Bizanos

VILLE D'AVENIR

RAPPORT FINANCIER

QUALITE	NOM	PRENOM	PRESENT	ABSENT
Monsieur	CALDERONI	Jean-Louis		
Madame	YZIQUEL	Elisabeth		
Madame	COLLIAT-DANGUS	Véronique		
Madame	MONGIS	Sylvie		
Madame	PEYRAS	Sandrine		
Monsieur	TORRIS	Jean-Louis		
Monsieur	CHASSERIAUD	Christian		
Monsieur	MONBEC	Yves		

SOMMAIRE

Compte administratif	Les dépenses de fonctionnement	
	Les recettes de fonctionnement	
	Les dépenses d'investissement	
	Les recettes d'investissement	
	Balance générale	
	Le résultat des services	
Budget primitif	Dépenses de fonctionnement	
	Subventions	
	Recettes de fonctionnement	
	Investissements	

Comptes de gestion administratif

	Budget	Réalisé	Annotations
011 - Charges à caractère général	**1 279 800**	**1 106 536.02**	
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	**602 600**	**520 170.09**	
6042 - Achats prest.de serv.(achat des repas cantine, ALSH)	210 000	185 204.61	
60611 - Eau et assainissement	22 000	20 427.00	
60612 - Energie - Electricité	220 000	173 881.64	
60622 - Carburants	20 000	15 928.57	
60623 - Alimentations	10 000	3 787.74	
60628 - Autres fournitures non stockées	6 000	2 806.03	
60631 - Fournitures d'entretien	7 000	4 159.44	
60632 - Fournitures de petit équipement	24 000	24 865.64	
60633 - Fournitures de voirie	10 000	9 933.87	gravier, matières premières
60636 - Vêtements de travail	4 600	3 546.28	
6064 - Fournitures administratives	7 000	8 791.29	
6067 - Fournitures scolaires	12 000	10 351.20	
6068 - Autres matières et fournitures	50 000	56 486.78	Achats de matériaux, de matériels pour travaux, restauration mobiliers fleurissement etc …
61 - SERVICES EXTERIEURS	**545 200**	**428 398.00**	
611 - Contrats de prestations de services	14 000	13 295.83	contrats d'abonnements prestations services, licences informatiques, accès démat
6132 - Locations immobilières	1 000	1 165.28	
6135 - Locations mobilières	15 000	25 091.43	Location de nacelles, etc + LOA pour véhicules CTM (jumper serv. Bâtiments)
614 - Charges locatives et de copropriété	3 700	5 850.64	Charges locatives de la Maison des Services Publics
61521 - Terrains	25 000	26 361.65	Prestataire Espaces Verts (épareuse etc …)
615221 - Bâtiments publics	85 000	39 063.27	Eligible au FCTVA car effectué par des entreprises
615231 - Voiries	80 000	12 303.70	Eligible au FCTVA car effectué par des entreprises
61524 - Bois et forêts	20 000	25 392.20	
61551 - Matériel roulant	25 000	18 917.66	
61558 - Autres biens mobiliers	15 000	6 473.07	
6156 - Maintenance	210 000	212 060.63	contrats de prestation de services (chauffage, incendie, copieurs …)
6161 - Multirisques	37 000	36 688.86	
617 - Etudes et recherches	8 000	0.00	AMO Chauffage , Accessibilité
6182 - Documentation générale et technique	4 500	4 594.28	
6184 - Versements à des organismes de formation	1 000	963.00	
6188 - Autres frais divers	1 000	176.50	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	**122 500**	**148 621.93**	
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	2 000	1 432.06	
6226 - Honoraires	7 000	3 194.23	
6227 - Frais d'actes et de contentieux	2 000	2 214.27	
6228 - Divers	18 000	11 996.32	
6231 - Annonces et insertions	2 000	1 791.74	
6232 - Fêtes et cérémonies	15 000	13 010.32	
6236 - Catalogues et imprimés	2 000	2 796.00	
6237 - Publications	5 000	5 464.80	
6247 - Transports collectifs	12 000	10 769.00	
6251 - Voyages et déplacements	3 500	4 243.46	
6261 - Frais d'affranchissement	8 500	5 600.68	
6262 - Frais de télécommunications	30 000	26 230.67	
6283 - Frais de nettoyage des locaux	10 000	53 918.64	Contrat d'entretien des bâtiments (modification imputation par la trésorerie) ancien 611
62878 - A d'autres organismes	3 500	3 435.74	
6288 - Autres services extérieurs	2 000	2 524.00	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	**9 500**	**9 346.00**	
63512 - Taxes foncières	8 500	8 290.00	
63513 - Autres impôts locaux	1 000	1 056.00	

