

**BUDGET CITOYEN DE LA COMMUNE URNAINE DE HOUNDE, GESTION 2020**

****

**CONTENU**

[I. INFORMATIONS SUR LA COMMUNE 3](#_Toc33012333)

[I.1. Identification de la commune 3](#_Toc33012334)

[I.2. Informations générales sur la commune 3](#_Toc33012335)

[II. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES RECETTES ET DES DEPENSES 4](#_Toc33012336)

[II.1. Tableau des Principales recettes à collecter en 2020 4](#_Toc33012337)

[*II.1.1. Les grands postes de recettes budgétaires en 2020* 5](#_Toc33012338)

[*II.1.2. Graphiques comparatifs des recettes de la commune de Houndé, exercice 2020* 6](#_Toc33012339)

[II.2. Principales dépenses de fonctionnement à effectuer en 2020 7](#_Toc33012340)

[*II.2.1. Les grands postes de dépenses de fonctionnement* 7](#_Toc33012341)

[*II.2.2. Graphiques comparatifs des dépenses de fonctionnement de la commune de Houndé 2020* 8](#_Toc33012342)

[III. PRESENTATION SIMPLIFIEE DES INVESTISSEMENTS A REALISER PAR LA COMMUNE 9](#_Toc33012343)

# INFORMATIONS SUR LA COMMUNE

# I.1. Identification de la commune

|  |  |
| --- | --- |
| **REGION :** | HAUTS BASSINS |
| **PROVINCE :** | TUY |
| **COMMUNE :** | HOUNDE |

# I.2. Informations générales sur la commune

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INFORMATIONS SOCIO-ECONOMIQUES** | | **VALEURS** |
| Superficie de la collectivité territoriale | | 1 244 |
| Population totale de la collectivité territoriale | | 100 537 |
| Taux brut de scolarisation | | 0 |
| Nombre moyen d'élèves/classe (primaire) | | 83 |
| Nombre moyen d’élèves/classe (secondaire) | | 75 |
| Nombre d’habitants par formation sanitaire | | 12 567 |
| Nombre de points d'eau fonctionnels pour 1 000 habitants | | 191 |
| **INFORMATIONS FISCALES** | **Valeur pour la Collectivité** | **Valeur par habitant** |
| contribution des patentes | 111 500 000 | 1 109 |
| Contribution du secteur informel (CSI) | 15 000 000 | 149 |
| Taxe de résidence | 3 000 000 | 30 |
| Taxe sur les biens de main morte | 3 000 000 | 30 |
| Taxe de développement communal (TDC) | 0 | 0 |
| Taxe sur les armes | 250 000 | 2 |
| Taxe de jouissance | 10 000 000 | 99 |

