



COMMUNE de SAINT MATHURIN

EXTRAIT DU REGISTRE
Des DELIBERATIONS du CONSEIL MUNICIPAL

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2020

RAPPEL REGLEMENTAIRE :

L'article de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du CGCT en précisant :
« une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2020 de la commune.

1 – Éléments de contexte

- > Construction d'un cabinet médical
- > Prévoir le début de restauration de l'église pour la partie la plus urgente et démarrer le marcher pour les autres phases préconisées par le cabinet d'étude

2 – Priorités du budget

L'élaboration du budget s'est fait sur la base des priorités suivantes :

- > Maîtriser l'évolution des recettes malgré la fermeture du restaurant scolaire et de l'accueil de loisirs pendant la crise sanitaire liée au Covid-19.
- > Permettre le financement des grands projets 2020.

3 – Présentation simplifiée du budget

AFFECTATION DU RESULTAT 2019 :

Total dépenses fonctionnement :	1 286 345,77	Total des recettes fonctionnement :	1 764 840,51
Excédent de fonctionnement constaté : 478 494,74 €			

DEPENSES INVESTISSEMENT 2019		RECETTES INVESTISSEMENT 2019	
Total dépenses d'investissement :	1 295 000,44	Total recettes d'investissement :	1 227 454,22
Déficit d'investissement constaté : - 67 546,22 €			

Pour calculer le résultat au 31 décembre N, on cumule avec le résultat N-1 :

	Résultats au 31 décembre 2018	Résultats constatés en 2019	Résultats cumulés Au 31 décembre 2019
Fonctionnement	+ 309 504,03	+ 478 494,74	+ 787 998,77
Investissement	- 67 546,22	+ 558 054,86	+ 490 508,64

Excédent de fonctionnement cumulé de + 787 998,77

Excédent d'investissement cumulé de + 490 508,64

En recettes d'investissement l'excédent de fonctionnement capitalisé doit couvrir au minimum les reports d'investissements et combler l'éventuel déficit d'investissement constaté.

Les reports/Rattachements d'investissements ont été votés en décembre 2018, ils correspondent aux dépenses et recettes d'investissements engagées (devis et marchés signés) en 2018 mais qui seront facturées en 2019.

Nous avons donc sur le budget 2020 :

Dépenses d'investissement

Déficit d'investissement reporté 0,00

Recettes d'investissement

Solde d'exécution d'invest. Reporté 490 508,64

Excédents de fonctionnement capitalisé 400 000,00

Recettes de Fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté 387 998,77

(787 998,77 – 400 000,00)

BUDGET 2020

DEPENSES FONCTIONNEMENT		RECETTES FONCTIONNEMENT	
011-Charges à caractère général	461 950,00	002-Résultat de fonctionnement reporté	387 998,77
012-Charges du personnel	700 140,00	013-Atténuations de charges	1 500,00
014-Atténuations de produits	4 000,00	70-Ventes de pdts fabriqués, prestat° de serv. ...	86 000,00
022-Dépenses imprévues	4 000,00	73-Impôts et taxes	770 550,00
042-Amortissements	15 450,00	74-Dotations subventions et participations	466 770,00
65-Autres charges de la gestion courante	171 500,00	75-Autres produits de gestion courante	27 000,00
66-Charges financières	18 000,00	76-Produits financiers	5,00
67-Charges exceptionnelles	5 800,00	77-Produits exceptionnels	35 550,00
023- Virement à la sect. d'Investissement	394 533,77		
Total dépenses de fonctionnement	1 775 373,77	Total recettes de fonctionnement	1 775 373,77

Le montant du virement à la section d'investissement permet d'équilibrer le budget de fonctionnement en finançant les dépenses d'investissements.

Il se calcule donc après affectation du résultat et inscriptions de toutes les dépenses et recettes de fonctionnement.

DEPENSES INVESTISSEMENT		RECETTES INVESTISSEMENT	
Sans opération	878 500,00	001-Solde d'exécution d'invest. Reporté	490 508,64
Op.11-Voirie	428 770,00	021-Virement de la section de fonctionnement	394 533,77
Op.16-Réseaux eaux pluviales	5 500,00	024-Produit de cession d'immobilisations	136 955,00
Op.27-Construction boulodrome couvert	2 500,00	040-Amortissements	15 450,00
Op.28-Construction terrain mutliactivités	2 500,00	10-FCTVA-Taxe aménagement	205 808,00
Op.29-Parvis de la Mairie	15 500,00	13-Subventions d'investissement	44 089,00
Op.30-Rénovation de l'église	305 000,00	1068-Excédent de fonctionnement capitalisé	400 000,00
Op.31-Av.des Sables projet ancien hôtel/rest	91 259,01	Op.11-Voirie	19 829,60
Op.32-Cabinet médical	330 000,00	Op.27-Construction boulodrome couvert	73 900,00
		Op.29-Parvis de la Mairie	105 000,00
		Op.32-Cabinet médical	173 455,00
Total dépenses d'investissement	2 059 529,01	Total recettes d'investissement	2 059 529,01

3 – Effectif personnel communal au 01/01/2020

Grade ou Emploi	Effectif	Equivalent temps plein
FILIERE TECHNIQUE	11	8.8975
Agent de maîtrise territorial	1	1
Adjoint technique territorial principal de 1 ^{ère} classe	1	0,6949
Adjoint technique territorial principal de 2 ^{ème} classe	1	1
	1	0,5052
	1	0,88
Adjoint technique territorial	2	2
	1	0,93
	1	0,27
	1	0,75
	1	0,8676
FILIERE ADMINISTRATIVE	4	3,6857
Rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	1	1
Adjoint administratif territorial principal de 1 ^{ère} cl	1	1
Adjoint administratif territorial	1	1
	1	0,6857
FILIERE ANIMATION	5	4,8948
Adjoint territorial d'animation	4	4
	1	0,8948
AGENTS STAGIAIRES/TITULAIRES	20	17,743
CONTRACTUELS	1	0,79
Contrat Aidé agent polyvalent	1	0,79
TOTAL AGENTS COMMUNAUX	21	18,2682