012 - Charges de personnel et frais assimilés	**2 601 217**	**2 548 820.67**	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	**3 000**	**0.00**	
6218 - Autres personnel extérieur	3 000	0.00	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	**52 903**	**52 078.18**	
6331 - Versement de transport	17 624	16 790.35	
6332 - Cotisations versées au FNAL	20	0.00	
6336 - Cotisations au centre national et CNFPT	30 978	31 003.17	
6338 - Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	4 281	4 284.66	
64 - CHARGES DE PERSONNEL	**2 545 314**	**2 496 742.49**	
64111 - Rémunération principale	1 500 000	1 470 289.07	
64131 - Rémunération	270 000	277 952.09	
64168 - Autres emplois d'insertion	5 000	0.00	
6451 - Cotisations à l'URSSAF	258 000	262 548.31	
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	400 000	388 135.55	
6454 - Cotisations aux ASSEDIC	15 000	10 318.00	
6455 - Cotisations pour assurance du personnel	59 000	58 443.46	
6456 - Versement au FNC du supplément familial	1 500	0.00	
6458 - Cotisations aux organismes sociaux	21 054	20 564.70	
64731 - Versées directement	1 702	1 461.11	
6475 - Médecine du travail, pharmacie	6 000	4 624.64	
6478 - Autres charges sociales diverses	2 000	1 395.84	
6488 - Autres charges	6 058	1 009.72	
014 - Atténuations de produits	**130 000**	**101 883.09**	
739115 - Prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU	40 000	36 096.09	
7391172 - Dégrèvement de taxe hab. sur les logements vacan	17 000	0.00	
7391173 - Dégrèv. au titre plafon. TP & CET sur val. ajoutée	3 000	2 831.00	
739223 - Fonds de péréquation des ress comm et intercomm	70 000	62 956.00	
65 - Autres charges de gestion courante	**445 650**	**386 051.00**	
6531 - Indemnités	77 000	75 843.36	
6533 - Cotisations de retraite	3 800	3 819.96	
6534 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale	5 300	5 103.34	
6535 - Formation	250	90.00	
6541 - Créances admises en non-valeur	1 000	0.00	
6542 - Créances éteintes	600	0.00	
65541 - Contrib. Fonds compens. charges territoriales	500	22.87	
65548 - Autres contributions	160 000	124 301.51	
6557 - Contributions au titre de politique de l'habitat	2 000	0.00	
6558 - Autres contributions obligatoires	20 000	9 244.40	
657362 - CCAS	23 000	23 000.00	
6574 - Subv.fonct.aux asso.&autres pers. de droits privé	112 200	108 800.00	
65888 - Autres	40 000	35 825.56	
66 - Charges financières	**315 192**	**294 950.60**	
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	312 000	295 002.08	
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-808	-807.29	
6615 - Intérêts des comptes courants&de dépôts créditeurs	4 000	755.81	
67 - Charges exceptionnelles	**2 500**	**745.20**	
6713 - Secours et dots	200	160.00	
6714 - Bourses et prix	800	0.00	
673 - Titres annulés (sur excercices antérieurs)	1 000	400.00	
678 - Autres charges exceptionnelles	500	185.20	
022 - Dépenses imprévues	**33 500**	**0.00**	
Total dépenses réelles	**4 807 859**	**4 438 986.58**	
023 - Virement à la sect. d'investissement	**983 807**	**0.00**	
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**89 885**	**85 284.70**	
6811 - Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	87 002	82 401.70	
6862 - Dot.aux amort.charges financières à répartir	2 883	2 883.00	
Total dépenses d'ordre	**1 073 692**	**85 284.70**	
Total dépenses de fonctionnement	**5 881 551**	**4 524 271.28**	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	*BP 2019*	*REALISE*	Annotations
013	**Atténuations de charges**	**90 684**	**213 458.27**	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	90 684	208 748.35	Remb par assurance personnel en LM, congés maternité, accident travail
6459	Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance	0	4 709.92	
70	**Produits des services, domaine et ventes diverses**	**346 500**	**376 171.25**	
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	3 500	7 030.00	
70323	Redevance d'occupation du dom.public communal	17 000	15 179.19	Convention d'occupation de la salle polyvalente par le collège
7062	Redevances & droits des serv. à caractère culturel	36 000	36 334.50	Produit de l'école de musique
70631	A caractère sportif	14 000	14 170.00	Produit du trinquet et de la marche nordique
7066	Redevances&droits des services à caractère social	145 000	131 199.75	Produit de l'ALSH, Espace Jeunes, Garderies
7067	Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseignement	111 000	125 939.30	Produit de la restauration scolaire
70688	Autres prestations de service	0	26 789.42	Facturation à la CDA de dépenses engagées après transfert cpce
70878	par d'autres redevables	20 000	19 529.09	Remb de charges sur la Maison des Services Publics + conciergeries
73	**Impôts et taxes**	**4 153 500**	**4 254 183.98**	
73111	Taxes foncières et d'habitation	2 776 000	2 787 761.00	Fiscalité directe sans augmentation fiscalité mais avec THLVacants
73211	Attribution de compensation	1 150 000	1 196 599.97	Reversement d'une partie de l'ancienne TP par la CDA - transf cpces
73221	FNGIR	20 500	20 516.00	Assurer une compensation intégrale des baisses de produit de la fiscalité
7351	Taxe sur la consommation finale d'électricité	50 000	66 933.46	
7353	Redevance des mines	50 000	49 955.00	Fin des versements nombre d'employés filière minière résidant sur le territoi
7368	Taxe locale sur la publicité extérieure	65 000	85 645.52	Taxe sur les enseignes
7381	Taxe addit.aux droits de mut.ou taxe pub.foncière	42 000	46 773.03	Péréquation reversée par le Département sur les transactions immobilières
74	**Dotations, subventions et participations**	**269 943**	**322 221.46**	
7411	Dotation forfaitaire	60 000	62 542.00	DGF
74121	Dotation de solidarité rurale	45 000	46 643.00	Complémént à la DGF
744	FCTVA	11 000	13 155.00	Reversement de TVA sur les articles 615221 et 615231
7473	Départements	0	5 610.00	Subvention fonctionnement école de musique
7478	Autres organismes	100 000	140 328.46	Versement par la CAF au titre du contrat enfance jeunesse (ALSH,EJ)
74834	Etat-Compens.au titre exonérations taxes foncières	1 743	1 743.00	Etat fiscal 1259 compensation des exo foncières fixées par la loi
74835	Etat-Compens.au titre exonérations taxes d'habita.	52 200	52 200.00	Etat fiscal 1259 compensation des exo foncières fixées par la loi
75	**Autres produits de gestion courante**	**90 000**	**102 212.90**	
752	Revenus des immeubles	80 000	86 236.27	Loyers Poste/locations domaine privé (château, salles)
7588	Autres produits divers de gestion courante	10 000	15 976.63	Participation des communes extérieures pour accueil d'élèves dans les école
76	**Produits financiers**	**30**	**22.61**	
7688	Autres	30	22.61	
77	**Produits exceptionnels**	**38 000**	**57 555.91**	
7788	7718 - Autres produits exceptionnels sur op. de gestion		3 825.91	
	7788 - Produits exceptionnels divers	38 000.00	53 730.00	
002	**Excédent de fonctionnement reporté**	**877 752**	**877 751.83**	
002	Excédent de fonctionnement reporté	877 752	877 751.83	
042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**14 142**	**14 141.69**	
7768	Neutralisation des amort des subv d'équip versées	14 142	14 141.69	
	Totaux	**5 880 551**	**6 217 719.90**	

Balance Section de fonctionnement

	BUDGET	REALISE
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**5 881 551.00**	**4 523 798.77**
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**5 881 551.00**	**6 217 719.90**
Excédent de Fonctionnement de l'exercice		**1 693 921.13**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	Annotations
001 - Déficit d'investissement reporté	**185 902**	**185 901.65**	
16 - Emprunts et dettes assimilés	**444 697**	**452 790.88**	
1641 - Emprunts en euros	410 000	418 089.51	Dette en capital
168758 - Autres groupements	24 277	24 282.36	Dette en capital SDEPA
16876 - Autres établissements publics locaux	6 610	6 609.01	Dette en capital SDEPA
16878 - Autres organismes et particuliers	3 810	3 810.00	Remboursement CAF prêt sans intérêt
20 - Immobilisations incorporelles	**8 000**	**1 914.05**	
2051 - Concessions et droits similaires	8 000	1 914.05	Licences informatiques
204 - Subventions d'équipement versées	**30 000**	**0**	
20422 - Bâtiments et installations	30 000	0	Subvention d'équipement bailleur social- projet St Cricq
21 - Immobilisations corporelles	**628 833**	**410 180.43**	
2111 - Terrains nus	110 000	1 000.00	Acquisition EPFL rue de Verdun
21312 - Bâtiments scolaires	62 000	28 914.31	AP N° 2 Toiture école maternelle
21316 - Equipements du cimetière	5 000	4 546.00	
2131 - Accessibilité	60 000	29 097.52	AP N°3
2135 - Instal.géné.,agencements,aménagements	29 000	33 462.30	AP N°2
2151 - Réseaux de voirie	286 000	222 301.03	AP N°1
2152 - Installations de voirie	25 000	35 198.52	Tennis, peinture routière, signalisation horizontale
21534 - Réseaux d'électrification	0	6 736.44	
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	16 000	17 380.71	Matériel informatique (équipement numérique Ecole Primaire)
2184 - Mobilier	5 000	4 609.73	divers mobiliers services
2188 - Autres immobilisations corporelles	30 833	26 933.87	Défibrilateurs,panneaux électoraux, mobilier urbain
26- Participations	**16 080**	**16 080**	
266- Autres formes de participation	16 080	16 080.00	Participation SPL restauration scolaire
27 - Autres immobilisations financières	**65 000**	**31 039**	
27638 - Autres établissements publics	65 000	31 039.00	Remboursement à l'EPFL pour acquisition Menjuzan, et Verdun
DEPENSES REELLES	**1 378 512**	**1 097 906.01**	
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**14 142**	**14 141.69**	
198 - Neutralisations des amort des subv d'équip Versé	14 142	14 141.69	
041 - Opérations patrimoniales	**125 434**	**103 332.15**	
21318 - Autres bâtiments publics	8 803	8 802.52	intégration dans le DP des travaux d'E Public SDEPA
21534 - Réseaux d'électrification	94 530	94 529.63	
21538 - Autres réseaux	22 101		
Total dépenses d'ordre	**139 576**	**117 473.84**	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	**1 518 088**	**1 215 379.85**	

