

BUDGET PRIMITIF

Budget principal – Exercice 2021



Présentation au
conseil municipal
le 18 mars 2021

Le budget primitif 2021 s'élève à un total de 5 112 577 €

- ❖ **3 143 140 € en Fonctionnement**
dont 2 714 780 € de dépenses réelles
- ❖ **1 969 437 € en Investissement**
dont 1 911 911 € de dépenses réelles
- ❖ **Total opérations réelles : 4 626 691 €**

Le contexte de construction du budget 2021

- ❖ Une dynamique démographique modérée et constante après l'accroissement de la décennie écoulée :
 - +4% en moyenne sur la période 2010-2017
 - +1% en moyenne depuis 2017
- ❖ Une sollicitation toujours aussi forte des services publics municipaux
- ❖ D'importants investissements à réaliser en direction des écoles, du périscolaire et de la sécurité

BUDGET PRIMITIF 2021

LES GRANDS AGREGATS DU BUDGET PRIMITIF 2021

BALANCE GENERALE DU BUDGET PRIMITIF 2021

FONCTIONNEMENT	BP 2020	BP 2021	Evolution
DEPENSE	3 043 671,85	3 143 140,42	3,27%
<i>Dont dépenses réelles</i>	<i>2 733 161,85</i>	<i>2 714 780,00</i>	<i>-0,67%</i>
RECETTE	3 043 671,85	3 143 140,42	3,27%
<i>Dont recettes réelles</i>	<i>3 043 671,85</i>	<i>3 085 614,42</i>	<i>1,38%</i>
INVESTISSEMENT	BP 2020	BP 2021	Evolution
DEPENSE	1 326 225,00	1 969 437,37	48,50%
<i>Dont dépenses réelles</i>	<i>1 326 225,00</i>	<i>1 871 911,37</i>	<i>41,15%</i>
RECETTE	1 326 225,00	1 969 437,37	48,50%
<i>Dont recettes réelles</i>	<i>1 015 715,00</i>	<i>1 531 076,95</i>	<i>50,74%</i>
TOTAL DU BUDGET	BP 2020	BP 2020	Evolution
DEPENSES	4 369 896,85	5 112 577,79	17,00%
<i>Dont dépenses réelles</i>	<i>4 059 386,85</i>	<i>4 586 691,37 €</i>	<i>12,99%</i>
RECETTES	4 369 896,85	5 112 577,79	17,00%
<i>Dont recettes réeles</i>	<i>4 059 386,85</i>	<i>4 616 691,37</i>	<i>13,00%</i>

Accusé de réception en préfecture
034-2134-00872-20210416-D11-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRIMITIF 2021

