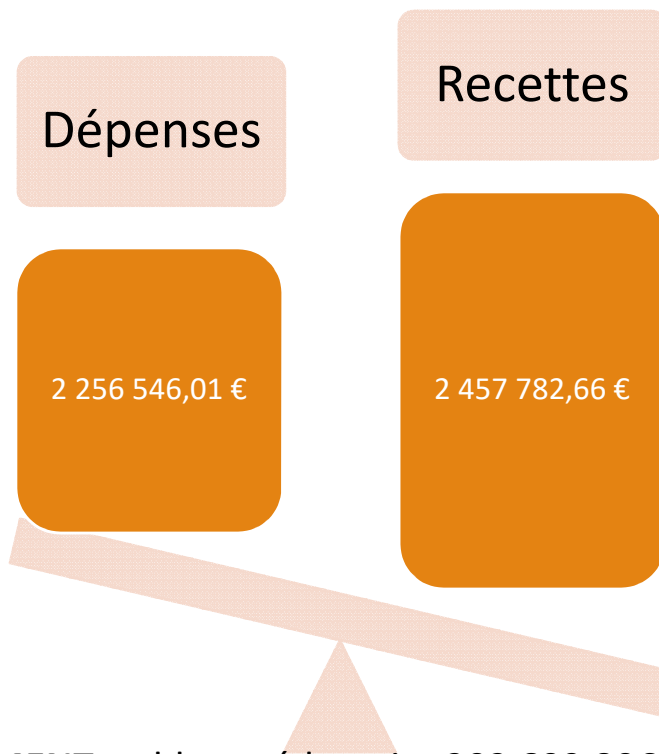


# PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017

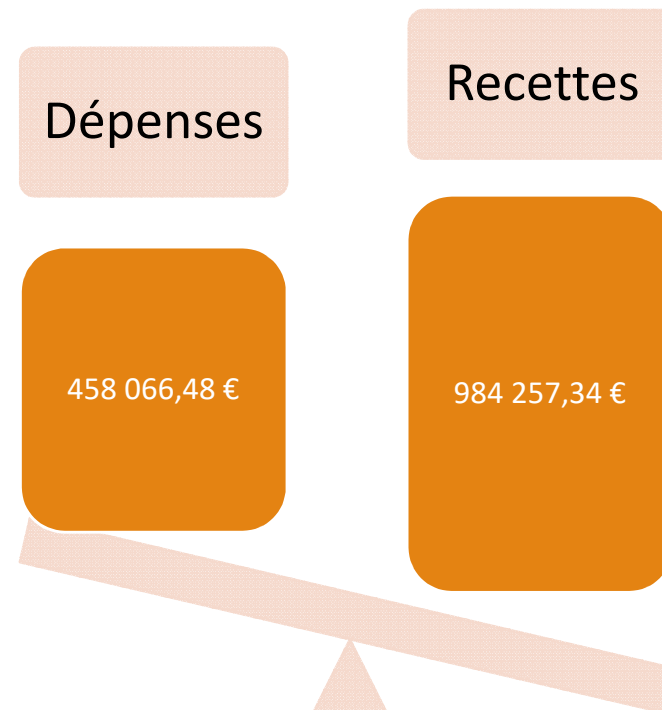
---

BUDGET PRINCIPAL 2017

# BALANCE : un excédent



**FONCTIONNEMENT:** solde excédentaire 202 609,80€  
(en 2016: 278 530,89€)