Section d’investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	Réalisé	
024 - Produits des cessions d'immobilisations			
024 - Produits des cessions d'immobilisations			
10 - Dotations, fonds divers et reserves	**337 462**	**274 874.97**	
10222 - FCTVA	50 000	55 594.00	Récupération d'une partie 16% de TVA acquittée sur trvx 2018
10226 - Taxe d'aménagement	101 560	33 379.32	
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	185 902	185 901.65	Financement du déficit d'investissement n-1 / article 001 DI
13 - Subventions d'investissement reçues	**6 500**	**12 939.18**	
1311 - Etat et établissements nationaux	6 500	6 650.00	
13251 - GFP de rattachement	0.00	6 289.18	
16 - Emprunts et dettes assimilés	**0.00**	**0.00**	
1641 - Emprunts en euros			
Total recettes réelles hors opérations	**343 961.65**	**287 814.15**	
RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
021 - Virement de la sect. de fonctionnement	**986 303**	**0.00**	
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**87 142**	**82 401.70**	
280422 - Bâtiments et installations	14 142	14 002.36	
2804421 - Biens mobiliers, matériel et études	140	139.33	
28051 -Concessions et droits similaires	2 496	2 496.00	
28181 - Install.générales,agencement & aménagement	1 992	1 179.23	
28183 - Matériel de bureau et informatique	12 378	10 115.21	
28184 - Mobilier	21 624	21 234.93	
28188 - Autres immobilisations corporelles	34 370	33 234.64	
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**2 883**	**2 883.00**	
4817 - Pénalités de renégociation de la dette	2 883	2 883	
041 - Opérations patrimoniales	**21 541**	**14 344.79**	
1326 - Autres établissements publics locaux	7 196		
1328 - Autres	14 345.00	14 344.79	
041 - Opérations patrimoniales	**95 090.00**	**80 184.84**	
168758 - Autres groupements	14 905.00		
16876 - Autres établissements publics locaux	80 185.00	80 184.84	
041 - Opérations patrimoniales	**8 803.00**	**8 802.52**	
2031 - Frais d'études	8 803.00	8 802.52	
Total recettes d'ordre	**1 199 126**	**188 616.85**	
Total recettes hors opérations	**1 543 088**	**476 431.00**	

Bilan d'exécution des Autorisations de Programmes

Par délibération du 8 avril 2019, le Conseil municipal a voté des autorisations de programme/crédits de paiement (AP/CP). Il est fait obligation de faire un bilan de l'AP/CP en cours et d'effectuer les modifications qui s'imposent, tant au niveau de l'autorisation de paiement que de l'échelonnement des crédits de paiement.

Compte tenu des situations de travaux réglées sur cet exercice, il est donc proposé l de valider le bilan de l'AP/CP.

BILAN D'EXECUTION DES AP/CP 2019					
		AUTORISATION DE PROGRAMME (AP)	CREDITS DE PAIEMENT (CP)		
			2019	EXECUTION	SOLDE
AP N°1	Aménagements sécuritaires de carrefours et réhabilitation de la voirie communale	778 450	386 000	244 375.99	141 624
AP N°2	Travaux de réhabilitation et de restructuration de bâtiments communaux	252 149	91 000	89 505.47	1 495
AP N°3	Ad'AP Mise en accessibilité	90 000	60 000	-	60 000
	TOTAL	1 120 599	537 000	333 881.46	203 119

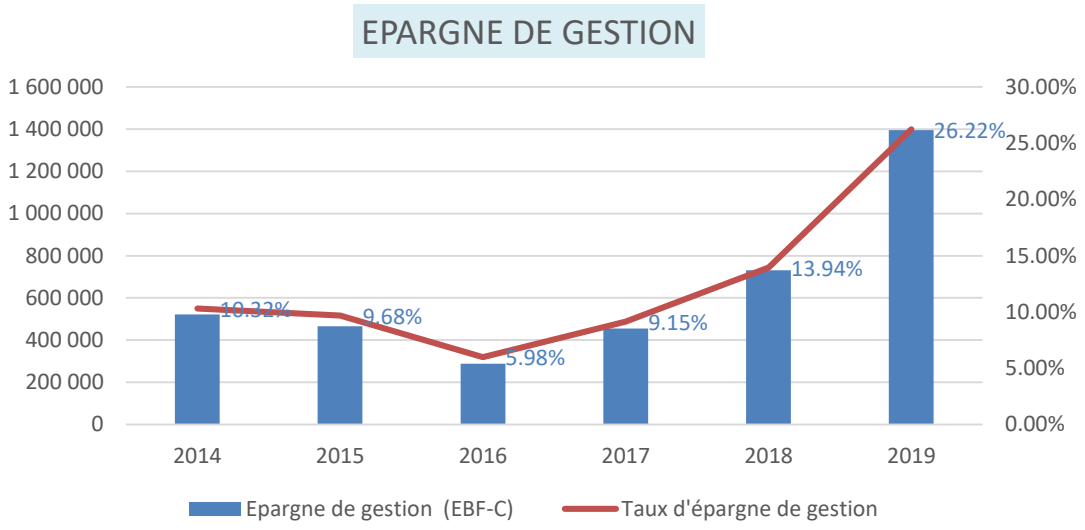
Balance Générale

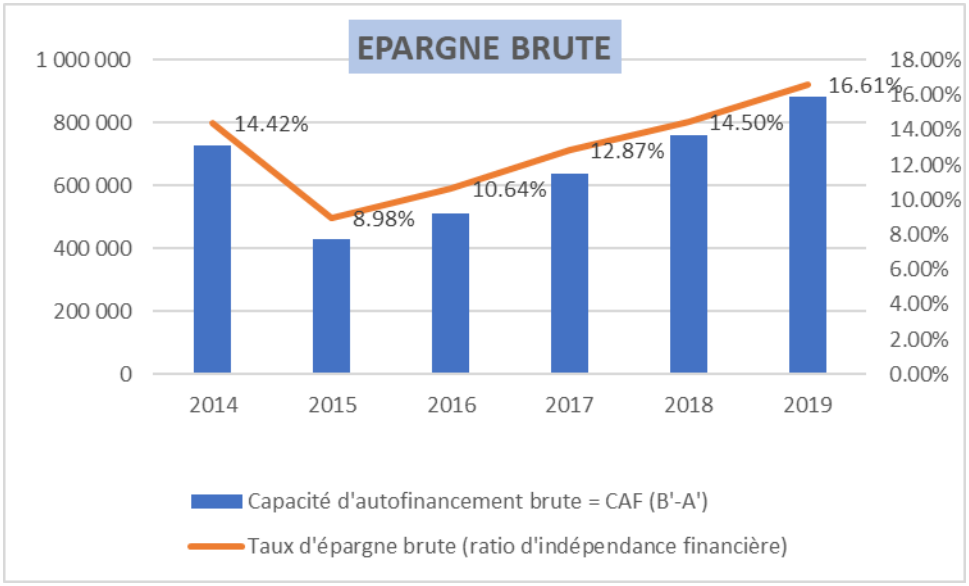
	BUDGET	REALISE
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 881 551.00	4 523 798.77
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 881 551.00	6 217 719.90
Excédent de Fonctionnement de l'exercice		1 693 921.13
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 543 088	1 215 379.85
RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 543 088	476 431.00
Déficit d'investissement	*0*	*-738 948.85*
Résultat de clôture	*0*	*954 972.28*

