

LA GAZETTE MUNICIPALE

Bulletin d'information



Mairie

Place de la Mairie

25360 NANCRAY

Tel : 03.81.55.21.66

Fax : 03.81.60.10.56

contact@mairie-nancray25.fr

Spécial budget 2016

Editorial

La Gazette qui vous est présentée aujourd'hui est entièrement consacrée aux budgets 2016.

Préparés en amont par la commission Finances, dont l'investissement a été exemplaire, et sous la direction de M. Fietier, ces budgets sont très représentatifs de la situation financière de notre commune.

Aucun emprunt ne sera contracté afin d'éviter d'alourdir la dette. Les réalisations envisagées, principalement la mise en sécurité de la RD 464 se fera entièrement sur Fonds Propres. Pour ce qui est de l'extension du cimetière, un point financier très précis sera réalisé à l'automne afin d'envisager ou pas cette opération. En cas d'impossibilité, report pour 2017.

Nos budgets ont subi encore cette année de plein fouet la baisse des dotations de l'Etat. Les taux des différentes taxes communales n'ont pas été augmentés. Les équilibres sont fragiles et sont très dépendants des ventes de bois.

Je vous souhaite une bonne lecture

Bien à Vous,

Frédéric Salvi

Le mot de l'adjoint aux finances

Depuis cette année, les comptes administratifs ainsi que les budgets primitifs doivent être accompagnés d'une note de synthèse. Nous avons donc établi des commentaires pour les quatre budgets de notre commune. Ils soulignent les éléments qui nous apparaissent comme étant les plus marquants pour chacun d'entre eux.

La présentation des budgets primitifs vous est faite par chapitre et accompagnée d'un diagramme pour une meilleure lecture. Nous avons mis en évidence la partie qui représente les dépenses ou recettes réelles en la séparant des opérations d'ordres, virements, restes à réaliser ou excédents. Si vous désirez consulter les documents budgétaires dans leur intégralité, ils sont disponibles en mairie.

Bonne lecture à toutes et à tous.

Vincent Fiétier

COMPTE ADMINISTRATIF 2015 BUDGET DE L'EXPLOITATION FORESTIÈRE

NOTE DE SYNTHÈSE

Les ventes de coupes de bois ont été supérieures aux prévisions du budget primitif 2015. Elles ont permis un versement supplémentaire au budget principal de 50 000 €.

Section de fonctionnement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	191 224.30		191 224.30
Recettes	217 114.19	29 579.90	246 694.09
RÉSULTAT	25 889.89	29 579.90	55 469.79
Section d'investissement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	39 466.84	18 163.16	57 630.00
Recettes	0.00		0.00
Affectation de résultat	32 923.16		32 923.16
RÉSULTAT	-6 543.68	-18 163.16	-24 706.84
RÉSULTATS CUMULÉS	19 346.21	11 416.74	30 762.95

COMPTE ADMINISTRATIF 2015 BUDGET PRINCIPAL

NOTE DE SYNTHÈSE

1 – Section de fonctionnement :

Comparativement aux années précédentes, les dépenses sont en baisse en raison, notamment, de la diminution des frais d'entretien du matériel, des bâtiments communaux et des primes d'assurance puisque celle de l'assurance dommage-ouvrage a été réglée, en grande partie, en 2014.

Les recettes ont augmenté grâce à un versement conséquent par le budget de l'exploitation forestière.

2 - Section d'investissement :

Un emprunt de 190 000 €, d'une durée de 10 ans, a été contracté pour rembourser le solde d'un autre emprunt, conclu pour une période de deux ans, dont la vocation était de couvrir la T.V.A. des dépenses liées aux travaux entrepris à l'Espace du Vaizot.

En résumé, la section d'investissement est caractérisée principalement par des opérations d'emprunts.

Section de fonctionnement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	635 269.63		635 269.63
Recettes	815 213.41	105 983.85	921 197.26
RÉSULTAT	179 943.78	105 983.85	285 927.63
Section d'investissement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	347 434.40	135 391.53	482 825.93
Recettes	307 205.70		307 205.70
Affectation de résultat	80 262.53		80 262.53
RÉSULTAT	40 033.83	-135 391.53	-95 357.70
RÉSULTATS CUMULÉS	219 977.61	-29 407.68	190 569.93

COMPTE ADMINISTRATIF 2015
BUDGET DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT

NOTE DE SYNTHÈSE

En 2015, les dépenses d'exploitation ont été augmentées par des frais d'entretien. Il est à signaler que les crédits inscrits au budget primitif à l'article 658, relatifs à la participation aux frais de fonctionnement de la station d'épuration, n'ont pas été complètement consommés, pour une raison technique le paiement du second semestre est reporté sur le budget 2016

La baisse des recettes d'exploitation s'explique par la diminution du nombre de raccordements au réseau d'assainissement communal.

Section d'exploitation	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	39 933.81		39 933.81
Recettes	45 563.50	51 933.42	97 496.92
RÉSULTAT	5 629.69	51 933.42	57 563.11
Section d'investissement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	16 908.65	1 713.66	18 622.31
Recettes	14 563.56		14 563.56
Affectation de résultat	1 713.66		1 713.66
RÉSULTAT	-631.43	-1 713.66	-2 345.09
RÉSULTATS CUMULÉS	4 998.26	50 219.76	55 218.02

**COMPTE ADMINISTRATIF 2015
BUDGET DU C.C.A.S.**

NOTE DE SYNTHÈSE

Comme les années précédentes, le budget du C.C.A.S. n'a entrepris aucun investissement.

La nouveauté en 2015, est la prise en charge, à la place du budget principal, des dépenses liées aux repas et colis offerts aux personnes âgées du village lors des fêtes de fin d'année.

En conséquence, le budget principal a procédé à un versement pour financer ces nouvelles dépenses.

Section de fonctionnement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	3 508.26		3 508.26
Recettes	3 961.00	983.51	4 944.51
RÉSULTAT	452.74	983.51	1 436.25
Section d'investissement	Mandats et titres émis	Résultat reporté N - 1	Cumul
Dépenses	0.00	0.00	0.00
Recettes	0.00		0.00
Affectation de résultat	0.00		0.00
RÉSULTAT	0.00	0.00	0.00
RÉSULTATS CUMULÉS	452.74	983.51	1 436.25

BUDGET PRIMITIF 2016
BUDGET DE L'EXPLOITATION FORESTIÈRE

NOTE DE SYNTHÈSE

Les points marquants de ce budget sont les suivants :

1 – Section de fonctionnement :

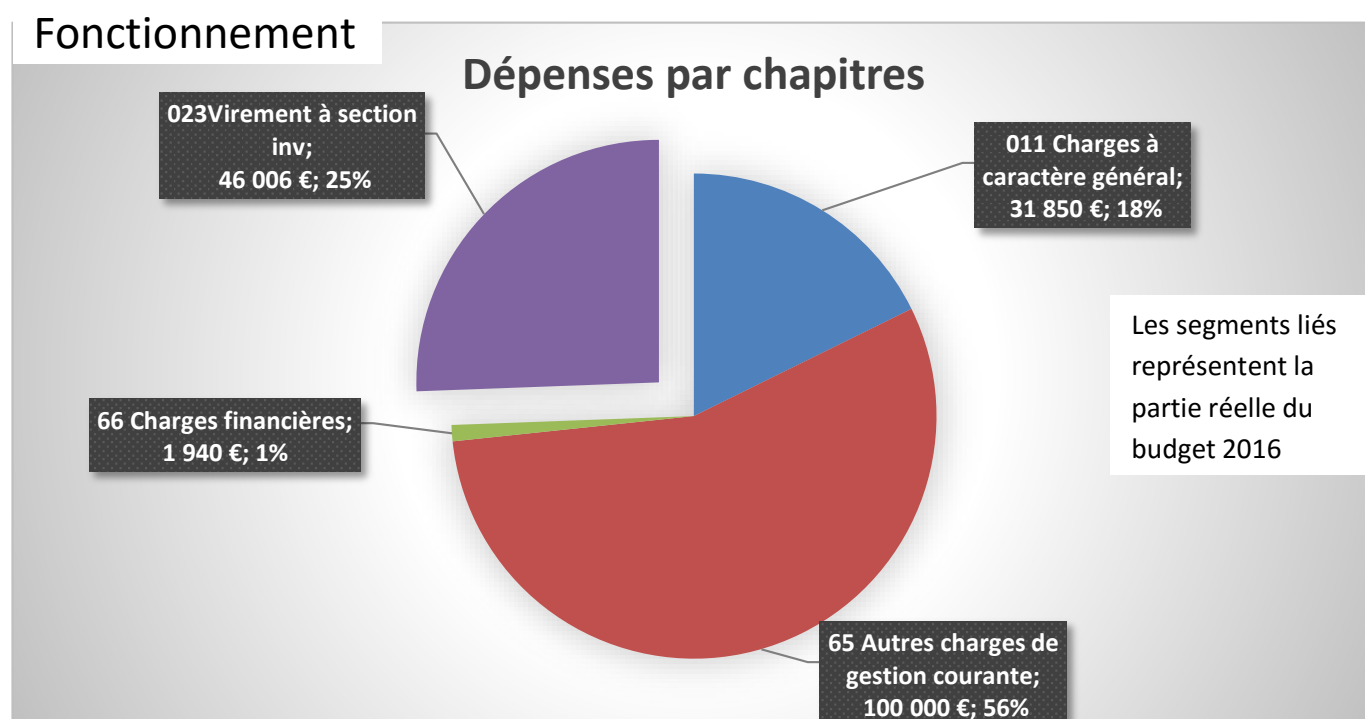
- dépenses :
 - o baisse du versement au budget principal ;
- recettes :
 - o baisse des ventes des coupes de bois ;
 - o hausse du montant des crédits de la taxe d'affouage en raison de la modification des modalités de paiement : les affouagistes payeront deux fois, en mars-avril pour la saison 2015-2016 et en octobre pour la saison 2016-2017. A partir de la saison 2017-2018, le paiement se fera une fois par an en octobre.

