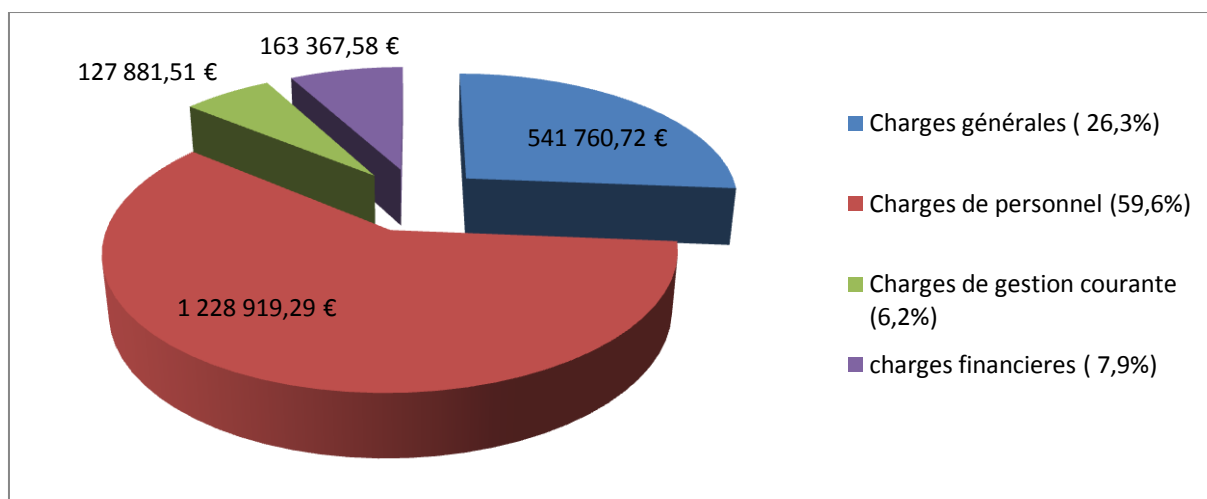


Après l'année 2013 marquée par 800 000€ de recettes exceptionnelles provenant des ventes immobilières, 2014 est plus conforme à la réalité de nos ressources avec un budget global, hors excédent 2013, de 2 650 917.31 € de recettes dont 2 304 323.9€ de fonctionnement et 346 593.41€ d'investissement pour 2 568 773.29€ de dépenses dont 2 157 039.29€ de fonctionnement et 411 734€ d'investissement.

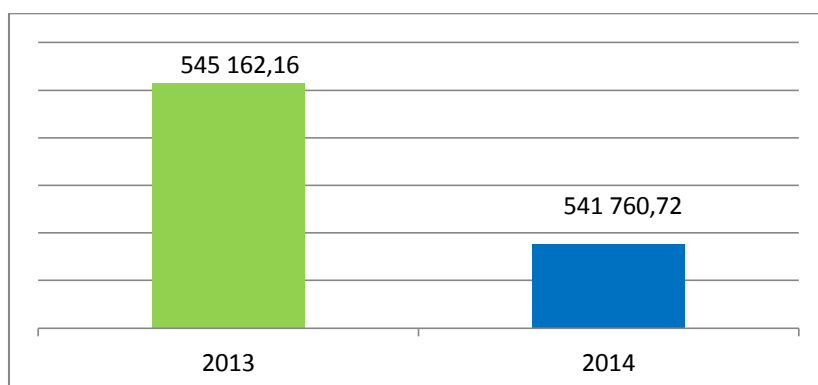
En dépenses, comme en recettes, on retrouve les opérations d'ordre qui correspondent aux amortissements et les opérations réelles.

Le FONCTIONNEMENT

Les dépenses sont de 2 157 039.29€ dont **2 061 929.1€ de dépenses réelles** et restent réparties en quatre chapitres.



Les charges générales, dépenses nécessaires au bon fonctionnement de la commune, sont en **baisse légère de 0.62%** par rapport à 2013 mais méritent néanmoins quelques précisions.



