

encart budget bulletin municipal

n° 23
été 2019

Budget communal

Le budget 2019 est un budget de reconduction, sans modification substantielles des dépenses.

En recette on note une diminution des atténuations de charges (remboursements de salaire des contrats aidés) ainsi que des produits de services (remboursement par le budget annexe de Noria des salaires)

Reconduction des taux d'imposition :

- Taxe d'habitation 10.94%
- Taxe sur foncier bâti : 8.69%
- Taxe sur foncier non bâti : 46.26%

Le budget d'exploitation permet de dégager un virement à la section d'investissement de 110 595€.

Le budget d'investissement prévoit le prolongement des travaux initiés en 2018.

Il intègre un report de déficit de l'année précédente.

Section de fonctionnement		2015	2016	2017	2018	Bp 2019
Dépenses						
O11	Charges à caractère général	188 987,65 €	196 948,73 €	221 678,73 €	202 505,86 €	211 350,00 €
O12	Charges de personnel	304 003,25 €	319 892,94 €	340 898,94 €	329 117,09 €	323 200,00 €
O14	Atténuation de produits			1 238,00 €	565,00 €	1 000,00 €
O42	Opération d'ordre entre sections		110 148,92 €	37,23 €	1 271,70 €	2 000,00 €
O65	Autres charges de gestion courante	120 940,24 €	124 211,99 €	98 774,12 €	103 404,64 €	102 534,00 €
O66	Charges financières	21 899,85 €	21 243,26 €	17 173,79 €	15 752,62 €	21 800,00 €
O67	Charges exceptionnelles		1 997,08 €		700,00 €	700,00 €
O23	Virement à la section d'investissement					110 595,00 €
TOTAL		635 830,99 €	774 442,92 €	679 800,81 €	653 316,91 €	773 179,00 €
RECETTES						
O13	Atténuation de charges	19 893,47 €	11 954,55 €	28 488,99 €	28 693,01 €	12 000,00 €
O70	Produits des services	88 823,11 €	90 403,33 €	100 842,89 €	96 027,88 €	53 900,00 €
O73	Impôts et taxes	342 612,39 €	365 532,26 €	361 297,90 €	396 423,18 €	393 254,00 €
O74	dotations et participations	272 171,39 €	250 119,86 €	243 875,00 €	248 399,31 €	262 025,00 €
O75	Autres produits de gestion courante	147 604,97 €	51 501,84 €	45 116,60 €	55 134,45 €	52 000,00 €
O76	Produits financiers			5,17 €	4,97 €	
O77	Produits exceptionnels	656,19 €	112 364,00 €	5 565,73 €	6 516,96 €	
TOTAL		871 761,52 €	881 875,84 €	785 192,28 €	831 199,76 €	773 179,00 €
<i>résultat comptable</i>		<i>235 930,53 €</i>	<i>107 432,92 €</i>	<i>105 391,47 €</i>	<i>177 882,85 €</i>	<i>- €</i>
OO2	Excédent reporté				2 539,85 €	
RESULTAT		235 930,53 €	107 432,92 €	105 391,47 €	180 422,70 €	- €
Section d'investissement		2015	2016	2017	2018	Bp 2019
DEPENSES						
O41	Opérations patrimoniales		34 919,15 €	5 910,00 €	344,45 €	221 703,00 €
O10	Dotations, fonds divers & réserves			1 815,81 €		
O16	Remboursement d'emprunt	52 132,43 €	48 440,18 €	49 751,82 €	40 560,69 €	60 500,00 €
O20	Immobilisation incorporelle		1 620,00 €			
204	Sub équipement org public			15 151,30 €	4 000,00 €	8 800,00 €
O21	Immobilisation corporelle	369 007,90 €	102 125,75 €	66 240,17 €	358 328,84 €	1 185 167,89 €
O23	Travaux en cours					
TOTAL		421 140,33 €	187 105,08 €	138 869,10 €	403 233,98 €	1 476 170,89 €
RECETTES						
O13	Subvention d'investissement	112 453,04 €	13 512,00 €		8 827,00 €	312 807,00 €
O20	Immobilisation incorporelle		34 919,15 €			
O40	Opération d'ordre entre sections		110 148,92 €	37,23 €	1 271,70 €	2 000,00 €
O41	Opérations patrimoniales			5 910,00 €	344,45 €	221 703,00 €
O10	Dotations	311 735,88 €	318 471,34 €	118 783,67 €	125 503,20 €	193 422,70 €
O16	Emprunts	300 000,00 €				683 500,00 €
O21	Virement de la section de fonctionnement					110 595,00 €
TOTAL		724 188,92 €	477 051,41 €	124 730,90 €	135 946,35 €	1 524 027,70 €
<i>résultat comptable</i>		<i>303 048,59 €</i>	<i>289 946,33 €</i>	<i>- 14 138,20 €</i>	<i>- 267 287,63 €</i>	<i>47 856,81 €</i>
OO1	Déficit reporté	359 425,90 €	56 377,31 €			47 856,81 €
OO2	Excédent reporté			233 569,02 €	219 430,82 €	
RESULTAT		- 56 377,31 €	233 569,02 €	219 430,82 €	- 47 856,81 €	0,00 €