Le budget primitif prévoit un excédent de fonctionnement de 22 716 €.

2 – Section d'investissement :

- dépenses :
 - o le montant des crédits inscrits pour les travaux programmés est plus élevé qu'en 2015.

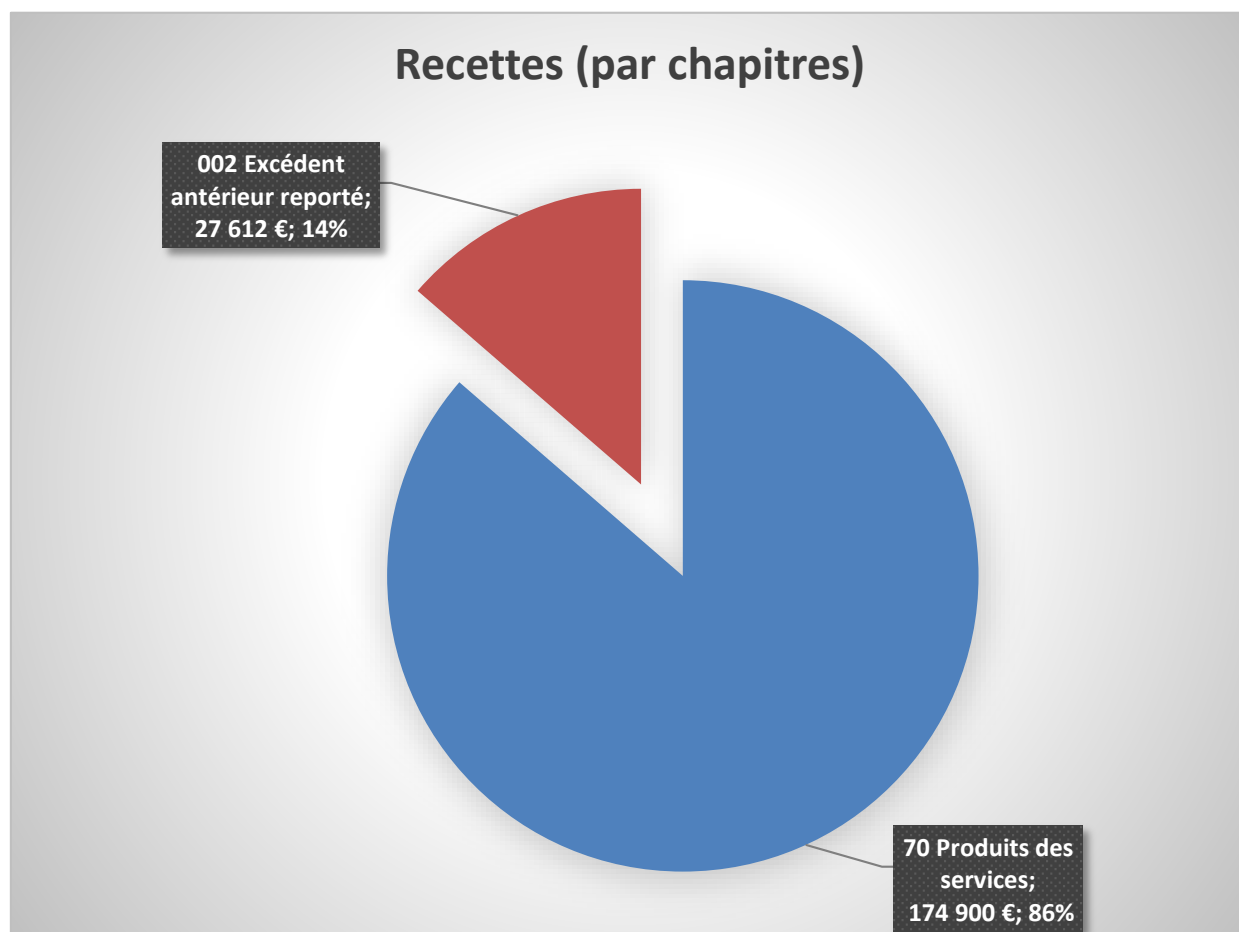
L'équilibre de cette section est assuré par un virement de la section de fonctionnement de 46 006 €.



RECAPITULATIF
BUDGET FORET DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
011	Charges à caractère général	39 670.00	26 063.12	29 814.17	31 850
65	Autres charges de gestion courante	100 000.00	120 000.00	159 400.00	100 000
66	Charges financières	726.00	634.41	2 010.13	1 940
Total des dépenses réelles		140 396.00	146 697.53	191 224.30	133 790
023	Virement à section inv	-			46 006
TOTAL DEPENSES DE FONCT. 2016					179 796

