



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2016 COMMUNE DE LAFEUILLADE-EN-VEZIE

Population avec double compte : 610 habitants
Catégorie démographique : de 500 à 1 999 habitants
Régime fiscal : TPU

L'article 107 de la Loi NOTRE du 7 août 2015 prévoit de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financières des collectivités territoriales.

L'article L 2313-1 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.

La présente note répond à cette obligation pour la commune. Elle est disponible sur le site internet de la commune.

Le Compte Administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2016.

BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'année 2016 génère un excédent brut de 114 181,21 € et, après l'affectation du résultat (financement de la section d'investissement), l'excédent net s'élève à 18 914,75 € €.

♦ **Dépenses**

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 614 717,11 €, y compris les charges exceptionnelles (écritures patrimoniales sans décaissement) pour un montant de 222 372,88 €.

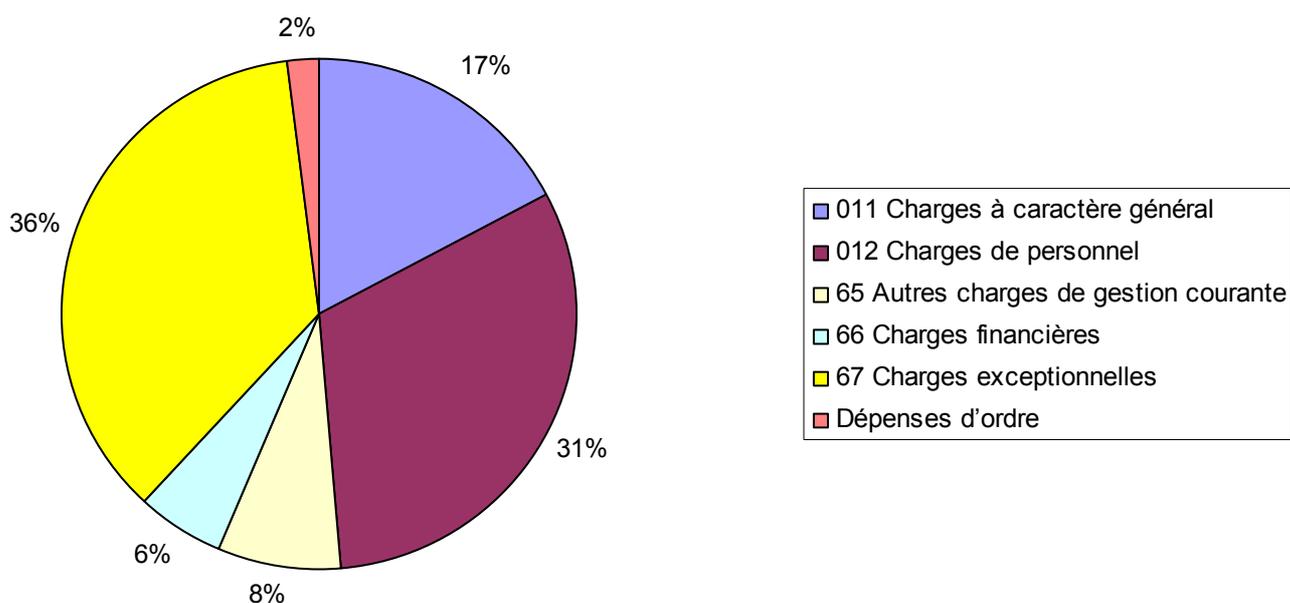
Les dépenses de fonctionnement ont diminué de 7,58% par rapport à celle de 2015.

Les dépenses budgétaires sont soit réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à décaissement), soit d'ordre (charges exceptionnelles et dotations aux amortissements sans décaissement). Elles sont regroupées en 6 catégories principales :

011	charges à caractère général (achat de petit matériel, entretien et réparations, assurances ...)
012	charges de personnel (salaires et charges sociales)
65	charges de gestion courante (subventions et participations, indemnités des élus)
66	charges financières (intérêt des emprunts, frais de ligne de trésorerie)
67	charges exceptionnelles

Les charges d'ordre (exemples : dotations aux amortissements et provisions, valeur comptable des immobilisations cédées).

