

## PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016

(Article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales)

### RAPPEL REGLEMENTAIRE

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions des comptes administratifs 2016 du budget principal de la commune, des budgets annexes.

Le compte administratif retrace l'ensemble des mandats et des titres de recettes de la Commune.

Prenant également en compte les engagements juridiques en dépenses et en recettes, il doit être voté le 30 juin au plus tard.

### Section de fonctionnement :

L'année 2016 a généré un excédent de fonctionnement de 1 037 734.87 € cumulé à l'excédent reporté de 634 421.77 € soit résultat total 2016 de 1 672 156.64 €.

#### *Généralité :*

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux. Pour la ville :

- Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (Restauration, Service Jeunesse, Médiathèque, service culturel, théâtre, cimetière...), aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions. Les recettes de fonctionnement ont représenté 8 684 348.42 € en 2016.

- Les dépenses de fonctionnement comprennent la gestion des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les salaires du personnel municipal, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations, la subvention de fonctionnement versée au CCAS, et les emprunts. Les dépenses de fonctionnement ont représenté 7 646 613.55 € en 2016.

#### Les principales dépenses et recettes de la section :

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Dépenses courantes	1 331 040.15 €	Excédent brut reporté	634 421.77 €
Dépenses de personnel	3 915 401.37 €	Recettes des services	1 036 835.07 €
Atténuation des produits	542 789.05 €	Impôts et taxes	6 049 916.59 €
Autres charges gestion courante	449 243.67 €	Dotations et participations	693 689.03 €
Dépenses financières	572 422.96 €	Autres recettes de gestion courante	98 384.51 €
Dépenses exceptionnelles	13 148.38 €	Recettes financières	428.43 €
Autres dépenses		Produits exceptionnels	570 094.86 €
		Atténuation des charges	123 627.11 €
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>6 824 045.58 €</b>	<b>Total recettes réelles</b>	<b>9 207 397.37 €</b>
Charges (écritures d'ordre entre sections)	822 567.97 €	Produits (écritures d'ordre entre sections)	111 372.82 €
<b>Total général</b>	<b>7 646 613.55 €</b>	<b>Total général</b>	<b>9 318 770.19 €</b>

- ✓ Excédent de fonctionnement : 1 037 734.87 €
- ✓ Excédent antérieur reporté : 634 421.77 €
- ✓ Excédent de fonctionnement au 31/12/2016 : 1 672 156.64 €

Envoyé en préfecture le 12/04/2017

Reçu en préfecture le 12/04/2017

Affiché le

**SLO**

ID : 034-213400229-20170323-2017\_36\_A-BF

### La fiscalité :

Le produit de la fiscalité locale est le suivant en 2016 :

- Concernant la fiscalité ménage (taxe d'habitation, foncier bâti et foncier non-bâtie) :  
5 377 174 €

### *Le fonds de péréquation intercommunal (FPIC)*

Le FPIC consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées. Ce fonds national représente une enveloppe d'environ 1,2 million d'euros.

En 2016 la commune a touché 103 517€ contre 80 913€ en 2015. Il devrait s'établir à environ 95 000€ pour 2017.

### Les dotations de l'Etat :

#### *Evolution de la DGF*

Une réduction de moitié de l'effort du bloc communal a été annoncée lors du congrès des Maires par le Président de la République.

Pour notre commune, la baisse de la DGF est estimée à 73 000 € pour 2017. La perte cumulée depuis 2013 s'élève à 1 039 403 €.

### **Section d'investissement :**

#### Généralités

Le budget d'investissement de la ville regroupe :

-En dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

-En recettes : deux types de recettes coexistent : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (taxe d'aménagement) et les subventions d'investissement perçues (Région, Département, CAF ...) en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple : des subventions relatives au dispositif de vidéosurveillance (40 271 €), aux financements des études et travaux liés à la suppression du passage à niveau 33 (458 139 €)...)



