



MAIRIE DE FERQUES

31 rue Elisée Clais - 62250 Ferques
Téléphone 03 21 10 23 70 ~ Télécopie 03 21 10 23 71
E-mail : mairie@ferques.fr

BUDGET PRIMITIF 2021 NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

Sommaire :

- I. CADRE GENERAL DU BUDGET
- II. SECTION DE FONCTIONNEMENT
- III. SECTION D'INVESTISSEMENT
- IV. ANNEXES
- V. BUDGETS ANNEXES

I. CADRE GENERAL DU BUDGET.

L'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune. Elle est disponible sur le site internet communal : www.ferques.fr

Le budget 2021 a été voté le 12 Avril 2021 par le conseil municipal. Il a été finalisé sur les bases de la réunion de la commission travaux finances du 29 Mars 2021 en intégrant les résultats de l'exercice 2020.

Dans un contexte national défavorable la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) continue de baisser en 2020.

Les taux d'imposition ont subies un changement avec l'intégration du taux départemental de la taxe foncière en compensation de la réforme sur la taxe d'habitation.

La DCRT et le FNGIR ont été maintenus en 2021 à leur niveau antérieur.

Malgré cela, le budget, comme en 2020, a été établi avec la volonté :

- De ne pas modifier les taux d'imposition
- De maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau de qualité des services rendus aux habitants.
- De mobiliser les dépenses d'investissement sur des projets pluriannuels mais également sur le renouvellement des installations obsolètes.

ÉQUILIBRE GÉNÉRAL DU BUDGET

	Dépenses			Recettes		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
Fonctionnement	1 786 380.64 €	1 729 357.84 €	3 515 738.48 €	2 186 559.00 €	1 329 179.48 €	3 515 738.48 €
Investissement	2 001 498.15 €	349 192.18 €	2 350 690.33 €	621 332.49 €	1 729 357.84 €	2 350 690.33 €
Total	3 787 878.79 €	2 078 550.02 €	5 866 428.81 €	3 247 641.32 €	1 938 864.41 €	5 866 428.81 €

II. SECTION DE FONCTIONNEMENT.

L'augmentation du budget de fonctionnement 2021 par rapport au budget 2020 : 3 515 738.48 € contre 2 818 321.18 € est dû essentiellement au fait que l'excédent reporté est de 1 314 179.48 € en 2021 et de 706 191.24 € en 2020. Les autres recettes restant stables l'évolution étant de 4%.

A. Les recettes.

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES				
Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
013	Atténuations de charges	20 000.00 €		20 000.00 €
70	Produits des services.....	50 000.00 €		50 000.00 €
72	Travaux en régie		15 000.00 €	15 000.00 €
73	Impôts et taxes	1 305 212.00 €		1 305 212.00 €
74	Dotations, Subventions....	778 347.00 €		778 347.00 €
75	A. produits de gestion courante	33 000.00 €		33 000.00 €
77	Produits exceptionnels	0.00 €		0.00 €
002	Résultat reporté		1 314 179.48 €	1 314 179.48 €
	Total	2 186 559.00 €	1 329 179.48 €	3 515 738.48 €

Les recettes s'appuient essentiellement sur les chapitres 73 et 74 qui sont relativement stables par rapport à 2020, l'évolution étant de 4% sur la totalité.

B. Les dépenses.

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DÉPENSES				
Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
011	Charges à caractère général	673 200.00 €		673 200.00 €
012	Charges de personnel	839 400.00 €		839 400.00 €
65	A. charges de gestion courante	237 500.00 €		237 500.00 €
66	Charges financières	11 280.64 €		11 280.64 €
67	Charges exceptionnelles	25 000.00 €		25 000.00 €
023	Virement à la section investissement		1 729 357.84 €	1 729 357.84 €
	Total	1 786 380.64 €	1 729 357.84 €	3 515 738.48 €

Le chapitre 011 est en augmentation de 14.84% par rapport à 2020 même s'il traduit la volonté toujours présente de maîtriser les charges générales tant en terme d'énergie que de prestations extérieures, table sur une reprise de toutes les activités en 2021.

Le chapitre 012 augmente par rapport à 2020 (770 429.00 €) représentant 47% des dépenses réelles de fonctionnement.

L'autofinancement dégagé est toujours important, permettant à la commune de continuer à investir sans autre recours à l'emprunt.

III. SECTION D'INVESTISSEMENT.

La section d'investissement est stable par rapport à 2020 : 2 350 690.33 € contre 2 403 184.55 €. L'année 2021 présentera des projets de nouvelle mandature qui dans la situation sanitaire actuelle produiront des effets à partir de fin 2021.

A. Les recettes.

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES				
Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
10	Dotations, Fonds divers et réserves	276 376.03 €		276 376.03 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	101 680.67 €		101 680.67 €
13	Subventions d'investissement	243 275.79 €		243 275.79 €
021	Virement de la section de fonctionnement		1 729 357.84 €	1 729 357.84 €
024	Produits de cession d'immobilisations	0.00 €		0.00 €
001	Résultats reporté		0.00 €	0.00 €
Total		621 332.49 €	1 729 357.84 €	2 350 690.33 €

Les recettes s'expliquent principalement par l'autofinancement ainsi que par les subventions permettant à la commune de pouvoir financer ses investissements.

