

# Mairie de La Salvetat Saint-Gilles

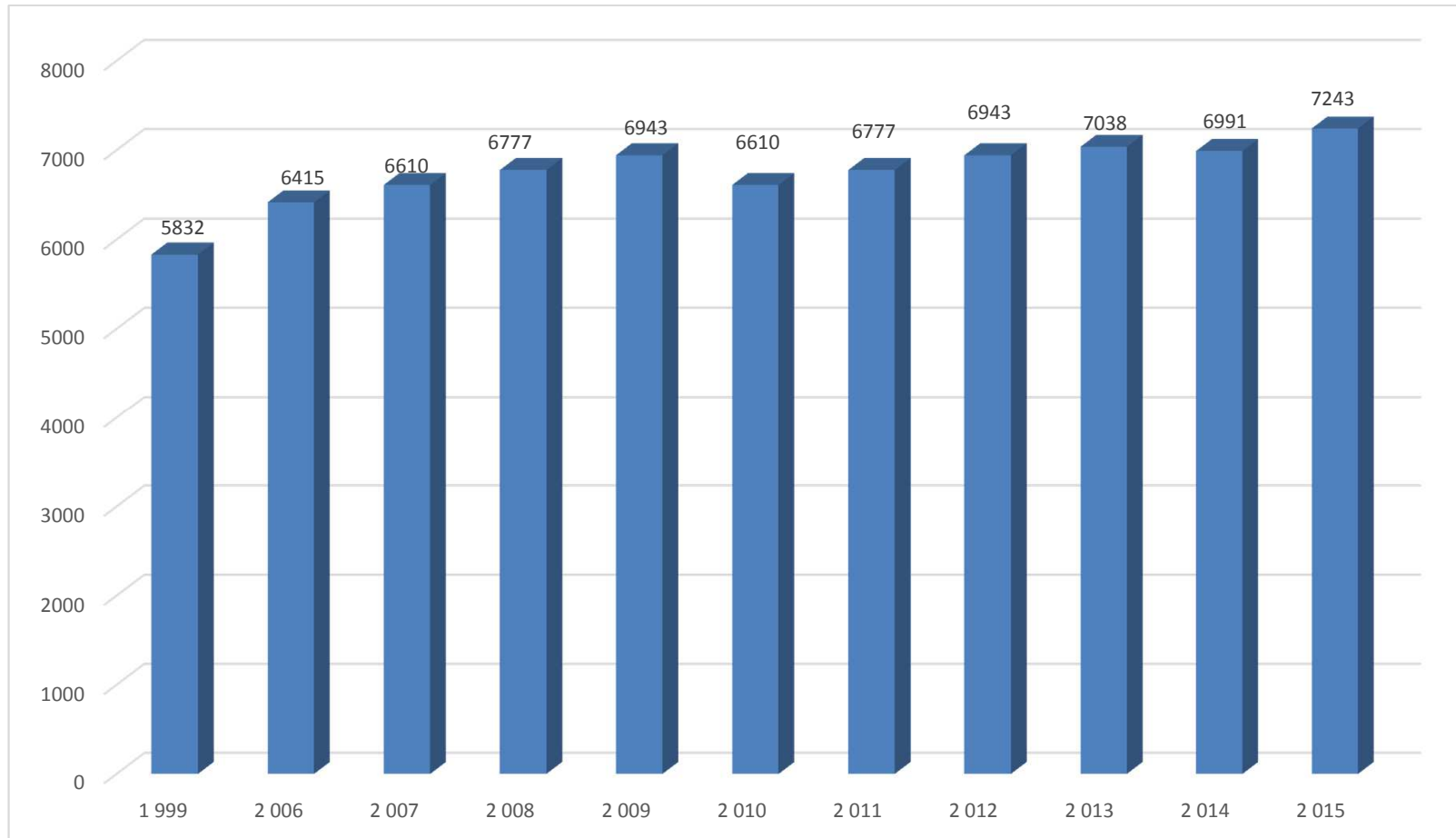


*CONSEIL MUNICIPAL DU 9 AVRIL 2015*

- 7. COMPTE ADMINISTRATIF 2014
- 8. COMPTE DE GESTION 2014
- 9. AFFECTATION DU RESULTAT 2014
- 10. BUDGET PRIMITIF 2015
- 11. Vote des Taux des 3 Taxes Locales 2015

Document pour information, seuls les documents budgétaires officiels font foi...

# Evolution de la Population



Source INSEE

# Compte Administratif 2014

## 1-Réalisation de l'exercice 2014

<u>SECTION</u>	<u>DEPENSES</u>	<u>RECETTES</u>
<b><u>FONCTIONNEMENT</u></b>	6 167 613,27	6 377 302,32
Mouvements réels	5 972 275,16	6 356 660,66
Mouvements d'ordre	195 338,11	20 641,66
<b><u>INVESTISSEMENT</u></b>	1 375 654,00	1 869 185,45
Mouvements réels	1 342 244,58	1 661 079,58
Mouvements d'ordre	33 409,42	208 105,87
<b>TOTAL</b>	<b>7 543 267,27</b>	<b>8 246 487,77</b>
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-	209 689,05
SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT	-	493 531,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	-	703 220,50

# Compte Administratif 2014 (en €)

## 2-Restes à réaliser

### INVESTISSEMENT

Dépenses	387 719,46
Recettes	0,00
<b>Solde négatif</b>	<b>- 387 719,46</b>

## 3-Résultat du compte administratif 2014

### FONCTIONNEMENT

Résultat de l'exercice	+ 209 689,05
Report de l'exercice 2013	+ 1 000 000,00
<b>Résultat de clôture de l'exercice 2014</b>	<b>+ 1 209 689,05</b>
Solde des restes à réaliser	-
<b>Résultat corrigé des restes à réaliser</b>	<b>+ 1 209 689,05</b>

### INVESTISSEMENT

Solde d'exécution de l'exercice	+ 493 531,45
Report de l'exercice 2013	+ 1 366 615,56
<b>Résultat de clôture de l'exercice 2014</b>	<b>+ 1 860 147,01</b>
Solde des restes à réaliser	- 387 719,46
<b>Résultat corrigé des restes à réaliser</b>	<b>+ 1 472 427,55</b>

