

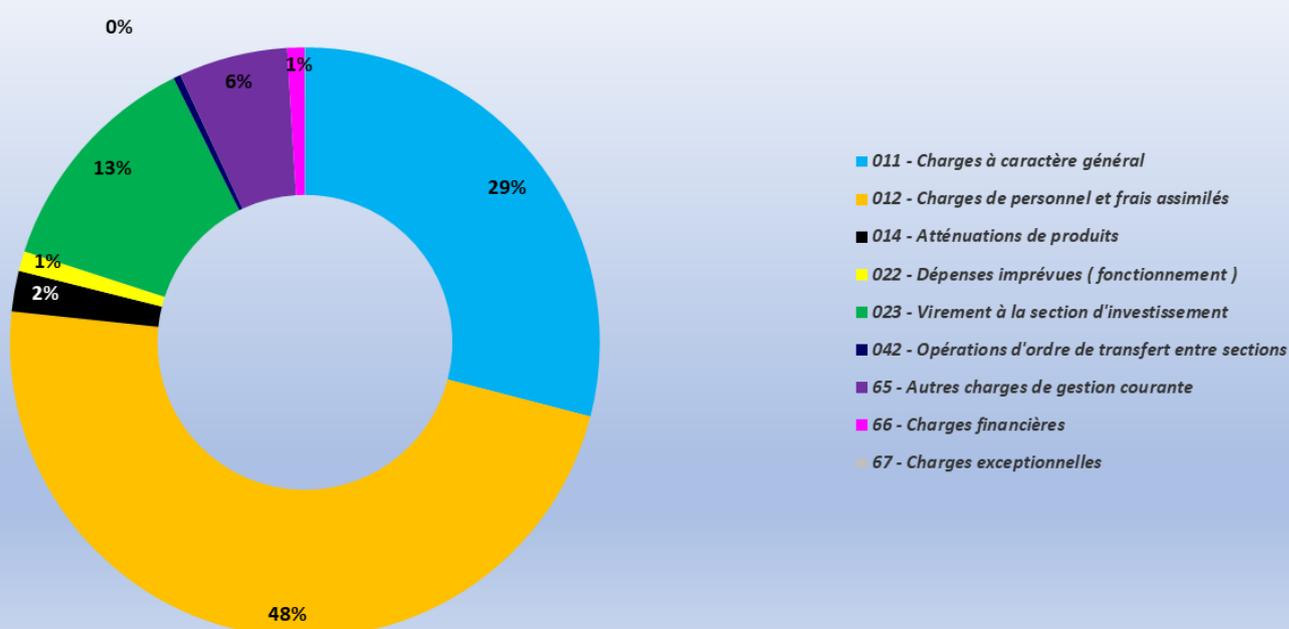
PRESENTATION SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2021

I. Section de fonctionnement

a. Fonctionnement – Dépenses

Chapitre	Objet du chapitre	BP	En % du budget Fonctionnement
011	Charges à caractère général	596 575,00 €	29,04%
012	Charges de personnel	978 800,00 €	47,64%
014	Atténuation de produits	45 750,00 €	2,23%
022	Dépenses imprévues	22 480,80 €	1,09%
023	Virement à la section d'investissement	260 000,00 €	12,65%
042	Opérations d'ordre	8 335,63 €	0,41%
65	Autres charges de gestion	122 820,00 €	5,98%
66	Charges financières	19 407,71 €	0,94%
67	Charges exceptionnelles	400,00 €	0,02%
TOTAUX		2 054 569,14 €	100%

Budget primitif - année 2021



Le chapitre 011 – Charges à caractère général :

Ce chapitre regroupe essentiellement les dépenses suivantes :

- Les comptes 60 (achats et variations de stocks) sauf 6031 (variation des stocks de matières premières) pour un montant total de 233 100.00 € représentant **39.07** % du chapitre ;
- Les comptes 61 (services extérieurs) pour un montant de 210 130.00 € représentant **35.22** % du chapitre ;
- Les comptes 62 (autres services extérieurs) pour un montant de 145 845.00 € représentant **24.45** % du chapitre ;
- Les comptes 635 et 637 (autres impôts, taxes et versements assimilés) pour un montant de 7 500.00 € représentant **1.26** % du chapitre.