## Une vue d'ensemble de la section d'investissement réalisée en 2016

Envoyé en préfecture le 12/04/2017

Reçu en préfecture le 12/04/2017

Affiché le

**SLO**

ID : 034-213400229-20170523-2017\_36 A-BF

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Remboursement emprunts	1 215 739.07 €	Excédent de fonct capitalisé	345 000.00 €
Travaux bâtiments et voirie	404 045.51 €	FCTVA	658 670.63 €
Immobilisations corporelles	964 905.94 €	Taxe d'aménagement et TLE	276 727.06 €
Immobilisations incorporelles	383 824.51 €	Subvention d'investissement	125 518.95 €
Subventions d'équipement versées	77 812.20 €	Emprunts et dettes assimilées	2 600.00 €
		Autres immobilisations financières	277 614.46 €
Dotations, fonds divers	65 136.00 €	Excédent reporté	528 511.06 €
Opération compte de tiers	9 660.00 €	Opérations compte de tiers	5 590.80 €
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>3 121 123.23 €</b>		<b>2 220 232.96 €</b>
Charges (écriture entre sections et opérations patrimoniales)	448 712.70 €	Produits (écriture entre sections et opérations patrimoniales)	1 159 907.85 €
<b>Total général</b>	<b>3 569 835.93 €</b>		<b>3 380 140.81 €</b>

Les principales dépenses réalisées en 2016 sont les suivantes :

- Acquisition logiciels pour les services municipaux : 7 151.40 €
- Acquisitions immobilières et foncier non bâti : 740 431.38 €
- Véhicules : 17 000.63 €
- Acquisition de matériel informatique, de mobiliers divers et matériels divers pour les écoles, l'hôtel de ville ... : 93 294.96 €
- Mise en conformité électrique des bâtiments communaux : 26 740.86 €
- Installation alarmes (Hôtel de ville, Police, Vignerons) : 4 054.80 €
- Travaux espaces verts : 15 029.90 €
- Travaux bâtiments (réaménagement Hotel de Ville , vestiaire, Ecoles) : 211 881.87 €
- Travaux voirie (démolition chaussée provisoire Parc Gérard Bruyère, travaux infrastructure Plan d'eau et divers) : 258 580.61 €

Les subventions d'investissement perçues :

- De la Région : Dispositif de vidéosurveillance installé sur le périmètre du Pôle d'échanges multimodal : 40 271 €
- Du Département : Aménagement espace Rue du Jeu de Ballon 10 000 €
- Autres : Mise en conformité de l'Hôtel de Ville 54 908.20 € (Département et le FIHFP) et Aménagement aires de jeux 8 000 € (réserve parlementaire)
- CAF : Achat lave-linge à la Crèche 1 040 €

### Les données synthétiques au compte administratif 2016 – Récapitulation

#### Données globales

Recettes et dépenses de fonctionnement : D : 7 646 613.55 € R : 9 318 770.19 €

Recettes et dépenses d'investissement : D : 3 569 835.93 € R : 3 380 140.81 €

#### Informations financières

	Valeurs Baillargues
Dépenses réelles de fonctionnement/population	996.89
Produits des impositions directes/population	791.82
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 259.07
Dépenses d'équipement brutes/population	243.60
En cours de la dette/population	1 541.10
Dotation Globale de fonctionnement/population	84.74
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	57.36 %

La Commune dispose de 2 budgets annexes : Maison Reynaud et Crèche Le Petit Prince.

Les loyers du budget annexe « **Maison Reynaud** » restent stables, les loyers étant indexés sur l'indice des loyers commerciaux (ILC), en 2016 les loyers perçus s'élèvent à 26 339 €.

La redevance 2016 versée par le délégataire de la « **Crèche Le Petit Prince** » s'élève à 24 430.77 € HT.

La subvention de fonctionnement s'élève à 102 259 € TTC.

Le déficit de ces deux budgets annexes nécessite une subvention d'équilibre en provenance du budget principal d'un montant de 12 812 euros pour le budget « **Maison Reynaud** » et de 76 829.94 euros pour la « **Crèche le Petit Prince** ».