

Note de présentation brève et synthétique retravaçant les informations essentielles du compte administratif 2016



Inauguration de la médiathèque l'AlphaB / juin 2016

I / RESULTATS DE L'ANNEE 2016

L'excédent de la section de fonctionnement est de **+ 604 811.90 €**

L'excédent de la section d'investissement est de **+ 1 190 615.46 €**

Le résultat de clôture de l'exercice est de + 1 795 427.36 €

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	2 573 766,20	G	2 928 578,10
	Section d'investissement	B	989 945,97	H	907 606,50
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE 2015	Report en section de fonctionnement (002)	C		I	250 000,00
			(si déficit)		(si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D		J	1 328 888,03
			(si déficit)		(si excédent)
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)			3 563 712,17		5 415 072,63
		= A+B+C+D		= G+H+I+J	
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	216 918,78	L	160 985,68
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2017		216 918,78		160 985,68
		= E+F		= K+L	
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement		2 573 766,20		3 178 578,10
		= A+C+E		= G+H+K	
	Section d'investissement		1 206 864,75		2 397 480,21
		= B+D+F		= H+I+L	
	TOTAL CUMULE		3 780 630,95		5 576 058,31
		= A+B+C+D+E+F		= G+H+I+J+K+L	

II / FONCTIONNEMENT

• Les charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement

en €	CA 2015	CA 2016	Evol° 2015/2016
Charges à caractère général (011)	979 257	939 970	-4,0%
+ Charges de personnel (012)	1 079 479	1 126 016	4,3%
Atténuation des produits (014)	34 380		
+ Charges de gestion courante (65)	395 112	406 094	2,8%
= CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT	2 488 228	2 472 080	-0,6%
+ Charges exceptionnelles	3 474	2 016	-42,0%
= CHARGES DE FONCTIONNEMENT HORS INTERETS	2 491 702	2 474 096	-0,7%
+ Intérêts	34 638	30 310	-12,5%
= CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2 526 340	2 504 406	-0,9%

Les charges de fonctionnement ont diminué de - 0.9 %.

La commune poursuit ses efforts pour maîtriser les dépenses de fonctionnement.

Les charges de fonctionnement courantes (chapitre 011) ont diminué de - 4% soit - 39 225 € pour la deuxième année consécutive. Les charges baissent malgré l'impact budgétaire généré par l'adhésion de la commune au service d'instruction d'urbanisme mutualisé de la CCCB et par l'ouverture d'un service de lecture publique.

Les charges de personnel ont augmenté de + 4%. Cette variation maîtrisée s'explique par :

- la réalisation des opérations du recensement général de la population (*recrutement de 08 agents recenseurs en 2016*);
- le glissement vieillissement technicité ;
- une augmentation des cotisations retraite au 1^{er} janvier 2016 ;
- le remplacement d'agents en congés de maternité ;
- le recrutement du responsable de la médiathèque et d'un autre agent ;
- de l'application du PPCR ;
- d'une augmentation des cotisations URSSAF.

• Les produits de fonctionnement

Les produits de fonctionnement

en €	CA 2015	CA 2016	Evol° 2015/2016
Impôts et taxes (73)	1 807 709	1 772 941	-1,9%
+ Dotations et participations (74)	688 851	765 836	11,2%
+ Produits des services (70)	293 740	311 148	5,9%
+ Produits de gestion (75)	35 901	24 981	-30,4%
+ Atténuations de charges (013)	6 636	34 815	424,6%
= PRODUITS DE FONCTIONNEMENT COURANT	2 832 837	2 909 721	2,7%
+ Produits exceptionnels	6 329	70 514	1014,1%
= PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	2 839 166	2 917 235	2,7%

Les produits de fonctionnement sont en hausse de + 2.7 %.

Les produits fiscaux

	2015	2016	Evol° 2015/2016
Produit TH	605 640	624 719	3,15%
Produit FB	566 726	595 850	5,14%
Produit FNB	61 230	60 453	-1,27%
Produit 3 Taxes ménages	1 233 596	1 281 022	3,70%

Les produits fiscaux ont progressé de + 3.7 %.