Les grandes masses du BP 2021

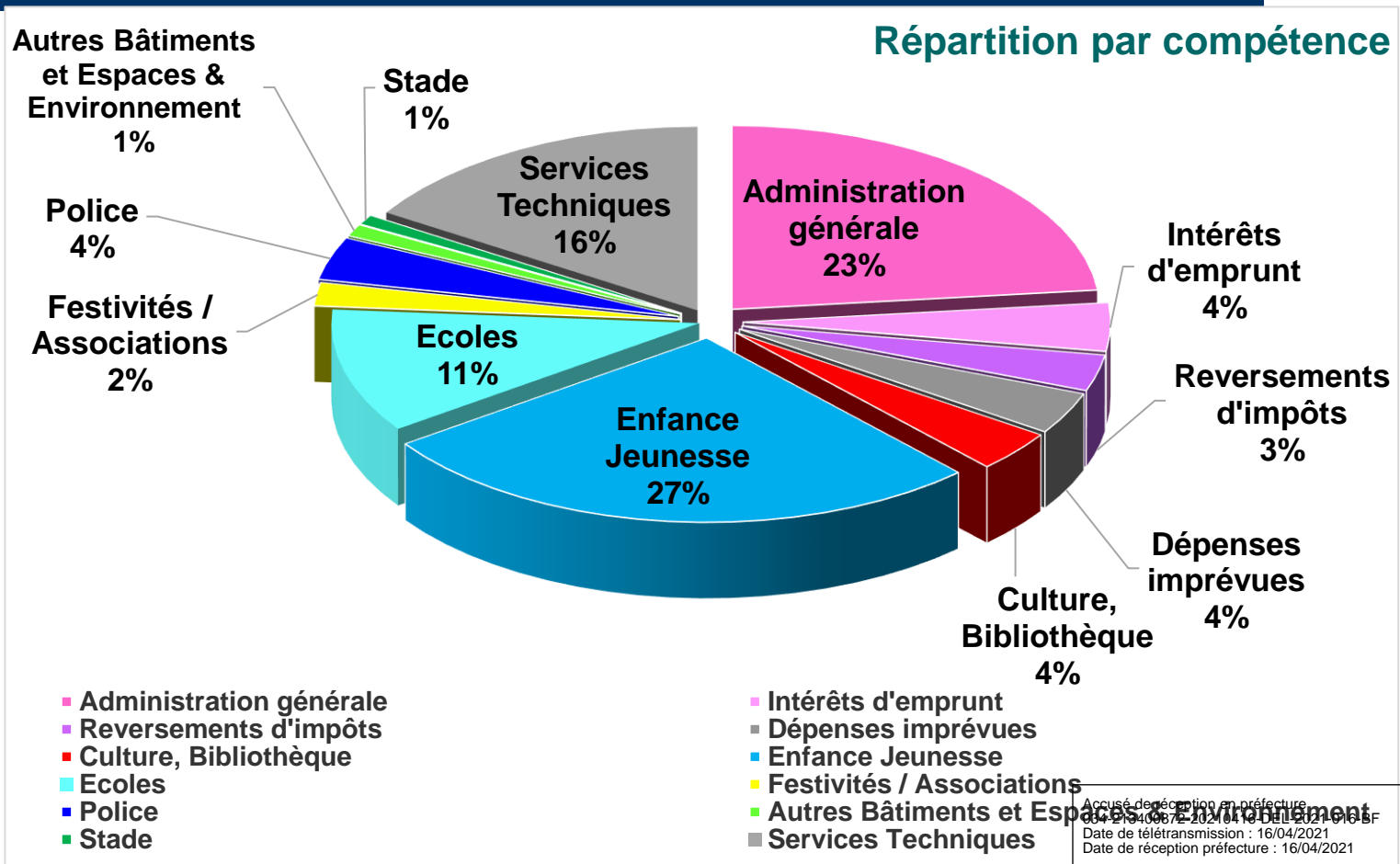
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE FONCTIONNEMENT
3 143 140 €	3 143 140 €
Dépenses de personnel 1 499 800	Impôts et taxes 2 214 400
Charges à caractère général 640 130	Dotations et participations 389 913
Attributions compensation 86 000	Produits du services et du 241 200
Autres charges de gestion courante 270 350	Autres produits de 120 000
Intérêts d'emprunts 115 000	Recettes d'ordre 57 526
Autres charges 3 500	Report d'excédent 120 101
Dépenses imprévues 100 000	
Dépenses d'ordre 50 026	
Autofinancement prévisionnel 378 334	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	RECETTES D'INVESTISSEMENT
1 969 437 €	1 969 437 €
Rembours ^t du capital de la dette 287 000	Autofinancement prévisionnel 378 334
Dépenses d'équipement 1 499 896	Résultat affecté 500 000
Fonds de concours 100 000	Emprunt 700 000
Attribu°de compensation invest. 25 015	Ressources propres 330 000
Dépenses d'ordre 57 526	Recettes d'ordre 50 026
Report de déficit 0	Solde d'exécution de la SI 11 077

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

REPARTITION DU BUDGET 2021

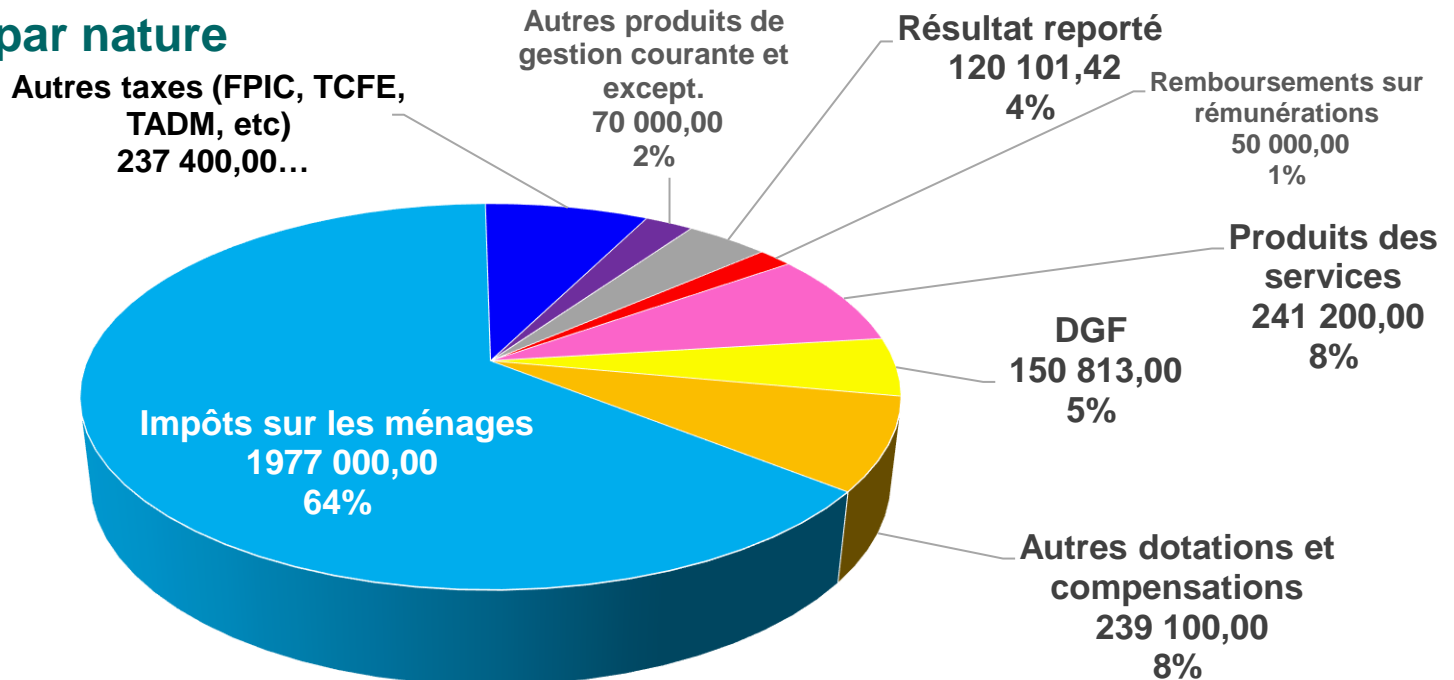
Dépenses réelles de fonctionnement : 2 714 780 €



