

LA DIRECTION DES AFFAIRES
GENERALES
SERVICE DES FINANCES





PRÉSENTATION

- Placé sous l'autorité de la directrice des affaires générales, le service ~~La direction~~ des finances, composée de 3 agents, est garant de la fiabilité et de la sécurité des procédures budgétaires; de la préparation, de l'exécution et du contrôle des budgets;
- Il assure un rôle transversal de conseil et d'assistance à tous les services communautaires;
- Au-delà de ses missions, l'un des objectifs majeurs de la direction des affaires générales consiste en l'optimisation de la gestion et en l'amélioration des marges de manœuvre de la collectivité, au service des habitants. Les principaux leviers dont elle dispose sont le contrôle budgétaire, la comptabilité et le suivi administratif des marchés publics



MISSIONS

- Préparation, élaboration et contrôle des budgets de la collectivité (Budget Principal et budgets annexes de l'Eau & l'Assainissement);
- Suivi et contrôle de l'exécution budgétaire;
- Contrôle des commandes, suivi des engagements comptables, gestion des relations avec les fournisseurs et le service de gestion comptable;
- Etablissement des comptes administratifs;
- Gestion de la dette;
- Les déclarations de TVA et le calcul du fonds de compensation de la TVA;
- Tenue de l'inventaire comptable du patrimoine de la Collectivité;
- Analyse financière rétrospectives et prospectives : outils de pilotage et d'aide à la décision;
- Suivi administratif des marchés publics, contrats et conventions;
- Suivi de la fiscalité et préparation du vote des taux.



BILAN DE L'ANNÉE 2024

La communauté de communes de Marana Golo connaît un faiblissement de son épargne brute dû principalement aux effets de l'augmentation des tonnages du service collecte et des tarifs des prestataires (malgré la passation de marchés publics)

Les recettes de fonctionnement, les investissements, la capacité d'autofinancement et la trésorerie des budgets annexes de l'eau et l'assainissement se sont améliorés; notamment grâce à :

- 1- Un effort sans relâche des chef de service en faveur de la maîtrise des dépenses;
- 2- La mise en place de la tarification progressive de l'eau et l'instauration d'une part fixe d'assainissement,
- 3- La mise à disposition d'un agent à temps complet (Durant deux mois) au service de gestion comptable de Borgo chargé du suivi des restes à recouvrer.

ORIENTATION BUDGETAIRES PRIMITIFS 2025



PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
28 058 913 €	9 843 867 €	37 902 780 €

EAU

FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
6 265 453€	3 183 926 €	9 449 379 €

ASSAINISSEMENT

FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
5 275 382 €	6 765 957€	12 041 339 €



