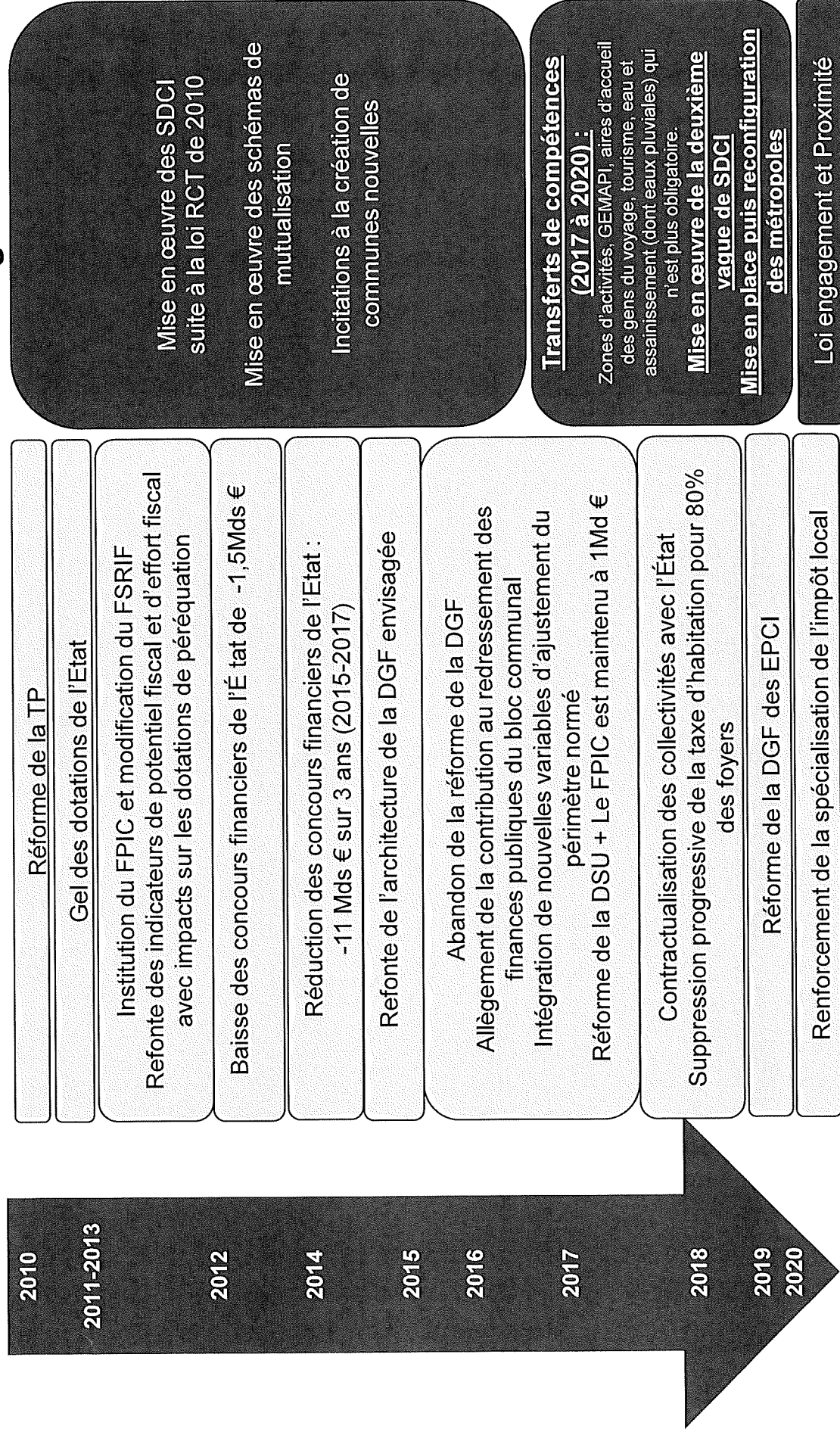


# 10 ANNÉES DE RÉFORMES

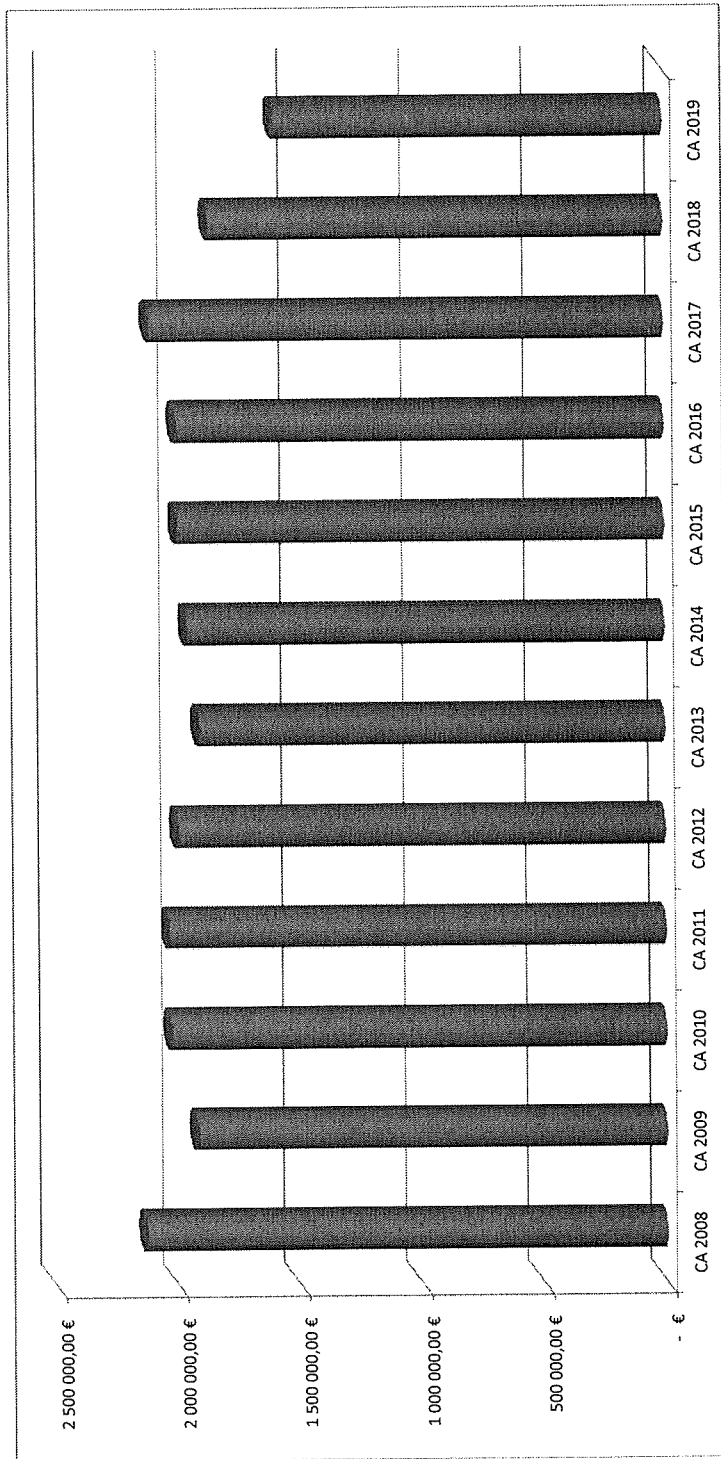
## ET UNE CONTRAINTE ACCRUE SUR LES BUDGETS LOCAUX Volet financier et fiscal