**Résultat global cumulé corrigé (RAR compris) 2014 = + 2 682 116, 60**

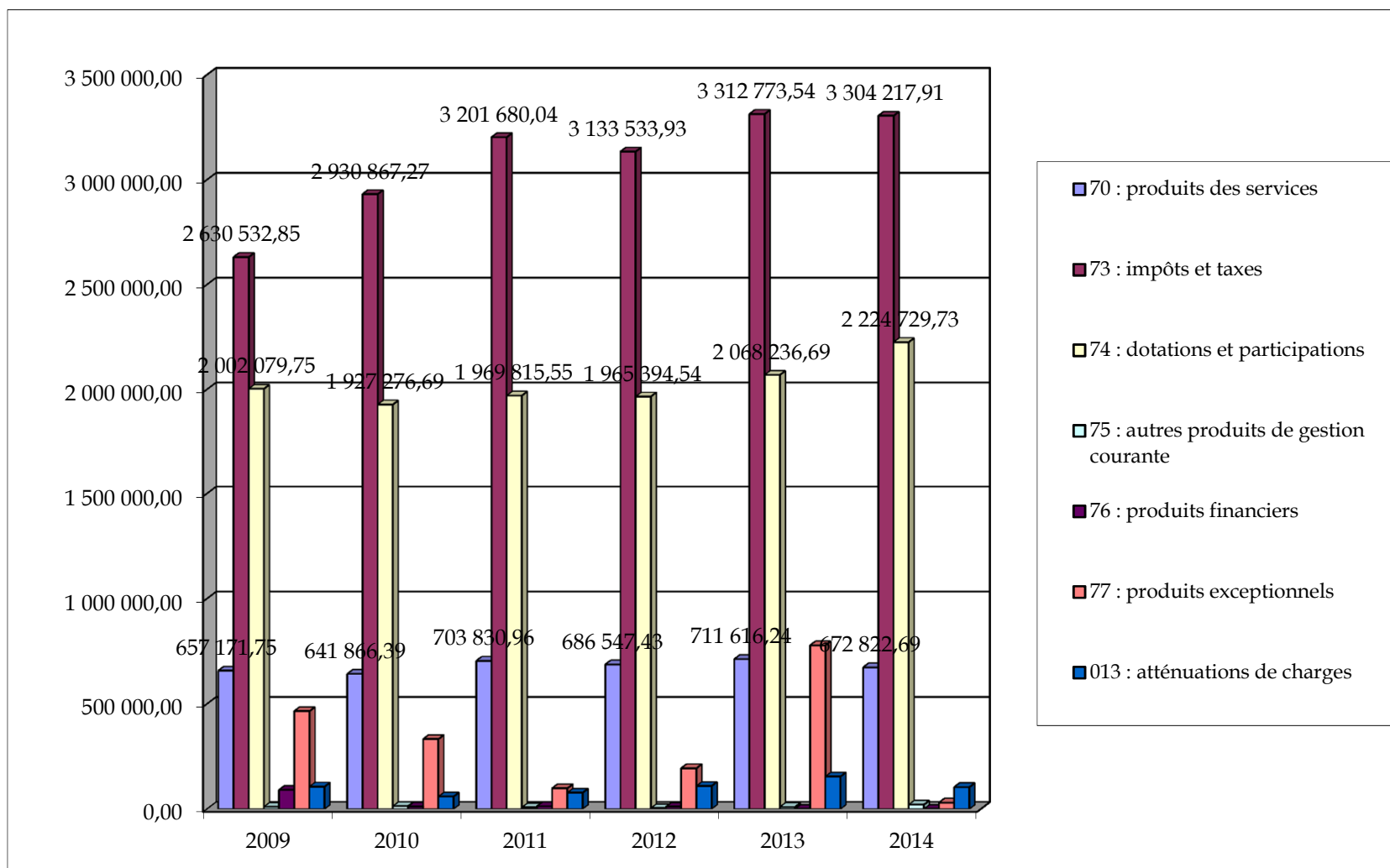
# Fonctionnement: Evolution des recettes réelles en €

## Section de Fonctionnement (opérations réelles)

Source : CA, CA 2014 provisoire

Recettes / chapitre	2009	2010	2011	2012	2013	2014
013 : atténuations de charges	106 433,95	59 072,79	77 463,74	109 507,86	154 377,80	103 890,80
70 : produits des services	657 171,75	641 866,39	703 830,96	686 547,43	711 616,24	672 822,69
73 : impôts et taxes	2 630 532,85	2 930 867,27	3 201 680,04	3 133 533,93	3 312 773,54	3 304 217,91
74 : dotations et participations	2 002 079,75	1 927 276,69	1 969 815,55	1 965 394,54	2 068 236,69	2 224 729,73
75 : autres produits de gestion courante	10 361,87	13 629,25	7 720,66	4 100,00	9 481,51	20 569,36
<b>Total</b>	<b>5 406 580,17</b>	<b>5 572 712,39</b>	<b>5 960 510,95</b>	<b>5 899 083,76</b>	<b>6 256 485,78</b>	<b>6 326 230,49</b>
76 : produits financiers	90 546,51	11 554,90	13 054,59	10 954,74	3,83	3,29
77 : produits exceptionnels	464 614,65	332 009,21	98 498,63	193 596,09	777 432,08	30 426,88
<b>TOTAL</b>	<b>5 855 307,38</b>	<b>5 857 203,71</b>	<b>5 994 600,43</b>	<b>5 994 126,73</b>	<b>6 879 543,89</b>	<b>6 356 660,66</b>
<b>042 Opérations d'ordre entre section</b>						
<b>043 Op. ordre intérieur de section</b>						

