

COMMUNE DE BOUSSAY

VOTE DU BUDGET 2021

Compte administratif et compte de gestion 2020 – Recettes de fonctionnement

chapitres	Budget voté	réalisé
Résultat de fonctionnement reporté	155 242 €	155 242 €
Produits des services	2 700 €	2 734 €
Impôts et taxes	121 000 €	162 250 €
Dotations, subventions	44 500 €	55 488 €
Autres produits	18 000 €	22 089 €
Produits exceptionnels	0	1 456 €
Total	341 442 €	399 264 €

Compte administratif 2020 et compte de gestion – Dépenses de fonctionnement

chapitres	Budget voté	Réalisé au 31/12	Réalisé en %
Charges à caractère général	98 700 €	57 130 €	57,88 %
Charges de personnel	77 050 €	46 330 €	60,13 %
Atténuations de produits	2 600 €	2 543 €	97,81 %
Dépenses imprévues	4 062 €	0	0
Virement à l'investissement	85 000 €	85 000 €	100 %
Autres charges	68 150 €	63 107 €	92,61 %
Charges financières	5 880 €	5 378 €	91,47 %
Charges exceptionnelles	0	2 483 €	99,95 %
Total	341 442 €	261 973 €	76,72 %

Gestion 2020 : Une gestion perturbée !

- la COVID :
 - Peu d'achat de petit équipement
 - Peu de travaux de voirie
 - Peu d'entretien des bâtiments
 - Honoraires d'avocat < prévisions
 - Ni fêtes ni cérémonies
- La mise en place tardive des conseils après les élections
- La problématique du report de recrutement de l'adjoint technique, d'où des charges de personnel réduites

Gestion 2020 – Dépenses i nvestissements

Objet	Prévu	Réalisé	Report
Rbst capital emprunts	24 485 €	24 483 €	
Cautions logements	1 397 €	1 026 €	
Equipements secrétariat	2 000 €	1 280 €	
Bâche Etang	14 638 €	613 €	9 650 €
cimetière	35 075 €	8 550 €	26 525 €
Bâtiments divers	9 950 €	756 €	
Cadastre Napol	2 500 €	0	
Mobilier divers	8 700 €	696 €	
Halle	5 960 €	2 339 €	
voierie	46 280 €	18 417 €	
<i>Opération d'ordre</i>	<i>32 038 € (pour mémoire)</i>	<i>32 037,11 € (pour mémoire)</i>	
Total	150 985 €	56 780,63 €	36 175 €

Etat des restes à réaliser

- FONCTIONNEMENT : état néant
- INVESTISSEMENT /
 - CIMETIERE (Relevage des tombes) : 26 525 €
 - Bâche à l'Etang : 9 650 €
- TOTAL : 36 175 €

Résultat (Report cumulé)

	RESULTAT 2019	PART AFFECTE INVESTISSEMENT pour financer les RAR (restes à réaliser)	RESULTAT EXERCICE 2020	RESULTAT CLÔTURE 2020	PART AFFECTE INVESTISEMEN T pour financer les RAR (restes à réaliser)
INVESTISSE- -MENT	3 099,99 €		- 1 946,64 €	1 153,35 €	
FONCTIONNE- -MENT	208 730,55 €	53 488,01 €	67 047,82 €	222 290,36 €	35 021,65 € (article 1068)
TOTAL	211 830,54 €	53 488,01 €	65 101,18 €	223 443,71 €	35 021,65 €

Le reliquat du résultat, soit 187 268,71 €, est laissé sur la section fonctionnement du budget (article 002)

Quelques indicateurs – Budget 2020

- Recettes réelles de fonctionnement par habitant : 1 078 € - Dpt : 1 012 €
- Dépenses réelles de fonctionnement par habitant : 779 € - Dpt : 798 €
- CAF (capacité d'auto-financement) brute : 67 048 €
par habitant : 299 € - Dpt : 228 €
- Effort fiscal (produit des impôts directs par habitant) : 445 € - Dpt : 380 €
- Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement : 26,56 % -
Dpt : 36,41 %
- Encours total de la dette : 255 655 €, soit 1 141 € par habitant - Dpt : 537 €
- CAF (capacité d'auto-financement) nette : 42 565 €
par habitant : 291 € - Dpt : 318 €
- Taux d'endettement (max 20%) : 16 %

Situation des emprunts au 31/12/2020

Nature	Date de l'emprunt et échéance	Capital restant dû	Remboursement annuel (capital et intérêts)
Place de la mairie	2012 – 150 000 € - 12 ans	51 385 €	15 888 €
5 rue du château	2018 – 76 000 € - 33 ans	70 395 €	2 869 €
Halle et chemin de sens	2018 – 150 000 € - 15 ans	131 770€	11 104 €
Total	376 000 €	253 550 €	29 861 €

Vote des taux d'imposition 2021

TAXES	2020	2021	OBSERVATIONS
TAXE HABITATION	12,57 %	12,57 %	(pas de vote)
TAXE FONCIERE COMMUNALE SUR PROPRIETES BATIES	15,74 %	15,74 %	
TAXE FONCIERE DEPARTEMENTALE SUR PROPRIETES BATIES	16,48 %	x	Transfert aux communes en 2021
NOUVEAU TAUX COMMUNAL (FUSION DES 2 TAUX CI-DESSUS)	x	<u>32,22 %</u> (15,74 + 16,48)	Taux moyen départemental : 38,20 %
TAXE FONCIERE SUR PROPRIETES NON BATIES	34,75 %	<u>34,75 %</u>	Taux moyen départemental : 46,19 %
CVAE (Indemnité compensatrice)			Pour mémoire : 3959 €

Budget prévisionnel 2021- Recettes de fonctionnement

chapitres	Budget voté	réalisé	BP 2021
Résultat de fonctionnement reporté	155 242 €	155 242 €	187 268 €
Produits des services	2 700 €	2 734 €	2 000 €
Impôts et taxes	121 000 €	162 250 €	147 605 €
Dotations, subventions	44 500 €	55 488 €	52 359 €
Autres produits	18 000 €	22 089 €	19 000 €
Produits exceptionnels	0	1 456 €	2 650 €
Total	341 442 €	399 264 €	410 882 €

Budget prévisionnel 2021- Dépenses de fonctionnement

chapitres	Budget voté	Réalisé au 31/12	Réalisé en %	BP 2021
Charges à caractère général	98 700 €	57 130 €	57,88 %	92 000 €
Charges de personnel	77 050 €	46 330 €	60,13 %	81 300 €
Atténuations de produits	2 600 €	2 543 €	97,81 %	1 500 €
Dépenses imprévues	4 062 €	0	0	17 377 €
Virement à l'investissement	85 000 €	85 000 €	100 %	142 025 €
Autres charges	68 150 €	63 107 €	92,61 %	72 000 €
Charges financières	5 880 €	5 378 €	91,47 %	4 680 €
Charges exceptionnelles	0	2 483 €	99,95 %	0
Total	341 442 €	261 973 €	76,72 %	410 882 €

Budget prévisionnel 2021 - Investissements

Objet	Prévu	Observations	
Rbst capital emprunts	25 185 €	Thou (borne incendie)	3 000 €
Cautions logements	1 895 €	Hangar local technique	25 000 €
Sentier du peintre	6 000 €	Tondeuse	12 000 €
Bâche Etang	9 650 €	voierie	25 000 €
cimetière	28 550 €	Sécurité routière	12 000 €
Bâtiments divers	2 010 €	Aménagement halle	20 000 €
Cadastre Napol	2 500 €	Chauffage mairie	15 000 €
		Bureau maire	10 000 €
		Total	197 790 €