Voirie : l'enfouissement des réseaux rue du Port, sous compétence du SIAGEP, nous a coûté près de 17 000€ et nous avons dépensé 12 000€ supplémentaires dans l'entretien des routes.

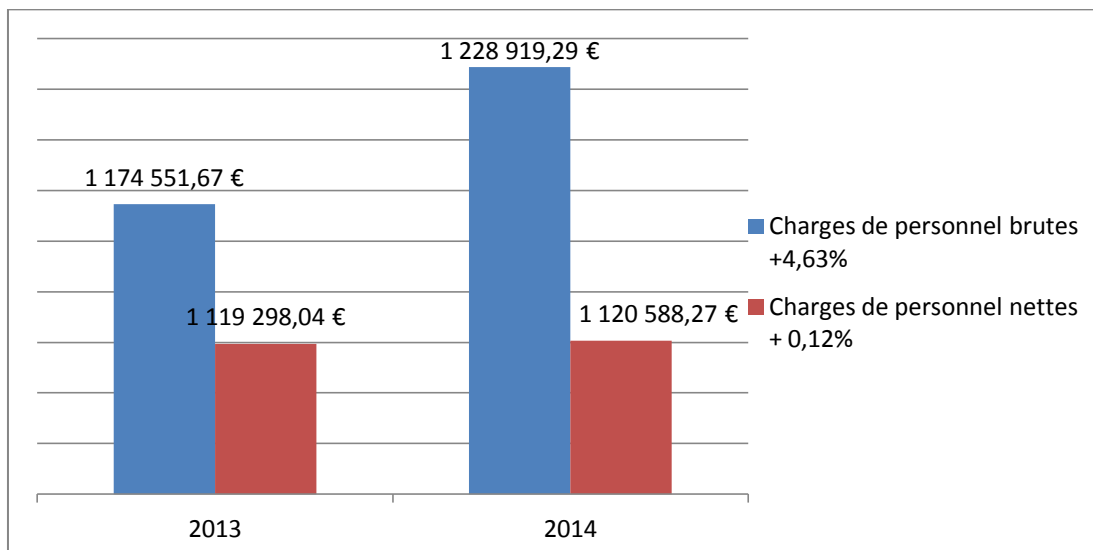
Service techniques nous avons transféré à l'investissement 20 000€ pour l'achat d'un nouveau 4/4 et dépensé 7 000€ de plus qu'en 2013 pour l'entretien du matériel et des véhicules de la commune

La clémence de l'hiver dernier nous a permis d'économiser 20 000€ sur nos frais de chauffage (36 000€ quand même). A titre indicatif notre facture d'électricité se monte à 64 500€ dont 34K€ pour le seul éclairage public dont la modernisation est en cours.

Enfin, pour la première fois, nous avons versé une participation communale pour l'entretien des vélos OPTYMO (3 400€).

Les **Charges de personnel** sont en **Hausse de 4.6%**.

Trois causes principales : la revalorisation de la grille indiciaire pour les agents de catégorie C (Etat), la réforme des rythmes scolaire (Etat mais subventionnée) sur un trimestre en 2014, et l'évolution normale des carrières.



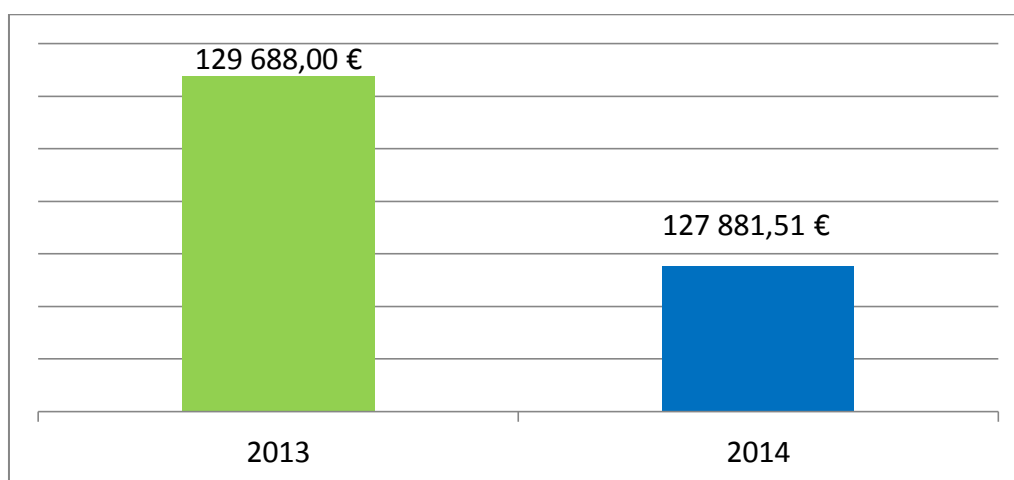
. La commune, bénéficiant de divers contrats « aidés » et d'une assurance maladie maternité pour le personnel, a reçu en retour un versement de 108 000€. Grace à cette recette conséquente l'évolution nette 2014 n'est que de 0.12%.

