



Présentation du Budget primitif 2014

LA NOTION DE BUDGET (rappel)

- ❖ Un budget, **c'est plusieurs documents** :
 - Le budget principal, les budgets annexes
 - Les annexes (dette, concours financiers...)

- ❖ Le budget s'ajuste en cours d'année :
 - **Un budget primitif** (voté avant le 15 avril de l'année),
 - **Un budget supplémentaire** si nécessaire pour la reprise des résultats n-1
 - **Des décisions modificatives** prenant en compte de nouvelles dépenses et/ou de nouvelles recettes.

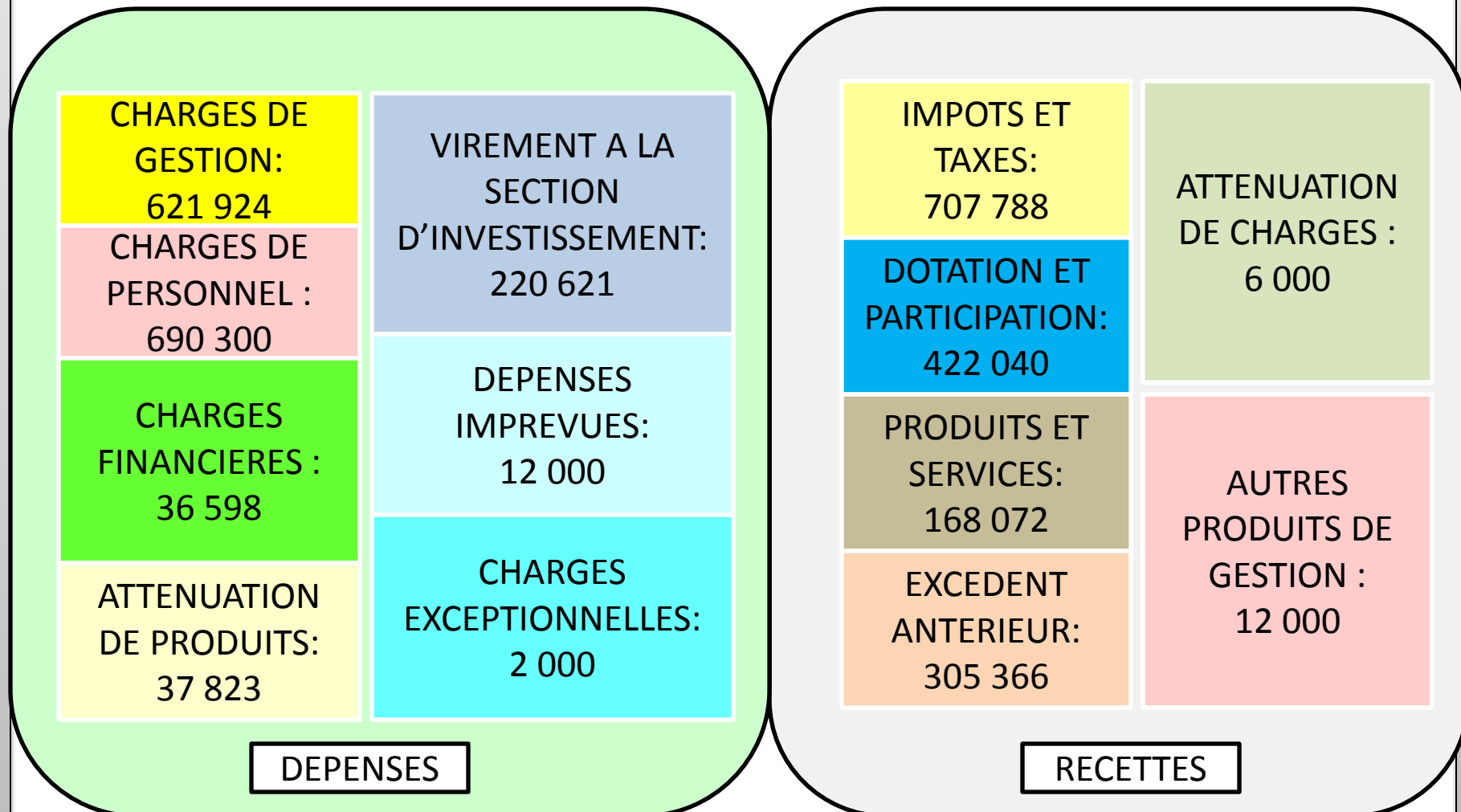
LA NOTION DE BUDGET PRIMITIF

- ❖ Un budget a **une double nature** :
 - Une nature économique et gestionnaire,
 - Une nature juridique (contrôle).

