

COMMUNE DE BOUSSAY

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2022

APPROBATION DES COMPTES 2021

- COMPTE ADMINISTRATIF
- COMPTE DE GESTION

2021 – Recettes de fonctionnement

chapitres	Budget voté	réalisé
Résultat de fonctionnement reporté	187 269 €	187 269 €
Opérations d'ordre	0	4 854 €
Produits des services	2 000 €	1 530 €
Impôts et taxes	147 605 €	151 755 €
Dotations, subventions	52 359 €	62 543 €
Autres produits	19 000 €	21 790 €
Produits exceptionnels	2 650 €	3 959 €
Total	410 883 €	433 700 €

2021 – Dépenses de fonctionnement

chapitres	Budget voté	Réalisé au 31/12	Réalisé en %
Charges à caractère général	92 000 €	57 764 €	62,79 %
Charges de personnel	81 300 €	67 345 €	82,84 %
Atténuations de produits	1 500 €	707 €	47,00 %
Dépenses imprévues	17 378 €	0	0
Virement à l'investissement	142 025 €	142 025 €	0 %
Opérations d'ordre	0	5 004 €	0
Autres charges	72 000 €	70 124 €	97,39 %
Charges financières	4 680 €	4 502 €	96,20 %
Total	410 883 €	347 471 €	84,56 %

Gestion 2021 : Une gestion maîtrisée !

En fonctionnement :

- Une nouvelle gestion marquée par la crise du COVID
- Peu de besoins urgents à satisfaire d'où pas de dépenses imprévues
- Ni fêtes ni cérémonies
- Recrutement de l'adjoint technique au 1^{er} avril, d'où des charges de personnel réduites
- dépenses d'entretien de voirie inférieures aux prévisions
- Une recette DMTO supérieure aux prévisions (+ 14K€) mais difficilement prévisible

Gestion 2021 – Dépenses investissements (1/2)

Objet	Prévu	Réalisé	Report
Rbst capital emprunts	25 185 €	25 258 €	
Cautions logements	1 895 €	484 €	
Opération d'ordre	0	4854 €	Pour mémoire
Bâche Etang	9 650 €	9 637 €	
cimetière	28 550 €	0	28 550
Bâtiments divers	2 010 €	424 €	
Cadastre Napol	2 500 €	0	2 500
Borne incendie Thou	3 000	2 748	

Gestion 2021 – Dépenses investissements (2/2)

Objet	Prévu	Réalisé	Report
Halle	20 000 €	1 525 €	18 475
Bureau du maire	10 000 €	8 218 €	
Sentier J Dufy	9 000 €	8 239 €	
Hangar ZT	22 000 €	0	22 000
voierie	25 000 €	18 306 €	6 694
Securité routière	12 000	5 328	
Tracteur tondeuse	12 000	0	12 000
Chauffage mairie	15 000	13 055	
Total	197 790 €	98 076 €	90 219 €

Gestion 2021 : Une gestion maîtrisée !

En investissement :

- Des travaux toujours attendus (devis signés) : cimetière, cadastre naopléonien
- Des travaux enfin réalisés : borne incendie, bâche
- Des travaux programmés et réalisés : bureau maire, chauffage, sentier J. Dufy
- Deux projets reportés car prématuré : halle, hangar ZT
- Une facture payée tardivement : tracteur tondeuse
- Des travaux de voirie à terminer

Etat des restes à réaliser

- INVESTISSEMENT (dépenses) :
 - CIMETIERE (Relevage des tombes) : 28 550 €
 - Tracteur tondeuse : 12 000 €
 - Cadastre napoléonien : 2 500 €
 - Voierie (reliquat) : 6 694 €
- TOTAL : **49 744 €**
- INVESTISSEMENT (recettes) : **953 €** (subvention FDSR)

Résultat (Report cumulé)

	RESULTAT 2020	PART AFFECTE INVESTISSEMENT pour financer les RAR (restes à réaliser)	RESULTAT EXERCICE 2021	RESULTAT CUMULE CLÔTURE 2021	PART AFFECTE INVESTISSEMENT pour financer les RAR (restes à réaliser)
INVESTISSE- -MENT	1 153,35 €		- 50 823,14 €	- 49 669,79 €	98 461,10 €
FONCTIONNE- -MENT	222 290,36 €	35 021,65 € (article 1068)	40 985,35 €	228 254,06 €	
TOTAL	223 443,71 €	35 021,65 €	- 9 837,79 €	178 584,27 €	98 461,10 €