**INVESTISSEMENT:** solde excédentaire 526 190,86€  
(en 2016: 278 530,89€) ATTENTION SANS LES RAR

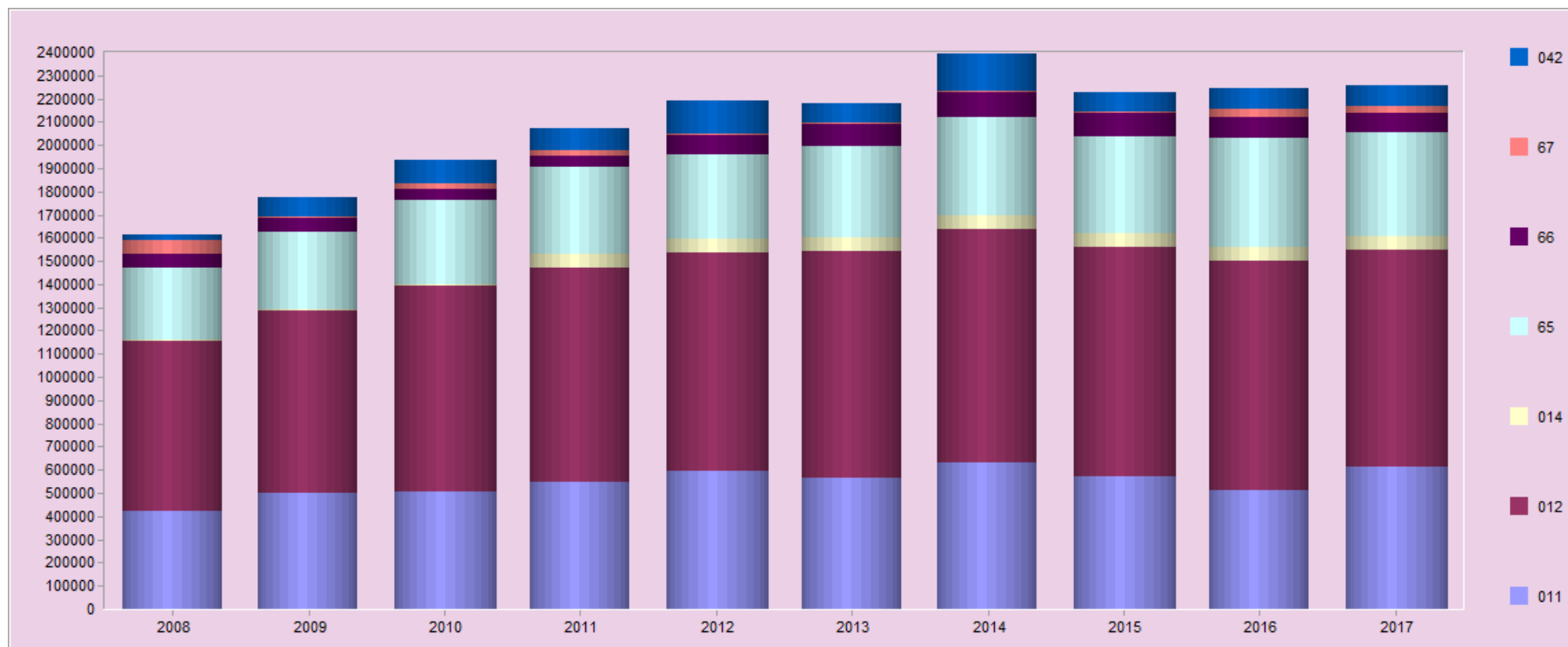
# FONCTIONNEMENT

---

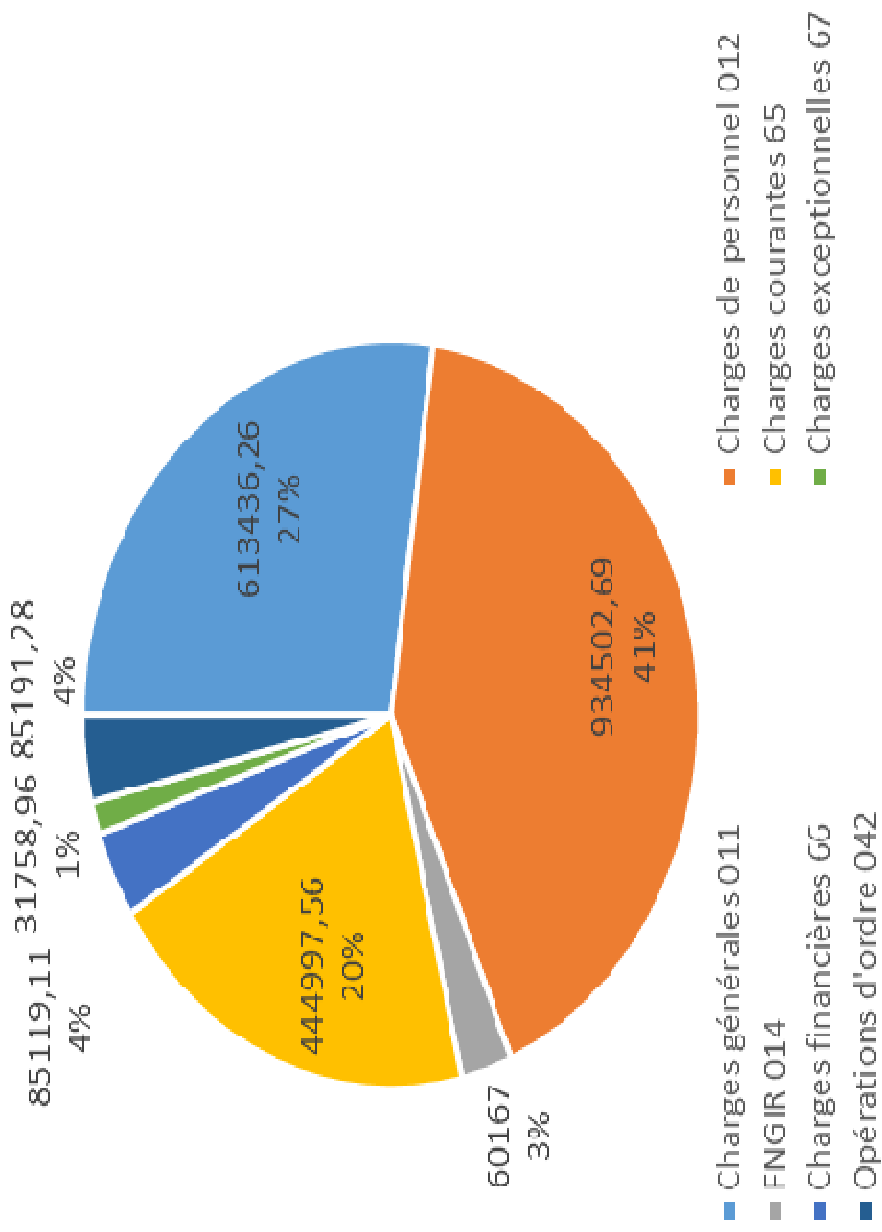
DÉPENSES



# TENDANCE PLURIANNUELLE – Evolution des dépenses

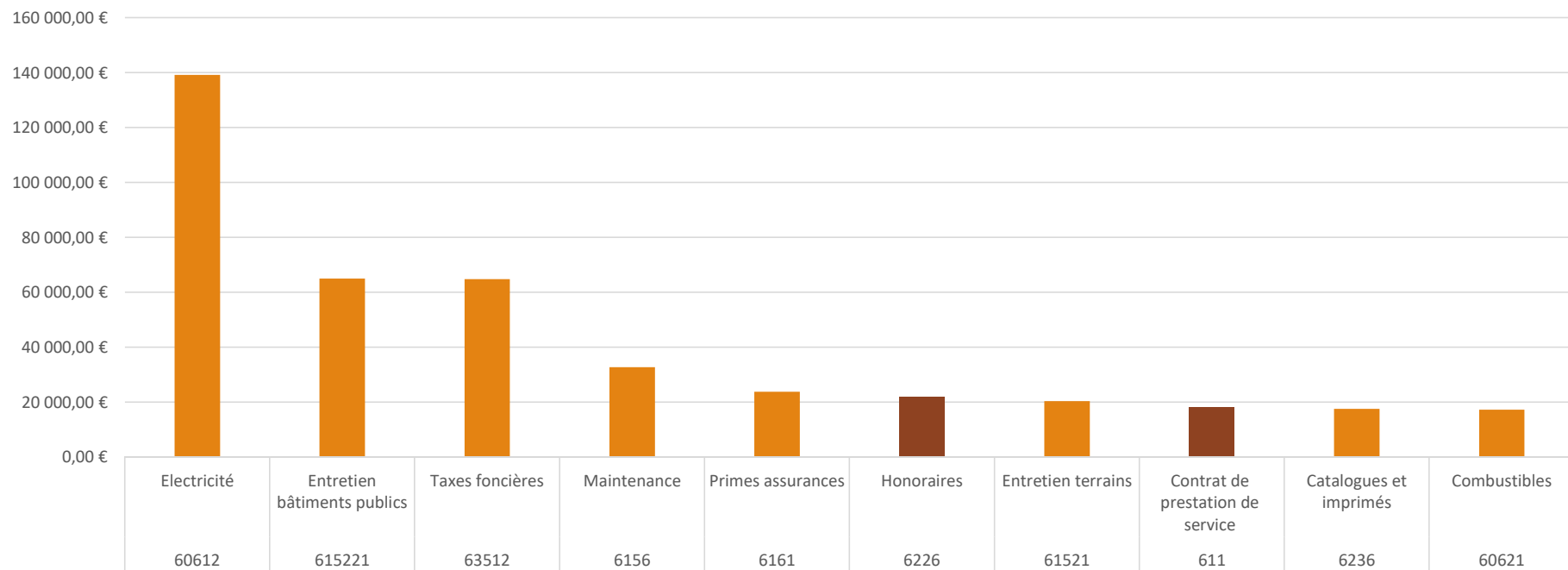