Fonctionnement

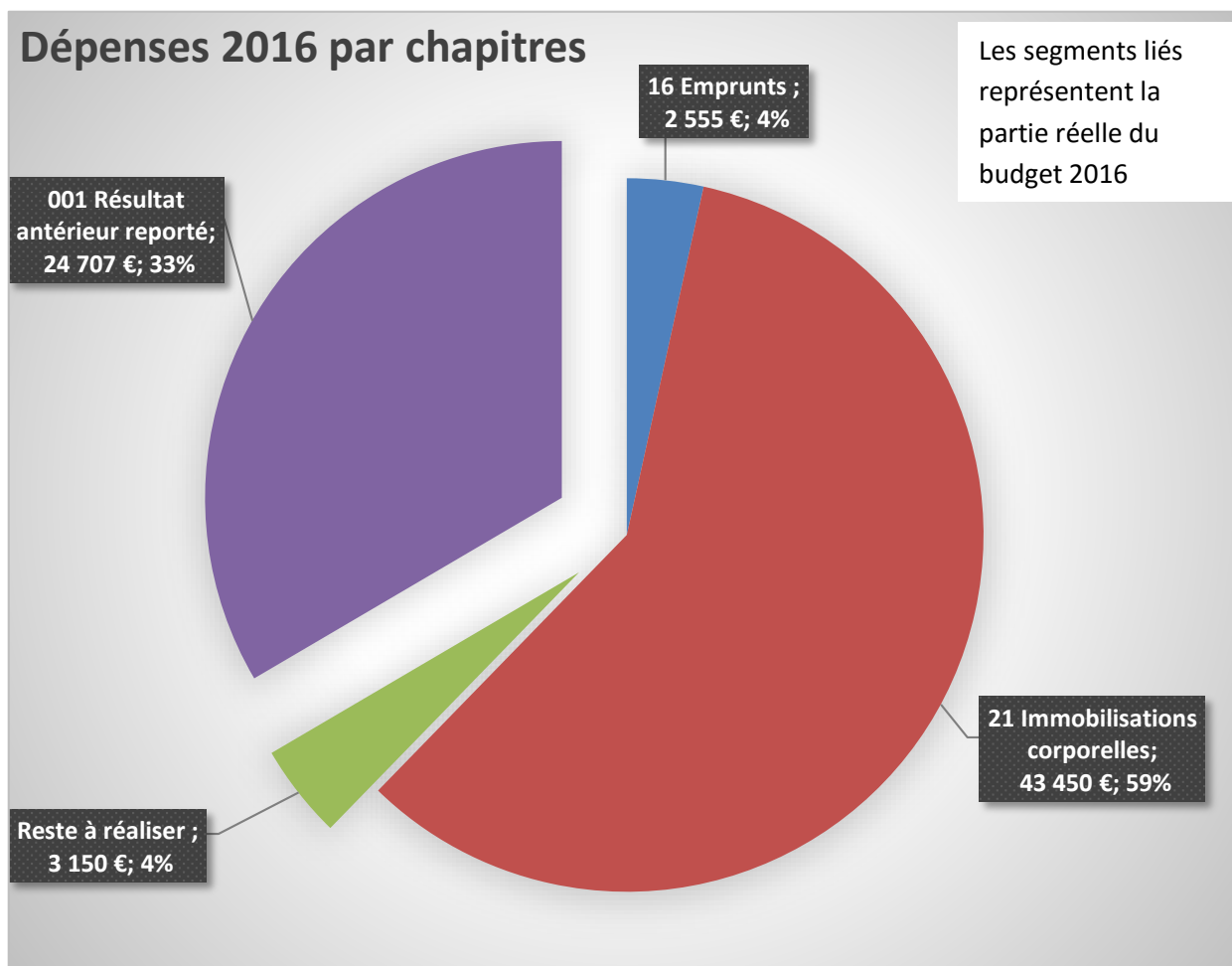


BUDGET FORET RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
70	Produits des services	146 789.00	207 548.26	217 114.19	174 900
Total des recettes réelles		146 789.00	207 548.26	217 114.19	174 900
002	Excédent antérieur reporté	-	-	-	27 612
TOTAL RECETTES DE FONCT. 2016		-	-	-	202 512

Résultat de fonctionnement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		202 512	179 796

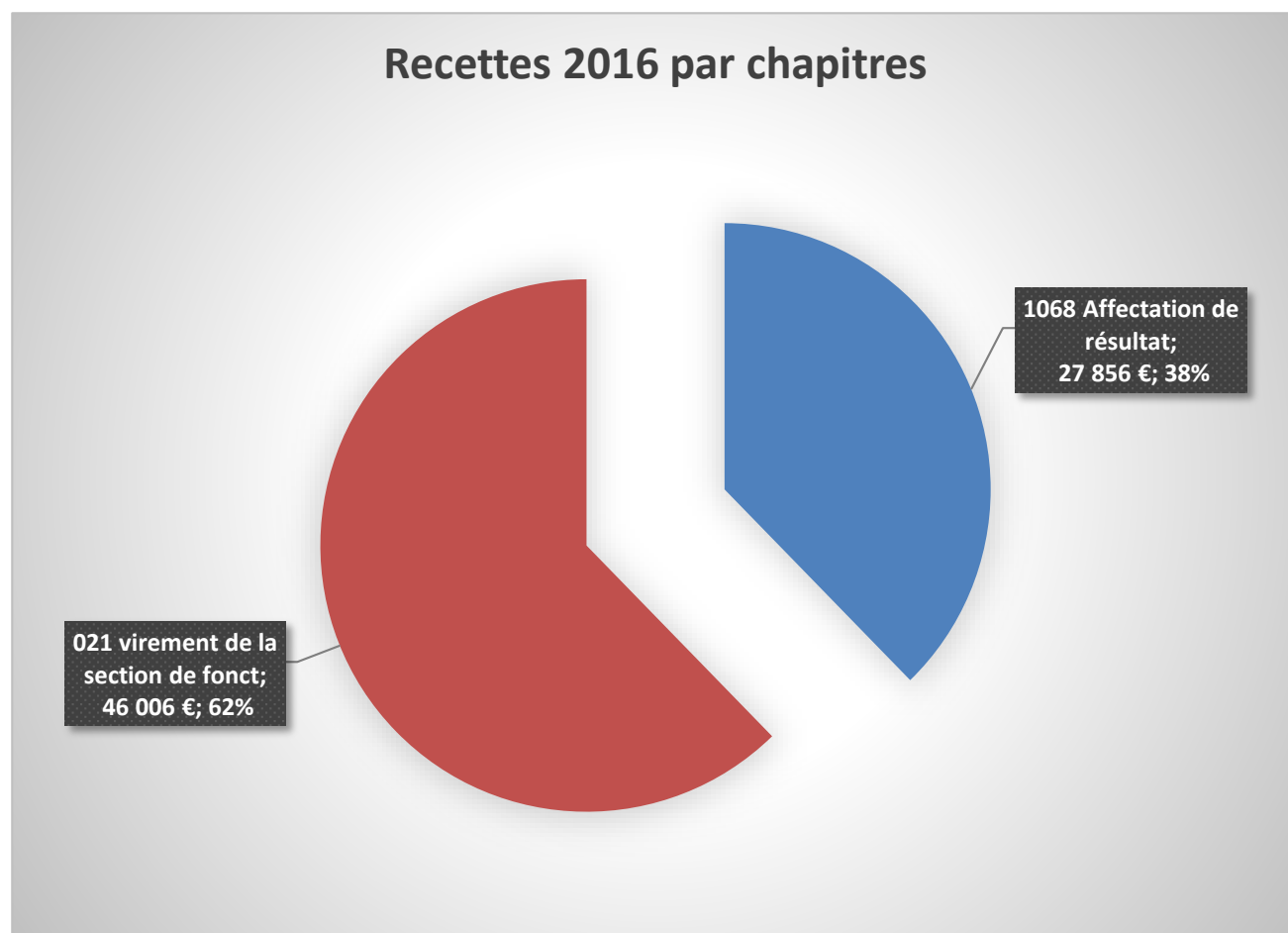
Investissement



BUDGET FORET DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
16	Emprunts	2 267.00	2 358.65	2 454.17	2 555
21	Immobilisations corporelles	26 021.00	17 574.51	37 012.67	43 450
	Total des dépenses réelles	28 288.00	19 933.16	39 466.84	46 005
	Reste à réaliser				3 150
001	Résultat antérieur reporté	-			24 707
	TOTAL DES DEPENSES D'INV. 2016				73 862

Investissement



BUDGET FORET RECETTES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
1068	Affectation de résultat	42 233.00	26 476.04	32 923.16	27 856
Total des recettes		42 233.00	26 476.04	32 923.16	27 856
021	virement de la section de fonct.	-			46 006
TOTAL DES RECETTES D'INV. 2016					73 862

Résultat d'investissement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		73 862	73 862

BUDGET PRIMITIF 2016 BUDGET PRINCIPAL

NOTE DE SYNTHÈSE

1 – Section de fonctionnement :

Si l'on considère uniquement les opérations réelles, sans le versement par le budget de l'exploitation forestière, il se dégage un suréquilibre de 15 000 €. En 2015, la C.A.F. n'a pas versé 20 000 € au titre du C.E.J, ces derniers viennent renforcer les recettes 2016. Le suréquilibre, toutes opérations confondues, s'élève à 76 410 €. Pour la troisième année consécutive, la dotation forfaitaire versée par l'Etat est en diminution. Cette année elle baisse de 14 000 €. Le manque à gagner cumulé pour la commune s'élève aujourd'hui à 64 400 €. A cette perte financière, s'ajoute depuis 2013 celle résultant de la suppression de la perception de la taxe sur l'électricité pour un montant cumulé de 71 000 €. En conclusion, pour ces deux recettes, la perte totale s'élève à 135 400 €

2 - Section d'investissement :

- Dépenses :

Après deux années sans travaux, des crédits d'un montant de 116 890 € sont inscrits pour le réaménagement et l'extension du cimetière ainsi que pour la mise en sécurité de la R.D. 464. Ces derniers seront financés par des fonds propres de la commune et des subventions à hauteur de 20 % du montant H.T.

A ces dépenses d'investissement, s'ajoute le remboursement du capital des emprunts pour un montant de 141 918€.