- ❖ Le budget c'est à la fois :
 - **Un acte d'autorisation** donné à l'ordonnateur (valant pour une année civile –en dépenses et en recettes),
 - **Un acte de prévision** (évaluation de manière sincère des dépenses / recettes)

L'EQUILIBRE GENERAL 2014

FONCTIONNEMENT



L'EQUILIBRE GENERAL 2014

INVESTISSEMENT

DEPENSES
EQUIPEMENT:
273 369

REPORT :
230 465
(reste à réaliser)

OPERATIONS
FINANCIERES:
163 666

DEPENSES

PRELEVEMENT SUR LA
SECTION DE
FONCTIONNEMENT:
220 621 + 66 906 (1068)
=
287 527

REPORT :
83 747

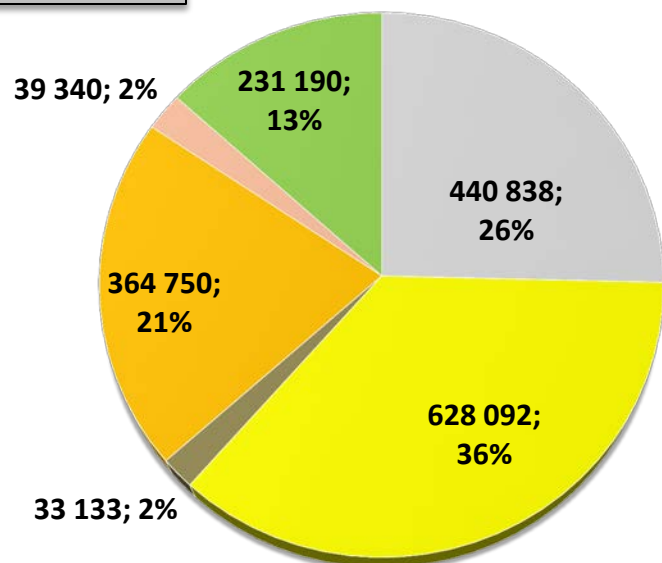
RECETTE 2014:
296 548

RECETTES

FONCTIONNEMENT

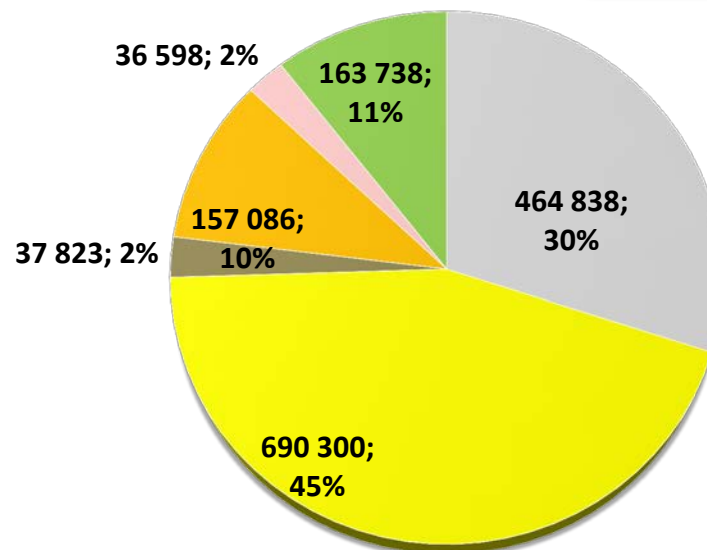
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