PERSPECTIVES POUR L'ANNÉE 2025

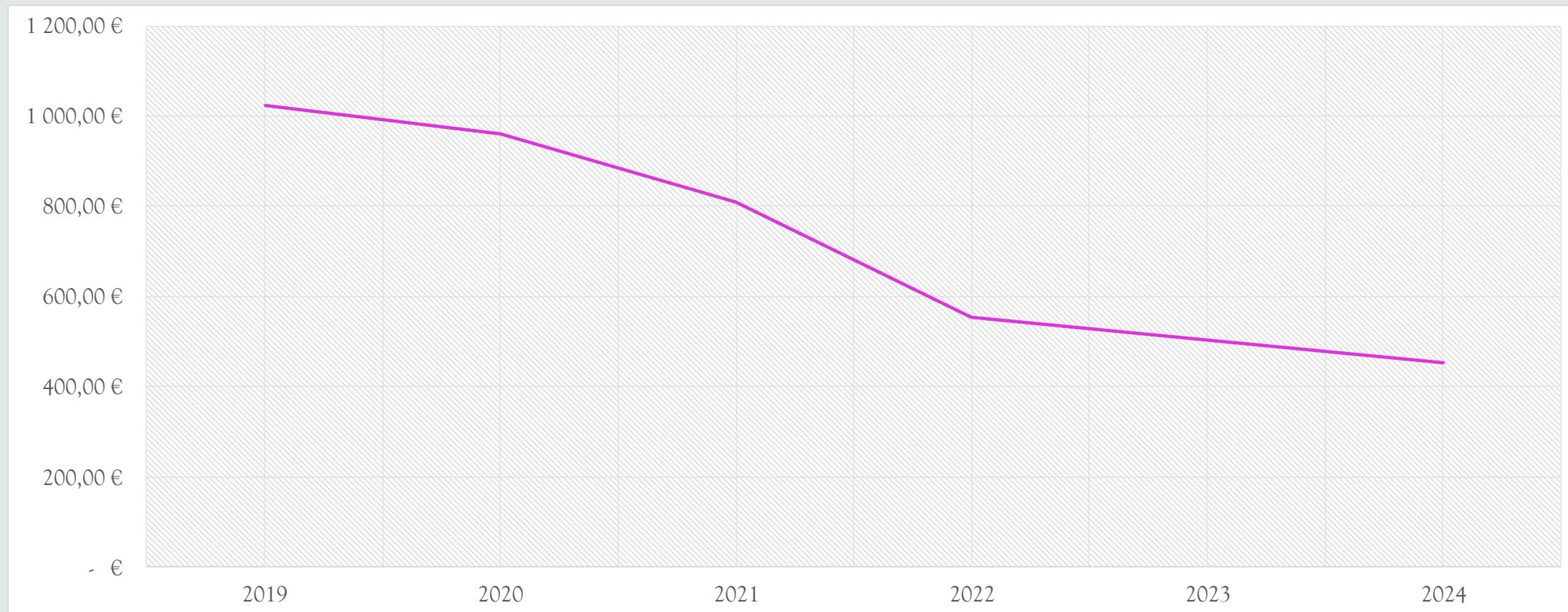
- Fonds de concours aux Communes : 19 projets ont donné lieu à délibération d'attribution:
- Modernisation/Dématérialisation complète de la chaîne comptable et financière, y compris avec le logiciel de facturation « Eau et Assainissement »
- Accompagnement à la performance financière, mise à jour de la programmation pluriannuelles aussi bien en investissement qu'en fonctionnements
- Diagnostic du contrôle interne et fiabilisation de l'Actif de la Communauté de Communes
- Fin du programme pluriannuel d'investissement l'AP/CP des travaux d'assainissement débuté en 2018 (Mandaté : 13,8 m€ - Subventions perçues : 6 m€ - Subventions attendues : 2,9 m€ Emprunt : 1,2 m€ - Autofinancement : 3,7 m€)

1 2 3
4 5 6
7 8 9
0

CHIFFRES CLES

- Budgets consolidés 2024 (dépenses réelles tous budgets confondus, hors résultats antérieurs) : 33,05 m€ répartis sur 3 budgets dont 8,5 m€ en investissement
- Le nombre de pièces comptables émises en 2024, à savoir les mandats de paiement et les titres de recettes, s'est élevé à : 6 605
- L'exécution des dépenses a concerné 48 marchés en 2024, soit un montant total de 7,6 m€ mandatés dans le cadre de marchés,
- Délai global de paiement : 20,4 jours
- Subventions d'investissement perçues : 3,2 m€
- Fonds de concours versés aux communes : 81 661 €

