

# BUDGET PRÉVISIONNEL 2015

## LES CRITÈRES D'ÉLABORATION :

- **SOCLE DE RÉFÉRENCE : LE COMPTE ADMINISTRATIF 2014**
- **VALORISATION DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES**
- **ACQUISITIONS DE FONCIER**

# **SOCLE DE RÉFÉRENCE : LE COMPTE ADMINISTRATIF 2014**

**Continuité dans :**

- **La rigueur de l'exécution budgétaire**
- **Le suivi strict de l'encours de trésorerie**
- **L'optimisation des services à la population**

# **VALORISATION DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES**

**(Cf. DOB du 24 février 2015)**

- **Politique volontariste en direction de la jeunesse au niveau des infrastructures, des échanges européens, des écoles avec les TAPS...**
- **Rattrapage des retards sur les réseaux de voiries, pluvial, assainissement et chemins forestiers pour prévenir les risques d'inondations et d'incendie.**
- **Assurer un fonctionnement optimal par des moyens renforcés, de l'ensemble des services municipaux (administratifs, scolaires, culturels et techniques).**

# ACQUISITIONS DE FONCIER

- **L'absence de foncier communal est un handicap pour orienter la politique d'urbanisation.**
- **Devenir acteur dans le cadre d'un urbanisme raisonné et rationnel implique un volant de maîtrise foncière.**

# LES CONTRAINTES

- **LA RÉDUCTION DRASTIQUE DES DOTATIONS DE L'ÉTAT et son corollaire,**
- **LA BAISSSE DES SUBVENTIONS.**
- **LE TRANSFERT DE CHARGES.**
- **L'ENGAGEMENT DE NE PAS AUGMENTER LES TAUX D'IMPOSITION.**
- **LE TEMPS : Une situation dégradée, des demandes d'intervention nombreuses, des priorités à établir.**

# **LE RESPECT DE LA RÈGLEMENTATION**

**LE BUDGET SOUMIS À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE, RÉPOND AUX EXIGENCES RÉGLEMENTAIRES DU CGCT.**

**SA PRÉPARATION EST CONFORME AUX DIRECTIVES DE L'ART. L2312-2 DU CGCT CONCERNANT LES ÉVALUATIONS DE MANIÈRE PRÉCISE ET OBJECTIVE DES DÉPENSES ET DES RECETTES DE L'ANNÉE.**

