



## NOTE SYNTHETIQUE COMPTE ADMINISTRATIF MAIRIE 2018

\*\*\*

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au Compte Administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la Commune de Bouzigues ; elle est disponible sur le site internet de la commune [www.bouzigues.fr](http://www.bouzigues.fr) . Le Compte Administratif est consultable en Mairie de Bouzigues, aux heures d'ouverture.

Le Compte Administratif 2018 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par la Commune de Bouzigues entre le 1<sup>er</sup> janvier et le 31 décembre 2018. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par la Trésorerie de Frontignan.

Lors de sa séance du 9 avril 2019, le Conseil Municipal a adopté par 13 voix pour (le Maire ne prenant pas part au vote conformément au CGCT), et 4 abstentions, le Compte Administratif 2018 qui constate les résultats de l'exécution du budget 2018.

Le Budget Primitif 2018 avait été adopté par le Conseil Municipal lors de la séance du 10 avril 2018. Pour rappel, voici les prévisions budgétaires votées le 10 avril 2018 (arrondi à l'euro entier).

	Niveau de vote	Dépenses	Niveau de vote	Recette
<b>Fonc.</b>	Charges à Caractère Général	422 460	Prod.Services du dom.	186 058
	Charge de personnel	993 502	Impôts et Taxes	1 591 429
	Autres Ch. de Gest.Cour.	170 182	Dotations et Participations	189 024
	Intérêt de la dette	140 425	Autres Recettes Foncion.	135 912
	Déficit reporté	-	Excédent Reporté	19 146
	Autres Dépenses de Fonc.	2 000		
	Vir. à la section d'Inv.	393 000		
<b>Inv.</b>	Remb. Subventions	-	Dotations et Participations	535 594
	Rbt de la Dette	120 650	Virement de la section de Fonc.	393 000
	Equipement	1 414 739	Equipement	535 438
	Autres Op. Financières	144 479	Autres Op. Financières	-
	Résultat reporté	-	Résultat reporté	215 835
<b>Total Dép. de Fonctionnement</b>		<b>2 121 569</b>	<b>Total Rec. de Fonctionnement</b>	<b>2 121 569</b>
<b>Total Dép. d'Investissement</b>		<b>1 679 867</b>	<b>Total Rec. d'investissement</b>	<b>1 679 867</b>

## 1) Les résultats de l'exercice 2018

### EXECUTION DU BUDGET

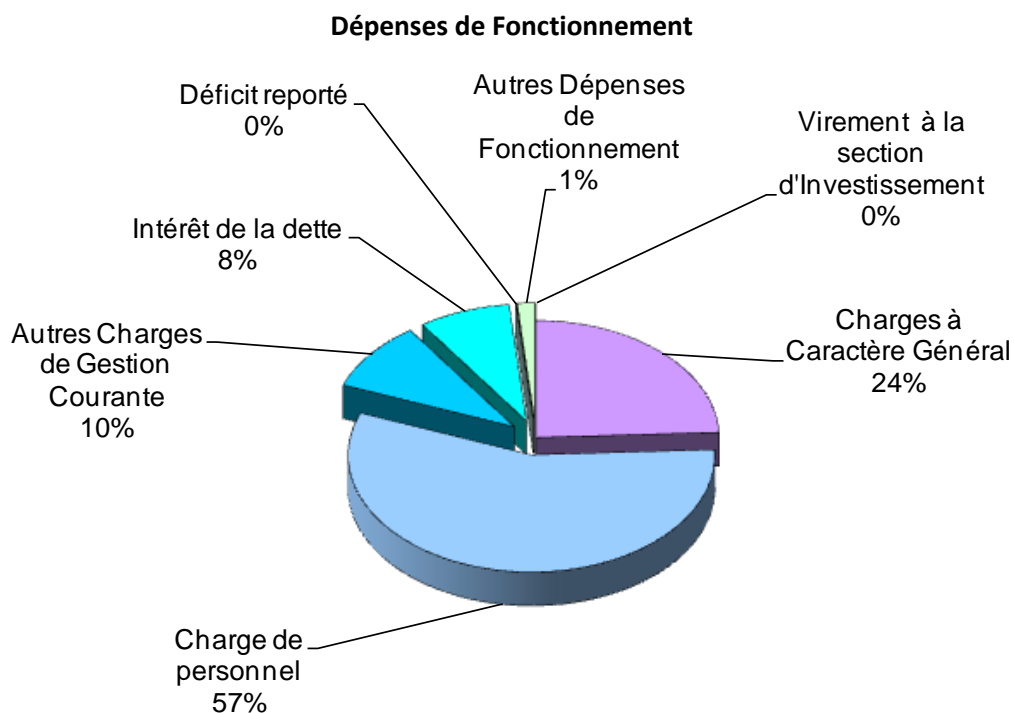
		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	1 710 808,64	G	2 099 686,89
	Section d'investissement	B	973 349,89	H	1 094 281,31
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	19 146,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	215 835,42 (si excédent)
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		= A+B+C+D	2 684 158,53	= G+H+I+J	3 428 949,62
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	406 144,97	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	406 144,97	= K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	1 710 808,64	= G+I+K	2 118 832,89
	Section d'investissement	= B+D+F	1 379 494,86	= H+J+L	1 310 116,73
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	3 090 303,50	= G+H+I+J+K+L	3 428 949,62