Le chapitre 012 – Charges de personnel :

Les charges de personnel et frais assimilés sont classés comme suit :

- Les comptes 621 (personnel extérieur au service) pour un montant de 27 100.00 € représentant **2.77** % du chapitre ;
- Les comptes 633 (impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations) pour un montant de 24 700.00 € représentant **2.52** % du chapitre ;
- Les comptes 64 (charges de personnel) pour un montant de 927 000.00 € représentant **94.71** % du chapitre.

Le chapitre 014 – Atténuations de produits :

- Le compte 739223 correspond au prélèvement effectué au titre du FPIC (Fonds de Péréquation Intercommunal et communal) pour un montant de 41 950.00 € représentant ainsi **91.69** % du chapitre ;
- Le compte 739211 correspond à l'attribution de compensation à verser à la Communauté de Communes du Pays de Limours faisant suite aux différents transferts de compétences.
Le montant affecté à ce compte est de 3 800.00 € soit **8.31** % du chapitre.

Le chapitre 022 – Dépenses imprévues :

Ce chapitre permet à l'exécutif de la collectivité de répondre rapidement à des aléas budgétaires sans solliciter une décision modificative de l'assemblée délibérante, conformément à l'article L. 2322-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT).

Le montant inscrit sur ce chapitre est de 22 480.80 € et représente **1.09** % du budget total des dépenses de fonctionnement.

Le chapitre 023 – Virement à la section d'investissement :

L'estimation de la part d'excédent de fonctionnement qui peut être consacrée au financement d'investissements (l'« autofinancement ») est évaluée à 260 000.00 €, représentant **12.65** % du budget total des dépenses de fonctionnement.

Le chapitre 042 – Opérations d'ordre :

Ce chapitre est impacté par des mouvements d'ordre pour :

- Les dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles pour un montant de 6 005.91 € représentant **72.05** % du chapitre (amortissement des frais d'études de l'assainissement jusqu'en 2025) ;
- Les dotations aux amortissements des charges financières à répartir (étalement des pénalités de renégociation des emprunts) pour un montant 2 329.72 € représentant **27.95** % du chapitre.

Le chapitre 65 – Autres charges de gestion :

Ce chapitre regroupe les contingents, participations obligatoires et subventions versées se décomposant essentiellement comme suit :

- Les redevances pour concessions, brevets, licences, etc. à hauteur de 5 200.00 € représentant **4.23** % du chapitre ;
- Les indemnités et frais de mission et de formation des maires, adjoints et conseillers délégués à hauteur de 80 050.00 € représentant **65.18** % du chapitre ;
- Les pertes sur créances irrécouvrables, et plus particulièrement les créances admises en non-valeur, pour un montant de 2 900.00 € représentant **2.36** % du chapitre ;
- Les contingents et participations obligatoires (SDIS, PNR) pour un montant de 10 870.00 € représentant **8.86** % du chapitre ;
- Les subventions de fonctionnement versées (CDE, CCAS, Associations) pour un montant de 22 800.00 € représentant **18.56** % du chapitre ;
- Les ajustements de la paie relatifs au PAS (prélèvement à la source) pour un montant de 1 000.00 € représentant **0.81** % du chapitre.

Le chapitre 66 – Charges financières :

Les charges d'intérêts et autres charges financières (Ligne de Trésorerie Interactive) sont évaluées à 19 407.71 € représentant **0.94** % du budget total des dépenses de fonctionnement.

