



BUDGET CITOYEN DE LA COMMUNE DE KAYA GESTION 2018



CONTENU

Table des matières

| | |
|---|----------|
| I. INFORMATIONS SUR LA COMMUNE..... | 3 |
| I.1. Identification de la commune | 3 |
| I.2. Informations générales sur la commune | 3 |
| II. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES RECETTES ET DES DEPENSES..... | 4 |
| II.1. Principales recettes à collecter en 2018 | 4 |
| II.1.1. Les grands postes de recettes..... | 5 |
| II.1.2. GRAPHIQUES COMPARATIFS DES RECETTES DE LA COMMUNE DE KAYA, EXERCICE 2018..... | 6 |
| II.2. Principales dépenses de fonctionnement à effectuer en 2018..... | 7 |
| II.2.1. Les grands postes de dépenses | 7 |
| II.2.2. GRAPHIQUES COMPARATIFS DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE LA COMMUNE DE KAYA, EXERCICE 2018 | 8 |
| III. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES INVESTISSEMENTS A REALISER PAR LA COMMUNE..... | 9 |

I. INFORMATIONS SUR LA COMMUNE

I.1. Identification de la commune

| | |
|-------------------|-------------|
| REGION : | CENTRE-NORD |
| PROVINCE : | SANMATENGA |
| COMMUNE : | KAYA |

I.2. Informations générales sur la commune

| INFORMATIONS SOCIO-ECONOMIQUES | | VALEURS |
|---|-------------------------------------|----------------------------|
| Superficie de la collectivité territoriale (km ²) | | 922 |
| Population totale de la collectivité territoriale | | 117 200 |
| Taux brut de scolarisation | | 0 |
| Nombre moyen d'élèves/classe (primaire) | | 67 |
| Nombre moyen d'élèves/classe (secondaire) | | 65 |
| Nombre d'habitants par formation sanitaire | | 10 871 |
| Nombre de points d'eau fonctionnels pour 1 000 habitants | | 4 |
| INFORMATIONS FISCALES | | |
| | Valeurs pour la collectivité | Valeur par habitant |
| Contribution des patentes | 40 000 000 | 341 |
| Contribution du Secteur Informel (CSI) | 30 000 000 | 256 |
| Taxe de résidence | 15 000 000 | 128 |
| Taxe sur les biens de main morte | 3 500 000 | 30 |
| Taxe de développement communal (TDC) | 0 | 0 |
| Taxe sur les armes | 400 000 | 3 |
| Taxe de jouissance | 30 000 000 | 256 |

II. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES RECETTES ET DES DEPENSES

