



# Présentation brève et synthétique budget 2024

# SOMMAIRE

## Budget principal

Contexte communal

Section de Fonctionnement

Subventions versées aux associations

Section d'Investissement

Détail des dépenses d'investissement

Etat de la dette

## Budget annexe

Section de Fonctionnement

Section d'Investissement

Nota: les éléments de contexte, ratios,... ont été présentés lors du DOB

## Perte de ressources:

DGF: Passage de 459 009€ à 208 687€ (entre 2014 et 2024)

**Diminution 2024/2023: 6 298€**

**Diminution affichée de : 250 322€ (- 54,5%)**

**Perte cumulée de: 1 859 672€**

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
459 009€	404 182€	347 811€	317 925€	283 980€	263 520€	251 752€	236 041€	216 634€	214 985€	208 687

## Augmentation prévisionnelle des charges:

Energies, carburants, consommables et fournitures, prestations extérieures, ...

Masse salariale: indemnités chômage, absences longue maladie, remplacements, augmentation possible du point en juillet, primes,...

Assurances

Participation à la construction de logements sociaux, opération « Carré Verdé »

Proposition des taux de TH, THRS, du foncier bâti et du non bâti pour 2024

	Bases réelles 2023	Proposition Taux 2023	Produit réel 2023	Proposition Taux 2024
TH - THRS	629 543	11,33 %	71 327€	11,33 % - 12,16%
TFB	5 759 327	27,82 % (dont 13,47 CD)	1 919 495€	27,82 % (dont 13,47 CD)
TFNB	38 018	36,18 %	13 755€	36,18 %

# Budget principal - Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 11/04/2024  
Reçu en préfecture le 11/04/2024  
Publié le  
ID : 064-216402370-20240409-2024\_PREZBP-AR

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)
011	Charges à caractère général (3)	919 195,62	0,00	1 174 023,05
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 797 726,51	0,00	1 841 623,00
014	Atténuations de produits	42 900,00	0,00	43 000,00
016	APA	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	316 669,46	0,00	251 114,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>3 076 491,59</b>	<b>0,00</b>	<b>3 309 760,05</b>
66	Charges financières	36 977,68	0,00	23 633,31
67	Charges spécifiques (3)	6 000,00	0,00	6 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	35 440,00		0,00
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>3 154 909,27</b>	<b>0,00</b>	<b>3 339 393,36</b>

Indemnités, emprunts, subventions

023	Virement à la section d'investissement (4)	395 933,20		1 100 000,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	128 385,58		100 129,55
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>524 318,78</b>		<b>1 200 129,55</b>

Ecriture d'ordre Art 023 : 1 100K€ (art 021 Invest recettes) Ecritures d'amortissements

<b>TOTAL</b>		<b>3 679 228,05</b>	<b>0,00</b>	<b>4 539 522,91</b>
		+		
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>		<b>0,00</b>		
		=		
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>		<b>4 539 522,91</b>		

Equilibre

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)
013	Atténuations de charges (3)	51 704,50	0,00	14 234,00
016	APA	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	273 977,00	0,00	307 518,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	257 307,00	0,00	256 697,00
731	Fiscalité locale	1 742 672,98	0,00	2 109 846,00
74	Dotations et participations (3)	320 598,00	0,00	301 960,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	180 188,00	0,00	180 943,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>2 826 447,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 171 198,00</b>
76	Produits financiers	1,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	570,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		6 000,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>2 827 018,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 177 198,00</b>

TH+TF+TFNB, Taxe élec, Droits de mutation, FNGIR, Attribution de compensation

DGF, DSR, FCTVA, CAF

Vente terrain rue des cèdres (Pédiatres), revenu des immeubles

042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	91 041,00		112 670,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>91 041,00</b>		<b>112 670,00</b>

Ecriture d'ordre : Heures des travaux en régie

<b>TOTAL</b>		<b>2 918 059,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 289 868,00</b>
		+		
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>		<b>1 249 654,91</b>		
		=		
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>		<b>4 539 522,91</b>		

/04/2024

# Budget principal - Subventions associations

				<b>42 550,00</b>
65748	N°1 1ere tranche	CULTURE	ART'GELOS	400,00
65748	N°1 1ere tranche	AIDE SOCIALE	BANQUE ALIMENTAIRE BEARN SOULE	800,00
65748	N°1 1ère tranche	JEUNESSE	Centre Social Cap De Tout	5 000,00
65748	N°1 1ère tranche	LOISIRS	COMITE DES FETES	4 000,00
65748	N°2 2ème tranche	LOISIRS	COMITE DES FETES	3 000,00
65748	N°1 1ère tranche	CULTURE	ECOLE DE MUSIQUE	15 000,00
65748	N°1 1ère tranche		FNACA	250,00
65748	N°1 1ère tranche		GELOS EN MUSIQUES	3 000,00
65748	N°1 1ère tranche	SPORTS	TRAIL RUNNER FOUNDATION	100,00
65748	N°1 2ème tranche	SPORTS	USVG	4 500,00
65748	N°2 1ère tranche	SPORTS	USVG	6 500,00

