



Le Petit Bavard

Saint-Sulpice-de-Pommeray



SPECIAL FINANCES

Le Conseil Municipal s'est réuni le 21 mars 2016. Au cours de cette séance, l'ensemble du Conseil a approuvé le compte administratif, le compte de gestion 2015 ; le budget primitif 2016 a été voté à 16 voix pour et 3 contre.

LES PRINCIPAUX CONSTATS :

► Les produits réels de fonctionnement ont baissé de 2,30 % (baisse des dotations de l'Etat). En revanche, les charges ont été maîtrisées : - 0,60 %.

► La CAF (Capacité d'AutoFinancement) nette augmente de 4 % du fait de la baisse de l'annuité de la dette. Elle représente 20 % des produits réels de fonctionnement, c'est un niveau très satisfaisant qui permet à la commune d'autofinancer ses investissements courants.

► La CAF brute diminue de 7 % par rapport à 2015 (baisse des produits) ; cependant, elle reste d'un bon niveau puisqu'elle représente 25 % des produits réels de fonctionnement.

Pour rappel, la CAF peut être :

- brute : l'excédent de fonctionnement hors intérêt des emprunts.
- ou nette : l'excédent de fonctionnement moins le remboursement du capital des emprunts, soit la CAF brute - le remboursement de la dette.

► La souscription des prêts pour le Pôle Santé (325 000 € à 1,10 % d'intérêts + 25 000 € à 2,06 % d'intérêts) représente un total d'intérêts de 32 120,20 € sur 15 ans. Ce versement a permis de régler les factures de début 2016 avant le vote du budget et le versement des dotations.

► La commune est nettement moins endettée que la moyenne départementale des communes de la même strate démographique (500 à 1999 habitants) : 490 €/habitant pour une moyenne de 628 €.

► L'encours de dettes ne représente que 2,28 années de CAF (4,4 pour la moyenne de la strate).

Cette analyse financière a été réalisée par notre chef de service Comptable et Financier de la Direction Générale des Finances Publiques.

Vous trouverez dans ce numéro « spécial finances » :

- le résultat du compte administratif 2015,
- un aperçu des prévisions budgétaires pour l'année 2016.



SECTION DE FONCTIONNEMENT 2015

Dépenses 1 223 036,01 €
Recettes 1 622 918,55 €

Excédent de fonctionnement : 399 882,54 €

SECTION D'INVESTISSEMENT 2015

Dépenses 954 073,43 €
Recettes 1 654 377,99 €

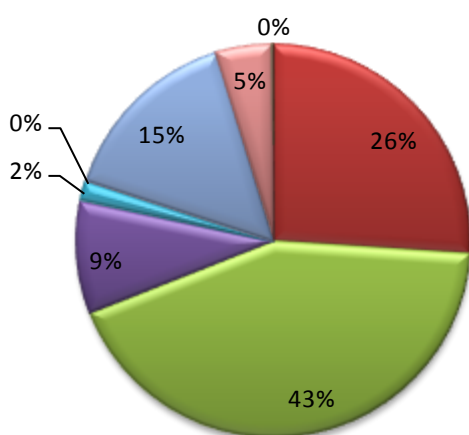
Excédent d'investissement : 700 304,56 €

Il reste un report à réaliser sur investissement pour 2016 de 763 123,62 €.

Budget de Fonctionnement 2016

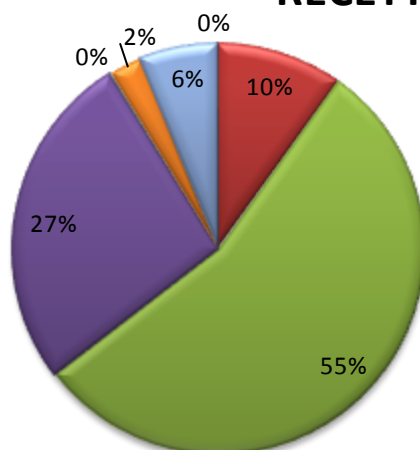
1 626 243 €

DEPENSES 2016



- 1-Charges à caractère général - 423 355 €
- 2-Charges de personnel et frais assimilés - 699 011 €
- 3-Charges de gestion courante - 150 586 €
- 4-Charges financières - 26 250 €
- 5-Charges exceptionnelles - 1 400 €
- 6-Virement section investissement - 250 000 €
- 7 - Dépenses imprévues - 73 589 €
- 8 - Atténuation de produits - 2052 €