# Fonctionnement: Evolution des recettes réelles en €

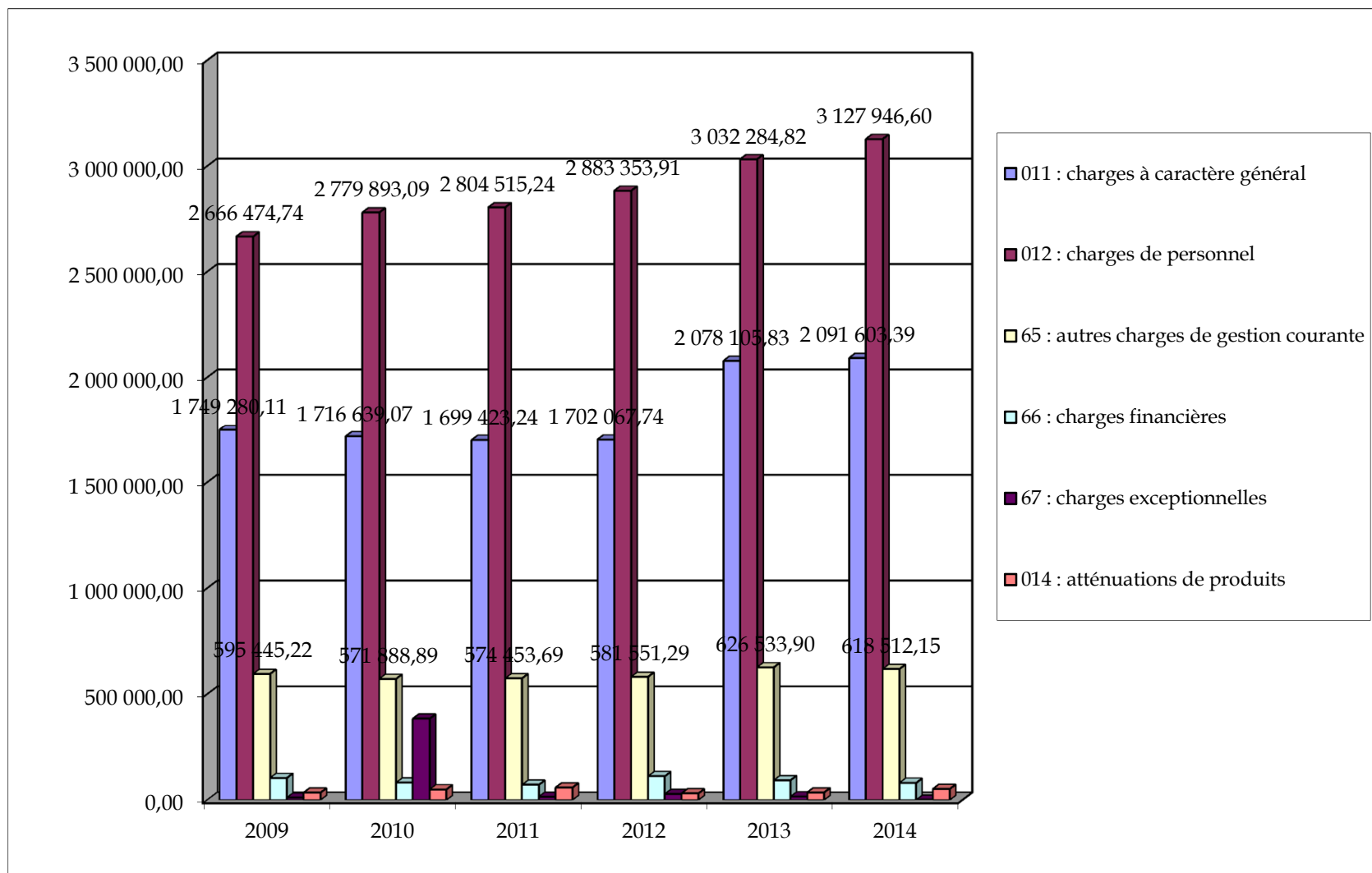


# Fonctionnement: Evolution des dépenses réelles en €

Dépenses / chapitre	2009	2010	2011	2012	2013	2014
011 : charges à caractère général	1 749 280,11	1 716 639,07	1 699 423,24	1 702 067,74	2 078 105,83	2 091 603,39
012 : charges de personnel	2 666 474,74	2 779 893,09	2 804 515,24	2 883 353,91	3 032 284,82	3 127 946,60
014 : atténuations de produits	34 574,56	50 329,70	58 766,45	31 036,79	35 895,73	52 313,21
65 : autres charges de gestion courante	595 445,22	571 888,89	574 453,69	581 551,29	626 533,90	618 512,15
<b>Total</b>	<b>5 045 774,63</b>	<b>5 118 750,75</b>	<b>5 137 158,62</b>	<b>5 198 009,73</b>	<b>5 772 820,28</b>	<b>5 890 375,35</b>
66 : charges financières	104 357,83	81 802,02	71 683,31	112 025,31	93 753,30	81 036,57
67 : charges exceptionnelles	11 870,00	383 712,80	15 974,86	28 968,36	16 743,00	863,24
<b>Total</b>	<b>5 162 002,46</b>	<b>5 584 265,57</b>	<b>5 224 816,79</b>	<b>5 339 003,40</b>	<b>5 883 316,58</b>	<b>5 972 275,16</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 162 002,46</b>	<b>5 584 265,57</b>	<b>5 224 816,79</b>	<b>5 339 003,40</b>	<b>5 883 316,58</b>	<b>5 972 275,16</b>
<b>SOLDE DES OP REELLES</b>	<b>693 304,92</b>	<b>272 938,14</b>	<b>769 783,64</b>	<b>655 123,33</b>	<b>996 227,31</b>	<b>384 385,50</b>



# Fonctionnement: Evolution des dépenses réelles en €



# Dépenses et recettes réelles de fonctionnement 2014

Recettes / chapitre	2013	2014
013 : atténuations de charges	154 377,80	103 890,80
70 : produits des services	711 616,24	672 822,69
73 : impôts et taxes	3 312 773,54	3 304 217,91
74 : dotations et participations	2 068 236,69	2 224 729,73
75 : autres produits de gestion courante	9 481,51	20 569,36
76 : produits financiers	3,83	3,29
77 : produits exceptionnels	777 432,08	30 426,88
<b>TOTAL</b>	<b>6 879 543,89</b>	<b>6 356 660,66</b>

Dépenses / chapitre	2013	2014
011 : charges à caractère général	2 078 105,83	2 091 603,39
012 : charges de personnel	3 032 284,82	3 127 946,60
014 : atténuations de produits	35 895,73	52 313,21
65 : autres charges de gestion courante	626 533,90	618 512,15
66 : charges financières	93 753,30	81 036,57
67 : charges exceptionnelles	16 743,00	863,24
Total	5 883 316,58	5 972 275,16
<b>TOTAL</b>	<b>5 883 316,58</b>	<b>5 972 275,16</b>
<b>SOLDE DES OP REELLES</b>	<b>996 227,31</b>	<b>384 385,50</b>