# Budget 2015

**MONTANT GLOBAL : 5 702 277 €**

**FONCTIONNEMENT : 4 310 257 €**

**INVESTISSEMENT : 1 392 020 €**

# Dépenses de Fonctionnement

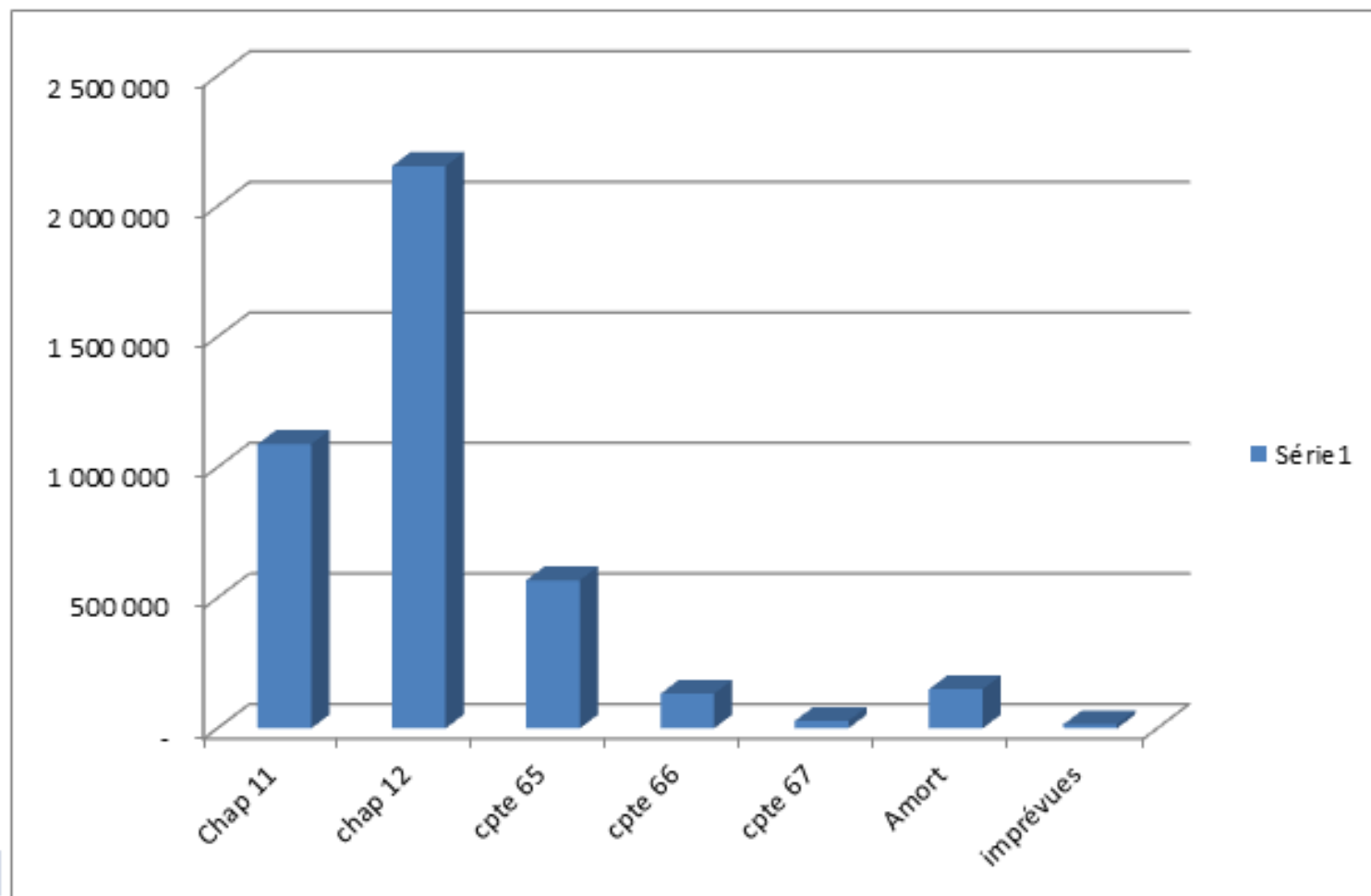
Chapitre	<i>BP 2014</i>	<b>CA 2014</b>	<b>BP 2015</b>	<b>%BP/BP</b>	<b>%BP/CA</b>
<b>CH. 011</b>	<i>1 091 067</i>	<b>959 708</b>	<b>1 089 307</b>	<b>-0.2</b>	<b>13.5</b>
<b>CH. 012</b>	<i>2 143 917</i>	<b>2 075 718</b>	<b>2 154 082</b>	<b>0.5</b>	<b>3.8</b>
<b>Cpte 65</b>	<i>526 820</i>	<b>496 497</b>	<b>567 211</b>	<b>7.7</b>	<b>14.2</b>
<b>Cpte 66</b>	<i>144 492</i>	<b>142 104</b>	<b>132 493</b>	<b>- 5.9</b>	<b>- 4.3</b>
<b>Cpte 67</b>	<i>29 300</i>	<b>28 504</b>	<b>28 660</b>	<b>- 2.2</b>	<b>0.5</b>
<b>Cpte 68</b>	<i>138 287</i>	<b>138 287</b>	<b>149 762</b>	<b>8.3</b>	<b>8.3</b>
<b>CH. 020</b>			<b>15 000</b>		
<b>Charges</b>	<i>4 073 137</i>	<b>3 841 218</b>	<b>4 136 515</b>	<b>1.6</b>	<b>7.7</b>
<b>Epargne</b>	<i>185 054</i>	<b>259 275</b>	<b>173 742</b>		
<b>Total</b>	<i>4 263 191</i>	<b>4 100 493</b>	<b>4 310 257</b>	<b>1.1</b>	<b>5.1</b>