Ce résultat démontre que la commune a financé:
•Le capital de sa dette soit 453 k€ respectant la règle dite de l'équilibre
• 410 k€ d'équipement brut
avec ses recettes de fonctionnement pour la dette (autofinancement) et recettes d'investissements pour les équipements

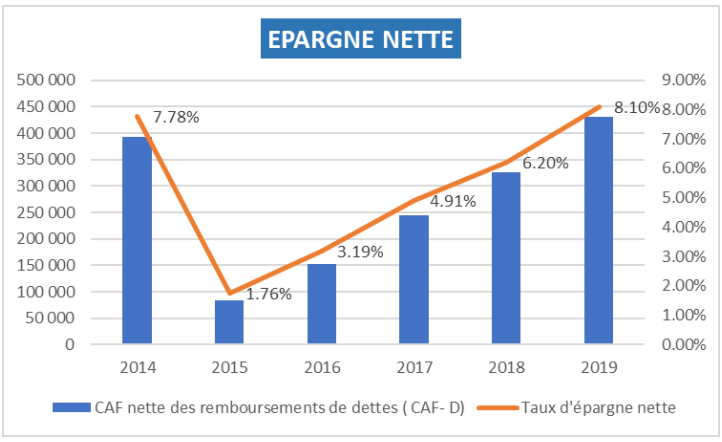
Le solde net à reporter en recettes de fonctionnement de 2020 est de 954 k€.

LES RATIOS FINANCIERS





Epargne disponible après remboursement du capital de la dette



Résultat des services en régie

Articles	CENTRE DE LOISIRS	Total Budget	Réalise
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**490 572**	**434 110.18**
6042	Achats prest.de serv.(achat des repas)	40 310	40 759.11
60622	Carburants	1 250	1 044.00
60628	Autres fournitures non stockées	1 200	1 070.45
60631	Fournitures d'entretien	300	256.00
60632	Fournitures de petit équipement	5 000	4 901.61
60636	Vêtements de travail	600	539.98
6064	Fournitures administratives	100	48.45
6068	Autres matières et fournitures	400	320.97
615221	Bâtiments publics	1 000	729.48
6156	Maintenance	1 800	1 580.56
6182	Documentation générale et technique	120	39.90
6184	Versements à des organismes de formation	200	180.00
6228	Divers	9 000	8 688.78
6247	Transports collectifs	5 000	4 068.20
6251	Voyages et déplacements	1 000	893.20
6262	Frais de télécommunications	2 000	1 818.37
6283	Frais de nettoyage des locaux	20 000	16 020.91
6331	Versement de transport	1 620	1 743.15
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	40 000	5 007.05
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	600	682.91
64111	Rémunération principale	170 000	168 377.97
64131	Rémunération	84 150	72 345.67
6451	Cotisations à l'URSSAF	50 000	49 727.85
6453	Cotisations aux caisses de retraite	48 000	46 632.79
6454	Cotisations aux ASSEDIC	4 000	3 739.93
6458	Cotisations aux organismes sociaux	2 500	2 480.91
65888	Autres	422	411.98
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**122 282.00**	**148 731.11**
7066	Redevances&droits des services à caractère social	95 996.00	106 587.23
7478	Autres organismes	26 286.00	42 143.88
	BESOIN DE FINANCEMENT	**285 379.07**	

Articles	ESPACE JEUNES	Budget	Réalise
	DEPENSES DE FNCTIONEMENT	**87 014**	**83 070.54**
60612	Energie - Electricité	2 777	2 514.18
60623	Alimentations	1 000	639.80
60632	Fournitures de petit équipement	405	301.15
60636	Vêtements de travail	64	120.00
6156	Maintenance	1 700	790.28
6228	Divers	8 519	3 483.02
6247	Transports collectifs	1 000	1 080.80
6262	Frais de télécommunications	752	1 225.92
6331	Versement de transport	262	517.82
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	748	930.50
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	102	126.72
64111	Rémunération principale	42 345	44 080.23
64131	Rémunération	7 373	6 976.37
6451	Cotisations à l'URSSAF	7 363	7 718.52
6453	Cotisations aux caisses de retraite	11 000	11 466.05
6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 142	282.79
6458	Cotisations aux organismes sociaux	461	816.39
Articles	*Désignation*	*Total Budget*	*Réalise*
		42 679.76	**46 787.72**
7066	Redevances&droits des services à caractère social	12 679.76	15 320.00
7478	Autres organismes	30 000.00	31 467.72
	BESOIN DE FINANCEMENT	**36 282.82**	

RESTAURANTS SCOLAIRES			
	CANTINE DES MOULINS (100 élèves)	***Budget***	***Réalise***
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**109 795.04**	**105 175.39**
6042	Achats prest.de serv.(autres que terrains à amé.)	60 000	57 322.00
60611	Eau et assainissement	1 189	754.34
60612	Energie - Electricité	3 774	3 034.30
60631	Fournitures d'entretien	197	196.00
60632	Fournitures de petit équipement	1 320	1 183.83
611	Contrats de prestations de services	17	0.00
615221	Bâtiments publics	1 188	1 235.34
6156	Maintenance	320	318.30
6262	Frais de télécommunications	1 200	1 208.89
6331	Versement de transport	400	391.00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	500	478.05
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	90	65.22
64111	Rémunération principale	26 000	25 691.20
64131	Rémunération	0	27.73
6451	Cotisations à l'URSSAF	3 500	3 416.50
6453	Cotisations aux caisses de retraite	7 000	6 857.18
6454	Cotisations aux ASSEDIC	0	0.89
6458	Cotisations aux organismes sociaux	300	270.62
6558	Autres contributions obligatoires	2 800	2 724.00
	CANTINE PASTEUR (156 élèves)	***Budget***	***Réalise***
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**190 968**	**179 630.82**
6042	Achats prest.de serv.(autres que terrains à amé.)	90 000	85 984.00
60611	Eau et assainissement	1 390	965.84
60612	Energie - Electricité	6 000	5 656.11
60623	Alimentations	800	708.22
60631	Fournitures d'entretien	1 500	1 031.43
60632	Fournitures de petit équipement	2 500	2 207.72
60633	Fournitures de voirie	520	360.00
6064	Fournitures administratives	100	150.55
6068	Autres matières et fournitures	100	55.80
611	Contrats de prestations de services	273	678.60
615221	Bâtiments publics	1 000	635.84
61558	Autres biens mobiliers	400	342.95
6156	Maintenance	5 000	4 654.29
6188	Autres frais divers	533	0.00
6251	Voyages et déplacements	100	5.70
6262	Frais de télécommunications	1 200	1 057.13
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000	226.94
6331	Versement de transport	702	622.47
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	1 023	975.03
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	139	132.96
64111	Rémunération principale	52 946	47 581.27
64131	Rémunération	938	4 480.12
6451	Cotisations à l'URSSAF	7 633	7 633.65
6453	Cotisations aux caisses de retraite	14 455	12 760.28
6454	Cotisations aux ASSEDIC	100	181.46
6458	Cotisations aux organismes sociaux	616	542.46
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**127 328**	**125 686.32**
7067	Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseignement	127 328	125 686.32
	BESOIN DE FINANCEMENT	**159 119.89**	