- Recettes :

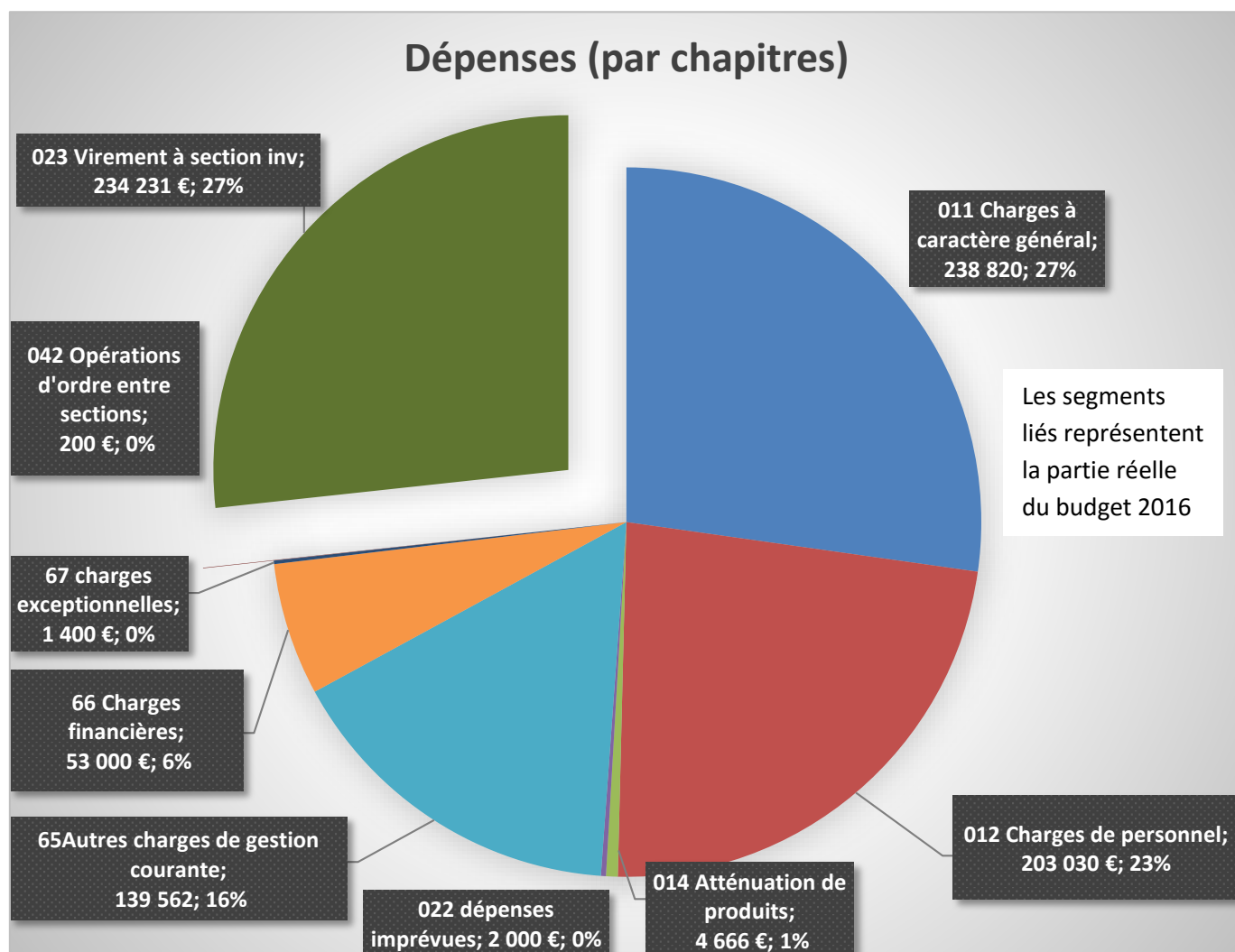
Les recettes réelles d'investissement sont très faibles. Il est à noter que les subventions, estimées à 20 000€, destinées à financer les travaux cités plus haut, ne sont pas prévues car non encore attribuées. La section d'investissement est équilibrée par un virement important de la section de fonctionnement.

Globalement, le suréquilibre de la section de fonctionnement laisse peu de marge de manœuvre sachant que certains équipements des services techniques sont vieillissants, notamment les véhicules. Par ailleurs, il pourrait être fragilisé si les taux variables de nos plus gros emprunts devaient remonter. Cependant, cette analyse pourrait être modulée avec de meilleurs résultats du budget de l'exploitation forestière.

Le niveau élevé de l'endettement, représentant 1 689 € par habitant en 2015, et la situation financière de la commune limitent la capacité d'emprunter à 50 000 € environ.

Dans un avenir proche, des travaux onéreux de mise en accessibilité des bâtiments publics, rendus obligatoires par la loi, devront être réalisés.

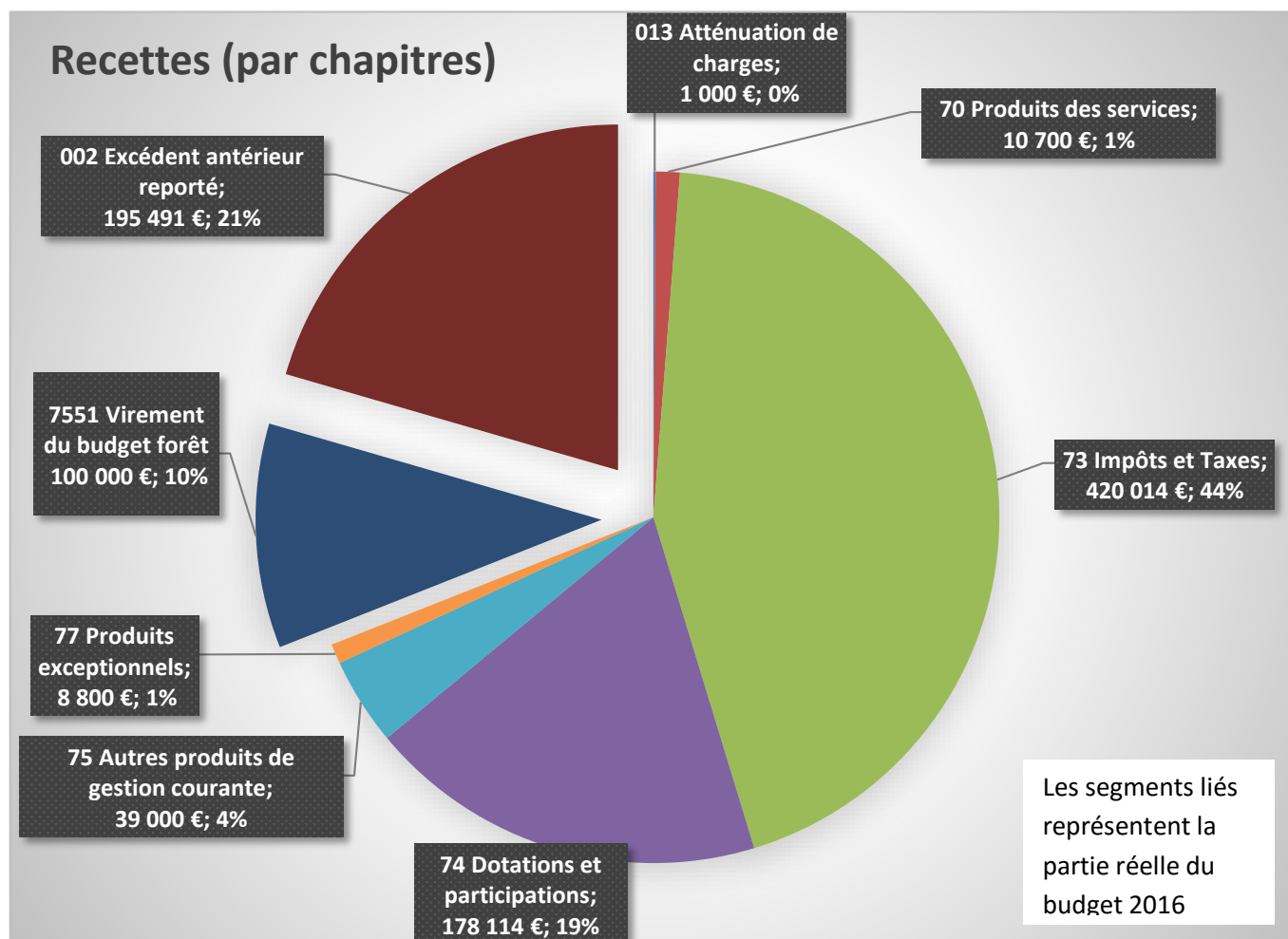
Fonctionnement



RECAPITULATIF BUDGET PRINCIPAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
011	Charges à caractère général	261 698.00	293 666.56	223 475.14	238 820
012	Charges de personnel	194 382.00	180 735.89	200 722.98	203 030
014	Atténuation de produits	4 665.42	4 665.42	4 665.42	4 666
022	Dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00	2 000
65	Autres charges de gestion courante	139 337.00	129 764.99	143 965.07	139 562
66	Charges financières	52 905.00	60 352.60	51 856.01	53 000
67	Charges exceptionnelles	404.00	0.00	800.00	1 400
Total des dépenses réelles		653 391.42	669 185.46	625 484.62	642 478
042	Opérations d'ordre entre sections	972.00	9 990.82	9 785.01	200
Total des dépenses d'ordre		972.00	9 990.82	9 785.01	200
TOTAL DEPENSES DE FONCT.		654 363.42	679 176.28	635 269.63	642 678
023	Virement à section inv	-	-	-	234 231
TOTAL DEPENSES DE FONCT. 2016					876 909