Investissements
prévus pour
2019

	Dépenses	Financement			Total
		Subvention	Emprunt	Auto financement	
Aménagement de La roque	184 000,00 €		184 000,00 €		184 000,00 €
Gendarmerie	21 000,00 €			21 000,00 €	21 000,00 €
Ecole	752 000,00 €	312 807,00 €	439 193,00 €		752 000,00 €
Enfouissement des réseaux	57 000,00 €		30 150,00 €	26 850,00 €	57 000,00 €
Voirie	28 000,00 €			28 000,00 €	28 000,00 €
Divers	10 000,00 €			10 000,00 €	10 000,00 €
Eclairage public	12 000,00 €			12 000,00 €	12 000,00 €
Réseau eau pluviale	50 000,00 €		30 157,00 €	19 843,00 €	50 000,00 €
Matériel atelier	18 167,89 €			18 167,89 €	18 167,89 €
Cloches eglise	29 000,00 €			29 000,00 €	29 000,00 €
Adressage	24 000,00 €			24 000,00 €	24 000,00 €
Total	1 185 167,89 €	312 807,00 €	683 500,00 €	188 860,89 €	1 185 167,89 €

Budget Maison de l'eau

Section de fonctionnement		2015	2016	2017	2018	BP 2019
Dépenses						
O11	Charges à caractère général	42 429,65 €	41 546,87 €	47 573,96 €	42 163,14 €	21 800,00 €
O12	Charges de personnel	45 551,68 €	42 587,94 €	47 416,06 €	33 069,07 €	- €
O23	Virement a la section d'investissement					113 100,00 €
O65	Autres charges de gestion courante			0,07 €		100,00 €
O66	Charges financières	222,58 €				
O67	Charges exceptionnelles		13 257,71 €		150,00 €	
TOTAL		88 203,91 €	97 392,52 €	94 990,09 €	75 382,21 €	135 000,00 €
RECETTES						
O13	Atténuation de charges	8 768,98 €	8 776,00 €	9 500,52 €		
O70	Produits des services	40 876,55 €	53 513,75 €	50 431,28 €	41 768,49 €	42 000,00 €
O73	Impôts et taxes	1 350,00 €				
O74	dotations et participations	83 000,00 €	87 428,56 €	35 000,00 €	63 000,00 €	33 000,00 €
O75	Autres produits de gestion courante	6 021,61 €	4 500,00 €	150,00 €	1,20 €	
O77	Produits exceptionnels	9 426,09 €	9 844,61 €		500,00 €	
O42	Opérations d'ordre entre sections					60 000,00 €
TOTAL		149 443,23 €	164 062,92 €	95 081,80 €	105 269,69 €	135 000,00 €
résultat comptable		61 239,32 €	66 670,40 €	91,71 €	29 887,48 €	- €
O02	Excédent reporté					
RESULTAT		61 239,32 €	66 670,40 €	91,71 €	29 887,48 €	- €