## TYPOLOGIE DEPENSES FONCTIONNEMENT



# EN DETAIL : les charges générales (011)

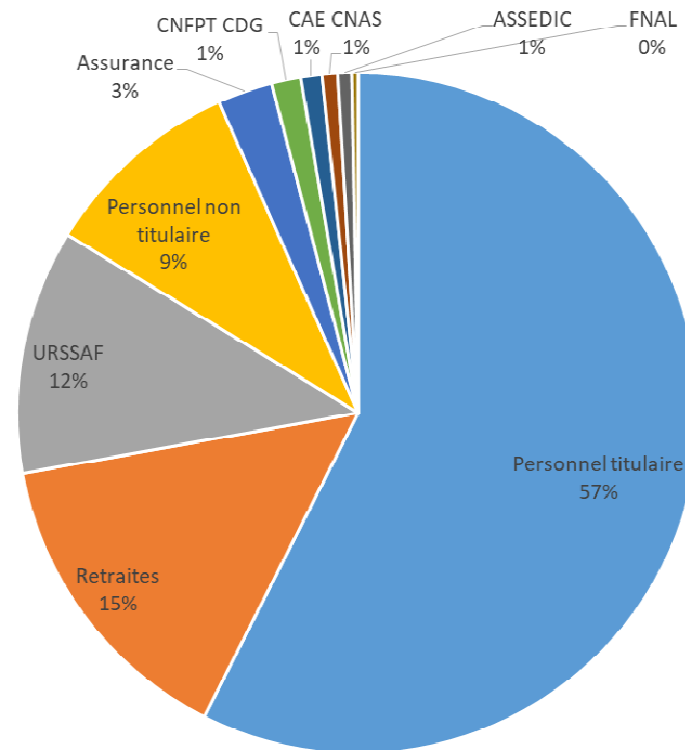
Top 10 des dépenses de fonctionnement



# EN DETAIL : le personnel (012)

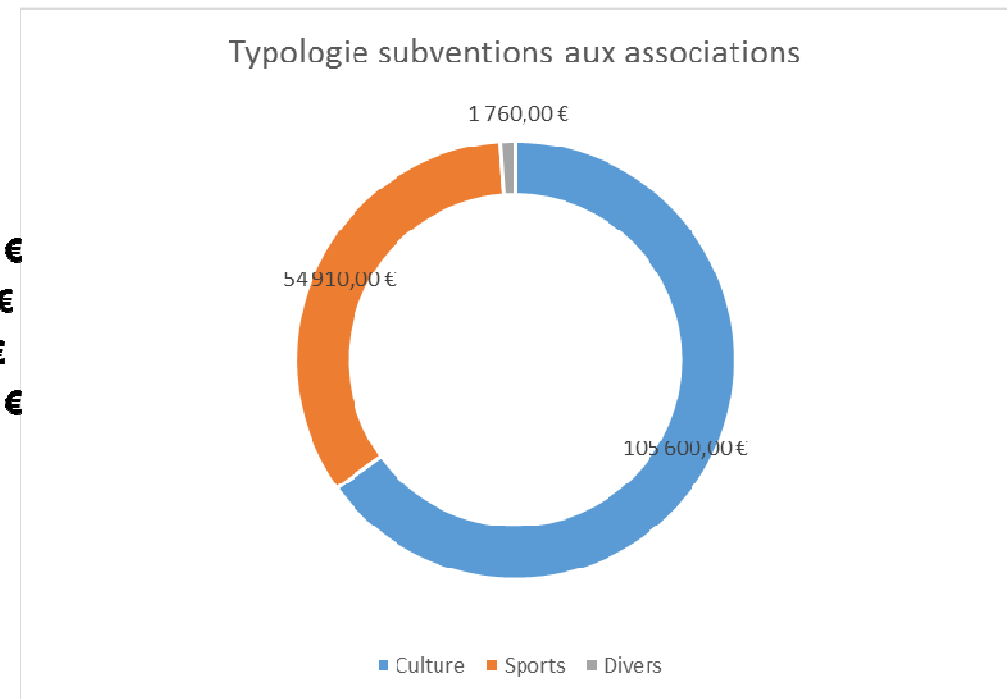
## Au 31/12/2017 :