Chapitre	CA 2016
011 Charges à caractère général	106 169,70
012 Charges de personnel	193 007,26
65 Autres charges de gestion courante	47 129,88
66 Charges financières	34 806,99
67 Charges exceptionnelles	222 372,88
Dépenses d'ordre	11 230,40
TOTAL	614 717,11 €



◆ Recettes

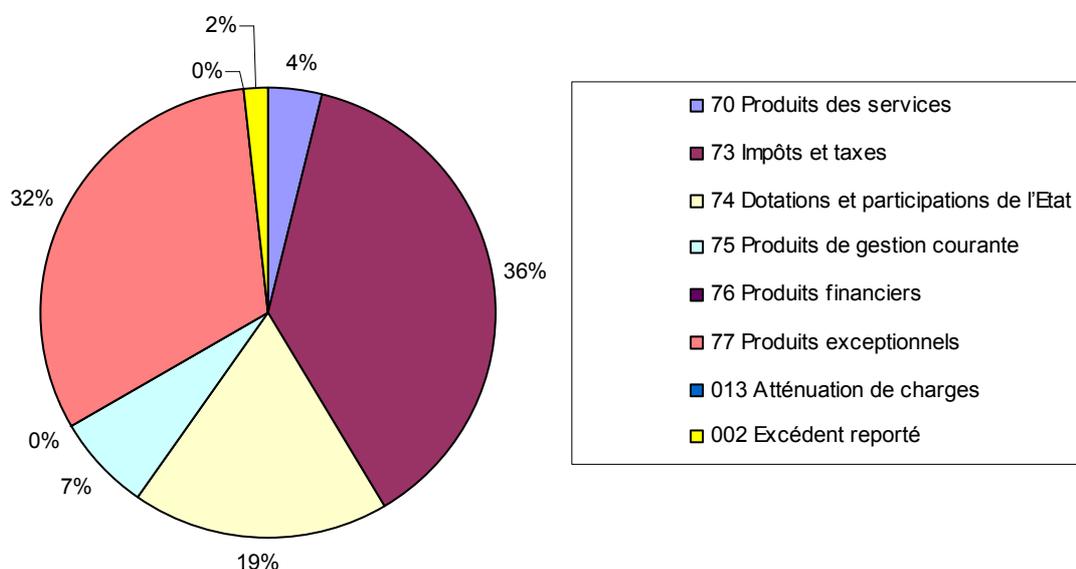
Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 728 898,32 € y compris les produits exceptionnels (écritures patrimoniales sans encaissement) pour un montant de 222 371,88 €.

Les recettes de fonctionnement ont diminué de 9,54% par rapport à celles de 2015.

Les recettes budgétaires sont soit réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à encaissement), soit d'ordre budgétaire (sans encaissement). Elles sont regroupées en 8 catégories principales :

- 70 Produits divers (redevances périscolaires, redevances d'occupation du domaine public ...)
- 73 Produits issus de la fiscalité directe locale (TH, TFB, TFNB, taxe sur les pylônes)
- 74 Dotations et participations de l'Etat
- 75 Produits de gestion courante (revenus des immeubles et divers)
- 76 Produits financiers
- 77 Produits exceptionnels (produit des cessions ...)
- 013 Atténuation de charges (remboursement rémunération du personnel, indemnité compensatrice pour agence postale)
- 002 Excédent reporté

Chapitre	CA 2016
70 Produits des services	27 805,11
73 Impôts et taxes	262 748,00
74 Dotations et participations de l'Etat	130 153,46
75 Produits de gestion courante	48 597,46
76 Produits financiers	13,50
77 Produits exceptionnels	222 372,88
013 Atténuation de charges	25 699,07
002 Excédent reporté	11 508,84
TOTAL	728 898,32 €