REPARTITION DU BUDGET 2021

Recettes réelles de fonctionnement : 3 085 614 €

Répartition par nature



- Résultat reporté
- Produits des services
- Autres dotations et compensations
- Autres taxes (FPIC, TCFE, TADM, etc)

- Remboursements sur rémunérations
- DGF
- Impôts sur les ménages
- Autres produits de gestion courante et except.

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception en préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Charges à caractère général (011) : 640 130 €

= achats stockés ou non stockés, prestations de services extérieurs : eau, électricité, fournitures, repas scolaire, maintenances, téléphonie...

→ Augmentation globale des dépenses courantes de 0,9% par rapport au budget primitif 2020

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	634 225,00	640 130,00	+ 0,9 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Charges de personnel (012) : 1 499 800 €

→ **Hausse globale de 4,9 % par rapport au budget primitif 2020 :**

- Structuration des services et professionnalisation des emplois : recrutement d'un agent de police municipale à partir du 2nd semestre : + 15 K€
- Nécessités de remplacement des agents absents soit pour maladie, soit pour vulnérabilité ou mise en isolement dans le cadre de la crise sanitaire : 25 K€.
- Versement d'indemnités de précarité obligatoires depuis le 01/01/2021 : + 15 K€
- Evolution naturelle du glissement-vieillesse-technicité (déroulement de carrière, emplois plus qualifiés) : + 6 K€

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
012 CHARGES DE PERSONNEL	1 429 150,00	1 499 800,00	+ 4,9 %

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Autres Charges de gestion (65) - Généralités : 270 350 €

= indemnités dues aux élus, des participations obligatoires aux organismes, participation au CCAS et à la Caisse des Ecoles, subventions aux associations

→ **Hausse globale de 6,8 % par rapport au budget primitif 2020 :**

- Revalorisation légale de 20% des indemnités de fonction des élus des communes de -3500 hab.
- Hausse des participations aux organismes : redevance spéciale Métropole, AMF, CFMEL, communes voisines (séjours, groupements de commandes, ULIS, ...)

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	253 010,00	270 350,00	+ 6,8 %

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Autres Charges de gestion (65) – Subventions aux associations : **115 500 €**

Propositions d'attribution (hors crèche associative : 100 000 €) : **+ 12%**

ASSOCIATIONS	Accordé 2020	Demandé 2021	Proposé 2021	% satisfaction de la demande
CLUB LE FIL D'ARGENT	400	400	400	100%
LOUS PETANQUAIRES	500	500	500	100%
TAMBOURIN CLUB	2 800	3 000	2 800	93%
IL ETAIT UNE FOIS COURNOUSEC	350	350	350	100%
TENNIS CLUB DES COURNON	1 400	2 500	1 500	60%
ASLEC COURNONSEC	2 000	2 500	2 250	90%
SAINT HUBERT (CHASSE)	600	600	600	100%
LES PIOUS-PIOUS	200	500	250	50%
AMICALE DES SAPEURS POMPIERS	300	500	500	100%
JARDINS FAMILIAUX DE COURNONSEC	500	1 000	600	60%
BALLON SPORTIF	2 000	4 000	2 200	55%
LE CHŒUR RIEZ	400	600	450	75%
SOUVENIR FRANCAIS	150	300	200	67%
REVEIL COURNONTERRALAIS	1 000	1 000	1 000	100%
RESTOS DU CŒUR	150	200	200	100%
AQUATIC CLUB COURNON	200			
PIGNAN FABREGUES COURNON HANDBALL	200	600	300	50%
DANSE ETC...		1 200	600	50%
	13 150	19 750 €	14 700 €	

Accusé de réception en préfecture
634 213400072 20210416 DEL 2021 016 BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Atténuations de produits (014) : **86 000 €**

