

## **BUDGET PRIMITIF 2010**

### *Document d'accompagnement*

#### **OBJET :**

Le présent document et ses trois annexes ont pour objet d'apporter les éléments d'appréciation sur les prévisions budgétaires de la Commune en vue du débat en Conseil Municipal.

#### **BUDGET DE FONCTIONNEMENT :**

Pour 2010, les prévisions de recettes de fonctionnement sont de 1.516.212€, soit une augmentation de 3,3% par rapport au réalisé 2009. Les principales recettes supplémentaires proviennent des prélèvements Casino (+60.000€), du budget forêt (+75.000€), de la dotation de l'état (+35.000€) et de la baisse du coût de la dette (-2.600€).

Quant aux prévisions de dépenses, elles s'élèvent à 1.219.674€, dégageant ainsi un excédent de 296.538€, excédent qui sera entièrement reversé au budget d'investissement (voir ci-après). En 2009, les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 1.222.142€, hors cession d'immobilisations. Pour arriver à maintenir les dépenses à ce niveau, il faudra maîtriser les dépenses à caractère général (-25.000€), car d'autres dépenses incompressibles vont augmenter sensiblement, les charges de personnel notamment (+18.000€).

#### **BUDGET D'INVESTISSEMENT :**

Compte tenu des engagements de dépenses pris en 2009 (553.876€) et du déficit reporté (152.839€), les prévisions d'investissement de l'année s'élèvent à 975.143€, soit une dépense globale de 1.681.858€. Le programme d'investissement 2010 est donc doublé par rapport aux années antérieures. En effet, tout en soldant les affaires en cours (tremplin, aménagement des places, restructuration de la rue du stade,...) et en continuant la mise à niveau des voiries (150.000€) ainsi que de l'éclairage public (27.400€), une première tranche de construction des nouveaux bâtiments techniques sera engagée pour 675.585€.

Toutes ces dépenses seront couvertes par un accroissement des subventions sollicitées par la Commune (+702.321€), par l'excédent du budget de fonctionnement (voir ci-dessus) et par le recours à l'emprunt : 655.321€ soit 39% du budget d'investissement.

#### **EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT :**

En deux ans, l'ensemble des dettes communales est passé de 2.165.751€ à 1.900.384€, soit une diminution de 12,24% (-265.367€). Les annuités correspondantes payées en 2009 se sont élevées à 222.379,76€. Ce montant ne représente que 8% de l'ensemble des recettes de la Commune. Compte tenu de ce taux, la Commune a la possibilité d'emprunter pour financer ses nouveaux projets, sans remettre en cause une situation qu'on peut qualifier de saine.

#### **CONCLUSION :**

Le projet de budget primitif 2010 solde l'ensemble des reliquats des exercices antérieurs :

- en fonctionnement, avec le versement au budget d'investissement de la totalité de l'excédent de l'exercice (296.538,30€) et du solde cumulé à fin 2009 (+199.801,49€)
- en investissement, avec l'intégration du déficit 2009 (-152.838,92€) et des différents engagements en cours (voir ci-dessus).

Les gros projets à venir (deuxième tranche des ateliers, rénovation de la place et de la RN66, Chauffage bois,...) devront être programmés en fonction de l'autofinancement et des possibilités d'emprunt, c'est-à-dire garder un taux d'annuités sur recettes inférieur à 12%.