

## **PROCES VERBAL CONSEIL MUNICIPAL DU 31 MARS 2016**

L'an deux mille seize, le 31 mars à 20 heures, le Conseil Municipal s'est réuni sous la présidence de Madame Anne-Marie CANAL Maire,

Présents : AMOROS Martine, AUBERT Sophie, BONIKOWSKI Dolorès, CANAL Anne-Marie, MIR Jean-François, LEROUX Denis, TAHIRI Naziha, VANELLE Jacques, VASSEUR Jacques.

Absents : BATLLE Dominique, CHANDEYSSON Claudia, FABRE Christophe, MILHE Virginie, RUISSEAUX Matthieu.

Procurations : Néant.

Date de la convocation : 23 mars 2016

Monsieur MIR Jean-François a été désigné secrétaire de séance.

Ouverture de la séance à 20h.

### **1-Approbation compte-rendu séance du 18 février 2016.**

Madame le Maire demande s'il y a des remarques concernant la rédaction du procès-verbal, et informe que Monsieur Leroux a fait la remarque concernant le procès-verbal « Madame la Sous-Préfète au lieu de Monsieur Le Sous-Préfet ».

Madame le Maire dit que cette remarque sera mentionnée au procès-verbal.

Voté à l'unanimité.

### **2-Approbation ordre du jour.**

Madame le Maire donne lecture de l'ordre du jour, et informe qu'il y aura en questions diverses une délibération pour fixer le loyer du futur restaurant afin de pouvoir établir le bail.

Voté à l'unanimité.

### **3-Vote compte administratif 2015 commune.**

Monsieur Mir Jean-François est désigné Président de séance et expose la présentation du compte administratif 2015 de la commune.

## **COMPTE RENDU COMPTE ADMINISTRATIF 2015**

Le budget 2015 a été préparé par le Maire et approuvé par le Conseil Municipal et exécuté jusqu'à la fin de l'année civile écoulée.

### **DIFFUSION TABLEAU 1**

#### **1- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT :**

Les recettes de fonctionnement réalisées sur 2015 se sont élevées à 476 432.79€ alors qu'il avait été budgétisé la somme de 441 591€.

Produits de Services : 13 786.86€ au lieu de 8 797€ budgétés

Nous pouvons observer que les produits dits de service ont considérablement augmenté ; cette différence s'explique par une subvention pour les rythmes scolaires, un reversement de la CCCC pour la mise à disposition de l'ATSEM

MARQUIXANES



# **Présentation des Comptes administratif et de gestion**

**Exercice 2015**



(assistante maternelle) auprès de l'école de Marquixanes et le reversement des Ordures ménagères des locataires.

#### Impôts et taxes : 258 970.14 au lieu de 201 124€ budgétisés

- Une hausse de 57 846.14€ due à l'augmentation du montant de la TH et des TF, donc plus d'encaissement car nous n'avons pas augmenté les taux.
- Versement de la CCVinça Canigou de la somme 35 100.76€ correspondant à une attribution de compensation qui nous a été reversée,
- Versement de la somme de 13 791€, versé par l'Etat au titre d'une péréquation entre les communes, à savoir que ce fonds est alimenté par les communes les plus riches au profit des moins riches.
- Augmentation de la part communale qu'ERDF perçoit pour la commune et qui lui est reversée : 17 453.38 au lieu de 15 000€ budgétisé.

#### Dotations et participations : 170 602.83 au lieu de 154 115 budgétisés

IL s'agit d'une subvention de 15 000€ octroyée pour la réalisation du PLU.

#### Autres recettes : 29 045.81 au lieu de 29 180€ budgétisés

Stabilisation des recettes des loyers.

Il est à noter que nous avons perdu les loyers de la boulangerie pour l'année 2015 : **soit 8 400€**

Et que nous avons loué 3 appartements communaux à partir des mois d'avril et juin qui ont compensé cette perte.

**Soit un montant de recettes de : 476 432.79€**

### **LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Les dépenses de fonctionnement réalisées sur 2015 se sont élevées à 412 712.62€ alors qu'il avait été budgétisé la somme de 441 591€.

Ce qui signifie que nous avons réduit les charges qui pesaient sur la commune, principalement en n'ayant plus à payer les services d'enfance jeunesse à la CCRoussillon Conflent qui se sont élevés à plus de 68 000€ en 2014.

Charges à caractère général : 122 837.81 au lieu de 116 568 budgétisés :  
Ce sont les dépenses d'entretien des bâtiments et autres qui ont augmenté

Charges de personnel : 200 059.87 au lieu de 202885 au budget :

Stables

Dépenses exceptionnelles : 3 592.42 au lieu de 28 930€ budgétés

En forte baisse car nous avons diminué les charges enfance jeunesse payées en 2014.

