



## NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. D'autre part, la loi NOTRE du 07 août 2015 crée, en article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales. Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Elle sera disponible sur le site internet de la commune. Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2016.

### 1 - BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2016

#### I - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2016

##### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	1 066 461,16	G	1 291 955,23
	Section d'investissement	B	688 085,24	H	1 455 951,12
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE 2015	Report en section de fonctionnement (002)	C		I	24 444,92
	Report en section d'investissement (001)	D	496 207,17	J	
		(si déficit)		(si excédent)	
		(si déficit)		(si excédent)	
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)			2 250 753,57		2 772 351,27
		= A+B+C+D		= G+H+I+J	
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	261 554,00	L	387 578,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2017		261 554,00		387 578,00
		= E+F		= K+L	
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement		1 066 461,16		1 316 400,15
	Section d'investissement		1 445 846,41		1 843 529,12
	TOTAL CUMULE		2 512 307,57		3 159 929,27
		= A+C+E		= G+H+K	
		= B+D+F		= H+I+L	
		= A+B+C+D+E+F		= G+H+I+J+K+L	

## **II - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

### **A) Les dépenses :**

Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 1 066 641,16 €.  
Elles se répartissent comme suit :

#### **FONCTIONNEMENT**

##### **DEPENSES**

	<b>011</b>	Charges à caractère général	275 701,56
	<b>012</b>	Charges de personnel	417 934,52
	<b>014</b>	Atténuations de produits	48 365,00
	<b>022</b>	Dépenses imprévues Fonct	
	<b>023</b>	Virement à la sect <sup>o</sup> d'investis.	
	<b>042</b>	Opérations d'ordre entre section	30 412,15
	<b>65</b>	Autres charges gestion courante	193 586,29
	<b>66</b>	Charges financières	96 082,39
	<b>67</b>	Charges exceptionnelles	4 379,25
<b>Total</b>		<b>DEPENSES</b>	<b>1 066 461,16</b>

Chapitre 011 : Dépenses à caractère général : Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments et de la voirie communale, les impôts et taxes payées par la commune, les primes d'assurances, les contrats de maintenance ...

Chapitre 012 : Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel.

Chapitre 014 - Atténuations de produits :

Il s'agit du reversement sur des fonds nationaux de garantie individuelle de ressources (FNGIR) et des fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales.

Chapitre 042 retrace les opérations d'ordre entre section et notamment les dotations relatives aux amortissements des fonds de concours.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante :

Ce chapitre prévoit : le contingent du service incendie (40 332 € pour 2016), les contributions aux Syndicats intercommunaux, le versement des indemnités des élus, les subventions de fonctionnement aux associations, au CCAS, contrat d'association avec l'OGEC, les contributions eaux pluviales versées au budget assainissement.

Chapitre 66 - Intérêts de la dette :

Ce chapitre comprend pour l'essentiel le remboursement des intérêts de la dette.

## B) Les recettes :

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 1 316 400.15 €, dont 24 444.92 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

### FONCTIONNEMENT

#### RECETTES par Chapitre

002	Excédent antérieur reporté Fonc	24 444,92
013	Atténuations de charges	20 838,81
042	Opérations d'ordre entre section	6 838,86
70	Produits des services	29 138,35
73	Impôts et taxes	712 643,09
74	Dotations et participations	361 246,51
75	Autres produits gestion courante	135 447,50
76	Produits financiers	0,36
77	Produits exceptionnels	25 801,75
<b>Total RECETTES</b>		<b>1 316 400,15</b>

Chapitre 013 : Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel.

Chapitre 42 retrace notamment les travaux en régie effectués par les agents communaux.

Chapitre 70 : Il concerne les produits des services et des ventes diverses.

Les recettes enregistrées dans ce chapitre sont les redevances pour le périscolaire, les redevances d'occupation du domaine public, par les remboursements effectués par le service assainissement, les concessions dans les cimetières.

Chapitre 73 : Il concerne les impôts et taxes ainsi que les droits de place.

La fiscalité attendue au BP 2016 : 438 418 €

Fiscalité reçue en 2016 : 425 738 €, soit une différence négative de 12 680 €

Chapitre 74 comprend les différentes dotations et participation (DGF, Dotation de solidarité rurale, compensation des impôts locaux, attributions versées pour les TAP).

Chapitre 77 correspond aux remboursements de sinistres par les assurances.

### III - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

#### A) Les dépenses d'investissement :

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 1 184 292.41 €, dont 496 207.17 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

### INVESTISSEMENT

#### DEPENSES

001	Solde d'exécution d'inv. reporté	496 207,17
020	Dépenses imprévues Invest	

	040 Opérations d'ordre entre section	6 838,86
	041 Opérations patrimoniales	19 320,00
	10 Dotations Fonds divers Réserves	13 105,00
	13 Subventions d'investissement	
	16 Remboursement d'emprunts	179 400,32
	20 Immobilisations incorporelles	15 185,57
	204 Subventions d'équipement versées	927,00
	21 Immobilisations corporelles	218 372,27
	23 Immobilisations en cours	234 936,22
<b>Total</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>1 184 292,41</b>

Les principaux investissements de 2016 ont été les suivants :

- Poursuite de l'élaboration de l'AVAP et révision PLU (6 000 €)
- Travaux de construction du groupe scolaire (333 111,11 €)
- Travaux de voirie zone scolaire (24 147,03€)
- Poursuite de l'étude d'aménagement global du bourg (2 700 €)
- Travaux de réfection du château (12 953,84 €)
- Travaux chauffage gendarmerie (18 726,29 €)
- Etude de l'aménagement de la zone de Pralong (2 340 €)
- Acquisition et équipement de deux mobil homes au camping (12 785 €)
- Changement de la chaudière du presbytère (11 509 €)...

