

SAVIGNY-SOUS-MALAIN

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2016.

BUDGET PRINCIPAL

A la clôture de l'exercice 2016, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat global de 129 994.70 € et de 100 024.70 en tenant compte des restes à réaliser se décomposant comme suit :

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Excédent de fonctionnement cumulé : | 76 716.59 € |
| Excédent d'investissement cumulé : | 53 278.11 € |
| Excédent global de l'exercice : | 129 994.70 € |
| Restes à réaliser : | 29 970.00 € |
| Résultat cumulé : | 100 024.70 € |

| LIBELLE | FONCTIONNEMENT | | INVESTISSEMENT | | ENSEMBLE | |
|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | | 96 258,42 € | 0,00 € | 65 475,48 € | 0,00 € | 161 733,90 € |
| Opérations de l'exercice | 142 354,67 € | 122 812,84 € | 56 426,48 € | 44 229,11 € | 198 781,15 € | 167 041,95 € |
| Totaux | 142 354,67 € | 219 071,26 € | 56 426,48 € | 109 704,59 € | 198 781,15 € | 328 775,85 € |
| Résultats de clôture | | 76 716,59 € | | 53 278,11 € | | 129 994,70 € |
| Restes à réaliser | | | 29 970,00 € | 0,00 € | 29 970,00 € | 0,00 € |
| Totaux cumulés | 142 354,67 € | 219 071,26 € | 86 396,48 € | 109 704,59 € | 228 751,15 € | 328 775,85 € |
| Résultats définitifs | | 76 716,59 € | | 23 308,11 € | | 100 024,70 € |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses totales de la section de fonctionnement de l'exercice 2016 se sont élevées à 142 354.67 €.

Les dépenses réelles de fonctionnement ont augmenté de 41.63 % par rapport 2015 passant de 100 510.38 € à 142 354.67 €.

Cette augmentation est principalement répartie comme suit :

Charges à caractère général : + 12 580.00 € (+37.76%). Augmentation due à des prestations ponctuelles (signalisation, entretien voirie et réseau, ...)

Charges de Personnel : + 3 460.17 (+14.88%). Augmentation du temps de travail de l'agent en contrat aidé.

Atténuations de produits : +1 840.00 € (+18.23%). Hausse due à la comptabilisation en dépense de la contribution au redressement des finances publiques qui est prélevée sur la dotation forfaitaire.

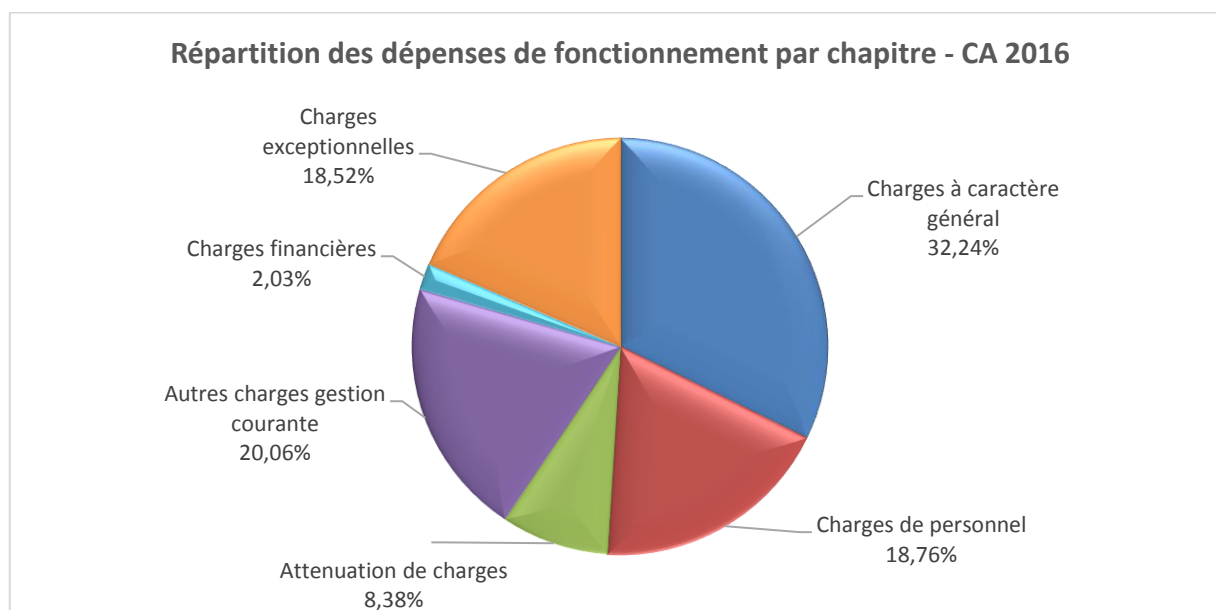
Autres Charges de gestion courante : -1 462.52 € (-4.87%)

