

Commission finances du 16 février 2021 – Salon d'honneur – 18h00

Présents : Daniel JOMARD, Karine CLAUDE, Jean-Michel MARTIN, Dorine ROBERT, Arthur BRAUN, Jean-Michel PHILIPPE, Cathy TRUFFIN, Yannick PIQUEE, Ludovic VINCENT, Didier HOUOT, Emmanuelle AUBERT, Cédric PIERREL.

Excusés : Michaël ROHR, Victor ANTOINE.

Services : Rémi DECOMBE, Valérie HUMBERTCLAUDE.

Daniel JOMARD présente les différents documents distribués aux élus pour cette commission municipale :

- Note de présentation des orientations budgétaires 2021 pour le budget annexe ;
- Propositions d'investissements 2021 pour le budget annexe ;
- Propositions d'investissements 2021 pour le budget général.

La note relative au budget général sera étudiée directement lors du conseil municipal du 02 mars 2021.

1°) Budgets 2021 – Préparation du débat des orientations pour les budgets annexes

Daniel JOMARD énonce que la majorité des recettes de fonctionnement (ou d'exploitation) constatées sur les budgets annexes (eau, assainissement, chaufferie et forêt) sont le résultat des prestations fournies à des abonnés ou de ventes de produits forestiers :

Budget	Article	BP 2020 (€)	Réalisé 2020 (€)
Eau (hors taxes)	70111 – Vente d'eau et compteurs	180 500 €	175 541,25 €
Assainissement	70611 – Redevance d'assainissement	150 000 €	149 121,98 €
Chaufferie (hors taxes)	7012 – Vente d'énergie (part fixe et part variable)	160 000 €	124 387,41 €
Forêt (hors taxes)	7022 – Coupes de bois	110 000 €	144 417,49 €

Pour les budgets eau et chaufferie, une partie de ces recettes est également complétée par une « partie fixe » qui correspond aux frais d'abonnement (location de compteur, branchement). Cela représente 65 000 € (1272 kW) pour le budget de la chaufferie (compris dans le total).

Il explique que, concernant les prestations d'eau et d'assainissement, certaines recettes sont collectées par la commune en fonction de la consommation de chaque abonné puis reversées l'exercice suivant à l'agence de l'eau Rhin-Meuse. Il s'agit des redevances obligatoires suivantes :

Budget	Redevance	Recettes 2020 (€)
Eau	Redevance pollution d'origine domestique	56 897,29 €
Assainissement	Redevance modernisation des réseaux de collecte	35 014,30 €

Dans ce cadre, la Commune se comporte en simple « collecteur de redevances » ce qui n'implique donc aucune recette supplémentaire au bénéfice des services d'eau et d'assainissement.

Il précise que pour le budget forêt, une autre recette significative est assurée par le versement des droits de chasse qui sont d'environ 4 000 € par an.

Les prévisions de résultats pour 2020 sur les différents budgets annexes sont les suivantes :

Budget	Dépenses (€)	Recettes (€)	Résultat 2020
Eau (HT)	228 231,04 €	253 452,45 €	25 221,41 €
Assainissement	234 170,25 €	214 204,44 €	- 19 965,81 €

Forêt (HT)	152 731,11 €	140 004,24 €	- 12 726,87 €
Chaufferie (HT)	156 126,64 €	150 022,86 €	- 6 103,78 €

Il est cependant à noter que les résultats négatifs sont susceptibles d'être comblés par des excédents antérieurs en section de fonctionnement.

Daniel JOMARD estime qu'en 2021 il faudra tenir compte d'une baisse des recettes d'investissement liées aux subventions car l'agence de l'eau et le département restreignent leurs conditions de participation notamment en termes de tarification minimale. Il faudra également tenir compte des investissements qui seront réalisés pour la création du lotissement des roches de Fontaine pour les budgets annexes, lorsque les travaux seront achevés donc en 2022.