Nous avons réduit les charges qui pesaient sur la commune, en n'ayant plus à payer les services d'enfance jeunesse à la **CC Roussillon Conflent** qui se sont élevés à plus de 68 000€ en 2014.

Le montant n'a plus été que de : 3 108.42€ payé à la **CC Conflent Canigou** depuis notre entrée dans cette communauté en janvier 2015.

Charges de gestion courante : 71 060.24 au lieu de 77 164€ budgétés

Stables : il s'agit des montants versés aux associations diverses, la caisse des écoles, le service incendie SDISS 66, pays d'art et d'histoire, syndicat de voirie...

Charges financières : 16 044 au lieu de 15 162.28€ :

Il s'agit principalement des emprunts en cours : salle des fêtes et du groupe scolaire : 14 882.28€

**Soit un total de dépenses de : 412 712.62 au lieu de 441 591€ prévues au budget.**

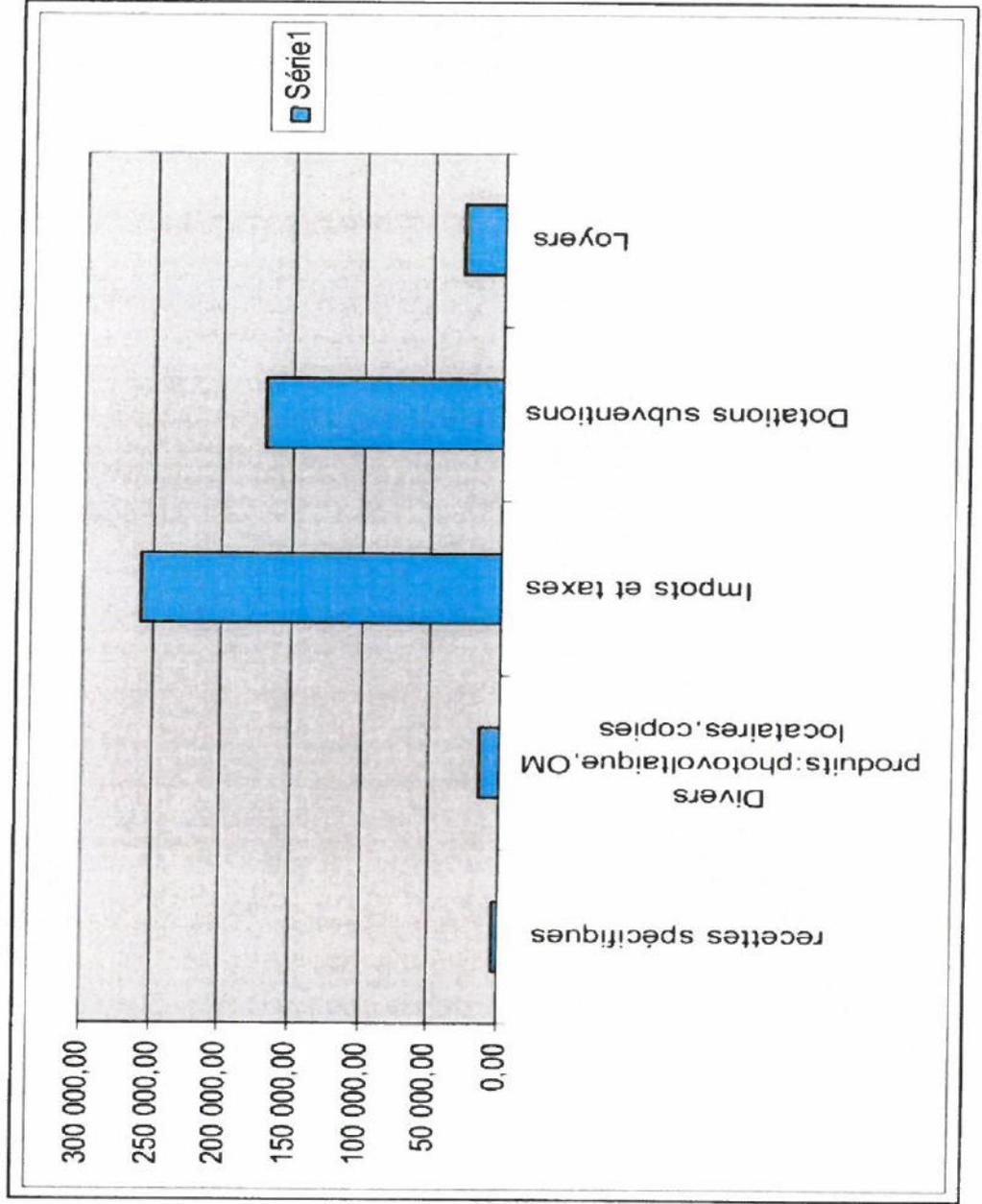
**Soit un total de recettes de : 476 432.79€**