Nos charges de personnel représentent actuellement près de 60% de nos dépenses de fonctionnement et concernent tous les services de la Commune : administratifs et techniques pour la bonne marche de la collectivité mais également le centre de loisir, le culturel avec la médiathèque, les écoles et le multi-accueil.

Les **charges de gestion courante** sont en **baisse de 1.4%**.

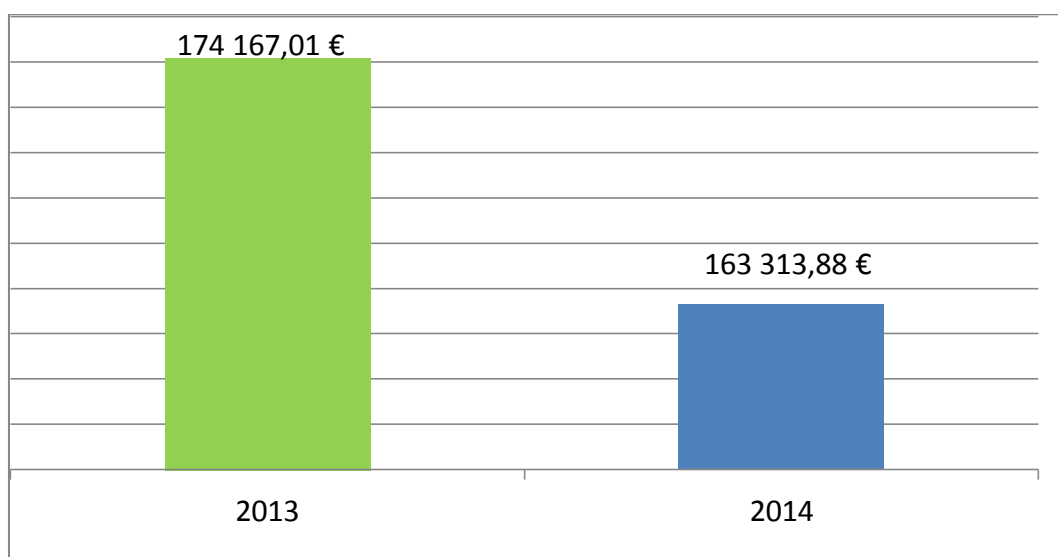
Avec le renouvellement du Conseil et la nouvelle organisation municipale (revalorisation des indemnités et augmentation du nombre de conseillers délégués) les dépenses relatives aux élus (61 000€ en 2014) augmentent de 10 500€ mais restent néanmoins inférieure à 2007 (65 500€).

L'argent du programme scolaire COMMENIUS transitait, en recettes et dépenses, par le budget communal. Avec la fin de ce programme c'est 8 800€ d'inscription de dépenses en moins en 2014.