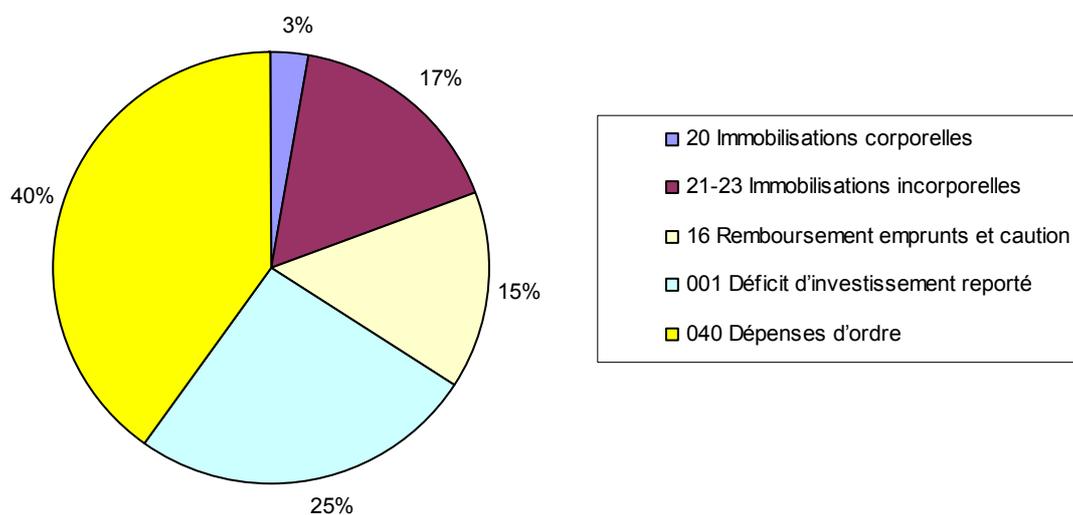
SECTION D'INVESTISSEMENT

L'année 2016 génère un déficit d'investissement de 146 384,46 €.

♦ **Dépenses**

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 551 545,33 €.

Chapitre	CA 2016
20 Immobilisations corporelles	15 359,92
21-23 Immobilisations incorporelles	91 997,27
16 Remboursement emprunts et caution	81 186,50
001 Déficit d'investissement reporté	140 629,76
040 Dépenses d'ordre	222 371,88
TOTAL	551 545,33 €



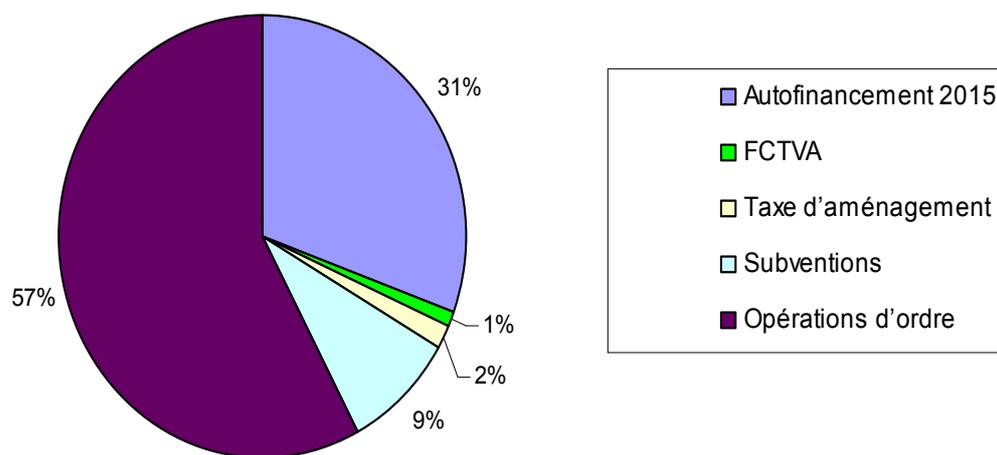
Les principaux investissements 2016 ont été les suivants :

⇒ acquisitions diverses (terrain et ordinateurs)	2 090,00 €
⇒ travaux de voirie	75 140,73 €
⇒ éclairage public	28 772,92 €
⇒ école numérique	1 353,54 €

◆ **Recettes**

Les recettes d'investissement se sont élevées à 405 160,87 €.