## Volet organisationnel



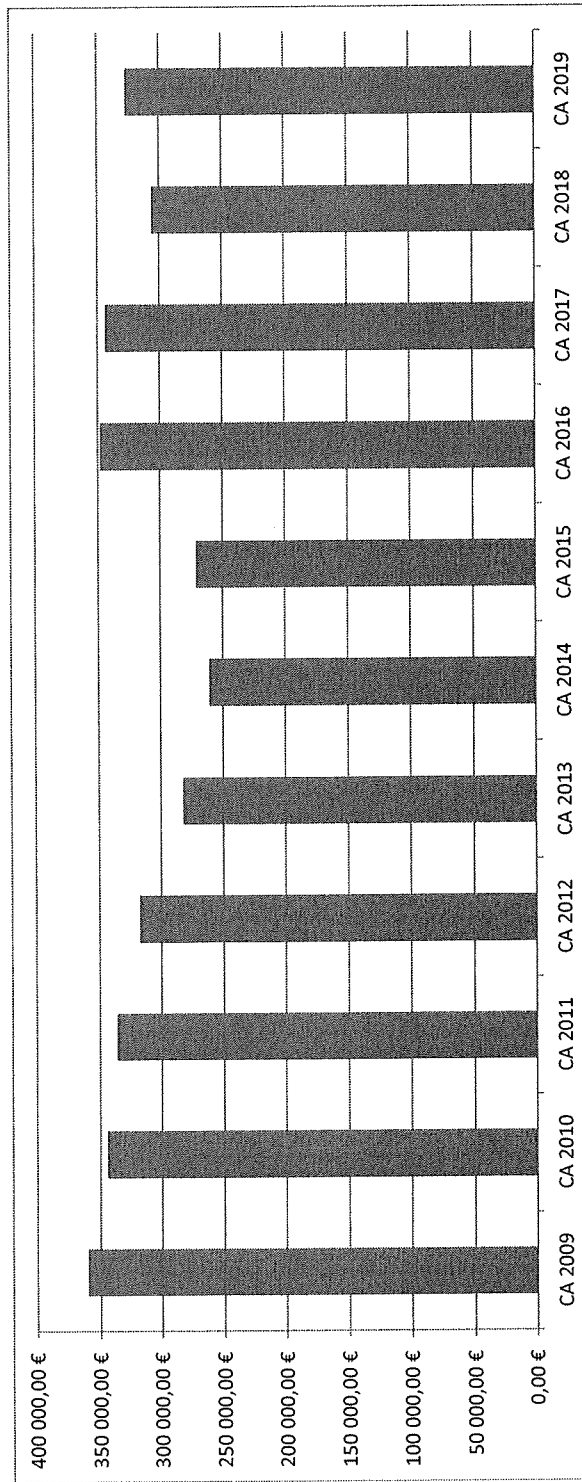
**COMMUNE DE CONTREXEVILLE**  
**EVOLUTION DE LA SURTAXE SUR LES EAUX MINERALES de 2008 à 2019**

LIBELLES	TOTAUX	
CA 2008	2 131 536,00 €	
CA 2009	1 921 965,00 €	-209 571,00 € -9,83%
CA 2010	2 026 880,00 €	104 915,00 € 5,46%
CA 2011	2 034 736,00 €	7 856,00 € 0,39%
CA 2012	1 998 295,00 €	-36 441,00 € -1,79%
CA 2013	1 906 224,00 €	-92 071,00 € -4,61%
CA 2014	1 957 446,00 €	51 222,00 € 2,69%
CA 2015	1 995 716,00 €	38 270,00 € 1,96%
CA 2016	1 999 811,00 €	4 095,00 € 0,21%
CA 2017	2 106 698,00 €	106 887,00 € 5,34%
CA 2018	1 861 825,00 €	-244 873,00 € -11,62%
CA 2019	1 590 681,00 €	-271 144,00 € -14,56%