- ❖ 23 agents titulaires (21,2 ETP)
- ❖ Répartis en 3 services
- ❖ Des contractuels
  - ❖ 1 sur un emploi permanent 0,2 ETP
  - ❖ Des agents pour surcroit de travail (espaces verts, adressage, marché...)
  - ❖ Des saisonniers l'été (en moyenne 15 postes répartis sur les 3 mois d'été)



# EN DETAIL : les subventions aux associations

	<b>SUBV ORDINAIRE</b>	<b>SUBV EXCEP</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Culture</b>	78 600,00 €	27 000,00 €	<b>105 600,00 €</b>
<b>Sports</b>	36 310,00 €	18 600,00 €	<b>54 910,00 €</b>
<b>Divers</b>	1 760,00 €	0,00 €	<b>1 760,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>116 670,00 €</b>	<b>45 600,00 €</b>	<b>162 270,00 €</b>





# EN DETAIL: les dépenses imprévues

---

Aucun imprévu majeur. Nous avons « prévu » 60 000€ d'imprévus et finalement nous n'avons utilisé que 24 000€.

## **Quelques dépassements de crédits, justifiés :**

Coût service remplacement du CDG pour réalisation de l'adressage sur la commune (5000€)

Pannes sur véhicules plus importantes que l'année précédente.

## **Quelques imprévus « comptables » sans incidence sur les « résultats financiers »**

- ❖ Hausse coût électricité (suite au changement de prestataire et de type de contrat – compensé par un avoir)
- ❖ Taxe de séjour de 2016 que nous avons dû encaisser et reverser ( transfert compétence promotion du tourisme à la CCS)
- ❖ Nous avons reversé à Gestes les subventions perçues au titre de la MSAP