Sources : CA et CA 2014

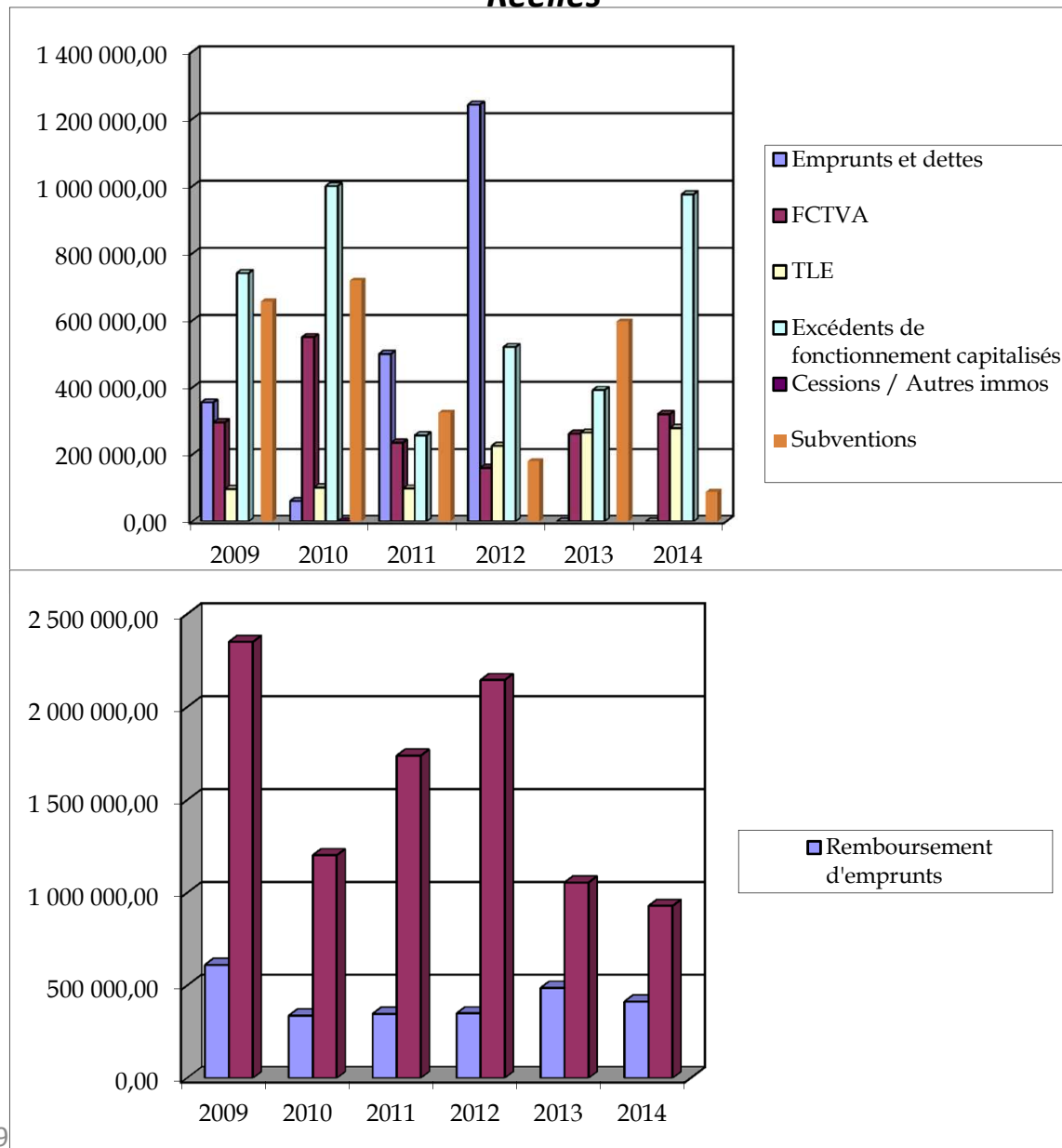
# Dépenses et des Recettes d'Investissement en €

## Réelles

<b>Recettes Réelles d'Investissement (y compris 1068)</b>	
Source : CA, CA 2014 provisoire	
	<b>2014</b>
Emprunts et dettes	0,00
FCTVA	319 892,50
TLE	278 593,95
Excédents de fonctionnement capitalisés	975 292,19
Cessions / Autres immos	
Subventions	87 300,94
<b>TOTAL RRI</b>	<b>1 661 079,58</b>
<b>Dépenses Réelles d'Investissement</b>	
Source : CA, CA 2014 provisoire	
	<b>2014</b>
Remboursement d'emprunts	413 165,34
Dépenses d'équipement	929 079,24
<b>TOTAL DRI</b>	<b>1 342 244,58</b>

