

Compte administratif 2017 de la commune de BORDES...

Le contexte

Dans un contexte de baisse des dotations de l'état, nous avons bâti un budget qui nous permettait de conserver une marge d'autofinancement suffisante, afin de ne pas recourir à l'emprunt.

Nous avons continué notre effort de réduction des dépenses de fonctionnement et de maîtrise de la masse salariale et cette année encore les dépenses d'investissements se sont concentrées sur les projets de remise en état des infrastructures municipales.

Compte Administratif global

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Commune	2 077 321, 89 €	2 815 678, 07 €	966 240, 51 €	743 631, 91 €

La section de fonctionnement dégage un bénéfice de 738 k€, en intégrant l'excédent de fonctionnement 2016 reporté de 344 k€.

Les dépenses d'investissement sont largement couvertes par les recettes d'investissement et la marge d'autofinancement ainsi dégagée.

Il est à noter que nous avons 438 k€ de restes à réaliser (RAR) de dépenses d'investissement et 521 k€ de RAR en recettes d'investissement.

Donc au total, si on intègre les reports de l'exercice précédent on obtient un bénéfice global de 519 k€ qui nous permettra de financer les travaux prévus au budget 2018.

FONCTIONNEMENT

Dépenses	Recettes
Charges à caractère général : 777,16 k€	Contributions directes : 1 836,01 k€
Charges de personnel : 777,52 k€	
Subventions et participations : 153,56 k€	
Autre : 369,08 k€	
	Dotations et participations : 163,78 k€
	Produit des services : 122,90 k€
	Excédent antérieur : 344,79 k€
	Autre : 348,20 k€

INVESTISSEMENT

Dépenses	Recettes
Dépenses d'équipement : 716,86 k€	Dotations, fonds et réserves: 457,73 k€
	Autre : 285,90 k€
Dette : 186,66 k€	
Autre : 62,72 k€	

Bien que les dépenses de fonctionnement aient un peu augmenté en 2017 par rapport à 2016 en raison d'événements exceptionnels (paiement de factures de 2016 sur budget 2017, démolition d'un vieux bâtiment du « CFAI », etc...), la section reste largement bénéficiaire principalement par les recettes liées aux contributions directes, ainsi que par la vente d'un terrain au centre du village (234 k€). On peut voir que les comptes de la commune sont très peu dépendants des dotations de l'état (163 k€).

Les principaux travaux d'investissement réalisés (totalement ou en partie) en 2017 sont :

- La réfection du toit de la maison Lassus Pomès (100 k€)
- La fin de la voirie 2016 (rue du stade pour 155 k€)
- L'achat d'un camion (51 k€)
- La réfection complète du toit de la salle des sports (355 k€)

- L'installation d'horloges astronomiques en prévision de l'extinction de l'éclairage public la nuit (13,7 k€)
- Le remplacement des ballons fluorescents par des lampes conforme à la réglementation (50 000 €), cette opération est réalisée par l'intermédiaire du SDEPA sur 2 années
- La réfection complète de plusieurs voies dans le village (200 k€)
- Le remplacement de l'abri de touche sur le terrain de foot (5,8 k€)
- La réfection des toilettes à l'école maternelle ainsi qu'à l'école élémentaire (30 k€)
- La rénovation complète du toit du premier bâtiment de l'école primaire (69 k€)
- L'installation de climatiseurs dans la mairie (25 000 €)
- La rénovation de la tonnelle entre les bâtiments de l'école maternelle (6,8 k€)
- La mise en place d'un puits au stade pour l'arrosage des terrains de foot et de tennis (8,7 k€)
- La première partie de la révision du PLU

L'ensemble de ces travaux représente un montant de 717 877 € en 2017 avec un reste à réaliser (RAR 2017 pour la voirie 2017, le toit du stade, les travaux d'éclairage public, l'aménagement des bureaux de la mairie, etc...) de 438 350 €.

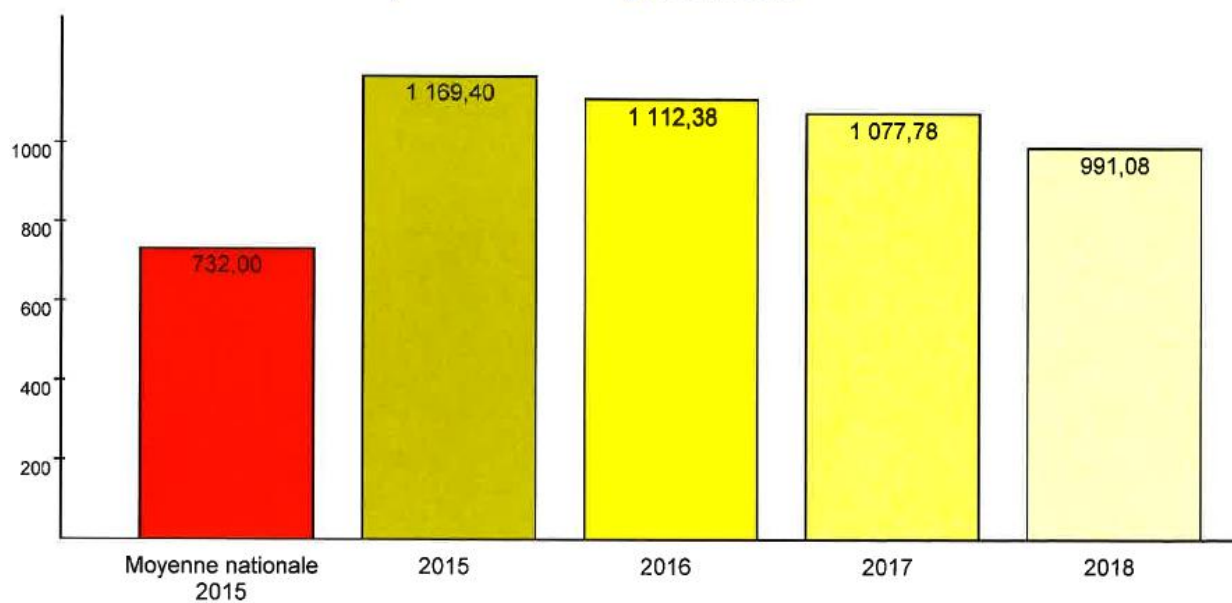
Au niveau recettes d'investissement, le montant réel s'élève à 491 031 € et nous avons toujours une reste à réaliser de 521 400 €. Ce reste à réaliser est principalement constitué de la vente d'un terrain (519 k€) pour lequel nous avons signé un sous-seing privé en 2017.

Dettes

	Encours de la dette au 31/12/2017
Commune de Bordes	2 277 506, 83 €

Capacité de désendettement (Encours de la dette / capacité d'autofinancement) = 1,66 ans.

Encours de la dette en euros par habitant tous budgets confondus



Grâce au bénéfice de fonctionnement dégagé cette année encore, nous avons eu la capacité de réaliser l'ensemble des travaux d'investissement sans réaliser d'emprunt. Ceci nous permet de réduire la dette régulièrement.