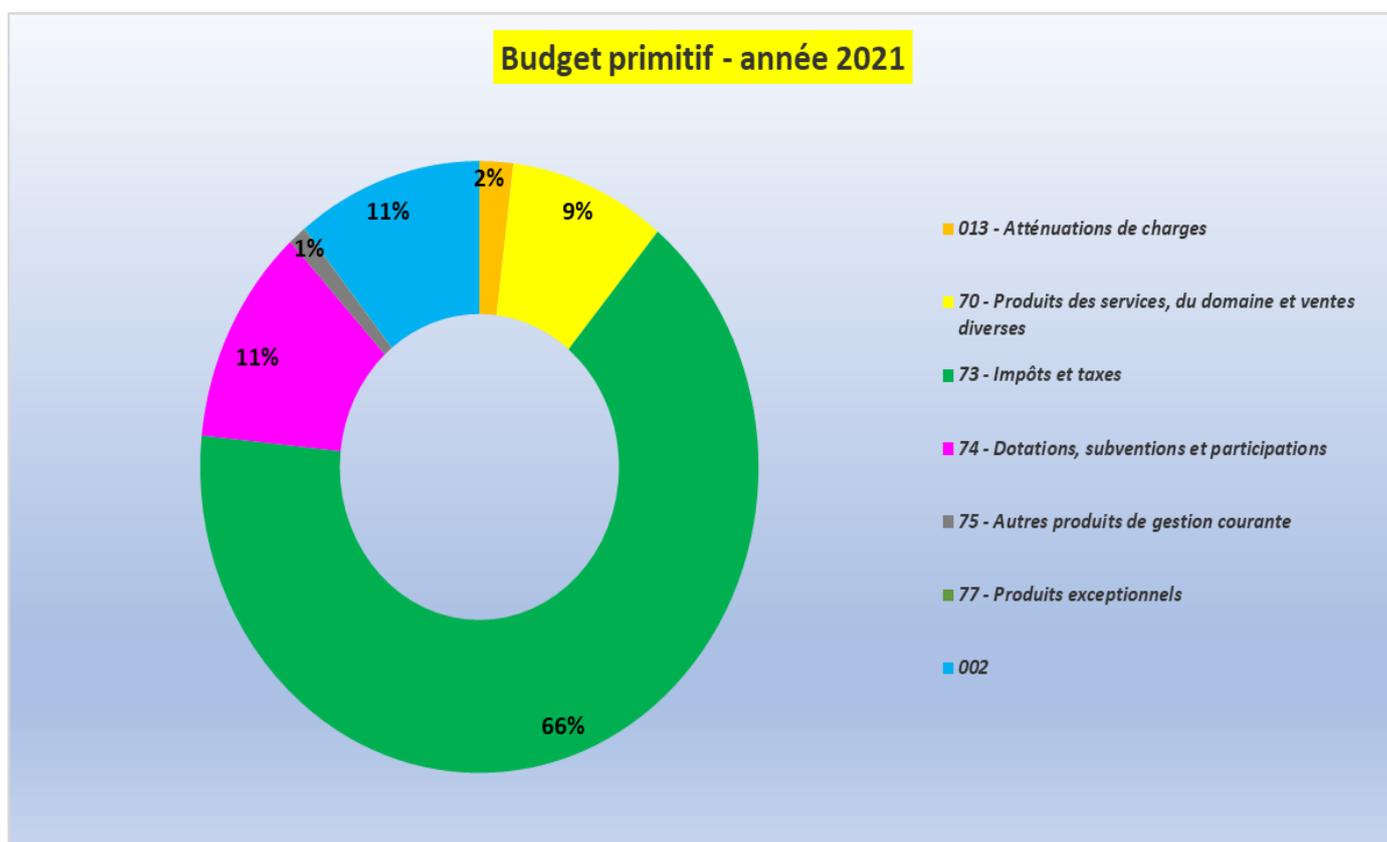
Le chapitre 67 – Charges exceptionnelles :

Ce chapitre se décompose comme suit :

- Les titres annulés sur exercices antérieurs pour un montant de 400.00 € représentant **0.02** % du chapitre.

