

LE BUDGET COMMUNAL 2014

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2013 :

1/ Budget de fonctionnement

BP = Budget Primitif (Prévisionnel)

DES DÉPENSES MAÎTRISÉES				DES RECETTES QUI STAGNENT			
€	CA 2012	BP 2013	CA 2013	€	CA 2012	BP 2013	CA 2013
Charges générales	323 000	394 000	367 000	Produits de services	51 000	50 000	52 000
Charges de personnel	512 000	550 000	530 000	Produits impôts taxes	1 173 000	1 189 000	1 211 000
Autres charges	80 000	126 000	111 000	Produits dotations et participations	188 000	188 000	192 000
Charges financières	10 000	9 000	9 000	Autres produits de gestion courante	68 000	62 000	71 000
Dépenses non prévues immobilisations cédées	30 000	21 000		Remboursement frais de personnel	7 000	11 000	10 000
Amortissement	28 000	25 000	25 000	Produits exceptionnels et différence sur réalisation	34 000	35 000	41 000
Fonds de péréquation	0	17 000	3 000				
TOTAL	983 000	1 142 000	1 045 000	TOTAL	1 521 000	1 535 000	1 577 000
				Report à nouveau	715 000	823 000	823 000
RÉSULTAT	1 253 000		1 355 000	TOTAL après report	2 236 000	2 358 000	2 400 000

CA = Compte administratif (réel)

A noter en dépenses :

Charges générales

- * Démolition du préfabriqué pour un montant de 17 000€ (coût élevé du fait de l'amiante contenu dans ce bâtiment).
- * Coût du spectacle des Nuits Romanes (compensé par la subvention de la Région).
- * Des dépenses en augmentation au niveau des contrôles Apave, des frais d'avocats (Ball-trap) et des dispositions prises pour la préservation de nos archives.

Charges de personnel

- * Une progression nette (dépenses-recettes) de l'ordre de 2%, essentiellement due au coût du périscolaire.

Autres charges

- * Clôture d'un budget annexe ancien (lotissement du Plassin) pour un montant de 22 000€.
- * Nouvelles charges au niveau des cotisations sociales.
- * Participation aux frais du jumelage

Fonds de péréquation

- * Une nouveauté fiscale !!! les communes dites «riches» doivent cotiser pour celles qui le sont moins... A terme en 2016, le coût pour la commune sera d'environ 35 000€ !!!

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2013 :

2/ Budget d'investissement 2013 l'année du lancement des travaux du pôle commercial.

Comme nous l'avions laissé entendre en 2012, les investissements programmés sont toujours longs à mettre en œuvre.

Cela explique l'écart important entre le budget primitif (2 267 000€) et les dépenses réellement faites (720 000€), mais ces dépenses ne sont que différées...

En dépenses, les principales réalisations de l'année 2013 sont les suivantes :

Salle polyvalente : parquet, panneaux, maîtrise d'œuvre sanitaires et chauffage	60 903€
Ecole : ordinateurs, imprimantes, matériels divers, solde chauffage, extension des sanitaires	18 468€
Mairie : plafonds, rénovation	13 069€
Matériels divers : dont broyeur, véhicule Kangoo	14 181€
Achat de terrains divers	39 506€
Electricité : nouveaux candélabres, suppression candélabres boules, horloge astronomiques	32 682€
Voirie : pont Renaud, panneaux, signalisation circulation PL, croix pèlerinage	48 902€
Cimetière : achat cavurnes, allées	11 069€
RD 49 : aménagement, regards, soldé maîtrise d'oeuvre	65 682€
RD 158 : aménagement	221 238€
Divers	26 859€
Commerces et services : début des travaux	160 310€
TOTAL	720 646 €

PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Recettes de fonctionnement	1 324 832	1 532 171	1 397 372	1 407 455	1 503 052	1 521 197	1 576 781
(+) Report à nouveau	714 559	891 956	886 152	625 117	970 088	714 841	822 924
Total	2 039 391	2 424 127	2 283 524	2 032 572	2 473 140	2 236 038	2 399 705
(-) Dépenses de fonctionnement	862 184	1 098 220	888 908	933 738	935 060	983 564	1 044 970
Résultat de fonctionnement	1 177 207	1 325 907	1 394 616	1 098 834	1 538 080	1 252 474	1 354 735
Résultat d'investissement	-222 598	-314 440	-382 049	62 259	79 363	-74 150	428 301
Résultat net = fond de roulement	954 609	1 011 467	1 012 567	1 161 093	1 617 443	1 178 324	1 783 036