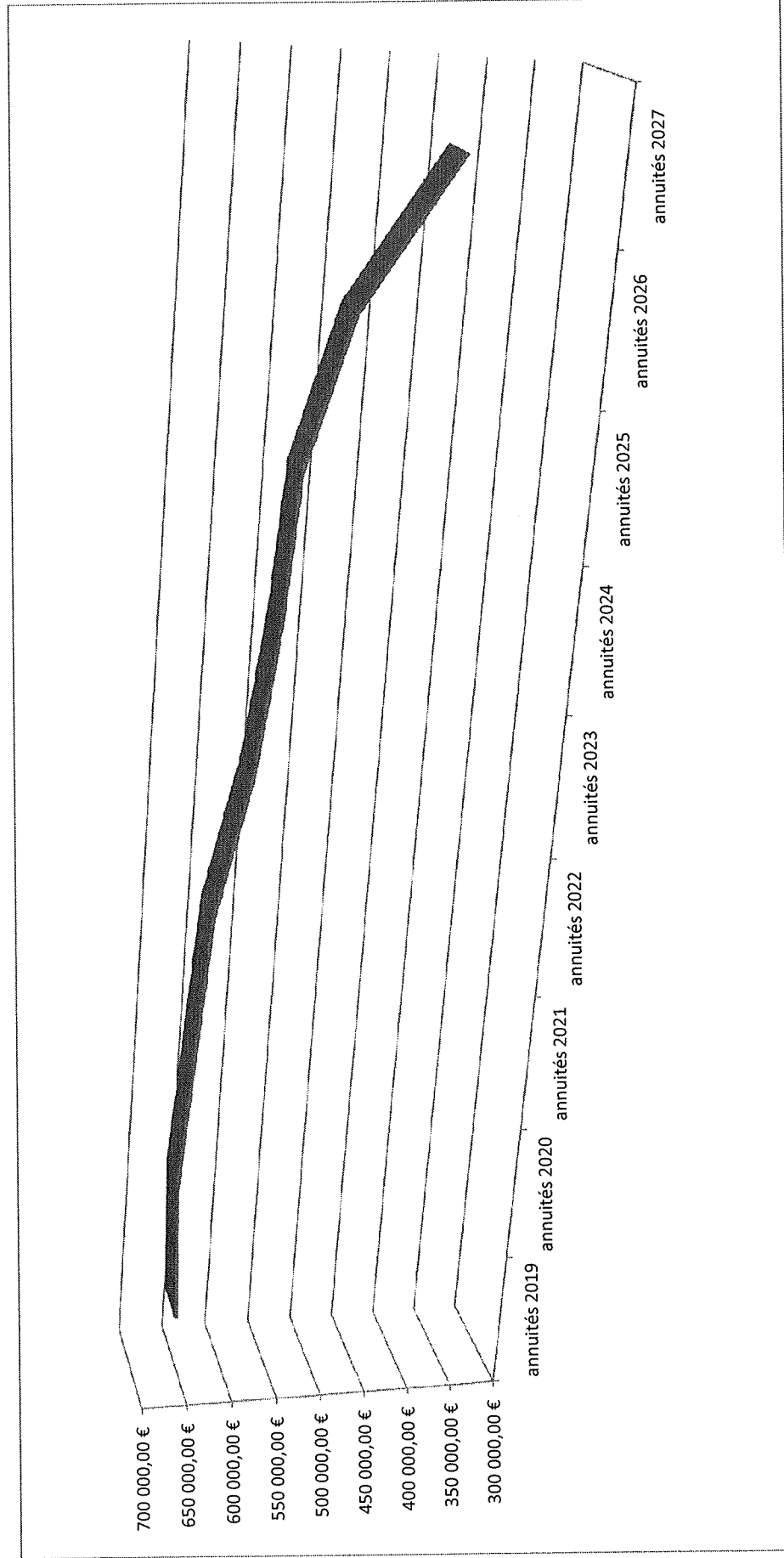
**COMMUNE DE CONTREXEVILLE**  
**EVOLUTION DU PRELEVEMENT SUR LES PRODUITS DES JEUX DU CASINO DE 2009 à 2019**

LIBELLES	MONTANT	
CA 2009	360 262,00 €	
CA 2010	344 559,00 €	-15 703,00 € -4,36%
CA 2011	336 330,00 €	-8 229,00 € -2,39%
CA 2012	317 590,00 €	-18 740,00 € -5,57%
CA 2013	282 254,00 €	-35 336,00 € -11,13%
CA 2014	260 874,00 €	-21 380,00 € -7,57%
CA 2015	271 330,00 €	10 456,00 € 4,01%
CA 2016	348 353,00 €	77 023,00 € 28,39%
CA 2017	343 852,00 €	-4 501,00 € -1,29%
CA 2018	306 074,00 €	-37 778,00 € -10,99%
CA 2019	327 094,12 €	21 020,12 € 6,87%