Fonctionnement



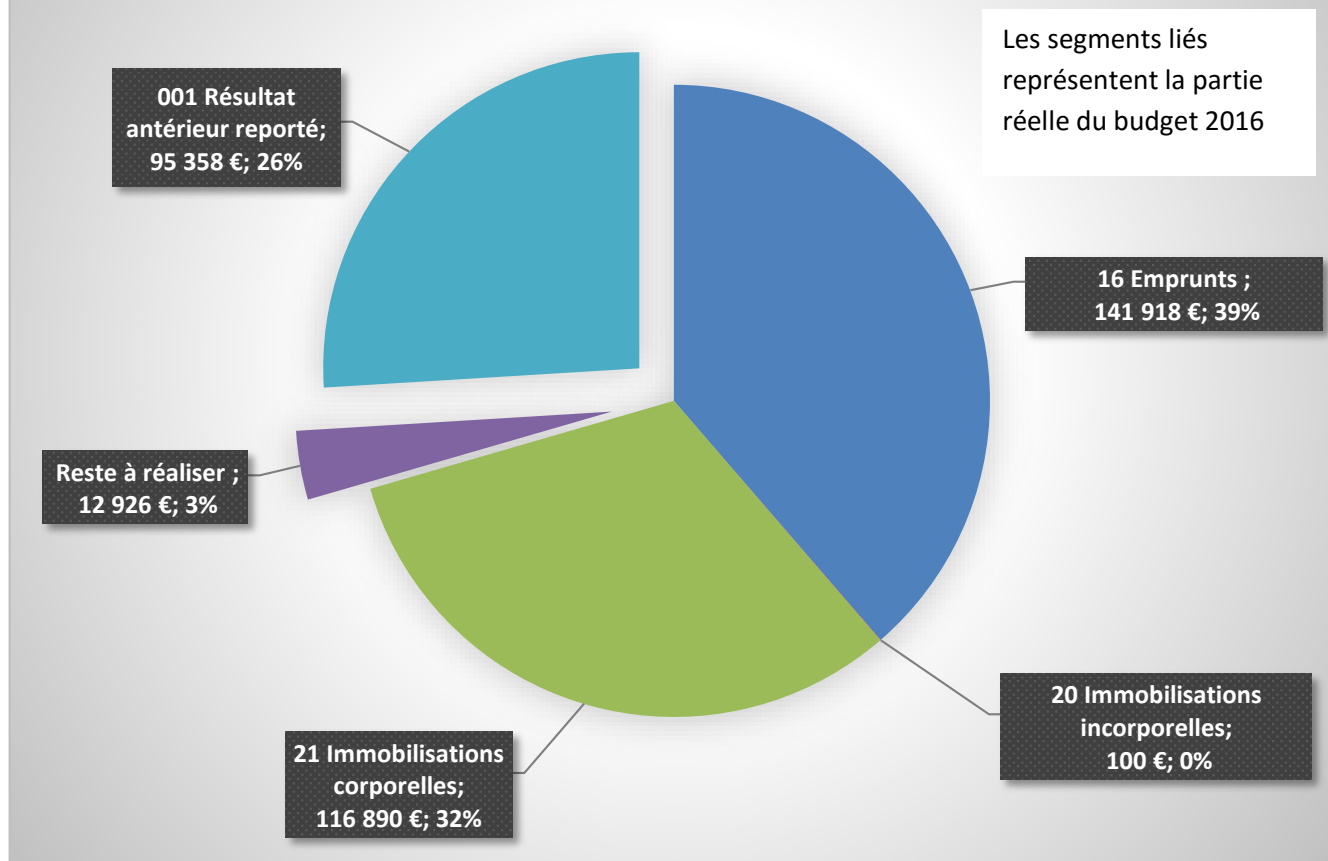
BUDGET PRINCIPAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
013	Atténuation de charges	8 982.00	7 064.98	4 724.92	1 000
70	Produits des services	3 344.00	4 999.54	8 802.47	10 700
73	Impôts et Taxes	411 729.00	397 732.90	419 143.79	420 014
74	Dotations et participations	207 090.00	199 551.73	168 304.55	178 114
75	Autres produits de gestion courante	33 214.00	34 161.49	39 152.47	39 000
77	Produits exceptionnels	8 389.00	18 845.61	15 685.21	8 800
Total des recettes réelles		672 748.00	662 356.25	655 813.41	657 628
042	Opérations d'ordre entre sections	2 561.00	3 225.89	0.00	0
Total des recettes d'ordre		2 561.00	3 225.89	0.00	0
TOTAL RECETTES DE FONCT.		675 309.00	665 582.14	655 813.41	657 628
7551	Virement du budget forêt	100 000.00	120 000.00	159 400.00	100 000
Total des recettes		775 309.00	785 582.14	815 213.41	757 628
002	Excédent antérieur reporté	-	-	-	195 491
TOTAL RECETTES DE FONCT. 2016		-	-	-	953 119

Résultat de fonctionnement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		953 119	876 909