b. Fonctionnement – Recettes

Chapitre	Objet du chapitre	BP	En % du budget Fonctionnement
002	Résultat de fonctionnement reporté	221 509,14 €	10,78%
013	Atténuation de charges	40 000,00 €	1,95%
70	Produits des services	186 650,00 €	9,08%
73	Impôts et taxes	1 348 050,00 €	65,61%
74	Dotations, subventions et participations	236 550,00 €	11,51%
75	Autres produits de gestion courante	21 310,00 €	1,05%
76	Produits financiers	0,00 €	0,00%
77	Produits exceptionnels	500,00 €	0,02%
TOTAUX		2 054 569,14 €	100%



Le chapitre 002 – Résultat de fonctionnement reporté :

Il sert en priorité à couvrir le besoin de financement de la section d'investissement (affectation à l'article 1068).

Le reliquat peut être affecté librement :

- ✚ Soit il est reporté en recettes de fonctionnement (au 002)
- ✚ Soit il est affecté en investissement pour financer de nouvelles dépenses (à l'article 1068).

Il est également possible de combiner ces deux solutions.

Pour l'année 2020, l'excédent brut de la section de fonctionnement constaté au compte administratif 2020 s'élève à **321 509.14 €** et il est affecté comme suit :

- ✚ **100 000.00 €** en section d'investissement à l'article 1068
- ✚ **221 509.14 €** en section de fonctionnement à l'article 002

Le chapitre 013 – Atténuation de charges :

Ce chapitre est principalement constitué de :

- Le compte 6419 correspondant aux remboursements sur rémunérations du personnel (SOFAXIS, CPAM) qui sont évalués à 40 000.00 € et représentent **1.95** % du budget total des recettes de fonctionnement.

Le chapitre 70 – Produits des services :

Ce chapitre regroupe essentiellement les recettes suivantes :

- Le compte 703 (redevances et recettes d'utilisation du domaine, vacations pompes funèbres) pour un montant total de 10 450.00 € représentant **5.60** % du chapitre ;
- Le compte 706 (redevances et droits des services à caractère « culturel » et « sportif et de loisirs », des services périscolaires et d'enseignement) pour un montant total de 130 500.00 € représentant **69.92** % du chapitre ;
- Le compte 708 (autres produits : remboursements de frais) pour un montant total de 45 700.00 € représentant **24.48** % du chapitre.

Le chapitre 73 – Impôts et taxes :

Ce chapitre se décompose comme suit :

- Le compte 731 (impôts locaux) pour un montant de 1 215 900.00 € représentant **90.20** % du chapitre ;
- Le compte 735 (impôts et taxes spécifiques liés à la production énergétique et industrielle : taxe électricité, redevance des mines) pour un montant de 2 150.00 € représentant **0.16** % du chapitre ;
- Le compte 738 (autres taxes : taxe additionnelle aux droits de mutation) pour un montant de 130 000.00 € représentant **9.64** % du chapitre.

Le chapitre 74 – Dotations et participations :

Ce chapitre est constitué des comptes suivants :

- 741 (Dotation Globale de Fonctionnement : dotation forfaitaire, dotation de solidarité rurale, dotation nationale de péréquation) pour un montant de 153 900.00 € représentant **65.06** % du chapitre ;
- 744 (FCTVA sur dépenses de fonctionnement N-1 – année 2020) pour un montant estimé à 7 700.00 € représentant **3.26** % du chapitre ;
- 745 (Dotation spéciale au titre des instituteurs) pour un montant de 2 800.00 € représentant **1.18** % du chapitre ;
- 747 (participations de l'Etat et collectivités territoriales : emplois-jeunes, emplois d'avenir, Régions, Départements, EPCI, autres communes, autres organismes) pour un montant de 9 900.00 € représentant **4.18** % du chapitre ;
- 748 (autres attributions et participations : dotation unique des compensations spécifiques à la taxe professionnelle, fonds départemental de la taxe professionnelle, compensations au titre des exonérations des TF et TH, CAF) pour un montant de 62 250.00 € représentant **26.32** % du chapitre.

