

BUDGET PRIMITIF 2021 PRESENTATION

Pour rappel, le Compte Administratif 2020 se présentait comme suit :

OPERATION DE L'EXERCICE 2020

SECTION	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
INVESTISSEMENT	1 791 160,67	1 702 773,48	-88 387,19
FONCTIONNEMENT	3 575 091,19	3 934 963,90	359 872,71
TOTAL	5 366 251,86	5 637 737,38	271 485,52

RESULTAT AU 31/12/2020

SECTION	RESULTAT CLOTURE REPORTE 2019	RESULTAT EXERCICE 2020	RESULTAT CLOTURE 2020
INVESTISSEMENT	-205 178,01	-88 387,19	-293 565,20
FONCTIONNEMENT	741 430,53	359 872,71	751 303,24
TOTAL	536 252,52	271 485,52	457 738,04

Au vu du résultat et des restes à réaliser, l'affectation du résultat est déterminée de la manière suivante :

SECTION	RESULTAT CLOTURE 2019 REPORTE	RESULTAT EXERCICE 2020	RESULTAT CLOTURE 2020	RAR		Affectation
				Dépenses	Recettes	
INVESTISSEMENT	-205 178,01	-88 387,19	-293 565,20	1 710 574,95	1 857 879,80	- 146 260,35
FONCTIONNEMENT	391 430,53	359 872,71	751 303,24			751 303,24
TOTAL	186 252,52	271 485,52	457 738,04			605 042,89

On constate que le résultat de clôture de 2020 est positif en fonctionnement mais négatif en investissement.

Aussi, une affectation du résultat de fonctionnement a minima de **146 260.35 euros** pour combler le déficit d'investissement est nécessaire et **obligatoire**.

Une affectation globale de 350 000 € en investissement semble une solution optimale pour maintenir un niveau d'autofinancement tout en conservant un report en fonctionnement semblable à 2020.

L'affectation proposée est donc la suivante :

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2020	751 303.24 €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	146 260.35 €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	203 739.65 € 401 303.24 €
Total affecté au c/ 1068 :	350 000,00 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2020 Déficit à reporter (ligne 002)	/

Le Budget Primitif 2021 se présente comme suit :

FONCTIONNEMENT

		Dépenses de la section de fonctionnement	Recettes de la section de fonctionnement
VOTE	Crédits de fonctionnement proposés au titre du présent budget	4 259 931.24 €	3 858 628.00 €
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	/	/
	002 résultat de fonctionnement reporté	/	401 303.24 €
	=	=	=
Total de la section de fonctionnement		4 259 931.24 €	4 259 931.24 €

INVESTISSEMENT

		Dépenses de la section d'investissement	Recettes de la section d'investissement
VOTE	Crédits d'investissement proposés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	1 412 371.19 €	1 558 631.54 €
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	1 710 574.95 €	1 857 879.80 €
	001 solde d'exécution de la section d'investissement reporté	293 565.20 €	/
	=	=	=
Total de la section d'investissement		3 416 511.34 €	3 416 511.34 €
TOTAL DU BUDGET		7 676 442.58 €	7 676 442.58 €

Détaillé par section ci-après :

LE FONCTIONNEMENT

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	714 500,00	0,00	787 451,80	0,00	787 451,80
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 792 539,00	0,00	1 867 840,00	0,00	1 867 840,00
014	Atténuations de produits	126 605,00	0,00	139 721,00	0,00	139 721,00
65	Autres charges de gestion courante	847 897,51	0,00	882 216,47	0,00	882 216,47
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		3 481 541,51	0,00	3 677 229,27	0,00	3 677 229,27
66	Charges financières	32 483,24	0,00	39 470,43	0,00	39 470,43
67	Charges exceptionnelles	9 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	43 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 566 024,75	0,00	3 732 699,70	0,00	3 732 699,70
023	Virement à la section d'investissement (5)	270 867,16		69 954,58	0,00	69 954,58
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	343 369,62		457 276,96	0,00	457 276,96
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		614 236,78		527 231,54	0,00	527 231,54
TOTAL		4 180 261,53	0,00	4 259 931,24	0,00	4 259 931,24

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 259 931,24
--	---------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	88 000,00	0,00	78 000,00	0,00	78 000,00
70	Produits services, domaine et ventes div	96 000,00	0,00	141 500,00	0,00	141 500,00
73	Impôts et taxes	3 117 261,00	0,00	3 194 238,00	0,00	3 194 238,00
74	Dotations et participations	397 570,00	0,00	349 890,00	0,00	349 890,00
75	Autres produits de gestion courante	90 000,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00
Total des recettes de gestion courante		3 788 831,00	0,00	3 858 628,00	0,00	3 858 628,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		3 788 831,00	0,00	3 858 628,00	0,00	3 858 628,00
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		3 788 831,00	0,00	3 858 628,00	0,00	3 858 628,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	401 303,24
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 259 931,24
--	---------------------

L'INVESTISSEMENT

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	53 207,00	46 833,62	81 000,00	0,00	127 833,62
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	434 582,44	130 916,58	467 458,20	0,00	598 374,78
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 934 834,27	1 532 824,75	538 412,99	0,00	2 071 237,74
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	3 422 623,71	1 710 574,95	1 086 871,19	0,00	2 797 446,14
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 000,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	188 412,32	0,00	235 500,00	0,00	235 500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	31 954,40		20 000,00	0,00	20 000,00
	Total des dépenses financières	221 366,72	0,00	325 500,00	0,00	325 500,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 643 990,43	1 710 574,95	1 412 371,19	0,00	3 122 946,14
040	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (4)</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales (4)</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	3 643 990,43	1 710 574,95	1 412 371,19	0,00	3 122 946,14

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	293 565,20
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 416 511,34
---	---------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	848 431,66	607 879,80	282 400,00	0,00	890 279,80
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 750 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		2 598 431,66	1 857 879,80	282 400,00	0,00	2 140 279,80
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	165 000,00	0,00	279 000,00	0,00	279 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (9)	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	121 500,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
Total des recettes financières		636 500,00	0,00	749 000,00	0,00	749 000,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		3 234 931,66	1 857 879,80	1 031 400,00	0,00	2 889 279,80
021	Virement de la sect° de fonctionnement (4)	270 867,16		69 954,58	0,00	69 954,58
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	343 369,62		457 276,96	0,00	457 276,96
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		614 236,78		527 231,54	0,00	527 231,54

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
TOTAL		3 849 168,44	1 857 879,80	1 558 631,54	0,00	3 416 511,34

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)					0,00
--	--	--	--	--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					3 416 511,34
---	--	--	--	--	---------------------