II.1. Principales recettes à collecter en 2018

| N° | Nature des recettes | Montant budget primitif | Modifications (Budget supplémentaire) | Montant Budget global (définitif) |
|----------|---|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| | RECETTES PROPRES DE LA COMMUNE | 286 484 965 | 72 129 112 | 358 614 077 |
| A | Recettes fiscales | 119 950 000 | 15 000 000 | 134 950 000 |
| 1 | Patente | 40 000 000 | 2 000 000 | 42 000 000 |
| 2 | Taxe de résidence | 15 000 000 | 0 | 15 000 000 |
| 3 | Contribution du secteur informel (CSI) | 30 000 000 | 0 | 30 000 000 |
| 4 | Taxe de bien de mainmorte (TBMM) | 3 500 000 | 0 | 3 500 000 |
| 5 | Taxe de développement communal (TDC) | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Taxe de jouissance | 30 000 000 | 10 000 000 | 40 000 000 |
| 7 | Autres recettes fiscales | 1 450 000 | 3 000 000 | 4 450 000 |
| B | Taxes locales | 97 113 000 | 41 107 500 | 138 220 500 |
| 1 | Taxe d'abatage | 8 000 000 | 0 | 8 000 000 |
| 2 | Droits d'expédition d'actes administratifs et d'état civil | 33 500 000 | 3 000 000 | 36 500 000 |
| 3 | Location des propriétés et de matériels de la communale | 33 562 000 | 487 500 | 34 049 500 |
| 4 | Produit des fourrières | 3 500 000 | 0 | 3 500 000 |
| 5 | Redevance pour occupation du domaine public | 10 000 000 | 5 000 000 | 15 000 000 |
| 6 | Droits de place dans les marchés | 850 000 | 0 | 850 000 |
| 7 | Droits de stationnement | 4 000 000 | 0 | 4 000 000 |
| 8 | Taxe sur les spectacles | 700 000 | 0 | 700 000 |
| 9 | Taxe sur la publicité | 2 500 000 | 32 620 000 | 35 120 000 |
| 10 | Taxe sur les kiosques à boisson | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Taxe sur les charrettes | 501 000 | 0 | 501 000 |
| C | Autres recettes propres | 69 421 965 | 16 021 612 | 85 443 577 |
| | RESSOURCES EXTERIEURES | 710 312 744 | 756 799 116 | 1 467 111 860 |
| A | Contribution financière des ressortissants de la commune | 0 | | |
| B | Appui de l'Etat | 348 974 399 | 47 493 442 | 396 467 841 |
| 1 | Dotations globales | 27 866 426 | 8 405 943 | 36 272 369 |
| 2 | Dotations du domaine de l'enseignement primaire | 307 025 855 | 39 087 499 | 346 113 354 |
| 3 | Dotation du domaine de la santé | 14 082 118 | 0 | 14 082 118 |
| 4 | Dotation du domaine de l'AEPA | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Subvention TPP | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Autres aides de l'Etat | 0 | 0 | 0 |
| C | Appuis des partenaires de la commune | 305 131 382 | 99 222 593 | 404 353 975 |
| | Subventions de fonctionnement | 69 101 733 | 7 042 752 | 76 144 485 |
| 1 | Subventions n°1 (préciser le bailleur) | 23 181 672 | 0 | 23 181 672 |
| 2 | Subventions n°2 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Subventions n°3 (préciser le bailleur) | 6 188 844 | 7 042 752 | 13 231 596 |
| 4 | Subventions n°4 (préciser le bailleur) | 39 731 217 | 0 | 39 731 217 |
| 5 | Subventions n°5 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |

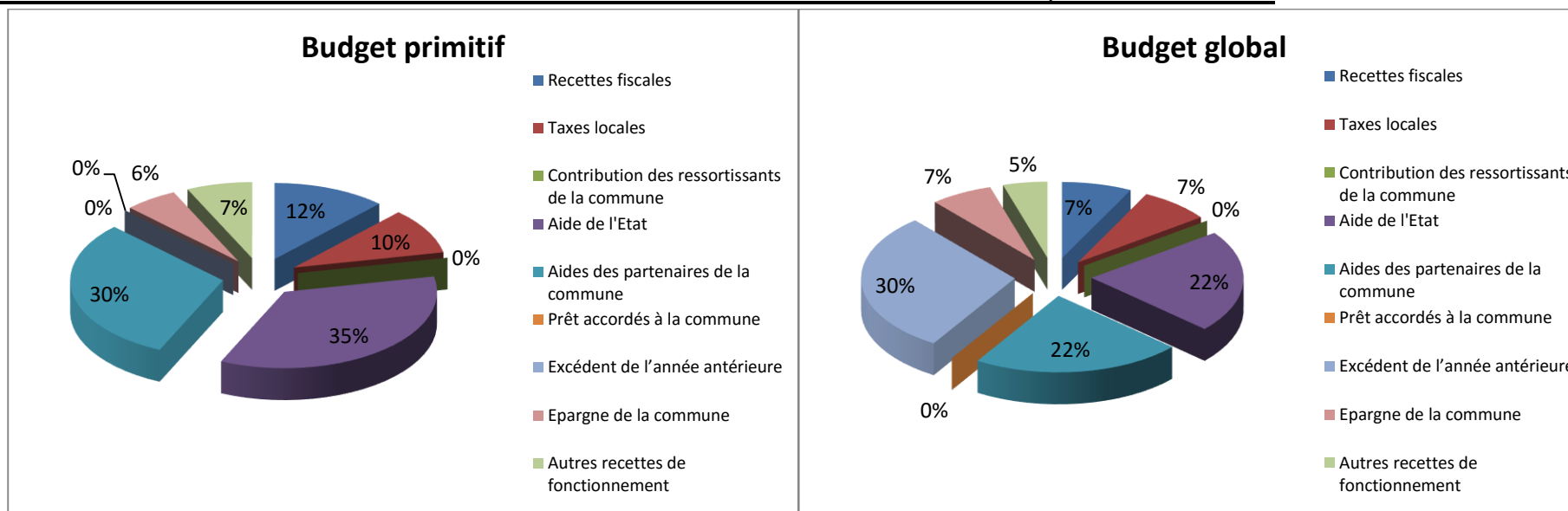
| N° | Nature des recettes | Montant budget primitif | Modifications (Budget supplémentaire) | Montant Budget global (définitif) |
|----|---|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| 6 | Subventions n°6 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Subventions n°7 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Subventions n°8 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| | Subventions d'investissement | 236 029 649 | 92 179 841 | 328 209 490 |
| 1 | Subventions n°1 (préciser le bailleur) | 117 110 457 | 79 611 813 | 196 722 270 |
| 2 | Subventions n°2 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Subventions n°3 (préciser le bailleur) | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Subventions n°4 (préciser le bailleur) | 118 919 192 | 12 568 028 | 131 487 220 |
| | D Emprunts contractés par la commune | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Emprunt n°1 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Emprunt n°2 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Emprunt n°3 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Emprunt n°4 | 0 | 0 | 0 |
| | Epargne | 56 206 963 | 63 759 812 | 119 966 775 |
| | Excédent de l'année antérieure | 0 | 546 323 269 | 546 323 269 |
| | TOTAL DES RECETTES DE LA COMMUNE | 996 797 709 | 828 928 228 | 1 825 725 937 |