INTERCLASSES GARDERIES

	ECOLE MATERNELLE (107 élèves)	Budget	Réalise
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**83 497**	**80 124.93**
6331	Versement de transport	441	420.54
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	885	1 024.23
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	120	139.77
64111	Rémunération principale	50 000	47 103.43
64131	Rémunération	9 449	9 186.40
6451	Cotisations à l'URSSAF	7 512	8 703.44
6453	Cotisations aux caisses de retraite	14 000	12 583.15
6454	Cotisations aux ASSEDIC	591	372.04
6458	Cotisations aux organismes sociaux	498	591.93
	ECOLE ELEMENTAIRES (156 élèves)	Budget	Réalise
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**184 410**	**160 060.88**
60623	Alimentations	1 136	0.00
60628	Autres fournitures non stockées	116	0.00
6232	Fêtes et cérémonies	927	449.55
6331	Versement de transport	1 273	1 065.71
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	2 556	2 038.28
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	348	277.83
64111	Rémunération principale	110 000	100 933.60
64131	Rémunération	15 000	11 441.64
6451	Cotisations à l'URSSAF	22 503	17 294.59
6453	Cotisations aux caisses de retraite	27 000	24 401.96
6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 626	463.39
6458	Cotisations aux organismes sociaux	1 925	1 694.33
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**127 328**	**63 044.00**
7067	Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseignement	127 328	63 044.00
	BESOIN DE FINANCEMENT	**177 141.81**	

ECOLE DE MUSIQUE

Articles	Désignation	Budget	Réalise
		313 039	**301 867**
60623	Alimentations	381	60.40
60628	Autres fournitures non stockées	1 500	1 317.11
60632	Fournitures de petit équipement	35	370.54
611	Contrats de prestations de services	1 000	887.04
6135	Locations mobilières	2 000	1 676.80
6156	Maintenance	2 000	1 638.92
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	288	120.00
6228	Divers	1 000	580.00
6232	Fêtes et cérémonies	500	418.24
6251	Voyages et déplacements	111	15.17
6262	Frais de télécommunications	1 200	1 203.82
6283	Frais de nettoyage des locaux	2 500	2 415.35
6331	Versement de transport	2 660	2 264.44
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	3 876	3 574.44
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	527	487.49
64111	Rémunération principale	169 000	167 774.18
64131	Rémunération	39 729	35 233.78
6451	Cotisations à l'URSSAF	30 653	29 471.99
6453	Cotisations aux caisses de retraite	50 000	48 519.76
6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 176	1 054.20
6458	Cotisations aux organismes sociaux	2 597	2 573.15
6475	Médecine du travail, pharmacie	288	209.76
65888	Autres	17	0.00
Articles	Désignation	Total Budget	Réalise
		36 000.00	**68 108.67**
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	0.00	26 164.17
7062	Redevances & droits des serv. à caractère culturel	36 000.00	36 334.50
7473	Départements	0.00	5 610.00
	BESOIN DE FINANCEMENT	**233 757.91**	

ECOLE DE MUSIQUE			
Articles	***Désignation***	***Total Budget***	***Réalise***
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**87 432**	**76 992**
60611	Eau et assainissement	1 602	1 298.33
60612	Energie - Electricité	9 577	9 053.00
60623	Alimentations	100	78.21
60631	Fournitures d'entretien	191	158.23
60632	Fournitures de petit équipement	1 000	669.90
6068	Autres matières et fournitures	5 000	4 653.78
611	Contrats de prestations de services	500	489.52
615221	Bâtiments publics	500	87.90
61524	Bois et forêts	1 750	1 800.00
61558	Autres biens mobiliers	400	372.77
6156	Maintenance	3 000	2 287.73
6262	Frais de télécommunications	2 000	1 810.80
6283	Frais de nettoyage des locaux	500	420.00
6331	Versement de transport	377	348.00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	1 108	757.84
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémune	151	103.29
64111	Rémunération principale	25 000	22 252.93
64131	Rémunération	16 275	15 109.25
6451	Cotisations à l'URSSAF	10 000	7 692.37
6453	Cotisations aux caisses de retraite	7 000	6 597.87
6454	Cotisations aux ASSEDIC	997	611.93
6458	Cotisations aux organismes sociaux	406	338.77
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**37 921**	**36 833.31**
752	Revenus des immeubles	37 921	36 833.31
	BESOIN DE FINANCEMENT	**40 159.11**	

MARCHE NORDIQUE

Articles	*Désignation*	*Total Budget*	*Réalise*
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**9 998**	**8 929.78**
60628	Autres fournitures non stockées	110	0.00
60632	Fournitures de petit équipement	79	0.00
60636	Vêtements de travail	60	60.00
6251	Voyages et déplacements	338	28.20
6331	Versement de transport	100	83.88
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	100	102.60
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	12	14.04
64111	Rémunération principale	6 500	6 312.58
6451	Cotisations à l'URSSAF	1 000	735.53
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 500	1 475.32
6458	Cotisations aux organismes sociaux	200	117.63
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**6 857**	**6 974.00**
70631	A caractère sportif	6 857	6 974.00
	BESOIN DE FINANCEMENT	**1 955.78**	

TRINQUET

Articles	*Désignation*	*Total Budget*	*Réalise*
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**6 712.49**	**6 636.85**
6331	Versement de transport	76.21	76.59
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	95.26	93.58
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémuner.	12.93	12.80
64111	Rémunération principale	4 406.42	4 388.39
6451	Cotisations à l'URSSAF	701.51	669.63
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 333.30	1 311.01
6458	Cotisations aux organismes sociaux	86.86	84.85
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**7 143.21**	**7 196.00**
70631	A caractère sportif	7 143.21	7 196.00
	Total Général	**7 143.21**	**7 196.00**
	BESOIN DE FINANCEMENT	**-559.15**	

ECOLE MATERNELLE

Articles	Désignation	Total Budget	Réalise
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**165 320**	**157 516.29**
60611	Eau et assainissement	1 337	1 137.40
60612	Energie - Electricité	5 071	4 684.66
60628	Autres fournitures non stockées	82	131.94
60631	Fournitures d'entretien	1 082	440.82
60632	Fournitures de petit équipement	2 414	1 607.56
6067	Fournitures scolaires	4 673	4 371.50
611	Contrats de prestations de services	20 000	1 977.60
615221	Bâtiments publics	2 000	1 783.90
6156	Maintenance	2 000	1 611.68
6247	Transports collectifs	2 040	1 268.00
6262	Frais de télécommunications	1 153	1 839.10
6283	Frais de nettoyage des locaux	6 000	5 348.10
6331	Versement de transport	770	639.97
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	1 505	1 478.72
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémur	205	201.63
64111	Rémunération principale	72 000	70 624.64
64131	Rémunération	8 000	11 098.50
6451	Cotisations à l'URSSAF	13 000	12 248.69
6453	Cotisations aux caisses de retraite	20 733	18 958.43
6454	Cotisations aux ASSEDIC	251	449.99
6458	Cotisations aux organismes sociaux	1 003	1 061.50
	BESOIN DE FINANCEMENT	**157 516.29**	

ECOLE PRIMAIRE

Articles	Désignation	Total Budget	Réalise
		56 185	**48 988.40**
60611	Eau et assainissement	1 956	1 355.65
60612	Energie - Electricité	7 326	6 056.19
60628	Autres fournitures non stockées	466	79.69
60631	Fournitures d'entretien	130	37.21
60632	Fournitures de petit équipement	1 600	1 511.46
6064	Fournitures administratives	500	382.80
6067	Fournitures scolaires	7 005	5 979.70
615221	Bâtiments publics	3 501	5 091.90
6156	Maintenance	7 000	5 879.32
6247	Transports collectifs	5 000	4 352.00
6262	Frais de télécommunications	1 700	1 636.24
6283	Frais de nettoyage des locaux	20 000	16 626.24
	BESOIN DE FINANCEMENT	**48 988.40**	

