

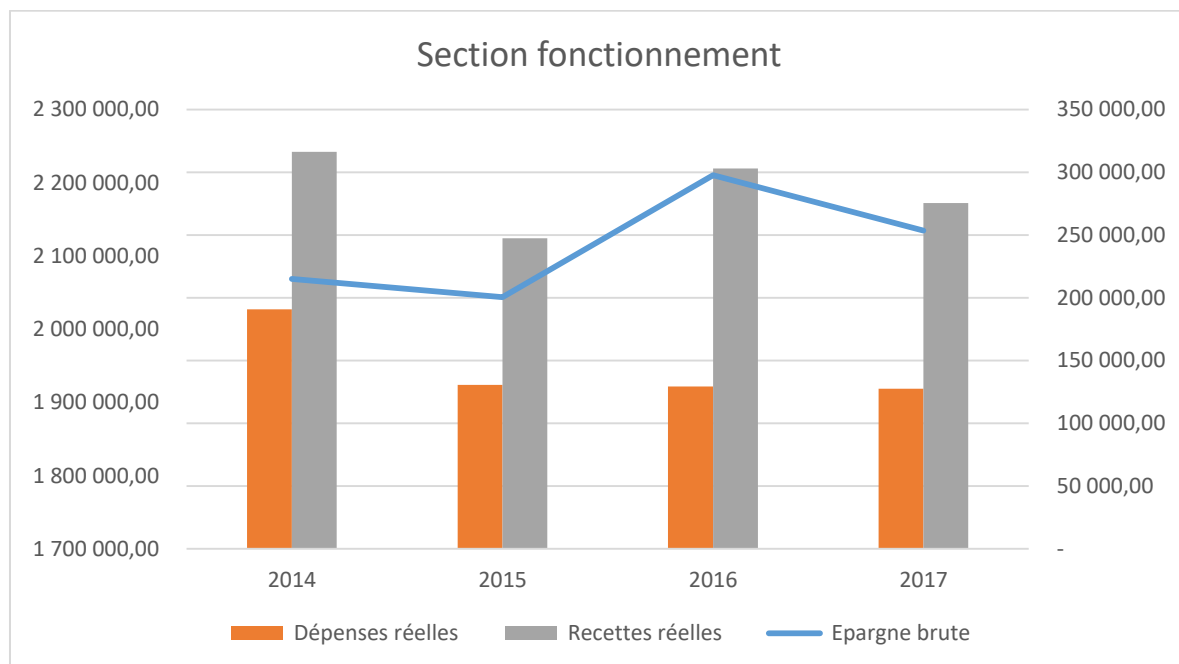
Le compte administratif 2017

Section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement de 2017 sont contenues et en très légère baisse (-0,35%) à 1 918 598 €. Les efforts de maîtrise des dépenses ayant été poursuivis sur tous les postes.

Les recettes de fonctionnement pour 2017 ont été de 2 172 282 €, en baisse de 47 445 € par rapport à 2016, en raison des réductions de dotations.

L'exercice 2016 a donc été clôturé avec une épargne brute de 253 684 €, réduite de 38 853 € par rapport à 2016.



Section d'investissement

Avec la réalisation sur fonds propres de la médiathèque, un différé d'encaissement des subventions (reporté en 2018) et des travaux importants à la MJC, la section d'investissement se clôture sur 2017 avec un résultat négatif de 307 695 €.