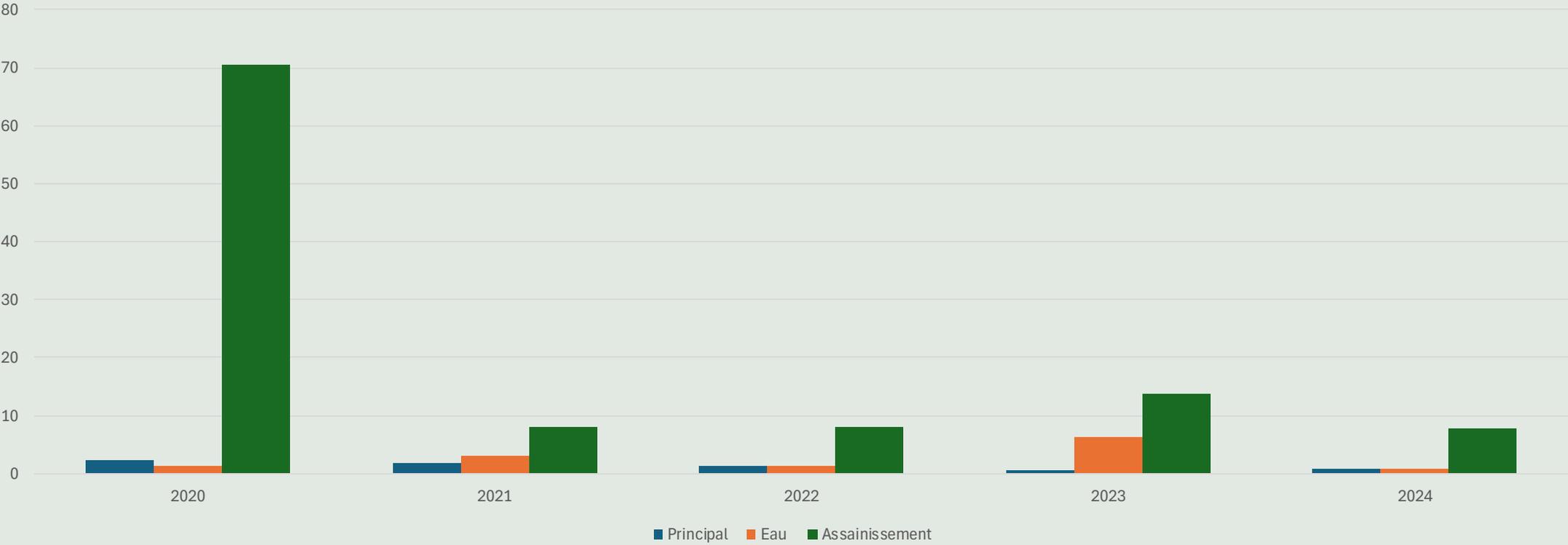
DETTE PAR HABITANT EN €



Il est communément admis qu'un ratio inférieur à 10 ans est révélateur de bonne santé financière de la structure

RATIO DE DÉSENDETTEMENT

Ratio de desendettement 2020-2024



SYNTHÈSE RAPACTI 2024

À DESTINATION DES MAIRES DU TERRITOIRE



RESSOURCES HUMAINES

Le service des Ressources Humaines de la Communauté de Communes Marana Golo, composé de quatre agents, assure la gestion administrative du personnel, les relations sociales, le développement des ressources humaines et l'organisation du travail et les conditions de travail.

Elle accompagne les agents et responsables de service dans l'évolution de leurs missions de service public; à travers des actions de formation tout au long de la carrière et veille à la prévention des risques professionnels.