Ecole maternelle	nbre élèves	charges
	103	**157 516.29**
coût		**1529.28**

Ecole primaire	nbre élèves	charges
	161	**48 988.40**
coût		**304.28**

coût de fonctionnement par élève	nbre élèves	charges
	264	**206 504.69**
coût		**782.21**

Le forfait scolaire pour 2020 sera de 782.21 €/ élève scolarisé à Bizanos provenant de communes extérieures

BILAN DES RÉSULTATS DES SERVICES EN RÉGIES

SERVICES	*BESOIN DE FINANCEMENT*
CLSH	**265 379.07**
ESPACE JEUNES	**36 282.82**
PERISCOLAIRE	**177 141.81**
RESTAURANTS SCOLAIRES	**159 119.89**
CHÂTEAU	**40 159.11**
ECOLE DE MUSIQUE	**233 757.91**
TRINQUET	**-559.15**
MARCHE NORDIQUE	**1 955.78**
ECOLE ELEMENTAIRE	**48 988.40**
ECOLE MATERNELLE	**157 516.29**
TOTAL	***1 119 741.93***

BUDGET

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2019	Budget 2020	Annotations
011 - Charges à caractère général	**1 279 800**	**1 322 200**	
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	**602 600**	**583 600**	
6042 - Achats prest.de serv.(achat des repas cantine, ALSH)	210 000	200 000	
60611 - Eau et assainissement	22 000	22 000	
60612 - Energie - Electricité	220 000	200 000	
60622 - Carburants	20 000	20 000	
60623 - Alimentations	10 000	16 000	
60628 - Autres fournitures non stockées	6 000	6 000	
60631 - Fournitures d'entretien	7 000	7 000	
60632 - Fournitures de petit équipement	24 000	24 000	
60633 - Fournitures de voirie	10 000	10 000	gravier, matières premières
60636 - Vêtements de travail	4 600	4 600	
6064 - Fournitures administratives	7 000	7 000	
6067 - Fournitures scolaires	12 000	12 000	
6068 - Autres matières et fournitures	50 000	55 000	divers matériaux
61 - SERVICES EXTERIEURS	**545 200**	**521 000**	
611 - Contrats de prestations de services	14 000	15 000	
6132 - Locations immobilières	1 000	1 500	
6135 - Locations mobilières	15 000	25 000	Location de nacelles, etc + LOA pour véhicules CTM (jumper serv. Bâtiments)
614 - Charges locatives et de copropriété	3 700	6 000	Charges locatives de la Maison des Services Publics
61521 - Terrains	25 000	25 000	Prestataire Espaces Verts (épareuse etc …)
615221 - Bâtiments publics	85 000	50 000	Eligible au FCTVA car effectué par des entreprises
615231 - Voiries	80 000	80 000	Eligible au FCTVA car effectué par des entreprises
61524 - Bois et forêts	20 000	20 000	
61551 - Matériel roulant	25 000	25 000	
61558 - Autres biens mobiliers	15 000	15 000	
6156 - Maintenance	210 000	210 000	contrats de prestation de services (SDEPA hors EP, chauffage, incendie, copieurs …)
6161 - Multirisques	37 000	37 000	
617 - Etudes et recherches	8 000	5 000	AMO Chauffage , Accessibilité
6182 - Documentation générale et technique	4 500	4 500	
6184 - Versements à des organismes de formation	1 000	1 000	
6188 - Autres frais divers	1 000	1 000	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	**122 500**	**208 000**	
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	2 000	4 000	Rémunération des stagiaires >3 mois
6226 - Honoraires	7 000	7 000	
6227 - Frais d'actes et de contentieux	2 000	3 000	
6228 - Divers	18 000	18 000	
6231 - Annonces et insertions	2 000	2 000	
6232 - Fêtes et cérémonies	15 000	15 000	
6236 - Catalogues et imprimés	2 000	2 500	
6237 - Publications	5 000	5 500	
6247 - Transports collectifs	12 000	12 000	
6251 - Voyages et déplacements	3 500	5 000	
6261 - Frais d'affranchissement	8 500	8 500	
6262 - Frais de télécommunications	32 000	32 000	
6283 - Frais de nettoyage des locaux	10 000	90 000	Contrat d'entretien des bâtiments (modification imputation par la trésorerie)
62878 - A d'autres organismes	3 500	3 500	
6288 - Autres services extérieurs	0	0	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	**9 500**	**9 600**	
63512 - Taxes foncières	8 500	8 500	
63513 - Autres impôts locaux	1 000	1 100	

014 - Atténuations de produits	**130 000**	**100 000**
739115 - Prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU	40 000	12 000
7391172 - Dégrèvement de taxe hab. sur les logements vacants	17 000	15 000
7391173 - Dégrèv. au titre plafon. TP & CET sur val. ajoutée	3 000	3 000
739223 - Fonds de péréquation des ress comm et intercomm	70 000	70 000
65 - Autres charges de gestion courante	**445 650**	**422 300**
6531 - Indemnités	77 000	77 000
6533 - Cotisations de retraite	3 800	4 000
6534 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale	5 300	5 300
6535 - Formation	250	1 500
6541 - Créances admises en non-valeur	1 000	1 000
6542 - Créances éteintes	600	600
65541 - Contrib. Fonds compens. charges territoriales	500	500
65548 - Autres contributions	160 000	140 000
6557 - Contributions au titre de politique de l'habitat	2 000	2 000
6558 - Autres contributions obligatoires	20 000	20 000
657362 - CCAS	23 000	20 000
6574 - Subv.fonct.aux asso.&autres pers. de droits privé	112 200	110 400
65888 - Autres	40 000	40 000
66 - Charges financières	**315 192**	**288 100**
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	312 000	285 000
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-808	-900
6615 - Intérêts des comptes courants&de dépôts créditeurs	4 000	4 000
67 - Charges exceptionnelles	**2 500**	**2 500**
6713 - Secours et dots	200	200
6714 - Bourses et prix	800	800
673 - Titres annulés (sur excercices antérieurs)	1 000	1 000
678 - Autres charges exceptionnelles	500	500
022 - Dépenses imprévues	**33 500**	**20 000**
Total dépenses réelles	**4 807 859**	**4 757 820**
023 - Virement à la sect. d'investissement	**983 807**	**1 088 810**
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**89 885**	**75 883**
6811 - Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	87 002	73 000
6862 - Dot.aux amort.charges financières à répartir	2 883	2 883
Total dépenses d'ordre	**1 073 692**	**1 164 693**
Total dépenses de fonctionnement	**5 881 551**	**5 922 513**

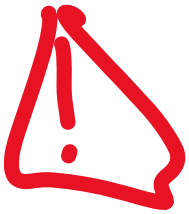
Les subventions : article 6574

Tiers	BP 2019	BP 2020	Annotations
ASSO COMITE DES FETES DE BIZANOS	18 000	18 000	
ASSO CAS DU PERSONNEL COMMUNAL	15 000	17 000	transfert de charge- Ville versée 2000 € sur autre article
ASSO BIZANOS DEMAIN	400	400	
ASSO CENTRE SAINT MAGNE DE BIZANOS	200	200	
ASSO COMPAGNIE EPISCENES	1 500	1 500	
ASSO ENTREE DES ARTISTES	7 000	7 000	
COLLEGE DES LAVANDIERES	600	600	
ASSO AVENIR DE BIZANOS OMNISPORT	60 000	60 000	
RNJA - ASSOCIATION BIZANOS JEUNESS	2 600	1 500	association interne à l'espace jeunes
BANQUE ALIMENTAIRE	700	700	
ASSO ADMR LES BERGES DU GAVE	1 800	1 800	
Banque alimentaire	700	700	
Festival Peaux à Pau (école de musique)	0	1 000	Projet inter école de musique - transfert de charges entre articles
	108 500	***110 400***	

*NB: Les **élus** qui siègent au bureau d'une association, ne prendront pas part au vote de l'attribution de la subvention pour l'association concernée.*

LA FISCALITE

- La dette en capital (section investissement) ne peut pas être financée par de l'emprunt mais uniquement par des ressources fiscales.
- La dette en capital s'élève à 475 k€, il convient de dégager un autofinancement au minimum de ce montant et de financer un partie des investissements pour limiter le recours à l'emprunt et permettre d'obtenir une épargne nette positive à l'issue de l'exécution du budget.