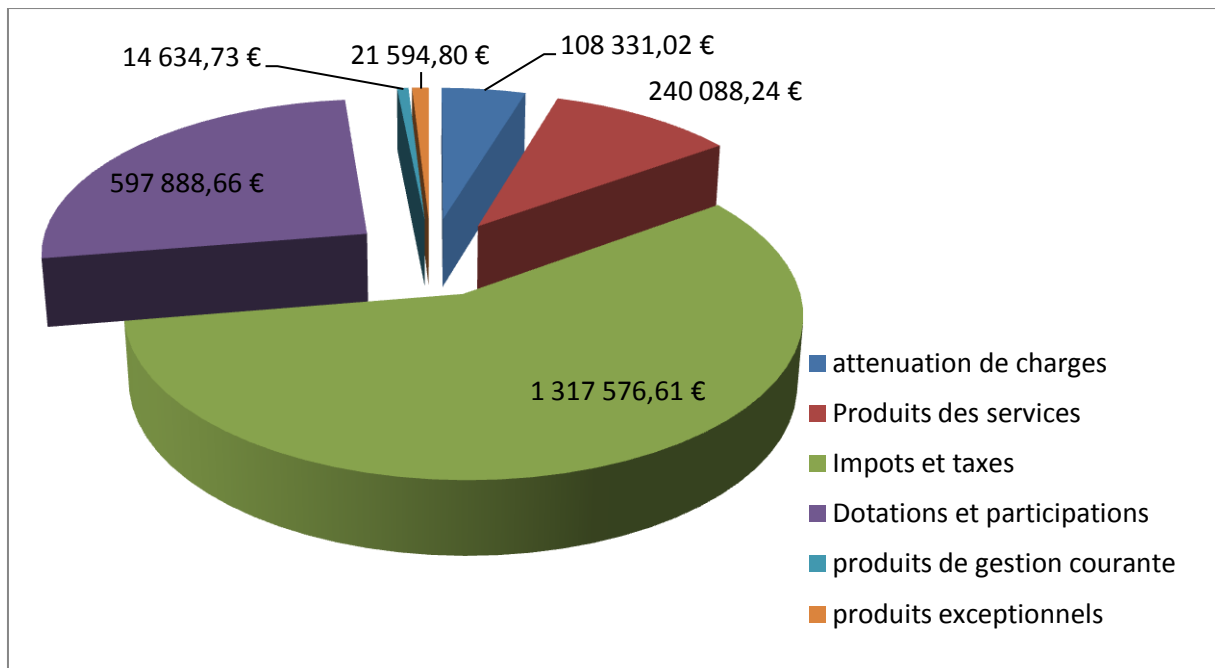


Les **charges financières** sont également en **baisse de 6.23%**.

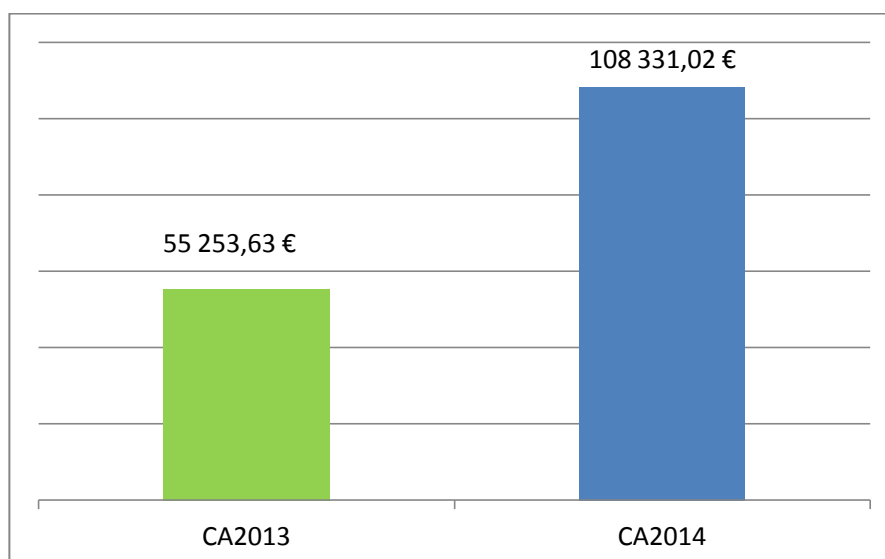
La commune remboursant normalement ses prêts, les intérêts diminuent avec le remboursement du capital de la dette. La gestion de nos dépenses nous a évité l'utilisation de notre ligne de trésorerie en 2014



