

BUDGET ANNEXE HYDRAULIQUE

Fonctionnement Dépenses		
Chapitre	Libellé	Propositions
002	Déficit de fonctionnement antérieur reporté	
023	Virement à la section d'investissement	
011	Charges à caractère général	67 301,30
012	Charges de personnel	84 566,95
022	Dépenses imprévues fonctionnement	
042	Opérat.d'ordre de transfert entre sections	36 335,75
65	Autres charges de gestion courante	600,00
66	Charges financières	10 000,00
67	Charges exceptionnelles	500,00
Total des Dépenses de Fonctionnement		199 304,00 €

BUDGET PRIMITIF 2017

Fonctionnement Recettes		
Chapitre	Libellé	Propositions
002	Excédent antérieur reporté	38 277,38
013	Atténuation de charges	18 726,74
042	Opérations d'ordre entre section	
70	Produits des services	140 999,88
73	Impôts et taxes	
74	Dotations et participations	
75	Autres produits de gestion courante	100,00
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	1 200,00
Total des Recettes de Fonctionnement		199 304,00 €

Investissement Dépenses		
Chapitre	Libellé	Propositions
001	Déficit antérieur d'investissement	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 726,74
041	Opérations patrimoniales	
16	Remboursement d'emprunts	17 300,00
20	Immobilisations incorporelles	2 500,00
204	Subventions d'équipement versées	
21	Immobilisations corporelles	1 555,28
23	Immobilisations en cours	
27	Autres immobilisations financières	18 615,84
Total des Dépenses d'Investissement		1 555,28 €
Cumul Investissement Dépenses 2017		58 697,86 €
C.R. + B.P.		

Investissement Recettes		
Chapitre	Libellé	Propositions
001	Solde d'exécution d'inv.reporté	15 812,11
021	Virement de la section de fonctionnement	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 335,75
041	Opérations patrimoniales	
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 000,00
13	Subventions d'investissement	
16	Emprunts et dettes assimilées	4 550,00
23	Immobilisations en cours	
27	Autres immobilisations financières	
Total des Recettes d'Investissement		4 550,00 €
Cumul Investissement Recettes 2017		58 697,86 €
C.R. + B.P.		

BUDGET ANNEXE DE L'HYDRAULIQUE

BUDGET PRIMITIF 2017

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHÈSE

Le budget de fonctionnement est proposé en équilibre à hauteur de **199 304,00 €**
Le budget d'investissement est proposé en équilibre à hauteur de **58 697,86 €**

FONCTIONNEMENT

Le résultat de clôture de la section de fonctionnement en 2016 s'élève à **40 277,38 €**.
Il est proposé au conseil municipal de :

- Reporter en section de fonctionnement en recettes la somme de **38 277,38 €** (chapitre 002 – excédent antérieur reporté)
- Affecter en investissement en recettes la somme de **2 000 €** (article 1068 – excédent de fonctionnement capitalisé).

A – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Compte tenu du résultat de clôture 2016, il est proposé de reporter au chapitre 002 – Excédent de fonctionnement reporté, la somme de **38 277,38 €**.

NB : L'évaluation des recettes dans un budget primitif doit toujours être effectuée de manière sincère et prudente afin de ne pas risquer un résultat de fonctionnement déficitaire.

1 - Les produits des services (chapitre 70)

Les produits des services comprennent essentiellement les redevances du rôle calculées sur la base des revenus cadastraux bâti et non bâti.

Il est proposé d'inscrire au chapitre 70 un montant prévisionnel de recettes de 140 999,88 € (pour mémoire : réalisé 2016 = 142 925,02 €).

B – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

1 – Charges à caractère général (chapitre 011)

Les charges à caractère général sont estimées à 67 301,30 € pour 2017 (pour mémoire : réalisé en 2016 = 23 468 €). Pour information, les travaux de curage des mayres ont été suspendus depuis 2013 suite à l'interdiction par la police de l'Eau de curer les cours d'eau sans dossier loi sur l'eau. Il a alors été décidé de mettre en place un plan pluriannuel de gestion des mayres.

Par conséquent, l'augmentation de ce chapitre s'explique par la prévision de travaux de curage des mayres (article 61528). L'effort de réduction des charges à caractère général engagé par la collectivité ces dernières années se poursuit.

2 – Dépenses de personnel (chapitre 012)

Les charges de personnel sont estimées en 2017 à 84 566,95 € (pour mémoire : réalisé 2016= 82 545,61 €).

3 – Les charges financières (chapitre 66)

Les charges financières (intérêts des emprunts en cours et ICNE) sont évaluées pour l'année 2017 à 10 000 € (contre 9 092,23€ réalisés en 2016).

II - INVESTISSEMENT

Le résultat de clôture de la section d'investissement en 2016 s'élève à **15 812.11 €**.

Il est proposé au conseil municipal de reporter en section d'investissement en recettes la totalité de cette somme (chapitre 001 – excédent d'investissement antérieur reporté).

A – DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Le total des dépenses réelles d'investissement devrait atteindre 39 971,12€ en 2017 (pour mémoire : réalisé 2016 = 34 661,30 €

A ces dépenses réelles s'ajoutent les opérations d'ordre (chapitre 040) pour un total prévisionnel de 18 726,74 €.

1 – Les dépenses d'équipement (chapitres 20 – 21 – 23)

Les dépenses d'équipement sont estimées à hauteur de 22 671.12 €.

Le principal investissement prévu en 2017 porte sur l'acquisition d'outillages et matériels industriels.

2 – La dette (chapitre 16)

La part de capital remboursée en 2017 s'élèvera à 17 242 €.

L'encours de la dette pour le budget annexe de l'hydraulique au 1^{er} janvier 2017 s'élève à 163 739,27 €. Elle concerne 2 prêts en cours pour un taux moyen de **5,56 %**.

Un de ces prêts est remboursé au budget principal de la commune.

B – RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le résultat de clôture 2016 en section d'investissement s'élève à 15 812,11 €. Il sera repris intégralement en recettes au chapitre 001 – Excédent d'investissement antérieur reporté.

1 – Les subventions d'investissement (chapitre 13)

Un montant prévisionnel est inscrit en 2017 pour un total de subventions de 4 550 € (crédits de report de 2016 sur 2017)

La commune poursuivra en 2016 le travail de recherche d'optimisation des financements de ses partenaires et sollicitera de nouvelles subventions concernant les futurs projets.

2 – Les dotations et fonds divers (chapitre 10)

Les excédents de fonctionnement capitalisés (1068 – affectation du résultat)

Grâce à l'amélioration du résultat de fonctionnement en 2016, le budget annexe de l'hydraulique peut cette année affecter en investissement une part de son excédent de fonctionnement. Celui-ci est inscrit pour 2 000 €.

CONCLUSION

La gestion rigoureuse de 2015 et 2016 et la mise à jour des bases de revenus cadastraux bâti et non bâti permettent de conserver un équilibre budgétaire correct du budget annexe de l'hydraulique.