



Mairie de La Selle en Luitré

Note de présentation brève et synthétique des comptes administratifs 2016

Conseil municipal du 02.03.2017 – annexe à la délibération n°7

L'article 107 de la loi NOTRe du 7 août 2015 a modifié les articles L2313-1, L3313-1 et L43134 du Code Général des Collectivité Territoriales relatifs à la publicité des budgets et des comptes.

Il prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif.

Cette note répond à cette obligation et sera disponible sur le site internet www-la-selle-en-luitre.fr

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées au cours de l'année passée au regard du budget qui avait été voté.

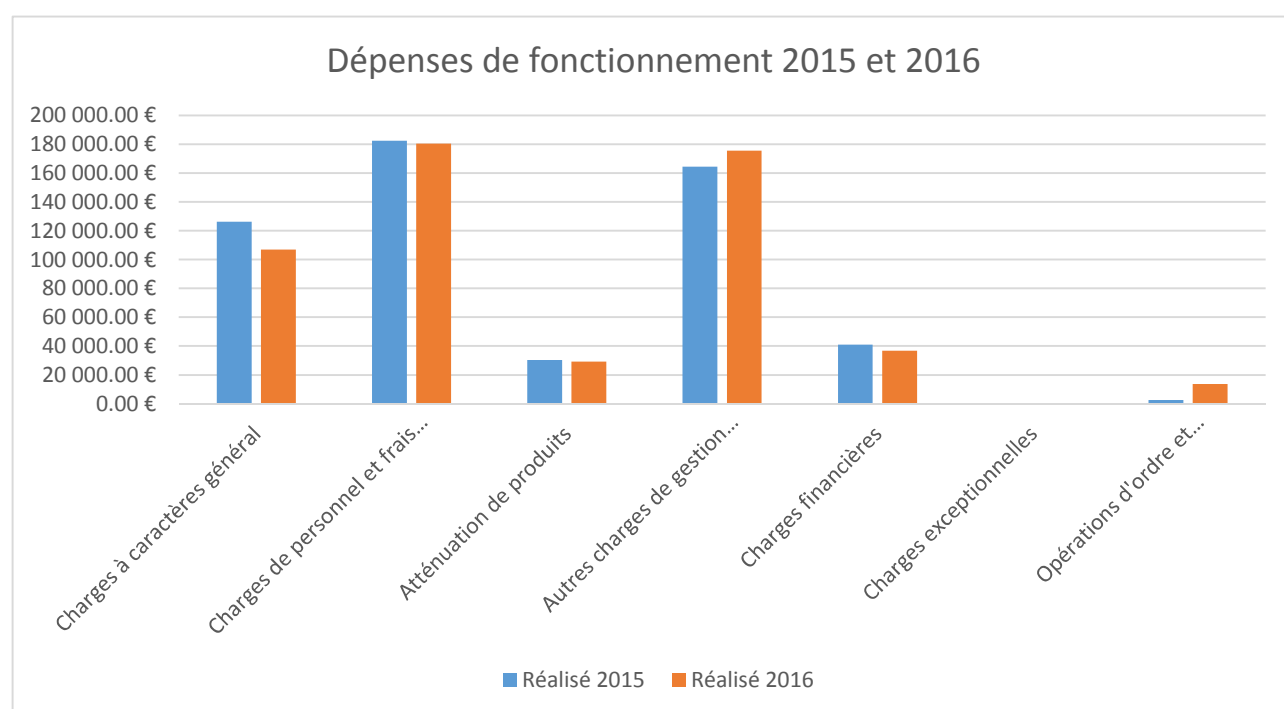
COMPTE ADMINISTRATIF 2016 – BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement - dépenses

L'année 2016 a généré un résultat brut de fonctionnement de + 312 847,47 €.

Les dépenses de fonctionnement ont légèrement diminué de 0.74 % (- 4 022.51 €)

Chapitres	Libellé	Réalisé 2015	Réalisé 2016	Evolution 2016/2015
O11	Charges à caractère général	126 222.72 €	106 981.39 €	-15.24%
O12	Charges de personnel et frais assimilés	182 481.13 €	180 586.45 €	-1.04%
O14	Atténuation de produits	30 357.00 €	29 250.00 €	
65	Autres charges de gestion courante	164 428.89 €	175 722.21 €	6.87%
66	Charges financières	40 898.23 €	36 692.70 €	-10.28%
67	Charges exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	
O42	Opérations d'ordre et amortissements	2 602.00 €	13 734.71 €	427.85%
	Total des dépenses de fonctionnement	546 989.97 €	542 967.46 €	-0.74%



Chapitre 011 : Charges à caractère général : 106 981.39 €, - 15.24 %

Les principaux postes sont l'énergie et l'électricité, l'entretien des bâtiments, de la voirie, des réseaux et des espaces verts. Ces dépenses sont variables d'une année sur l'autre.