# Dépenses et des Recettes d'Investissement en €

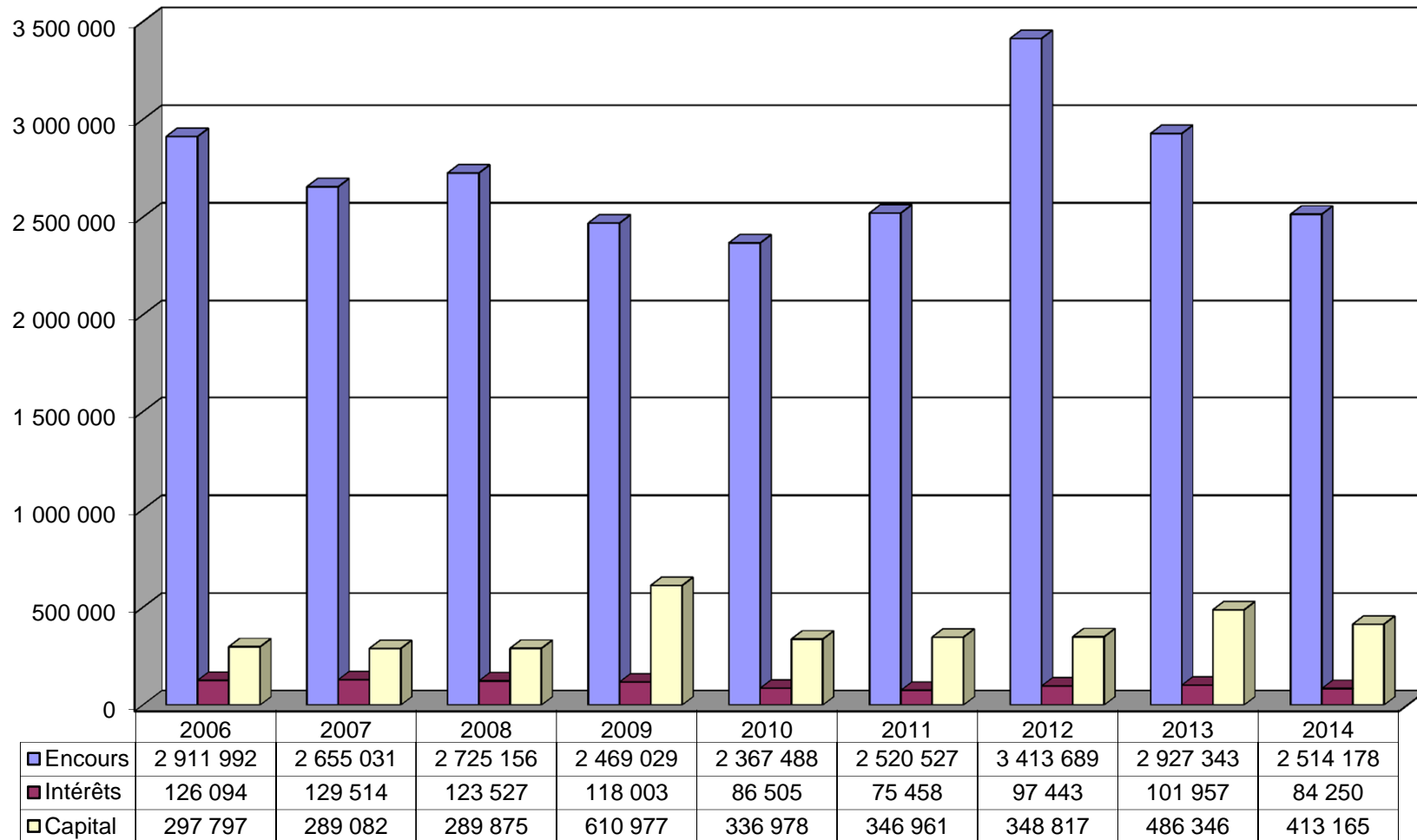
*Réelles*



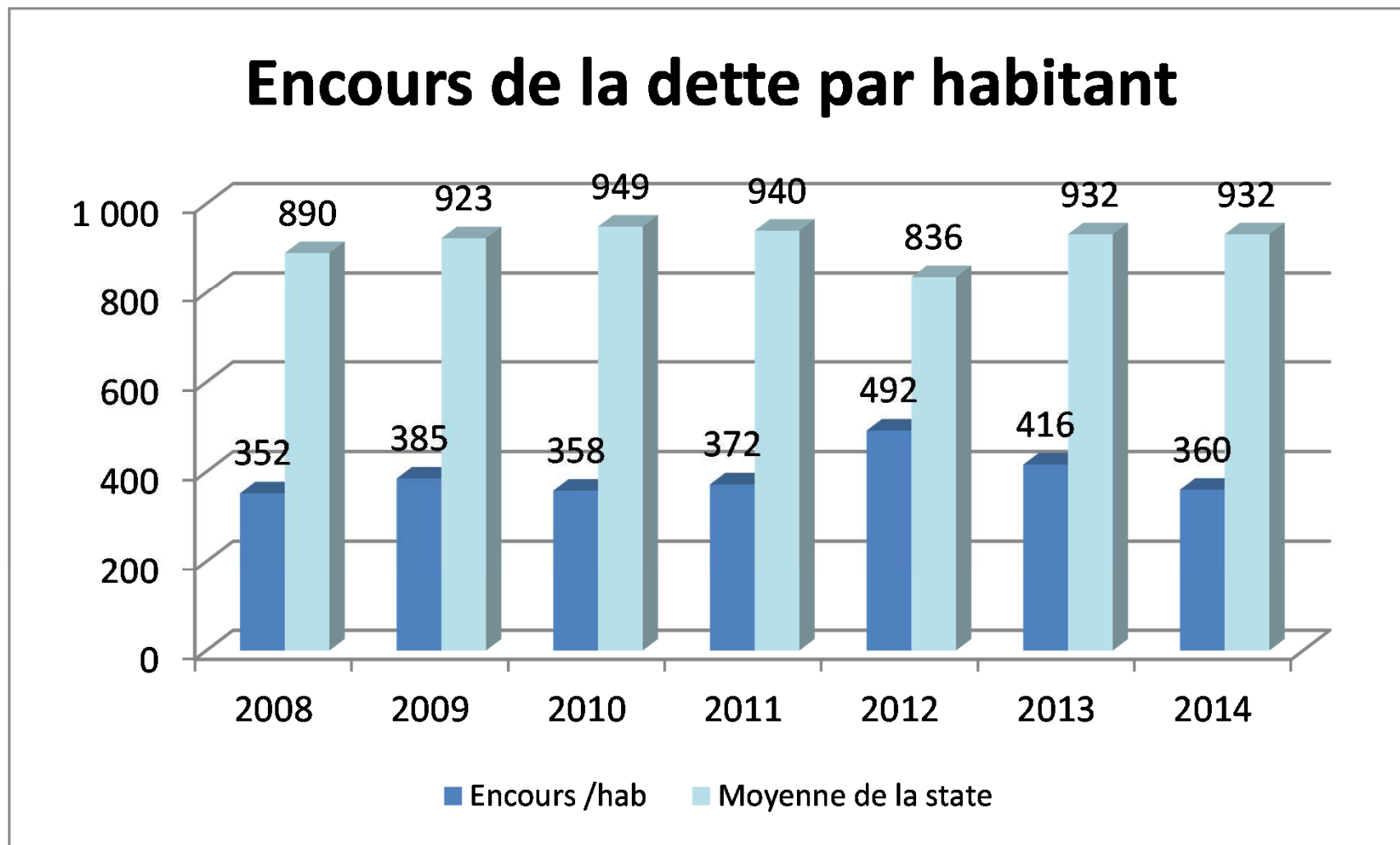
# Endettement

## Répartition financière de la dette

Source : CA, CA 2014 provisoire



# Evolution de l'endettement



Sources CA et DGCL

# **APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014**

# Comptes de Gestion 2014

031041  
TRES. COLOMIERS-LEGUEVIN



GED

II-1  
Exercice 2014

20000 -LA SALVETAT SAINT GILLES -

## RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 844 145,71	7 172 297,40	11 016 443,11
Titres de recettes émis (b)	1 874 823,74	6 423 825,90	8 298 649,64
Réductions de titres (c)	5 638,29	46 523,58	52 161,87
Recettes nettes (d = b - c)	1 869 185,45	6 377 302,32	8 246 487,77
<b>DÉPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 844 145,71	7 172 297,40	11 016 443,11
Mandats émis (f)	1 395 203,28	6 331 290,77	7 726 494,05
Annulations de mandats (g)	19 549,28	163 677,50	183 226,78
Dépenses nettes (h = f - g)	1 375 654,00	6 167 613,27	7 543 267,27
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	493 531,45	209 689,05	703 220,50
(h - d) Déficit			

22

HELR46-110111.v1



# Comptes de Gestion 2014

031041  
TRES. COLOMIERS-LEGUEVIN



GED

Etat II-2

Exercice 2014

20000 -LA SALVETAT SAINT GILLES -

## RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2013	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2014	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
I - Budget principal					
Investissement	1 366 615,56	0,00	493 531,45	0,00	1 860 147,01
Fonctionnement	1 975 292,19	975 292,19	209 689,05	0,00	1 209 689,05
TOTAL I	3 341 907,75	975 292,19	703 220,50	0,00	3 069 836,06
II - Budgets des services à caractère administratif					
.					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
.					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	3 341 907,75	975 292,19	703 220,50	0,00	3 069 836,06

# **Comptes de Gestion 2014**

## **APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2014**

# Affectation du Résultat 2014

FONCTIONNEMENT	
* Résultat reporté de l'exercice 2013 (ligne 002)	1 000 000,00
* Résultat de l'exercice 2014	+ 209 689,05
* Résultat cumulé	1 209 689,05
INVESTISSEMENT	
* Excédent de clôture	+ 1 860 147,01
* Solde des restes à réaliser	- 387 719,46
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00

RESULTAT A AFFECTER	1 209 689,05
Affectation à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement (compte 1068)	0,00
Affectation en réserves en section d'investissement (compte 1068)	300 000,00
Total affectation au compte 1068 :	300 000,00
Solde disponible affecté : à la section de fonctionnement (ligne 002)	909 689,05

# VOTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT 2014 DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE

**RESULTAT A AFFECTER : 1 209 689,05 €**

Affectation en réserves en section d'investissement (compte 1068) :	300 000,00 €
Solde disponible affecté à la section de fonctionnement (ligne 002) :	909 689,05 €

**Rappel : Si le résultat cumulé est excédentaire**

L'arrêté des comptes permet de déterminer d'une part, le résultat de la section de fonctionnement ainsi que le solde d'exécution de la section d'investissement et, d'autre part, les restes à réaliser qui seront reportés au budget de l'exercice suivant.