# Budget principal - Investissement

Envoyé en préfecture le 11/04/2024  
Reçu en préfecture le 11/04/2024  
Publié le  
ID : 064-216402370-20240409-2024\_PREZBP-AR

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)
018	RSA	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	18 822,00	0,00	4 500,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	26 382,89	0,00	16 034,39
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	1 390 228,94	0,00	1 435 772,31
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	1 553 734,77	561 630,66	494 369,34
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>2 989 168,60</b>	<b>561 630,66</b>	<b>1 950 676,04</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	134 362,05	0,00	135 735,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>134 362,05</b>	<b>0,00</b>	<b>135 735,00</b>
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 123 530,65</b>	<b>561 630,66</b>	<b>2 086 411,04</b>

Participation au financement de la création de logements sociaux, opération « Carré verté »

Remboursements du capital des emprunts

Ecriture d'ordre : Heures des travaux en régie

040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	91 041,00		112 670,00
041	Opérations patrimoniales (7)	128 831,96		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>219 872,96</b>		<b>112 670,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>3 343 403,61</b>	<b>561 630,66</b>	<b>2 199 081,04</b>
--------------	---------------------	-------------------	---------------------

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 760 711,70</b>
---	---------------------

Equilibre

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)
018	RSA	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	1 244 108,29	608 500,00	250 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 244 108,29</b>	<b>608 500,00</b>	<b>250 000,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	78 000,00	0,00	216 058,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	200,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	76,22	0,00	76,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>78 276,22</b>	<b>0,00</b>	<b>216 134,00</b>
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>1 322 384,51</b>	<b>608 500,00</b>	<b>466 134,00</b>

Subventions projet nouveau (solde sements) facture de Région: 453€  
facture des éniées Atlantiques: 738€  
domération: 486 €  
seil Départemental: 790€

Ecriture d'ordre Art 021 : 1 100 K€ (art 023 Fnt dépenses)

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	395 933,20		1 100 000,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	128 385,58		100 129,55
041	Opérations patrimoniales (10)	128 831,96		0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>653 150,74</b>		<b>1 200 129,55</b>

<b>TOTAL</b>	<b>1 975 535,25</b>	<b>608 500,00</b>	<b>1 666 263,55</b>
--------------	---------------------	-------------------	---------------------

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	485 948,15
---	------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 760 711,70</b>
---	---------------------

Ecritures d'amortissements : 100 129,55€

## Détail des dépenses d'investissement

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles
<b>TOTAL</b>		<b>3 343 403,61</b>	<b>561 630,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 199 081,04</b>
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	4 500,00
2051	Concessions, droits similaires	0,00	0,00		4 500,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	26 382,89	0,00	0,00	16 034,39
20422	Privé : Bâtiments, installations	26 382,89	0,00		16 034,39
21	Immobilisations corporelles	698 110,94	0,00	0,00	1 052 997,31
2112	Terrains de voirie	32 305,00	0,00		0,00
2116	Cimetières	0,00	0,00		43 000,00
2118	Autres terrains	16 750,00	0,00		16 255,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	0,00	0,00		4 585,00
2128	Autres agencements et aménagements	15 000,00	0,00		6 600,00
21311	Bâtiments administratifs	263 825,00	0,00		236 200,00
21312	Bâtiments scolaires	78 500,00	0,00		28 180,00
21314	Bâtiments culturels et sportifs	20 000,00	0,00		277 652,00
21316	Equipements du cimetière	1 000,00	0,00		0,00
21318	Autres bâtiments publics	109 220,00	0,00		325 557,31
21351	Bâtiments publics	0,00	0,00		4 145,00
2151	Réseaux de voirie	0,00	0,00		1 500,00
2152	Installations de voirie	8 961,13	0,00		300,00
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	146 049,81	0,00		48 353,00
21611	Biens sous-jacents	4 000,00	0,00		0,00
21831	Matériel informatique scolaire	0,00	0,00		20 700,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	2 500,00	0,00		13 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00		26 470,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)		2 264 674,77	561 630,66	0,00	877 144,34

Logiciel de location

Participation « Carré verdé »

Ossuaire

Toiture, aménagements intérieurs et extérieurs, LED

Détail

N° Opération	Libellé de l'opération	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée
240	MATERIEL SCOLAIRE	189 755,50	0,00	3 675,00	3 675,00
459	MATERIEL ECLAIRAGE PUBLIC	38 373,03	0,00	143 000,00	143 000,00
488	ACCESSIBILITE TRANCHE 1	20 187,60	0,00	0,00	0,00
493	MAISON LARTIGAU	4 337,59	0,00	6 000,00	6 000,00
517	Aménagement Parvis	24 052,42	0,00	0,00	0,00
518	Projet Hameau	2 493 382,76	561 630,66	38 369,34	38 369,34
526	AGRANDISSEMENT REFECTOIRE	14 568,80	0,00	450 000,00	450 000,00
533	VOIRIE	315 685,69	0,00	236 100,00	236 100,00
<b>TOTAL</b>		<b>2 987 779,81</b>	<b>561 630,66</b>	<b>877 144,34</b>	<b>877 144,34</b>