Le chapitre 75 – Autres produits de gestion courante :

Ce chapitre se décompose comme suit :

- Le compte 752 (revenus des immeubles : loyers, locations de salles) pour un montant de 19 600.00 € représentant **91.98** % du chapitre ;
- Le compte 757 (redevances versées par les fermiers et concessionnaires) pour un montant de 150.00 € représentant **0.70** % du chapitre ;
- Le compte 758 (produits divers de gestion courante : charges des loyers) pour un montant de 1 560.00 € représentant **7.32** % du chapitre.

Le chapitre 77 :

Le compte 778 correspond à des produits exceptionnels divers (indemnités versées par des administrés dans le cadre de contentieux d'urbanisme) pour un montant total de 500.00 € représentant **0.02** % du budget total des recettes de fonctionnement.

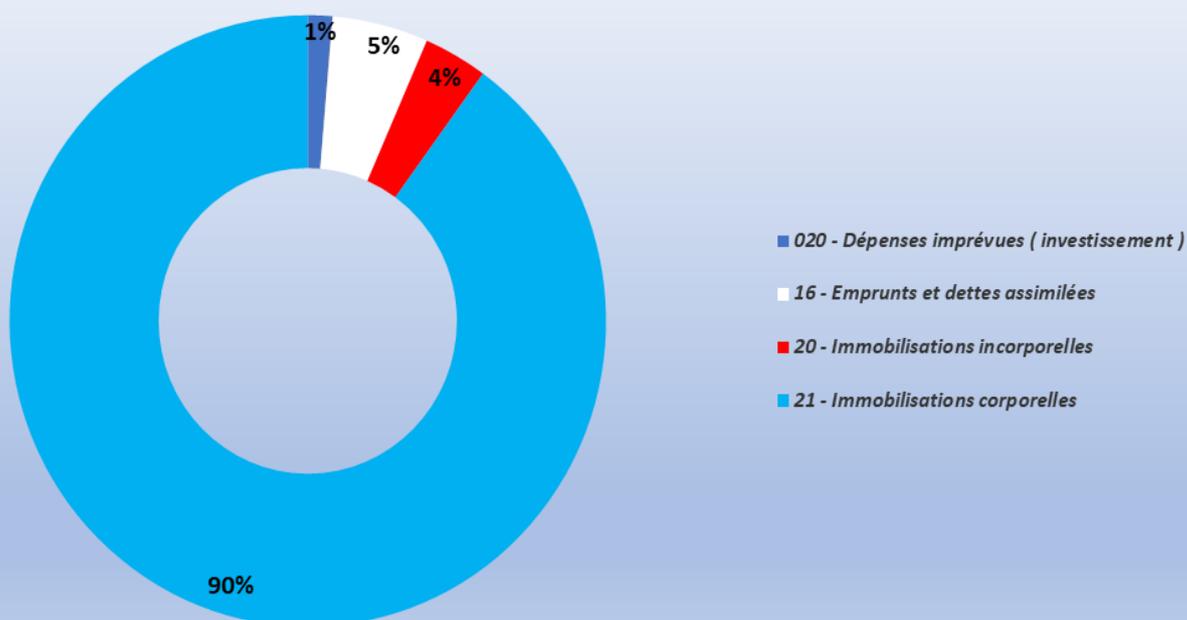
Accusé de réception en préfecture
091-219102431-20210412-DELIB2021_009-BF
Date de télétransmission : 22/04/2021
Date de réception préfecture : 22/04/2021

II. Section de d'investissement

a. Investissement – Dépenses

Chapitre	Objet du chapitre	BP	En % du budget Investissement
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	0,00 €	0,00%
020	Dépenses imprévues	15 108,44 €	1,32%
10	Dotations, fonds divers et réserves	200,00 €	0,02%
16	Emprunts et dettes assimilées	59 578,06 €	5,20%
20	Immobilisations incorporelles	39 550,00 €	3,45%
21	Immobilisations corporelles	1 030 646,41 €	90,01%
TOTAUX		1 145 082,91 €	100%

Budget primitif - année 2021



Le chapitre 020 – Dépenses imprévues :

Ce chapitre permet à l'exécutif de la collectivité de répondre rapidement à des aléas budgétaires sans solliciter une décision modificative de l'assemblée délibérante, conformément à l'article L. 2322-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT).