Nos recettes sont de 2 304 323.9€ dont **2 300 114.06€ de recettes réelles** réparties en six chapitres

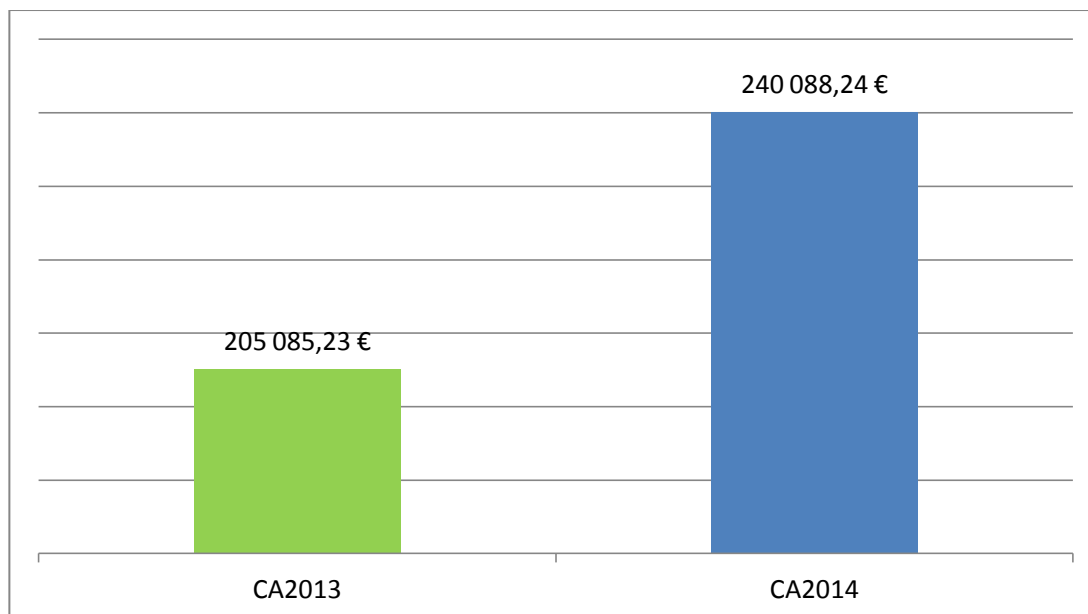


Les Atténuations de charges : sujet déjà évoqué dans les charges de personnel, ces recettes proviennent de remboursement de congé maternité, de longue maladie ainsi que des contrats aidés en cours dans la Commune



Les produits des services sont en augmentation de 17.6%.

75% de ces recettes proviennent des services à l'enfance (127k€ du centre de loisir et 54k€ du multi-accueil). Avec 39k€ 2014 fut une bonne année de recettes pour les coupes de bois.

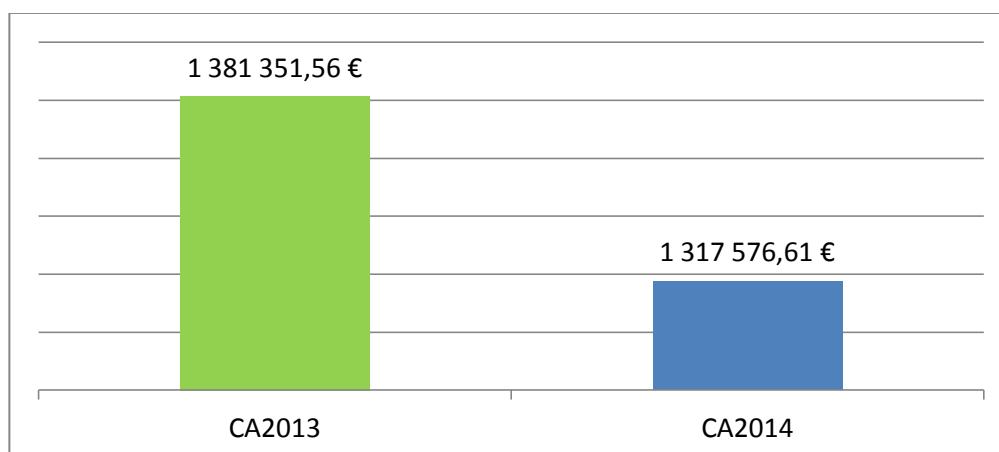


Le solde est assuré par des recettes publicitaires, les revenus des panneaux photovoltaïques et les redevances pour l'occupation du domaine public.

