



# BUDGET COMMUNAL CHÂTEAU GAILLARD

Faits importants et financiers

Evolution de la fiscalité et du prix des services

Etat de la dette du budget communal

Budgets primitifs et investissements 2015

# LES FAITS IMPORTANTS 2015

- ◉ Charges de personnel: nouvelle progression imputable aux écoles et à la réforme des rythmes scolaires.
- ◉ Contributions aux organes de regroupement (SDIS et Police inclus ): Elle est en hausse et atteint pour la 1<sup>ère</sup> fois 97 000 €. Il faut noter notre cotisation au SIVU les Petits Mômes impactée de 12 000 € au titre du berceau, et les 10 000 € de la Police Municipale, pour la 1<sup>ère</sup> année.
- ◉ Baisse Dotation Etat DGF de 15%: -21000€

# FAITS FINANCIERS IMPORTANTS

## 2015 SUITE

- ◉ Niveau des recettes de fonctionnement exceptionnelles sur le produits des « activités carrières » + 76000€ / 2014
- ◉ Recettes fiscales locales: 525000€ contre 518
- ◉ Dotation de la CCPA en progression +20000€
- ◉ Recettes d'investissements dopées par le produit de la TA (ex TLE): niveau exceptionnel 167810€
- ◉ Recettes d'investissements favorablement impactées par les subventions (Etat, CG01 et CCPA) sur investissements 2013/14

# EVOLUTION DE LA FISCALITE COMMUNALE ET DU PRIX DES SERVICES

- ◉ Tarification de la cantine et de la garderie inchangées en 2015
- ◉ Tarification de la location de la Salle Polyvalente inchangée depuis plusieurs années.
- ◉ Redevance eau potable inchangée depuis
- ◉ Proposition : les taux des impôts locaux resteront inchangés en 2015 conformément aux engagements pris en 2014

# ETAT DE LA DETTE DU BUDGET COMMUNAL AU 31/12/2014

Au 31/12/14, l'en-cours de la dette s'élève à 900 853€. Sur la base de notre capacité de remboursement valorisée en moyenne ces dernières années à 250 000 notre capacité de désendettement est de 3,6 années.  
L'annuité de la dette est de 83 255 €.

Sur la base des chiffres 2013 disponibles auprès de la DGCL: l'en-cours de la dette s'élevait à 530€ par habitant, contre 600€ par habitant pour les communes qui font partie de la strate démographique de 500 à 2000 habitants. L'annuité de remboursement est de 48€ par habitant contre 85€ dans les communes de la même taille.

A propos de la dette du budget communal: l'en-cours est constitué pour 100% de 2 crédits contractés successivement pour financer les travaux des voiries des Ravinelles, puis les travaux de création de la Mairie: 33056 € jusqu'au 28/02/37 et 50198€ jusqu'au 15/02/2025

# ETAT DE LA DETTE DES BUDGETS ANNEXES AU 31/12/2014

## Commentaires

<b>AU 31/12/2014</b>	<b>BUDGET EAU</b>	<b>SALLE POLYVALENTE</b>	<b>LOCATION BATIMENT INDUSTRIEL / juin 2024</b>
En-cours de la dette	731 824€	0	511 757 €
Annuité de la dette	57 775 €		64 932 € (*)

(\*) RAPPEL LOYER ANNUEL BATIMENT TNT → **98 960**

# ETAT DES INVESTISSEMENTS SUR LA PERIODE 2001-2014

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT BUDGET COMMUNAL	DEPENSES D'INVESTISSEMENT BUDGET EAU
2001	1 197 114	24 699
2002	475 298	4 117
2003	430 612	4 506
2004	483 308	278487
2005	1 382 387	381146
2006	640 112	329391
2007	578 810	283623
<b>Sous total Mandat 7 ans</b>	<b>5 187 641</b>	<b>1 305 969</b>
2008	479 965	247 701
2009	730 725	133 105
2010	765 068	345 813
2011	876 969	303 302
2012	377 659	107 630
2013	845 424	66 004
<b>Sous total Mandat 6 ans</b>	<b>4 075 810</b>	<b>1 203 555</b>
2014	650 686,75	61 634
<b>Sous total Mandat ACTUEL</b>	<b>650 686,75</b>	<b>61634</b>

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2015

## ○ FONCTIONNEMENT

### ■ Recettes

○ Excédent 2014 reporté	127 205
○ Produits de services	310 881
○ Impôts et taxes (TF, TFNB, TH,CCPA)	919 442
○ Dotations d'Etat	185 815
○ Autres	32 860

