

COMPTE ADMINISTRATIF 2016

Commune de Marsillargues



*Présenté à la commission finances le 06/06/2017
Présenté au conseil municipal le 12/06/2017*

Résultats d'exécution du budget principal 2016

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes	7 381 873,79	1 856 691,24
Total dépenses	7 038 057,21	1 412 146,52
Résultats de l'exercice 2016	+ 343 816,58	+ 444 544,72
Résultats reportés de 2015	+ 758 020,67	-19 693,42
Résultats cumulés par section	+ 1 101 837,25	+ 424 851,30
Résultat cumulé hors RAR (restes à réaliser)	+ 1 526 688,55	

Ces résultats sont concordants entre le compte administratif de la commune et le compte de gestion du comptable

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes /RAR (Restes à réaliser)		207 513,98
Total dépenses /RAR (Restes à réaliser)		920 946,50
Balance des RAR (Restes à réaliser)	- 713 432,52	
Résultat cumulé avec RAR (restes à réaliser)	+ 813 256,03	

Résultats d'exécution du service de distribution d'eau potable 2016

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes	173 140,75	52 334,16
Total dépenses	196 627,66	62 014,72
Résultat de l'exercice 2016	- 23 486,91	- 9 680,56
Résultat reporté de 2015	+ 22 997,56	+ 286 003,23
Résultat cumulé par section	- 489,35	+ 276 322,67
Résultat cumulé (total des sections)	+ 275 833,32	

Ces résultats sont concordants entre le compte administratif de la commune et le compte de gestion du comptable

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes /RAR (Restes à réaliser)		0,00
Total dépenses /RAR (Restes à réaliser)		51 845,40
Balance des RAR (Restes à réaliser)	- 51 845,40	
Résultat cumulé avec RAR (restes à réaliser)	+ 223 987,92	

Résultats d'exécution du service public d'assainissement 2016

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes	201 016,60	136 611,71
Total dépenses	148 508,42	166 890,47
Résultat de l'exercice 2016	+ 52 508,18	- 30 278,76
Résultat reporté de 2015	+ 110 749,99	+ 207 097,18
Résultat cumulé par section	+ 163 258,17	+ 176 818,42
Résultat cumulé (total des sections)	+ 340 076,59	

Ces résultats sont concordants entre le compte administratif de la commune et le compte de gestion du comptable

	Section de fonctionnement	Section d'investissement
Total recettes /RAR (Restes à réaliser)		0,00
Total dépenses /RAR (Restes à réaliser)		152 729,83
Balance des RAR (Restes à réaliser)	- 152 729,83	
Résultat cumulé avec RAR (restes à réaliser)	+ 187 346,76	

Analyse de l'exécution budgétaire du budget principal 2016

Variation des recettes et des dépenses réelles de fonctionnement (RRF – DRF)*

Recettes réelles de fonctionnement / CA 2016

Variation CA 2015 / CA 2016

6 944 K€ / 6 935 K€ → -0,1 %

Dépenses réelles de fonctionnement / CA 2016

Variation CA 2015 / CA 2016

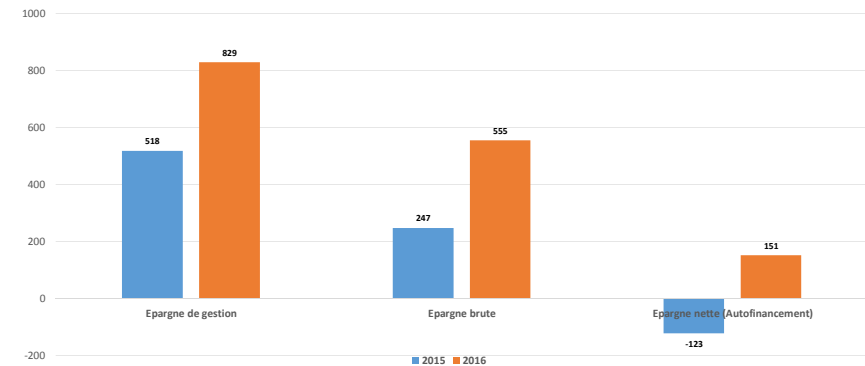
6 697 K€ / 6 380 K€ → -4,7 %

* : Hors : Reprise sur provisions, bêche à eau, charges et produits exceptionnels