Le résultat excédentaire de la section de fonctionnement a été constaté par l'assemblée délibérante lors de l'approbation du compte administratif 2014.

En application des dispositions de l'instruction budgétaire et comptable M14, le résultat de fonctionnement doit être affecté en priorité à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement. Le solde disponible, pour une partie ou en totalité, peut être affecté en excédents de fonctionnement reportés (report à nouveau créditeur, ligne 002) ou en une dotation complémentaire en réserves en section d'investissement (compte 1068).

# ***Budget Primitif 2015***

# Equilibre Général du Budget 2015

## Fonctionnement :

Dépenses = Recettes = 7 522 588,05 €  
*(6,56 % par rapport au BP 2014)*

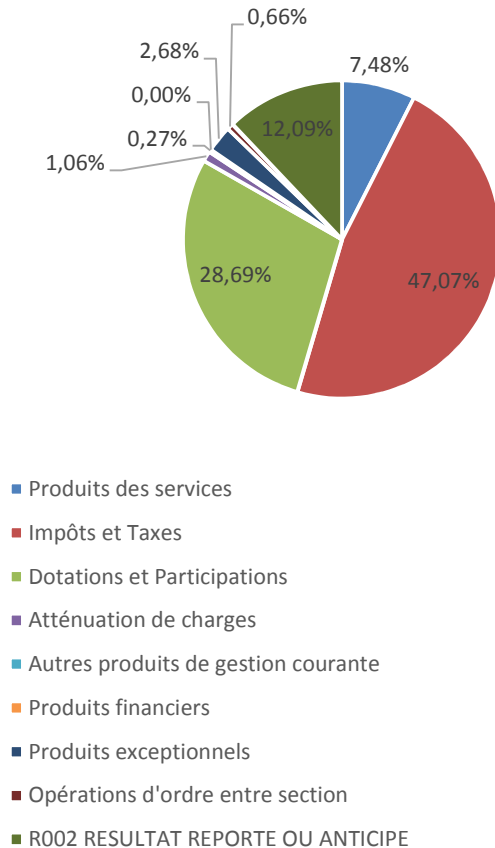
## Investissement :

Dépenses = Recettes = 4 856 292,46 €  
*(4,34 % par rapport au BP 2014)*

## TOTAL :

Dépenses = Recettes = 12 378 880,51 €  
*(5,68 % par rapport au BP 2014)*

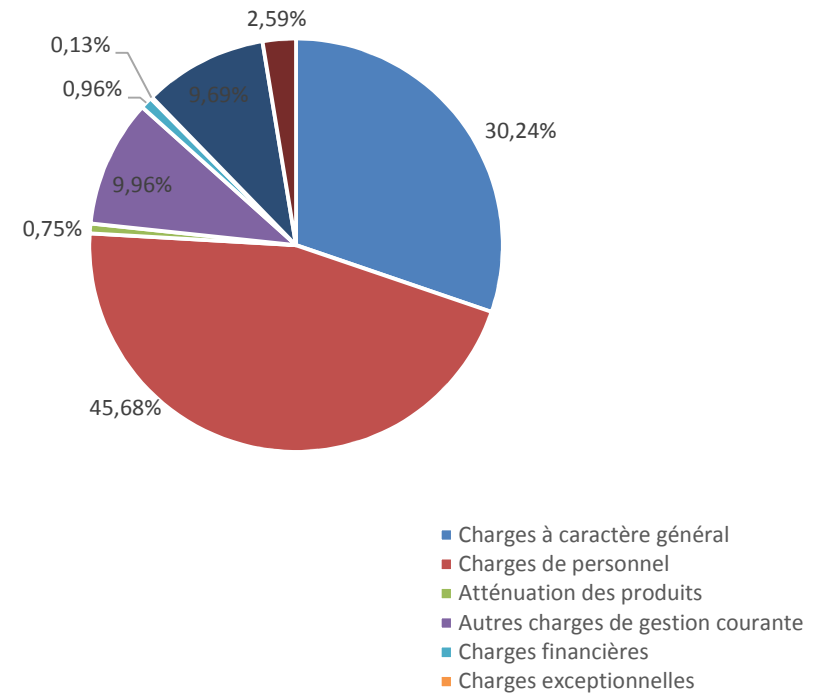
# Recettes de Fonctionnement 2015



Recettes de Fonctionnement	TOTAL BP 2015	Variation 2014/2015
Produits des services	562 400,00	-15,34%
Impôts et Taxes	3 541 202,00	10,79%
Dotations et Participations	2 157 915,00	6,54%
Atténuation de charges	80 000,00	-11,11%
Autres produits de gestion courante	20 000,00	33,33%
<b>Recettes courantes</b>	<b>6 361 517,00</b>	<b>6,18%</b>
Produits financiers	0,00	0,00%
Produits exceptionnels	201 500,00	815,91%
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>6 563 017,00</b>	<b>9,14%</b>
Opérations d'ordre entre section	49 882,00	8,26%
<b>Recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>49 882,00</b>	<b>8,26%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 612 899,00</b>	<b>9,14%</b>
<b>R002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>909 689,05</b>	
<b>TOTAL DES RECETTES FONCT. CUMULEES</b>	<b>7 522 588,05</b>	

# Dépenses de Fonctionnement 2015

Dépenses de Fonctionnement	TOTAL BP 2015	Variation 2014/2015
Charges à caractère général	2 274 972,00	3,45%
Charges de personnel	3 436 226,00	10,85%
Atténuation des produits	56 303,00	40,76%
Autres charges de gestion courante	748 983,00	2,75%
<b>Charges courantes</b>	<b>6 516 486,00</b>	<b>7,39%</b>
Charges financières	71 900,00	-14,30%
Charges exceptionnelles	10 000,00	-52,38%
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>6 598 386,00</b>	<b>6,89%</b>
Virement à la section investissement	729 108,05	4,16%
Opérations d'ordre entre section	195 094,00	4,71%
Dépenses d'ordre de fonctionnement	924 202,05	4,27%
<b>TOTAL</b>	<b>7 522 588,05</b>	<b>6,56%</b>
<b>D002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>





# Synthèse de la section d'investissement 2015

Dépenses	2014	TOTAL BP 2015	Variation
Remboursements d'emprunts	413 333,00	400 333,00	-3,15%
Dépenses d'équipement	4 182 293,79	4 002 060,00	-4,31%
Dépenses réelles d'investissement	4 595 626,79	4 402 393,00	-4,20%
Opération entre sections	46 078,00	49 882,00	8,26%
Opérations patrimoniales	12 777,25	16 298,00	27,55%
<b>Dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>58 855,25</b>	<b>66 180,00</b>	<b>12,45%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 654 482,04</b>	<b>4 468 573,00</b>	<b>-3,99%</b>

