Compte Administratif 2015

L'exercice 2015 présente un excédent de fonctionnement de 327 082,34€. L'excédent reporté est de 761829,50€, d'où, **un excédent total en fin d'exercice 2015 de 1 088 911,84 €**.
Les dépenses de fonctionnement qui s'élèvent à 1 753 567,24€ sont légèrement inférieures à l'exercice précédent. La volonté annoncée de maîtriser nos dépenses de fonctionnement lors de la préparation du budget primitif 2015 est respectée. L'augmentation des « charges à caractère général » et des « charges de personnel et frais assimilés » liées dans les deux cas aux effets de la mise en place des TAPS (temps d'accueil périscolaire) fin 2014 et dont les effets se constatent ici sur une année pleine a été compensée par la baisse des charges de gestion courante.
Les recettes réelles de fonctionnement à 2 080 649,58 € sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent (**+89 183,60€**) et cela malgré une baisse significative de la **«dotation forfaitaire» de l'Etat (-25 503,00 €)** conséquence de notre participation au remboursement de la dette publique. Cette baisse a pu être compensée pour 2015 par le remboursement de rémunérations de personnels aidées par l'état des exercices antérieurs.

Le budget **Investissements** présente un **déficit** propre pour l'année 2015 de **279 402,63 €** et un déficit reporté de 45.700,56€, soit un **déficit total à la fin 2015 de 325 103,19 €**.
Ce déficit ne présente pas de caractère inquiétant puisqu'il résulte du décalage de versement des subventions liées aux travaux réalisés et payés en 2015 (RD 28 en particulier)ainsi que du prêt venant en complément et dont le déblocage interviendra en fonction des besoins.Ce déficit est par ailleurs couvert par l'excédent de fonctionnement constaté.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
011 - Charges à caractère général	**589 300,00**	**566 456,95**	**22 843,05**	**96**
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	394 500,00	373 686,37	20 813,63	95
61 - SERVICES EXTERIEURS	116 500,00	122 355,01	-5 855,01	105
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	66 300,00	59 863,07	6 436,93	90
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	12 000,00	10 552,50	1 447,50	88
012 - Charges de personnel et frais assimilé	**977 000,00**	**939 218,12**	**37 781,88**	**96**
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS				0
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	13 000,00	11 748,55	1 251,45	90
64 - CHARGES DE PERSONNEL	964 000,00	927 469,57	36 530,43	96
014 - Atténuations de produits	**21 490,00**	**17 969,00**	**3 521,00**	**84**
65 - Autres charges de gestion courante	**144 200,00**	**124 387,62**	**19 812,38**	**86**
66 - Charges financières	**87 000,00**	**86 197,68**	**802,32**	**99**
67 - Charges exceptionnelles	**26 500,00**	**13 180,86**	**13 319,14**	**50**
Total dépenses réelles	**1 845 490,00**	**1 747 410,23**	**98 079,77**	**95**
Total dépenses d'ordre	**925 244,00**	**6 157,01**	**919 086,99**	**1**
Total dépenses de fonctionnement	**2 770 734,00**	**1 753 567,24**	**1 017 166,76**	**63**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
70 - Produits des services, domaine et vente	**250 000,00**	**251 897,83**	**-1 897,83**	**101**
73 - Impôts et taxes	**743 837,00**	**762 100,90**	**-18 263,90**	**103**
74 - Dotations, subventions et participations	**770 068,00**	**790 925,66**	**-20 857,66**	**103**
75 - Autres produits de gestion courante	**60 500,00**	**61 995,59**	**-1 495,59**	**103**
76 - Produits financiers		**2,25**	**-2,25**	**0**
77 - Produits exceptionnels	**2 000,00**	**2 839,78**	**-839,78**	**142**
013 - Atténuations de charges	**102 500,00**	**165 610,78**	**-63 110,78**	**162**
002 - Excédent de fonctionnement reporté	**761 829,00**	**761 829,50**	**-0,50**	**100**
Total recettes réelles	**2 690 734,00**	**2 797 202,29**	**-106 468,29**	**104**
Total recettes d'ordre	**80 000,00**	**45 276,79**	**34 723,21**	**57**
Total recettes de fonctionnement	**2 770 734,00**	**2 842 479,08**	**-71 745,08**	**103**

SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Solde de fonctionnement		**1 088 911,84**	**-1 088 911,84**	**0**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
001 - Déficit d'investissement reporté	45 701,00	45 700,56	0,44	100
13 - Subventions d'investissement reçues				
16 - Emprunts et dettes assimilés	206 500,00	206 250,68	249,32	100
20 - Immobilisations incorporelles	33 000,00	24 289,62	8 710,38	74
21 - Immobilisations corporelles	1 320 300,00	450 441,63	869 858,37	34
23 - Immobilisations en cours	100 000,00	6 123,06	93 876,94	6
45 - Comptabilité distincte rattachée	312 000,00	26 628,27	285 371,73	9
Total dépenses réelles hors opérations	**2 017 501,00**	**759 433,82**	**1 258 067,18**	**38**
Total dépenses d'ordre	**95 000,00**	**45 276,79**	**49 723,21**	**48**
Total dépenses d'investissement	**2 112 501,00**	**804 710,61**	**1 307 790,39**	**38**

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
001 - Excédent d'investissement reporté				
10 - Dotations, fonds divers et reserves	341 062,00	365 759,91	-24 697,91	107
13 - Subventions d'investissement reçues	240 195,00	99 369,06	140 825,94	41
16 - Emprunts et dettes assimilés	300 000,00		300 000,00	0
20 - Immobilisations incorporelles		5 738,67	-5 738,67	0
21 - Immobilisations corporelles		2 582,77	-2 582,77	0
45 - Comptabilité distincte rattachée	291 000,00		291 000,00	0
Total recettes réelles hors opérations	**1 172 257,00**	**473 450,41**	**698 806,59**	**40**
Total recettes d'ordre	**940 244,00**	**6 157,01**	**934 086,99**	**1**
Total recettes d'investissement	**2 112 501,00**	**479 607,42**	**1 632 893,58**	**23**

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Année 2015			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.
Solde d'investissement		**-325 103,19**	**325 103,19**	**0**

Daniel DEJEAN
Commission Finances

INFORMATIONS GENERALES SUR LES FINANCES LOCALES EN 2016

En un coup d'œil :
Après un répit inattendu en 2015 (+ 1,8 %), l'épargne brute serait en baisse (- 2,9 %). Bien que modérée, l'augmentation des dépenses de fonctionnement (+ 1,8 %) serait de nouveau supérieure à celles des recettes de fonctionnement (+ 1,0 %).
Les taux d'imposition du bloc communal augmenteraient de 0,9 %, soit une hausse moins forte que l'an dernier et que lors des 3e années des mandats précédents ; le levier fiscal serait davantage actionné par les départements (+ 5,4 % sur le foncier bâti).
Les dépenses d'investissement des collectivités locales se stabiliseraient (- 0,4 %) après deux années de forte baisse (- 17 % cumulés).
Les emprunts diminueraient fortement (- 20 %), entraînant un faible recours à l'endettement (+ 1,1 % pour l'encours de dette en 2016).
La trésorerie se stabiliserait après avoir fortement augmenté en fin d'année dernière.

Budget Primitif 2016

Le budget 2016 a été construit dans un contexte de baisse des dotations de l'Etat pour l'exercice à venir mais également pour les années à venir. Fort de cette situation, la maîtrise des dépenses de fonctionnement reste une priorité afin de pouvoir poursuivre le programme d'investissements en cours et d'ouvrir de nouveaux chantiers nécessaires au développement de la commune. Conservation et amélioration de notre patrimoine (entretien, sécurisation) , aménagements des rues et routes communales. Tout cela sans alourdir la fiscalité directe locale. Le Conseil Municipal a donc décidé cette année de reconduire à l'identique les taux des 4 taxes votés en 2015.
Par ailleurs, l'arrivée à échéance en 2015 du prêt consenti pour le financement de l'agrandissement du groupe scolaire nous permet d'améliorer de manière significative notre capacité de remboursement et par là même de financer les investissements à venir sans dégrader les finances de la commune.

TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2016

TAUX VOTES 2016

TAUX MOYENS	COMMUNAUX	NATIONAL	DEPT
Taxe d'habitation	15,24%	24,19%	27,10%
Taxe foncière (bâti)	16,60%	20,52%	24,13%
Taxe foncière (non bâti)	88,97%	49,15%	93,04%
CFE	20,44%	25,95%	–

RECETTES ATTENDUES 2016

DOTATIONS 2016

Dotation forfaitaire	338 446,00 €
Dotation de solidarité rurale	218 460,00 €
Dotation nationale de péréquation	76 410,00 €
Total DGF 2016	**633 336,00 €**

PRODUIT PRINCIPALES TAXES 2016

Taxe d'habitation	402 946,00 €
Taxe foncière (bâti)	272 904,00 €
Taxe foncière (non bâti)	42 528,00 €
Contribution foncière des entreprises (CFE)	31 478,00 €
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE)	18 944,00 €
Imposition forfaitaires entretien de réseau (IFER)	8 819,00 €
TOTAL	**777 619,00 €**

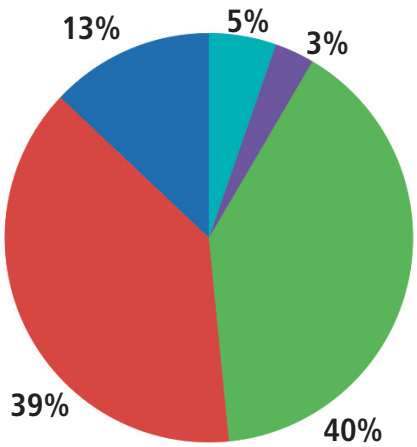
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (€)
Propositions Globales

011 - Charges à caractère général	637 800,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	423 900,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	132 000,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	70 400,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 500,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 026 500,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 000,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	1 012 500,00
014 - Atténuations de produits	18 509,00
65 - Autres charges de gestion courante	132 200,00
66 - Charges financières	84 500,00
67 - Charges exceptionnelles	15 000,00
Total dépenses réelles	1 914 509,00
Total dépenses d'ordre	990 583,00
Total dépenses de fonctionnement	**2 905 092,00**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT (€)
Propositions Globales

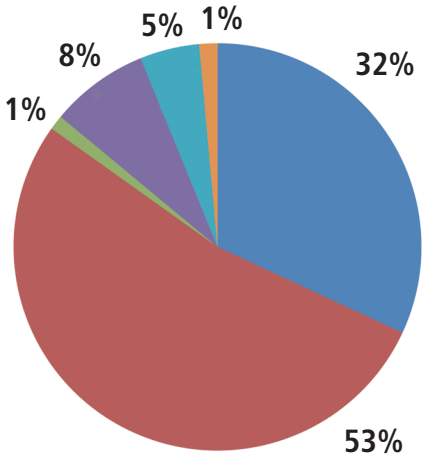
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	255 600,00
73 - Impôts et taxes	781 529,00
74 - Dotations, subventions et participations	765 155,00
75 - Autres produits de gestion courante	62 500,00
76 - Produits financiers	
77 - Produits exceptionnels	46 000,00
013 - Atténuations de charges	160 500,00
002 - Excédent de fonctionnement reporté	763 808,00
Total recettes réelles	2 835 092,00
Total recettes d'ordre	70 000,00
Total recettes de fonctionnement	**2 905 092,00**

Recettes de fonctionnement



- Produits des services
- Impôts et taxes
- Dotations subventions
- Autres produits de gestion
- Produits exceptionnels

Dépenses de fonctionnement



- Atténuation de produits
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Charges exceptionnelles
- Charges à caractère général
- Charges de personnel