Chapitre	CA 2016
Autofinancement 2015	123 920,76
FCTVA	3 859,00
Taxe d'aménagement	7 520,83
Subventions	36 257,00
Opérations d'ordre	233 603,28
TOTAL	405 160,87



◆ Capacité d'Autofinancement (CAF)

CAF Brute :

La capacité d'Autofinancement représente l'excédent résultant du fonctionnement utilisable pour financer les opérations d'investissement (remboursements de dettes, dépenses d'équipement...). Elle est calculée par différence entre les produits réels (hors produits de cession d'immobilisations) et les charges réelles (hors valeur comptable des immobilisations cédées) de fonctionnement. La CAF brute est en priorité affectée au remboursement des dettes en capital.

Elle s'élève à 113 903 € pour l'année 2016.

EVOLUTION DE LA CAF BRUTE

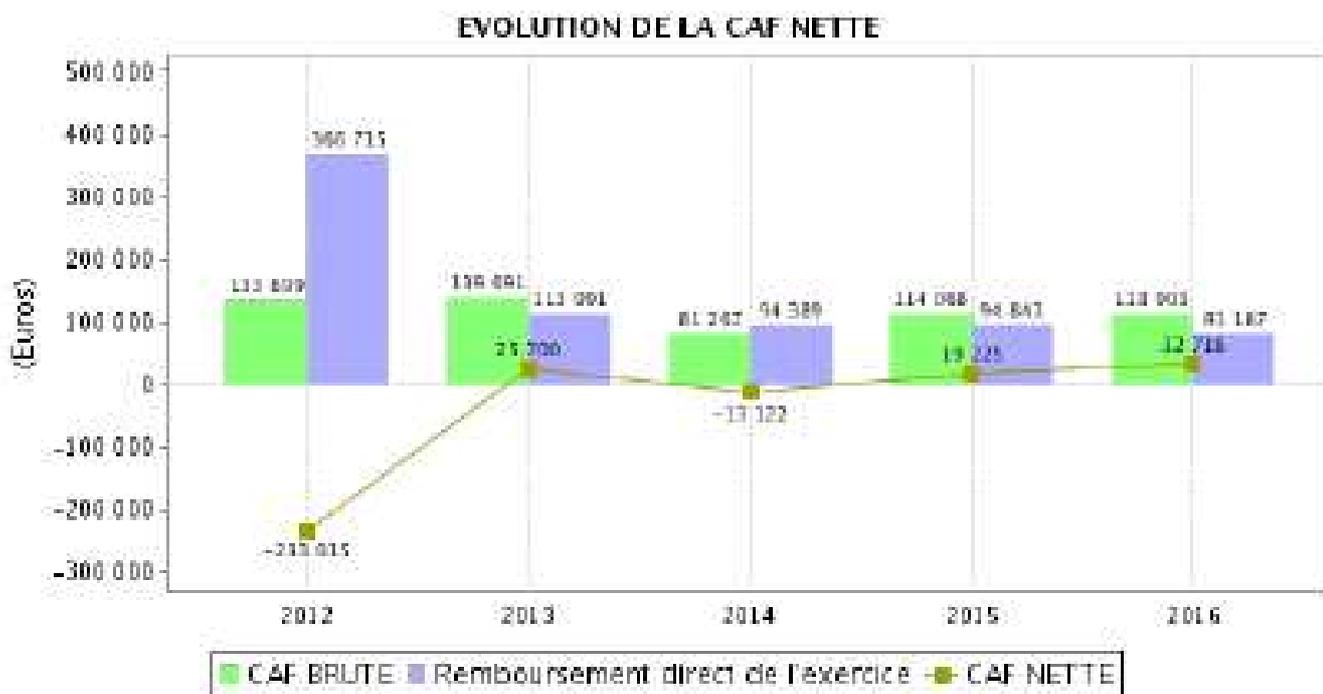


CAF Nette :

La capacité d'Autofinancement nette représente l'excédent résultant du fonctionnement utilisable après remboursement des dettes en capital. Elle représente le reliquat disponible pour autofinancer des nouvelles dépenses d'équipement. La CAF nette est une des composantes du financement disponible.