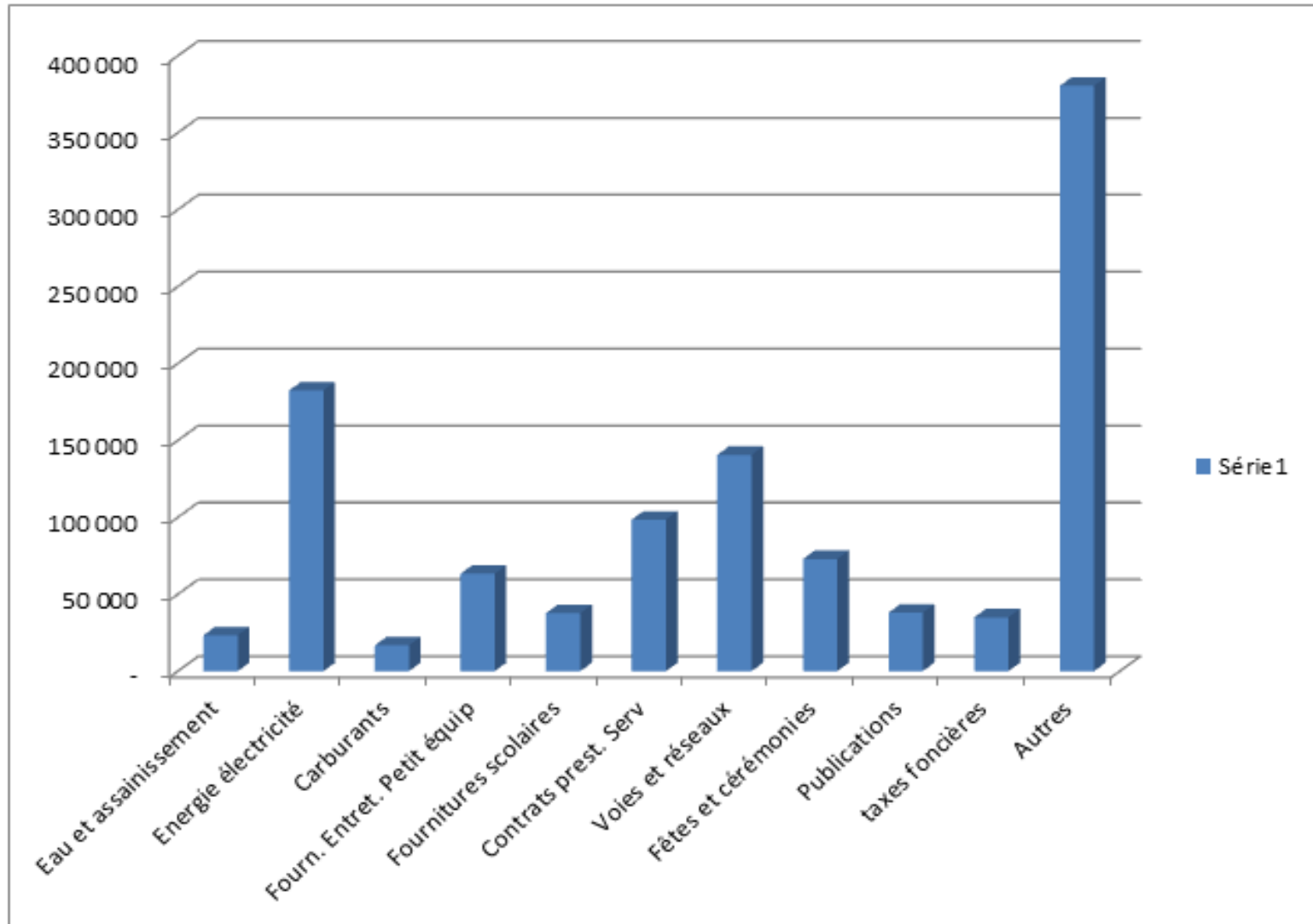
# Recettes de Fonctionnement

Chapitre	BP 2014	CA 2014	BP 2015	%BP/BP	%BP/CA
CH. 013	115 000	85 119	137 100	19.2	61.1
Cpte 70	179 670	188 444	199 610	11.1	5.9
Cpte 72	140 000	68 743	140 000	0	103.7
Cpte 73	2 513 859	2 512 882	2 564 913	2	2.1
Cpte 74	930 931	906 073	888 270	- 4.6	- 2
Cpte 75	336 600	337 810	356 250	5.8	5.4
Cpte 76	20	9	10	-	16
Cpte 77	47 110	1 414	24 104	-	-
<b>Total</b>	<b>4 263 190</b>	<b>4 100 493</b>	<b>4 310 257</b>	<b>1.1</b>	<b>5.1</b>