GESTION ADMINISTRATIVE DU PERSONNEL

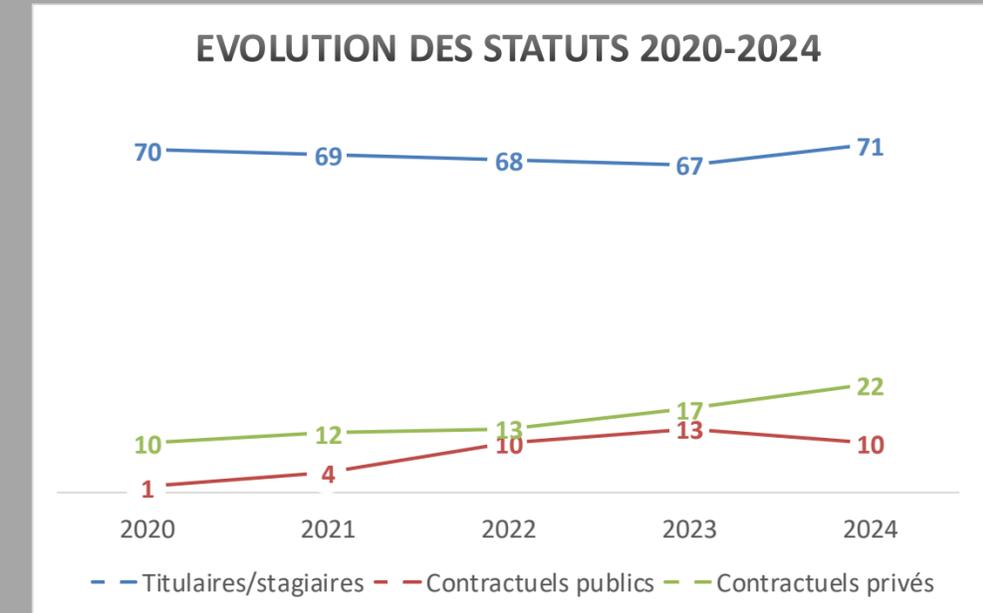
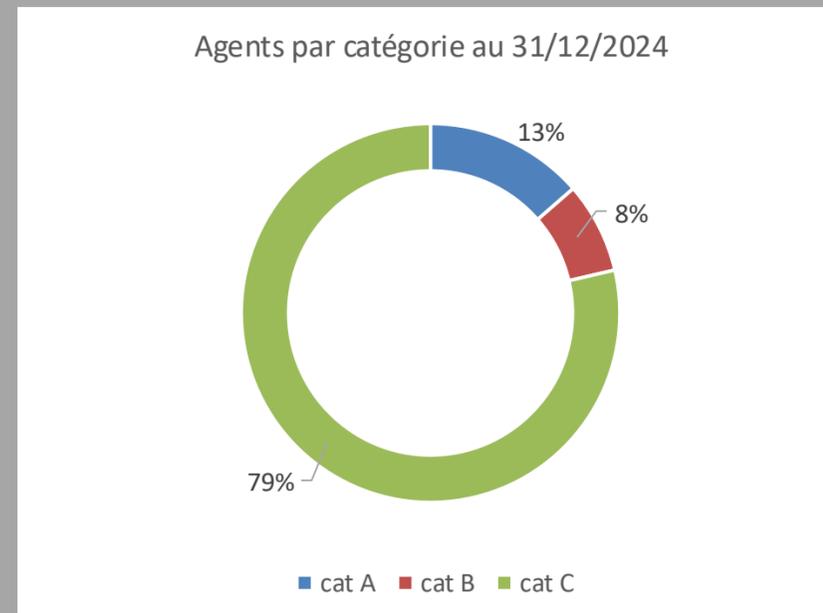
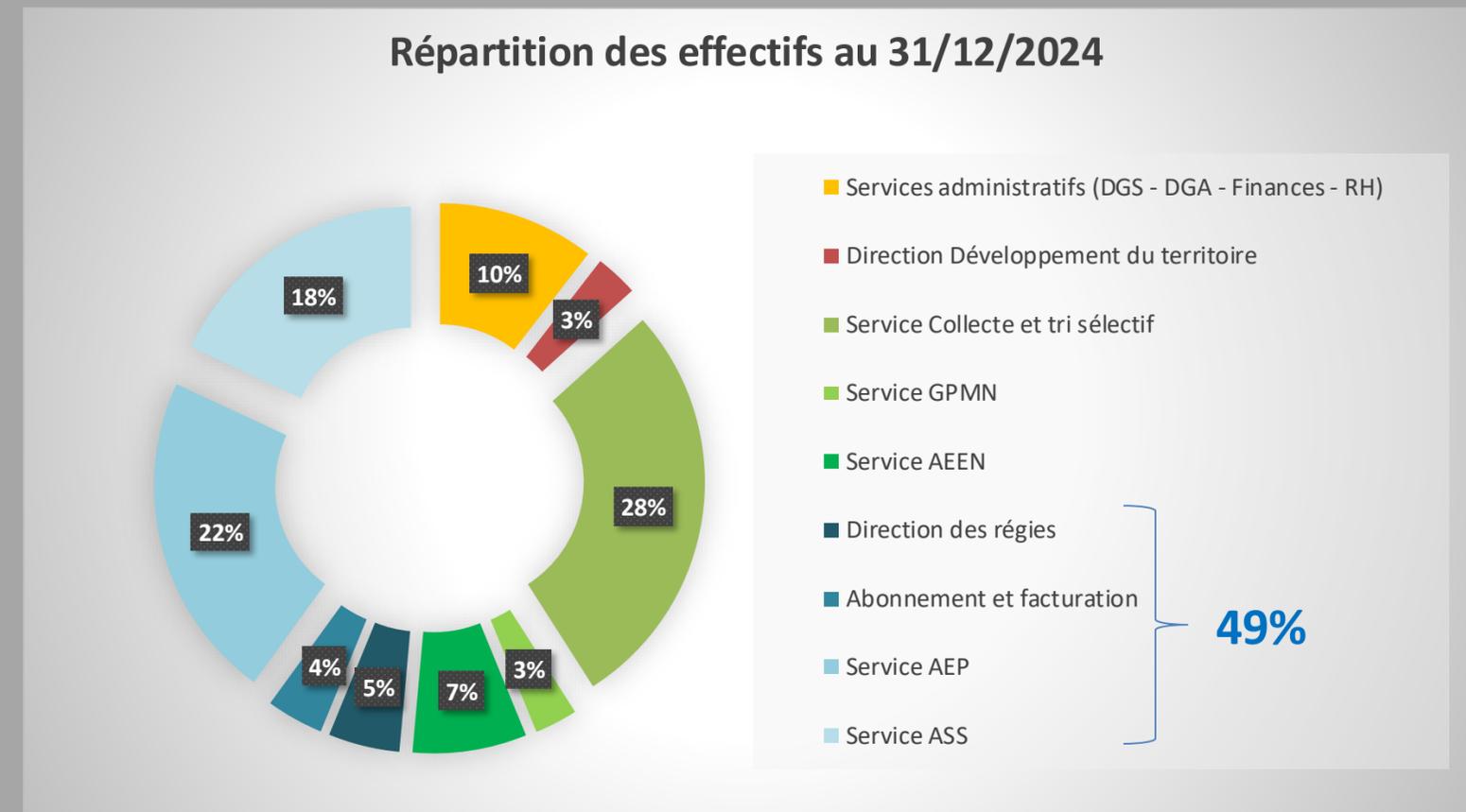
Paie