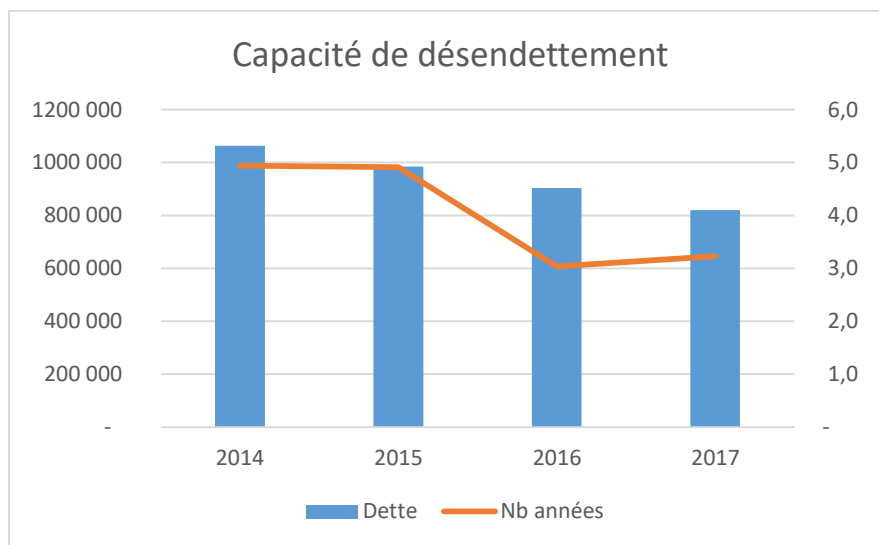
En réincorporant les résultats dégagés fin 2016 et après l'intégration des restes à réaliser (RAR) de 2017, on obtient un excédent cumulé de 737 911 € en baisse de 100 813 €, montant pris sur les excédents pour le financement des investissements.

Les excédents doivent couvrir, outre le fond de roulement nécessaire au fonctionnement de la commune, l'autofinancement des opérations d'investissement importantes en cours ou à venir telles que l'extension de l'école et l'urbanisation de la route de St Léon par exemple.

Les charges financières de 2017 (intérêts d'emprunts) ont été de 22 564 €, soit 1,2 % des dépenses réelles.

Le remboursement du capital en 2017 a été de 83 810 €.

Le capital restant dû fin 2017 est de 819 705 €, représentant 323 €/habitant. C'est un niveau d'endettement très bas par rapport aux communes de notre taille, environ moitié moins (52%).



Les principales dépenses d'investissement de 2017 :

Médiathèque : Etudes, matériel informatique et travaux : 236 991 €

Travaux : MJC (toiture et sol), Eglise (joug cloche, parafoudre), Gymnase et terrains : 62 231 €

Voirie : acquisition terrains, PLU, SDAN, effacement réseaux : 53 263 €

Ateliers : matériel entretien, tondeuse auto-portée, remorque : 35 770 €

Extension école : études, marché, et bureaux de contrôle : 17 323 €

Restaurant scolaire : meuble présentoir couverts, armoire positive, chariots de service, etc.. : 11 856 €

Mairie : Sono, logiciels et matériels informatiques : 6 234€

Ecoles et Alae : divers matériel et mobilier : 4 270 €

Le budget prévisionnel 2018

Le budget prévisionnel est comme toujours établi avec prudence car les baisses des dotations se poursuivent et continuent de réduire nos marges de manœuvres. De plus, la compensation de la hausse de la CSG a aussi un impact sensible sur les charges salariales.

Malgré cela, le conseil municipal a choisi de ne pas augmenter les taux des taxes ménages en 2018 et de poursuivre les efforts de maîtrise des dépenses dans tous les secteurs où cela est possible.

Section de fonctionnement

Nos recettes sont affectées par ces réductions de dotations et des hausses de prélèvements qui génèrent un impact négatif sur le budget représentant près de 23 000€ de réduction de notre capacité de financement, compensé en partie par les nouveaux logements et la hausse des valeurs locatives générant 14 000€ en recettes supplémentaires.

Le report des années antérieures ajouté à l'excédent prévisionnel pour 2018 permettent de dégager 829 360€ pour financer la section d'investissement.

Section Fonctionnement					
Recettes		+	Dépenses		-
Annulation de Charges	20 000		Charges à caractère général	506 558	
Ventes de Produits	225 558		Charges de Personnel	1 229 467	
Impôts et Taxes	1 322 662		Fond péréq. recettes fiscales	30 000	
Dotations et Subventions	512 109		Charges Gestion courante	184 115	
Produits gestion courante	15 260		Charges Financières	24 000	
			Dépenses imprévues fonct.	30 000	
Total recettes réelles	2 095 589		Total dépenses réelles	2 004 140	
			Excédent prévisionnel	91 449	
Report années antérieures	737 911	→	Report années antérieures	737 911	Vir. Sect⁹ invest. 829 360
Total recettes	2 833 501	=	Total dépenses	2 833 501	

Les subventions

Le soutien aux associations qui animent le village et aux écoles reste une priorité du conseil municipal et le budget de subventions votées est en hausse sensible, +4 384€, en raison notamment de la subvention de 2 séjours en classes transplantées pour plus d'une centaine d'enfants et de la participation au projet de coopération internationale de jeunes collégiens d'Ayguesvives aux côtés d'autres collégiens du Sicoval.

