

NOTE DE PRÉSENTATION

Comptes Administratifs 2016 - Budgets primitifs 2017

Le compte administratif fait état des dépenses et des recettes pour l'exercice concerné.

Le budget primitif est un document voté chaque année qui fait apparaître la totalité des dépenses que prévoit la collectivité et la totalité des recettes à recevoir en section d'investissement et en section de fonctionnement.

A Nérigean il y a :

- un budget voté pour la gestion financière de la commune (M14)
- un budget voté pour la gestion financière de la STation EPuration/assainissement (M49)
- un budget pour la gestion du Centre Communal d'Action Sociale

L'investissement concerne les dépenses qui modifient la valeur du patrimoine de la commune, travaux, achat d'équipement, achat de terrain, voirie, opération d'aménagement qui peuvent se réaliser ou se programmer sur plusieurs exercices. Les recettes sont constituées principalement de subventions et d'emprunt et de l'excédent de la section de fonctionnement.

Le fonctionnement regroupe les dépenses à caractère général, produits consommables, énergie, prestations de service, versement à d'autres organismes et les dépenses de personnel. Les recettes proviennent des impôts et taxes, de la participation des familles aux dépenses à caractère social (restauration scolaire, garderie) et de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF versement Etat).

ÉLÉMENTS STATISTIQUES – FISCAUX -FINANCIERS

	2015	2016
Population	872	858
Dépense réelle de fonctionnement/Hab	700	703
Dépense d'équipement/Hab	256	187
Encours de dette/Hab	186	143
Charges de personnel/dépense totale fonct	58%	55%

SECTION DE FONCTIONNEMENT – Commune

	2015	2016
Dépenses réalisées		
Charge à caractère général	192 607	192 309
Charge de personnel	352 986	334 012
Autres charges	59 458	57 081
Charges financières	9 637	8 141
Charge exceptionnelle - Budget assainissement		16 226
TOTAL	614 688	607 770
Budget prévisionnel voté (dépenses)	912 144	986 320

La commune poursuit ses efforts pour conserver des dépenses de fonctionnement stables.

	2015	2016
Recettes perçues		

Remboursement charge de personnel (contrats aidés)	23 561	36 440
Produit des services et ventes	53 554	50 742
Impôts et taxes*	320 781	353 615
Dotations Dont DGF (172 498.00€ en 2015 et 159 255.00€ en 2016)	283 437	242 460
Travaux en régie	6 042	5 212
Revenus de loyers/gestion courante	24 135	21 427
Produits exceptionnels- remb. Assurance, sécheresse	25 063	10 576
Résultat reporté	227 559	289 047
TOTAL	964 132	1 009 519
*33000 euros de+ en 2016 (droits mutation département)		
Budget prévisionnel voté (recettes)	912 144	986 320

Le budget prévisionnel FONCTIONNEMENT pour 2017 est présenté ci-dessous.

Budget primitif 2017	DÉPENSES	Budget primitif 2017	RECETTES
Charge à caractère général*	431 178	Remboursement charge pers	34 467
Charge de personnel**	401 801	Produits des services et ventes	186 865
Autres charges	54 131	Impôts et taxes	310 553
Charges financières	8 085	Dotations dont DGF 151 613.00€	262 302
Charge except Budget Assain.	10 000	Travaux en régie	17 000
Excédent versé en Investis.	215 798	Revenus loyers/gestion courante	21 500
		Résultat reporté	288 306
TOTAL	1 120 993	TOTAL	1 120 993

*le budget primitif est un document qui mentionne les dépenses envisagées, elles seront engagées en fonction de la concrétisation de certains projets et de la réception des recettes.

** la dépense en personnel augmente suite à la prise en compte de 0.5 équivalent temps plein du poste d'agent d'accueil de l'agence postale communale. Elle intègre aussi la prévision de remplacement d'agents communaux de l'école, pour congés maladie ou formation, afin d'assurer la continuité de service (remplacement assuré par l'association T2000).

SECTION D'INVESTISSEMENT – Commune

	2015	2016
Dépenses réalisées		
Frais d'étude, notaires, dossier PLU	22 007	34 355
Achat terrains, mobilier, signalétique	11 750	43 538
Travaux église, bâtiments communaux	183 637	77 901
Charges financières remboursement capital	39 529	33 065
Travaux en régie	6 421	7 548
TOTAL	262 964	196 407
Budget prévisionnel voté (dépenses)	554 281	612 627

Le budget prévisionnel pour 2017

Budget primitif 2017	DÉPENSES	Budget primitif 2017	RECETTES
Frais d'études - PLU-insertion	14 958	Subventions Conseil Départ.	64 320
Travaux de voirie-matériel tech	172 670	Subvention Conseil Régional	51 572
Travaux église, bâtiments com.	466 606	Fonds Départ. Aménag. Voirie Com	9 712
Enfouissement réseaux	127 744	Dot Equipement Territoires Ruraux	16 335