Investissement

Dépenses 2016 par chapitres

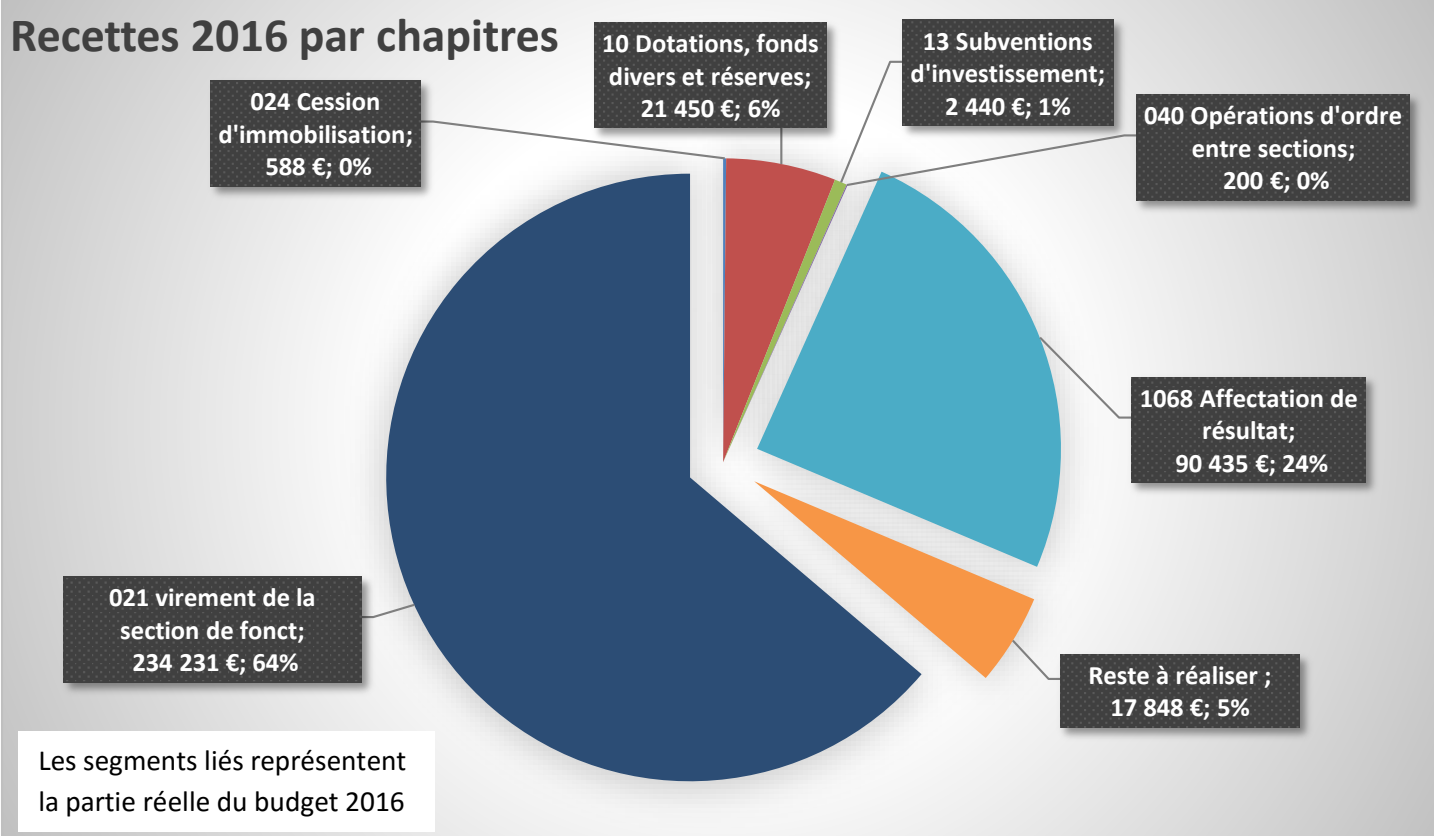


RECAPITULATIF BUDGET PRINCIPAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
020	Dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00	0
10	TLE trop perçue	1 120.00	0.00	0.00	0
16	Emprunts	98 627.00	313 060.71	318 295.32	141 918
20	Immobilisations incorporelles	10 207.00	8 384.71	96.00	100
204	Subventions d'équipements versées	0.00	0.00	200.00	0
21	Immobilisations corporelles	337 124.00	13 678.73	28 843.08	116 890
23	Immobilisations en cours	1 045 917.00	222 301.62	0.00	0
Total des dépenses réelles		1 492 995.00	557 425.77	347 434.40	258 908
040	Opérations d'ordre entre sections	2 561.00	3 225.89	0.00	0
041	Opérations patrimoniales	60 194.00	0.00	0.00	0
Total des dépenses d'ordre		62 755.00	3 225.89	0.00	0
TOTAL DEPENSES D'INV.		1 555 750.00	560 651.66	347 434.40	258 908
Reste à réaliser					12 926
Total des dépenses		1 555 750.00	560 651.66	347 434.40	271 834
001	Résultat antérieur reporté				95 358
TOTAL DES DEPENSES D'INV. 2016					367 192

Investissement

Recettes 2016 par chapitres



BUDGET PRINCIPAL RECETTES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
024	Cession d'immobilisation	0.00	0.00	0.00	588
10	Dotations, fonds divers et réserves	203 045.00	234 529.66	63 466.46	21 450
13	Subventions d'investissement	361 942.00	63 902.80	0.00	2 440
16	Emprunts et dettes assimilées	909 298.00	300.00	233 954.23	0
23	Immobilisations en cours	0.00	7 336.85	0.00	0
Total des recettes réelles		1 474 285.00	306 069.31	297 420.69	24 478
040	Opérations d'ordre entre sections	972.00	9 990.82	9 785.01	200
041	Opérations patrimoniales	60 194.19	0.00	0.00	0
Total des recettes d'ordre		61 166.19	9 990.82	9 785.01	200
TOTAL RECETTES D'INV.		1 535 451.19	316 060.13	307 205.70	24 678
1068	Affectation de résultat	102 512.00	367 066.46	80 262.53	90 435
Total des recettes		1 637 963.19	683 126.59	387 468.23	115 113
Reste à réaliser		-	-	-	17 848
Total des recettes		1 637 963.19	683 126.59	387 468.23	132 961
021	virement de la section de fonct.	-	-	-	234 231
TOTAL DES RECETTES D'INV. 2016					367 192

Résultat d'investissement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		367 192	367 192

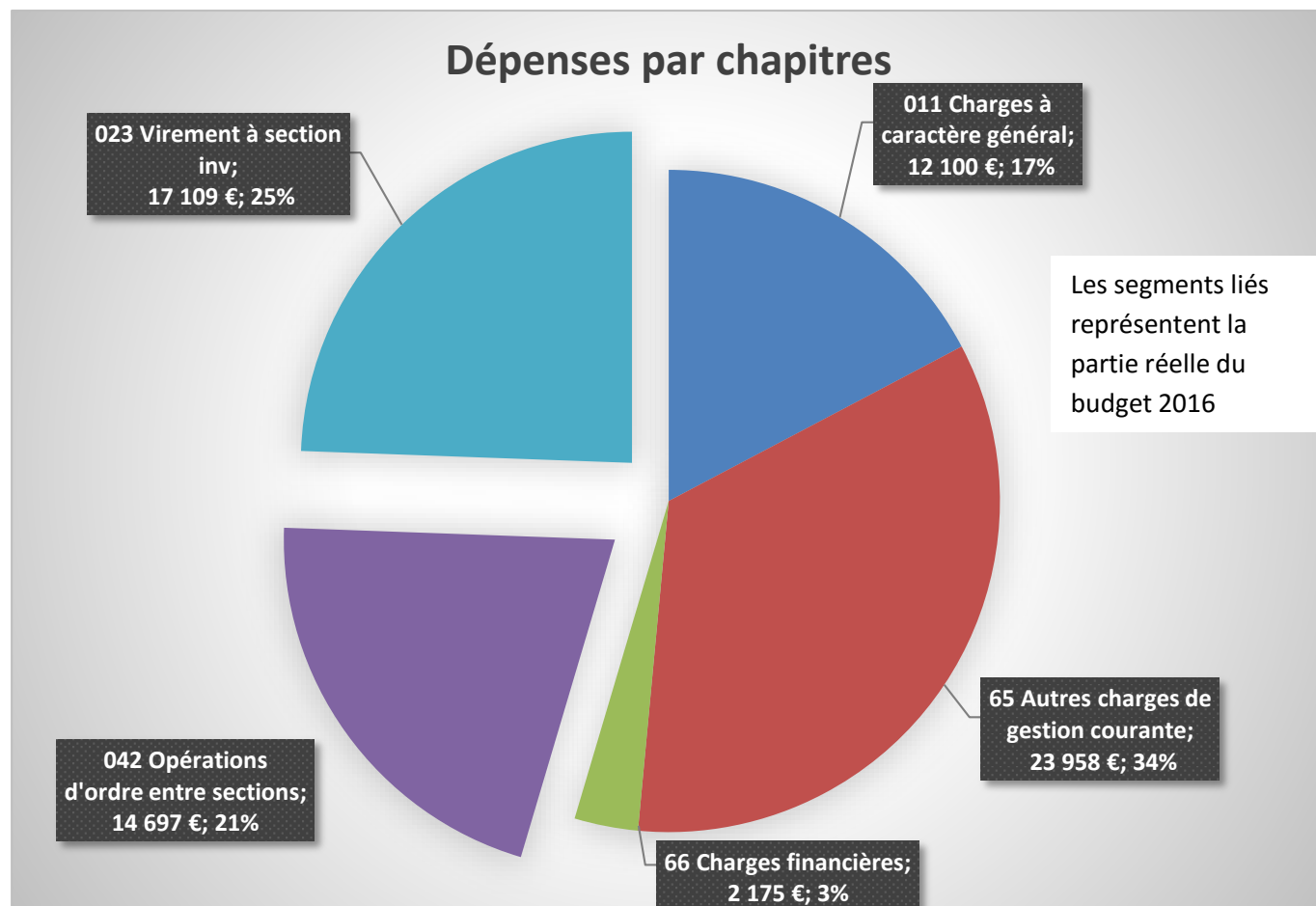
BUDGET PRIMITIF 2016
BUDGET DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT

NOTE DE SYNTHÈSE

En section d'exploitation, le montant des crédits inscrits au chapitre 65 est plus élevé qu'en 2015 pour régler au Syndicat Intercommunal du Gour la participation aux frais de fonctionnement de la station d'épuration concernant le second semestre 2015.

En section d'investissement, des crédits sont inscrits pour entreprendre des travaux rue des Marnes et au Clos des Vergers. Un virement de la section de fonctionnement de 17 109 € équilibre la section d'investissement.