L'année 2015 avait été marquée par des dépenses exceptionnelles. On note cependant une baisse en 2016 de 13 275 € en énergie et électricité car le passage au fournisseur Direct Energie pour le tarif jaune a généré une baisse du prix du Kwh. Le prix du gaz a également été renégocié avec le fournisseur.

Chapitre 012 : Charges de personnel et frais assimilés : 180 586.46 €, -1.04 %

Cette baisse est due principalement à une absence de coût de personnel de remplacement en 2016.

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante : 175 722.21 €, + 6.87 %

Augmentation des participations aux charges de fonctionnement des écoles (plus d'élèves en maternelle)

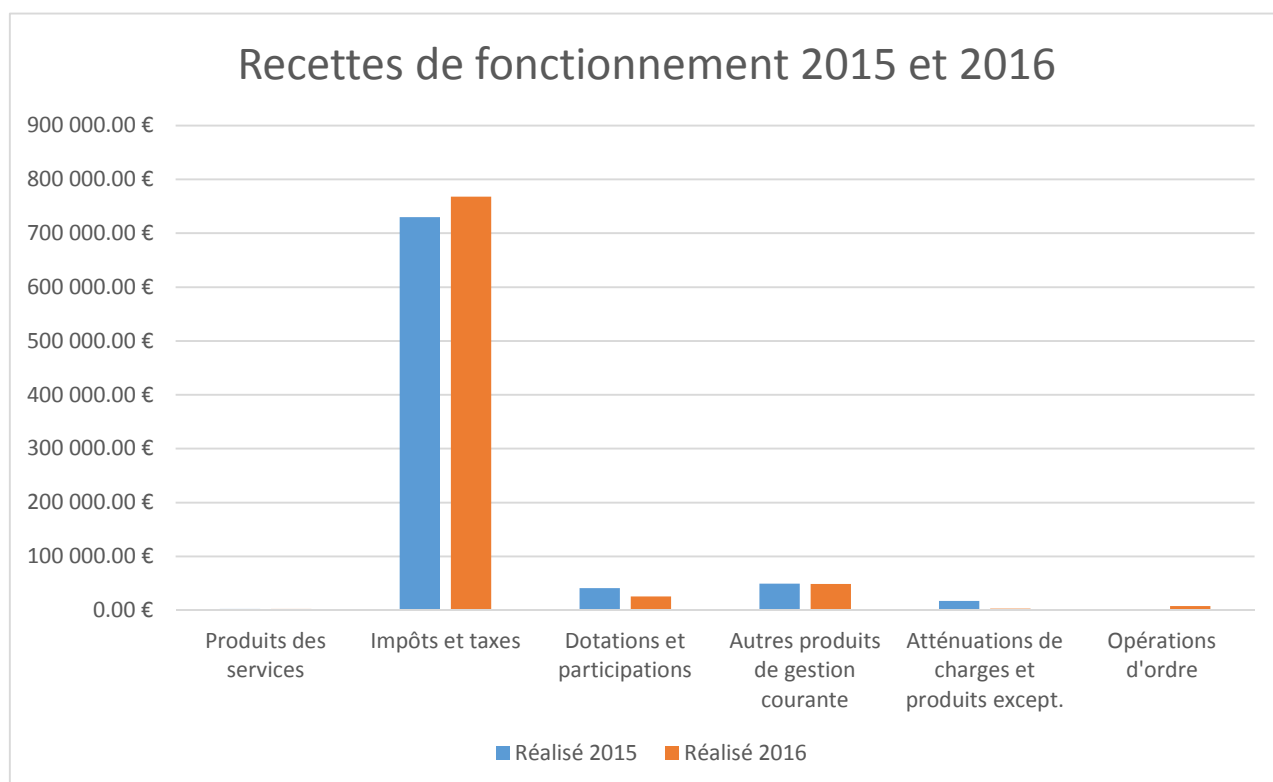
Chapitre 66 : Charges financières : 36 692.70 €, -10.28 %

Baisse des intérêts due à une baisse du taux du livret A

Section de fonctionnement – recettes

Les recettes de fonctionnement ont légèrement augmenté de 1.87 % (+ 15 689.33 €)

Chapitres	Libellé	Réalisé 2015	Réalisé 2016	Evolution 2016/2015
70	Produits des services	2 503.02 €	2 453.83 €	-1.97%
73	Impôts et taxes	729 792.00 €	768 028.00 €	5.24%
74	Dotations et participations	40 980.02 €	25 684.95 €	-37.32%
75	Autres produits de gestion courante	49 531.42 €	48 510.12 €	-2.06%
O13, 76 et 77	Atténuations de charges et produits exceptionnels	17 319.14 €	3 081.32 €	-82.21%
O42	Opérations d'ordre	0.00 €	8 056.71 €	***
	Total des recettes de fonctionnement	840 125.60 €	855 814.93 €	1.87%



Chapitre 70 : Produits des services : 2 453.83 €, + 1.97 %

Ce sont les produits des concessions dans le cimetière et des redevances d'occupation du domaine public communal

Chapitre 73 : Impôts et taxes : 768 028 €, + 5.24%

L'augmentation est due principalement à une taxe additionnelle sur les droits de mutation beaucoup plus importante versée par le département.