#### A) La section de Fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer le quotidien et regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent de l'ensemble des services communaux (hors budget annexe).

Les dépenses totales de fonctionnement pour l'exercice 2018 s'élèvent à 1 710 808,64€.

Elles sont réparties de la manière suivante :



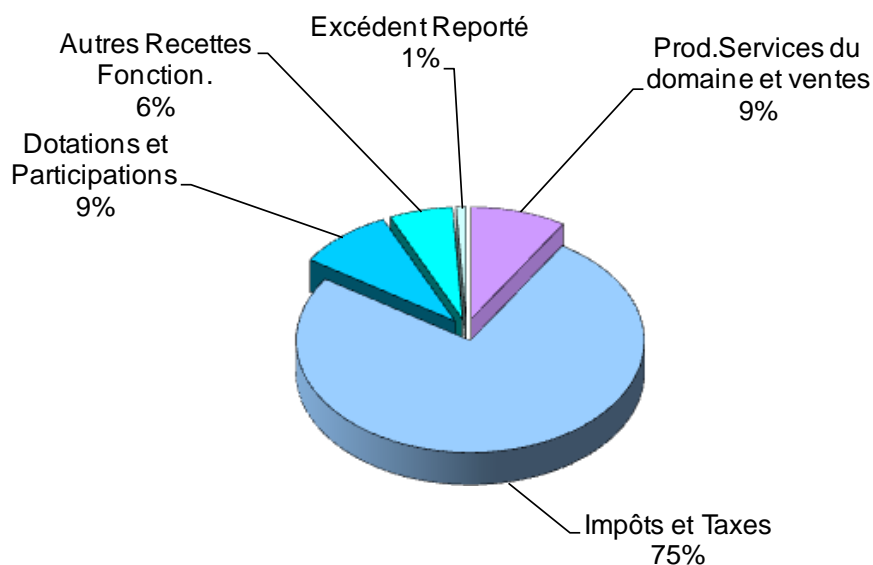
### Effectifs de la collectivité et charges de personnels

Les effectifs de la Commune se répartissent comme suit :

- Agents titulaires :
  - > Catégorie B : 2 agents
  - > Catégorie C : 24 agents
- Agents non titulaires :
  - > Catégorie C : 2 agents
- Contrats aidés : 1 agent

**Les recettes totales de fonctionnement** pour l'exercice 2018 s'élèvent à 2 099 686,89€.  
Elles sont réparties de la manière suivante :

#### Recettes de Fonctionnement



**Les taux d'impositions locales** n'ont pas évolué depuis 2017 :

- taxe d'habitation : 22,39 %
- taxe de foncier bâti : 29,22 %
- taxe de foncier non bâti : 121,91 %

**L'exécution de la section de fonctionnement** a permis de dégager un excédent d'un montant de 388 878,25€ auquel s'ajoutera un solde antérieur reporté de 19 146,00€ pour un montant total 408 024,25€ qui viendront alimenter la section d'investissement du budget 2019.