La CAF nette est un indicateur de gestion qui mesure, exercice après exercice, la capacité de la collectivité à dégager au niveau de son fonctionnement des ressources propres pour financer ses dépenses d'équipement, une fois ses dettes remboursées.

Elle s'élève à 32 716 € pour l'année 2016.



◆ Endettement

L'encours de la dette au 31/12/2016 s'élève à 1 056 574,75 €.

◆ Taux d'imposition

	2015	2016
Taxe d'habitation	10,38	10,59
Taxe foncière bâtie	20,11	20,51
Taxe foncière non bâtie	90,59	92,40

BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'année 2016 génère un excédent brut de fonctionnement de 76 988,48 € et, après affectation du résultat (financement de la section d'investissement), l'excédent net s'élève à 33 875,60 €

♦ Dépenses

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 86 694,39 €. Elles ont diminué de 6,15 % par rapport à celles de 2015.

Comme pour le budget principal, les dépenses sont soit réelles, soit d'ordre et sont regroupées en six catégories :

Chapitre	CA 2016
011 Charges à caractère général	24 072,94
012 Charges de personnel	12 349,30
65 Autres charges de gestion courante	0,00
66 Charges financières	12 023,92
67 Charges exceptionnelles	0,00
Dépenses d'ordre	38 248,23
TOTAL	86 694,39 €

♦ Recettes

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 163 682,87 €.

Elles ont diminué de 6,76% par rapport à celles de 2015. Elles sont soit réelles, soit d'ordre budgétaire et sont regroupées en 6 catégories principales :

Chapitre	CA 2016
70 Produits des services	91 755,32
74 Subventions d'exploitations	5 767,00
75 Produits de gestion courante	81,75
77 Produits exceptionnels	0,00
Recettes d'ordre	15 362,00
TOTAL	163 682,87 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

L'année 2016 génère un déficit d'investissement de 29 059,88 €.

♦ **Dépenses**

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 108 372,65 €.

Chapitre	CA 2016
20 Immobilisations corporelles	4 440,00
21-23 Immobilisations incorporelles	20 946,60
16 Remboursement emprunts	35 172,51
001 Déficit d'investissement reporté	32 451,54
040 Dépenses d'ordre	15 362,00
TOTAL	108 372,65

♦ **Recettes**

Les recettes d'investissement se sont élevées à 79 312,77 €.

Chapitre	CA 2016
13 Subventions	5 800,00
16 Emprunts	0,00
10 Dotations diverses	35 264,54
040 Recettes d'ordre	38 248,23
TOTAL	79 312,77 €

BUDGET LOTISSEMENT

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 4 163,00 € et les recettes à 0,40 €.

Avec les écritures d'ordre, le montant des dépenses et des recettes est de 4 163,40 € d'où un résultat de clôture égal à 0.

BUDGET REGROUPEMENT COMMERCIAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'année 2016 génère un excédent net de fonctionnement de 7 244,56 €.

♦ **Dépenses**

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 9 052,36 € . Elles ont augmenté de 21,47 % par rapport à celles de 2015.

Chapitre	CA 2016
011 Charges à caractère général	4 318,00
66 Charges financières	4 734,36
TOTAL	9 052,36 €

♦ **Recettes**

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 16 296,92 €.
Elles ont diminué de 57,36% par rapport à celles de 2015.

Chapitre	CA 2016
002 Résultat de fonctionnement reporté	770,93
75 Autres produits (loyers)	15 525,99
TOTAL	16 296,22 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

L'année 2016 génère un déficit d'investissement de 14 670,53 €.

♦ **Dépenses**

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 99 196,74 €.

Chapitre	CA 2016
16 Remboursement emprunts	11 435,12
23 Immobilisations en cours	7 029,36
001 Déficit d'investissement reporté	80 731,66
TOTAL	99 196,74 €

◆ **Recettes**

Les recettes d'investissement se sont élevées à 84 526,21 €.

*

Chapitre	CA 2016
1068 Excédent de fonctionnement capitalisé	29 999,66
13 Subventions	54 526,55
TOTAL	84 526,21 €

Le Maire :
Pierre SIQUIER