Le montant inscrit sur ce chapitre est de 15 108.44 € et représente **1.32** % du budget total des dépenses d'investissement.

Le chapitre 10 – Dotations / fonds divers et réserves :

Ce chapitre est provisionné à hauteur de 200.00 € pour permettre le remboursement de potentiels frais de taxe d'aménagement indûment perçus.

Le chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées :

Ce chapitre est impacté par le remboursement du capital de la dette à hauteur de 59 578.06 € soit **5.20** % du budget total des dépenses d'investissement.

Le chapitre 20 – Immobilisations incorporelles :

Les dépenses réalisées sur ce chapitre sont issues de :

- L'article 2051 – Concessions et droits similaires, brevets, licences, etc. (migration des données vers portail familles, évolution de la solution des élections) pour un montant de 5 500.00 € représentant **13.91** % du chapitre ;
- L'article 202 – Documents d'urbanisme (révision du PLU, numérisation et dépôt sur Géoportail) pour un montant de 34 050.00 € représentant **86.09** % du chapitre.

Le chapitre 21 – Immobilisations corporelles :

Ce chapitre regroupe essentiellement les dépenses suivantes :

- Le compte 211 – articles 2111 et 2116 – Acquisition de terrains non bâtis (parcelle boisée 296) et Aménagement du cimetière (travaux d'inhumation et d'exhumation à pluri annualiser jusqu'en 2023) pour un montant de 21 500.00 € ;
- Le compte 212 – articles 2121 et 2128 – Plantations (abattage, rognage, plantation et tuteurage de tilleuls – Allée des tilleuls) Agencements et aménagements de terrains (travaux d'aménagement d'espaces de repos et de convivialité, construction petit pont sur Gironde, aménagements de chemins buissonniers) pour un montant de 30 300.00 € ;
- Le compte 213 – articles 21311 / 21312 / 21318 / 2135 (bâtiments publics, installations générales-agencements et aménagements des constructions) pour un montant de 577 350.00 € - détail des projets ci-dessous :

Travaux périscolaire (inscription à hauteur de 30% de l'enveloppe totale) Frais études travaux cantine scolaire (APS +APD + DEC)
Changement de tous les cylindres de l'école Travaux faux plafonds école - phase 2
Travaux du presbytère (AMO) Travaux aménagement Les Marronniers 2
Réfection des cours de l'école Georges Dortet Mise à niveau des alarmes des bâtiments communaux Contrôle d'accès a la mairie (entrée principale + PMR) Achat 18 capteurs sur 4 bâtiments
Reports 2020 (travaux volets roulants)
Travaux de peinture intérieure Mairie

- Le compte 215 – articles 2152 / 21568 / 21578 / 2158 (travaux de voirie, autres matériels et outillages d'incendie et de défense civile, autre matériel et outillage de voirie, autres installations, matériel et outillage techniques) pour un montant de 291 996.41 € :

Figurines sécurité école
Reports 2020 (achat illuminations 2020_2021)
Parkings + aménagements paysagers - RD97 Réfection Trottoir - Rue de la Coque Salle Reprise enrobé - Chemin de Graphare Reprise enrobé + caniveau grille - 13 rue Ferdinand Dreyfus Accès PMR - Sente parking Ecole Travaux ralentisseur - SOUCY Achat panneaux de signalisation divers
Achat de 6 panneaux de signalisation "propreté" déjections canines
Rénovation de 19 implantations d'éclairage public à LED avec capteur Remplacement de 3 candélabres - Rue des Vignes Rénovation 22 éclairages (phase 2) - Rue des Vignes Rénovation 15 éclairages - Rue des Clais / Rue des Moulins
Panneaux signalétiques chemins
Panneaux identification du patrimoine
Reports 2020 (travaux Champrier de la Croix)
Changement des blocs de Secours sur les bâtiments de la commune Changement des extincteurs sur les bâtiments de la commune
Achat de 2 débrousailluses Achat 1 marteau perforateur autonome
Achat d'un défibrillateur pour le groupe scolaire
Achat de 2 Blocs Autonomes Portables d'Intervention (BAPI)
Vidéoprotection (AMO)
Réhabilitation ou rénovation hydrants sur le territoire communal
Achat de poubelles 80 litres pour les hameaux