La dotation globale de fonctionnement (DGF)

	2015	2016	Evol° 2015/2016
Dotation forfaitaire	419 683	368 166	-12,28%
DSCUS	0	0	-
<i>dont DSUCS cible</i>	0	0	-
DSR	51 395	54 029	5,13%
<i>dont Fraction Bourg Centre</i>	0	0	-
<i>dont Fraction Péréquation</i>	51 395	54 029	5,13%
<i>dont Fraction Cible</i>	0	0	-
DNP	74 107	71 063	-4,11%
Total DGF	545 185	493 258	-9,52%

La DGF a diminué de 51 927 € entre 2015 et 2016 soit - 9.52 %.

III / L'INVESTISSEMENT

La commune a réalisé 989 945 € d'investissement en 2016.

Ces investissements ont été financés à 92 % par des recettes d'investissement. Le besoin de financement est couvert par le fonds de roulement de la collectivité (excédent global de clôture).

Principaux investissements :

• Education

- Etudes de programmation pour la construction d'une nouvelle école maternelle

• Voirie communale et départementale

- Aménagement du chemin de Lourmet (en cours)
- Réaménagement des traversées piétonnes au carrefour RD 888 / chemin Rouquet / Rue du Calvaire
- Travaux d'accessibilité concernant la voirie communale

• Eclairage public

- Rénovation de l'éclairage public (sur réseau aérien) de différents secteurs de la commune
- Synchronisation des feux de la RD 888
- Effacement des réseaux aériens d'une partie de la route de Lapeyrouse

• Jeunesse et Sport

- Aire de loisirs : mise en place d'un pare ballon pour renforcer la sécurité
- Remplacement de l'éclairage intérieur du gymnase Suzanne Lenglen

• Culture

- Construction de la médiathèque l'AlphaB
- Achat de l'équipement mobilier et informatique de la médiathèque
- Achat d'une œuvre d'art dans le cadre de la procédure du 1% artistique

• Accessibilité à personnes handicapées

- Travaux de mise en accessibilité des ERP (Poste + Méliès)

• Patrimoine

- Remplacement de la sonorisation de la salle des fêtes
- Rénovation de la salle de réunion de la salle des fêtes
- Remplacement de la climatisation du cinéma communal Le Méliès

• Equipement du service technique

- Remplacement d'une tondeuse autoportée vétuste
- Renouvellement d'un véhicule utilitaire

• Foncier

- Achats d'un terrain de 2000 m² en centre de village

IV / LA DETTE

Encours de dette au 31/12

en €	2015	2016
Encours	683 823	608 876
/ Epargne brute	312 270	414 901
= ENCOURS / EPARGNE BRUTE	2,2	1,5

La capacité de désendettement est un ratio d'analyse financière qui mesure le rapport entre l'épargne brute et la dette, la première finançant la seconde. Exprimé en nombre d'années, ce ratio permet de déterminer le nombre d'années théoriques nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette, en supposant que la collectivité y consacre la totalité de son épargne brute.

On considère généralement que le seuil de vigilance se situe entre 8 et 10 années.

En 2016, la capacité de désendettement de la commune de Castelmaurou est de 1.5 année et reste largement en-dessous du seuil estimé de vigilance.

L'endettement est de 165 € par habitant contre 794 € pour les communes de la même strate.

V / RATIOS

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	4 124
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 <i>in fine</i>) :	0
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
2 104 499,00	2 204 843,00	510,31	931,88

Informations financières - ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (Source DGCP) (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	607,28	859,00
2	Produit des impositions directes/population	310,73	451,00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	707,38	1 033,00
4	Dépenses d'équipement brut/population	218,74	307,00
5	Encours de dette/population	165,82	847,00
6	DGF/population	119,61	197,00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	44,96%	51,10%
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	88,41	0,00
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	30,92%	90,80%
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	23,44%	29,70%