→ **Diminution globale de 10,4 % par rapport au budget primitif 2020 :**

- Stabilisation de l'attribution de compensation versée à la métropole : 86 000 €
- Pas de prévision de reversement au Trésor Public de taxe locale d'équipement/taxe d'aménagement suite à annulation de permis de construire

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	96 000,00	86 000,00	- 10,4 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Dépenses

Charges financières (66) : **115 000 €**

→ Diminution par rapport aux prévisions 2020, en raison :

- de l'amortissement des emprunts à échéances constantes
- de la conjoncture de faiblesse des taux d'intérêt
- tout en intégrant une 1^{ère} échéance d'un nouvel emprunt prévu au BP 2021

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
66 CHARGES FINANCIERES	130 000,00	115 000,00	-11,54 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Recettes

Produit des services (70) : 241 200 €

→ **Baisse globale de 19 % par rapport au Budget Primitif 2020 :**

- Diminution du produit des participations des familles aux services périscolaires/extrascolaires liée au fonctionnement dégradé des structures dans le cadre de la crise sanitaire (-40 K€)

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	297 300,00	241 200,00	- 18,9%

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Recettes

Atténuations de charges (013) : **50 000 €**

Ce compte enregistre les remboursements de frais du personnel suite à maladie-maternité-AT/MP, par un assureur (titulaires) et par l'assurance maladie (contractuels)

→ **Hausse très importante par rapport au Budget Primitif 2020 :**

- ajustement avec les réalisations 2020 dans un contexte de poursuite de la crise sanitaire

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	20 000,00	50 000,00	+ 150 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement – Recettes de fiscalité directe locale

Réforme du financement fiscal des collectivités locales

A compter de 2021 : la suppression de la taxe d'habitation (TH) est effective

Les taux : les communes ne perçoivent plus de TH et bénéficient du transfert du Foncier Bâti (TFB) du département. Ainsi, le nouveau taux de référence de TFB sera égal à la somme du taux départemental 2020 (21,45%) et du taux communal 2020 (28,20%).

Les bases : un « rebasage » de la base de TFB de référence sera calculé. Une « variable d'ajustement » permettra de corriger les différences de bases liées aux politiques d'exonération du département et de la commune appliquées en 2020.

Le produit issu du transfert de la TFB Départementale pourra s'avérer différent du produit de TH Communale perdu dans le cadre de la réforme. En cas de perte, une compensation sera mise en place par le biais d'un coefficient correcteur.

Vote des taux : la suppression de la TH entraîne une modification des modalités de vote des taux d'imposition. Seuls les taux de TFB et TFNB doivent être votés.

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Recettes

Impôts et taxes (73) - Fiscalité directe locale : 1 977 000 €

- ✓ + 2,17 % par rapport au BP 2020 (et +1,6% par rapport au CA 2020)
- ✓ Soit + 30 K€ par rapport aux recettes perçues en 2020 :

➔ revalorisation nominale des bases de 0,2% (TFB)

+

prévision d'augmentation physique des bases de l'ordre de 1,8% (TFB)

Avec stabilité des taux de foncier bâti et non bâti

Proposition de vote des taux

	Taux 2020	Taux 2021	Variation
TH	21,30%	0%	
TFB	28,20%	49,65%	0 %
TFNB	181,74%	181,74%	0 %



Les inconnues à ce jour :