# PRESENTATION SIMPLIFIEE DES RECETTES ET DES DEPENSES

# II.1. Tableau des Principales recettes à collecter en 2020

| **N°** | **Nature des recettes** | ***Montant Budget précédent*** | ***Montant budget primitif*** |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ***RECETTES PROPRES DE LA COMMUNE*** | ***305 398 519*** | ***464 558 524*** |
| **A** | **Recettes fiscales** | **120 410 000** | **145 370 000** |
| 1 | Patente | 90 000 000 | 111 500 000 |
| 2 | Taxe de résidence | 3 200 000 | 3 000 000 |
| 3 | Contribution du secteur informel (CSI) | 13 000 000 | 17 500 000 |
| 4 | Taxe de bien de mainmorte (TBMM) | 3 000 000 | 1 250 000 |
| 5 | Taxe de développement communal (TDC) | 0 | 0 |
| 6 | Taxe de jouissance | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 7 | Autres recettes fiscales | 1 210 000 | 2 120 000 |
| **B** | **Taxes locales** | **106 795 000** | **111 604 000** |
| 1 | Taxe d’abattage | 2 500 000 | 2 500 000 |
| 2 | Droits d’expédition d’actes administratifs et d’état civil | 21 000 000 | 21 000 000 |
| 3 | Location des propriétés et de matériels de la communale | 55 170 000 | 57 490 000 |
| 4 | Produit des fourrières | 1 200 000 | 1 700 000 |
| 5 | Redevance pour occupation du domaine public | 11 000 000 | 11 000 000 |
| 6 | Droits de place dans les marchés | 325 000 | 339 000 |
| 7 | Droits de stationnement | 8 500 000 | 10 000 000 |
| 8 | Taxe sur les spectacles | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 9 | Taxe sur la publicité | 6 000 000 | 6 500 000 |
| 10 | Taxe sur les kiosques à boisson | 0 | 0 |
| 11 | Taxe sur les charrettes | 100 000 | 75 000 |
| **C** | **Autres recettes propres** | **78 193 519** | **207 584 524** |
|  | ***RESSOURCES EXTERIEURES*** | ***521 269 743*** | ***399 233 322*** |
| **A** | **Contribution financière des ressortissants de la commune** | **0** | **0** |
| **B** | **Appui de l'Etat** | **340 659 896** | **286 710 074** |
| 1 | Dotations globales | 31 701 580 | 28 241 083 |
| 2 | Dotations du domaine de l’enseignement primaire | 189 707 965 | 248 785 565 |
| 3 | Dotation du domaine de la santé | 119 250 351 | 9 683 426 |
| 4 | Dotation du domaine de l’AEPA | 0 | 0 |
| 5 | Subvention TPP | 0 | 0 |
| 6 | Autres aides de l’Etat | 0 | 0 |
| **C** | **Appuis des partenaires de la commune** | **180 609 847** | **112 523 248** |
|  | **Subventions de fonctionnement** | **74 015 535** | **51 474 668** |
| 1 | Subventions n°1 | 32 498 009 | 36 813 292 |
| 2 | Subventions n°2 | 0 | 0 |
| 3 | Subventions n°3 | 881 086 | 1 161 376 |
| 4 | Subventions n°4 | 0 | 0 |
| 5 | Subventions n°5 | 27 800 000 | 13 500 000 |
| 6 | Subventions n°6 | 12 836 440 | 0 |
|  | **Subventions d'investissement** | **106 594 312** | **61 048 580** |
| 1 | Subventions n°1 | 18 144 147 | 18 144 147 |
| 2 | Subventions n°2 | 0 | 0 |
| 3 | Subventions n°3 | 88 450 165 | 42 904 433 |
| **D** | **Emprunts contractés par la commune** | **0** | **0** |
|  | **Epargne** | ***93 063 367*** | ***54 688 476*** |
|  | **Excédent de l’année antérieure** | ***117 851 645*** | ***0*** |
|  | **TOTAL DES RECETTES DE LA COMMUNE** | **944 519 907** | **863 791 846** |

## ***II.1.1. Les grands postes de recettes budgétaires en 2020***

Les recettes budgétaires de l’année 2020 de la commune de Houndé peuvent être réparties dans les principales postes comme le présente le tableau ci-dessous :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **N°** | **Structure des recettes** | ***Budget précédent*** | ***Budget primitif*** |
| 1 | Recettes fiscales | 120 410 000 | 145 370 000 |
| 2 | Taxes locales | 106 795 000 | 111 604 000 |
| 3 | Contribution des ressortissants de la commune | 0 | 0 |
| 4 | Aide de l'Etat | 340 659 896 | 286 710 074 |
| 5 | Aides des partenaires de la commune | 180 609 847 | 112 523 248 |
| 6 | Prêt accordés à la commune | 0 | 0 |
| 7 | Excédent de l’année antérieure | 117 851 645 | 0 |
| 8 | Epargne de la commune | 93 063 367 | 54 688 476 |
| 9 | Autres recettes de fonctionnement | 78 193 519 | 207 584 524 |
|  | **TOTAL** | **944 519 907** | **863 791 846** |

***Note:*** *Le montant de l’épargne de la commune est un prélèvement fait sur le montant global des recettes de fonctionnement en vue d’emplois quelconques (investissement par exemple). Ainsi, pour trouver le montant total exact des recettes, il faut soustraire le montant de l’épargne du montant global des recettes (ceci pour éviter de comptabiliser deux fois ledit montant).*