Budget 2018 - Subventions votées	
Total	73 338 €
ACCA – Ayguesvives	400 €
ASC (association skate club)	600 €
Association employés communaux	6 400 €
Association la Petite Boule	800 €
Association sportive d'Ayguesvives (ASA)	12 000 €
Club l'Age Heureux	1 800 €
Comité des fêtes	12 750 €
Convivencia	3 500 €
Coopérative école maternelle	4 501 €
Coopérative écoles élémentaire	14 737 €
Football Club de l'Autan	1 200 €
Lud'Autan	200 €
Maison des parents du Lauragais	250 €
MJC – Ayguesvives	12 600 €
Jardins partagés	100 €
Projet Maka Toubé - coopération internationale	1 500 €

Section d'investissement

Outre les opérations d'investissement courantes d'acquisition ou de renouvellement d'équipements, le budget d'investissement 2018 est caractérisé par la programmation d'opérations très importantes dont l'extension des écoles, la rénovation énergétique des bâtiments existants de l'école et l'urbanisation de la route de St Léon. Ces opérations programmées ne démarreront peut-être pas toutes en 2018 compte tenu des délais d'études, de retour de demande de subvention et d'engagement mais sont inscrites pour une réalisation au plus tôt.

Pour financer ces opérations, certaines subventions ont d'ores et déjà été demandées et pour quelques-unes déjà notifiées. Elles sont inscrites au budget, les autres viendront de manière différée, après la réalisation (comme pour la médiathèque).

Cela nécessite donc une forte capacité d'investissement et un fond de roulement important pour faire face à ces encours. Pour cela, en plus de la mobilisation de nos réserves financières, 2 biens immobiliers de la commune (la maison Camolèse et le terrain d'En Turet) ont été confiés en portage financier à l'Etablissement Public Foncier Local (EPFL) et un emprunt prévisionnel de 400 000€ a été prévu, fléché pour le financement du reste à charge de l'extension de l'école. La charge de remboursement de cet emprunt sera compensée par l'arrêt de la location des classes provisoires enlevées.

Les opérations principales budgétées :

Extension écoles : 871 000 €

Urbanisation Rte de St Léon : 330 000 €

Rénovation énergétique bâtiments existant écoles : 187 500 €

Rénovation appt communaux : 90 000 €

Matériels, tracteur-tondeuse et véhicule ateliers : 61 900€

Rénovation gymnase : 47 207 €

Adduction eau allée du Château : 41 000 €

Terrains de sport et vestiaires : 32 474 €

Toiture MJC 2ème tranche : 24 552 €

Piste piéton cycle berges de l'Amadou : 24 170 €

Matériel pour Ecoles et ALAE : 13 770 €

Matériel et informatique Mairie : 11 800 €

Matériel restaurant scolaire : 10 683 €

Section Investissement	
-------------------------------	--

Recettes

+

Résultat reporté	-
Restes à Réaliser	100 513

Financement des reports	346 664
-------------------------	---------

Subventions	468 102
Emprunt	400 000
Cessions terrain	10 000
Portage EPFL	368 000
FCTVA	27 000
Taxes d'aménagement	35 000

Vir. à la section invest.	829 360
---------------------------	---------

Total recettes	2 584 639
-----------------------	------------------

Dépenses

-

Résultat reporté	358 860
Restes à Réaliser	88 317

Op. 13 - TRAVAUX BATIMENTS	421 241
Op. 22 - EXTENSION ECOLE	871 000
Op. 24 - VOIRIES	495 770
Op. 30 - MATERIEL MAIRIE	11 800
Op. 32 - MATERIEL ATELIERS	61 900
Op. 33 - Maison Camolèse	-
Op. 34 - MATERIEL REST. SCOL.	10 683
Op. 55 - Ecoles	13 770
Op. 56 - MEDIATHEQUE	1 607
Remb. capital emprunts	95 104
Dépenses imprévues d'invest.	30 000

Total dépenses	2 460 052
-----------------------	------------------



Excédent prévisionnel	124 588
------------------------------	----------------