

**COMMUNAUTE DE COMMUNES DES PORTES DE VASSIVIERE**

-----  
**(Haute-Vienne)**  
-----

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS**

L'an deux mil seize, le 17 mars à 18 H 00, le Conseil de Communauté de la Communauté de Communes des Portes de Vassivière s'est réuni en session ordinaire à la salle d'exposition de la mairie d'Eymoutiers, sous la Présidence de Monsieur Jean-Pierre FAYE, Président,

Nombre de délégués en exercice : 33

Date de convocation du Conseil de Communauté : 9 mars 2016.

Présents : BAUDEMONT Dominique, BIDAUD Jean-Michel, BODIN Pascal, CAMBOU Stéphane, CHABANAT Christine, CHADELAUD Michel, CHAUVERGUE Laurence, DEVAUX Nathalie, DOLLEY Alain, FAYE Jean Pierre, GANE Isabelle, GLANGEAUD Delphine, LACOUTURIERE Michel, LENOBLE Monique (Pouvoir de VERGNE Didier), LOURADOUR Patricia, MUZETTE Thierry, PAQUET Laurent, PERDUCAT Daniel, PERIGAUD Chantal, PEYRISSAGUET Jean-Jacques, PLAZANET Mélanie (Pouvoir de SIMON Isabel), PONS Gérard, POURCHET Pierre, ROGER Edouard, SERRU Marie-Claire, SIMON Philippe, SUDRON Frédéric, TERRIER Gilles.

Suppléant avec voix délibérative : CANON Jean-Louis (suppléant de Bruno GARDELLE), MERLIAUD Christian (suppléant de Thierry MENUCELLI)

Excusés : GARDELLE Bruno, MENUCELLI Thierry, SIMON Isabel, VERGNE Didier.

Absent : GERY Claude.

Secrétaire de séance : Laurent Paquet.

Présents 29 / Votants 31

---

**N°4-2016 – Compte Administratif 2015 : Budget principal**

Vu le code général des collectivités territoriales et notamment son article L.121-14 relatif à la désignation d'un président autre que le président pour présider lors du vote du compte administratif ;

Monsieur le Président indique aux membres du Conseil Communautaire qu'il ne peut pas prendre part au vote du Compte Administratif 2015 du Budget Principal. Il se retire de la salle et quitte la séance.

Les membres du Conseil Communautaire, à l'unanimité, ont désigné comme Présidente de séance, Madame Monique LENOBLE, Vice-présidente de la Commission finances pour présenter ce point de l'ordre du jour.

Délibérant sur le Compte administratif de l'exercice 2015 du Budget Principal dressé par l'ordonnateur, et après s'être fait présenter le budget primitif et les décisions modificatives de l'exercice considéré ;

Madame la Présidente de séance propose, aux membres du Conseil Communautaire, d'adopter le Compte Administratif 2015 du Budget Principal, dont les résultats sont arrêtés comme suit :

| LIBELLE                     | SECTION DE FONCTIONNEMENT |                    | SECTION D'INVESTISSEMENT |                     | TOTAL DES DEUX SECTIONS |                |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|----------------|
|                             | DEPENSES                  | RECETTES           | DEPENSES                 | RECETTES            | DEPENSES                | RECETTES       |
| Résultats reportés          |                           | 98 249,64 €        |                          | 9 473,58 €          |                         | 107 723,22 €   |
| Opérations de l'exercice    | 3 126 670,40 €            | 3 127 440,22 €     | 723 972,52 €             | 1 112 943,08 €      | 3 850 642,92 €          | 4 240 383,30 € |
| Restes à réaliser 2015      |                           |                    | 32 260,00 €              |                     | 32 260,00 €             |                |
| TOTAUX                      | 3 126 670,40 €            | 3 225 689,86 €     | 756 232,52 €             | 1 122 416,66 €      | 3 882 902,92 €          | 4 348 106,52 € |
| <b>RESULTATS DE CLOTURE</b> |                           | <b>99 019,46 €</b> |                          | <b>366 184,14 €</b> |                         | 465 203,60 €   |

Madame la Présidente de séance précise que le Compte Administratif 2015 du Budget Principal tel que présenté est conforme dans ses écritures au Compte de Gestion 2015 du Budget Principal établi par Madame la Trésorière d'Eymoutiers.

**Les membres du Conseil Communautaire, après en avoir délibéré, décident à l'unanimité :**

- **D'ADOPTER, le Compte Administratif 2015 du Budget Principal joint au présent rapport auquel est annexée la présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles ;**
- **DE RECONNAITRE la sincérité des restes à réaliser 2015, annexé au présent rapport ;**
- **D'ARRETER les résultats définitifs tels que définis ci-dessus.**

Fait et délibéré, les jour, mois et an que dessus.