Section d'investissement		2015	2016	2017	2018	BP 2019
DEPENSES						
O16	Remboursement d'emprunt	37 626,45 €	26 678,57 €	26 678,57 €	26 678,57 €	26 700,00 €
O40	Opérations d'ordre entre sections					60 000,00 €
O21	Immobilisation corporelle	11 138,68 €	17 752,82 €	3 028,05 €	5 354,40 €	19 270,04 €
TOTAL		48 765,13 €	44 431,39 €	29 706,62 €	32 032,97 €	105 970,04 €
RECETTES						
O21	Virement de la section d'exploitation					113 100,00 €
O10	Dotations	63 991,13 €	61 239,32 €	66 670,40 €	91,71 €	29 887,48 €
TOTAL		63 991,13 €	61 239,32 €	66 670,40 €	91,71 €	142 987,48 €
résultat comptable		15 226,00 €	16 807,93 €	36 963,78 €	- 31 941,26 €	37 017,44 €
O01	Déficit reporté	74 073,89 €	58 847,89 €	42 039,96 €	5 076,18 €	37 017,44 €
RESULTAT		- 58 847,89 €	- 42 039,96 €	- 5 076,18 €	- 37 017,44 €	0,00 €

Budget de l'eau

Section de fonctionnement		2015	2016	2017	2018	BP 2019
Dépenses						
O11	Charges à caractère général	103 713,27 €	104 282,83 €	108 046,25 €	119 375,64 €	128 820,00 €
O12	Charges de personnel	28 823,66 €	28 494,40 €	28 934,90 €	29 150,97 €	30 000,00 €
O14	Atténuations de produits	24 901,00 €	21 319,00 €	23 529,00 €	22 283,00 €	22 600,00 €
O23	Virement a la section d'investissement					9 970,00 €
O42	Opération d'ordre entre sections	22 852,49 €	38 866,96 €	26 331,26 €	27 712,46 €	23 250,00 €
O65	Autres charges de gestion courante		524,96 €	2 088,33 €	1 918,66 €	2 010,00 €
O66	Charges financières	918,96 €	750,48 €	574,67 €	391,21 €	400,00 €
O67	Charges exceptionnelles	104 080,77 €	1 138,46 €	713,78 €	986,16 €	1 010,00 €
TOTAL		285 290,15 €	195 377,09 €	190 218,19 €	201 818,10 €	218 060,00 €
RECETTES						
O70	Produits des services	190 201,28 €	187 293,28 €	196 871,41 €	213 696,80 €	216 800,00 €
O77		40,61 €				
O42	Opération d'ordre entre sections	4 152,35 €	968,95 €	1 251,75 €	1 251,75 €	1 260,00 €
TOTAL		194 394,24 €	188 262,23 €	198 123,16 €	214 948,55 €	218 060,00 €
Résultat comptable		- 90 895,91 €	- 7 114,86 €	7 904,97 €	13 130,45 €	- €
O01	Déficit reporté					
O02	Excédent reporté	115 166,42 €	24 270,51 €	17 155,65 €	25 060,62 €	
RESULTAT		24 270,51 €	17 155,65 €	25 060,62 €	38 191,07 €	- €

Il a été décidé de ne pas ouvrir le musée en 2019.

En dépense seules sont gardées les dépenses d'entretien du bâtiment : électricité, contrat d'entretien assurance, impôts.

En recette la subvention de la commune est de 20 000€ et 13 000€ du département, la subvention de la commune est prévue au cas où des travaux soient faits sur la microcentrale afin de compenser d'éventuelles dépenses d'investissement.

On constate aussi la reprise de provision qui avait été faite dans le cadre du litige avec le parc, dans l'attente des procédures contentieuses, l'annulation du titre de recette n'est pas constatée en dépenses car la commune maintient la réalité de la prestation effectuée correspondante au titre de recette.

Il s'agit d'un budget en reconduction.

La section d'exploitation dégage un virement à la section d'investissement de 99 70€

Section d'investissement

DEPENSES						
O40	Opération d'ordre entre sections	4 152,35 €	968,95 €	1 251,75 €	1 251,75 €	1 260,00 €
O16	Remboursement d'emprunt	3 873,16 €	4 041,64 €	4 217,45 €	4 400,91 €	4 600,00 €
O21	Immobilisation corporelle	41 526,24 €	6 448,40 €	115 280,49 €	64 212,89 €	165 149,00 €
O23	Travaux en cours					
TOTAL		49 551,75 €	11 458,99 €	120 749,69 €	69 865,55 €	171 009,00 €
RECETTES						
O10	Dotation					38 191,07 €
O13	Subvention d'investissement	29 068,37 €	1 414,00 €			84 000,00 €
O16	Emprunt					7 878,98 €
O21	Virement de la section d'exploitation					9 970,00 €
O28	Ammortissements	22 852,49 €	38 866,96 €	26 331,26 €	27 712,46 €	23 250,00 €
TOTAL		51 920,86 €	40 280,96 €	26 331,26 €	27 712,46 €	163 290,05 €
Résultat comptable		2 369,11 €	28 821,97 €	- 94 418,43 €	- 42 153,09 €	- 7 718,95 €
OO1	Excédent reporté	113 099,39 €	115 468,50 €	144 290,47 €	49 872,04 €	7 718,95 €
RESULTAT		115 468,50 €	144 290,47 €	49 872,04 €	7 718,95 €	- 0,00 €

