



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017

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 2017.

1 - BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2017

I - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2017

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	1 063 413,22	G	1 310 022,78
	Section d'investissement	B	484 483,43	H	178 820,95
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE 2016	Report en section de fonctionnement (002)	C		I	249 938,99
	Report en section d'investissement (001)	D		J	271 658,71
		(si déficit)		(si excédent)	
		(si déficit)		(si excédent)	
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)			1 547 896,65		2 010 441,41
		= A+B+C+D		= G+H+I+J	
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	714 067,00	L	387 697,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018		714 067,00		387 697,00
		= E+F		= K+L	
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement		1 063 413,22		1 559 961,75
	Section d'investissement		1 198 550,43		838 178,88
	TOTAL CUMULE		2 261 963,65		2 398 138,41
		= A+C+E		= G+I+K	
		= B+D+F		= H+J+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 1 063 413.22 €.
Elles se répartissent comme suit :

FONCTIONNEMENT

DEPENSES par Chapitre

011	Charges à caractère général	282 861,11 €
012	Charges de personnel	436 865,53 €
014	Atténuations de produits	53 654,00 €
022	Dépenses imprévues Fonct	0,00 €
023	Virement à la sect° d'investis.	0,00 €
042	Opérations d'ordre entre section	25 588,36 €
65	Autres charges gestion courante	190 148,47 €
66	Charges financières	74 196,83 €
67	Charges exceptionnelles	98,92 €
Total	DEPENSES	1 063 413,22 €

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, scolaires, 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 2017), 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 1 559 961.75 €, dont 249 938.99 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

RECETTES par Chapitre

002	Excédent antérieur reporté Fonc	249 938,99 €
013	Atténuations de charges	20 044,91 €
042	Opérations d'ordre entre section	17 805,71 €
70	Produits des services	44 308,43 €
73	Impôts et taxes	726 143,83 €
74	Dotations et participations	352 616,29 €
75	Autres produits gestion courante	139 674,46 €
76	Produits financiers	0,36 €
77	Produits exceptionnels	9 428,77 €
	Total RECETTES	1 559 961,75 €

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, 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 2017 : 432 986 €
Fiscalité reçue en 2017 : 452 113 €.

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

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 484 483,43 €.
Elles se répartissent comme suit :

INVESTISSEMENT

DEPENSES par Chapitre

020	Dépenses imprévues Invest	0,00 €
040	Opérations d'ordre entre section	17 805,71 €
13	Subventions d'investissement	867,00 €
16	Remboursement d'emprunts	186 749,33 €
20	Immobilisations incorporelles	4 688,00 €
204	Subventions d'équipement versées	11 732,55 €
21	Immobilisations corporelles	25 387,51 €
23	Immobilisations en cours	237 253,33 €
	Total DEPENSES	484 483,43 €

Les principaux investissements de 2017 ont été les suivants :

- Poursuite de la révision PLU (1 260 €)
- Fin des travaux de construction du groupe scolaire (39 821.19 €)
- Travaux Chapelle de Verrières (2 601.60 €)
- Travaux de voirie catastrophes naturelles (119 930.40 €)
- Etude travaux Maison à colombages (3 500€)
- Travaux aménagement bâtiment Place du 8 mai (15 113.77 €)
- Travaux accessibilité (3 247.78 €)
- Travaux voirie rue des huguenots (11 240.40€)
- Aménagement abords Maison de Santé (9 203.91 €)
- Travaux voirie 2017 (45 510.56 €)
- Acquisition d'équipements : véhicule kangoo, tronçonneuses...

d) Les recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement se sont élevées à 450 479.66 €, dont 271 658.71 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

RECETTES par Chapitre

001	Solde d'exécution d'inv. reporté	271 658,71 €
021	Virement de la section de fonct.	0,00 €
024	Produits des cessions	0,00 €
040	Opérations d'ordre entre section	25 588,36 €
10	Dotations Fonds divers Réserves	69 545,24 €
13	Subventions d'investissement	83 687,35 €
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
Total	RECETTES	450 479.66 €

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...), les fonds de concours.

Aucun emprunt nouveau n'a été contracté en 2017 pour financer les investissements.