Daniel JOMARD fait état des subventions perçues et restant à recouvrer :

Projet / Budget	Somme attribuée	Somme versée	Commentaire
Travaux forestiers création de piste Budget Forêt	1 388,00 €	0,00 €	A recouvrer en 2021
Etude débit du Menaurupt Budget Eau	3 955,00 €	0,00 €	A recouvrer en 2021
Travaux d'assainissement Zainvillers Budget Assainissement	180 048,00 €	54 014,00 €	Solde à demander en 2021
Travaux eaux claires parasites Budget Assainissement	29 952,00 €	29 952,00 €	Soldé
TOTAL	215 343,00 €	83 966,00 €	-

Il évoque enfin la dette des budgets annexes chaufferie et assainissement : pour le premier budget la dette sera complètement remboursée en 2024 et pour le second, elle sera achevée en 2044 du fait du récent emprunt pour les travaux de Zainvillers, mais deux autres prêts s'achèvent en 2021 et 2023.

La commission étudie ensuite les propositions d'investissements sur chaque budget au titre de l'année 2021.

Budget Eau :

Opération	Descriptif projet	Montant (€ HT)
2101 Travaux 2021	Etude nouveau captage d'eau potable	10 000,00
	Périmètre de protection captages	20 000,00
	Station de neutralisation mise aux normes	32 000,00
	Surpresseur du Chastelet	20 000,00
	Extension ZAE des grands prés	5 000,00
	Travaux divers	45 000,00
	DECI garage Man	25 000,00
2102 Matériel 2021	Logiciel relevés de compteur	5 500,00
	Poteaux d'incendie	2 000,00
	Matériel divers	20 000,00
TOTAL	-	187 500,00

Concernant la station de neutralisation, une étude de l'agence technique départementale avait fait mention d'un montant de travaux bien supérieur mais des devis d'entreprises nous sont parvenus à ces montants, qu'il convient de discuter avec différents partenaires afin d'étudier leur validité technique.

Budget Assainissement :

Opération	Descriptif projet	Montant (€ TTC)
2101 Travaux 2021	Travaux eaux claires parasites	30 000,00
	Clarificateur station d'épuration	25 000,00
	Déversoir d'orage médiathèque	6 000,00
	Extension ZAE des grands prés	5 000,00
	Grilles rue René Demangeon	5 000,00
	Schéma réseau d'eaux pluviales	10 000,00
	Extension réseau rue du Fonteny	30 000,00
	Agitateur station d'épuration	13 000,00
	Pompe station d'épuration	5 500,00
2102 Matériel 2021	Matériel divers	30 000,00
TOTAL	-	159 500,00

Ces prévisions montrent que la section d'investissement ne pose pas de problème d'équilibre, alors que ce problème d'équilibre se pose davantage pour la section de fonctionnement (qui ne peut donc verser aucun excédent à la section d'investissement).

Daniel JOMARD précise que ce budget doit également rembourser le crédit relais de 360 000 €. Une somme de 180 000 € est déjà prévue au titre de 2021 pour engager ce remboursement, qui devra être total lorsque le FCTVA et les subventions auront intégralement été perçus.

Budget Chauffage :

Opération	Descriptif projet	Montant (€ HT)
2101 Travaux 2021	Dépenses imprévues	5 500,00
	Etude extension réseau	20 000,00
	Travaux divers (extension et mise aux normes disconnecteurs gaz)	67 000,00
TOTAL	-	93 500,00

Daniel JOMARD précise que l'exploitation de la chaufferie est confiée à la société Idex. Il ajoute que les 67 000 € prévus pour les travaux sur le réseau sont conséquents mais insuffisants par rapport aux estimations connues, mais qu'un bureau d'étude sera recruté pour assister la commune dans le programme de travaux nécessaire à l'optimisation de la chaufferie et son réseau.

Il ajoute que sur la section de fonctionnement l'équilibre a été grandement affecté en 2020 car du fait de l'épidémie, les consommations, donc les productions, ont été bien moindres notamment par rapport à la fermeture de la piscine.

Budget Forêt :

Opération	Descriptif projet	Montant (€ HT)
2101 Travaux 2021	Travaux sylvicoles 2020/2021	25 520,00
	Plantations	10 000,00
	Investissements défense contre l'incendie	30 000,00
	Achat de terrains	10 000,00
TOTAL	-	75 520,00

Monsieur le Maire estime qu'il est nécessaire d'investir en 2021 et dans l'avenir pour replanter peu à peu les parcelles récemment déboisées du fait de la crise des scolytes afin de renouveler le patrimoine forestier avec de nouvelles essences plus résistantes aux diverses contraintes. Par exemple à la parcelle du Houé où il y a 2,7 Ha. Le plan de relance peut permettre d'obtenir des financements jusqu'à 35%. Cédric PIERREL ajoute qu'il faut l'envisager mais que le travail sera long car il faut encore définir les essences et notamment que les plants soient disponibles.