En dépenses sont budgétisées la fin de la réalisation des réseaux de Seingleys ainsi que des opérations de protection des captages avec les subventions s'y afférant.

Budget assainissement

Il s'agit d'un budget de reconduction qui dégage un virement à la section d'investissement de 42100 €.

Section de fonctionnement

		2015	2016	2017	2018	BP 2019
Dépenses						
O11	Charges à caractère général	25 846,37 €	20 018,67 €	20 205,58 €	24 265,10 €	29 000,00 €
O12	Charges de personnel	3 200,00 €	3 166,05 €	3 215,00 €	3 239,00 €	3 400,00 €
O23	Virement à la section d'investissement					42 100,00 €
O42	Opération d'ordre entre sections	43 715,01 €	50 222,90 €	44 864,68 €	46 404,79 €	46 300,00 €
O62	Frais télécom		44,00 €			
O66	Charges financières	8 090,93 €	6 801,43 €	5 454,66 €	5 622,74 €	3 710,00 €
O65	Autres charges de gestion courante			0,73 €		50,00 €
O67	Charges exceptionnelles					500,00 €
TOTAL		80 852,31 €	80 253,05 €	73 740,65 €	79 531,63 €	125 060,00 €
RECETTES						
O70	Produits des services	83 344,81 €	82 071,37 €	88 909,75 €	99 615,04 €	100 860,00 €
O74	dotations et participations	3 468,00 €	3 227,00 €		4 781,00 €	4 500,00 €
O75	Autres produits de gestion courante				0,71 €	
O42	Opération d'ordre entre sections	18 718,88 €	29 886,03 €	21 736,38 €	19 639,38 €	19 700,00 €
TOTAL		105 531,69 €	115 184,40 €	110 646,13 €	124 036,13 €	125 060,00 €
résultat comptable		24 679,38 €	34 931,35 €	36 905,48 €	44 504,50 €	- €
OO2	Excédent reporté					
RESULTAT		24 679,38 €	34 931,35 €	36 905,48 €	44 504,50 €	- €

Section d'investissement

		2015	2016	2017	2018	BP 2019
DEPENSES						
O40	Opération d'ordre entre sections	18 718,88 €	29 886,03 €	21 736,38 €	19 639,38 €	19 700,00 €
O41	Oprérations patrimoniales		3 900,00 €			
O16	Remboursement d'emprunt	27 327,00 €	28 527,22 €	19 313,55 €	20 091,19 €	21 000,00 €
O21	Immobilisation corporelle	12 093,25 €	13 953,00 €	33 131,00 €	71 595,96 €	193 583,51 €
O23	Travaux en cours			670,00 €		8 000,00 €
TOTAL		58 139,13 €	76 266,25 €	74 850,93 €	111 326,53 €	242 283,51 €
RECETTES						
O13	Subvention d'investissement	69 949,06 €			35 532,30 €	120 292,00 €
O21	Virement de la section d'exploitation					42 100,00 €
O40	Opération d'ordre entre sections	43 715,01 €	50 222,90 €	44 864,68 €	46 404,79 €	46 300,00 €
O41	Oprérations patrimoniales		3 900,00 €			
O10	Dotations	33 214,55 €	24 679,38 €	34 931,35 €	36 905,48 €	44 504,50 €
O16	Emprunts					
TOTAL		146 878,62 €	78 802,28 €	79 796,03 €	118 842,57 €	253 196,50 €
résultat comptable		88 739,49 €	2 536,03 €	4 945,10 €	7 516,04 €	10 912,99 €
OO1	Déficit reporté	114 649,65 €	25 910,16 €	23 374,13 €	18 429,03 €	10 912,99 €
RESULTAT		- 25 910,16 €	- 23 374,13 €	- 18 429,03 €	- 10 912,99 €	- 0,00 €

En dépense on note la fin de la tranche d'assainissement de Seingleys ainsi que les subventions afférentes.