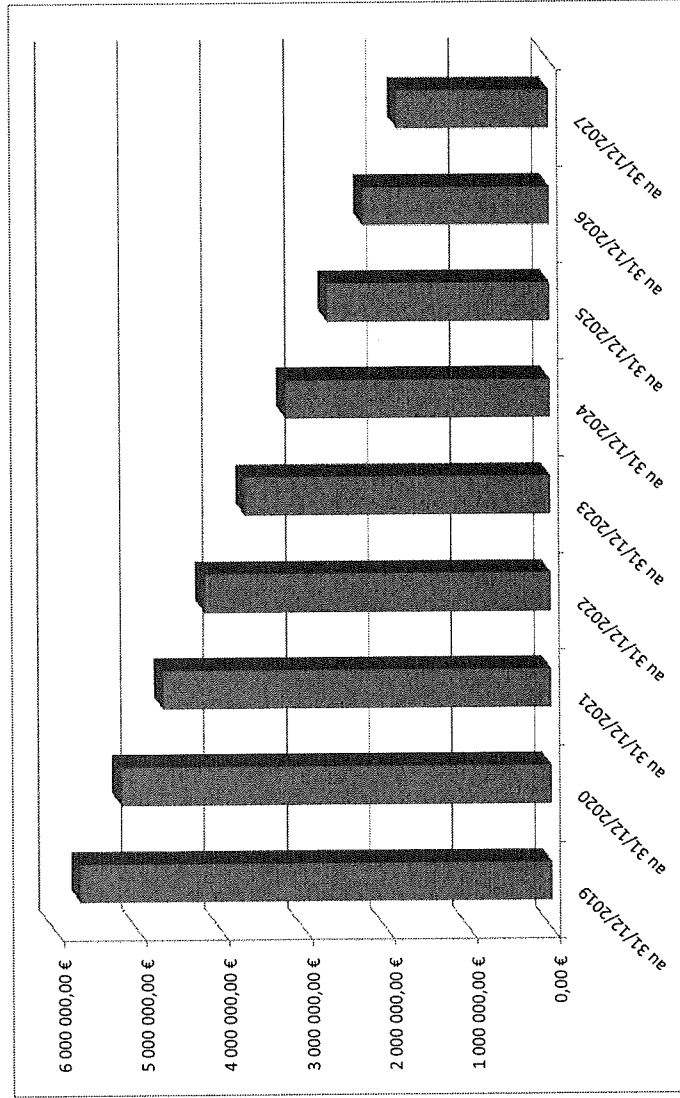
**Commune de CONTREXEVILLE**  
**Evolution des annuités de la dette communale de 2019 à 2027**

annuités 2019	annuités 2020	annuités 2021	annuités 2022	annuités 2023	annuités 2024	annuités 2025	annuités 2026	annuités 2027
657 388,00 €	664 827,00 €	654 588,00 €	644 440,00 €	611 920,00 €	594 393,00 €	584 216,00 €	540 702,00 €	443 042,00 €



**DETTE COMMUNALE**  
**EVOLUTION DE L'ENCOURS DE 2019 A 2027**

Encours dette	VARIATION		
	Montant	en euros	en %
au 31/12/2019	5 700 291,00 €		
au 31/12/2020	5 201 143,00 €	-499 148,00 €	-8,76%
au 31/12/2021	4 696 275,00 €	-504 868,00 €	-9,71%
au 31/12/2022	4 185 500,00 €	-510 775,00 €	-10,88%
au 31/12/2023	3 691 072,00 €	-494 428,00 €	-11,81%
au 31/12/2024	3 198 143,00 €	-492 929,00 €	-13,35%
au 31/12/2025	2 699 068,00 €	-499 075,00 €	-15,61%
au 31/12/2026	2 257 277,00 €	-940 866,00 €	-29,42%
au 31/12/2027	1 839 190,00 €	-859 878,00 €	-31,86%