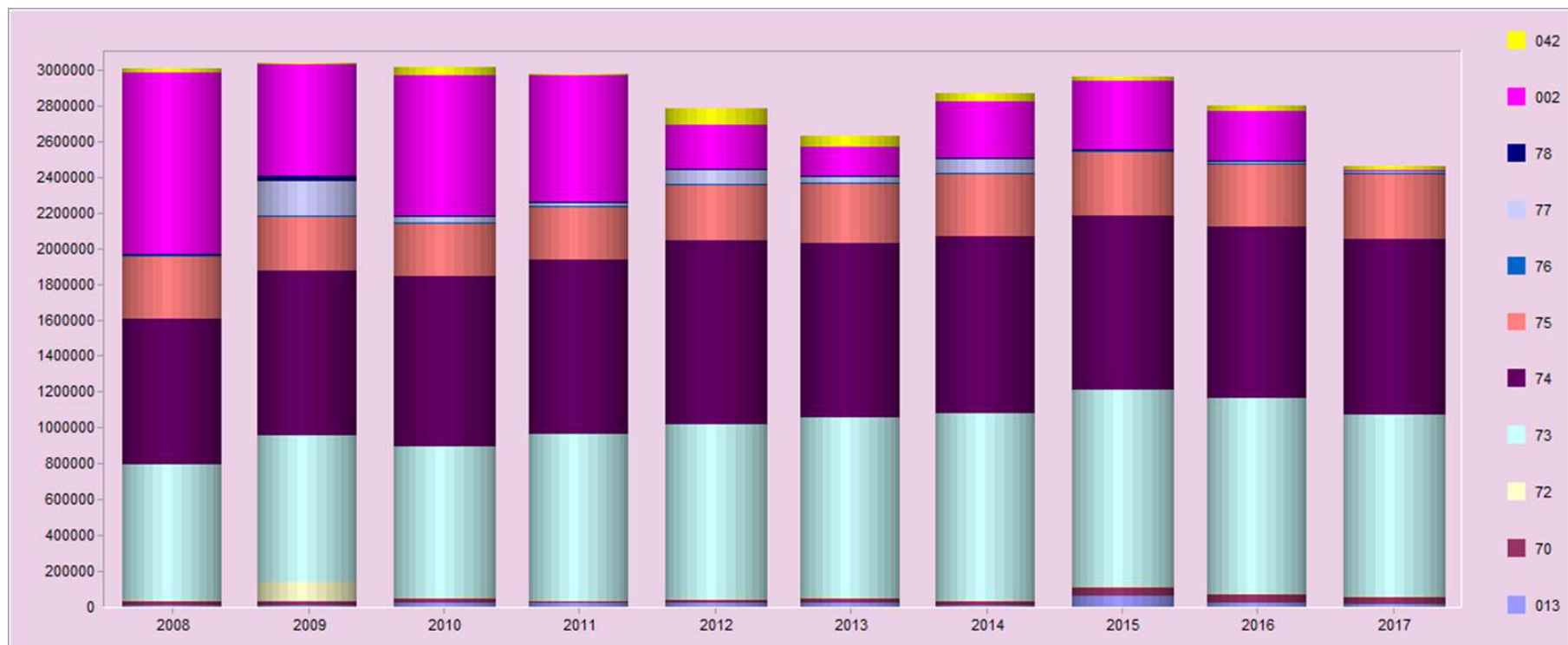
# FONCTIONNEMENT

---

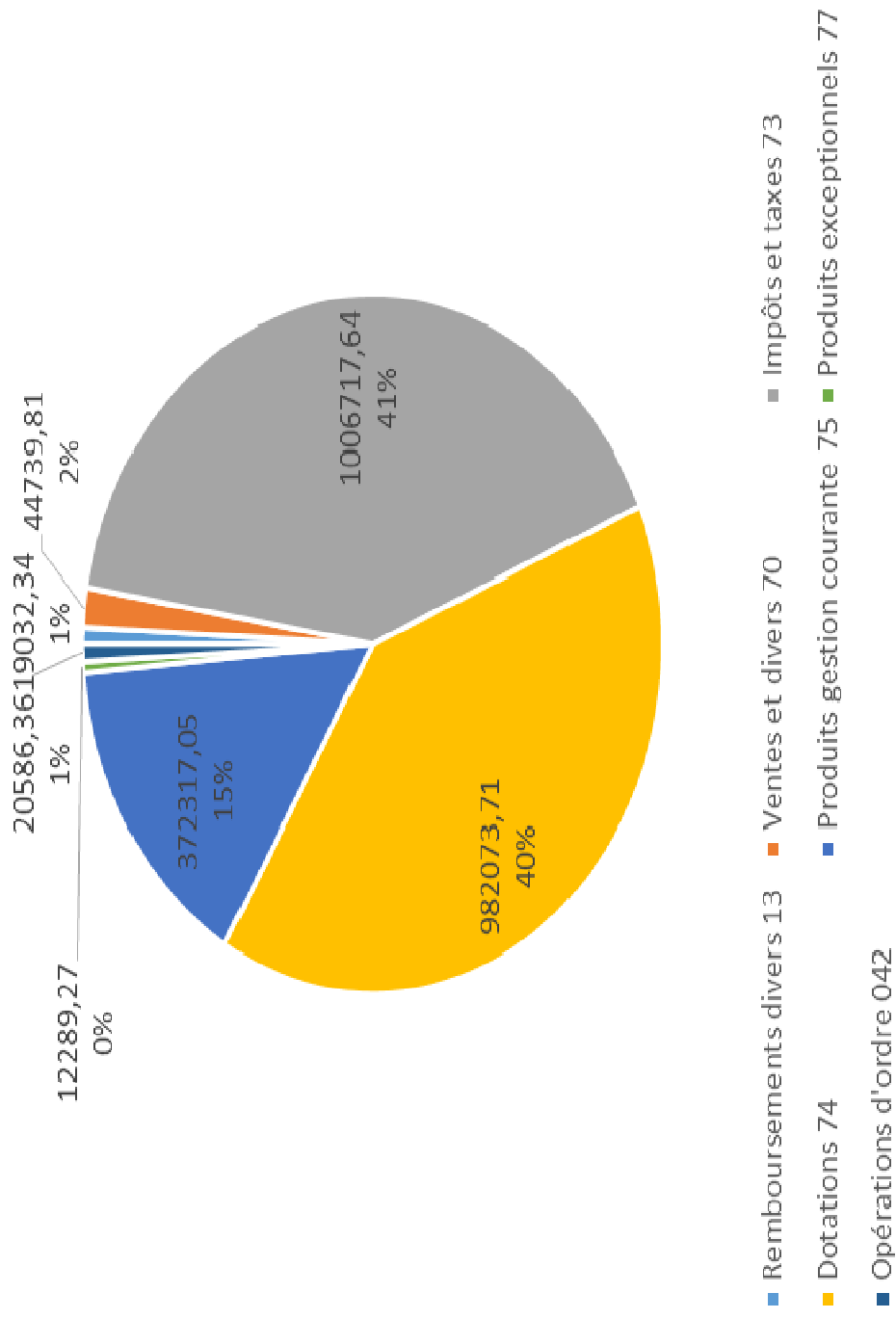
RECETTES



# TENDANCE PLURIANNUELLE – Evolution des recettes

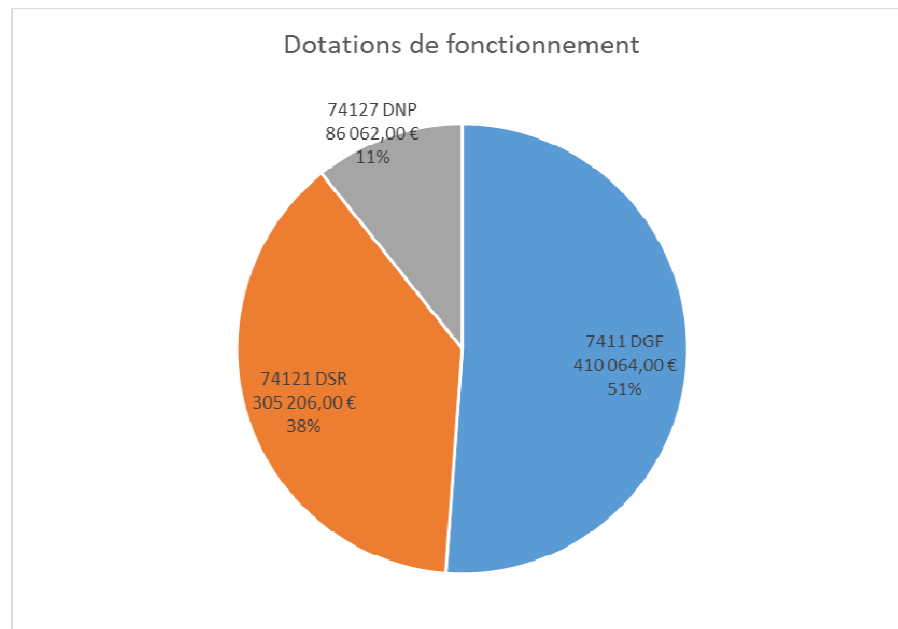


## TYPOLOGIE DES RECETTES FONCTIONNEMENT

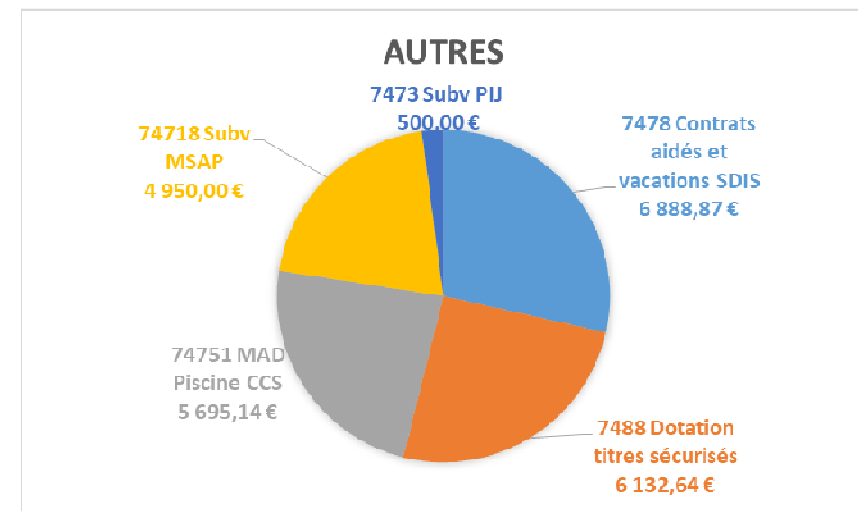