<b>RESTE A REALISER</b>		<b>387 719,46</b>
-------------------------	--	-------------------

<b>D01 SOLDE D'EXEC. NEGATIF REPORTE</b>		<b>0,00</b>
--	--	-------------

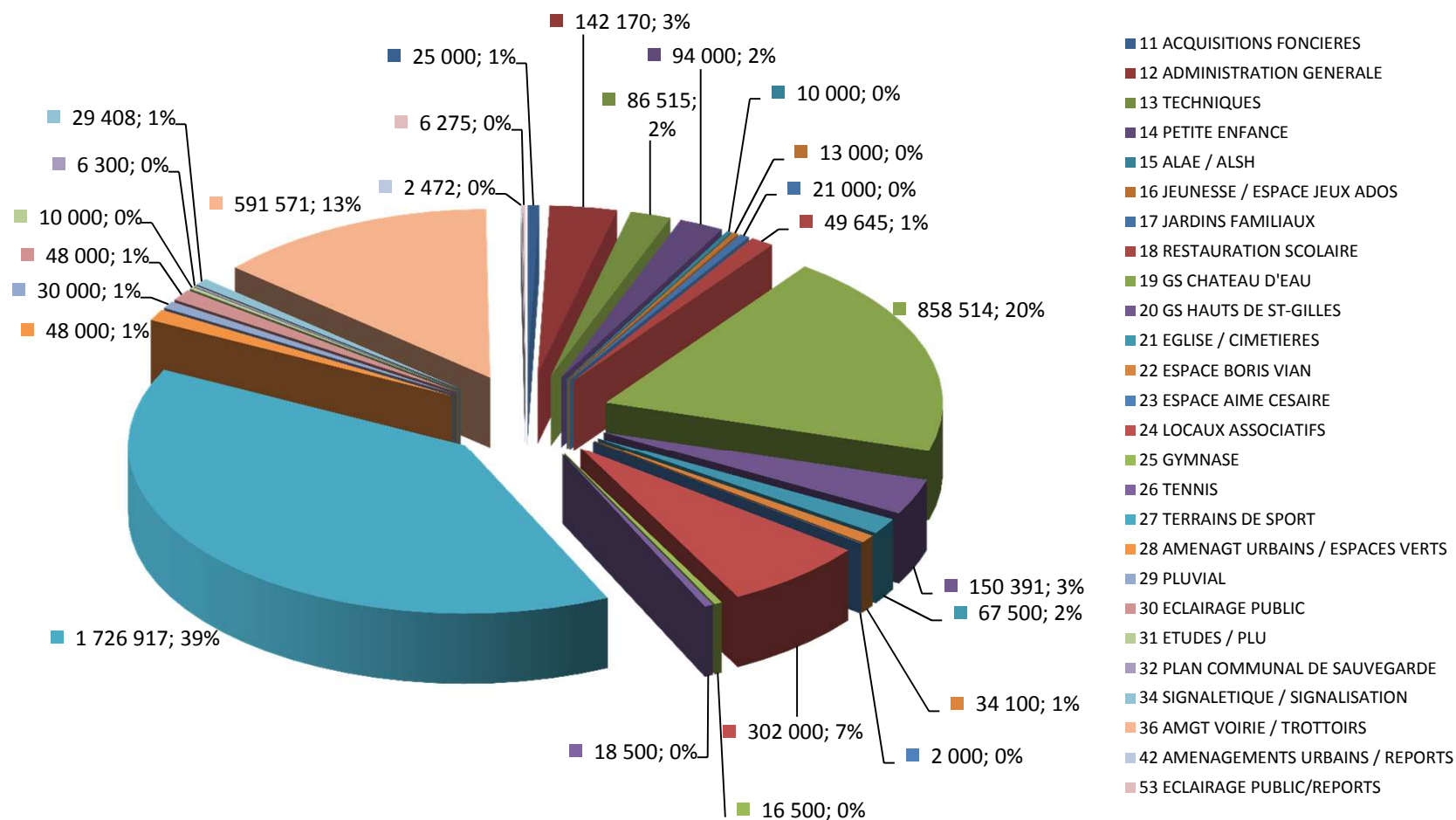
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INV CUMULEES</b>		<b>4 856 292,46</b>
--	--	---------------------

RECETTES	2014	TOTAL BP 2015	Variation
Subventions d'investisemnt	617 224,00	84 875,00	-86,25%
Emprunts	850 000,00	1 551 063,40	82,48%
Recettes d'équipement	1 467 224,00	1 635 938,40	11,50%
FCTVA	320 352,00	99 707,00	-68,88%
TLE	200 000,00	20 000,00	-90,00%
Exédent de fonctionnement reporté (1068)	0,00	300 000,00	--
Recettes financières	0,00	0,00	--
Produits des cessions	0,00	0,00	--
Recettes réelles d'investissement	520 352,00	419 707,00	-19,34%
Virement de la section fonctionnement	700 000,00	729 108,05	4,16%
Opérations d'ordre entre sections	186 319,00	195 094,00	4,71%
Opérations patrimoniales	12 777,25	16 298,00	--
<b>Recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>899 096,25</b>	<b>940 500,05</b>	<b>4,61%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 886 672,25</b>	<b>2 996 145,45</b>	<b>3,79%</b>

<b>R001 SOLDE D'EXEC. POSITIF REPORTE</b>		<b>1 860 147,01</b>
---	--	---------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INV. CUMULEES</b>		<b>4 856 292,46</b>
---	--	---------------------