- Bases d'imposition
- Coefficient correcteur
- Allocations pour les surfaces

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

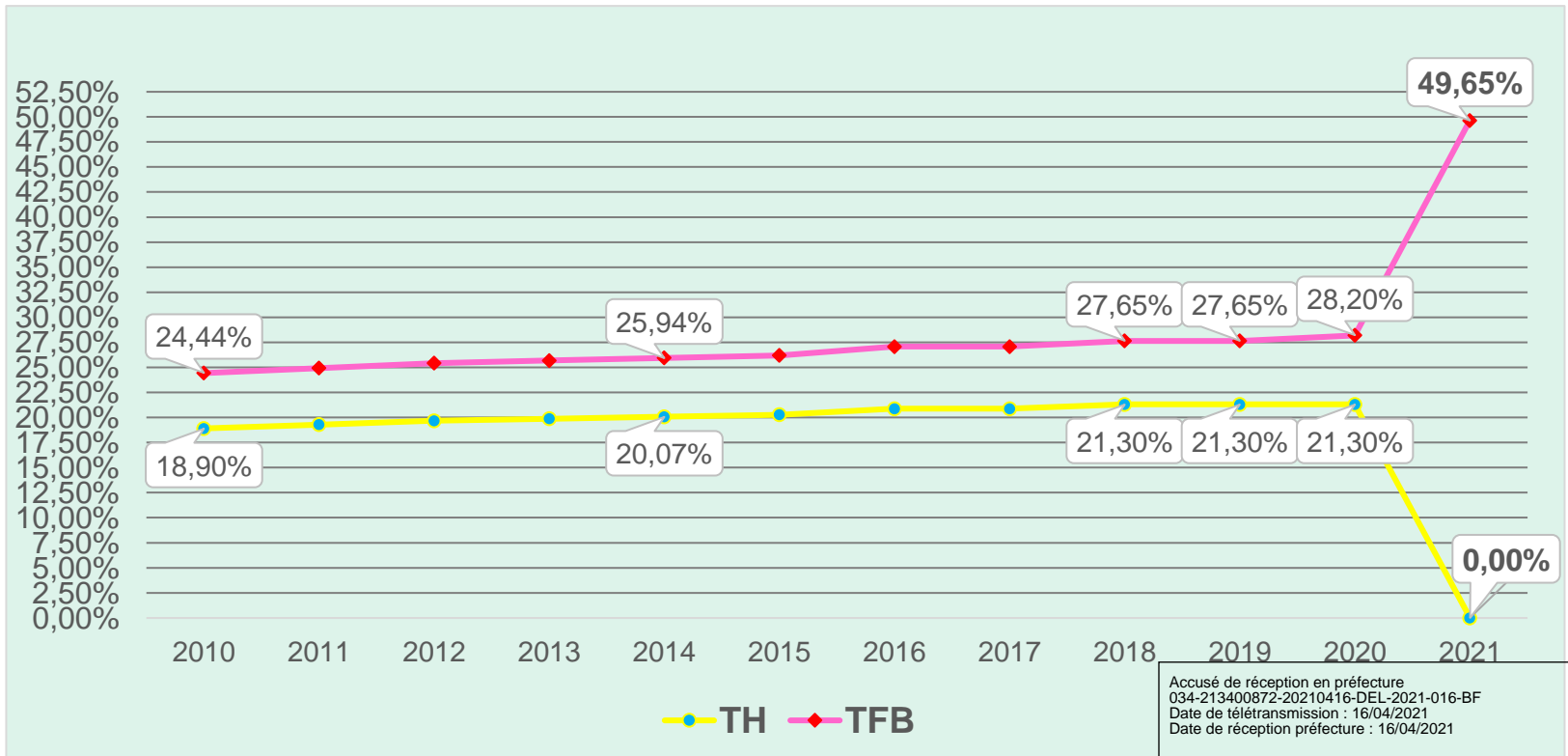
BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Recettes de fonctionnement – Fiscalité directe locale

Evolution des taux d'imposition sur la période 2010 – 2021



BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Recettes

Impôts et taxes (73) : 2 214 400 €

✓ + 4,14 % par rapport au BP 2020 (et +1,6% par rapport au CA 2020)

✓ Dont produit de fiscalité directe locale attendu : 1 977 000 €

	BP 2020	CA 2020	BP 2021	% BP 21 / BP 20
IMPOTS ET TAXES	2 126 400,00	2 179 255,11	2 214 400,00	4,14%
Taxes foncières et d'habitation	1 935 000,00	1 947 642,00	1 977 000,00	2,17%
Dotation de solidarité communautaire	-	7 148,57	7 000,00	
FPIC	40 000,00	44 314,00	44 000,00	10,00%
Taxes funéraires	-	20,00	-	
Droits de place	1 400,00	-	1 400,00	0,00%
TCFE	70 000,00	73 133,74	75 000,00	7,14%
Taxe locale sur la publicité extérieure	10 000,00	-	10 000,00	0,00%
TADM	70 000,00	106 996,80	100 000,00	42,86%

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Fonctionnement - Recettes

Dotations, participations, subventions (74) : 389 913 €

→ **Diminution de 12% par rapport au BP 2020** (baisse de -6,1% par rapport au CA 2020) :

- Baisse des recettes de prestations de service de la CAF estimée à 35 K€, en corrélation avec la baisse de fréquentation des structures jeunesse enregistrée en 2020, pour cause de crise sanitaire;
- Baisse de la DGF de 8 K€ et des participations aux emplois aidés de 12 K€

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	442 991,00	389 913,00	-11,98 %

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

LES PREVISIONS BUDGETAIRES POUR 2021 PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Vue d'ensemble de la section de fonctionnement

FONCTIONNEMENT		BP 2020	BP 2021	% BP 21 / BP 20
D	DEPENSE	3 043 671,85	3 143 140,42	3,27%
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	634 225,00	640 130,00	0,93%
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIM	1 429 150,00	1 499 800,00	4,94%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	96 000,00	86 000,00	-10,42%
022	DEPENSES IMPREVUES	187 276,85	100 000,00	-46,60%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	310 510,00	378 334,42	21,84%
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT EN	-	50 026,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	253 010,00	270 350,00	6,85%
66	CHARGES FINANCIERES	130 000,00	115 000,00	-11,54%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 500,00	3 500,00	0,00%
R	RECETTE	3 043 671,85	3 143 140,42	3,27%
002	RESULTAT FONCTIONNEMENT REPORTE	156 980,85	120 101,42	-23,49%
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	20 000,00	50 000,00	150,00%
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT EN	-	57 526,00	
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET	297 300,00	241 200,00	-18,87%
73	IMPOTS ET TAXES	2 126 400,00	2 214 400,00	4,14%
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	442 991,00	389 913,00	-11,98%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANT	-	31 000,00	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	39 600,00	