- Les taux ne peuvent pas être voté car les bases n'ont pas été envoyées en collectivité, cependant eu égard à l'autofinancement dégagé pour financer la dette et les investissements, une augmentation de fiscalité n'est pas envisagée.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		BP 2019	BUDGET 2020	Annotations
013	**Atténuations de charges**	**90 684**	**101 000**	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	90 684	100 000	Remb par assurance personnel en LM, congés maternité, accident travail
6459	Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance	0	1 000	
70	**Produits des services, domaine et ventes diverses**	**346 500**	**342 500**	
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	3 500	3 500	
70323	Redevance d'occupation du dom.public communal	17 000	12 000	Convention d'occupation de la salle polyvalente par le collège
7062	Redevances & droits des serv. à caractère culturel	36 000	36 000	Produit de l'école de musique
70631	A caractère sportif	14 000	14 000	Produit du trinquet et de la marche nordique
7066	Redevances&droits des services à caractère social	145 000	130 000	Produit de l'ALSH, Espace Jeunes, Garderies
7067	Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseignement	111 000	120 000	Produit de la restauration scolaire
70688	Autres prestations de service	0	15 000	Facturation à la CDA de dépenses engagées après transfert cpce
70878	par d'autres redevables	20 000	12 000	Remb de charges sur la Maison des Services Publics + conciergeries
73	**Impôts et taxes**	**4 153 500**	**4 194 789**	
73111	Taxes foncières et d'habitation	2 776 000	2 781 589	Fiscalité directe sans augmentation fiscalité mais avec THLVacants
73211	Attribution de compensation	1 150 000	1 180 700	Reversement d'une partie de l'ancienne TP par la CDA - transf cpces
73221	FNGIR	20 500	20 500	Assurer une compensation intégrale des baisses de produit de la fiscalité
7351	Taxe sur la consommation finale d'électricité	50 000	60 000	
7353	Redevance des mines	50 000	30 000	Fin des versements nombre d'employés filière minière résidant sur le territoi
7368	Taxe locale sur la publicité extérieure	65 000	80 000	Taxe sur les enseignes
7381	Taxe addit.aux droits de mut.ou taxe pub.foncière	42 000	42 000	Péréquation reversée par le Département sur les transactions immobilières
74	**Dotations, subventions et participations**	**269 943**	**225 800**	
7411	Dotation forfaitaire	60 000	15 000	DGF
74121	Dotation de solidarité rurale	45 000	45 000	Complémént à la DGF
744	FCTVA	11 000	7 800	Reversement de TVA sur les articles 615221 et 615231
7473	Départements	0	0	Subvention fonctionnement école de musique
7478	Autres organismes	100 000	100 000	Versement par la CAF au titre du contrat enfance jeunesse (ALSH,EJ)
74834	Etat-Compens.au titre exonérations taxes foncières	1 743	0	Etat fiscal 1259 compensation des exo foncières fixées par la loi
74835	Etat-Compens.au titre exonérations taxes d'habita.	52 200	58 000	Etat fiscal 1259 compensation des exo foncières fixées par la loi
75	**Autres produits de gestion courante**	**90 000**	**90 000**	
752	Revenus des immeubles	80 000	80 000	Loyers Poste/locations domaine privé (château, salles)
7588	Autres produits divers de gestion courante	10 000	10 000	Participation des communes extérieures pour accueil d'élèves dans les école
76	**Produits financiers**	**30**	**10**	
7688	Autres	30	10	
77	**Produits exceptionnels**	**38 000**	**0**	
7788	7718 - Autres produits exceptionnels sur op. de gestion			
	7788 - Produits exceptionnels divers	38 000.00	0	
002	**Excédent de fonctionnement reporté**	**877 752**	**954 972**	
002	Excédent de fonctionnement reporté	877 752	954 972	
042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**14 142**	**14 142**	
7768	Neutralisation des amort des subv d'équip versées	14 142	14 142	
	Totaux	**5 880 551**	**5 923 213**	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les projets d'investissements…

… planification

Modification des autorisations de programme et crédits de paiement

AP/CP

Les autorisations de programme et les crédits de paiement

Les dotations budgétaires affectées aux dépenses d'investissement peuvent comprendre des autorisations de programme et des crédits de paiement (AP/CP) (art. L.2311-3-I, CGCT). Les autorisations de programme (AP) correspondent à des dépenses à caractère pluriannuel se rapportant à une immobilisation ou à un ensemble d'immobilisations déterminées, acquises ou réalisées par la commune. Cette procédure formalise et visualise une dépense dont le paiement s'étendra sur plusieurs exercices sans en faire supporter l'intégralité à son budget en risquant de devoir mobiliser ou prévoir la mobilisation d'emprunts par anticipation. Les AP sont définies comme la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées pour financer les investissements. Elles demeurent valables sans limitation de durée jusqu'à ce qu'il soit procédé à leur annulation. Elles peuvent être révisées en volume global mais aussi au niveau des crédits de paiement pour coller plus étroitement à la réalité de l'avancement du projet et des dépenses y afférentes. Les crédits de paiement (CP) correspondent à la limite supérieure des dépenses pouvant être mandatées durant l'exercice, pour la couverture des engagements contractés dans le cadre des AP correspondantes. L'équilibre budgétaire de la section d'investissement s'apprécie en tenant compte des seuls crédits de paiement.

Les AP/CP et AE/CP s'inscrivent dans la logique de la gestion pluriannuelle

Les autorisations de programmes et d'engagement permettent d'assurer le lien entre les exercices. Dans l'attente du vote du budget primitif, l'exécutif peut liquider et mandater les dépenses à caractère pluriannuel incluses dans une autorisation de programme ou d'engagement votée lors d'exercices antérieurs, dans la limite des crédits de paiement prévus au titre de l'exercice par la délibération d'ouverture de l'autorisation de programme ou d'engagement. Les crédits correspondants sont inscrits au budget lors de son adoption. Le comptable est en droit de payer les mandats et de recouvrer les titres de recettes émis sur le fondement des AP et AE avant le vote du budget.