II.1.1. Les grands postes de recettes

Les recettes de fonctionnement du budget 2018 de la commune de Kaya peuvent être réparties dans les principales postes comme le présente le tableau ci-dessous :

| N° | Structure des recettes | Montant Budget primitif | Montant budget supplémentaire | Montant Budget global (définitif) |
|----|---|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Recettes fiscales | 50 688 511 | 676 462 | 56 364 973 |
| 2 | Taxes locales | 102 296 000 | -7 100 000 | 95 196 000 |
| 3 | Contribution des ressortissants de la commune | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Aide de l'Etat | 217 321 684 | 0 | 217 321 684 |
| 5 | Aides des partenaires de la commune | 274 162 878 | 1 638 816 | 275 801 694 |
| 6 | Prêt accordés à la commune | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Excédent de l'année antérieure | 0 | 254 084 118 | 254 084 118 |
| 8 | Epargne de la commune | 36 256 902 | 19 740 118 | 55 997 020 |
| 9 | Autres recettes de fonctionnement | 321 977 324 | -145 875 000 | 171 102 324 |
| | Total | 1 002 703 299 | 123 164 514 | 1 125 867 813 |

II.1.2. GRAPHIQUES COMPARATIFS DES RECETTES DE LA COMMUNE DE KAYA, EXERCICE 2018



Dans le budget primitif, la structure des ressources de la commune a été dominée par les transferts de l'Etat (les aides de l'Etat) représentant **35%** du total des ressources. « les aides des partenaires de la commune » viennent en deuxième position avec **30%** des ressources budgétaires de la commune, suivi des recettes et des taxes locales représentant respectivement **12%** et **10%** des ressources totales de la commune en 2018. Après les réajustements opérés dans le budget supplémentaire 2018, la structure des ressources a été quelque peu modifiée. En effet, ce sont les crédits non consommés du budget 2017 reportés dans le budget 2018 qui dominent les ressources budgétaires avec **25%** des ressources totales du budget. En deuxième position nous avons les aides des partenaires et les transferts de l'Etat représentant la même proportion **22%** des ressources totales. Enfin, les recettes fiscales et les taxes locales en troisième position avec la même proportion **7%** des ressources de la commune en 2018.