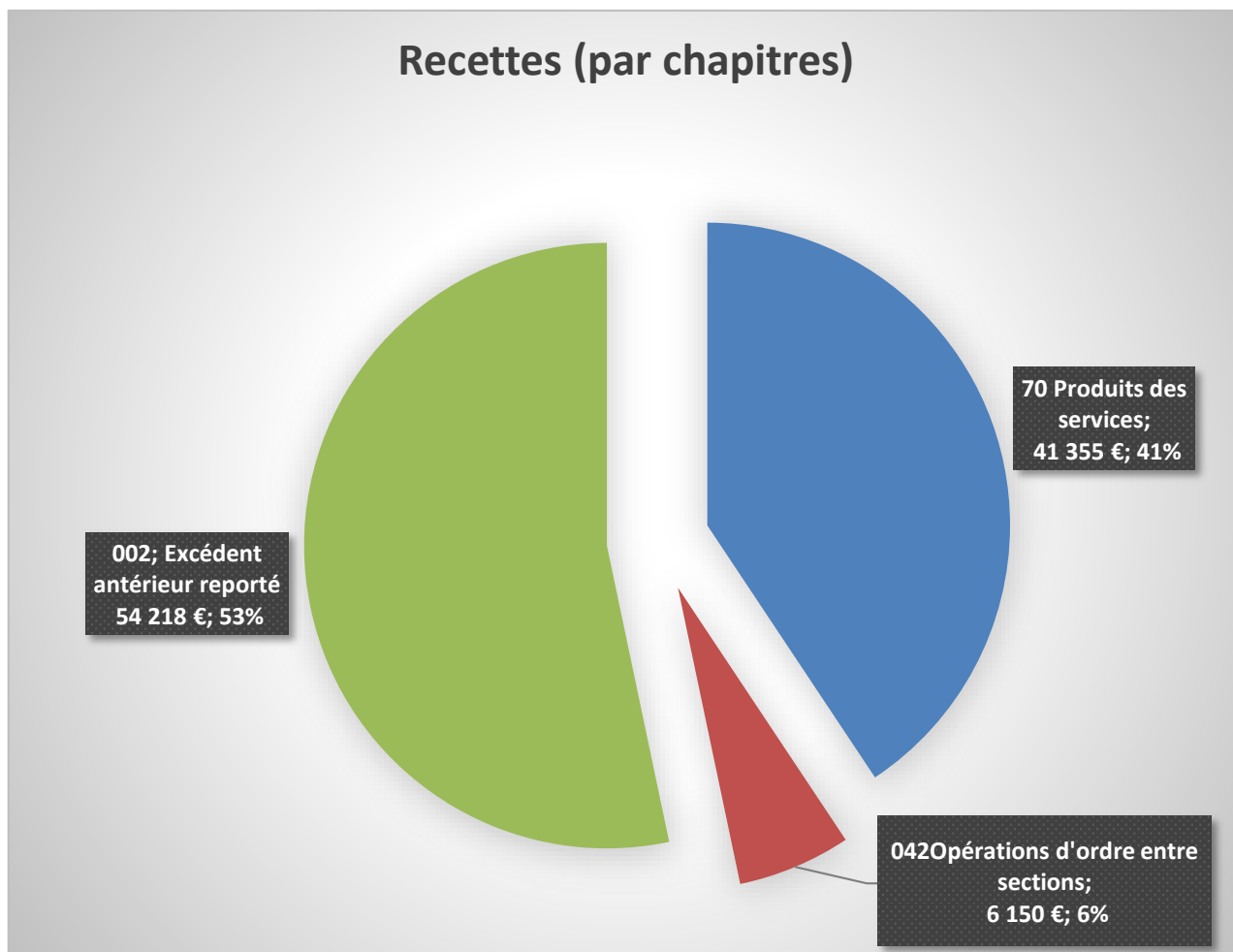
Fonctionnement



RECAPITULATIF
BUDGET ASSAINISSEMENT DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
011	Charges à caractère général	0.00	0.00	13 250.17	12 100
65	Autres charges de gestion courante	27 116.00	16 304.00	9 838.00	23 958
66	Charges financières	2 717.48	2 536.91	2 282.08	2 175
	Total des dépenses réelles	29 833.48	18 840.91	25 370.25	38 233
042	Opérations d'ordre entre sections	14 563.56	14 563.56	14 563.56	14 697
	Total des dépenses d'ordre	14 563.56	14 563.56	14 563.56	14 697
	TOTAL DEPENSES DE FONCT.	44 397.04	33 404.47	39 933.81	52 930
023	Virement à section inv		-		17 109
	TOTAL DEPENSES DE FONCT. 2016				70 039

Fonctionnement

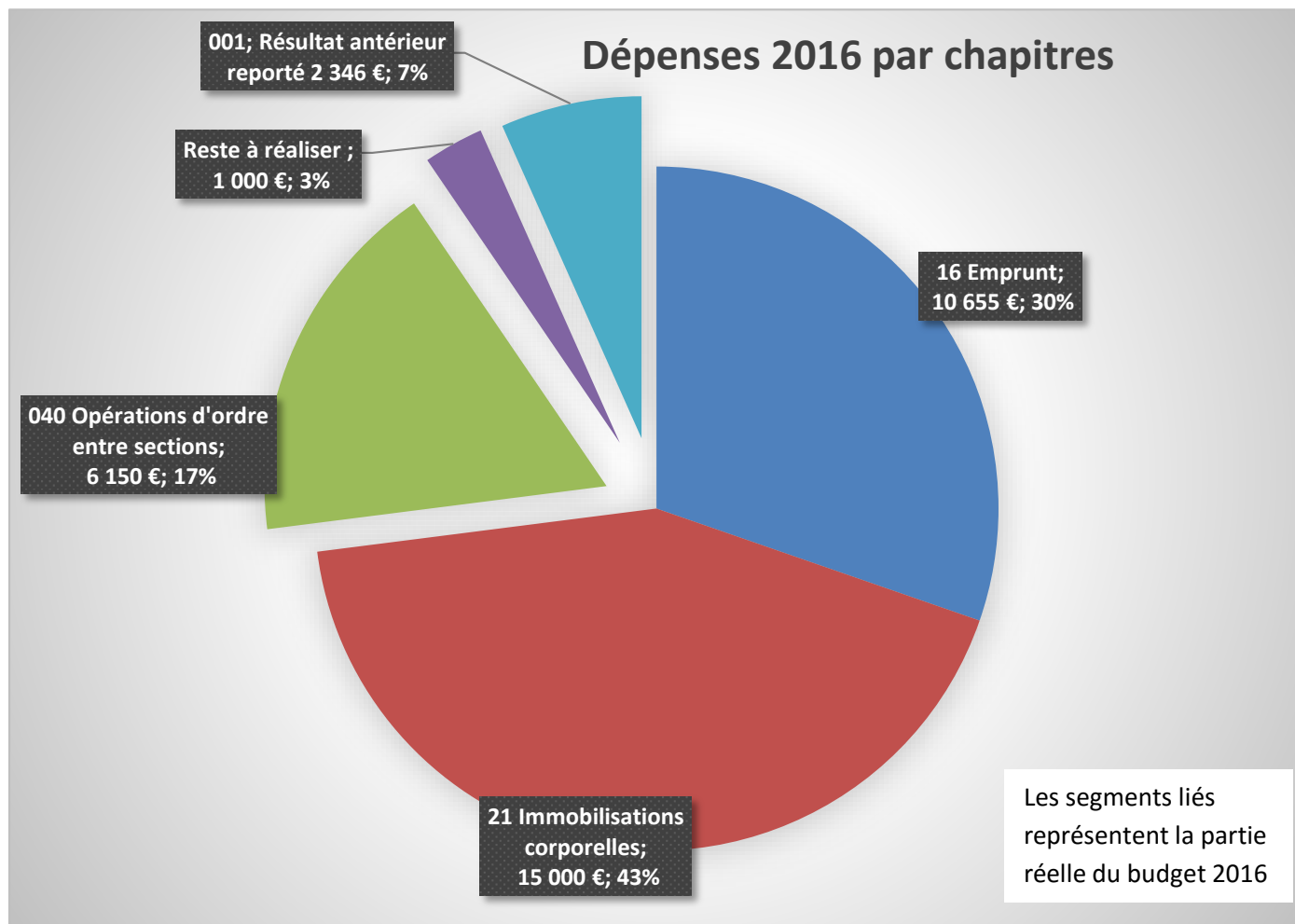


BUDGET ASSAINISSEMENT RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
70	Produits des services	20 881.72	47 133.83	39 413.50	41 355
Total des recettes réelles		20 881.72	47 133.83	39 413.50	41 355
042	Opérations d'ordre entre sections	6 150.00	6 150.00	6 150.00	6 150
Total des recettes d'ordre		6 150.00	6 150.00	6 150.00	6 150
TOTAL RECETTES DE FONCT.		27 031.72	53 283.83	45 563.50	47 505
Total des recettes		27 031.72	53 283.83	45 563.50	47 505
002	Excédent antérieur reporté	-	-	-	54 218
TOTAL RECETTES DE FONCT. 2016		-	-	-	101 723

Résultat de fonctionnement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		101 723	70 039