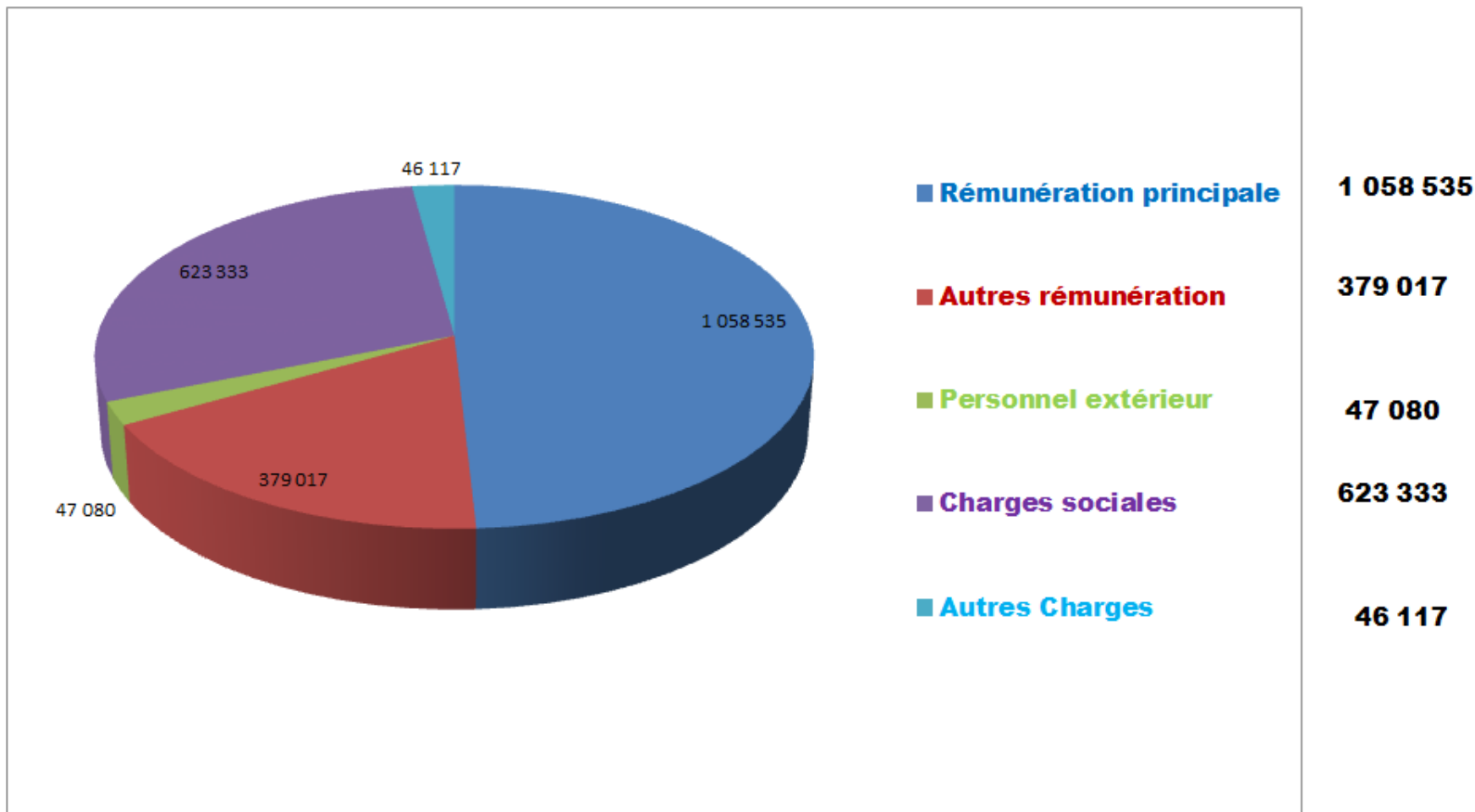
# Ventilation des Dépenses par chapitre



# Charges à caractère général : 1 089 307 € +13.5 % BP/CA

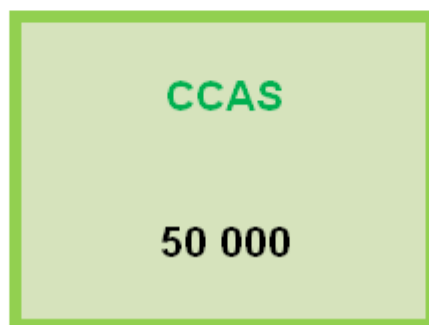
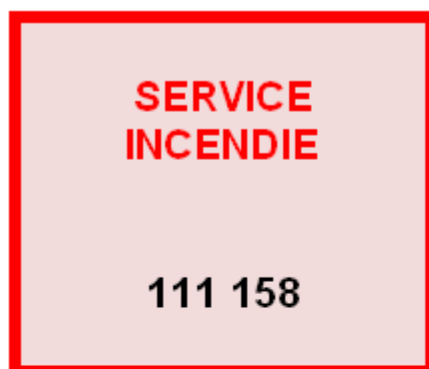


# Charges de personnel : 2 154 082 € +3.8 % BP/CA



# Autres charges de gestion courante : 567 211 €

+14.2 % BP/CA



## **Charges financières : 132 493 €**

<b>Intérêts réglés à l'échéance.....</b>	<b>140 000 €</b>
<b>ICNE.....</b>	<b>- 7 507 €</b>