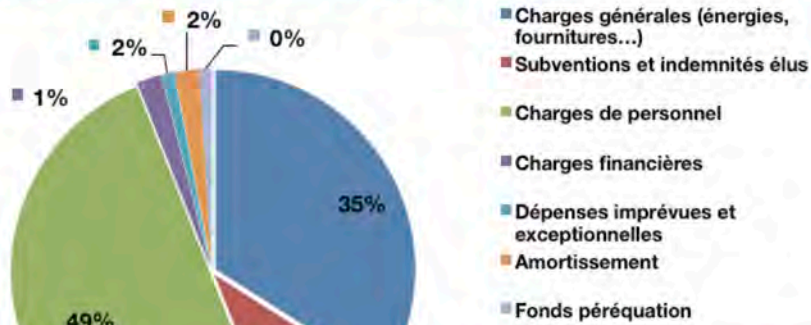
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Résultat d'investissement	-222 598	-314 440	-382 049	62 259	79 363	-74 150	428 301
Solde reste à réaliser	-62 654	-125 315	-387 450	-191 005	-902 600	-355 400	-693 500
Besoin de financement	-285 252	-439 755	-769 499	-128 746	-823 237	-429 550	-265 199

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Résultat de fonctionnement	1 177 208	1 325 906	1 394 616	1 098 834	1 538 080	1 252 474	1 354 735
Besoin de financement	-285 252	-439 754	-769 499	-128 746	-823 237	-429 550	265 199
Somme restant disponible = report à nouveau	891 956	886 152	625 117	970 088	714 843	822 924	1 089 536

LE BUDGET PRIMITIF 2014 :

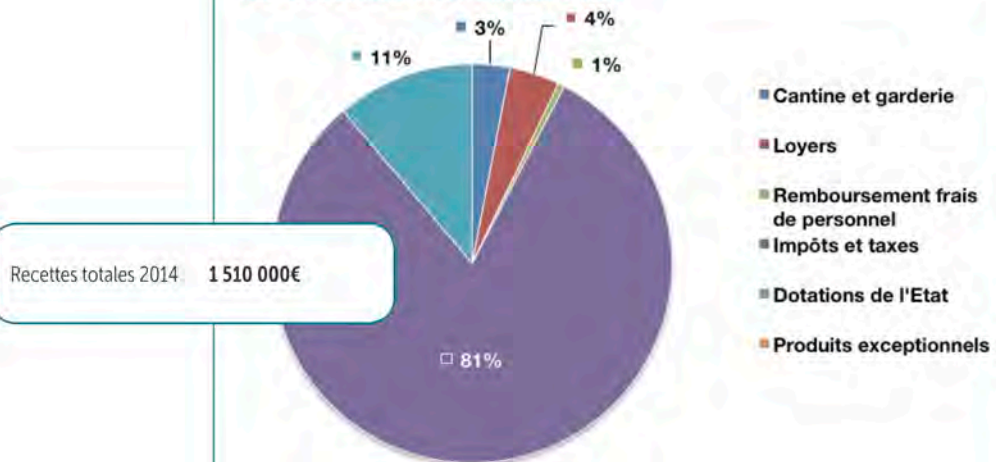
1/ Le Budget de fonctionnement 2014

Des dépenses équivalentes au budget primitif 2013



Dépenses totales 2014	1 140 000€
Excédent 2013	370 000€
Report 2012	1 090 000€
Dotations au budget d'investissement	1 460 000€

Des recettes en diminution



Recettes totales 2014 : 1 510 000€

LE BUDGET D'INVESTISSEMENT 2014 :

