

# Note de présentation brève et synthétique du compte administratif 2020 et du budget primitif 2021

## 1- Contexte

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note est également disponible sur le site internet de la commune.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2021. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, le maire, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre de l'année civile. Le budget 2021 a été voté le 23 mars 2021 par le Conseil Municipal. ■

## 2- Budget principal 2021

### A) SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### Dépenses de fonctionnement

Le montant de la section de fonctionnement du budget principal, après affectation du résultat est de **3 569 595.98 €**.

| Chapître<br>Compte | Libellé                                 | CA 2020               | BP 2021               |
|--------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 011                | Charges à caractère général             | 697 670.82 €          | 968 800.00 €          |
| 012                | Charges de personnel et frais assimilés | 1 224 676.90 €        | 1 234 000.00 €        |
| 014                | Atténuation de produit                  | 212 445.45 €          | 217 000.00 €          |
| 65                 | Autres charges de gestion courante      | 284 990.95 €          | 333 118.00 €          |
| 66                 | Charges financières                     | 55 684.98 €           | 58 000.00 €           |
| 67                 | Charges exceptionnelles                 | 56 291.95 €           | 17 400.00 €           |
| 022                | Dépenses imprévues                      | 0.00 €                | 30 000.00 €           |
| 023                | Virement à la section investissement    | 0.00 €                | 625 920.98 €          |
| 043                | Op° d'ordre                             | 97 727.15 €           | 85 357.00 €           |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>2 629 488.20 €</b> | <b>3 569 595.98 €</b> |

Les principaux postes de dépenses pour le chapitre des charges à caractère générale sont les suivants :

- Fluides/Energie
- Maintenance
- Entretien de la voirie, des terrains et des bâtiments publics
- Contrats de prestations de services.

Chapitre 012 : En 2021, il s'agira de stabiliser les effectifs des services communaux. Un renfort de l'équipe du service technique va tout de même s'avérer nécessaire à partir de mai jusqu'en septembre pour l'entretien des espaces verts communaux.

Les principaux postes de dépenses pour le chapitre des charges de gestion courante sont les suivants :

- Contributions et participations (SIDEJ, SDIS...)

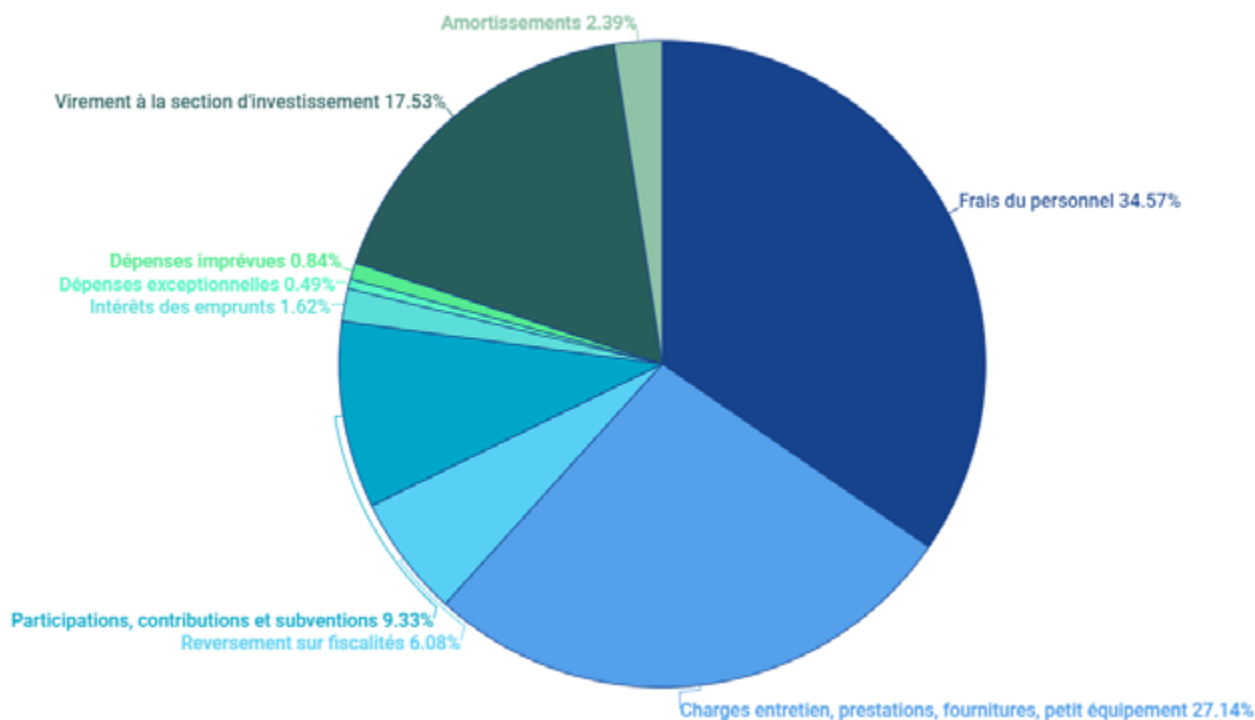
- Contrat d'association.

