

Budget 2020 de la commune de BORDES...

Le contexte

En règle générale, le budget établi lors d'une année d'élections municipales est plutôt conservateur. D'autant plus que cette année l'infection du COVID est venue perturber l'installation du nouveau conseil qui n'a pu prendre ses fonctions qu'à partir de la fin mai 2020. Cette pandémie ayant aussi occasionné des frais supplémentaires à la charge de la commune.

Nous avons malgré tout construit un budget qui intègre nos engagements tout en poursuivant les actions lancées durant le mandat précédent.

Comme chaque année, le budget de la commune a été construit en prenant en compte la baisse progressive des dotations mais en se fixant pour objectif :

- de continuer à maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant la qualité des services rendus aux habitants;
- de maîtriser le niveau de la masse salariale (qui restera inférieur au taux moyen des communes de la même strate démographique);
- de réduire la dette en autofinçant les dépenses d'investissements inscrites au budget
- de mobiliser des subventions auprès du département, de l'état et de tout organisme habilité chaque fois que possible;
- de ne pas augmenter les taux d'imposition communaux

Budget global

	Fonctionnement	Investissement	Total
Commune	2 347 068 €	2 078 035 €	4 425 103 €

Le budget de la section de fonctionnement s'élève à 2 347 068 € (intégrant un bénéfice de fonctionnement 2019 de 135 444 €) et dégage un bénéfice de 502 170 € qui sont transférés en section d'investissement.


La section d'investissement à 2 078 035 € (intégrant les restes à réaliser de 2019 ainsi qu'un déficit d'investissement 2019 de 304 598 €) est entièrement financée par le bénéfice de fonctionnement et l'affectation du résultat de fonctionnement de l'année 2019 (510 000 €)

L'emprunt identifié dans ce budget 2019 s'élève 137 028 €, mais il ne devrait pas être réalisé car nous mettons en concurrence systématiquement les fournisseurs pour tous les travaux, ce qui réduit les dépenses qui sont engagées.

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses	Recettes
Charges à caractère général : 618,10 k€	Contributions directes : 1 894,07 k€
Charges de personnel : 838,00 k€	
Subventions et participations : 242,00 k€	
Autre : 173,80 k€	
Epargne brute : 502,17 k€	Dotations et participations : 114,20 k€
	Produit des services : 146,00 k€ 
	Excédent antérieur : 135,44 k€
	Autre : 84,35 k€

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses	Recettes
Dépenses d'équipement : 1 494,27 k€	Emprunts : 137,03 k€
	Subventions : 379,42 k€
	Dotations, fonds et réserves : 693,02 k€
	Autre : 366,40 k€
Dette : 219,40 k€	Epargne brute : 502,17 k€
Déficit antérieur : 304,60 k€	
Autre : 59,77 k€	

Comme on peut le remarquer sur le chéma ci-dessus, la section de fonctionnement est très peu dépendante des dotations et participations de l'état (moins de 5% des dépenses réelles de fonctionnement). Malgré des taux d'imposition (9,39% en TH et TFB) assez bas pour la strate communale, le produit des contributions directes est suffisamment élevé pour couvrir largement les dépenses de fonctionnement et permettre ainsi des investissements conséquents pour l'amélioration des équipements du village.

Ce produit important d'imposition s'explique par le fait que les bases communales de TFB sont très élevées du fait de la présence d'une grande société sur la commune. Ceci nous fait aussi bénéficier d'un reversement de TPU qui nous permet d'investir pour garder un haut niveau de services aux usagers ainsi qu'aux entreprises installées sur la commune.

Le bénéfice de la section de fonctionnement nous permet de prévoir les travaux suivants (ne sont cités ici que les travaux les plus importants ou à forte visibilité) :

- Les travaux de voirie (120 k€)
- La mise en place des infrastructures informatiques pour se mettre en conformité avec la RGPD (15 k€)
- La sécurisation de zone de ramassage scolaire : 2 abribus (50 k€)
- Le remplacement du sol de la salle de Handball (50 k€)
- La construction d'un nouveau bâtiment communal pour les services techniques (650 k€)
- Le réaménagement de différentes places au sein du village (25 k€)
- La création de jardins partagés (10 k€)

Nous avons su aller chercher des subventions auprès de l'état ainsi que la région pour la construction du bâtiment des halles (220 k€) et cette année encore nous pourrons compter sur la DETR pour une subvention 142 k€ allouée pour la construction du local technique.