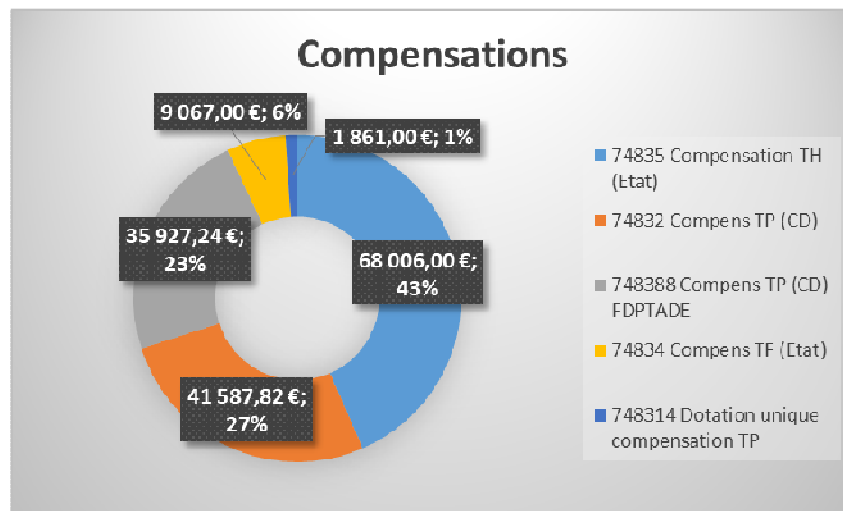


# EN DETAIL : les dotations

---



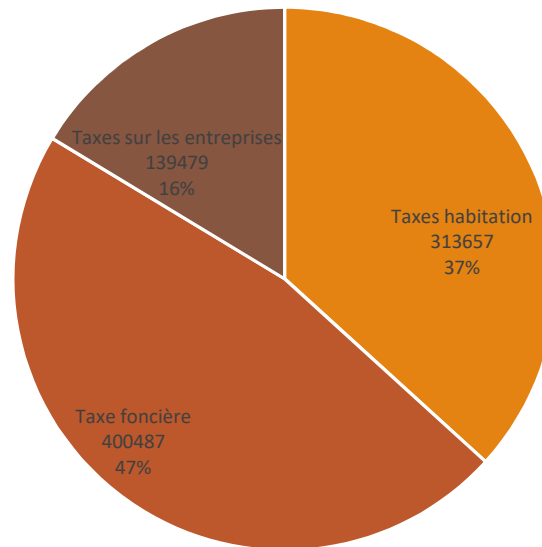
# EN DETAIL : les dotations (suite)



# EN DETAIL : les impôts

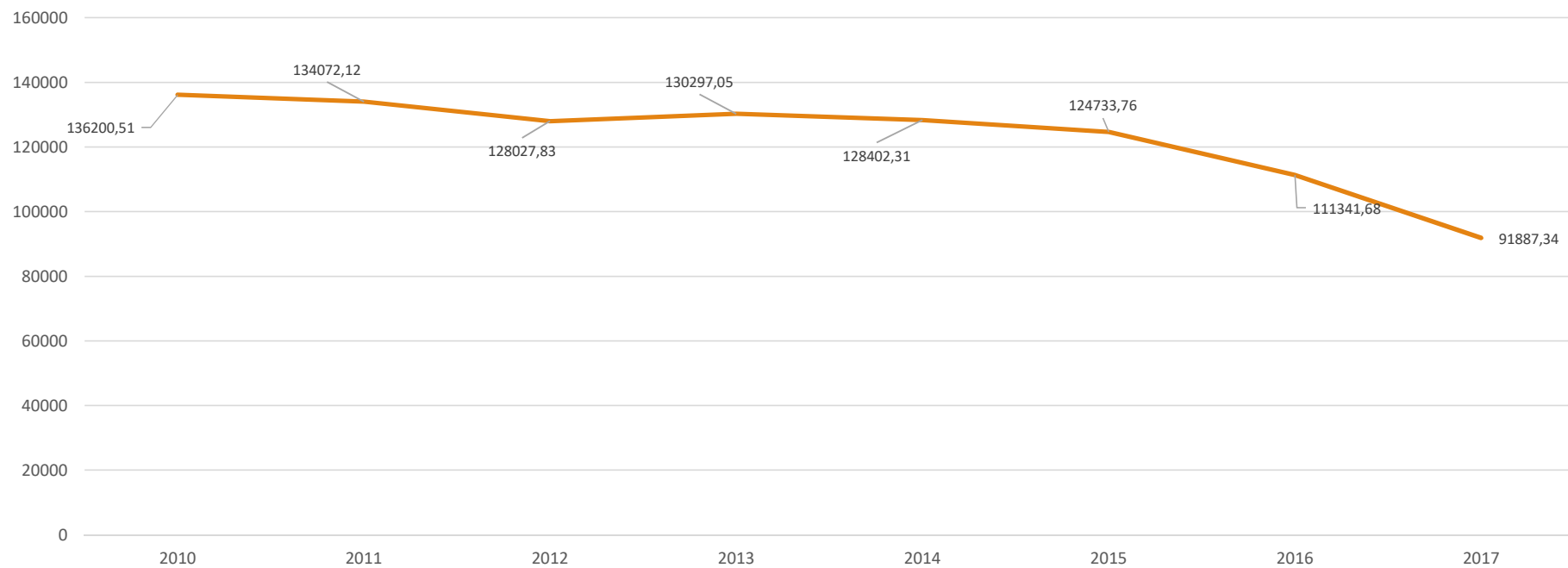
---

DE QUI PROVIENNENT LES IMPOTS PERCUS ?