Charges financière : - 939.48 € (-24.53%)

Charges exceptionnelles : +26 366.12 € (versement de l'excédent du budget du service eau (supprimé suite au transfert de la compétence eau à la Communauté de communes) à la CCOM

Dépenses de fonctionnement par chapitre CA 2016

| Chapitre | BP + DM 2016 | Réalisé CA 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 50 180,00 € | 45 899,14 € |
| 012 - Charges de Personnel | 27 495,00 € | 26 707,91 € |
| 014 - Atténuations de produits | 12 202,00 € | 11 932,00 € |
| 65 - Autres Charges de gestion courante | 33 771,00 € | 28 559,70 € |
| 66 - Charges financière | 2 944,00 € | 2 889,80 € |
| 67 - Charges exceptionnelles | 26 367,00 € | 26 366,12 € |
| Total des dépenses réelles | 152 959,00 € | 142 354,67 € |
| TOTAL | 152 959,00 € | 142 354,67 € |



Recettes de fonctionnement

Les recettes totales de fonctionnement se sont élevées à 219 071.26 €.

Les recettes réelles de fonctionnement de l'exercice 2016 ont augmenté de 5.33% par rapport à celles de 2015 passant de 116 595.87 € à 122 812.84 €.

On enregistre par rapport à 2015 :

Une hausse des Atténuations de charges de 1 358.75 € (+21.85%)

Une baisse des produits des services de 569.97 € (-17.79%)

Une hausse des Impôts et Taxes de 5 876.52 € (+8.50%). En 2016, la taxe additionnelle aux droits de mutation a été plus importante que les années précédentes, ceci est la conséquence des investissements importants réalisés

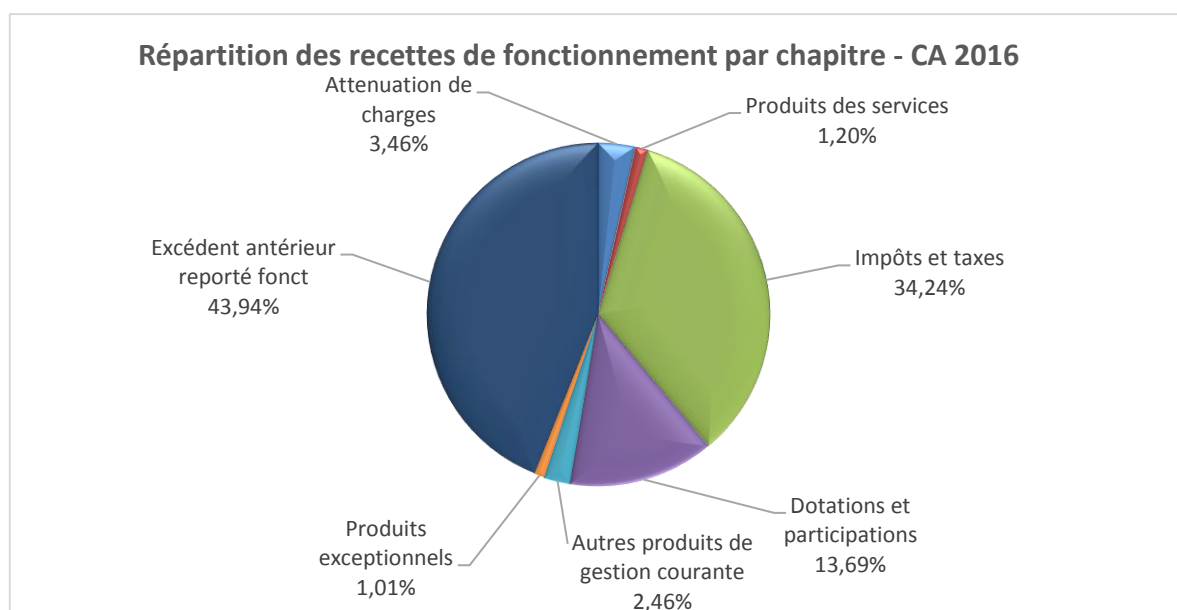
Une baisse des Dotations et participations de 493.60 € (-1.62€)