Le reliquat du résultat, soit 129 792,96 €, est laissé sur la section fonctionnement du budget (article 002)

Situation des emprunts au 31/12/2021

Nature	Date de l'emprunt montant et échéance	Capital restant dû	Remboursement 2022
Place de la mairie	2012 – 150 K€ - 12 ans	37 428 €	14 525 €
5 rue du château	2018 – 76 K€ - 33 ans	68 402 €	2 015 €
Halle et chemin de sens	2018 – 150 K€ - 15 ans	122 461 €	9 439 €
Total	376 K€	228 291 €	25 979 €

BUDGET PREVISIONNEL 2022

- VOTE DES TAUX D'IMPOSITION
- BUDGET EN RECETTES ET DEPENSES

Vote des taux d'imposition 2022

TAXES	2020	2021	2022	OBSERVATIONS
TAXE HABITATION	12,57 %	12,57 %		(pas de vote) – Produit : 15 065 €
TAXE FONCIERE COMMUNALE SUR PROPRIETES BATIES	15,74 %	15,74 %	X	
TAXE FONCIERE DEPARTEMENTALE SUR PROPRIETES BATIES	16,48 %	x	X	Transfert aux communes en 2021
NOUVEAU TAUX COMMUNAL (FUSION DES 2 TAUX CI-DESSUS)	x	32,22 % (15,74 + 16,48)	32,22 %	Taux moyen départemental : 38,20 % Produit : 80 099 €
TAXE FONCIERE SUR PROPRIETES NON BATIES	34,75 %	34,75 %	34,75 %	Taux moyen départemental : 46,19 % Produit : 27 209 €
CVAE (Indemnité compensatrice)				Pour mémoire : 3960 €

Budget prévisionnel 2022- Recettes de fonctionnement

Chapitres 2021	Budget voté 2021	Réalisé 2021	BP 2022
Résultat de fonctionnement reporté	187 268 €	187 268 €	129 793 €
Opérations d'ordre	0 €	4 854 €	0 €
Produits des services	2 000 €	1 530,11 €	1 700 €
Impôts et taxes	147 605 €	151 755 €	145 725 €
Dotations, subventions	52 359 €	62 543 €	63 160 €
Autres produits	19 000 €	21 790 €	22 000 €
Produits exceptionnels	2 650 €	3 959 €	793 €
Total	410 882 €	399 264 €	363 171 €

Budget prévisionnel 2022- Dépenses de fonctionnement

chapitres	Budget voté	Réalisé au 31/12/21	Réalisé en %	BP 2022
Charges à caractère général	92 000 €	57 764 €	62,79 %	86 250 €
Charges de personnel	81 300 €	67 345 €	82,84 %	81 400 €
Atténuations de produits	1 500 €	707 €	47,00 %	1 000 €
Dépenses imprévues	17 377 €	0	0	4 236 €
Virement à l'investissement	142 025 €	142 025 €	100 %	107 000 €
Autres charges	72 000 €	70 124 €	97 ,39 %	79 500 €
Charges financières	4 680 €	4 502 €	96,20 %	3 785 €
Charges exceptionnelles	0	0	0	0
Total	410 882 €	347 471 €	84,56 %	363 171 €

Budget prévisionnel 2022 - Investissements

Objet	Prévu	Objet	Prévu
Rbst capital emprunts	25 980 €	Salle exposition	25 000 €
Cautions logements	1 901 €	Hangar local technique	55 000 €
Déficit 2021	49 670 €	Aménagement halle	30 000 €
Tracteur tondeuse	12 000 €	voierie	20 000 €
cimetière	28 550 €	Bâtiments divers	1 287 €
Cadastre Napoléonien	2 500 €	Secrétariat	6 000 €
		Total	257 888 €
Demandes de subventions			
DETR	12 500 €	50 %	
FDSR	42 500 €	Demande initiale (32 586 €) réévaluée (50 %)	