# VENTILATION DES RECETTES

**Atténuation  
de charges**

**137 100 €**

**Produits des  
services**

**199 610 €**

**Impôts et  
taxes**

**2 564 913**

**Dotations**

**888 270 €**

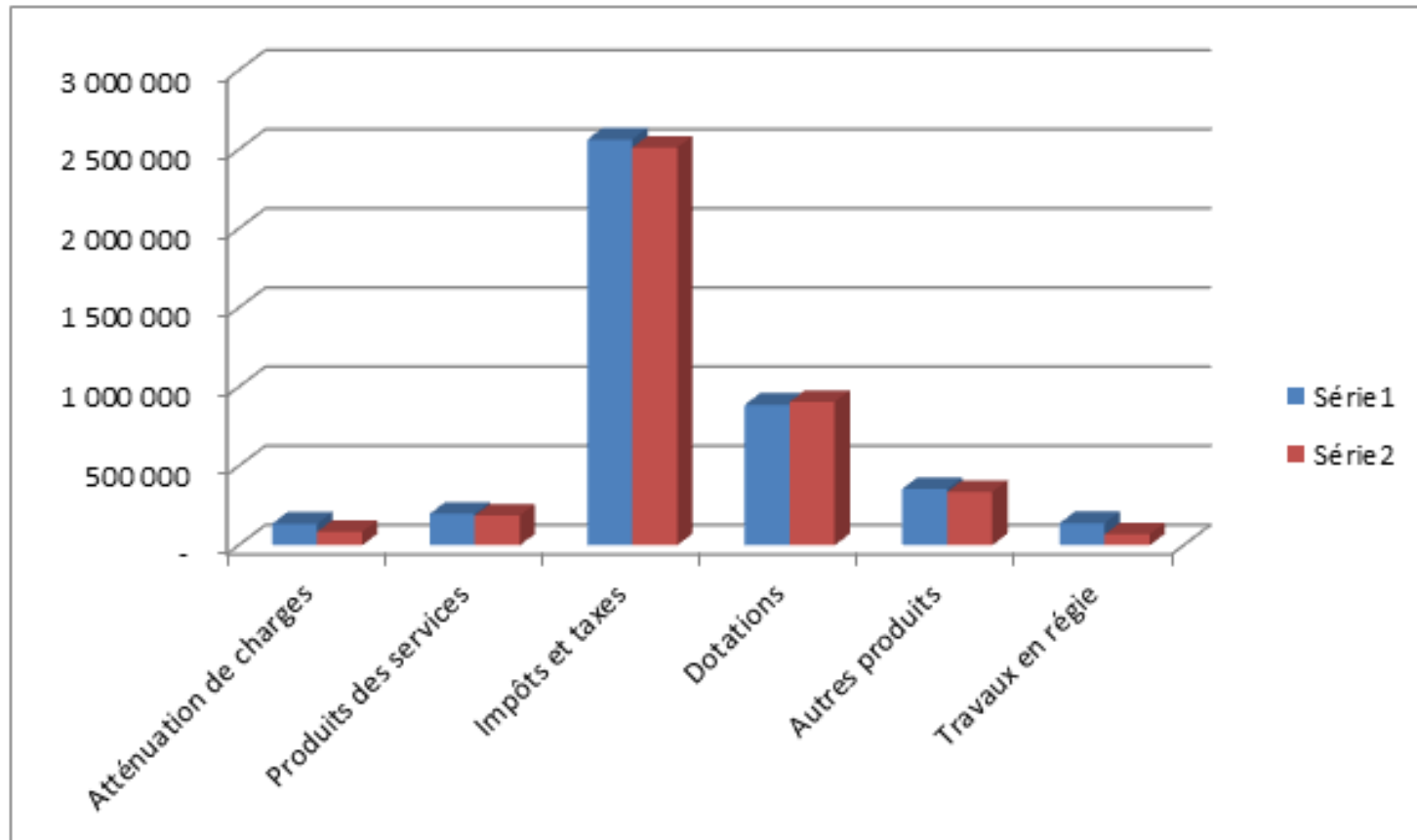
**Autres  
produits**

**356 250 €**

**Travaux en  
régie**

**140 000 €**

# Évolution des recettes BP / CA





# Impôts et taxes : 2 564 913 €

Taxes  
Foncières et  
d'habitation

2 030 054 €

Attribution de  
compensation

338 859 €

Taxe sur  
l'électricité

109 000 €

Taxe droit de  
mutation

87 000 €

# La Fiscalité

## Évolution des Bases nettes d'imposition

En milliers d'€	2011	2012	2013	2014	2015
Taxe d'habitation	7 254	7 531	7 965	8 125	8 280
Foncier bâti	4 410	4 555	4 709	4 886	4 979
Foncier non bâti	48	51	51	52	52

## Taux d'imposition

	2011	2012	2013	2014	2015
Taxe d'habitation	14.5 %	14.5 %	14.5 %	14.5 %	14.5 %
Foncier bâti	16.6 %	16.6 %	16.6 %	16.6 %	16.6 %
Foncier non bâti	56 %	56 %	56 %	56 %	56 %

# Produits des impôts (hors pénalités logements sociaux)

En milliers d'€	2011	2012	2013	2014	2015
Taxe d'habitation	1 052	1 092	1 155	1 178	1 201
Foncier bâti	732	756	782	811	826
Foncier non bâti	27	29	29	29	29
