

COMMUNE D'HOEDIC
COMPTE ADMINISTRATIF 2006
BUDGET PRIMITIF 2007

SEANCE DU 10/04/2007.
PRESIDENT: M. BLANCHET André - SECRETAIRE DE SEANCE: M. LE FUR G

PRESENTS: BLANCHET A. THOMAS M. LE FUR J. LE FUR D. BLANCHET S.-L.

BLANCHET S. LE-PALME C. TRARICOU D. ABSENTS: ALLANIL S.-L.
MORVAN J.-N. LEFUR S. THOMAS

1- Les grandes lignes du compte administratif 2006

A - La section de fonctionnement

Le budget de 2006 a été voté en dépenses et recettes pour 652.124,63 €, a été réalisé :

- En dépenses à hauteur de 68,94% soit 449597,68 €, qui se répartissent ainsi :

Les charges à caractère général	47,82 %	214.993€
Les charges de personnel	42,80 %	192.437€
Les autres charges de gestion	7,20 %	32.352€
Les charges de la dette	1,96 %	8.812€
Les charges exceptionnelles	0,22 %	1.002€

- En recettes à hauteur de 77,19% soit 503.370,34 €, qui se répartissent ainsi :

Les produits du domaine ventes et services	6,39 %	32.193€
La fiscalité	17,29 %	87.035€
Les dotations	17,07 %	85.921€
Les autres produits de gestion courante (dont location des immeubles et gîtes)	55,54 %	279.578€
Les produits financiers	0,01 %	43€
Les produits exceptionnels	3,70 %	18.600€

La section de fonctionnement dégage un excédent de 53.772,66€ sur l'exercice et un excédent cumulé de 275.130,29€

B - La section d'investissement

Le budget de 2006 a été voté en dépenses et recettes pour 824.512,38 €. En dépenses il comprenait un report de déficit de 170 091,38€. Il a été réalisé ainsi :

- En dépenses à hauteur de 52,68% soit 434.373€ qui se répartissent ainsi :

Remboursement du capital de la dette :	12.548 €
Travaux	418.348 €
Autres biens mobiliers	3.477€.

- En recettes à hauteur de 63,60 %, soit 524.359€

Excédent capitalisé	170.091 €
TLE	2.440 €
Subventions	351.828 €

La section d'investissement dégage un excédent de 89.985,83 € sur l'exercice et un déficit cumulé de 80.105,55€

L'exercice 2006 présente un excédent global de 195.024,74 €

2- Les grandes lignes du budget 2007

A - La section de fonctionnement

Le budget de 2007 qui vous est proposé par le maire s'équilibre en dépenses et recettes à 635.243 € en diminution de 2,60% par rapport au budget primitif de 2006

- En dépenses les principales charges se répartissent ainsi :

Les charges à caractère général	47,12%	299.300€
Les charges de personnel	33,37%	211.800€
Les autres charges de gestion	5,72%	36.350€
Les charges de la dette	1,62%	10.300€
Dépenses imprévues	2,36%	15.000€
L'autofinancement des dépenses d'investissement	9,71%	61.693€

- Les principales recettes se décomposent ainsi :

Les produits du domaine, ventes et services	15,20 %	96.530€
La fiscalité	14,67 %	93.162€
Les dotations	10,79 %	68.527€
Les produits de gestion courante	28,65 %	182.000€
Excédent reporté	30,69 %	195.024€

Par rapport au budget de l'exercice 2006, des modifications d'imputation de certaines recettes ont été apportées entre les chapitres 70 et 75.

B - La section d'investissement

Le budget de 2007 vous est proposé à hauteur de 533.808,48€

- En dépenses :

Les reports de crédits ouverts au BP 2006 sont de 289.407,27€ et les propositions nouvelles de 244.401,21€. Les principaux programmes sont :

Déficit reporté	80.105 €
Remboursement du capital de la dette :	13.150 €
Divers programmes de travaux	436061 €
Logiciel informatique :	500 €
Dépenses imprévues :	3.992 €

- En recettes :

Les reports de 2006 sont de 204.085,93 et les propositions nouvelles de 329.722,55€ . Les recettes prévues pour le financement des dépenses se décomposent ainsi :

Autofinancement :	61.693 €
Excédent capitalisé :	80.105 €
Subventions :	312.010 €
Emprunt	80.000 €
TLE	3.900 €

3- Les principaux ratios 2006

1- Endettement :

A - Les ratios ci-dessous permettent de définir le nombre d'années théoriques nécessaires pour éteindre la dette existante en utilisant :

* La totalité des recettes de fonctionnement

Encours de la dette / sur produits de fonctionnement : 0,43 année

* Le montant d'épargne brute dégagée (à montants constants)

Encours de la dette / CAF : 4,21 année
L'endettement de la commune est faible
B - Dette en capital par habitant au 31/12/2006 : 211.470€
Endettement : 1777 € / habitant Base population INSEE 119 habitants
Endettement : 839 € / habitant Base population DGF 252 habitants
Ce dernier montant est à prendre en considération car il intègre tous les redevables imposés sur la commune

2- Rigidité des charges de structure : 0,41

Ce ratio doit être inférieur à 0,5.

Il traduit le poids des charges de personnel, les intérêts de la dette et les contingents et participations rapporté aux produits réels de fonctionnement. Ce sont des charges qu'il est difficile de réduire sur une courte période.

3- Capacité d'autofinancement : 0,92

Ce ratio permet de mesurer la capacité de la commune à autofinancer ses investissements après avoir couvert ses charges et le remboursement de la dette.

4- Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal : 0,81

Ce ratio doit être inférieur à 1

Il permet des marges de manœuvre sur la fiscalité.

COMPTE ADMINISTRATIF 2006: VOTÉ A L'UNANIMITÉ

BUDGET PRIMITIF 2007: VOTÉ A L'UNANIMITÉ

Le Maire

