

Compte administratif 2017

Intervention de Hervé WILLER

Monsieur le Maire, cher-e-s collègues,

Dans le compte administratif 2016, nous constatons des dépenses réelles inférieures de 150 000€ aux prévisions, dont 130 000€ provenaient d'économies de dépenses de personnel. Le budget primitif 2017 prévoyait ces dépenses de personnel à 2,240 millions €, en augmentation de presque 7% par rapport aux dépenses constatées en 2016. Pourtant, il a fallu encore majorer cette ligne de 100 000€ en décembre, mais pour être honnête de 50 000€ en net. Au final, les dépenses de personnel s'établissent à 2,335 millions € en 2017.

Pourquoi ce focus sur les dépenses de personnel : elles représentent 62% des dépenses de fonctionnement et compte tenu de son importance, ce poste devrait faire l'objet d'un pilotage politique attentif, or ce n'est pas l'impression qui se dégage. Nous y reviendrons avec l'examen du budget 2018.

Le résultat de fonctionnement de l'exercice est déficitaire de 46 000€ contre un excédent de 235 000€ en 2016. Et pourtant, ce résultat déficitaire serait nettement plus marqué sans le produit exceptionnel de 195 000€ lié à la cession de patrimoine communal.

On le voit, les économies sur le fonctionnement courant, hors dépenses de personnel, ont atteint certaines limites et les ressources exceptionnelles tirées des cessions du patrimoine sont en voie d'épuisement.

En matière d'investissements, les opérations programmées ont été réalisées et c'est à souligner car cela n'a pas toujours été le cas. Nous ne donnons pas un quitus sur toutes ces opérations mais nous préférons retenir l'enveloppe de 140 000€ (soit 20% du total) consacrée, comme prévu, au plan accessibilité avec un effet rattrapage du retard pris en 2016.

La capacité d'autofinancement nette (après remboursement du capital des emprunts : 227 000€) devient négative à - 60 000€ (elle était de positive à 100 000€ en 2016), ce qui signifie que tout investissement doit être financé par emprunt, en cédant des actifs ou en puisant dans les réserves.