## ***II.1.2. Graphiques comparatifs des recettes de la commune de Houndé, exercice 2020***

Dans le budget primitif 2020, la structure des ressources de la commune est dominée par les « transferts de l’Etat (les aides de l’Etat) » : à hauteur de **31%** contre **33%** en 2019. Les « recettes fiscales », les « aides des partenaires de la commune » et les taxes locales représentent respectivement **16%**, **12%** et **12%** de parts contributives au budget de 2020. Par ailleurs, « l’épargne de la commune » et les « autres recettes de fonctionnement » concourent respectivement à **6%** et **23%** au budget primitif de 2020.

A l’instar du budget primitif 2020, le budget 2019 est dominé en première position par les « transferts de l’Etat **(33%)** » suivis des « aides des partenaires de la commune (**17%)** », des « recettes fiscales **(12%)** », de « l’excédent de l’année antérieure **(11%)** », et des « taxes locales **(10%)** ». « L’épargne de la commune **(9%)** et les « autres recettes de fonctionnement **(8%)** bouclent la boucle par leurs parts contributives au budget de 2019.

# II.2. Principales dépenses de fonctionnement à effectuer en 2020

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **N°** | **Nature des dépenses** | ***Montant Budget précédent*** | ***Montant budget primitif*** |
| 1 | Salaire du personnel | 105 688 662 | 97 862 385 |
| 2 | Charges des élus locaux | 22 152 000 | 17 810 000 |
| 3 | Carburants – lubrifiants- combustibles | 16 776 500 | 8 988 080 |
| 4 | Fournitures scolaires | 75 807 542 | 48 405 130 |
| 5 | Fournitures de bureau | 6 823 100 | 3 805 000 |
| 6 | Electricité, eau, gaz, assainissements | 10 613 751 | 10 204 000 |
| 7 | Contingents et participations | 10 497 119 | 2 527 524 |
| 8 | Frais de téléphone | 3 280 000 | 3 280 000 |
| 9 | Fêtes et cérémonies | 10 437 500 | 7 900 000 |
| 10 | Entretien d'infrastructures | 3 950 000 | 2 880 882 |
| 11 | Entretiens de matériel | 8 168 381 | 9 508 000 |
| 12 | Frais de recouvrement | 12 992 000 | 12 992 000 |
| 13 | Subventions (écoles, formations sanitaires, sport, culture) | 9 371 720 | 9 725 920 |
| 14 | Effort pour l'investissement | 93 063 367 | 54 688 476 |
| 15 | Déficit total de l'année dernière | 0 | 0 |
| 16 | Autres charges de fonctionnement de la commune | 268 089 643 | 236 860 870 |
|  | **TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | **657 711 285** | **527 438 267** |

## ***II.2.1. Les grands postes de dépenses de fonctionnement***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **N°** | **Structure des dépenses de fonctionnement** | ***Montant Budget précédent*** | ***Montant budget primitif*** |
| 1 | Salaire du personnel | 105 688 662 | 97 862 385 |
| 2 | Charges des élus locaux | 22 152 000 | 17 810 000 |
| 3 | Fonctionnement des services de la communes | 73 041 232 | 59 557 962 |
| 4 | Fonctionnement des secteurs transférés | 75 807 542 | 48 405 130 |
| 5 | Subventions et participations | 19 868 839 | 12 253 444 |
| 6 | Effort pour l'investissement | 93 063 367 | 54 688 476 |
| 7 | Déficit total de l'année dernière | 0 | 0 |
| 8 | Autres charges de fonctionnement | 268 089 643 | 236 860 870 |
|  | TOTAL | 657 711 285 | 527 438 267 |

## ***II.2.2. Graphiques comparatifs des dépenses de fonctionnement de la commune de Houndé 2020***

Aussi bien dans le budget primitif 2020 que dans le budget 2019, « les autres dépenses de fonctionnement » dominent la plus grande partie des dépenses de fonctionnement de la commune avec respectivement **45%** et **41%**. Les autres caractéristiques des deux budgets sont les suivantes :