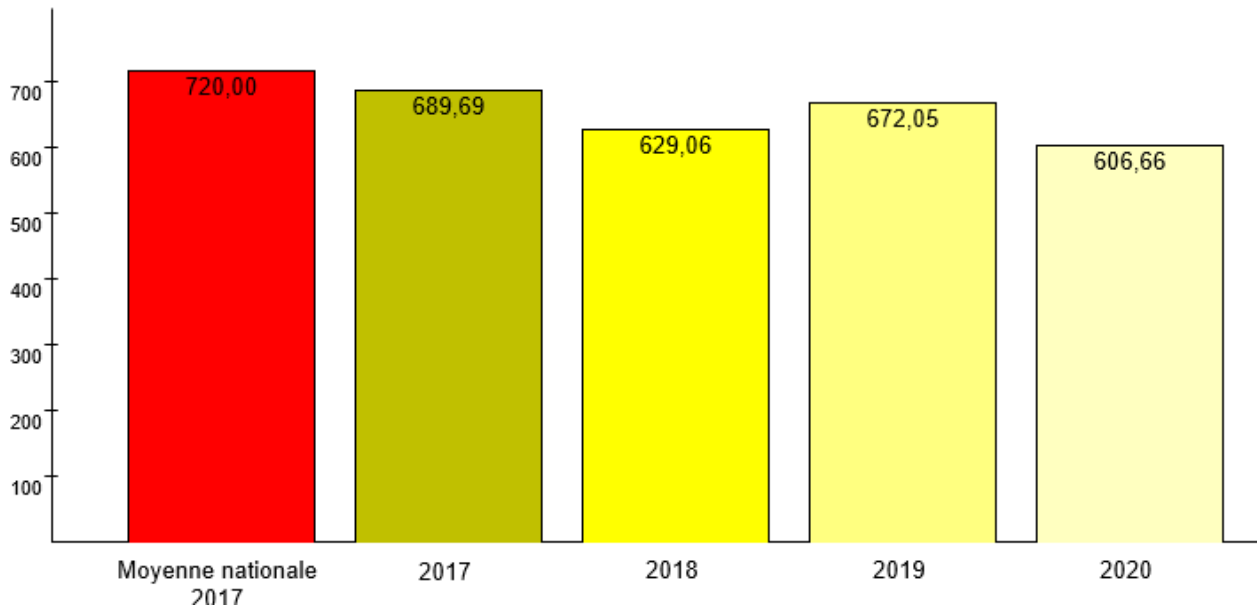


Dettes

	Encours de la dette
Commune de Bordes	1 762 347 €

Capacité de désendettement (Encours de la dette / capacité d'autofinancement) = 2,18 ans.

Encours de la dette en euros par habitant tous budgets confondus



Le taux moyen d'intérêt de nos emprunts se situe environ à 1,65% (taux inférieur à l'inflation moyenne en 2018).

Un taux d'intérêt moyen si bas a pu être atteint par la renégociation des emprunts réalisés dans les années moins favorables (taux supérieurs à 4%)

En principe, nous ne devrions pas engager de nouvel emprunt en 2020 pour réaliser notre budget.

Subventions et participations versées

Subventions

Organisme	Libellé	Montant
ADELFA 64	ADELFA	500,00
AMICALE ANCIENS COMBATTANTS	Anciens Combattants	600,00
ASS ADMR CANT NAY EST	ADMR	500,00
ASSOCIATION DES PARENTS D ELEVES	Association Parents d'élèves	2 000,00
ASSOCIATION LA PASSERELLE	Passerelle	250,00
ASSOCIATION LES LOCO MOTIVES	Loco-Motivés	5 000,00
BORDES SPORT HANDBALL	Bordes Sport Handball	20 000,00
CCAS	CCAS	40 000,00
COLLECTIF ALIMENTAIRE PLAINE DE NAY	Collectif alimentaire Plaine de Nay	250,00
COMITE ANIMATION	Comité d'Animation	10 000,00
FC LA RIBERE	Football Club La Ribère	11 500,00
FOYER RURAL DE BORDES	Foyer Rural	3 000,00
GROUPEMENT DE CHASSEURS DE LA RIBERE	Société de Chasse	500,00
JUDO CLUB	Judo CLUB de Bordes	3 200,00
LA PREVENTION ROUTIERE	Prévention Routière	80,00
LOUS ESBAGATS	Lous Esbagats	1 000,00
OC BI BORDAS L'ARRIBERA	Oc Bi Bordas	340,00
PELOTARI CLUB	Bordes Pelotari Club	400,00
SKI CLUB NAYAIS	Ski Club Nayais	280,00
TENNIS CLUB DE BORDES	Tennis Club Bordais	3 600,00
	TOTAL	103 000,00

Contributions

Organisme	Libellé	Montant
ASA DU CANAL DU BANIU	Syndicat du Baniu	500,00
SDIS64 SERVICE DEPT INCENDIE SECOURS 64	SDIS	67 700,00
SIPL SYNDICAT IRRIGATION PLAINE NAY	SIPL	9 500,00
SYNDICAT D ENERGIE DES PYRENEES ATLANTIQUES	SDEPA	30 000,00
	TOTAL	107 700,00