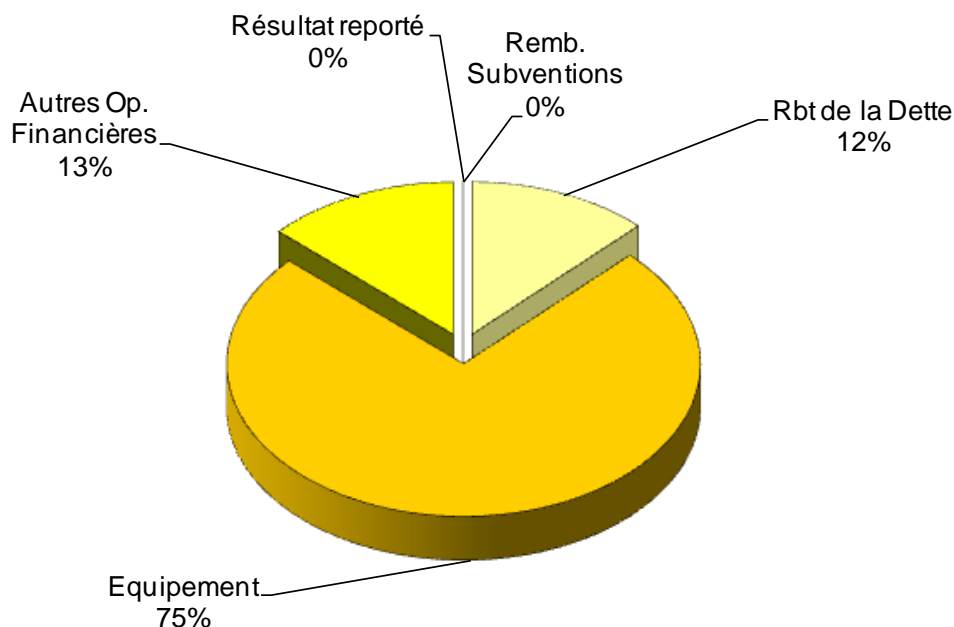
## **B) La section d'Investissement**

Le programme d'investissements 2018 a été partiellement réalisé, impliquant un glissement de programmation de certaines opérations d'équipement sur 2019. Des restes à réaliser de 406 144,97€ seront reportés sur l'exercice 2019, et permettront notamment l'acquisition de terrain, la poursuite de l'aménagement du sol souple du jardin d'enfants, les travaux d'éclairage public, l'installation de la vidéoprotection aux 3 entrées du village, et la rénovation des terrains de tennis.

Le recours à l'emprunt pour la réalisation des investissements a été nécessaire. Un emprunt de 700 000,00€ a été contracté auprès de la Caisse d'Épargne et une première tranche de fonds a été débloquée à hauteur de 450 000,00€. La 2<sup>ème</sup> tranche, soit 250 000,00€, sera débloquée sur l'exercice 2019.

Les 973 349,89€ investis en 2018 ont servi en outre à l'acquisition de terrains et d'un hangar pour l'agrandissement de la caserne des sapeurs pompiers, la construction des garages pour les services techniques, la rénovation du local à l'étage de l'Agence Postale Communale pour l'installation d'un Office Notarial, l'aménagement du sol souple du jardin d'enfants (à poursuivre en 2019), la réfection de voirie et du pluvial, les travaux d'éclairage public, le remplacement du tractopelle, l'acquisition de mobilier pour la bibliothèque.