2013



- Charges à caractère général
- Charges de personnel et frais assimilés
- Atténuations de produits
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Virement à la section d'investissement

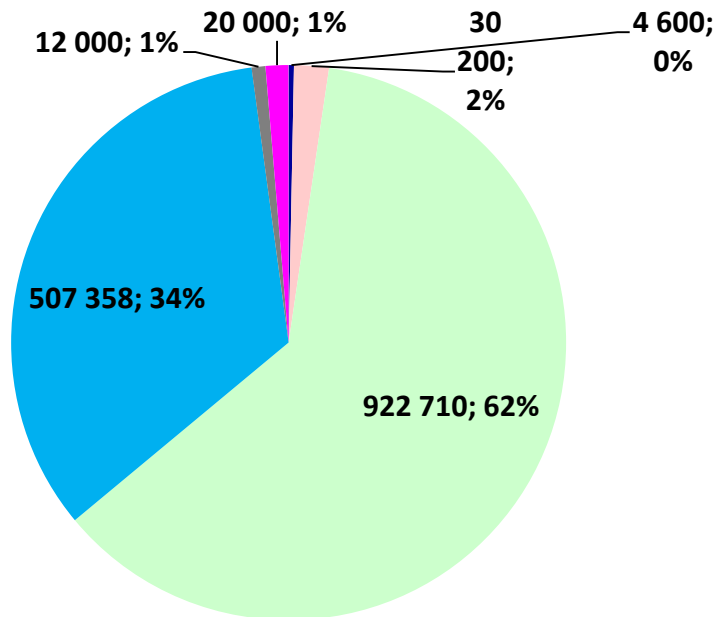
2014



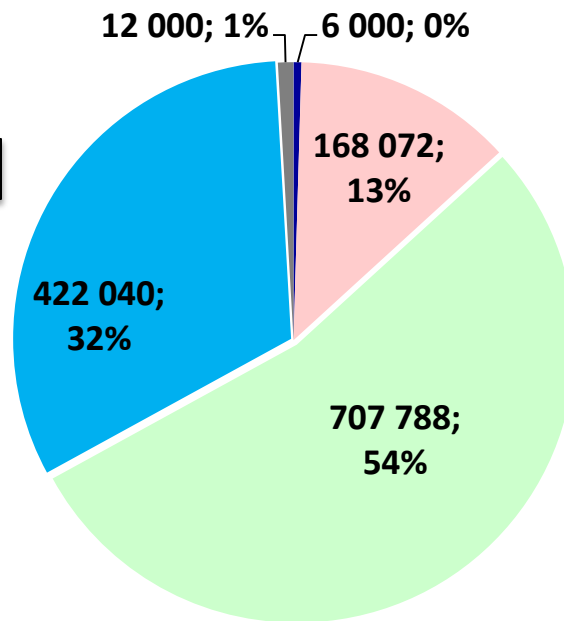
- Charges à caractère général
- Charges de personnel et frais assimilés
- Atténuations de produits
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Virement à la section d'investissement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

2013



2014



- Atténuations de charges
- Produits de services, du domaine et ventes...
- Impôts et taxes
- Dotations et participations
- Autres produits de gestion courante
- Opération d'ordre de transfert entre sections

- Atténuations de charges
- Produits de services, du domaine et ventes...
- Impôts et taxes
- Dotations et participations
- Autres produits de gestion courante

RATIOS DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ratios Communes de 500 à 2000 hab

Source DGCL 2010

	Nationaux	Corse	Figari
Charges à caractère général	31,60%	29,60%	28,67%
Charges de personnel	42,40%	48,60%	42,58%
Autres charges de gestion	21,50%	17,40%	9,69%
Charges financières	4,50%	3,00%	2,26%

RATIOS RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Ratios Communes de 500 à 2000 hab