**D'où un résultat de : 110 503.25€ pour la section fonctionnement.**

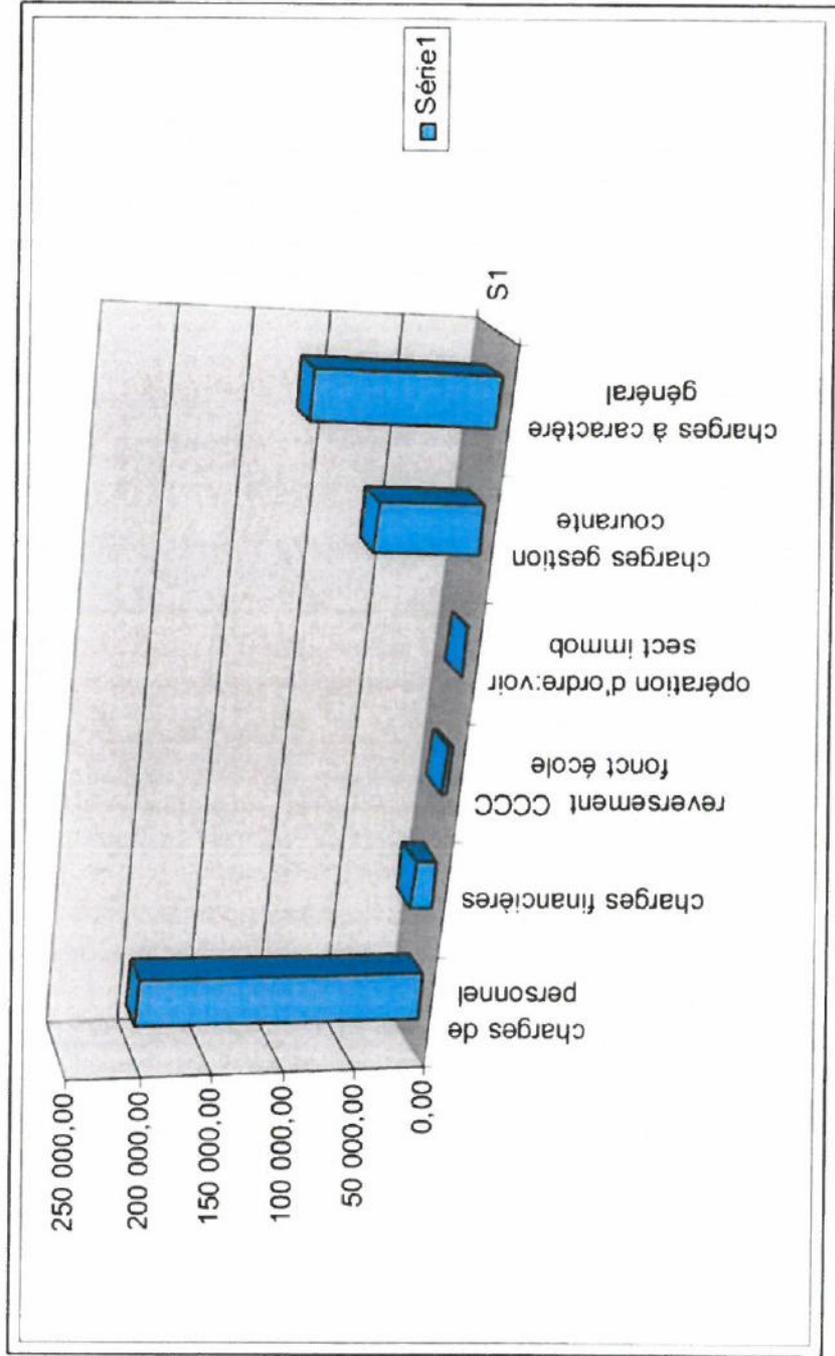
**DIFFUSION TABLEAUX 2 ET 3**

**TABEAU 2**

**Répartition des  
Recettes de Fonctionnement 2015**



Répartition des  
Dépenses de Fonctionnement 2015



## **L'INVESTISSEMENT**

### **DIFFUSION TABLEAU 4**

#### **LES RECETTES :**

1- 202 972.17 € de recettes qui proviennent de subventions de l'ETAT (DETR) : 66 058€

du conseil départemental, d'un emprunt de 110 000€ du fonds de compensation de TVA 25 359€, notifiée en 2015 une subvention de 41 180€ est en attente de versement en 2016.