* « l’effort pour l’investissement » : **10%** en 2020 contre **14%** en 2019 ;
* « les salaires du personnel du commune » : **19%** en 2020 contre **16%** en 2019 ;
* « Le fonctionnement des services de la commune » : **11%** en 2020 tout comme en 2019 ;
* « le fonctionnement des secteurs transférés » : **9%** en 2020 contre **12%** en 2019 ;
* « Les charges des élus locaux  »: **4%** en 2020 contre **3%** en 2019 ;
* « les subventions et participations » : **2%** en 2020 contre **3%** en 2019 ;

# 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)** | **Durée** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Achat de carburant au profit de la mairie de Houndé (lot 1) | municipalité | 7 856 080 | Budget communal/Ressources transférées | 24/02/2020 | 12 mois ;14 jrs /commande |
| Achat de carburant au profit des CSPS de la commune de Houndé (lot 2) | CSPS Houndé | 632 000 | 21 jrs |
| Fourniture de bureau au profit des CSPS de la commune (lot 2) | CSPS Houndé | 305 000 | Budget communal/Ressources transférées | 27/02/2020 | 30 jrs |
| Achat de produits pharmaceutiques au profit des CSPS de la commune | CSPS Houndé | 1 690 200 | Budget communal /Ressources transférées | 10/04/2020 | 30jrs |
| Acquisition de vivres au profit des écoles primaires publiques de la commune (lot 1) | Ecoles primaires publiques de Houndé | 136 117 253 | Budget communal/Ressources transférées | 12/08/2020 | 60jrs |
| Acquisition de vivres au profit des préscolaires de Houndé (lot 2) | préscolaire Houndé | 1 154 765 |
| Acquisition de fournitures scolaires au profit des écoles primaires publiques de la commune | Ecoles primaires publiques de Houndé | 48 405 130 | Budget communal/Ressources transférées | 01/04/2020 | 60jrs |
| Achat de fournitures spécifiques scolaires | commune de Houndé | 4 263 182 | Budget communal/Ressources transférées | 20/06/2020 | 45jrs |
| Acquisition d'imprimés au profit des CSPS de la commune | CSPS Houndé | 1 070 000 |
| Produit d'entretien menager au profit des CSPS de la commune (lot 2) | CSPS Houndé | 720 000 | Budget communal/Ressources transférées | 25/03/2020 | 30 jrs |
| location de materiel et outillage | municipalité | 1 800 000 | Budget communal (PACT) | 15/06/2020 | 05 mois |
| Entretien de batiments de CSPS de la commune . | CSPS Houndé | 608 000 | Budget communal/Ressources transférées | 30/03/2020 | 30jrs |
| Entretien du bâtiment de la mairie et du bureau du tresorier principal | municipalité | 2 272 882 |
| Entretien et réparation de véhicules à deux (02) roues au prfit des CSPS de la commune (lot 2) | CSPS Houndé | 1 208 000 | Budget communal/Ressources transférées | 16/03/2020 | 12 mois |
| Entretien et réparation du circuit electrique et eau des locaux de la mairie. | municipalité | 300 000 | Budget communal | 20/03/2020 | 30jrs |
| Achat de materiel de protection et matériel médico-technique au profit des CSPS de la Commune de Houndé (lot 1) | CSPS Houndé | 1 746 226 | Budget communal/Ressources transférées | 15/04/2020 | 30jrs |
| achat de gaz au profit des CSPS de la commune de Houndé) | CSPS Houndé | 1 120 000 | Budget communal/Ressources transférées | 10/06/2020 | 30jrs |
| Autres sources d'énergie au profit des CSPS de la commune | CSPS Houndé | 584 000 | Budget communal/Ressources transférées | 10/06/2020 | 30jrs |
| Formations des membres du comité de budget participatif | municipalité | 2 000 000 | Budget communal (PACT) /Ressources transférées | 05/06/2020 | 05jrs |
