

BUDGET PRINCIPAL

La section de fonctionnement

Le résultat de l'exercice 2008 de la section s'établit à 1 834 153.88 €.

Il est pour partie constitué par le virement à la section d'investissement (chapitre 023), écriture prévisionnelle au budget primitif qui ne fait pas l'objet d'un mandat dans l'exécution budgétaire.

Le reste du résultat provient de recettes supérieures à nos prévisions, des crédits pour dépenses imprévues non utilisés et des dépenses inférieures aux crédits inscrits, du fait d'un effort de gestion effectué par tous les acteurs de la collectivité.

Les recettes réelles, d'un montant de 6.4 M€, sont constituées pour les principales :

- **Des produits des impôts et des taxes pour 3.5 M€,** dont 2.67 M€ pour les contributions directes et 0.8 M€ pour la TEOM,
- **Des dotations et participations pour 2.1 M€.** Il s'agit principalement du montant de la Dotation Globale de Fonctionnement, le montant des compensations versées par l'Etat ne s'élevant qu'à 27 000 €,
- **Des produits des services du domaine pour 0.5 M€.** Le SYDEME nous a reversé la somme de 144 000 € pour la valorisation du tri sélectif. Les entrées du stade nautique se sont élevés à 172 000 €. Enfin, la CCW a refacturé à la ville de CREUTZWALD la somme de 170 000 € au titre du personnel mis à disposition.

Les dépenses réelles sont inférieures de 1.36 M€ par rapport aux crédits inscrits et contribuent ainsi à la constitution de l'excédent dégagé durant l'exercice.

Ces dépenses réelles, d'un montant de 4.9 M€ sont principalement constituées :

- **Des charges de personnel à hauteur de 2 M€,**
- **Des charges à caractère général (chapitre 011) à hauteur de 1.8 M€.** Ce montant est en diminution par rapport à l'exercice 2007 (2 M€). L'exercice comptable étant clos début décembre, les dernières factures de SOMERGIE et du SYDEME ont été payées sur l'exercice 2009, soit 160 K€.
- **Des charges de gestion courante (chapitre 65) à hauteur de 834 000 €.** Ce chapitre comprend notamment le contingent du service départemental d'incendie et de secours (456 000 €), les subventions de fonctionnement versées aux associations (177 000 €), les indemnités des élus pour 68 000 €, les remboursements relatifs aux frais de fonctionnement de l'Hôtel de Ville et du CTM à la ville de CREUTZWALD pour 68 000 €.

En conclusion, le résultat de fonctionnement à la fin de l'exercice 2008 pourrait être présenté ainsi :

• Résultat brut de l'exercice 2008 :	+ 1 531 616.15 €
• Résultat reporté de 2007 :	<u>+ 247 266.51 €</u>
Résultat net disponible fin 2008 :	+ 1 778 882.66 €

Il vous est rappelé que cet excédent doit en priorité couvrir le déficit d'investissement, avant toute autre possibilité d'affectation.

La section d'investissement

Le résultat de l'exercice fait apparaître un excédent de 1 834 153.88 €. En ajoutant l'excédent reporté de 2007 (983 416.72 €), l'excédent global est de 2 817 570.60 €.

Les dépenses réelles d'investissement sont constituées :

- Des travaux en cours (principalement les travaux rue de Longeville) pour un montant de 671 782.53 €,
- De fonds de concours versés aux communes membres de la CCW (148 339.73 €),
- D'opérations sous mandats à hauteur de 130 350 € (chapitre 13) pour les travaux d'électrification au siège 1,
- D'immobilisations corporelles pour 20 K€ (achat d'un robot pour la piscine, d'arbres pour la rue de Longeville,...).

Figurent parmi les **recettes réelles d'investissement** :

- Les dotations : FCTVA (0.14 M€) et l'affectation partielle de l'excédent de fonctionnement (2 M€),
- Les subventions d'équipement reçues (chapitre 13) pour 0.25 M€. Il s'agit de la participation du département au titre de la PADTM, désormais transformée en PACTE 57.
- D'opérations sous mandats à hauteur de 130 350 € pour les travaux d'électrification au siège 1,

En conclusion, le résultat d'investissement à la fin de l'exercice 2008 pourrait être présenté ainsi :

• Résultat brut de l'exercice 2008 :	1 834 153.88 €
• Résultat reporté de 2007 :	<u>983 416.72 €</u>
Solde net disponible :	2 817 570.60 €

BUDGET ANNEXE DU SERVICE ASSAINISSEMENT

La section d'exploitation a été exécutée conformément aux prévisions, dégageant un résultat de l'exercice excédentaire de 138 560.28 €, supérieur au virtement prévisionnel à la section d'investissement qui était déterminé à 113 500 €.

Les recettes réalisées (redevance assainissement) sont inférieures aux prévisions (707 000 € réalisés pour 792 000 € de prévisions). Au compte 7063 figurent le reversement de la participation des eaux pluviales du budget principal ainsi que les participations au raccordement à l'égoût (PRE). Le montant de la prime d'épuration est légèrement supérieur à nos prévisions.

Les dépenses de fonctionnement de ce budget sont sans surprise. Elles sont essentiellement constituées des dépenses courantes d'entretien, des frais de personnel et des dotations aux amortissements pour un montant total de 943 743.18 €.

La section d'investissement a été exécutée à hauteur de 1 217 567.07 € en dépenses et de 1 257 118.02 € en recettes. Il convient de noter que la part de l'excédent antérieur de fonctionnement versé à la section d'investissement courante représente à lui seul une recette de 539 899.19 €. Le résultat global de la section d'investissement est donc de 39 550.95 €.