Accusé de réception en date de l'écriture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de transmission : 16/04/2021
Date de publication : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

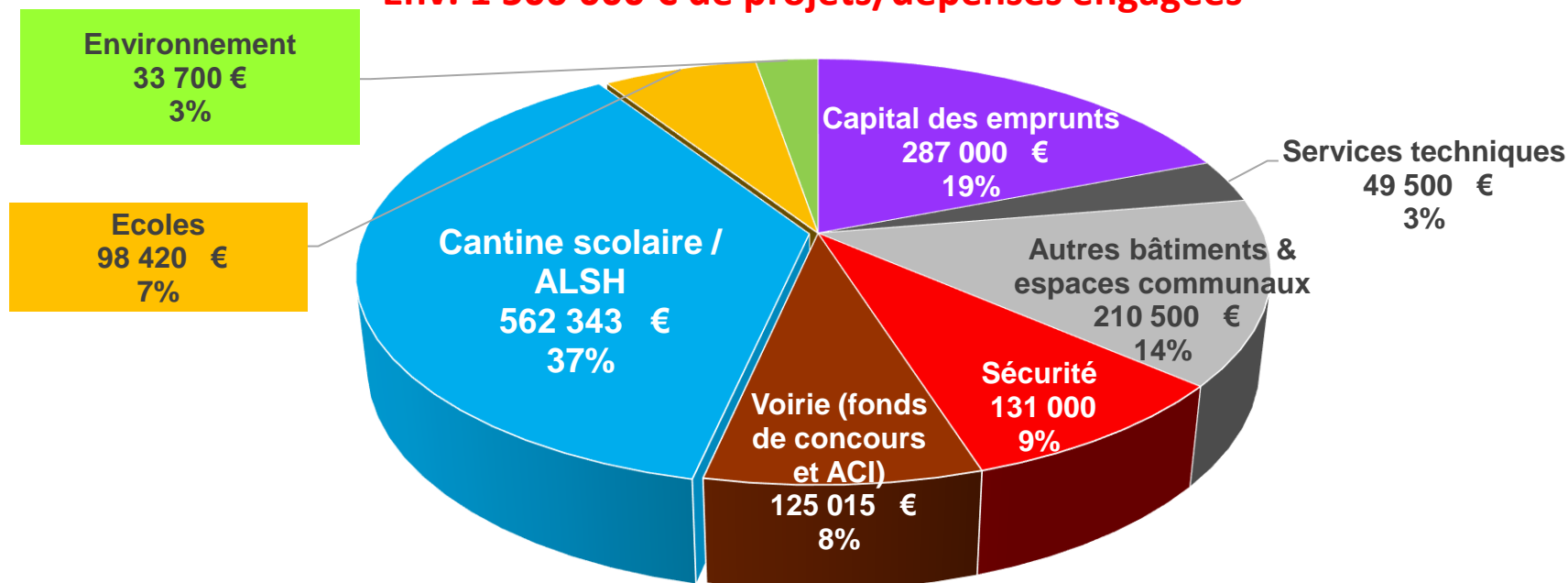
SECTION D'INVESTISSEMENT

REPARTITION DU BUDGET 2021

Dépenses réelles d'investissement : 1 911 911 €

Budget 2021 – Principales dépenses réelles d'investissement par compétence

Env. 1 500 000 € de projets/dépenses engagées



- Capital des emprunts
- Autres bâtiments & espaces communaux
- Voirie (fonds de concours et ACI)
- Ecoles

- Services techniques
- Sécurité
- Cantine scolaire / ALSH
- Etudes d'aménagement

Accusé de réception en préfecture
034-212400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de transmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Dépenses d'immobilisation structurantes (1/3)

AMENAGEMENTS STRUCTURANTS COMMUNAUX	MONTANTS
ESPACES PUBLICS COMMUNAUX	245 000 €
Acquisition EBC Parcelle Perrot	70 000 €
Acquisition emplacement réservé Parcelle Perrot	110 000 €
Aménagement cimetière Londairac	25 000 €
Assistance à maîtrise d'ouvrage Plaine des Sports	40 000 €
ECOLES / ENFANCE / JEUNESSE	635 000 €
extension du restaurant scolaire et création self	550 000 €
Restauration de l'école élémentaire du Micocoulier	85 000 €
SECURITE	125 000 €
Mise en place de la videoprotection	100 000 €
Acquisition d'un véhicule de police	25 000 €
INTERVENTIONS TECHNIQUES	20 000 €
Acquisition camion benne	20 000 €
VOIRIES ESPACES PUBLICS METROPOLE	125 000 €
ACI	25 000 €
Fonds de concours (report)	100 000 €
INVESTISSEMENTS COURANTS	100 000 €
Investissements courants (détail ci-après)	100 000 €
TOTAL	245 000 €