B. Les dépenses.

SECTION D'INVESTISSEMENT - DÉPENSES				
Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
16	Emprunts et dettes	56 020.82 €		56 020.82 €
20	Immobilisations incorporelles	60 000.00 €		60 000.00 €
204	Subventions d'équipement versées	35 000.00 €		35 000.00 €
21	Immobilisations corporelles	697 000.00 €	15 000.00 €	712 000.00 €
23	Immobilisations en cours	1 153 477.33 €		1 153 477.33 €
27	Autres immobilisations financières	0.00 €		0.00 €
001	Résultat reporté		334 192.18 €	334 192.18 €
Total		2 001 498.15 €	349 192.18 €	2 350 690.33 €

Les dépenses vont s'organiser autour deux projets importants que sont l'enfouissement des réseaux et la construction d'un établissement culturel et de services, même si celle-ci sera pluri annualisée.

D'autres projets seront mis en place sur les bâtiments communaux et les aires de jeux ainsi que sur la vidéo protection.

IV. ANNEXES.

A. Fiscalité.

Les taux de fiscalité n'ont pas été augmentés depuis plusieurs années et s'établissent à :

➤ Taxe sur le foncier bâti	35.16 %
➤ Taxe sur le foncier non-bâti	26.89 %
➤ Cotisation foncière des entreprises	22.99 %

B. Endettement.

La commune a contracté un emprunt au budget général en 2015.

La dette au 1^{er} Janvier 2021 est de 931 739.57 € pour une annuité à 56 020.82 € en capital et 11 280.64 € en charges d'intérêt.

L'Encours de la dette /recettes réelles de fonctionnement représente 3.77%.

C. Personnel.

La diminution des effectifs du personnel titulaire sur les années précédentes par le non remplacement des départs en retraite a permis depuis 2016 d'enregistrer une baisse de coût. En 2018, une politique d'externalisation du nettoyage des locaux a permis de baisser de façon significative les charges de personnel. Celles-ci devraient se stabiliser en 2020 même si la commune va de nouveau faire appel à une association d'espaces verts pour les travaux récurrents de taille.

Au 1^{er} Janvier 2021 un effectif de 19 agents titulaires/stagiaires et 1 agent non titulaire sont pourvus sur 29 postes inscrits au tableau des effectifs.

V. BUDGETS ANNEXES.

A. Budget annexe Lotissement de la Mine et du Mt St Pierre.

ÉQUILIBRE GÉNÉRAL

	Dépenses			Recettes		
	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
Fonctionnement	10 000.00 €	840 349.03 €	850 349.03 €	0.00 €	850 349.03 €	850 349.03 €
Investissement	0.00 €	923 117.27 €	923 117.27 €	82 768.24 €	840 349.03 €	923 117.27 €
Total	10 000.00 €	1 763 466.30 €	1 773 466.30 €	82 768.24 €	1 690 698.06 €	1 773 466.30 €

RÉPARTITION PAR CHAPITRES :

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DÉPENSES				
Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
011	Charges à caractère général	10 000.00 €		10 000.00 €
012	Charges de personnel	0.00 €		0.00 €
65	A. charges de gestion courante	0.00 €		0.00 €

66	Charges financières	0.00 €		0.00 €
67	Charges exceptionnelles	0.00 €		0.00 €
023	Virement à la section investissement		276 703.35 €	276 703.35 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		563 645.68 €	563 645.68 €
Total		10 000.00 €	840 349.03 €	850 349.03 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
013	Atténuations de charges	0.00 €		0.00 €
70	Produits des services.....	0.00 €		0.00 €
74	Subvention d'exploitation	0.00 €		0.00 €
75	A. produits de gestion courante	0.00 €		0.00 €
77	Produits exceptionnels	0.00 E		0.00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		573 645.68 €	573 645.68 €
R002	Résultat reporté		276 703.35 €	276 703.35 €
Total		0.00 €	850 349.03 €	850 349.03 €

SECTION D'INVESTISSEMENT - DÉPENSES

Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
20	Immobilisations incorporelles	0.00 €		0.00 €
21	Immobilisations corporelles	0.00 €		0.00 €
23	Immobilisations en cours	0.00 €		0.00 €
16	Emprunts et dettes	0.00 €		0.00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		573 645.68 €	573 645.68 €
D001	Solde d'exécution négatif reporté		349 471.59 €	349 471.59 €
Total		0.00 €	923 117.27 €	923 117.27 €

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

Chapitres	Intitulés	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Total
106	Dotations, fonds divers et réserves	0.00 €		0.00 €
13	Subventions d'investissement	0.00 €		0.00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	82 768.24 €		82 768.24 €
021	Virement de la section de fonctionnement		276 703.35 €	276 703.35 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		563 645.68 €	563 645.68 €
Total		82 768.24 €	840 349.03 €	923 117.27 €

Le budget annexe lotissement étant clôturé au 31 Décembre 2020, il reste à la commune un seul budget annexe du Mont St Pierre qui sur cette année va faire l'objet d'une négociation avec un bailleur aux fins de vendre la parcelle en totalité.