Budget station service

Section de fonctionnement		2015	2016	2017	2018	BP 2019
Dépenses						
O11	Charges à caractère général	264 677,38 €	272 859,23 €	289 985,12 €	286 444,31 €	293 682,64 €
O12	Charges de personnels		2 849,24 €	3 119,36 €	3 103,90 €	3 200,00 €
O13	STOCKS	16 904,68 €	21 228,39 €	17 881,48 €	21 694,05 €	16 200,00 €
O23	Virement a la section d'investissement					21 871,60 €
O42	Opération d'ordre entre sections	16 881,20 €	16 881,20 €	13 677,09 €	802,00 €	1 436,00 €
O65	Autres charges de gestion courantes			2,06 €	3,28 €	10,00 €
O66	Charges financières	73,18 €	44,24 €	28,73 €	19,62 €	20,00 €
O67	Charges exceptionnelles					
TOTAL		298 536,44 €	313 862,30 €	324 693,84 €	312 067,16 €	336 420,24 €
RECETTES						
O13	Atténuation de charges	21 228,39 €	17 881,48 €	21 694,05 €	16 135,06 €	17 000,00 €
O70	Vente de produits	286 667,55 €	278 758,15 €	277 974,89 €	302 851,09 €	304 153,00 €
O74	dotations et participations			25 000,00 €		
O75	Autres produits de gestion courante	2,99 €				
O77	Produits exceptionnels	2 671,66 €				
O42	Opération d'ordre entre sections	12 514,00 €	12 514,00 €	10 814,00 €	1 152,46 €	
TOTAL		323 084,59 €	309 153,63 €	335 482,94 €	320 138,61 €	321 153,00 €
<i>Résultat comptable</i>		<i>24 548,15 €</i>	<i>- 4 708,67 €</i>	<i>10 789,10 €</i>	<i>8 071,45 €</i>	<i>- 15 267,24 €</i>
OO1	Déficit reporté	23 432,79 €		3 593,31 €		
OO2	Excédent reporté		1 115,36 €		7 195,79 €	15 267,24 €
RESULTAT		1 115,36 €	- 3 593,31 €	7 195,79 €	15 267,24 €	- €
Section d'investissement		2015	2016	2017	2018	BP 2019
DEPENSES						
O40	Opération d'ordre entre sections	12 514,00 €	12 514,00 €	10 814,00 €	1 152,46 €	
O16	Remboursement d'emprunt	1 460,22 €	1 480,52 €	1 492,92 €	1 502,02 €	1 520,00 €
O21	Immobilisations corporelles				6 352,00 €	22 383,52 €
TOTAL		13 974,22 €	13 994,52 €	12 306,92 €	9 006,48 €	23 903,52 €
RECETTES						
O28	Ammortissements	16 881,20 €	16 881,20 €	13 677,09 €	802,00 €	1 436,00 €
O21	Virement de la section d'exploitation					21 871,60 €
TOTAL		16 881,20 €	16 881,20 €	13 677,09 €	802,00 €	23 307,60 €
<i>Résultat comptable</i>		<i>2 906,98 €</i>	<i>2 886,68 €</i>	<i>1 370,17 €</i>	<i>- 8 204,48 €</i>	<i>- 595,92 €</i>
OO1	Déficit reporté					
OO2	Excédent reporté	1 636,57 €	4 543,55 €	7 430,23 €	8 800,40 €	595,92 €
RESULTAT		4 543,55 €	7 430,23 €	8 800,40 €	595,92 €	0,00 €

Le budget de fonctionnement est un budget de reconduction.

Il est prévu une légère hausse en dépense de carburant par rapport à ce qui a été constaté en 2018 (+ 7000€), notamment en prévision des hausses de tarif ; cette hausse est compensée par une augmentation des recettes.

Commune de Saint-Jean du Bruel
Bulletin municipal n° 23
été 2019

Directeur de Publication
Henri Regord, maire
Comité de rédaction
conseil municipal
Documents comptables
Aurélié Masson

Maquette et infographie
R. Camboulines

Lou Pais saint-jeantais
<http://loupaissaintjeantais.blogspot.fr/>