Source DGCL 2010

	Nationaux	Corse	Figari
Dotations et Participations/Recettes	34,20%	34,80%	25,71%
D.G.F/Population	193 €	310 €	311 €
Impôts et Taxes / Recettes	48,20%	39,60%	43,12%
Recettes / Population	774 €	1 151 €	1 207 €

EN COURS DE LA DETTE ANNUEL EN EUROS

Année	Cap. Restant	Int. Restant	Intérêts	Amort.	Annuités	Liquide
2014	733 463.01	159 333.46	34 751.49	93 682.74	128 434.23	128 434.23
2015	639 780.27	126 744.80	29 921.55	98 512.68	128 434.23	128 434.23
2016	541 267.59	98 490.78	24 837.00	103 597.23	128 434.23	128 434.23
2017	437 670.36	74 796.89	19 484.09	108 950.09	128 434.23	128 434.23
2018	328 720.27	55 900.60	13 848.74	49 771.78	63 620.52	63 620.52
2019	278 948.49	42 051.86	11 682.62	51 937.90	63 620.52	63 620.52
2020	227 010.59	30 369.24	9 511.02	46 591.92	56 102.94	56 102.94
Total général			114 036.51	553 044.34	697 080.85	697 080.85

INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

- **DETTE EN CAPITAL : 733 463**

Les opérations:

❖ Opérations financières :

- Remboursement en capital: 96 760
- 001 Déficit d'investissement reporté : 66 906

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

❖ Opérations d'équipements:

• Acquisition de matériel :	10 000
• Bâtiments communaux :	10 000
• Réseaux de voiries :	58 000
• Réhabilitation de l'église de Figari (Etude):	10 000
• Acquisition foncière Traverse Figari:	25 234
• Eclairage public (traverse de Figari + Hameaux) :	126 000
• Bâtiment scolaire:	10 000
• Groupe scolaire de Figari (réhabilitation enduit et menuiserie) :	208 000
• Informatique:	9 600
• Zone d'activité du Cardo :	10 000

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

❖ Opérations non individualisées:

- Frais d'études des documents d'urbanisme : 26 000
- Frais d'insertions des marchés publics : 1 000

TOTAL DEPENSES : 667 500

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- FC TVA : 30 871
- TLE : 17 000
- Excédent de fonctionnement capitalisé (1068) : 66 906
- 0021 Virement de la section de fonctionnement (prélèvement) : 220 621
- *Subventions d'équipements* : CTC, Etat, Département : 122 424

 **EMPRUNT A CONTRACTER : 210 000**

TOTAL RECETTES: 667 822

FISCALITE LOCALE

ANNEE	PRODUITS PERCUS
2010	669 322
2011	906 012
2012	908 012
2013	945 000
Produit prévu	
2014	707 788

TAUX VOTE				
ANNEE	TH	TF	TFND	CFE
2010	12.98%	8.50%	54.23%	18.97%
2011	24.25%	8.50%	56.86%	16.71%
2012	24.25%	8.50%	56.86%	16.71%
2013	24.25%	8.50%	56.86%	16.71%
2014	24.25%	8.50%	56.86%	NON

ASSAINISSEMENT FIGARI

DEPENSES

➤ Section de fonctionnement:

• Entretiens et réparations :	10 000
• Maintenance :	15 000
• Etudes :	5 000
• Intérêt de la dette :	3 081

➤ Section d'investissement

❖ Opérations financières:

• Capital de la dette :	4 680
-------------------------	-------

❖ Opérations d'équipements:

• Station d'épuration Figari- Vignola – Poggiale :	1 805 000
--	-----------

TOTAL DEPENSES: 1 842 761

RECETTES

➤ Section de fonctionnement:

- 002 Excédent antérieur reporté : 13 533
- Redevance d'assainissement : 30 000

➤ Section d'investissement:

- Subventions d'équipements: 1 728 508
(CTC, agence de l'eau, Conseil Général)



EMPRUNT A CONTRACTER: 70 720

TOTAL RECETTES : 1 842 761