Les cautions des locataires s'élèvent à : 1350€.

2- 66 984€ de dépenses d'ordre sans incidence budgétaire qui consistent à entrer dans le patrimoine des biens immobilier (voirie, radars) ont été comptabilisées pour cette valeur.

**Soit un montant total de recettes réelles et d'ordre de la section investissement de : 269 956.17€**

#### **LES DEPENSES :**

1- 129 418€ de programmes d'investissements :

- Réhabilitation de chaussée : 16 975
- Mairie : toiture, façades et fenêtres : 129 621
- Révision du PLU (partiel) : 13 680
- Jardin d'enfants 1Ere tranche : 24 207.20
- Bâtiment postal : 13 572 .78
- Radars : 1 644
- Coume : 11 700
- Extension du cimetière
- Matériels de voirie : Glutton et autre matériels : 13 940.04
- Panneaux pour la signalétique : 3 268

2- 32 864.55€ de remboursement de capital des emprunts

3- 67 901.88 € de dépenses d'ordre sans incidence budgétaire qui consistent à entrer dans le patrimoine des biens immobilier (voirie, radars) ont été comptabilisées pour cette valeur.

**Soit un montant total de dépenses réelles et d'ordre de la section investissement de : 197 320.80€€**

SECTION INVESTISSEMENT  
2015

TABLEAU 4

RECETTES	reçues au 31/12/2015	perçues en 2016	DEPENSES 2015	Mandats émis en 2015
RECETTES REELLES				
subventions Etat et Département emprunt	66 082,58 110 000,00	41 180,00	opérations d'équipements capital des emprunts remboursé annuellement	96 554,37 32 864,55
Fonds de compensations TVA dépôts et cautionnements	25 539,59 1 350,00			
<b>TOTAL</b>	<b>202 972,17</b>	<b>41 180,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>129 418,92</b>
RECETTES D'ORDRE: pour écritures patrimoniales	484,00 66 500,00 66 984,00		DEPENSES D'ORDRE: régie de travaux écritures patrimoniales	1 401,88 66 500,00 67 901,88
<b>Total recettes réelles et d'ordre</b>	<b>269 956,17</b>		<b>Total mandats émis et d'ordre</b>	<b>197 320,80</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>72 635,37</b>		

## Programme des opérations 2015

LES OPERATIONS 2015	Mandats émis en 2015	Restes à réaliser sur 2015 payés en 2016	Titres de recettes sur 2015 encaissés en 2016	NET A PAYER
chaussée mairie		19 375,00		
soutènement révision PLU	6 837,00 13 680,00	129 621,00	41 180,00	
jardin	24 207,20	17 880,00		
poste	13 572,78			
réseau électrique	9 954,55			
radars	1 644,00			
coume	11 700,00			
extension cimetière	720,00	20 064,00		
matériels voirie (roulant et autres)	13 940,04			
autre	298,80	3 268,00		
<b>Total des opérations</b>	<b>96 554,37</b>	<b>190 208,00</b>	<b>41 180</b>	<b>149 028,00</b>
			résultat 2015	72 635,37
			Résultats cumulés années antérieures	75 539,67
			<b>TOTAL</b>	<b>148 175,04</b>
			Résultat net 2015	148 175,04
			Net à payer	149 028,00
			IAF de la section investissement en déduction de la section fonctionnement	-852,96

Soit un total de dépenses de : 197 320.80 €

Soit un total de recettes de : 269 956.17€

D'où un résultat de : 72 635.87 pour la section investissement.

Avec des Restes A réaliser de : 190 208€ à mandater en 2016 mais engagés sur 2015

Avec des restes A Réaliser de : 41 180€ à encaisser en 2016 pour 2015

D'où un montant net de dépenses de : 149 028€

Le Résultat 2015 est de : 72 635.37 il s'ajoute au résultat cumulé des années antérieures : 75 539.67 , donc un total de 148 175.04

**Donc une insuffisance d'autofinancement de 852.96 qui seront prélevés dans la section fonctionnement.**

*(d'ordre cela veut dire d'écritures de travaux de régie transférés en section d'investissement pour récupérer la TVA et de la vente car sortie du camion des inventaires)*

**Diffusion tableau 5**

**Diffusion tableau 6**

---

## RESULTAT

### **DIFFUSION TABLEAU 7**

**Résultat toutes sections confondues : de 109 650.29€**

**Affectation du résultat à la section de fonctionnement**