| Formation du personnel administratif en informatique | municipalité | 1 800 000 |
| Formation du conseil municipal en leadership | municipalité | 1 800 000 |
| Formation au profit de la jeunesse de la commune | municipalité | 890 625 |
| Création du site Web de la mairie | municipalité | 2 500 000 | Budget communal (PACT) | 10/06/2020 | 14jrs |
| Acquisition de matériel et mobilier de bureau au profit de la mairie | municipalité | 4 200 000 | Budget communal(PACT) | 10/06/2020 | 45jrs |
| Acquisition de matériel informatique au profit de la mairie. | municipalité | 2 920 000 | Budget communal(PACT) | 15/06/2020 | 30jrs |
| Acquisition de matériel et outillage médical au profit du CSPS du secteur n°3 | CSPS du secteur 3 | 9 000 000 | Budget communal | 15/04/2020 | 45jrs |
| Acquisition de matériel et outillage scolaire (table banc ,armoire ,chaise ……) au profit des écoles primaires (lot 1) | écoles primaires de Houndé | 5 000 000 | Budget communal (Ressources transférées) | 01/04/2020 | 60jrs |
| Acquisition de matériel et outillage scolaire (table banc ,armoire ,chaise ……) au profit du CEG de Laho (lot 2) | CEG de Laho | 10 000 000 |
| Acquisition et installation d'équipement solaire du bâtiment administratif de la mairie | municipalité | 9 950 000 | Budget communal(PACT) | 02/03/2020 | 45jrs |
| Acquisition des véhicule à deux (02) roues au profit de la mairie | municipalité | 8 534 000 | Budget communal | 04/05/2020 | 45jrs |
| Construction d'un CEG + une latrine à quatre (04) postes à laho (lot 1). | Laho | 32 000 000 | Budget communal/Ressources transférées/FPDCT/ PACT | 01/04/2020 | 120jrs |
| Construction d'un bloc administratif + une latrine à deux postes à Laho (lot 2) | Laho | 15 619 048 |
| construction de trois (03) salles de classe + bureau + magasin +une latrine à quatre (04) postes à Bouéré (lot 3). | Bouéré | 22 325 000 |
| construction de trois (03) salles de classe + bureau + magasin +une latrine à quatre (04) postes à Pond-Nonré (lot 1). | secteur 3 | 22 325 000 | 06/04/2020 | 120 jrs |
| Construction de deux (02)logements + deux (02) cuisines +deux (02) latrines douche +deux latrines à quatre postes au secteur 3 (lot 2) | secteur 3 | 30 000 000 |
| construction de trois (03) salles de classe + bureau + magasin +une latrine à quatre (04) postes à Lonkuy (lot 3). | Lonkuy | 22 325 000 |
| Construction de trois (03) salles de classe +bureau + magasin au secteur n° 4 de Houndé (lot 1) | secteur 4 | 22 325 000 | 14/04/2020 | 120 jrs |
| Construction d'une maternité + un depôt MEG +une latrine douche au secteur 3 (lot 2) | secteur 3 | 34 000 000 |
| Construction d'un mur de clôture à la mairie (lot 3) | municipalité | 16 791 383 |
| Construction d'un dispensaire +latrines douche +un incinérateur au secteur 3 (lot 1) | secteur 3 | 28 500 000 | 17/04/2020 | 120 jrs |
| Construction des boutiques au marché du secteur n° 4 (lot 2). | secteur 4 | 31 087 972 |
| Réalisation d'un parking à la mairie (lot 1) | municipalité | 8 850 000 | Budget communal /PACT | 05/04/2020 | 60jrs |
| Réalisation d'un marché à bétail à Houndé (lot 2) | Commune de Houndé | 31 400 000 | 90jrs |
| quote part pour la réhabilitation du pont de Benté (lot 3). | pont de Benté | 2 500 000 | 60jrs |
| Réalisation d'un parc de vaccination à Bouendé (lot 4). | Bouendé | 5 000 000 | 60jrs |
| **TOTAL** | | **595 495 746** |  | |  |