Achat équipement technique	4 750
Dépenses imprévues	9 000
Charges financières	34 115
Travaux en régie	17 000
<i>Résultat reporté</i>	<i>86 312</i>
TOTAL	933 155

Fonds Départ. Aide Equip Com	
Eclairage	4000
Maison des carriers	8000
Fonds de Compensation TVA	25 000
Subvention DRAC	28 176
Subvention ENEDIS	50 698
Subvention Syndicat Electrification	44 360
Subv. Fonds Soutien Invest Local	72 875
Emprunts	103 387
<i>Opération d'ordre</i>	<i>3 979</i>
Taxe aménagement	1 500
Contribution spéciale	120 000
<i>Résultat reporté</i>	<i>109 917</i>
Versement de la section fonct.	215 798
TOTAL	933 155

PRÉSENTATION DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT

L'ensemble des dépenses d'investissement M14 est détaillé par opération. Figurent seulement sur ce tableau les dépenses et les recettes de l'année 2017. L'équilibre est réalisé par les fonds propres. Certaines opérations font l'objet d'un programme qui s'étale sur plusieurs exercices.

	DEPENSES	RECETTES
Rénovation/agencement maison des carriers 2016-2017		
- Etude faisabilité structure	3 240	
- Travaux partie logement	29 500	
- Travaux partie bureaux	8 500	
- Subvention Conseil Département (habitat)		10 000
- Fonds Départemental d'Aide Equipement- FDAEC		8 000
- Emprunt logement étage		20 000
Total opération	41 240	38 000
Travaux voirie Pont d'Eychaud/les Faures/Moinerie 2017		
- Frais d'étude	5 962	
- Travaux de voirie	165 600	
- Fonds Département Voirie Communale- FDAVC		9 712
- Emprunt		20 000
- Contribution spéciale		120 000
Total opération	171 562	150 062
Travaux de rénovation église - programmes 2016 Tranche ferme et 2017 Tranche Cond n°1		
- Toiture tranche ferme	59 000	
- Rénovation extérieur église TCond1	110 700	
- Subvention Conseil Départemental TF		13 742
- Subvention Conseil Départemental TCond1		26 980
- Subvention Conseil Régional TF		23 900
- Subvention Conseil Régional TCond1		27 672
- Subvention DRAC (Etat) pour la TF		14 340
- Subvention DRAC (Etat) pour la TCond1		13 836

Total opération	169 700	120 470
Travaux mise en accessibilité école 2017		
- Travaux aménagement/ Changt ouvertures portes	56 006	
- Subvention Conseil Départemental		12 210
- Dotation Equipement Territoire Ruraux -DETR		16 335
Total opération	56 006	28 545
Travaux rénov. thermique salle poly/accessibilité 2017		
- Travaux mise en accessibilité	174 900	
- Subvention Conseil Départemental		41 174
- Emprunt		31 701
- Fonds de Soutien à l'Inv. Local pour la rénovation		72 875
Total opération	174 900	145 750
Enfouissement des réseaux 2017 - 2018		
- Installation technique – tvx électriques	126 744	
- Installation technique – tvx télécom	1 000	
- Emprunt		31 686
- Subvention ENEDIS		50 698
- Subvention Syndicat d'Electrification		44 360
Total opération	127 744	126 744
Rénovation de l'éclairage public 2017		
- Travaux secteur Quantin	25 000	
- Fonds Département Aide d'Equipement Commune		4 000
Total opération	25 000	4 000

SECTION D'INVESTISSEMENT – Budget Assainissement

Budget primitif 2017	DÉPENSES	Budget primitif 2017	RECETTES
Frais d'études/maîtrise d'œuvre	155 191	Subvention Conseil Département	124 005
Construction (80% en 2017)	480 000	Subvention Agence de l'eau	176 711
Instal techniques (70% en 2017)	209 400	Dotation soutien Invest. local	388 350
Charges financières	6 982	Emprunt	66 137
Travaux en régie	2 500	Fonds Compensation TVA	2 849
		Excédent dégagé n-1	96 021
TOTAL	854 073	TOTAL	854 073
		<i>Versement fonct* de la M14</i>	<i>10 000</i>
<i>Dépenses de fonctionnement*</i>	<i>28 588</i>	<i>Travaux en régie</i>	<i>2 500</i>
		<i>Résultat dégagé</i>	<i>16 088</i>

Pour information, prévision budget de fonctionnement* 28 588.38 euros (petites fournitures, travaux de voirie, intérêts d'emprunt) financés par la section de fonctionnement de la M14, le résultat dégagé de la section et les travaux en régie.

Budget du CCAS

En 2016, la recette du budget CCAS est de 495,00 euros pour 157,70 euros de dépenses.

Pour 2017 le budget primitif prévoit 8300,00 euros en section de fonctionnement.