Rappel des AP/CP 2018-2020

		AUTORISATION DE PROGRAMME (AP)	CREDITS DE PAIEMENT (CP)		
			2018	2019	2020
AP N°1	Aménagements sécuritaires de carrefours et réhabilitation de la voirie communale	778 450	117 450	386 000	275 000
AP N°2	Travaux de réhabilitation et de restructuration de bâtiments communaux	252 149	41 149	91 000	120 000
AP N°3	Ad'AP Mise en accessibilité	90 000	-	60 000	30 000
	TOTAL	1 120 599	158 599	537 000	425 000

BILAN D'EXECUTION DES AP/CP 2019

		AUTORISATION DE PROGRAMME (AP)	CREDITS DE PAIEMENT (CP)		
			2019	EXECUTION	SOLDE
AP N°1	Aménagements sécuritaires de carrefours et réhabilitation de la voirie communale	778 450	386 000	244 375.99	141 624
AP N°2	Travaux de réhabilitation et de restructuration de bâtiments communaux	252 149	91 000	89 505.47	1 495
AP N°3	Ad'AP Mise en accessibilité	90 000	60 000	-	60 000
	TOTAL	1 120 599	537 000	333 881.46	203 119

AP CP 2020

		AUTORISATION DE PROGRAMME (AP)	CREDITS DE PAIEMENT (CP)			
			2019	2020	2020 Modifié	2020 Modifié BIS
AP N°1	Aménagements sécuritaires de carrefours et réhabilitation de la voirie communale	778 450	386 000	275 000	295 000	300 000
AP N°2	Travaux de réhabilitation et de restructuration de bâtiments communaux	252 149	91 000	120 000	170 000	240 000
AP N°3	Ad'AP Mise en accessibilité	90 000	60 000	30 000	90 000	50 000
	TOTAL	1 120 599	537 000	425 000	555 000	590 000

CP 2020 – AP 1		
Rue Panorama	Elargissement, trottoir, pan	23 000.00 €
Av de la République	Tranche 1 : finalisation	90 000.00 €
Chemin des Vignes	Finalisation	32 000.00 €
Rue de Saint-Léon	Tranche 1 : Larribau à Dpt	80 000.00 €
Rue de Saint-Léon	Tranche 2 : Dpt & carrefour	70 000.00 €
		300 000.00 €
CP 2020 – AP 2		
Ecole Maternelle	Réfection totale de la toitu	170 000.00 €
Divers bâtiments	Travaux structurant, rénova	70 000.00 €
		240 000.00 €
CP 2020 – AP 3		
Château (1), Esp Balavoine, Compl Tennis Couvert, Salle Omnisports, Annexe Mairie, Château (2), Maison des Services Publics, STM, Mairie (programmation), Maison pour Tous		50 000.00 €
		50 000.00 €
		590 000.00 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget	Annotations
001 - Déficit d'investissement reporté	**747 752**	
16 - Emprunts et dettes assimilés	**474 810**	
1641 - Emprunts en euros	438 000	Dette en capital
168758 - Autres groupements	26 000	Dette en capital SDEPA
16876 - Autres établissements publics locaux	7 000	Dette en capital SDEPA
16878 - Autres organismes et particuliers	3 810	Remboursement CAF prêt sans intérêt
20 - Immobilisations incorporelles	**5 000**	
2051 - Concessions et droits similaires	5 000	Licences informatiques
204 - Subventions d'équipement versées	**30 000**	
20422 - Bâtiments et installations	30 000	Subvention d'équipement bailleur social- projet St Cricq solde
21 - Immobilisations corporelles	**785 000**	
2111 - Terrains nus	110 000	Acquisition EPFL rue de Verdun, Hourqueig
21312 - Bâtiments scolaires	170 000	AP N° 2 Toiture école maternelle
21316 - Equipements du cimetière	10 000	
2131 - Accessibilité	50 000	AP N°3
2135 - Instal.géné.,agencements,aménagements	70 000	AP N°2 Divers travaux sur les bâtiments communaux
2151 - Réseaux de voirie	300 000	AP N°1
2152 - Installations de voirie	10 000	Peinture routière, signalisation horizontale
21534 - Réseaux d'électrification	10 000	
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	20 000	Matériel informatique (équipement numérique Ecole Maternelle)
2184 - Mobilier	5 000	divers mobiliers services
2188 - Autres immobilisations corporelles	30 000	Défibrilateurs,panneaux électoraux, mobilier urbain
27 - Autres immobilisations financières	**80 000**	
27638 - Autres établissements publics	80 000	Remboursement à l'EPFL pour acquisition Menjuzan, et Verdun
Total dépenses réelles	**2 122 562**	
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**14 142**	
198 - Neutralisations des amort des subv d'équip Versées	14 142	
Total Dépenses Investissement	**2 136 704**	

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget	
10 - Dotations, fonds divers et reserves	**894 837**	
10222 - FCTVA	80 000	Récupération d'une partie 16% de TVA acquittée sur trvx 2019
10226 - Taxe d'aménagement	67 085	
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	747 752	Financement du déficit d'investissement n-1 / article 001 DI
13 - Subventions d'investissement reçues	**28 000**	
13251 - GFP de rattachement	28 000	Solde FDC CDA Clemenceau
Total recettes réelles	**922 837**	
RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		
021 - Virement de la sect. de fonctionnement	**1 088 810**	
27 - Autres immobilisations financières	**38 000**	
27638 - Autres établissements publics	38 000	Avance de trésorerie effectuée pour logement rue de Verdun EPFL
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**84 174**	
280422 - Bâtiments et installations	14 002	
2804421 - Biens mobiliers	140	
28181 - Install.générales,agencement & aménagements divers	1 179	
28183 - Matériel de bureau et informatique	14 776	
28184 - Mobilier	23 213	
28188 - Autres immobilisations corporelles	30 863	
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	**2 883**	
4817 - Pénalités de renégociation de la dette	2 883	
Total recettes d'ordre	**125 057**	
Total recettes	**2 136 704**	

Vue d'ensemble du BUDGET

Investissement

DEPENSES

Code	Libellé	2019	2020
001	Déficit d'investissement reporté	185 902.00	747 752
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 142.00	14 142
041	Opérations patrimoniales	125 434.00	
16	Emprunts et dettes assimilés	444 697.00	474 810
20	Immobilisations incorporelles	8 000.00	5 000
204	Subventions d'équipement versées	30 000.00	30 000
21	Immobilisations corporelles	628 833.00	785 000
26	Participations et créances ratt. à des particip.	16 080.00	-
27	Autres immobilisations financières	90 000.00	80 000
	Total :	**1 543 088.00**	**2 136 704**

RECETTES

Code	Libellé	2019	2020
021	Virement de la section de fonctionnement	983 807.00	1 088 810
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	89 885.00	125 057
041	Opérations patrimoniales	125 434.00	
10	Dotations, fonds divers et reserves	337 462.00	894 837
13	Subventions d'investissement reçues	6 500.00	28 000
27	Autres créances immobilisées		-
	Total :	**1 543 088.00**	**2 136 704**

Fonctionnement

DEPENSES

Code	Libellé	2019	2020
011	Charges à caractère général	1 279 800.00	1 322 200
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 601 217.00	2 602 720
014	Atténuations de produits	130 000.00	100 000
022	Dépenses imprévues	33 500.00	20 000
023	Virement à la section d'investissement	983 807.00	1 088 810
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	89 885.00	75 883
65	Autres charges de gestion courante	445 650.00	423 000
66	Charges financières	315 192.00	288 100
67	Charges exceptionnelles	2 500.00	2 500
	Total :	**5 881 551.00**	**5 923 213**

RECETTES

Code	Libellé	2019	2020
002	Excédent de fonctionnement reporté	877 752.00	954 972
013	Atténuations de charges	90 684.00	101 000
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 142.00	14 142
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	346 500.00	342 500
73	Impôts et taxes	4 153 500.00	4 194 789
74	Dotations, subventions et participations	270 943.00	225 800
75	Autres produits de gestion courante	90 000.00	90 000
76	Produits financiers	30.00	10
77	Produits exceptionnels	38 000.00	-
	Total :	**5 881 551.00**	**5 923 213**

Balance Générale

BALANCE GENERALE	BUDGET
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**5 923 213**
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**5 923 213**
Excédent de Fonctionnement	***0***
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**2 136 704**
RECETTES D'INVESTISSEMENT	**2 136 704**