2- BUDGET ASSAINISSEMENT 2017

I - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2017

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 80 241,34	G 104 725,44	24 484,10 <small>G-A</small>
	Section d'investissement <small>(y compris les comptes 1064 et 1068)</small>	B 183 134,89	H 70 832,94	-112 301,95 <small>H-B</small>
REPORTS DE L'EXERCICE 2016	Report en section d'exploitation (002)	C <small>(si déficit)</small>	I 159 098,58 <small>(si excédent)</small>	
	Report en section d'investissement (001)	D <small>(si déficit)</small>	J 44 908,18 <small>(si excédent)</small>	
TOTAL (réalisations + reports)		283 376,23 <small>P=A+B+C+D</small>	409 553,14 <small>G= G+H+I+J</small>	146 176,91 <small>=G-P</small>
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00	
	Section d'investissement	F 101 600,00	L 68 343,00	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018	101 600,00 <small>= E+F</small>	68 343,00 <small>= K+L</small>	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	80 241,34 <small>= A+C+E</small>	293 812,02 <small>= G+I+K</small>	213 570,68
	Section d'investissement	284 734,89 <small>= B+D+F</small>	184 084,12 <small>= H+J+L</small>	-100 650,77
	TOTAL CUMULE	364 976,23 <small>= A+B+C+D+E+F</small>	477 896,14 <small>= G+H+I+J+K+L</small>	112 919,91

II - LA SECTION D'EXPLOITATION

A) Les dépenses :

Les dépenses d'exploitation se sont élevées à 80 241,34 €. Elles se répartissent comme suit :

EXPLOITATION

DEPENSES par Chapitre

011 Charges à caractère général	6 867,12
012 Charg. pers. et frais assimilés	5 923,97
014 Atténuations de produits	
022 Dépenses imprévues Fonct	
023 Virement à la sect° d'investis.	
042 Opérations d'ordre entre section	57 523,27
66 Charges financières	9 926,98
67 Charges exceptionnelles	
Total DEPENSES	80 241,34

B) Les recettes :

Les recettes d'exploitation se sont élevées à 293 812,02 €. dont 189 086,58 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

EXPLOITATION

RECETTES par Chapitre

002	Excédent antérieur reporté Fonc	
042	Opérations d'ordre entre section	15 193,24
70	Ventes prod fab, prest serv, mar	89 532,20
75	Autres produits gestion courante	
Total	RECETTES	104 725,44

III - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A) Les dépenses d'investissement :

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 183 134,89 €.

Elles se répartissent comme suit :

INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT

DEPENSES par Chapitre

001	Solde d'exécution d'inv. reporté	
020	Dépenses imprévues Invest	
040	Opérations d'ordre entre section	15 193,24
16	Emprunts et dettes assimilées	54 241,42
21	Immobilisations corporelles	
23	Immobilisations en cours	113 700,23
Total	DEPENSES	183 134,89

B) Les recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement se sont élevées à 115 741,12 €. dont 44 908,18 € d'excédent antérieur reporté.

Elles se répartissent comme suit :

INVESTISSEMENT

RECETTES par Chapitre

001	Solde d'exécution d'inv. reporté	
021	Virement de la section de fonct.	
040	Opérations d'ordre entre section	57 523,27
10	Dotations Fonds divers Réserves	1 653,47
13	Subventions d'investissement	11 656,20
Total	RECETTES	70 832,94

3 - BUDGET SPANC

EXPLOITATION

DEPENSES par Chapitre

	011 Charges à caractère général	12 890,31
	67 Charges exceptionnelles	
Total	DEPENSES	12 890,31

RECETTES par Chapitre

	002 Excédent antérieur reporté Fonc	134.06
	70 Ventes prod fab, prest serv, mar	474.00
Total	RECETTES	608.06

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	4 371,69
	022 Dépenses imprévues Fonct	
	042 Opérations d'ordre entre section	5 400,00
	65 Autres charges gestion courante	429,58
Total	DEPENSES	10 201,27

RECETTES par Chapitre

	002 Excédent antérieur reporté Fonc	6 063,18
	70 Produits des services	1 590,00
	74 Dotations et participations	3 500,00
	76 Produits financiers	202,50
	77 Produits exceptionnels	5 495,00
Total	RECETTES	16 850,68

INVESTISSEMENT

En section d'investissement, aucune écriture de dépenses n'a été réalisée.

RECETTES par Chapitre

	001 Solde d'exécution d'inv. reporté	5 572,11
	040 Opérations d'ordre entre section	5 400,00
Total	RECETTES	10 972,11

Fait à SAINT GERMAIN LAVAL le 29 mars 2018.

Le Maire,
Alain BERAUD.