5

Hausse significative des épargnes structurelles*

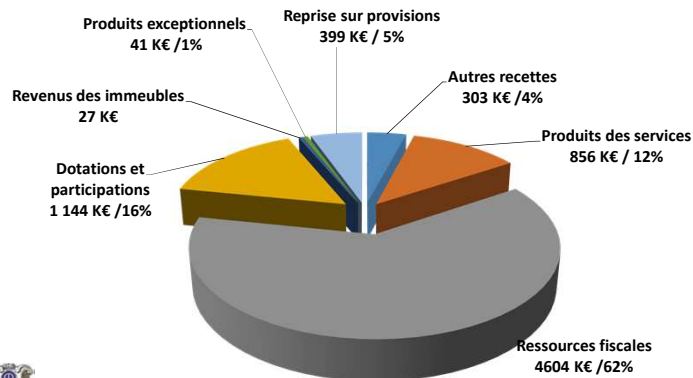


* : Hors exceptionnels : Reprise sur provisions, bêche à eau, charges et produits exceptionnels

Recettes Réelles de Fonctionnement (RRF) 2016

Montant total : 7 375 K€

Taux de réalisation : 102%



7

Baisse des dotations de l'Etat

On peut noter

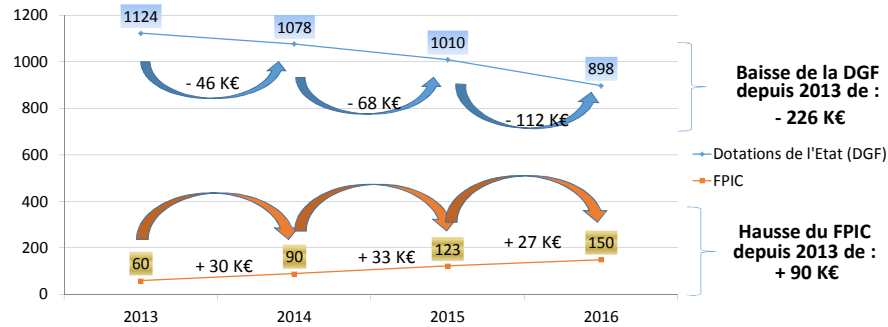
La **baisse des dotations de l'Etat (DGF)** a impacté depuis 2013 les recettes de fonctionnement de la commune pour - **226 000 €**. Cette baisse a été compensée légèrement par la hausse du fonds de péréquation intercommunal et communal (FPIC) (mécanisme de redistribution entre communes favorisées et communes défavorisées) de + **90 000 €**.

La baisse cumulée (DGF et FPIC) des recettes réelles de fonctionnement depuis 2013 est de 136 000 €

Ce qui implique de la part de la collectivité de **maîtriser ses dépenses de fonctionnement** afin de **dégager de l'autofinancement** lui permettant d'investir dans le cadre de l'intérêt général pour l'ensemble des administrés.



Evolution des dotations de fonctionnement (DGF et FPIC) de l'Etat versés à la commune depuis 2013



Autres Recettes Réelles de Fonctionnement (RRF) 2016

On peut noter

Forte augmentation de 15 % (+ 113 K€) des **produits des services** suite à la reprise des mercredis après-midis par la commune, de l'augmentation des tarifs du périscolaire dès septembre 2015 et d'une hausse de la fréquentation.

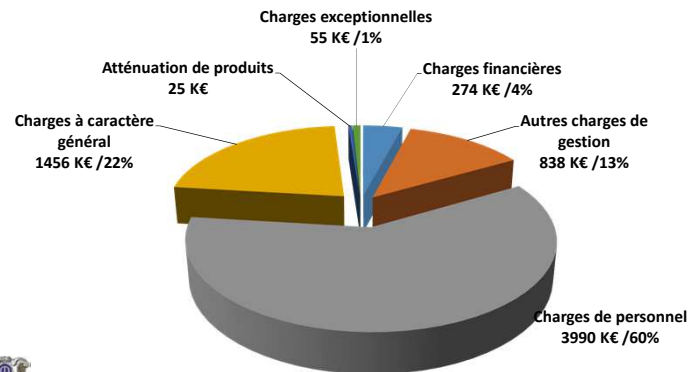
→ **Réintégration** dans les recettes d'une provision comptable à **hauteur de 399 K€**



Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF) 2016

Montant total : 6 638 K€

Taux de réalisation : 88%



11

Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF) 2016

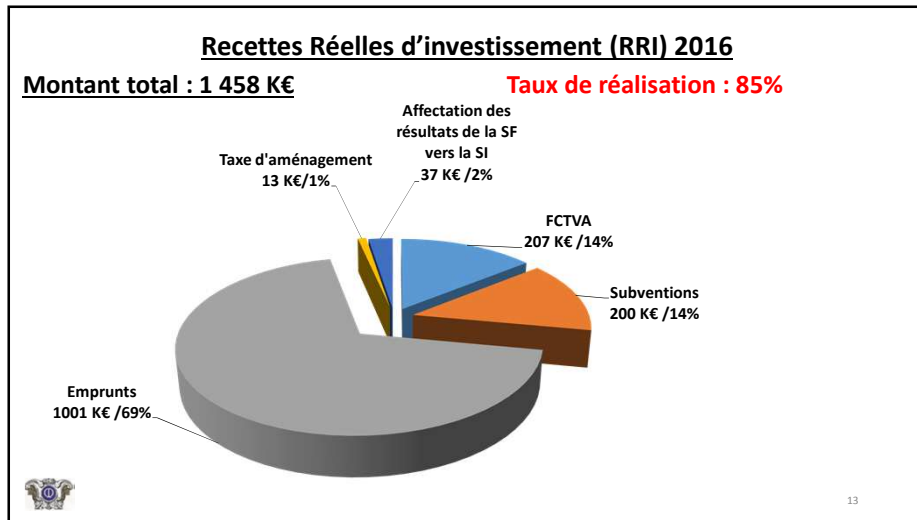
On peut noter

→ **Maîtrise des charges courantes** avec une **baisse de -5% (80 K€)**

→ **Baisse significative des charges de personnel de -5% (201 K€)** suite au non remplacement des départs en retraite, la volonté de mutualiser entre les services, la suppression des contrats non aidés.

→ **Baisse de -62% (41 K€)** de **l'attribution de compensation (AC)** versée à la CCPL suite à la reprise par la commune des temps ALSH les mercredis après-midis





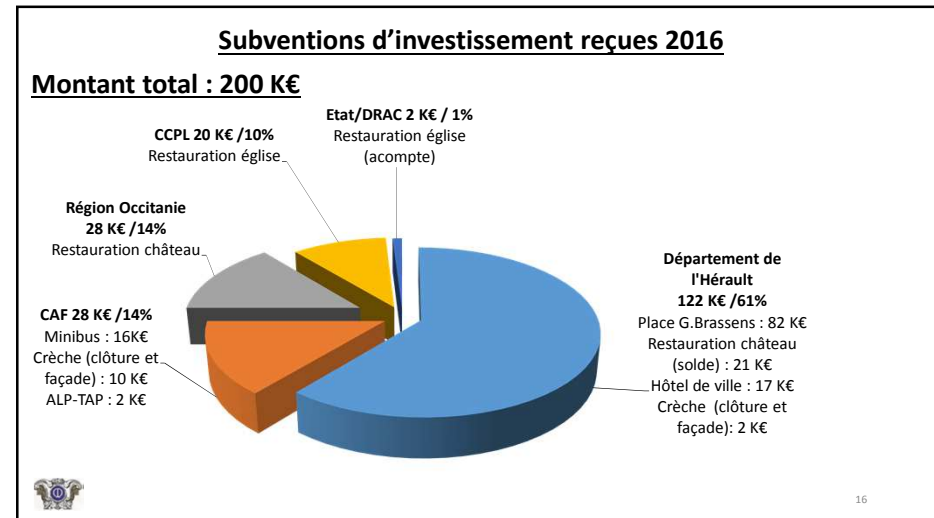
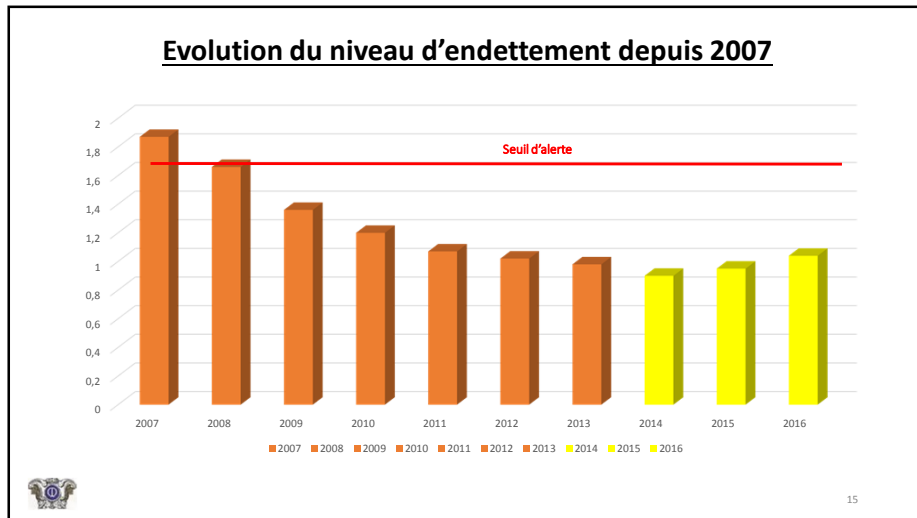
Emprunt 2016