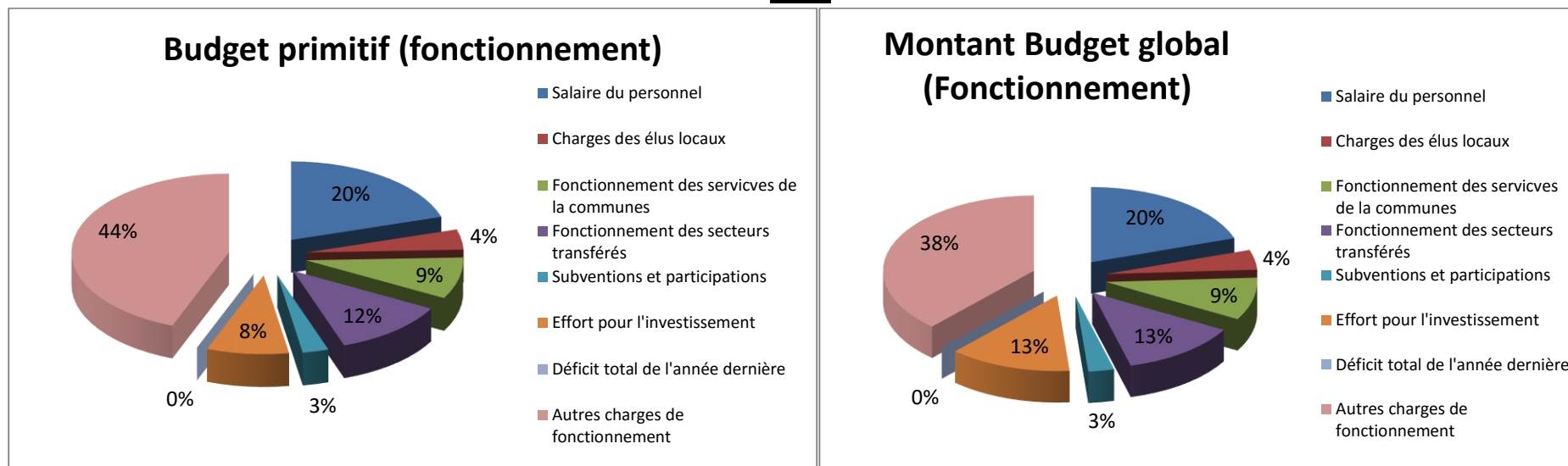
II.2. Principales dépenses de fonctionnement à effectuer en 2018

| N° | Nature des dépenses | Montant Budget primitif | Montant budget supplémentaire | Montant budget global (définitif) |
|----|---|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Salaire du personnel | 134 981 970 | 46 084 473 | 181 066 443 |
| 2 | Charges des élus locaux | 27 867 539 | 11 242 461 | 39 110 000 |
| 3 | Carburants – lubrifiants- combustibles | 17 801 145 | 5 000 000 | 22 801 145 |
| 4 | Fournitures scolaires | 78 552 960 | 37 247 443 | 115 800 403 |
| 5 | Fournitures de bureau | 4 038 500 | 3 000 000 | 7 038 500 |
| 6 | Electricité, eau, gaz, téléphone | 9 649 500 | 9 746 923 | 19 396 423 |
| 7 | Assainissement | 825 000 | 0 | 825 000 |
| 8 | Contingents et participations | 4 500 000 | 0 | 0 |
| 9 | Fêtes et cérémonies | 3 500 000 | 3 500 000 | 7 000 000 |
| 10 | Entretien d'infrastructures | 1 140 000 | 3 140 000 | 4 280 000 |
| 11 | Entretiens de matériel | 6 924 000 | 5 600 000 | 12 524 000 |
| 12 | Frais de recouvrement | 9 386 050 | 1 000 000 | 10 386 050 |
| 13 | Subventions (écoles, formations sanitaires, sport, culture) | 17 005 113 | 7 510 000 | 24 515 113 |
| 14 | Effort pour l'investissement | 56 206 963 | 63 759 812 | 119 966 775 |
| 15 | Déficit total de l'année dernière | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Autres charges de fonctionnement de la commune | 294 394 008 | 50 444 300 | 349 338 308 |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 666 772 748 | 247 275 412 | 914 048 160 |