### ■ Dépenses

○ Charges à caractères générales	406 190
○ Charge de personnels	504 050
○ Autres charges de gestion courante	160 852
○ Intérêts des emprunts	35 882
○ Subvention budget annexe (sp)	33 295
○ Autres	56 451

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2015

## ○ GLOBAL FONCTIONNEMENT

■ Recettes	1 576 203
■ Dépenses	1 196 721
■ Excédent	379 482

→ Excédent viré à la section recettes INVESTISSEMENT

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2015

## ◉ INVESTISSEMENT

### ■ Recettes

○ Virement section fonctionnement	379 482
○ FCTVA	64 110
○ Taxe d'aménagement	167 810
○ Excédent de fonctionnement capitalisé	325 034
○ Opérations divers	14 452
○ Subventions et participations	380 914
○ Produit de cession	<u>357 000</u>
	1 688 803

L'excédent de fonctionnement capitalisé est issu du Compte Administratif 2014.

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2015

## ◉ INVESTISSEMENT ENGAGES

404 599

### ■ Dépenses

○ Remboursement capital des 2 emprunts	47 375
○ Reste à réaliser de 2014	357 224
Participation capital SEMCODA opé immo Cure	267 000
Solde Travaux voiries Cormoz Entrée EST	35 718
Reliquat dispo Trx école / Garderie / Cantine	15 516
Travaux sécurisation Ravinelles	20 000
Réseaux	12 510
Cimetière	6 480

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2015

## ○ NOUVEAUX INVESTISSEMENTS

1 156 275

### ○ Enveloppe à répartir

○ Travaux voiries CORMOZ	468765
○ Travaux Zone Industrielle	240 000
○ Terrain achat emplacement réservé	100 000
○ Etudes (dont budget études construction école)	91 110
○ City stade <b>en cours</b>	85 000
○ Démolition maison VENET <b>en cours</b>	38 603
○ Travaux trottoirs Muriers	24 100
○ Véhicule pompier	23 141
○ Travaux peintures et sols / ECOLES	21 000
○ Travaux fibre aux écoles	18 000
○ Ordinateurs école et mairie <b>Fait</b>	16 935
○ Travaux remplacement lampadaires	15 000
○ Mobilier école et garderie	8 046
○ Equipement CPI	3 815
○ Radars pédagogiques <b>Fait</b>	2 760

# BUDGET LBI 2015

## ■ Fonctionnement recettes

○ Excédent antérieur reporté	87 807
○ Taxes	4 000
○ <b>Location</b>	<b>98 960</b>

## ■ Fonctionnement dépenses

○ Virement à la section investissement	162 144
○ Entretien	5 000
○ Dotation aux amortissements	4 475
○ <b>Intérêts d'emprunt</b>	<b>19 148</b>

---

## ○ Investissement recettes

○ Virement à la section investissement	162 144
○ Amortissements	4 475
○ Excédent fonctionnement 2014	43 279

## ○ Investissement dépenses

○ <b>Emprunt</b>	<b>45 787</b>
○ Solde d'exécution reporté 2014	39 034
○ Travaux complémentaires	4 245

## ○ Excédent

**89 066**

# BUDGET EAU 2015

■ Fonctionnement recettes	
○ Excédent antérieur reporté	21 743
○ Subventions	9 150
○ Vente	173 109
■ Fonctionnement dépenses	
○ Virement à la section investissement	0
○ Charges d'exploitation du réseau et redevances	92 660
○ Intérêt d'emprunts (ICNE inclus)	49 991
○ Dotation aux amortissements	61 051
<hr/>	
○ Investissement recettes	
○ Virement de la section investissement	0
○ Amortissements	61 051
○ Excédent investissement 2014	121 919
○ FCTVA	3 880
○ Autres réserves (dont subvention CCPA 50000)	69 764
○ Investissement dépenses	
○ Achat de compteur	10 000
○ Opération d'ordre	9 150
○ Frais études	10 000
○ Remboursement emprunts	27 581
○ Travaux sur le réseau	194 940

# BUDGET SALLE POLYVALENTE 2015

## ■ Fonctionnement recettes

- Subvention du budget communal 31 295
- Locations 8 250

## ■ Fonctionnement dépenses

- Virement à la section investissement 24 736
- Déficit de fonctionnement 2014 2 700
- Charges d'exploitation de la salle 12 000

---

## ○ Investissement recettes

- Virement à la section investissement 24 736

## ○ Investissement dépenses

- Déficit antérieur reporté 18 946
- Achats DIVERS 5 789