**COMMUNE DE CONTREXEVILLE**  
Etat de la dette au 01/01/2020

Organisme prêteur	Objet	Capital origine	Date fin	Durée	Type de taux	Périodicité	Taux initiaux	Taux actuels	Capital au 1er Janvier	Annuité		Dont ICNE
										Intérêts	Capital	
CAISSE D EPARGNE GRAND EST EUROPE	Acquisition des Thermes 2009	1 700 000,00 €	25/04/2029	9 ans et 7 mois	TF	Annuelle	4,29	4,29	850 000,00 €	36 465,00 €	85 000,00 €	22 478,42 €
CAISSE D EPARGNE GRAND EST EUROPE	Rénovation des Thermes - Piscine	1 000 000,00 €	15/07/2035	15 ans et 10 mois	TI	Trimestrielle	2,7	2,2	765 266,23 €	16 743,85 €	44 661,15 €	3 390,85 €
CAISSE D EPARGNE GRAND EST EUROPE	Emprunts globalisés Thermes	800 000,00 €	25/09/2035	16 ans	TI	Trimestrielle	2,5	2	610 373,47 €	12 296,46 €	35 833,60 €	194,09 €
CAISSE D EPARGNE GRAND EST EUROPE	Emprunt 2016 Tlx Thermes et Lacs	300 000,00 €	05/01/2037	17 ans et 3 mois	TF	Annuelle	1,57	1,57	274 028,65 €	4 302,25 €	13 252,28 €	4 036,70 €
CAISSE D EPARGNE GRAND EST EUROPE	Tlx rénovation piscine des Lacs	80 000,00 €	25/10/2032	13 ans et 1 mois	TF	Trimestrielle	1,77	1,77	70 517,41 €	1 215,97 €	4 868,39 €	209,81 €
CAISSE D EPARGNE DE LORRAINE CHAMPAGNE	Création Maison de l'enfance	2 400 000,00 €	25/09/2026	7 ans	TF	Trimestrielle	3,51	3,51	810 000,00 €	26 851,50 €	120 000,00 €	403,65 €
CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	Travaux Globalisés Thermes	750 000,00 €	01/08/2027	7 ans et 10 mois	TF	Annuelle	4,79	4,79	464 338,86 €	22 241,83 €	48 992,86 €	8 285,07 €
CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	Tlx de restructuration bassin de piscine	875 000,00 €	01/02/2034	14 ans et 4 mois	TI	Trimestrielle	2,25	1,75	615 740,72 €	10 423,74 €	43 209,88 €	1 622,97 €
CAISSE REG CREDIT AGRIC ALSACE VOSGES	Tlx thermes 2018-2019	400 000,00 €	30/11/2033	14 ans et 2 mois	TF	Trimestrielle	1,66	1,66	376 313,74 €	6 097,41 €	24 081,91 €	503,50 €
CREDIT MUTUEL STRASBOURG	Emprunt CAZ CONTREXEVILLE	750 000,00 €	30/06/2032	12 ans et 9 mois	TF	Trimestrielle	5,15	5,15	468 750,00 €	23 416,41 €	37 500,00 €	61,69 €
LA BANQUE POSTALE	Travaux 2015	200 000,00 €	01/01/2023	3 ans et 3 mois	TF	Trimestrielle	1,21	1,21	94 962,43 €	1 018,59 €	28 823,09 €	197,85 €
CAISSE D EPARGNE DE LORRAINE CHAMPAGNE	Travaux divers THERMES VOIRIE 2019	300 000,00 €	31/10/2039	20 ans et 1 mois	TF	Trimestrielle	1,56	1,56	300 000,00 €	4 604,86 €	12 885,62 €	742,31 €
									5 700 291,51 €	165 677,87 €	499 148,78 €	42 126,91 €
											664 826,65 €	

**Annexe n°6**

**COMMUNE DE CONTREXEVILLE**  
**COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - FONCTIONNEMENT**

DEPENSES	Réalisé	RECETTES	Réalisé
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 430 506,94 €	70 - PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE	286 060,10 €
012 - CHARGES DE PERSONNEL	3 927 946,92 €	73 - IMPOTS ET TAXES	5 747 435,69 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	738 604,09 €	74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	772 247,65 €
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	723 937,00 €	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	195 288,48 €
66 - CHARGES FINANCIERES	173 099,49 €	013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	107 402,01 €
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 723,81 €	76 - PRODUITS FINANCIERS	1,61 €
		77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 037,96 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>7 000 818,25 €</b>	<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>7 145 473,50 €</b>
042 - OPER. D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	280 881,66 €	042 - OPER. D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	56 813,68 €
		002 - EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTEES	227 077,19 €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>7 281 699,91 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>7 429 364,37 €</b>

<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 281 699,91 €</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 429 364,37 €</b>
<b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019</b>	<b>147 664,46 €</b>