Pour extrait conforme  
Le 22 mars 2016

Le Président,  
Jean Pierre FAYE



Communauté de Communes  
des Portes de Vassivière

## COMPTE ADMINISTRATIF 2015

### BUDGET PRINCIPAL

#### PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE RETRACANT LES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

#### COMPTE ADMINISTRATIF 2015 - DONNEES FINANCIERES

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 3 126 670,40 €     |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 3 225 689,86 €     |
| <b>RESULTAT</b>            | <b>99 019,46 €</b> |

Les dépenses de fonctionnement ont augmenté d'environ 3,81 % par rapport à 2014. Cette hausse s'explique notamment par l'augmentation des participations versées aux partenaires ou personnes privées (ALSH, CIMD, FAMILLES RURALES, SYDED, subventions habitat).

Les recettes de fonctionnement ont augmenté d'environ 3,72 % par rapport à 2014. Cette augmentation s'explique par la hausse des impôts.

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 2 937 837,24 €      |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 3 096 060,37 €      |
| <b>CAF BRUTE</b>                   | <b>158 223,13 €</b> |

La capacité d'autofinancement brute était de 127 018,40 € en 2014.

La capacité d'autofinancement correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de la collectivité et dont elle pourrait disposer pour couvrir ses besoins financiers.

Elle mesure la capacité de ce dernier à financer sur ses propres ressources les besoins liés à l'activité, tels que le remboursement de la dette et les investissements.

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>REMOURSEMENT DU CAPITAL DES EMPRUNTS 2015</b> | <b>80 363,41 €</b> |
|--|--------------------|

|                                |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT      | 723 972,52 €        |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT      | 1 122 416,66 €      |
| <b>SOLDE D'EXECUTION</b>       | <b>398 444,14 €</b> |
| <b>NIVEAU D'INVESTISSEMENT</b> | <b>410 420,92 €</b> |

Les dépenses d'investissement ont diminué d'environ 40,19 % par rapport à 2014. Les recettes d'investissement ont diminué d'environ 8 %. Le niveau d'investissement en 2014 était de 1 136 910,11 €.

#### PERSONNEL

|   |                  |
|---|------------------|
| Nombre d'équivalent temps plein en 2015 | <b>15,83 ETP</b> |
| Charges de personnel                    | 494 469,84 €     |
| Coût d'un ETP                           | 31 236,25 €      |

Le nombre d'équivalent temps plein en 2014 était de 16,04 pour un montant de dépenses de 490 658,77 €, soit un coût par agent de 30 589,70 €.

#### FISCALITE ET FPIC

| Désignation                                 | Taux 2015     | Taux 2014     |
|---|---------------|---------------|
| Taxe d'habitation                           | <b>8,81%</b>  | <b>8,71%</b>  |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties     | <b>1,20%</b>  | <b>0%</b>     |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | <b>4,11%</b>  | <b>4,07%</b>  |
| Cotisation foncière des entreprises         | <b>30,56%</b> | <b>30,56%</b> |
| Taxe d'enlèvement des ordures ménagères     | <b>12,18%</b> | <b>12,18%</b> |

| Désignation                   | Montant 2015          | Montant 2014          |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES CHAPITRE 014         | 140 826,00 €          | 133 904,00 €          |
| RECETTES CHAPITRE 73          | 2 340 633,00 €        | 2 176 987,00 €        |
| <b>SOLDE FISCALITE + FPIC</b> | <b>2 199 807,00 €</b> | <b>2 043 083,00 €</b> |

Soit un différentiel de + 156 724 € / rapport à 2014.

#### TRANSFERT DE CHARGES ET ALLOCATIONS COMPENSATRICES

| Désignation                             | Montant 2015          | Montant 2014          |
|---|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES ARTICLE 73921                  | 1 119 045,99 €        | 1 149 627,99 €        |
| RECETTES ARTICLE 7321                   | 7 944,00 €            | 7 674,00 €            |
| <b>SOLDE ALLOCATIONS COMPENSATRICES</b> | <b>1 111 101,99 €</b> | <b>1 141 953,99 €</b> |

Soit un différentiel de - 30 852 € / rapport à 2014

#### POPULATION

5 595 habitants

**DETTE**

|  |                 |
|--|-----------------|
| Dette au 01/01/2015                      | 1 285 667,26 €  |
| Dette par habitant au 01/12/2015         | <b>229,79 €</b> |
| Dette au 31/12/2015                      | 1 290 303,85 €  |
| Dette par habitant au 31/12/2015         | <b>230,62 €</b> |
| Capacité de désendettement au 01/12/2015 | <b>8,13 ans</b> |
| Capacité de désendettement au 31/12/2015 | <b>8,15 ans</b> |