<b>Total</b>	<b>1 811</b>	<b>1 877</b>	<b>1 966</b>	<b>2 018</b>	<b>2 056</b>

*Pour information (2014)*

	CCGPSL	TEYRAN	NATIONAL
Potentiel fiscal / h	638.33	660.44	-
Potentiel financier / h	757.81	817.22	935.31
Revenu / h	17 321	18 096	-

## **Dotations : 888 270 €**

**Dotation  
Forfaitaire**

**586 670 €**

**Dotation de  
solidarité  
rurale**

**55 000 €**

**Dotation  
nationale de  
péréquation**

**87 000 €**

**Autres  
dotations et  
participations**

**159 600 €**

# FORMATION DU RÉSULTAT

Chap.	Dépenses	Formation du résultat	Recettes	Chap.
011	1 089 307		137 100	013
012	2 154 082		199 610	70
65	567 211		2 564 913	73
S/T	3 810 600	335 543	888 270	74
66	140 000		356 250	75
ICNE	- 7507		4 146 143	S/T
67	28 660		10	76
S/T	3 971 753	198 504	24 104	77
042	149 762		4 170 257	S/T
S/T	4 121 515	188 742	140 000	72
020	15 000		4 310 257	S/T
Total	4 136 515	173 742	4 310 257	Total

# INVESTISSEMENT : VUE D'ENSEMBLE

CHAP.	DEPENSES
040	140 000
Cpte 16	235 108
Cpte 20	77 120
Cpte 21	919 792
020	20 000

<b>TOTAL</b>	<b>1 392 020*</b>
--------------	-------------------

CHAP.	RECETTES
021	173 742
040	149 762
Cpte 10	516 000
Cpte 13	136 225
Report	416 291