#### d) Les recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement se sont élevées à 1 455 951,12 €.

Elles se répartissent comme suit :

#### INVESTISSEMENT

##### RECETTES par Chapitre

	001 Solde d'exécution d'inv. reporté	
	021 Virement de la section de fonct.	
	024 Produits des cessions	
	040 Opérations d'ordre entre section	30 412,15
	041 Opérations patrimoniales	19 320,00
	10 Dotations Fonds divers Réserves	947 893,27
	13 Subventions d'investissement	367 363,30
	16 Emprunts et dettes assimilées	
	21 Immobilisations corporelles	
	23 Immobilisations en cours	
	27 Autres immos financières	90 962,40
<b>Total</b>	<b>RECETTES</b>	<b>1 455 951,12</b>

La section d'investissement est financée par le résultat de fonctionnement, le virement de la section d'investissement, le remboursement de la TVA, les subventions (Etat, Département, Région, Enveloppes parlementaire...), les fonds de concours.

Aucun emprunt nouveau n'a été contracté en 2016 pour financer les investissements.

## 2- BUDGET ASSAINISSEMENT 2016

### I - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2016

#### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	A      77 416,58	G      111 822,74	G-A      34 406,16
	Section d'investissement <small>(y compris les comptes 1064 et 1065)</small>	B      89 633,79	H      56 822,65	H-B      -32 811,14
<b>REPORTS DE L'EXERCICE 2015</b>	Report en section d'exploitation (002)	C <small>(si déficit)</small>	I      154 680,42 <small>(si excédent)</small>	
	Report en section d'investissement (001)	D <small>(si déficit)</small>	J      77 719,32 <small>(si excédent)</small>	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P=A+B+C+D      167 050,37	Q= G+H+I+J      401 045,13	=Q-P      233 994,76
<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017 (2)</b>	Section d'exploitation	E      0,00	K      0,00	
	Section d'investissement	F      11 500,00	L      0,00	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2017</b>	= E+F      11 500,00	= K+L      0,00	
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	= A+C+E      77 416,58	= G+H+K      266 503,16	189 086,58
	Section d'investissement	= B+D+F      101 133,79	= H+J+L      134 541,97	33 408,18
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F      178 550,37	= G+H+I+J+K+L      401 045,13	222 494,76

### II - LA SECTION D'EXPLOITATION

#### A) Les dépenses :

Les dépenses d'exploitation se sont élevées à 77 416,58 €. Elles se répartissent comme suit :

#### EXPLOITATION

##### DEPENSES par Chapitre

011	Charges à caractère général	5 999,63
012	Charg. pers. et frais assimilés	4 142,05
014	Atténuations de produits	
022	Dépenses imprévues Fonct	
023	Virement à la sect° d'investis.	
042	Opérations d'ordre entre section	56 614,32
66	Charges financières	10 660,58
<b>Total</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>77 416,58</b>

## B) Les recettes :

Les recettes d'exploitation se sont élevées à 266 503.16 €. dont 154 680.42 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

### EXPLOITATION

#### RECETTES par Chapitre

002	Excédent antérieur reporté Fonc	154 680,42
042	Opérations d'ordre entre section	24 641,12
70	Ventes prod fab, prest serv, mar	87 180,32
77	Produits exceptionnels	1,30
<b>Total</b>	<b>RECETTES</b>	<b>266 503,16</b>

### III - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

## A) Les dépenses d'investissement :

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 89 633.79 €.

Elles se répartissent comme suit :

### INVESTISSEMENT

#### DEPENSES par Chapitre

20	Dépenses imprévues Invest	
40	Opérations d'ordre entre section	24 641,12
16	Emprunts et dettes assimilées	54 912,97
21	Immobilisations corporelles	10 079,70
23	Immobilisations en cours	
<b>Total</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>89 633,79</b>

## B) Les recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement se sont élevées à 134 541.97 €. dont 77 719.32 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

### INVESTISSEMENT

#### RECETTES

001	Solde d'exécution d'inv. reporté	77 719,32
21	Virement de la section de fonct.	
40	Opérations d'ordre entre section	56 614,32
10	Dotations Fonds divers Réserves	208,33
13	Subventions d'investissement	
<b>Total</b>	<b>RECETTES</b>	<b>134 541,97</b>

### 3 - BUDGET SPANC

#### EXPLOITATION

##### DEPENSES par Chapitre

	011 Charges à caractère général	114.54
	67 Charges exceptionnelles	70.00
<b>Total</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>184.54</b>

##### RECETTES par Chapitre

	002 Excédent antérieur reporté Fonc	132.60
	70 Ventes prod fab, prest serv, mar	186.00
<b>Total</b>	<b>RECETTES</b>	<b>318.60</b>

Il n'y a pas de section d'investissement ni d'emprunt sur ce budget.

### 4 - BUDGET CCAS

#### FONCTIONNEMENT

##### DEPENSES par Chapitre

	011 Charges à caractère général	4 646.96
	65 Autres charges gestion courante	1 036.70
<b>Total</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>5 683.66</b>

##### RECETTES par Chapitre

	002 Excédent antérieur reporté Fonc	6 287,36
	70 Produits des services	1 541.65
	74 Dotations et participations	3 500,00
	76 Produits financiers	202.50
	77 Produits exceptionnels	215.33
<b>Total</b>	<b>RECETTES</b>	<b>11 746.84</b>

#### INVESTISSEMENT

En section d'investissement, aucune écriture n'a été réalisée.  
Seul le solde d'exécution de 5 572.11 € est reporté.

Fait à SAINT GERMAIN LAVAL le 11 avril 2017.

Le Maire,  
Alain BERAUD.