2/ 2014 , L'année de la réalisation du pôle commercial

PRINCIPAUX PROJETS			
DÉPENSES		RECETTES	
Remboursement de prêts	57 000€	Taxe local d'équipement	25 000€
Salle polyvalente chaudière, parking	454 000€	Subventions	478 000€
Ecole sanitaires et chaudière	233 000€	Amortissement	23 000€
Mairie chauffage et façade	62 000€	Récupération TVA	80 000€
Achat de terrains	75 000€	Autofinancement (1)	2 153 000€
Eglise	193 000€	<i>(1) , (dont affectation des résultats 2013 = 265 000€ et report 2013 = 428 000€)</i>	
Voirie	55 000€		
Aménagement Centre Bourg	1 195 000€		
Voirie Centre Bourg	136 000€		
RD 49 pluvial	100 000€		
Autres	199 000€		
TOTAL DES DEPENSES	2 759 000€	TOTAL DES RECETTES	2 759 000€

3/ Le prévisionnel par habitant

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	€ 345	Frais de personnel	Produits de gestion courante	€ 40
	€ 234	Charges à caractère général	Produits de la fiscalité	€ 734
	€ 70	Frais de gestion	Donations et participations	€ 103
	€ 15	Frais financiers	Report 2013	€ 660
	€ 15	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	€ 9
	€ 15	Amortissement et provisions	Autres recettes	€ 33
	€ 885	Virement à la section d'investissement		
INVESTISSEMENT	€ 35	Remboursement de la dette	Autofinancement	€ 1305
	€ 1625	Dépenses d'équipement	Subventions et participations reçues	€ 290
	€ 10	Autres dépenses	Autres recettes dont TVA	€ 75

BUDGET ANNEXE : L'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Ce budget "autonome" doit être équilibré. Il l'est effectivement depuis 2011, c'est-à-dire qu'il n'est plus nécessaire depuis cette date de compenser le déficit par une dotation provenant du budget principal.

2013 : une année "normale"

1/ Le Compte Administratif 2013

Budget de fonctionnement

Dépenses	99 124€
Recettes	138 241€
Report 2012	15 054€
	153 295 €
soit un résultat positif de 54 171€.	

En réalité, ce budget est simplement équilibré. En effet, en recette il y a lieu de tenir compte du fait que nous avons encaissé 18 mois



et non 12 mois de redevances suite à une renégociation de notre contrat avec la SAUR. Cette société nous crédite maintenant tous les 6 mois et non plus une fois l'an, les montants qu'elle a encaissés pour notre compte.

A noter aussi en dépenses un montant d'environ 16 000€ représentant les coûts de curage/épandage des lagunes, travaux qu'il est nécessaire de réaliser tous les 8 à 10 ans et qui seront achevés sur 2014.

Budget d'investissement

Dépenses	30 173€
Recettes	59 631€
Report 2012	106 365€
	165 996€
soit un résultat excédentaire de 135 817€.	

A ce dernier montant, il y a lieu de retrancher 29 000€ de travaux en cours non réglés au 31/12/2013.

Aucun autre élément exceptionnel n'est à relever dans ce budget.

2/ Le Budget Primitif 2014



2014 : l'année des grands travaux

Ce budget prévisionnel va être largement différent du précédent. En effet, la réalisation des travaux de l'assainissement collectif des Six Chemins va l'impacter de façon significative. Ces travaux, dont on parle depuis longtemps et qu'une large majorité d'habitants de ce secteur souhaite, vont enfin se faire.

Le budget de fonctionnement

sera sans grand changement sauf en ce qui concerne les intérêts annuels de l'emprunt que nous avons été amenés à faire pour les travaux des Six Chemins (environ 11 000€ pour 2014).

Le budget d'investissement quant à lui sera bouleversé par rapport à celui de 2013. Les éléments essentiels à retenir sont les suivants :

1/ Travaux Six Chemins

Coût total des travaux : 1 128 000€

Financement de ces travaux par :

le solde positif 2013 (pour partie)	126 000€
subvention (Conseil Général, Bassin Adour Garonne)	262 000€
emprunt	560 000€
prêt relais TVA	180 000€

2/ Autres travaux prévus

Reprise des réseaux (fond des cunettes)	30 000€
---	---------