II.2.1. Les grands postes de dépenses

| N° | Structure des dépenses de fonctionnement | Montant Budget primitif | Montant budget supplémentaire | Montant Budget global (définitif) |
|----|---|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Salaire du personnel | 134 981 970 | 46 084 473 | 181 066 443 |
| 2 | Charges des élus locaux | 27 867 539 | 11 242 461 | 39 110 000 |
| 3 | Fonctionnement des services de la commune | 56 939 195 | 30 986 923 | 83 426 118 |
| 4 | Fonctionnement des secteurs transférés | 78 552 960 | 37 247 443 | 115 800 403 |
| 5 | Subventions et participations | 17 830 113 | 7 510 000 | 25 340 113 |
| 6 | Effort pour l'investissement | 56 206 963 | 63 759 812 | 119 966 775 |
| 7 | Déficit total de l'année dernière | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Autres charges de fonctionnement | 294 394 008 | 50 444 300 | 349 338 308 |
| | TOTAL | 666 772 748 | 247 275 412 | 914 048 160 |

II.2.2. GRAPHIQUES COMPARATIFS DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE LA COMMUNE DE KAYA, EXERCICE 2018



Dans le budget primitif 2018, les autres de fonctionnement de la commune représentait la plus grande partie des dépenses de fonctionnement de la commune avec **44%** des dépenses de fonctionnement. Les charges salariales du personnel venaient en deuxième position avec la même proportion **20%** des dépenses de fonctionnement de la commune. Le fonctionnement des services de la commune et des secteurs transférés se positionne ensuite avec **12%**. Le fonctionnement des services de la commune occupe la quatrième place avec **9%**. Enfin, l'effort de la commune pour l'investissement (**8%**). Après, les réajustements opérés dans le budget supplémentaire le 2018, le budget global définitif de la commune de Kaya exercice 2018 :

- Les autres charges de fonctionnement représentent **38%** ;
- Le salaire du personnel représente **20%** des charges de fonctionnement ;
- Le fonctionnement des secteurs transférés représente **13%**.
- L'effort de la commune pour l'investissement représente **13%**.
- Le fonctionnement des services de la commune représente **9%**

III. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES INVESTISSEMENTS A REALISER PAR LA COMMUNE

| Nature de l'équipement ou infrastructure à acquérir ou réaliser | Localisation | Coût prévisionnel | Sources de financement | Période de réalisation (Prévue) |
|--|--------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| Achat de produits pharmaceutiques et d'hygiène | | 198 036 | Fonds propres | 15/03/2018 durée: 14jours |
| | | 2 418 355 | Santé | |
| Achat de vivres pour la cantine scolaire | | 219 765 045 | Subvention Etatique / Enseignement | 22/04/2018 durée:30 jours |
| Acquisition d'habillement (Police Municipale) | Police Municipale | 1 000 000 | Fonds propres | 15 mars Durée: 14 jours |
| Acquisition de fournitures scolaires | | 78 552 960 | Subvention Etatique / Enseignement | 22 Avril Durée: 30 jours |
| Acquisition de matériel de fonctionnement des écoles. | Ecoles | 8 883 000 | Subvention Etatique / Enseignement, | 15 avril Durée:14 Jours |
| Acquisition d'imprimés spécifiques au profit de CSPS | CSPS | 1 856 518 | Subvention Etatique / Santé | |
| Entretien de bâtiment | | 1 140 000 | Subvention Etatique / Santé | 30 mars Durée:21 jours |
| | CSPS | 2 204 000 | Subvention Etatique / Santé | |
| Autres entretiens et réparation (tournée de maintenance des PMH) | | 2 089 249 | Coopération Décentralisée | 15 mars Durée:21 jours |
| Acquisition de matériel de protection et matériel médicotechnique (santé) | Santé | 2 783 500 | Subvention Etatique / Santé | 15 mars Durée:14 jours |
| Acquisition de GAZ (santé) | Santé | 1 088 000 | Subvention Etatique / Santé | 15 mars Durée:14 jours |
| Achat d'autre source d'énergie (Lampe, pile ...) (santé) | Santé | 561 500 | Subvention Etatique / Santé | 15 mars Durée:14 jours |
| Délimitation (bornage) des écoles et CSPS | Ecoles et CSPS | 3 000 000 | DGE | 15 mars Durée: 30 jours |
| Achat de mobiliers et matériels de bureau (Chaises, bancs, bureaux et armoires pour les CSPS (FP)) | CSPS | 3 873 735 | Fonds Propres | 30 Mars: 30 jours |
| Achat de mobiliers et matériels de bureau pour la police nationale | Police Nationale | 2 000 000 | | 30 Mars: 30 jours |
| Achat de matériel informatique pour la Mairie et le CM | Mairie et le Conseil Municipal | 4 000 000 | Fonds Propres | 30 Mars: 30 jours |
| | | 1 395 876 | Coopération Décentralisée | |
| Equipement du CEG de Sian | CEG de Sian | 3 840 000 | FPDCT | 16 mai : 3 mois |
| Equipement du CEG de Kougrin Louda A | EG de Kougrin Louda A | 3 840 000 | FPDCT | |
| Equipement de salles de classes | | 4 402 237 | FPDCT | |
| Acquisition de table-bancs pour les écoles | | 3 633 028 | Fonds Propres | |