**COMMUNE DE CONTREXEVILLE  
COMpte ADMINISTRATIF - EXERCICE 2019  
SECTION D'INVESTISSEMENT**

ART / CHAP.	DEPENSES	C.O. 2019	réalisé	
001	Déficit d'investissement reporté	355 762,59 €	355 762,59 €	100,00%
10	Taxe d'aménagement	3 100,00 €	3 061,04 €	98,74%
16	Remboursement capital des emprunts	481 500,00 €	480 923,40 €	99,88%
20	Immobilisations incorporelles	32 000,00 €	14 120,00 €	44,13%
21	Immobilisations corporelles	127 697,00 €	77 224,82 €	60,48%
23	Immobilisations en cours	110 486,00 €	48 579,26 €	43,97%
27	Autres immobilisations financières	500,00 €	456,59 €	91,32%
CH.040	Opér.d'ordre de transfert entre sections			
13	Subv.d'inv. Transf.au cpte de résultat	5 600,00 €	5 558,22 €	99,25%
21	Production immobilisée	78 300,00 €	51 255,46 €	65,46%
OP.50	TRAVAUX PATRIMOINE THERMAL			
	Travaux patrimoine Thermal	700 040,00 €	589 938,78 €	84,27%
CH.041	Opérations patrimoniales	263 000,00 €	260 998,00 €	99,24%
	<b>TOTAUX DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 157 985,59 €</b>	<b>1 887 878,16 €</b>	87,48%

ART / CHAP.	RECETTES	C.O. 2019	réalisé	
10	FCTVA	90 000,00 €	82 768,92 €	91,97%
10	Taxe d'aménagement	10 000,00 €	20 127,19 €	201,27%
10	Excédents de fonctionnement capitalisés	678 237,65 €	678 237,65 €	100,00%
13	Subventions d'équipements	392 647,94 €	141 704,07 €	36,09%
16	Emprunts	300 000,00 €	300 000,00 €	100,00%
CH.040	Opér.d'ordre de transfert entre sections			
15	Provisions pour risques et charges	125 000,00 €	124 159,46 €	99,33%
19	Plus values sur cessions d'immobilisations		2 386,50 €	
21	Immobilisations corporelles		1 013,50 €	
28	Amortissement des immobilisations	160 000,00 €	153 322,20 €	95,83%
Chap.024	Produit des cessions d'immobilisations	139 100,00 €		
CH.041	Opérations patrimoniales	263 000,00 €	260 998,00 €	99,24%
	<b>TOTAUX RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 157 985,59 €</b>	<b>1 764 717,49 €</b>	81,78%

Résultat d'investissement 2019 hors rar -123 160,67 €

Restes à réaliser en dépenses	88 047,15 €
Restes à réaliser en recettes	296 622,92 €
Soldes des restes à réaliser 2019	208 575,77 €

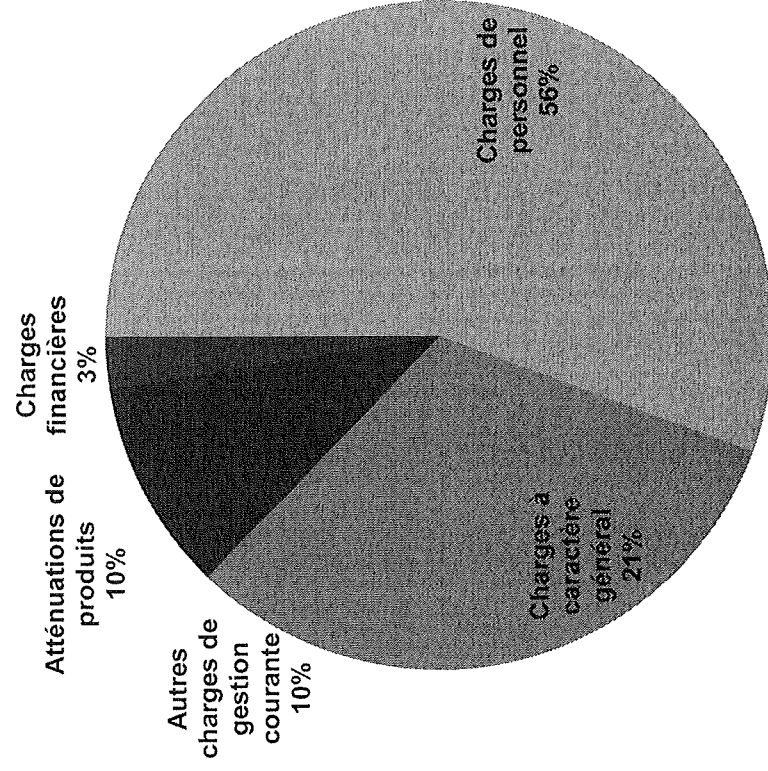
Résultat d'investissement global 2019 85 415,10 €

