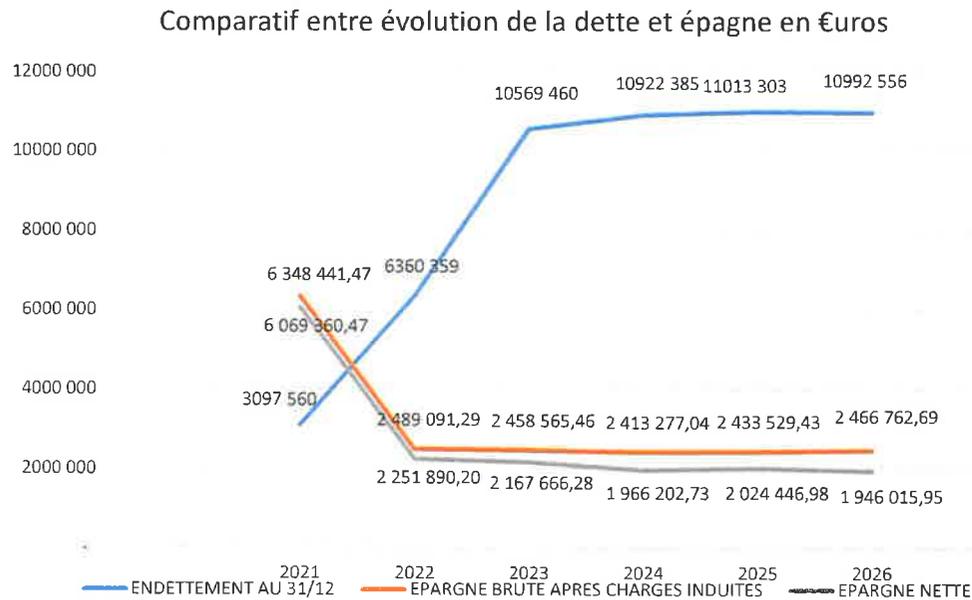
L'évolution de la dette

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| ENDETTEMENT AU 1/01 | 1 142 883 | 876 641 | 3 097 560 | 6 360 359 | 10 569 460 | 10 922 385 | 11 013 303 |
| NOUVEAUX EMPRUNTS | 0 | 2 500 000 | 3 500 000 | 4 500 000 | 800 000 | 500 000 | 500 000 |
| REMBOURSEMENT EN CAPITAL DES EMPRUNTS | 266 242 | 279 081 | 237 201 | 290 899 | 447 074 | 409 082 | 520 747 |
| ENDETTEMENT AU 31/12 | 876 641 | 3 097 560 | 6 360 359 | 10 569 460 | 10 922 385 | 11 013 303 | 10 992 556 |
| ENDETTEMENT/HAB AU 31/12 | 24,09 | 85,08 | 174,60 | 289,99 | 299,51 | 301,83 | 301,10 |
| EPARGNE BRUTE APRES CHARGES INDUITES | 2 055 320 | 6 348 441 | 2 489 091 | 2 458 565 | 2 413 277 | 2 433 529 | 2 466 763 |
| EPARGNE NETTE | 1 789 078 | 6 069 360 | 2 251 890 | 2 167 666 | 1 966 203 | 2 024 447 | 1 946 016 |
| EXTINCTION DE LA DETTE | 0,4 | 0,5 | 2,6 | 4,3 | 4,5 | 4,5 | 4,5 |
| Coef de surendettement (Dettes/Recettes réelles fct) | 0,04 | 0,12 | 0,28 | 0,46 | 0,48 | 0,48 | 0,47 |

Source : Cabinet ASCOR

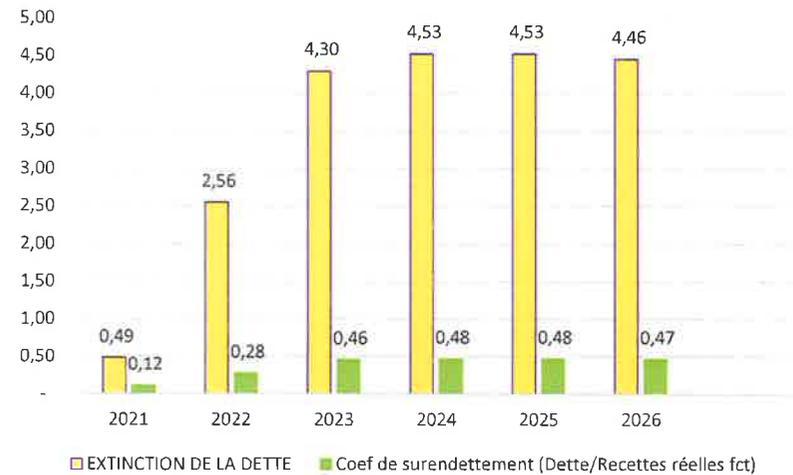
Débat d'orientations Budgétaires 2021

L'évolution de la dette



Malgré un encours de dette d'environ 12 millions d'€uros en 2027, la diminution de l'épargne brute et nette reste raisonnable.

Extinction de la dette et coefficient de surendettement



La limite haute à ne pas dépasser du ratio d'extinction de la dette est de 12 ans

Le coefficient de surendettement doit se situer en dessous de 1,5
 La moyenne de la strate est de 0,85

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La structure et l'évolution des effectifs – Situation des effectifs au 1^{er} janvier

(Emplois permanents occupés)

| | | Rétrospective | | | | | Prospective |
|--------------|---------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| A | Titulaires | 11 | 10 | 10 | 9 | 12 | 15 |
| | Contractuels | 6 | 6 | 8 | 7 | 10 | 9 |
| B | Titulaires | 21 | 27 | 33 | 32 | 30 | 42 |
| | Contractuels | 6 | 5 | 1 | 0 | 2 | 3 |
| C | Titulaires | 48 | 50 | 54 | 64 | 62 | 70 |
| | Contractuels | 4 | 3 | 3 | 3 | 1 | 0 |
| Total | | 96 | 101 | 109 | 115 | 117 | 139 |

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La structure et l'évolution des effectifs – Exécution et évolutions prévisionnelles des rémunérations

| | Rétrospective | | | | | Prospective |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Traitement de base indiciaire | 1 714 890,05 | 2 190 189,44 | 2 320 009,95 | 2 341 833,58 | 2 652 778,41 | 3 275 120,59 |
| Nouvelle bonification indiciaire | 16 309,24 | 21 247,96 | 22 149,45 | 22 454,66 | 23 575,11 | 26 612,26 |
| Heures supplémentaires | 2 738,39 | 6 794,27 | 3 253,55 | 4 076,56 | 6 861,79 | 6 890,89 |
| Total | 1 733 937,68 | 2 218 231,67 | 2 345 412,95 | 2 368 364,80 | 2 683 215,31 | 3 308 623,74 |

Débat d'Orientations Budgétaires 2021

La structure et l'évolution des effectifs – Avantages en nature et temps de travail

| | Rétrospective | | | | | Prospective |
|--------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Avantages en nature | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nbre d'heures de travail | 148 035,25 | 188 317,30 | 195 825,23 | 203 860,23 | 188 019,00 | 223 373,00 |
| Temps de travail | 1607 h / an | 1607 h / an | 1607 h / an | 1607 h / an | 1607 h / an | 1607 h / an |

COMMUNAUTE DE COMMUNES PAYS de FONTENAY - VENDEE

MERCI POUR VOTRE ATTENTION