Une hausse des Autres produits de gestion courante de 945.37 € (+21.23%)

Une baisse des Produits exceptionnels de 900.10 € (-28.98%)

Recettes de fonctionnement par chapitre CA 2016

| Chapitre | BP + DM 2016 | Réalisé CA 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| 013 - Atténuations de charges | 8 900,00 € | 7 577,51 € |
| 70 - Produits des services | 2 530,00 € | 2 633,98 € |
| 73 - Impôts et Taxes | 65 102,00 € | 75 003,67 € |
| 74 - Dotations et participations | 27 134,00 € | 29 992,66 € |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 5 400,00 € | 5 399,12 € |
| 77 - Produits exceptionnels | | 2 205,90 € |
| Total des recettes réelles | 109 066,00 € | 122 812,84 € |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 96 258,00 € | 96 258,42 € |
| TOTAL | 205 324,00 € | 219 071,26 € |



SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement 2016 se sont élevées à 56 426.48 €.

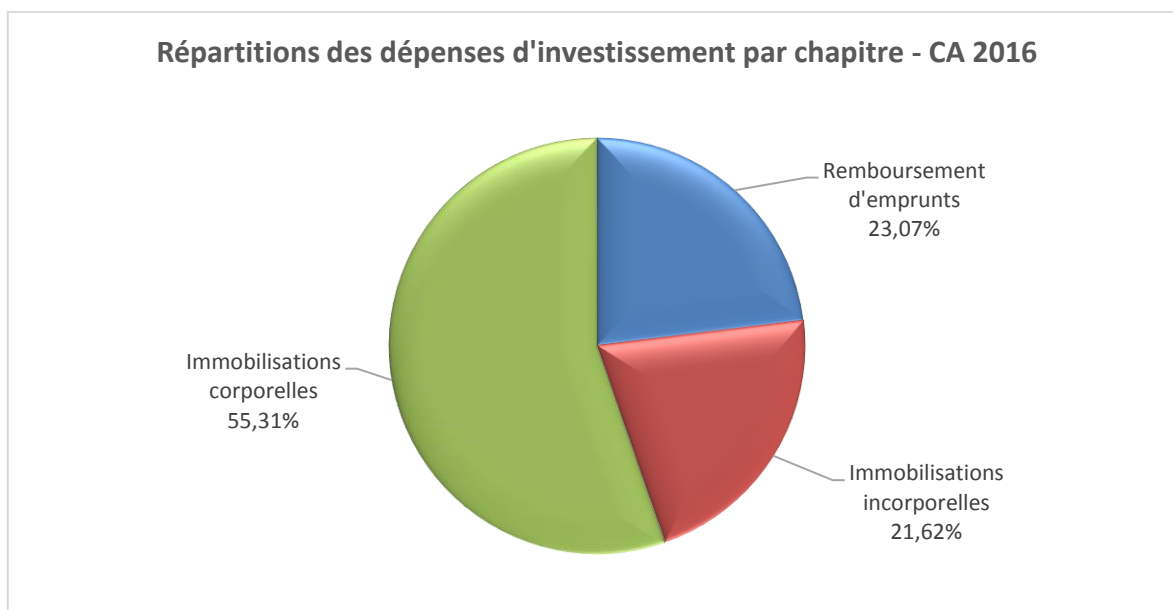
Les dépenses réelles d'investissement ont augmenté de 10 842.00 € par rapport à 2015 soit +23.78%.

Les principales dépenses d'investissement de l'exercice 2016 concernent le remboursement des emprunts, les études réalisées en vue de la réfection de la Rue du Garmois et l'étude diagnostic de l'église, les travaux forestiers, les travaux de voirie.

Dépenses d'investissement par chapitre CA2016

| Chapitre | BP + DM 2016 | Réalisé CA 2016 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 16 - Emprunts et dettes assimilés | 13 716,00 € | 13 015,16 € |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 31 080,00 € | 12 201,60 € |
| 204 - Subventions d'équipement | 5 000,00 € | |
| 21 - Immobilisations corporelles | 45 914,00 € | 31 209,72 € |
| Total dépenses réelles | 95 710,00 € | 56 426,48 € |
| TOTAL | 95 710,00 € | 56 426,48 € |

Répartitions des dépenses d'investissement par chapitre - CA 2016



Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement 2016 se sont élevées à 109 704.59 €.