→ Le compte 218 – articles 2183 / 2184 / 2188 (matériel de bureau et informatique, mobilier, autres immobilisations) pour un montant de 109 500.00 € - Détail des projets ci-dessous :

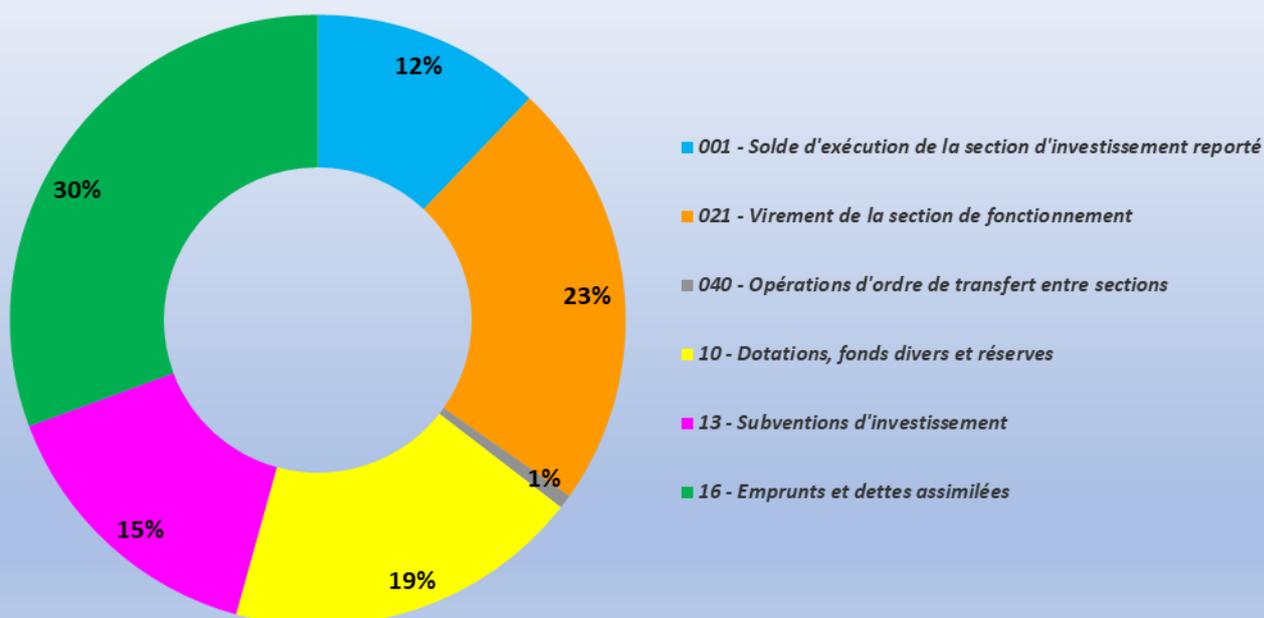
Équipements informatiques pour l'école Georges Dortet Dépôt dossier plan numérique le 16/02/2021
Achat pour remplacement d'un ordinateur pour l'accueil de la Médiathèque et 2 écrans Ordinateur portable médiathèque
Ordinateur Travaux
Composteurs collectifs
Vidéoprojecteur Les Marronniers Jeux pour l'école Georges Dortet (en attente instruction DETR 2021)
Autolaveuse pour école
Radio Police Municipale/gendarmerie système rubis
Lecteurs code-barres pour prêts livres
Achat de 2 tables de pingpong
Achat de 2 armoires pour le préfabriqué périscolaire