- Charges de personnel : 5 290 185,10 € (+11%)
- 123 agents rémunérés en 2024 (+3%) + 11 élus
- 105 agents rémunérés au 31/12/2024 (+8%)

Mouvements:

- Arrivées : 29 recrutements (dont 18 saisonniers), 11 renouvellements de contrat (dont 4 saisonniers), 4 stagiairisations, 3 titularisations, 1 mutation, 1 fin de disponibilité
- Départs : 1 démission, 1 rupture conventionnelle

505 arrêtés
32 délibérations



Gestion des absences: 6 849 jours (-1%)

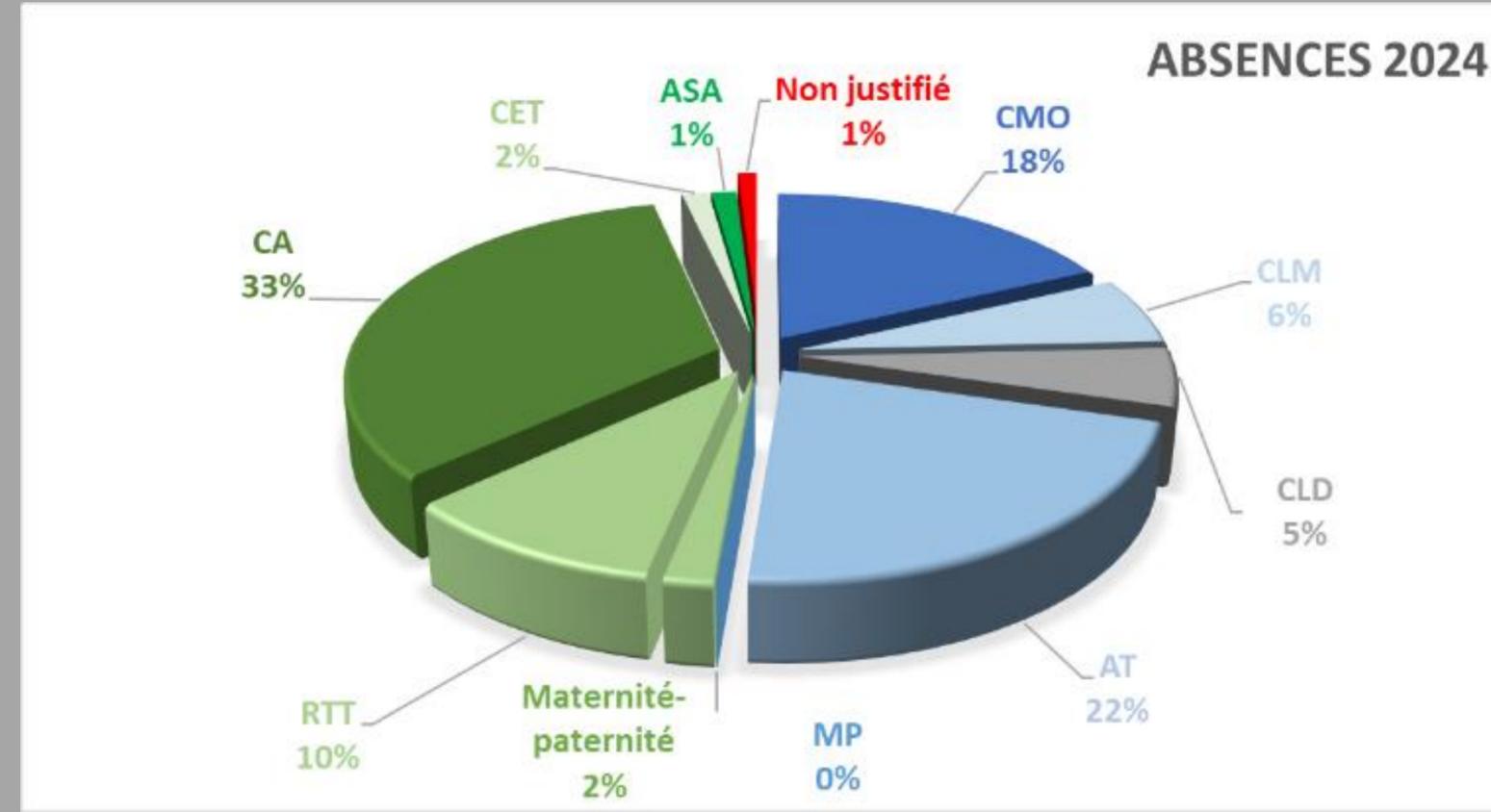
- Maladie – AT-MP : 3519 jours (-12%) => **51%**
- Congés : 3 178 jours (+12%) => 46%
- Autorisations spéciales d'absences : 86 jours => 1%
- Absences non justifiées 65 jours => 1%