<b>TOTAL</b>	<b>1 392 020</b>
--------------	------------------

**Dont 60 736 € au titre des Restes à Réaliser**

# VENTILATION IMMOBILISATIONS CORPORELLES

## (Compte 21)

Administration Générale	20 600
----------------------------	--------

Écoles	85 428
--------	--------

Services techniques	333 978
------------------------	---------

Communication	16 500
---------------	--------

Environnement	13 834
---------------	--------

Médiathèque	96 848
-------------	--------

Sécurité	64 807
----------	--------

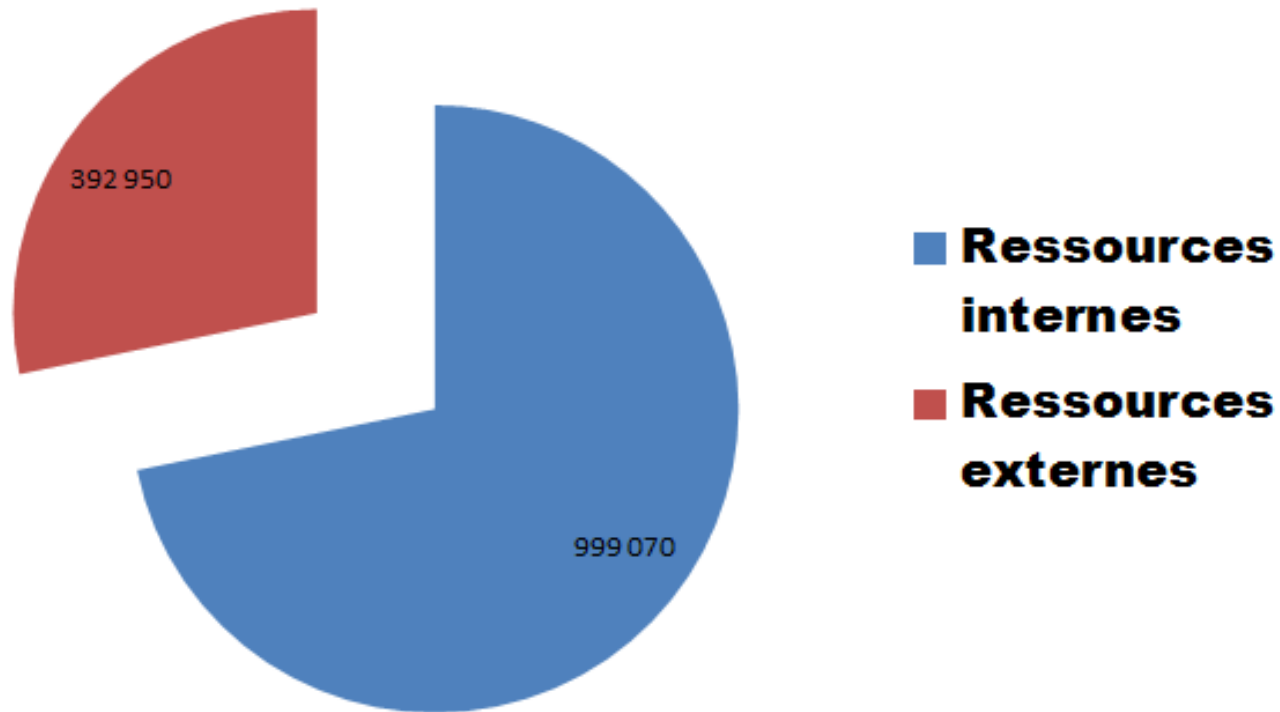
Patrimoine	8 200