**Annexe n°8**



# Répartition des dépenses réelles de fonctionnement

## Structure des DRF en 2019



**Les charges de personnel (56%)** constituent le principal poste de dépenses. Elles vont subir les effets de décisions prises au niveau national (revalorisation des catégories A et B, rythmes scolaires, revalorisation du point d'indice...) mais également au niveau de la collectivité (départ en retraite non remplacés, recrutements...).

**Les charges à caractère général (21%)** comprennent les contrats conclus par la ville (électricité, eau...), les frais d'entretien des locaux et bâtiments, les achats de fournitures, etc. Leur variation est influencée en partie par l'inflation et le prix des fluides.

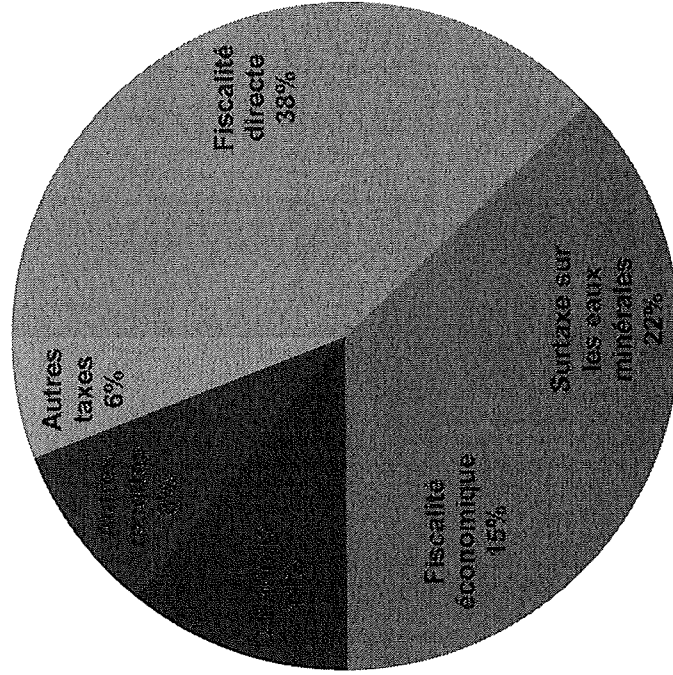
**Les autres charges de gestion courante (10%)** correspondent aux subventions versées par la commune, ses participations aux syndicats ainsi qu'aux indemnités des élus.

**Les atténuations de produits (10%)** sont essentiellement portées par la contribution au FPIC et reversement du produit des jeux à la SPL.

**Les charges financières (4%)** évolueront en fonction de la politique d'endettement de la collectivité et des variations des taux d'intérêt.

# Répartition des recettes réelles de fonctionnement

## Structure des RRF en 2019 (hors produits de cession)



Le poids de chaque recette marque les contraintes et marges de manœuvre possibles de la collectivité afin de les dynamiser.

Les contributions directes (38%) constituent le principal poste de recettes. Sans action sur les taux, le produit évoluera uniquement en fonction de l'évolution des bases et notamment du coefficient de revalorisation forfaitaire.

La surtaxe sur les eaux minérales (22%) représente une part non négligeable des recettes.

La fiscalité économique (15%) est composée des impôts économiques : CVAE, IFER, TASCOT et FNGIR. Le produit dépendra du dynamisme du territoire.

Les dotations (11%) évolueront en fonction des écarts mis en place pour financer notamment la péréquation verticale.

Les autres recettes (8%) comprennent essentiellement les produits des services, les autres produits de gestions courantes, les atténuations de charges.

Les autres taxes (2%) cumulent la taxe sur le produit des jeux, la taxe de séjour et les droits de mutation.