### Réfection voirie

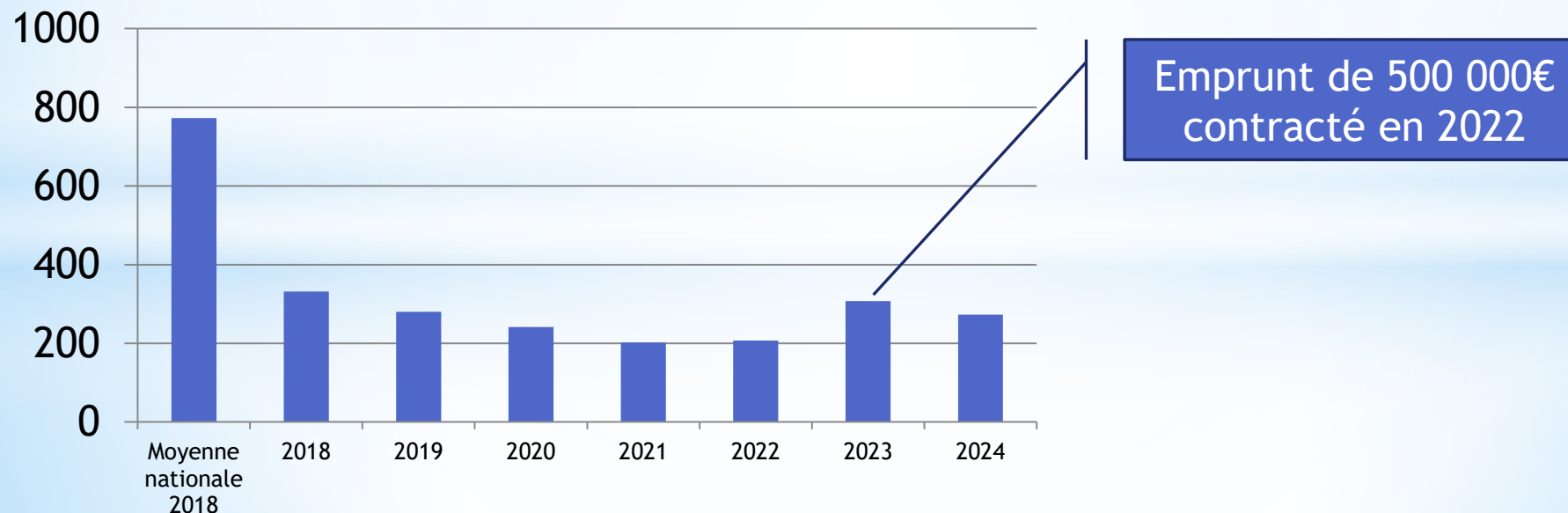
Chemins Chatieu, Biben, Carrérot, Castagnon, Bourrouillou, Palombes Lasbartouilles Voie douce

Capital restant dû au 31/12/2023: 1 029 K€

Capacité de désendettement:

\* Encours de la dette au 31/12/2023 / Recettes réelles de fonctionnement: 0,32 an

## Encours de la dette en €/habitant



## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles
011	Charges à caractère général	77 131,57	0,00	86 588,73
012	Charges de personnel, frais assimilés	87 890,68	0,00	94 246,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	100,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>165 122,25</b>	<b>0,00</b>	<b>180 834,73</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 032,04	0,00	700,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	177,00		0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	110,00
022	Dépenses imprévues	222,00		0,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>166 553,29</b>	<b>0,00</b>	<b>181 644,73</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	0,00		0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	905,82		1 322,01
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>905,82</b>		<b>1 322,01</b>
<b>TOTAL</b>		<b>167 459,11</b>	<b>0,00</b>	<b>182 966,74</b>

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) 0,00

=

**TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES 182 966,74**

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	159 000,00	0,00	182 260,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>159 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182 260,00</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	16 436,87	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>175 436,87</b>	<b>0,00</b>	<b>182 260,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00		0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>175 436,87</b>	<b>0,00</b>	<b>182 260,00</b>

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) 706,74

**TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES 182 966,74**

Total 182 966,74 €  
Equilibre budgétaire



VILLE DE  
**GELOS**

# Budget annexe - Investissement

Envoyé en préfecture le 11/04/2024  
Reçu en préfecture le 11/04/2024  
Publié le  
ID : 064-216402370-20240409-2024\_PREZBP-AR

Total 1 327,29 €  
Equilibre budgétaire

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	3 473,56	0,00	1 327,29
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>3 473,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327,29</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>3 473,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327,29</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 473,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1 327,29</b>

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1) 0,00

**TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** 1 327,29

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	905,82		1 322,01
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>905,82</b>		<b>1 322,01</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>905,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1 322,01</b>

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) 5,28

**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** 1 327,29