# EN DETAIL : le marché

Evolution des recettes du marché (en €)





En DETAIL: la saison

---

# Bilan: un effet ciseau qui se poursuit

---

## LES POINTS POSITIFS

Un effort de réduction des dépenses de fonctionnement et notamment des charges salariales (-50 000€)

Une réduction des annuités d'emprunt

Des recettes « propres » non négligeables

## LES POINTS NÉGATIFS

Des recettes en diminution (dotations et taxes en diminution de 57 000€ par rapport à 2016)

Des recettes liées au marché en baisse (-20 000€)

Des dépenses exceptionnelles en 2017 lourdes

- Subventions exceptionnelles cinéma + ronde de l'Isard 30 000€
- Remboursement des taxes d'urbanisme plateforme (30 000€)
- Accompagnement juridique pour le PLU 12 000€ TTC

Des nouvelles dépenses récurrentes

- Paiement du service d'instruction des décisions d'urbanisme 13 000€ TTC

# INVESTISSEMENT

---

DÉPENSES



# LES REALISATIONS DE 2017 : 220 000€ de dépenses d'investissement

Travaux du SDEG (44 485,80€) PUP / Travaux de la Barousse (1013,58€)

Travaux sécurisation route Cazaux 6284,82€  
Aménagement rue Marcadieu (4176€)

Révision PLU  
(2430,72€)

Achat matériel (ateliers+informatique)

Fonds de concours  
CCS AMO  
école (20  
000€)

Maison de la chasse (43 286,83€)

Achat mobilier  
(structure  
entrée  
ville+pupitre  
Maigné,  
DSA,gradins,  
véhicule)

Subvention  
façade école  
Sainte  
Germaine  
(1500€)

Site résa  
évènementiel  
(3060,04€)

Aire  
conteneurs  
2894€

Porte piscine  
4713,71€

Fabrication  
passe plat  
halle gras  
816€

Store salle  
des fêtes  
5014,80€

# LES OPERATIONS RETARDEES

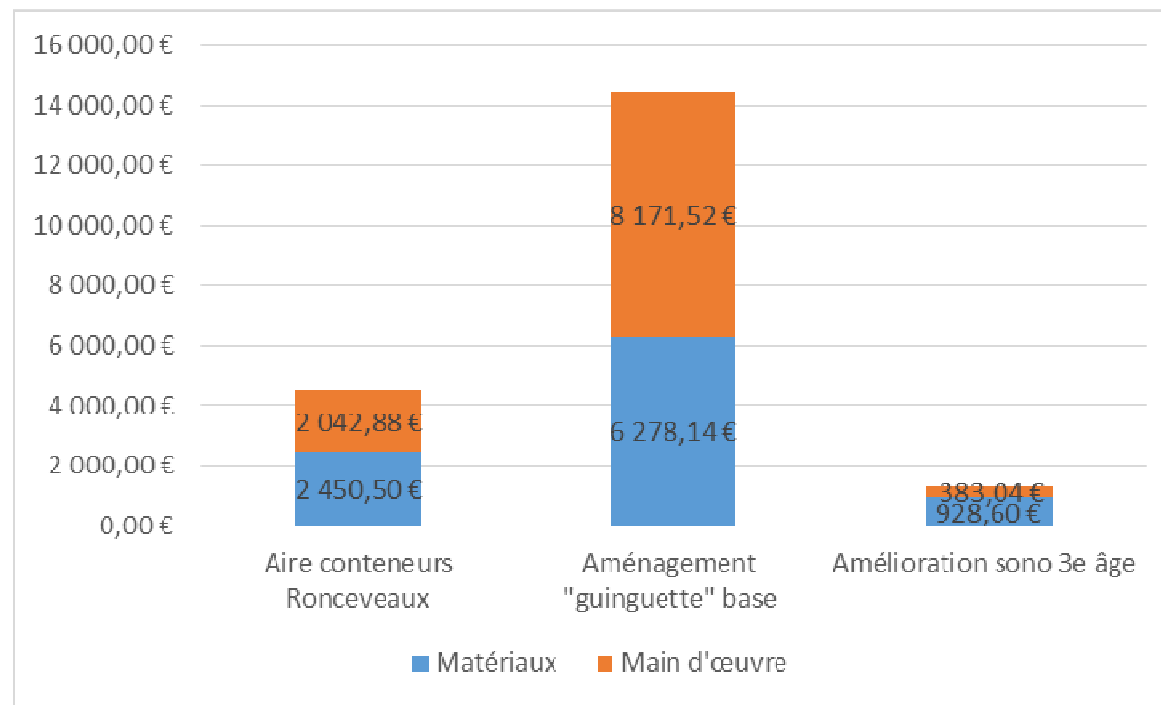
---

- ✓ MOUTET : le marché sera payé sur 2018 (prévu en 2017 80 000€),
- ✓ AD'AP 1ere tranche: l'accessibilité de la piscine et du camping seront lancés cette année, après la saison (58 000€ prévus)
- ✓ ECLAIRAGE PUBLIC : retard dans l'attribution de la subvention (prévu en 2017: 180 000€)

L'essentiel des travaux réside dans un projet: le pôle médico social (voir partie concernant budget annexe)

# LES TRAVAUX EN REGIE

- ✓ 588 heures de travail (en diminution)
- ✓ 3 principaux chantiers
- ✓ L'avantage: la récupération de la TVA
- ✓ Un coût global de 20 586,36€



# INVESTISSEMENT

---

RECETTES



# Les subventions

---

**Des subventions du CNC (salle de cinéma): 55 000€**

- 20 000€ que la commune a ensuite décidé de reverser au cinéma et
- 35 000€ que la commune avait sollicité au titre des travaux réalisés dans la salle de cinéma (climatisation)