86% des maladies – AT-MP
=> 2 services (AEP et Collecte et tri sélectif)

➔ Feuille de route SST (prévention des risques)

Action sociale:

- Titres restaurant
- Carte privilege Corse Eco-développement
- Arbre de Noël (35 enfants) / 40aine d'agents



	CMO	CLM	CLD	AT	MP	Total 1		Total 2		Effectif agents arrêtés	nb jour / agent
GPMN						-	0%	-	0%	0	0
Abonnement-facturatio	4					4	0%	4	0%	1	4
DDT	5					5	0%	5	0%	1	5
Direction régies	44					44	1%	44	2%	1	44
Services administratifs	110					110	3%	110	4%	4	28
AEEN	20			107		127	4%	127	5%	4	32
ASS	60			142		202	6%	202	7%	7	29
AEP	306	276		836		1 418	40%	1 142	42%	14	82
Collecte - tri sélectif	684	149	365	411		1 609	46%	1 095	40%	23	48
Total	1 233	425	365	1 496	-	3 519		2 729			

Formation : 68% des effectifs

Réalisation du Règlement de formation
 180 formations (+6%)

- 162 formations obligatoires (90%)
- 18 formations non obligatoires (10%)
- 11 formations INTRA-UNION dont:
 - Accueil des usagers (3)
 - Evaluer l'activité d'un service (chefs de service)
 - Management de proximité (chefs d'équipe)
 - Hygiène et sécurité (2)

			Total
Formations obligatoires	Professionalisation	1er emploi	0
		Tout au long de la carrière	77
		Poste à responsabilité	0
		TOTAL	77
	Intégration		4
	Spécifiques	Syndicales	0
		Hygiène et sécurité	81
TOTAL		81	
TOTAL			162
formations non obligatoires	Perfectionnement		13
	Préparation (concours/exam)		4
	A titre personnel	En dehors du poste	1
		Bilan de compétences	0
		VAE	0
		TOTAL	1
	Savoirs de base		0
TOTAL			18
TOTAL GLOBAL			180

RELATIONS SOCIALES

- 4 réunions du CST
 - =>Règlement de formation, déploiement de la GATT, réforme de la PSC, RSU intégrant tous les agents, revalorisations salariales, modification des horaires des services, mise en place d'une DAS (assistants de prévention)



PERSPECTIVES 2025

- Poursuite de la sécurisation des procédures
- Formation : réalisation des documents stratégiques
- Feuille de route SST (prévention des risques)
- Révision du régime indemnitaire
- Projets de service – indicateurs de performance

- ✓ Stratégie RH – Plan de formation
- ✓ Stratégie SST
- ✓ Révision du régime indemnitaire –
Performance des services

CONCLUSION

Le service des ressources humaines de la Communauté de Communes Marana Golo poursuit son accompagnement des services en termes de professionnalisation des agents et des managers, de prévention des risques professionnels et d'amélioration des conditions de travail.

Il veille également à doter la Communauté de communes de documents stratégiques de pilotage en matière de ressources Humaines.