Les Impôts et taxes sont en baisse de 4.6% ;

En 2013 nous avons perçu les droits de mutation (taxes perçue sur les transactions immobilières) des années 2012 et 2013 soit 133k€, ces recettes sont de 62k€ en 2014.

L'arrivée de nouveaux habitants et la revalorisation annuelle des bases, sans changement des taux, a généré 21k€ de recettes fiscales locales supplémentaires.

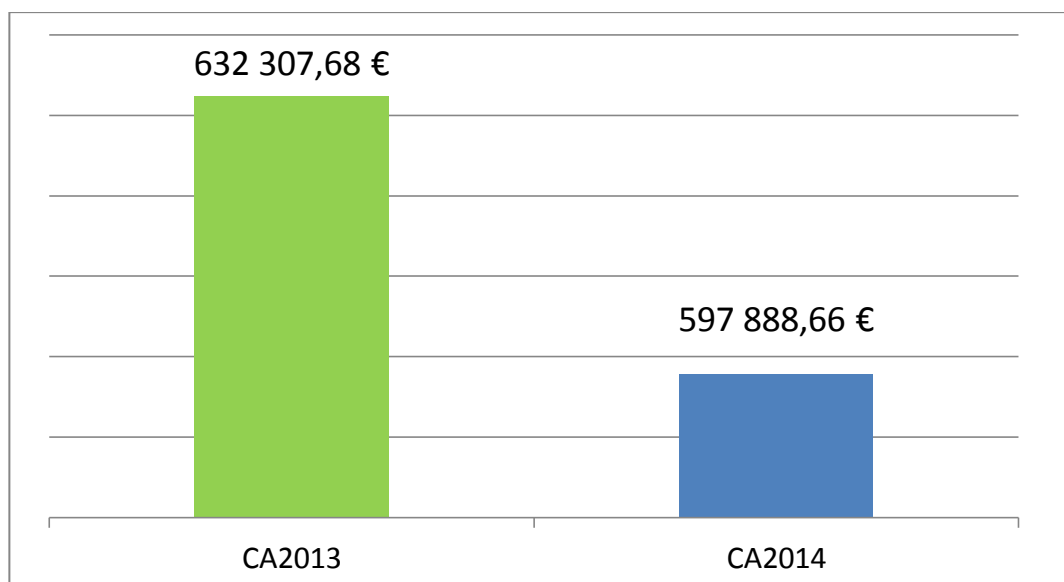


Avec 1 141 382€ les impôts locaux, seule recette dynamique de notre budget, représentent 86.6% des recettes de ce chapitre et 49.6% de nos recettes totales.

Le solde est surtout composé par les compensations versées par la CAB (85k€) et le fond de garantie des ressources (10.9k€).

Les **Dotations et participations** sont en baisse de **5.44%**

Avec 346k€ les Dotations de l'Etat représentent près de 60% de ce chapitre. Malheureusement la Dotation forfaitaire, principale participation de l'Etat au budget des collectivités, subit la première des quatre baisses prévues avec une perte de près de 22k€ , soit -6.6%.



Deuxième recette avec 176k€ soit 29.5% les participations de le CAF au secteur enfance. Cette somme ne représente que le tiers du financement de ce secteur, la commune en assume également un tiers, le reste étant à la charge des parents.

Le solde est surtout composé des compensations de l'Etat pour les exonérations de TH et TF (23k€) et de l'attribution du fond de la taxe professionnelle (31k€). A noter le versement par l'Etat de 5 100€ pour les rythmes scolaires.