### **Dépenses d'Investissement**



### ***Evolution de la dette***

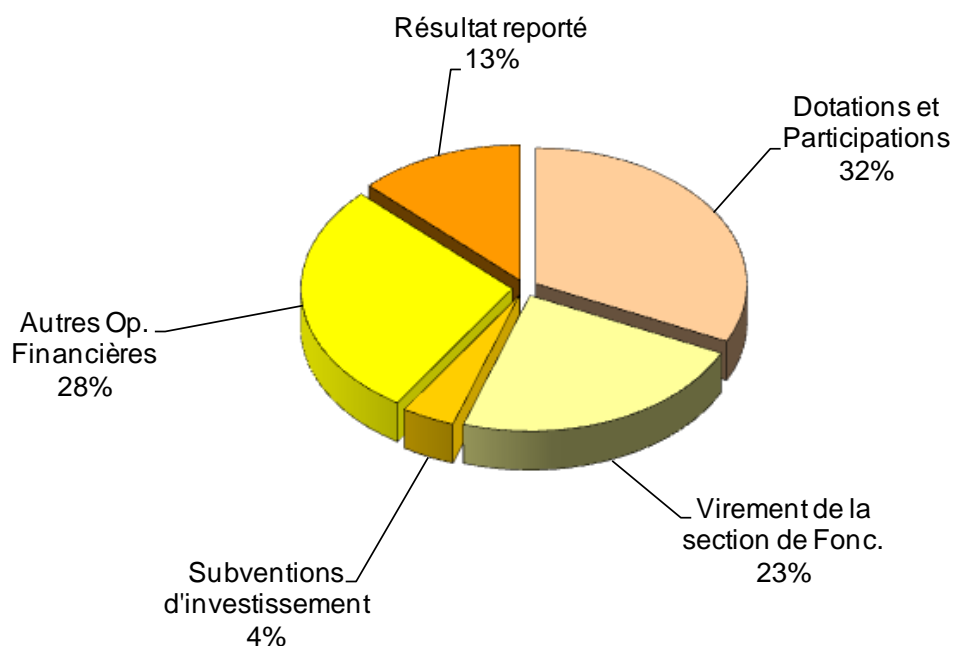
La Commune n'avait pas eu recours à l'emprunt depuis 2008

Un prêt de 700 000€ a été contracté en 2018. Un déblocage de fonds de 450 000,00€ a été effectué en novembre 2018 et le solde de 250 000,00€ sera déblocué au cours de l'exercice 2019. Le remboursement du prêt a donc été différé à novembre 2019. Les taux d'intérêts seront calculés ultérieurement.

Voici **un tableau de l'évolution de la dette** établi de 2015 à 2020.

Période	Restant dû	Capital	Intérêts	Frais	Total
2015	3 157 309,46 €	105 622,34 €	156 471,98 €	- €	262 094,32 €
2016	3 051 687,12 €	110 401,88 €	151 453,58 €	- €	261 855,46 €
2017	2 941 285,24 €	115 407,36 €	146 019,17 €	- €	261 426,53 €
2018	3 275 877,88 €	120 649,73 €	140 425,06 €		261 074,79 €
2019	3 405 228,15 €	127 745,44 €	136 955,11 €	700,00 €	265 400,55 €
2020	3 277 482,71 €				

### Recettes d'Investissement



**Les recettes totales d'investissement** pour l'exercice 2018 s'élèvent à 1 094 281,31€.

Les principales recettes sont constituées par :

- le FCTVA pour 28 766€
- les taxes d'aménagement pour 52 173€
- l'excédent de fonctionnement capitalisé 2017 pour 464 127€

- les subventions liées aux opérations d'investissement pour 69 227€ :
  - \*Réalisation de document d'urbanisme (Etat)
  - \* Réfection des trottoirs avenue Alfred Bouat (Département 34 )
  - \* Eclairage public Traverse du Riu (Hérault Energies)
  - \* Economie d'énergie Menuiseries Mairie (Hérault Energies)
  - \*Création des garages aux services techniques (SAM)
  - \* Pluvial place de la Golette, Rue du Port, Chemin de la Catonnière (SAM)
- Emprunt pour 450 000€

**L'exécution de la section d'investissement** a permis de dégager un excédent d'un montant de 120 931,42€ auquel s'ajoutera un solde antérieur reporté de 215 835,42€ pour un montant total 336 766,84€ qui viendront alimenter la section d'investissement du budget 2019.