RECETTES 2016

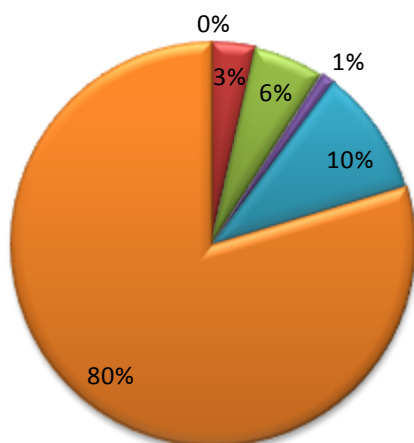


- 1-Produits des services - 160 075 €
- 2-Impôts et taxes - 890 435 €
- 3-Dotations, subv et participations - 432 201 €
- 4-Atténuation de charges -1 300 €
- 5-Autres produits de gestion courante - 41 850 €
- 6-Solde d'exécution de fonct. reporté - 99 882 €
- 7-Travaux en régie - 500 €

Budget d'Investissement 2016

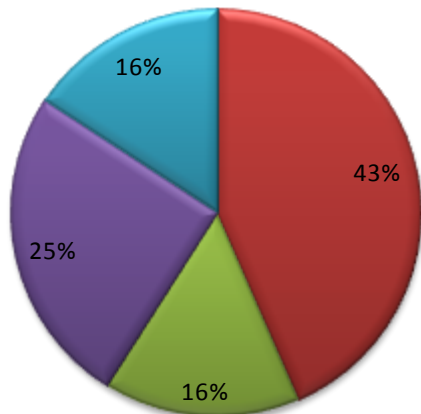
1 611 498 €

DEPENSES 2016



- 1-Dépenses imprévues -56 435 € €
- 2-Remboursement d'emprunts - 89 900 €
- 3-Frais d'études diagnostic énergétique, concessions SEGILOG - 19 500 €
- 4-Achats, dépenses d'équipement - 162 097 €
- 5-Constructions, travaux divers -1 283 566 €

RECETTES 2016



- 1-Solde d'exécution d'investissement reporté - 700 304 €
- 2-Virement section fonctionnement - 250 000 €
- 3-Dotations, Fonds divers et réserves - 408 000 €
- 4-Subventions d'investissement - 253 194 €

UN BUDGET D'INVESTISSEMENT 2016 SOLIDE :

L'excédent de fonctionnement capitalisé (300 000 €) conjugué au solde d'exécution d'investissement reporté de 700 304 € permet d'autofinancer une grande partie des dépenses d'investissements.

Les subventions d'investissements qui seront versées en 2016 (253 194 €), le FCTVA (98 000 €), la Taxe d'Aménagement (10 000 €) viennent compléter nos ressources.

Investissements 2016

	RAR 2015	BP 2016
EMPRUNTS		89 900,00
DEPENSES IMPREVUES		56 435,38
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		19 500,00
Frais Etudes: diagnostic énergétique des bât.com.+accés.		15 000,00
Concessions et droits similaires (SEGILOG)		4 500,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 877,00	149 220,00
Agencements et aménagements de terrains		
Aménagement terrain de la Cisse		25 000,00
Autres bâtiments publics (WC public)		10 000,00
Rouleaux caoutchouc pour protection sol gymnase		600,00
Installations générales, agencement et aménagements		
Porte entrée (Mme LAGUEUNIERE)		2 400 00
Chaudière (Mme FOURNIER)	4 700,00	
Transformation toilettes école élémentaire/accessibilité		10 000,00
Bac à sel pour adoucisseur restaurant scolaire		330,00
Détecteurs de mouvement gymnase et salle des fêtes		1 200,00
Installations de voirie		
Enseignes signalétiques commerces		2 700,00
Panneaux de signalisation		2 100,00
Barrières pour sécurité des piétons (carrefour du brûlé)		2 800,00
Candélabres (rue de la Treille)		4 000,00
Réseaux divers		
Raccordement HTA la Treille	3 295,00	
Matériel et outillage d'incendie		
Remise aux normes alarme incendie		10 000,00
Installations matériel & outillage techniques		
Batteries pour laveuse		760,00
Bétonnière		432,00
Matériel de transport		
Achat minibus (si financement 80 % CAF)		23 700,00
Matériel de bureau et informatique		
Achat matériel informatique (accueil mairie)	1042,00	
Mobilier		
Mobilier bibliothèque municipale		1 000,00
Autres Immobilisations Corporelles		
Extension ouvrage bibliothèque		3 500,00
Systématique stade de foot	3 840,00	1 098,00
Structures aires de jeux		47 000,00
Remplacement marches structure de jeux école maternelle		300,00
Aspirateur mairie		300,00
CONSTRUCTIONS - TRAVAUX DIVERS	750 246,62	533 319,00
Constructions		
Aménagement de la mairie	394 896,65	51 461,00
Construction pôle santé	265 349,97	173 348,00
Réaménagement SEJ/RASED		9 910,00
Rénovation énergétique des bâtiments communaux		100 000,00
Installations matériel & outillage techniques		
Aménagement de parkings rue des Tilleuls	90 000,00	
Réfection de voirie		170 000,00
Eclairage public la Derlotterie		18 600,00
Remise aux normes réseau électrique bâtiments communaux		10 000,00
	763 123,62	848 374,38
BUDGET RESTE A REALISER 2015 + PREVISIONNEL 2016		1 611 498,00