------------	-------

Urbanisme	226 967
-----------	---------

Jeunesse	52 130
----------	--------

Immobilisations  
corporelles

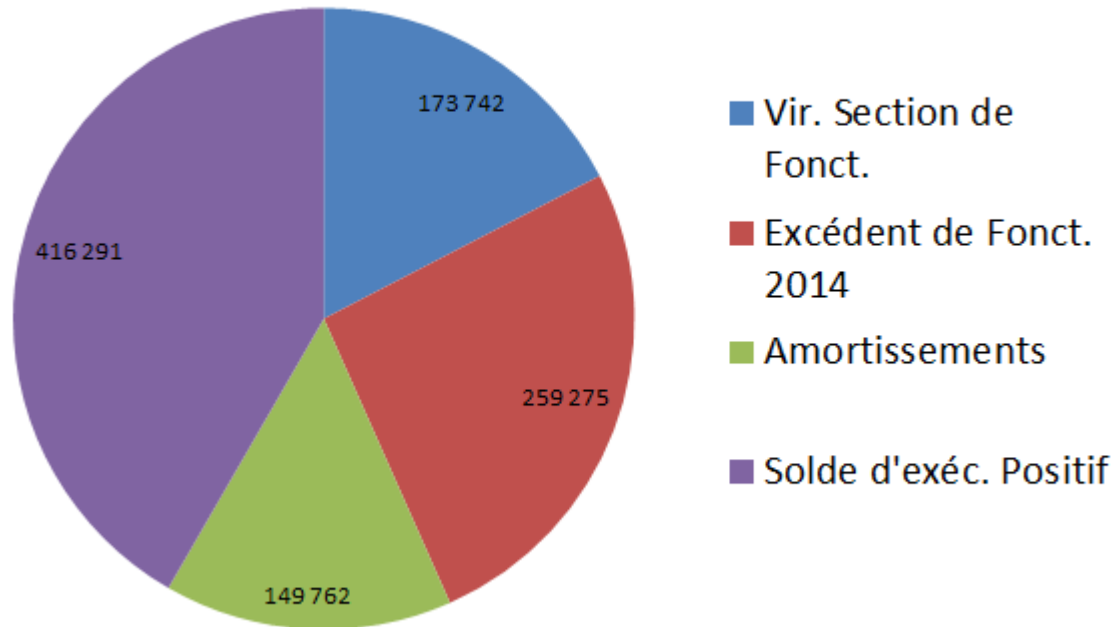
# ORIGINE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (INTERNE – EXTERNE)





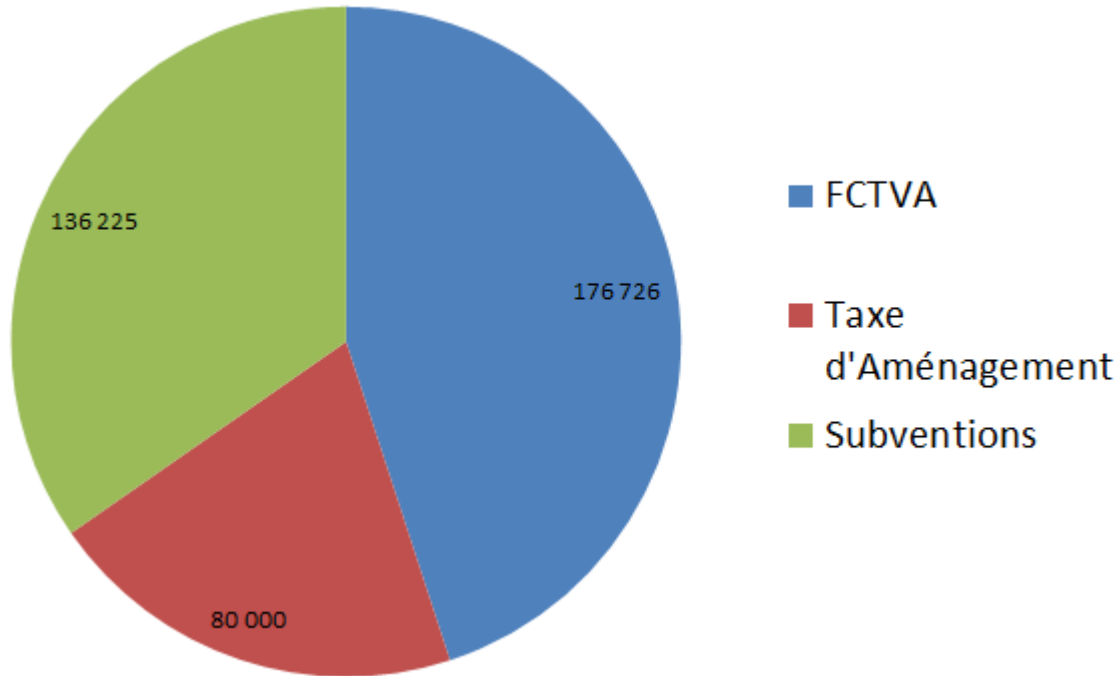
# VENTILATION DES RESSOURCES INTERNES

## 999 070 €



# VENTILATION DES RESSOURCES EXTERNES

## 392 950 €



# RATIO DE DÉSENDETTEMENT EN COURS DE LA DETTE / ÉPARGNE BRUTE

	2014	2015
EN COURS AU 1 <sup>er</sup> janv.	3 292 484	3 071 179
ÉPARGNE BRUTE	328 818	323 524
RATIO	10 ans	9 ans 6 mois