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DE-16024-016-BF
Date de réception : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Dépenses d'immobilisations courantes (3/3)

DOMAINE D'ACTION	DESIGNATION	MONTANT
ECOLES	Fournitures lumineuses école élém.	5 400,00 €
	Réalisation de rideaux école mater.	1 000,00 €
	Installation d'une clim° ou d'un faux-plafond acoustique dans une classe école mater.	5 000,00 €
	Réalisation d'une suspension métallique sous l'escalier métallique à l'école mater.	2 020,00 €
JEUNESSE	Achats de matériels et mobiliers	3 000,00 €
SERVICES TECHNIQUES	Achat de matériels de festivités	5 500,00 €
	Outillages	4 000,00 €
	Achat de matériels/mobiliers divers	3 000,00 €
BATIMENTS ET ESPACES EXT. COMMUNAUX	Réalisation d'une structure scénique Salle des Fêtes	8 500,00 €
	Bancs, rack à vélo devant école mater.	2 000,00 €
	Aménagement espaces verts école mater.	2 000,00 €

Accusé de réception en préfecture
 034-213400872-20210416-DEL-2021-016-RF
 Date de télétransmission : 16/04/2021
 Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Dépenses d'équipement totales

Immobilisations incorporelles (chap 20) :	11 000,00 €
Subv° d'équipement versées ⁽¹⁾ (chap 204) :	125 015,00 €
Immobilisations corporelles (chap 21) :	1 448 896,37 €
Immobilisations en cours (chap 23) :	40 000,00 €

		BP 2020	BP 2021
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	125 015,00	125 015,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 000,00	11 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	920 210,00	1 448 896,37
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	40 000,00

(1) – Report d'un fonds de concours à Montpellier Méditerranée Métropole pour des travaux de voirie, à hauteur de 100 000 € + Versement d'1 annuité d'Attribution de compensation d'investissement

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de réception préfecture : 16/04/2021

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Dépenses de capital d'emprunt

Emprunts (16) : **287 000 €**

Augmentation de **3,6 %** par rapport au budget 2020 en raison de l'avancement des emprunts à amortissement progressif et de la conclusion d'un nouvel emprunt

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	277 000,00	287 000,00	+ 3,6 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Recettes

Autofinancement :

- ✓ Affectation du résultat de fonctionnement 2020 à hauteur de 500 000 €, à l'identique de l'année précédente (chapitre 10, compte 1068)
- ✓ Autofinancement prévisionnel à hauteur de 370 834 € (chapitre 021)
- ✓ → **Soit un autofinancement total de 870 834 €**

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
10 AFFECTATION DU RESULTAT (cpte 1068)	500 000,00	500 000,00	0%
021 VIREMENT DE LA SECT. FONCTIONNEMENT	310 510,00	378 334,42	+21,8 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Recettes

Dotations, fonds divers et réserves hors affecta° résultat (chap 10) : 103 000 €

- ✓ Augmentation de **65,6 %** (+ 41K€) par rapport au budget 2020 :
 - en raison principalement du montant du FCTVA lié à l'accroissement de l'effort d'investissement 2020

Subventions (chap 13) : 217 000 €

- ✓ Augmentation de près de 190 % par rapport au BP 2020 : subventions liées aux projets :
 - antérieurs : accessibilité des écoles (88 K€ - Etat)
 - nouveaux : restauration école élém. (35 K€ - Dépt) / extension cantine (80 K€)

	BP 2020	BP 2021	% Evolution
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (hors cpte 1068)	62 200,00	103 000,00	+ 65,6 %
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	75 015,00	217 000,00	+188,4 %

BUDGET PRIMITIF 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT

PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Budget 2021 – Investissement – Recettes

Emprunts et dettes assimilées (chap 16) : 700 000 €

- ✓ Emprunt nécessaire au financement des opérations et conforme au PPI
- ✓ Montant correspondant environ à l'amortissement de 3 annuités en capital

Produit des cessions d'immobilisations (chap 024) : 10 000 €

- ✓ Vente d'un terrain à la SCI La Capitelle dans la zone d'activités de la Cresse

	BP 2020	BP 2021	Evolution %
✓ 16 EMPRUNTS	250 000,00	700 000,00	+ 180,00 %
✓ 024PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBIL°	0,00	10 000,00	

LES PREVISIONS BUDGETAIRES POUR 2021 PAR NATURE DE DEPENSES ET RECETTES

Vue d'ensemble Investissement

INVESTISSEMENT		BP 2020	BP 2021
D	DEPENSE	1 326 225,00	1 969 437,37
001	SOLDE EXECUTION SECTION INVESTISSEMENT	-	-
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTR	-	57 526,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	-	-
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	277 000,00	287 000,00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	125 015,00	125 015,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 000,00	11 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	920 210,00	1 448 896,37
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	40 000,00
R	RECETTE	1 326 225,00	1 969 437,37
001	SOLDE EXECUTION SECTION INVESTISSEMENT	128 464,50	11 076,95
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEM	310 510,00	378 334,42
024	PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	-	10 000,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTR	-	50 026,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	562 000,00	603 000,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	75 250,50	217 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	250 000,00	700 000,00

Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 04/05/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

LES PREVISIONS BUDGETAIRES POUR 2021

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL

Synthèse générale

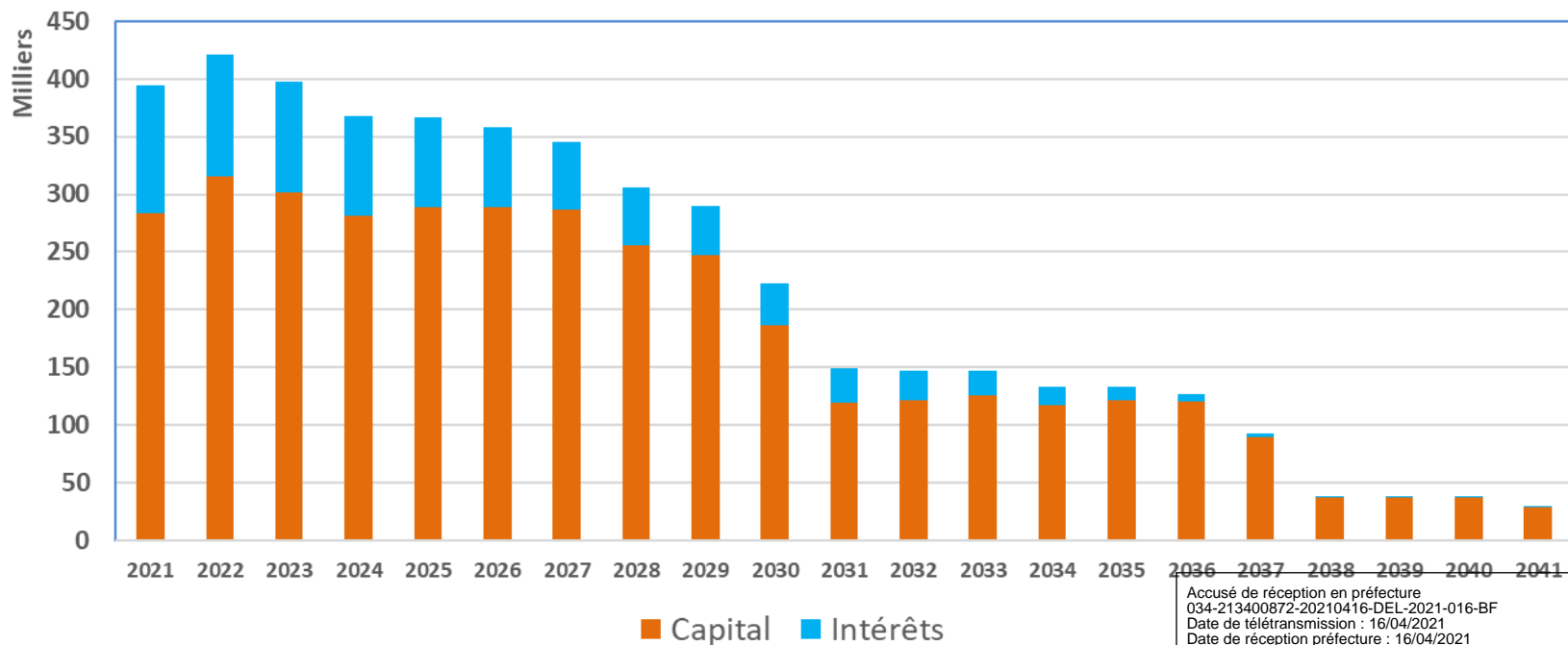
	Budget 2020	Budget 2021 (prévu)
Epargne BRUTE au 31/12 (prévision budget) = Capacité d'Autofinancement = RRF – DRF	310 510 €	370 834 €
Epargne BRUTE réalisée au 31/12 (CA)	463 121 €	
Epargne NETTE au 31/12 (prévision budget) = Epargne nette - Rembst capital Emprunt	33 510 €	+ 83 834 €
Epargne NETTE réalisée au 31/12 (CA)	197 219 €	

BUDGET PRIMITIF 2021

ANNEXE DETTE

La dette – Profil d’extinction

L'échéancier de la dette intègre la prévision de conclusion d'un emprunt de 700 K€ en 2021 au taux fixe de 0,79% sur 20 ans. Il montre une diminution de l'endettement par paliers, notamment aux années 2023/2024 – 2028 – 2030 - 2031



Accusé de réception en préfecture
034-213400872-20210416-DEL-2021-016-BF
Date de télétransmission : 16/04/2021
Date de réception préfecture : 16/04/2021

Budget primitif 2021 présenté au conseil municipal le 18 mars 2021