Monsieur le Maire propose également d'inscrire des crédits pour engager, là encore sur plusieurs années, des investissements importants afin de protéger notre forêt contre le risque incendie qui va augmenter à cause du réchauffement climatique avec des poches d'eau à installer. Yannick PIQUEE précise qu'une poche d'eau vaut environ 15 000 €. Cédric PIERREL ajoute qu'il sera également nécessaire d'investir dans des places de retournement et de croisement. Monsieur le Maire précise qu'il rencontrera prochainement M. Michel FOURNIER, président de l'association des Maires ruraux de France, sur le sujet, et que l'association des maires des Vosges a créé un groupe de travail sur la question.

2°) Budgets 2021 – Préparation du débat des orientations pour le budget de la commune

Daniel JOMARD fait état des prévisions d'investissements 2021 sur le budget communal.

Opération	Descriptif projet	Montant (€ TTC)
2101 Voirie 2021	Sécurité	15 000,00
	Etude voirie accès lotissement	13 000,00
	Travaux voirie accès lotissement	211 000,00
	Voirie diverse réfection	45 000,00
	Etude aménagement rue demangeon	10 000,00
2102 Bâtiments 2021	Réparations diverses	10 000,00
	Rénovation appartements	8 000,00
	Achat tables et chaises	4 500,00
	Toiture services techniques	50 000,00
2103 Ecoles 2021	Etude isolation des écoles du centre	15 000,00
	Aménagement 2 classe école perce-neige	26 000,00
	Travaux restructuration école maternelle mobilier compris	36 000,00
	Informatique et matériel divers	4 000,00
2104 Terrains 2021	Achat de terrains	20 000,00
2105 Electrification éclairage public	Extension lotissement Dubuis	22 000,00
	Vidéo-protection alimentation électrique comprise	87 000,00
	Extension lotissement roches de fontaine	25 000,00
	Remplacement de poteaux EP	5 000,00
	Extensions de réseau ENEDIS	20 000,00
	Divers	5 000,00
2106 Services techniques 2021	Fourgon espaces verts	30 000,00
	Saleuse et étrave	38 000,00
	Réparations de véhicules	20 000,00
	Panneaux de chantier	5 000,00
	Matériel divers	15 000,00
	Achat tracteur d'occasion	90 000,00
	Nacelle d'occasion	30 000,00
2107 Mairie 2021	Matériel d'ergonomie	2 000,00
	Informatique dont logiciel	15 000,00
2108 Equipements sportifs et de loisirs	Modules de Skate-Park	7 000,00
	Scène mobile	35 000,00
	Tapis de gym	1 600,00
TOTAL	(Hors restes à réaliser 2020)	920 100,00

Ces prévisions ont été discutées notamment en ce qui concerne les bâtiments et les services techniques. Elles seront donc adaptées lors du Débat d'Orientations Budgétaires en Conseil Municipal.

Monsieur JOMARD précise que pour financer cet ensemble d'investissements, il préconise notamment le recours à l'emprunt pour un montant de 80 000 € sur une courte durée de 4 ans afin de le rembourser rapidement et d'avoir peu d'intérêts à rembourser.

Monsieur le Maire explique que depuis 2014, la dette est passée de 2 700 000 € à 2 000 000 € en 2020 malgré l'emprunt contracté pour les travaux de Zainvillers. L'idée est donc de pouvoir emprunter modérément au cours du mandat afin que la dette soit stable ou en légère baisse tout en permettant à la commune de financer certains investissements importants (travaux à la chaufferie, ponts à rénover...), car au cours de cette période d'autres emprunts arrivent à échéance.

Séance levée à 19h25.

Vagney, le 19 février 2021,
Par délégation du Maire, l'adjoint aux finances,
Daniel JOMARD