# Répartition des investissements : 4 389 779 €



# Opérations d'équipement 2015

N°	Opérations	2014	2015
11	11 ACQUISITIONS FONCIERES	10 000	25 000
12	12 ADMINISTRATION GENERALE	132 750	142 170
13	13 TECHNIQUES	43 500	86 515
14	14 PETITE ENFANCE	1 942 100	94 000
15	15 ALAE / ALSH	10 500	10 000
16	16 JEUNESSE / ESPACE JEUX ADOS	3 000	13 000
17	17 JARDINS FAMILIAUX	85 000	21 000
18	18 RESTAURATION SCOLAIRE	22 000	49 645
19	19 GS CHATEAU D'EAU	558 500	858 514
20	20 GS HAUTS DE ST-GILLES	7 000	150 391
21	21 EGLISE / CIMETIERES	25 200	67 500
22	22 ESPACE BORIS VIAN	52 000	34 100
23	23 ESPACE AIME CESAIRE	28 000	2 000
24	24 LOCAUX ASSOCIATIFS		302 000
25	25 GYMNASE	14 000	16 500
26	26 TENNIS	5 000	18 500
27	27 TERRAINS DE SPORT	274 000	1 726 917
28	28 AMENAGT URBAINS / ESPACES VERTS	62 500	48 000
29	29 PLUVIAL	1 000	30 000
30	30 ECLAIRAGE PUBLIC	1 000	48 000
31	31 ETUDES / PLU		10 000
32	32 PLAN COMMUNAL DE SAUVEGARDE	21 000	6 300
33	33 SECURITE SIGNALISATION	7 500	
34	34 SIGNALETIQUE / SIGNALISATION	3 000	29 408
36	36 AMGT VOIRIE / TROTTOIRS	549 000	591 571
40	40 CREATION CHEMIN RANDONNEE	50 000	
42	42 AMENAGEMENTS URBAINS / REPORTS	21 000	2 472
43	43 PLUVIAL	5 000	
45	45 EGLISE	45 000	
46	46 CIMETIERES	60 000	
48	48 EXTENSION MAIRIE	110 000	
50	50 ETUDES	4 000	
53	53 ECLAIRAGE PUBLIC/REPORTS	20 743	6 275
61	61 PLAN COMMUNAL DE SAUVEGARDE	9 000	
	<b>TOTAL</b>	<b>4 182 293</b>	<b>4 389 778</b>

# ***Budget Primitif 2015***

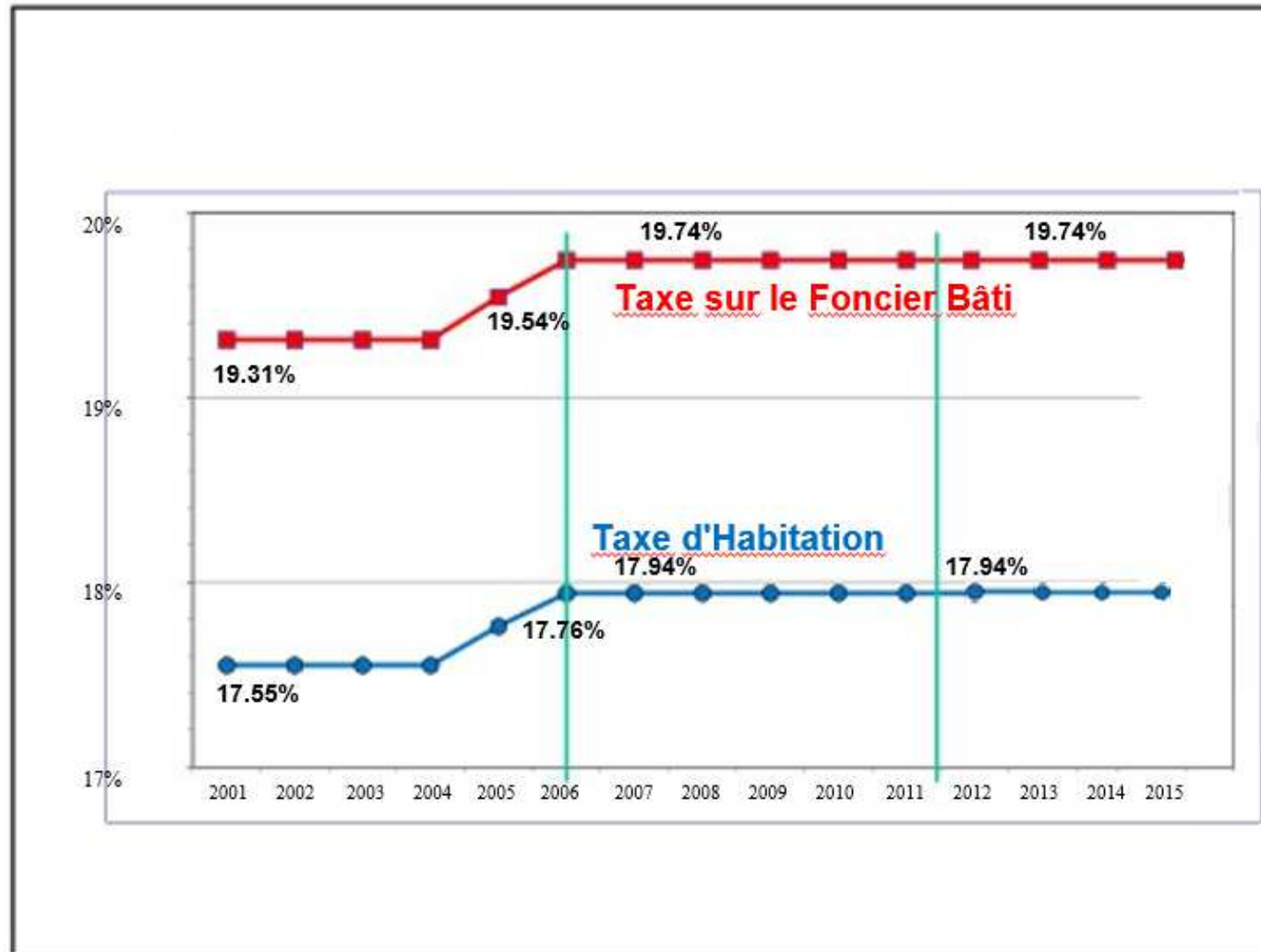
## **LE RECOURS A L'EMPRUNT POUR ASSURER L'EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

### **LE RECOURS A L'EMPRUNT EN 2015**

- **Au vu des prévisions de dépenses et de recettes (en fonctionnement et en investissement), un emprunt de 1,551 M€ est inscrit pour équilibrer le budget.**
- **Il sera négocié et éventuellement réajusté en fonction du besoin réel.**

# **VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2015**

# Taux de fiscalité locale 2015



# Taux de la Fiscalité Locale : Base, Taux et Produit

		Taxe d'habitation	Taxe Foncière Bâti	Taxe Foncière Non Bâti	Total
<b>Base (en €) notifiée</b>	2014	9 252 410 €	5 620 010 €	7 443 €	
	2015	9 769 000 €	5 775 000 €	7 600 €	
	Revalorisation	0,90%	0,90%	0,90%	
	Evolution physique	4,68%	1,86%	1,21%	
	Variation	5,58%	2,76%	2,11%	
<b>Taux de taxation</b>	2014	17,94%	19,74%	159,00%	
	2015	17,94 %	19,74%	159,00%	
	Différence	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Produit (en €) notifié</b>	2014	1 622 873 €	1 109 390 €	11 834 €	2 744 097 €
	2015	1 752 559 €	1 139 985 €	12 084 €	2 904 628 €
	Variation	7,99%	2,76%	2,11%	5,85%

Etat fiscal 1259

## VOTE DU TAUX DES 3 TAXES POUR 2015

- Taxe d'habitation : 17.94 % (inchangé)
- Taxe sur le foncier bâti : 19.74 % (inchangé)
- Taxe sur le foncier non bâti : 159.00 % (inchangé)