Investissement

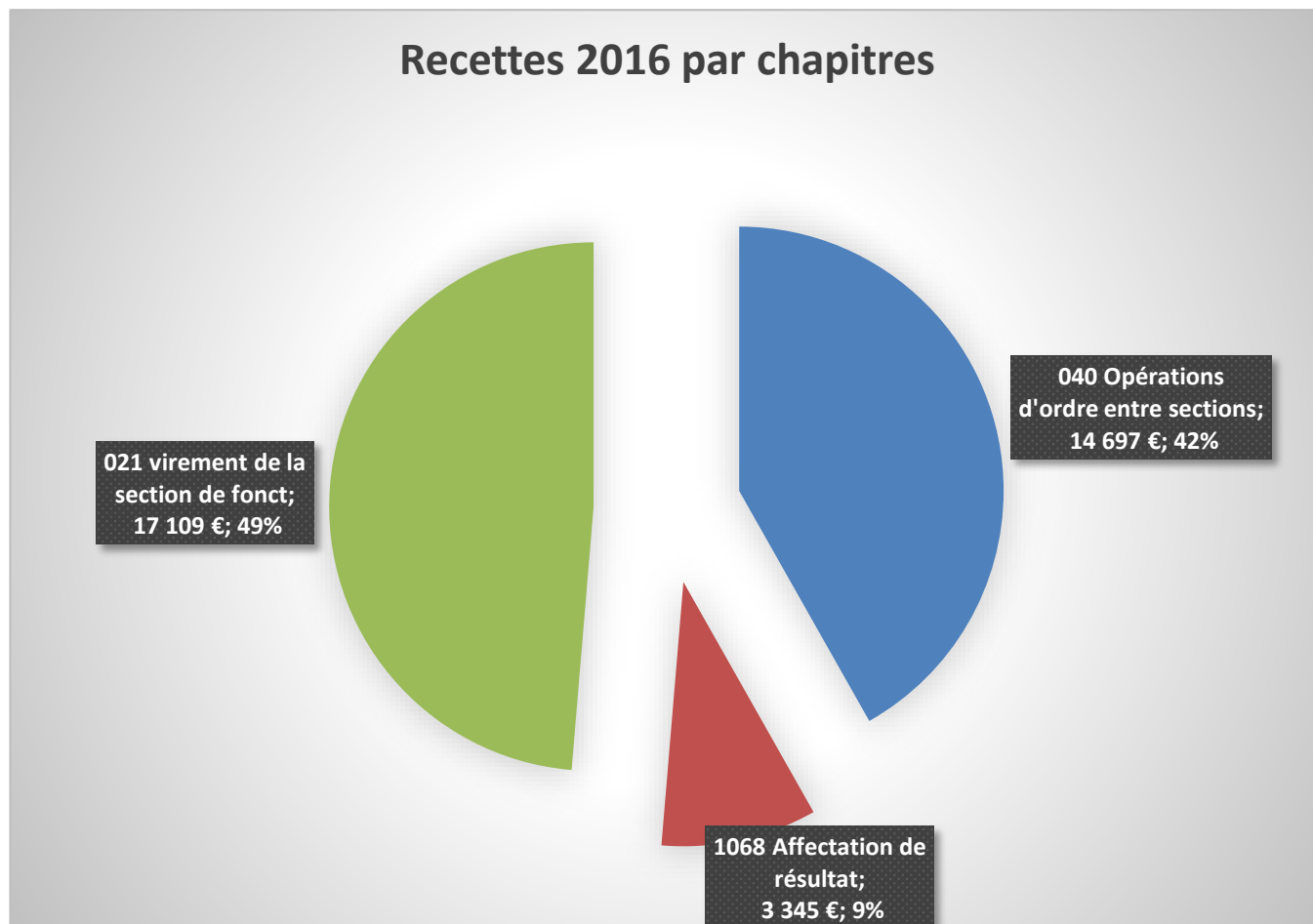


BUDGET ASSAINISSEMENT DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
16	Emprunt	9 826.50	10 127.22	10 471.01	10 655
21	Immobilisations corporelles	0.00	0.00	287.64	15 000
Total des dépenses réelles		9 826.50	10 127.22	10 758.65	25 655
040	Opérations d'ordre entre sections	6 150.00	6 150.00	6 150.00	6 150
Total des dépenses d'ordre		6 150.00	6 150.00	6 150.00	6 150
TOTAL DEPENSES D'INV.		15 976.50	16 277.22	16 908.65	31 805
Reste à réaliser					1 000
Total des dépenses		15 976.50	16 277.22	16 908.65	32 805
001	Résultat antérieur reporté				2 346
TOTAL DES DEPENSES D'INV. 2016					35 151

Investissement

Recettes 2016 par chapitres



BUDGET ASSAINISSEMENT RECETTES D'INVESTISSEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
	Total des recettes réelles	0.00	0.00	0.00	0
040	Opérations d'ordre entre sections	14 563.56	14 563.56	14 563.56	14 697
	Total des recettes d'ordre	14 563.56	14 563.56	14 563.56	14 697
	TOTAL RECETTES D'INV.	14 563.56	14 563.56	14 563.56	14 697
	Reste à réaliser	-			0
1068	Affectation de résultat	991.57	1 413.00	1 713.66	3 345
	Total des recettes	15 555.13	15 976.56	16 277.22	18 042
021	virement de la section de fonct.	-			17 109
	TOTAL DES RECETTES D'INV. 2016				35 151

Résultat d'investissement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		35 151	35 151

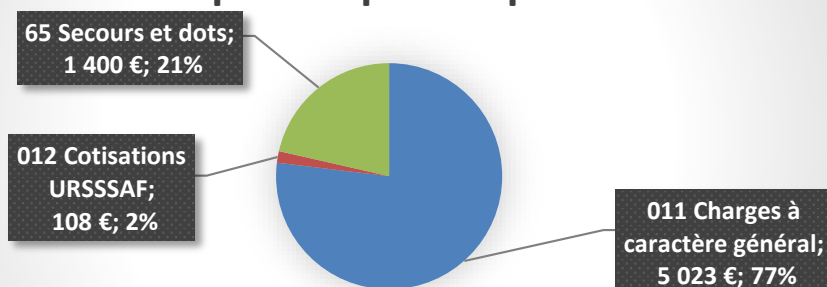
**BUDGET PRIMITIF 2016
BUDGET DU C.C.A.S.**

NOTE DE SYNTHÈSE

La nouveauté de ce budget est l'affectation de 1 400 € destinés à l'aide aux personnes en difficulté. Le C.C.A.S. a bénéficié d'un don de 500 €.

Comme depuis plusieurs années, aucun crédit n'est inscrit en section d'investissement.

Dépenses par chapitres

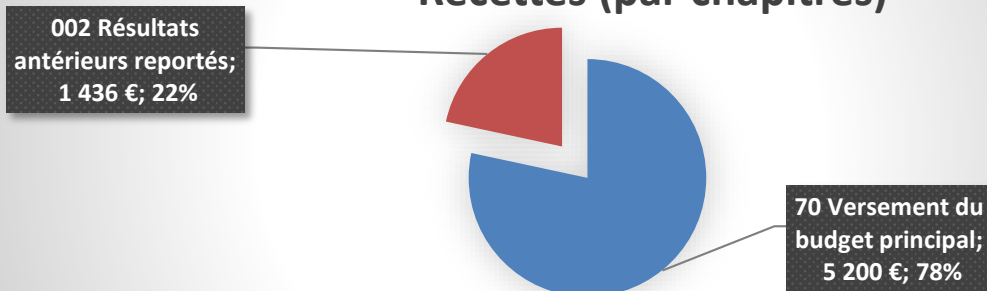


RECAPITULATIF

BUDGET CCAS DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
011	Charges à caractère général	0	0	3 382,26	5 150
012	Cotisations URSSAF	108	0	126	108
65	Secours et dots	149,40	272,55	0	1 400
TOTAL DEPENSES DE FONCT. 2016		257,40	272,55	3 508,26	6 658

Recettes (par chapitres)



BUDGET CCAS RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CPTE	LIBELLE	REALISATIONS			BP 2016
		2013	2014	2015	
74	Versement du budget principal	0	1 000	3 946	5 222
Total des recettes réelles		0	1 000	3 946	5 222
77	produits exceptionnels divers	81	0	15	500
Total des recettes exceptionnelles		81	0	15	500
002	Résultats antérieurs reportés				1 436
TOTAL RECETTES DE FONCT.		81	1 000	3 961	7 158
TOTAL RECETTES DE FONCT. 2016		-			7 158

Résultat de fonctionnement 2016	Recettes	Dépenses	Résultat
		7 158	6 658