| Nature de l'équipement ou infrastructure à acquérir ou réaliser | Localisation | Coût prévisionnel | Sources de financement | Période de réalisation (Prévue) |
|--|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Acquisition de plaques solaires pour l'Hôtel de ville. | Municipalité | 4 154 176 | Coopération Décentralisée | 16 mai : 1 mois |
| Electrification solaire de l'hôtel de ville de Kaya | Hôtel de ville de Kaya | 13 119 140 | Coopération Décentralisée | 16 mai : 1 mois |
| Construction d'une école (trois salles de classes + Bureau +Magasin + latrine) | | 24 000 000 | Fonds Propres | 16 mai: 3 mois |
| Réhabilitation du CSPS de Kalambaogo | CSPS de Kalambaogo | 2 670 200 | Fonds Propres | 16 mai: 3 mois |
| Construction d'une école (trois salles de classes + Bureau +Magasin + latrine) | | 24 000 000 | FPDCT | 16 mai: 3 mois |
| Construction de salles de classes et Latrine du continuum à Kougrin Louda | continuum à Kougrin Louda A | 37 000 000 | FPDCT | 16 mai: 3 mois |
| Construction de salles de classes et Latrine du continuum à Sian | continuum de Sian | 37 000 000 | FPDCT | 16 mai: 3 mois |
| Réhabilitation de l'école Kougrin Louda B | Ecole Kougrin Louda B | 2 800 000 | DGE | 16 mai: 3 mois |
| Confection de dalles et briques | | 6 000 000 | Coopération Décentralisée | 16 mai: 3 mois |
| Construction de latrines publiques institutionnelles | | 12 000 000 | Coopération Décentralisée | 16 mai: 3 mois |
| Réalisation d'une station de traitement des boues de vidange | | 40 000 000 | Coopération Décentralisée | 16 mai: 3 mois |
| Construction de logement et de latrines scolaires à quatre postes à ZARGONGO secteur 6 | ZARGONGO secteur 6 | 11 690 000 | Subvention Etatique / Enseignement | 16 mai: 3 mois |
| Réalisation de caniveaux | | 14 030 000 | Fonds Propres | 10 Avril: 30 jours |
| Ouverture de voies au secteur n°4 (DGE) | secteur n°4 | 15 000 000 | DGE | 10 Avril: 30 jours |
| Réalisation de quatre forages neufs (Coop Déc) | | 30 000 000 | Coopération Décentralisée | 10 Avril: 30 jours |
| Réhabilitation de forages (Coop Déc) | | 7 000 000 | Coopération Décentralisée | 10 Avril: 30 jours |
| Protection du monument (lion) à la place Naaba Sandbondo (FP) | place Naaba Sandbondo | 1 000 000 | Fonds Propres | 10 Avril: 30 jours |
| TOTAL | | 633 988 555 | | |