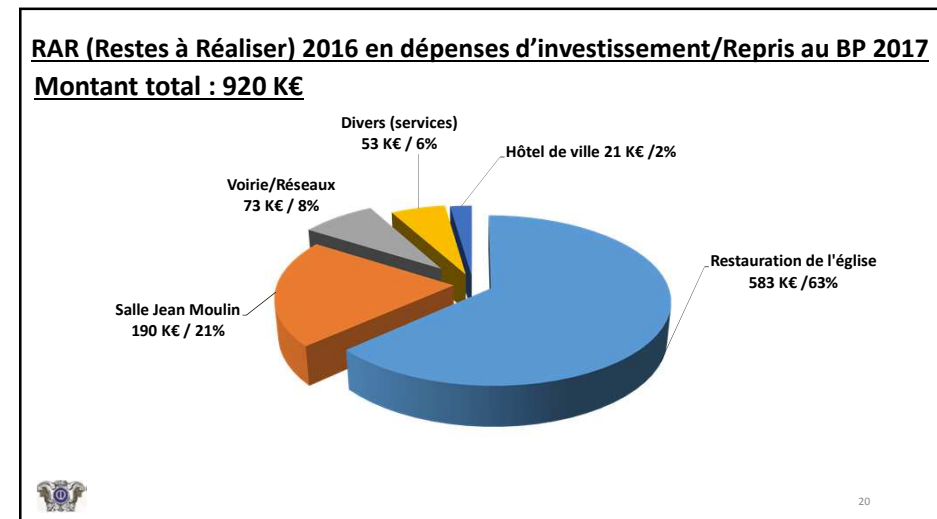
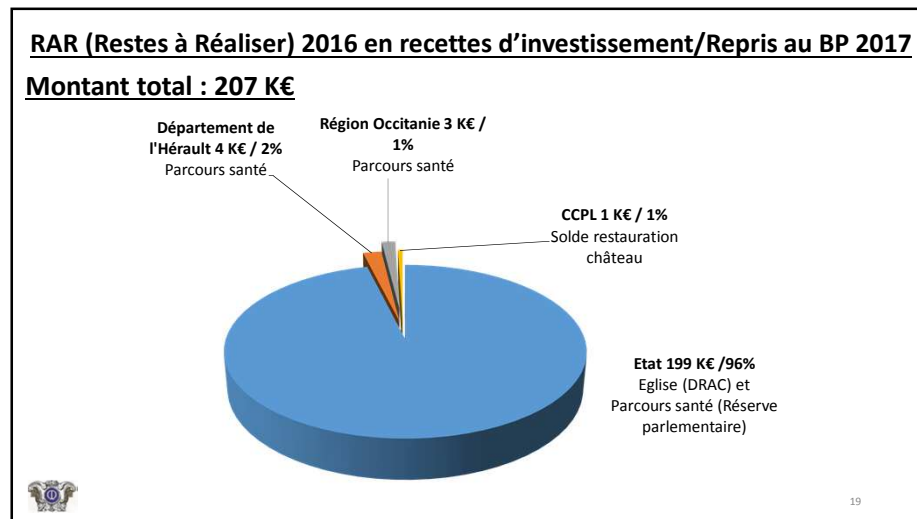
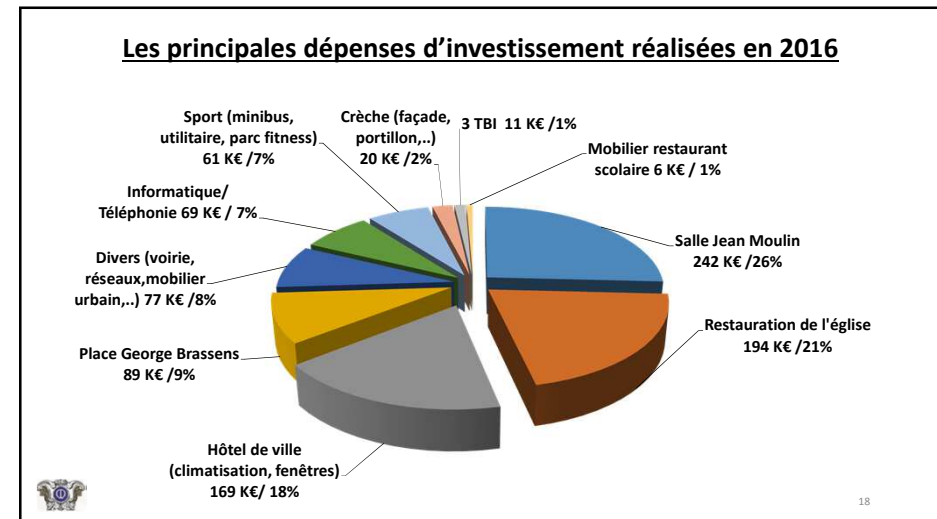
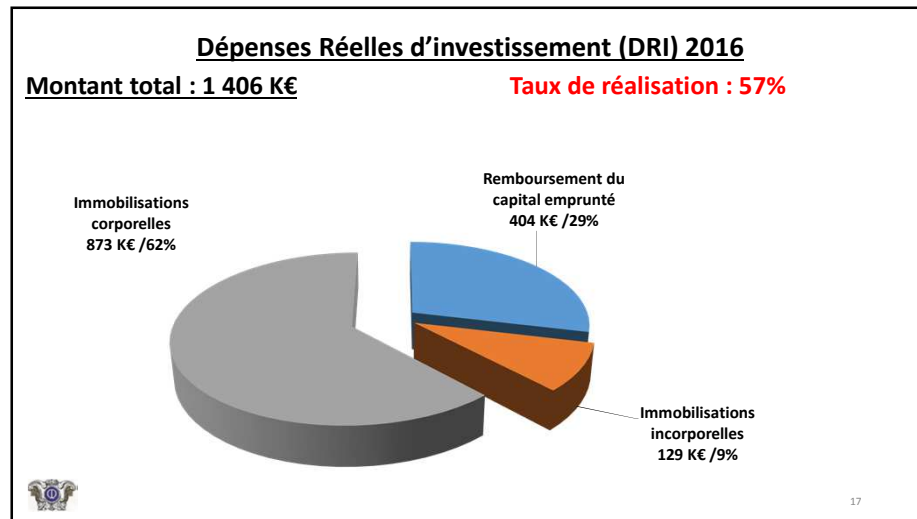
Afin de réaliser les dépenses d'investissement, la commune a dû emprunter **1 001 00 €**. Cela a été fait de manière **maîtrisée et mesurée**.

Le niveau d'endettement est **très en deçà du niveau du seuil d'alerte** (voir graphique)

Au 31/12/2014, le capital restant dû (CRD) était de 6 400 K€.
 Au 31/12/2015, le capital restant dû (CRD) était de 6 629 K€.
 Au 31/12/2016, le capital restant dû (CRD) était de 7 226 K€.

16





Merci de votre attention