Les charges financières sont celles liées aux emprunts contractés ou repris antérieurement par la collectivité. Elles sont stables.

L'état de la dette fait ressortir un capital restant dû de 2 937 739.93 € au 1<sup>er</sup> janvier 2021.

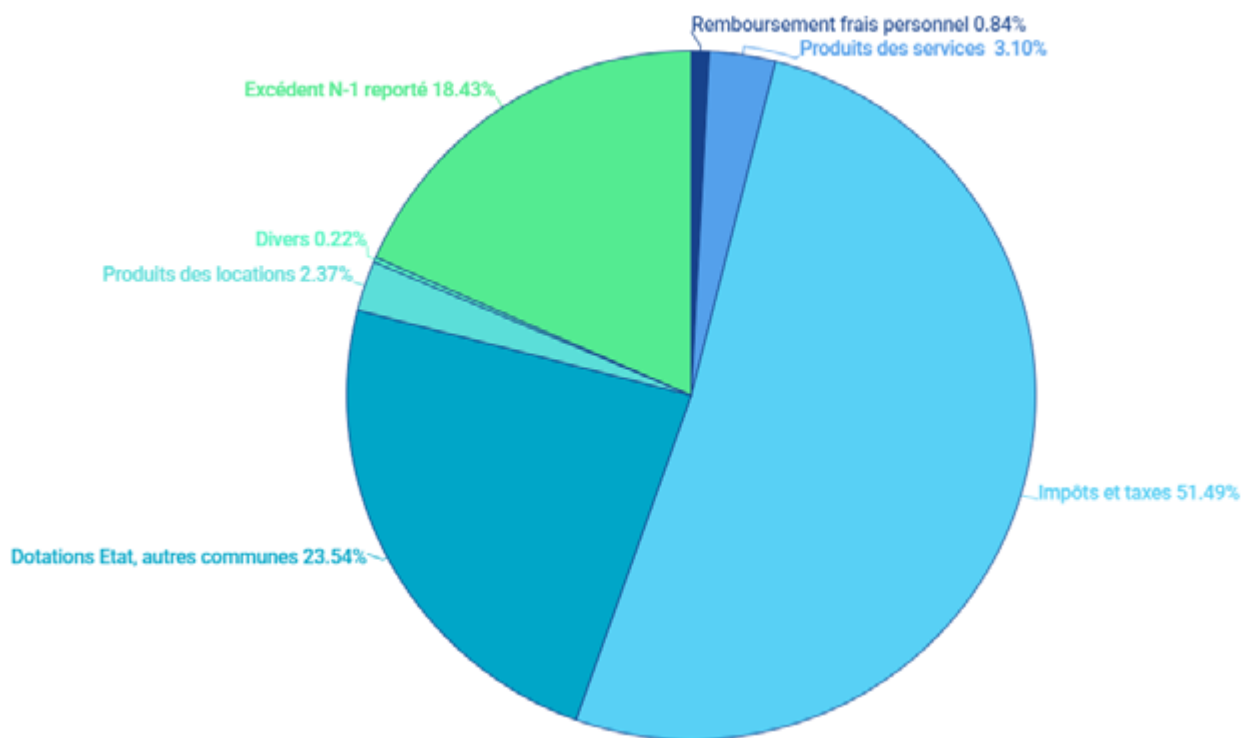
Le virement à la section d'investissement d'un montant de 625 920.98 € permet :