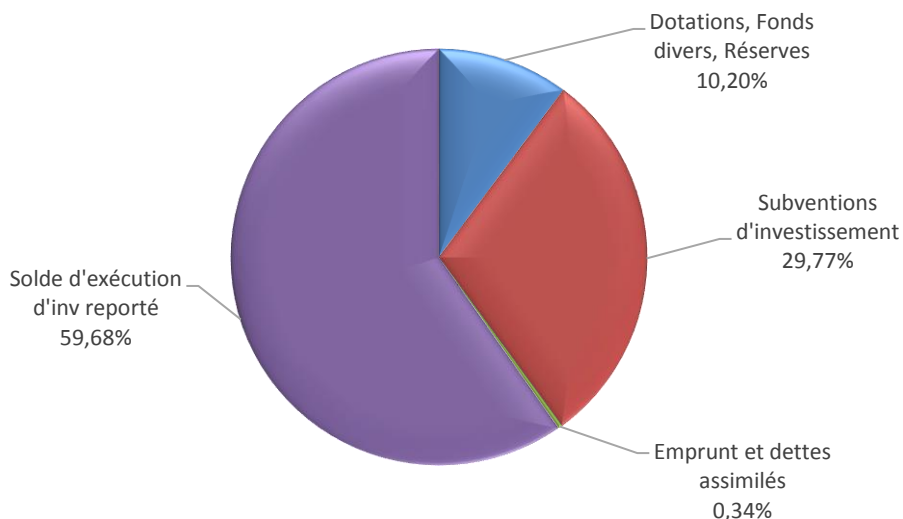
Les recettes réelles d'investissement ont diminué de 257 112.09 € par rapport à 2015 soit – 85.32%.

Les principales recettes d'investissement de l'exercice 2016 concernent le FCTVA perçu sur les investissements 2015, les taxes d'aménagement et les subventions d'investissement.

Recettes d'investissement par chapitre CA 2016

| Chapitre | BP + DM 2016 | Réalisé CA 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| 10 - Dotation, fonds divers et réserves | 5 982,00 € | 11 191,74 € |
| 13 - Subventions d'investissements reçues | 32 140,00 € | 32 661,37 € |
| 16 - Emprunts | 700,00 € | 376,00 € |
| Total recettes réelles | 38 822,00 € | 44 229,11 € |
| 001 - Excédent d'investissement reporté | 65 475,00 € | 65 475,48 € |
| TOTAL | 104 297,00 € | 109 704,59 € |

Répartition des recettes d'investissement par chapitre - CA 2016



ENDETTEMENT

La commune a contracté 2 emprunts :

| Objet | Année | Durée | Taux | Banque | Capital de départ | Capital restant du |
|------------------------------------|-------|--------|-------|------------------|-------------------|--------------------|
| Achat bâtiment | 2004 | 15 ans | 4.28% | Caisse d'épargne | 50 000.00 € | 10 696.30 € |
| Espace de Rencontres et de Loisirs | 2014 | 10 ans | 2.95% | Banque Populaire | 100 000.00 € | 71 245.84 € |

Etat de l'endettement annuel

| Année | Capital au 01/01 | Capital | Intérêts | Échéance | Capital au 31/12 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 2016 | 94 957,30 | 13 015,16 | 2 933,15 | 15 948,31 | 81 942,14 |
| 2017 | 81 942,14 | 13 454,65 | 2 493,66 | 15 948,31 | 68 487,49 |
| 2018 | 68 487,49 | 13 909,52 | 2 038,79 | 15 948,31 | 54 577,97 |
| 2019 | 54 577,97 | 12 101,33 | 1 579,86 | 13 681,19 | 42 476,64 |
| 2020 | 42 476,64 | 10 161,01 | 1 253,06 | 11 414,07 | 32 315,63 |
| 2021 | 32 315,63 | 10 460,76 | 953,31 | 11 414,07 | 21 854,87 |
| 2022 | 21 854,87 | 10 769,35 | 644,72 | 11 414,07 | 11 085,52 |
| 2023 | 11 085,52 | 11 085,52 | 327,02 | 11 412,54 | 0,00 |
| Total | | 94 957,30 | 12 223,57 | 107 180,87 | |

Endettement annuel