Au titre **des autres produits de gestion courante** les locations des biens communaux ont rapporté 14 600€ en 2014

Les **produits exceptionnels** se montent à 21.5k€ dont un premier versement de 14.5k€ versés par notre assurance suite à la destruction du panneau lumineux d'information (voir le remplacement en investissement) et 5k€ pour la vente du vieux 4/4 des services techniques.

Les INVESTISSEMENTS

Nos dépenses totales 2014 sont de 411 734€ dont 405 610€ de réelles. Elles concernent pour 205 925€ le remboursement en capital de la dette et 199 685€ d'investissements dont 194 k€ de dépenses d'équipement et 5.4k€ de terrain.

Trois secteurs de dépenses en 2014:

La voirie : 34 196€ avec des relevés topographiques et études d'aménagements de rue (11k€), des travaux de voirie (7k€), de la signalisation routière et éclairage public (6.8k€), du mobilier urbain (5.2k€) ainsi que 4k€ d'études Siagep pour l'enfouissement des réseaux rue du port ;

Les Bâtiments : 75 501€

37.5k€ pour la première tranche de la nouvelle salle de classe à Cousteau, 17.8k€ pour le nouveau Columbarium du cimetière, 6.8k€ d'ONF pour des travaux forestiers, 2.1k€ pour des lits au multi accueil, 3.8k€ de réfection du plateau sportif de Cousteau, et 3.9k€ pour l'aménagement de l'ancien tennis rue du port, le solde concerne quelques travaux de clôture et d'électricité.

Les Equipements et divers : 84 576€

41.7k€ pour les services techniques dont 35 pour le nouveau véhicule et 6.7 pour du matériel (achat et renouvellement) ; 17.9k€ pour le nouveau panneau d'information ; 7.9 k€ pour les services administratifs (informatique, logiciel et mobilier) ; 7.6k€ pour le centre de loisir (mobilier et informatisation du service) ; 6.7k€ au niveau scolaire (mobilier et matériel de restauration) et 2.6k€ pour le changement du serveur informatique de la médiathèque.

Nos Recettes totales 2014 sont de 346 593€ dont 249 569€ de réelles.

Trois sources de recettes d'investissement :

- les subventions pour 62.6k€ : elles concernent des travaux terminés et sont liées à la réalisation des ateliers municipaux, à l'agrandissement du multi-accueil et à des travaux dans les écoles

- le Fond de Compensation de la TVA pour 64.8k€ est versé pour des travaux exécutés en 2012.

- La taxe d'aménagement pour 122k€. Cette recette d'urbanisme provient pour près des deux tiers des programmes immobiliers collectifs en cours d'achèvement.

La Dette

De 3.91M€ au premier janvier 2014 la dette est passée à 3.72M€ sachant que la Municipalité a empruntée cette année 15 000€ pour l'achat du véhicule des services techniques

Le Résultat 2014

Fonctionnement

L'année 2013 présentait un résultat de clôture de 307 599.35€

Avec 2 304 323.9€ de recettes pour 2 157 039.29€ de dépenses notre section de fonctionnement présente un excédent 2014 de 147 284.61€.

Au final notre résultat de clôture est donc de 454 883.96€. **Cette somme sera inscrite au Budget Primitif 2015 en section de fonctionnement**

Investissement

L'année 2013 présentait un résultat de clôture de 196 828.45€

Avec 346 593.41€ de recettes pour 411 734 de dépenses notre section d'investissement présente un déficit 2014 de 65 140.59€

Au final notre résultat de clôture est donc de 131 687.86€. **Cette somme sera inscrite au Budget Primitif 2015 en section d'investissement**

Les reports

Certains investissements inscrits au budget 2014 ne seront achevés qu'en 2015 mais le financement de ces opérations relève de 2014 et doit faire partie de l'équilibre du budget 2014.

Ces reports, concernant surtout la nouvelle salle de classe de Cousteau, présentent un déficit de 53 571.97€. **Ces sommes seront reportées en recettes et dépenses dans le Budget Primitif 2015**

Notre résultat final 2014, addition des ces trois éléments, est de 532 999.85€