- La couverture du remboursement du capital des emprunts à hauteur : 265 000.00 €
- Le financement des différents investissements. ■



### Recettes de fonctionnement

| Chapître<br>Compte | Libellé                                 | CA 2020               | BP 2021               |
|--------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 013                | Atténuations de charge                  | 28 694.20 €           | 30 000.00 €           |
| 042                | Opérations d'ordre                      | 6 873.00 €            | 1 000.00 €            |
| 70                 | Produits des services, du domaine       | 127 169.03 €          | 110 660.00 €          |
| 73                 | Impôts & taxes                          | 1 829 781.46 €        | 1 838 062.00 €        |
| 74                 | Dotations, subventions & participations | 758 124.54 €          | 840 390.00 €          |
| 75                 | Autres produits de gestion              | 19 242.87 €           | 84 460.00 €           |
| 76                 | Produits financiers                     | 2.55 €                | 5.00 €                |
| 77                 | Produits exceptionnels                  | 7 318.35 €            | 7 000.00 €            |
| <b>SOUS-TOTAL</b>  |   | <b>3 311 026.81 €</b> | <b>3 211 960.98 €</b> |
| 002                | Excédent Fonctionnement reporté         | 510 301.53 €          | 658 018.98 €          |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>3 287 507.18 €</b> | <b>3 569 595.98 €</b> |



## B) SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement est équilibrée à hauteur de **1 182 445.31 €**.

### Dépenses d'investissement

En 2021, les crédits suivants sont votés :

|  |              |
|--|--------------|
| Programme Voirie   | 105 200.00 € |
| Eclairage public – fibre                                   | 114 222.00 € |
| Programme Bâtiments  | 60 300.00 €  |
| Ecole Le Dauphin Bleu                                      | 60 000.00 €  |
| Rénovation et extension de l'accueil périscolaire (études) | 5 000.00 €   |
| Extension de la salle de la Détente                        | 135 000.00 € |
| Eglise   | 80 000.00 €  |
| Plateau sportif  | 42 600.00 €  |
| Révision du Plan Local d'Urbanisme                         | 10 000.00 €  |
| Vidéosurveillance  | 40 000.00 €  |
| Jeu au Champ de Foire                                      | 15 000.00 €  |
| Matériels  | 38 300.00 €  |
| Informatique   | 23 000.00 €  |
| Ecritures d'ordre, dépenses imprévues...                   | 31 523.31 €  |
| Restes à réaliser  | 157 300.00 € |

Le remboursement du capital des emprunts représente 265 000.00 €.

## Recettes d'investissement

L'équilibre de la section d'investissement est assuré par les recettes suivantes :

|  |              |
|--|--------------|
| Subventions                              | 47 125.00 €  |
| FCTVA                                    | 90 000.00 €  |
| Taxe d'aménagement                       | 90 000.00 €  |
| Virement de la section de fonctionnement | 625 920.98 € |
| Ecritures d'ordre                        | 85 357.00 €  |
| Emprunt                                  | 0.00 €       |
| Restes à réaliser                        | 52 125.00 €  |

L'excédent antérieur reporté représente 191 917.33 €.

## 3- L'état du personnel (au 01/01/2021)

|                     |    |
|---------------------|----|
| Agents titulaires   | 30 |
| Agents contractuels | 3  |

## 4- Les budgets annexes 2021

| Budget               | Fonctionnement | Investissement |
|----------------------|----------------|----------------|
| Les Nuits de la Tour | 72 291.57 €    | 23 199.00 €    |

## 5- Les ratios

| RATIOS  | CA 2020 |
|---|---------|
| Dépenses réelles de fonctionnement/population | 638 €   |
| Produit des impositions directes/population   | 566 €   |
| Recettes réelles de fonctionnement/population | 974 €   |
| Dépenses d'équipement brut/population         | 226 €   |
| Encours de la dette/population                | 1030 €  |
| DGF/population                                | 113 €   |