Les nouvelles inscriptions budgétaires 2021 (chapitre 21) sont provisionnées à hauteur de 1 016 900.00 € auxquelles s'ajoutent les restes à réaliser de l'année 2020 à hauteur de 13 746.41 €. Ce chapitre représente **90.01** % du budget total des dépenses d'investissement.

b. Investissement – Recettes

Chapitre	Objet du chapitre	BP	En % du budget Investissement
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	138 252,28 €	12,07%
021	Virement de la section de fonctionnement	260 000,00 €	22,71%
024	Produits de cessions	0,00 €	0,00%
040	Opérations d'ordre	8 335,63 €	0,73%
10	Dotations, fonds divers et réserves	115 000,00 €	10,04%
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	100 000,00 €	8,74%
13	Subventions d'investissements	172 495,00 €	15,06%
16	Emprunts et dettes assimilées	351 000,00 €	30,65%
TOTAUX		1 145 082,91 €	100%

Budget primitif - année 2021



Le chapitre 001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté :

L'affectation de résultat décidée par le conseil municipal doit au moins couvrir le besoin de financement de la section d'investissement N-1, tel qu'il apparaît au compte administratif.

Le résultat de l'année 2020 fait apparaître un solde excédentaire de 138 252.28 € et il représente **12.07** % du budget total des recettes d'investissement.

Le chapitre 021 – Virement de la section de fonctionnement :

Ce chapitre doit être égal au chapitre 023 de la section dépenses de fonctionnement.

L'estimation de la part d'excédent de fonctionnement a été évaluée à 260 000.00 € représentant **22.71** % du budget total des recettes d'investissement.

Le chapitre 040 – Opérations d’ordre de transfert entre section :

Ce chapitre doit être égal au chapitre 042 de la section dépenses de fonctionnement.

Il est impacté comme suit :

- Les dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles pour un montant de 6 005.91 € représentant **72.05** % du chapitre (amortissement des frais d'études de l'assainissement jusqu'en 2025) ;
- Les dotations aux amortissements des charges financières à répartir (étalement des pénalités de renégociation des emprunts) pour un montant de 2 329.72 € représentant **27.95** % du chapitre.

Le chapitre 10 – Dotations / fonds divers et réserves :

Ce chapitre est principalement constitué de :

- Le compte 102 (FCTVA et taxe d'aménagement) pour un montant de 115 000.00 € représentant **53.49** % du chapitre ;
- Le compte 106 (excédents de fonctionnement capitalisés) pour un montant de 100 000.00 € représentant **46.51** % du chapitre.

Le chapitre 13 – Subventions d’investissement :

Les subventions d’investissement à percevoir sont :

- Le compte 132 – articles 1322 / 1323 / 1328 - subventions du Département, de la Région et de l'AESN pour un montant de 160 580.00 €, se décomposant comme suit :

Solde subvention AESN aménagement cimetière
Solde volet CAR (travaux local associatif Les Marronniers)
Budget participatif 2020 (aménagement espaces repos + rénovation éclairage public)
Solde volet CAR (travaux Coque Salle)
Volet CAR périscolaire (30% du montant de la subvention notifiée pour 330 000 €)
Volet Contrat territoire périscolaire (30% du montant de la subvention notifiée pour 111 000 €)

- Le compte 134 – article 1341 – Dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR) pour un montant de 11 915.00 €, se décomposant comme suit :

Solde versement DETR 2018 (travaux Coque Salle)
Solde versement DETR 2020 (phase 2 : travaux école)

Les nouvelles inscriptions budgétaires 2021 sont provisionnées à hauteur de 172 495.00 € auxquelles s'ajoutent les restes à réaliser de l'année 2020 à hauteur de 0 €.

Ce chapitre représente **15.06** % du budget total des recettes d'investissement.

Le chapitre 16 – Emprunts et dettes :

Ce chapitre est constitué d'un emprunt d'équilibre à hauteur de 351 000.00 € représentant **30.65** % du budget total des recettes d'investissement.