**Des subventions du Conseil Départemental (travaux d'accessibilité): 8 307€**

**Des subventions relatives au PUP (remboursement par les lotisseurs à qui on avait fait des avances) 47 703,80 €**



# Les autres recettes

---

- ❖ Du FCTVA (41 227€)
- ❖ Des taxes d'aménagement (19 509,60€)
- ❖ Des dons (pour achat défibrillateur – 2000€ du Salon des Antiquaires)
- ❖ L'excédent de fonctionnement des années précédentes (404 448,58€)

# DONNEES FINANCIERES

---



# Emprunt

---

## Remboursé en 2017

320 390,36 €

- En fonctionnement (art 66111)
  - 82 646,39 €
- En investissement (art 1641) :
  - 237 743,97 €

## Encaissé en 2017:

- Prévu 622 000€
- Réalisé: emprunt réalisé en janvier 2017 pour financer les travaux de 2016 (accessibilité) 320 000€

# Bilan

---

## LES POINTS POSITIFS

- ❖ Un résultat excédentaire et permettant d'affronter plus sereinement les défis de 2018 (pôle médicosocial)
- ❖ Une pause dans la réalisation d'emprunts
- ❖ Des recherches actives de financement pour les projets en cours et à venir

## LES POINTS NÉGATIFS

- ❖ Une année avec un niveau d'investissement faible par rapport aux autres années.
- ❖ Mais des réalisations de longues dates attendues (PUP, fonds de concours, subvention Ste Germaine, porte piscine ) et un effort fait pour la sécurité (Rue Marcadieu, DSA...)
- ❖ Des aides indirectes pour nos associations par l'amélioration des locaux qui leurs sont confiés (maison de la chasse, site évènementiel, rideau salle des fêtes...)

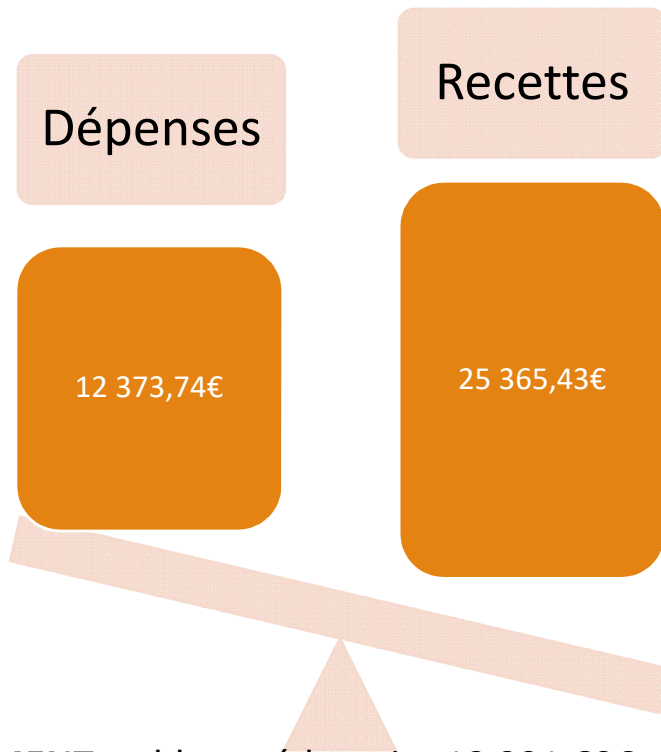
# PRESENTATION DU COMPTÉ ADMINISTRATIF 2017

---

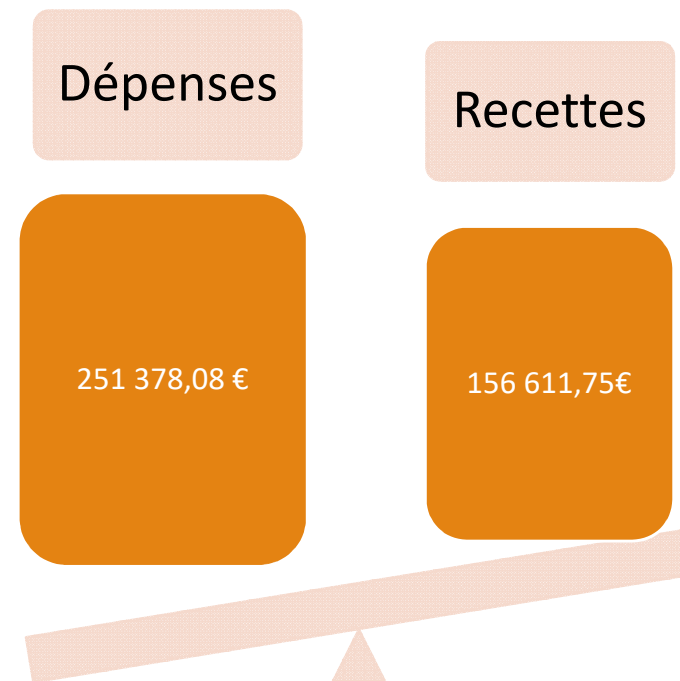
BUDGET ANNEXE



# BALANCE : un déficit



**FONCTIONNEMENT:** solde excédentaire 12 991,69€



**INVESTISSEMENT:** solde déficitaire 94 766,33 €  
ATTENTION SANS LES RAR

# Résumé



# LES VOTES

---

C'EST À VOUS





# A vous de jouer ...

Deux documents retracent les réalisations comptables de l'année. Le CG (tenu par le comptable public) et le CA (tenu par le Maire). Il faut donc vérifier leur compatibilité.

Approbation du Compte de Gestion du budget principal de 2017

Approbation du Compte de Gestion du budget annexe de 2017



Attention, le Maire, responsable de la gestion financière ne prend pas part au vote du CA, c'est un autre élu qui préside l'assemblée le temps du vote ! Il faut donc élire un « président intérimaire »

Vote du Compte Administratif du budget principal de 2017

Vote du Compte Administratif du budget annexe de 2017



Bonne nuit !

---