Chapitre 74 : Dotations et participations : 25 684.95 €, -37.32 %

La baisse est en majorité due à la diminution de la dotation forfaitaire.

Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante : 48 510.12 €, -2.06 %

Locations de salles, loyers et charges locatives.

Recettes en diminution compte tenu de la baisse des charges locatives du restaurant

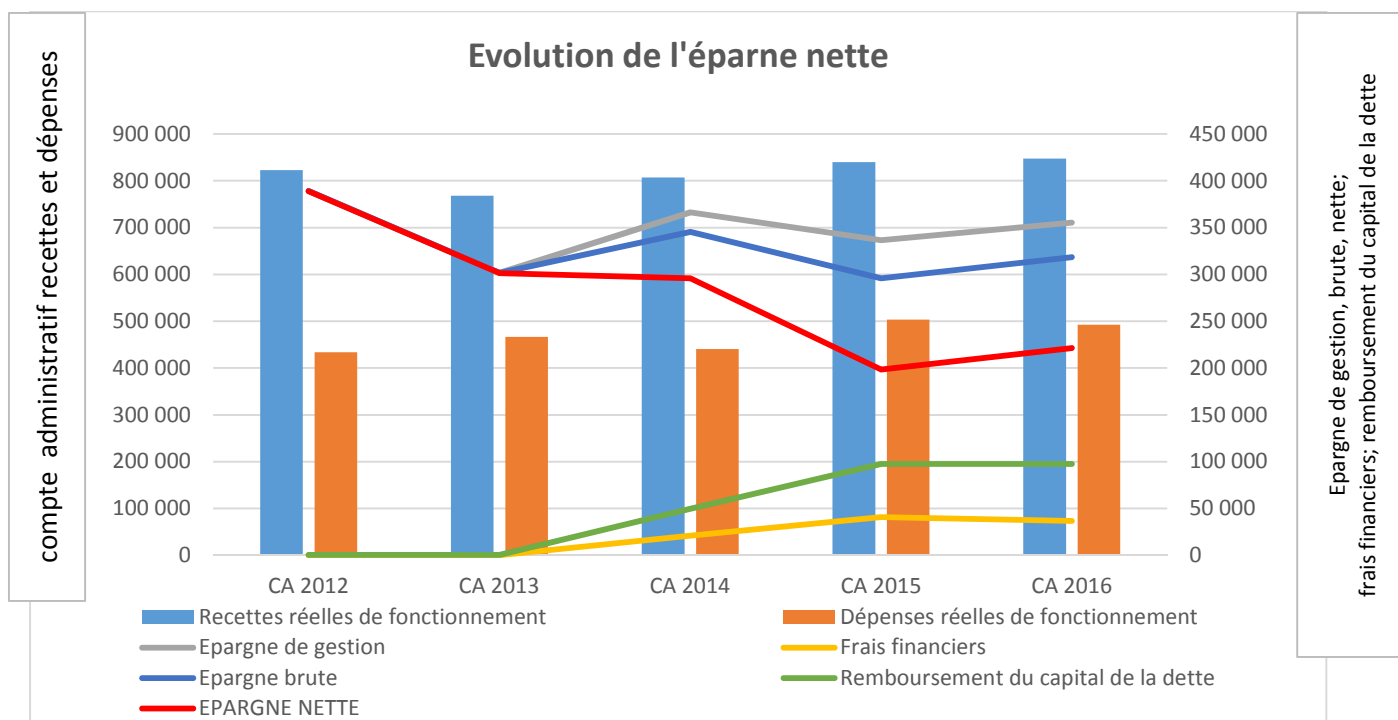
Nombre d'habitants : 602 ; **Population DGF** : 602 habitants

Informations fiscales :

	TH	TFPB	TFPNB
Taux communaux 2016	6.98 %	14,79 %	25.33 %
Taux moyens communaux de 2015 au niveau départemental	30.01 %	21.27 %	46.52 %

Evolution de l'épargne nette (part disponible au financement des dépenses d'équipement) :

	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016
Recettes réelles de fonctionnement	823 014	767 957	807 132	840 122	847 756
Dépenses réelles de fonctionnement	433 842	466 252	440 697	503 490	492 540
Epargne de gestion	389 172	301 705	366 435	336 632	355 216
Frais financiers (intérêts de la dette)	0	0	20 892	40 895	36 690
Epargne brute (capacité d'autofinancement)	389 172	301 705	345 543	295 738	318 526
Remboursement du capital de la dette	460	498	49 788	97 350	97 350
EPARGNE NETTE	388 712	301 207	295 755	198 388	221 176

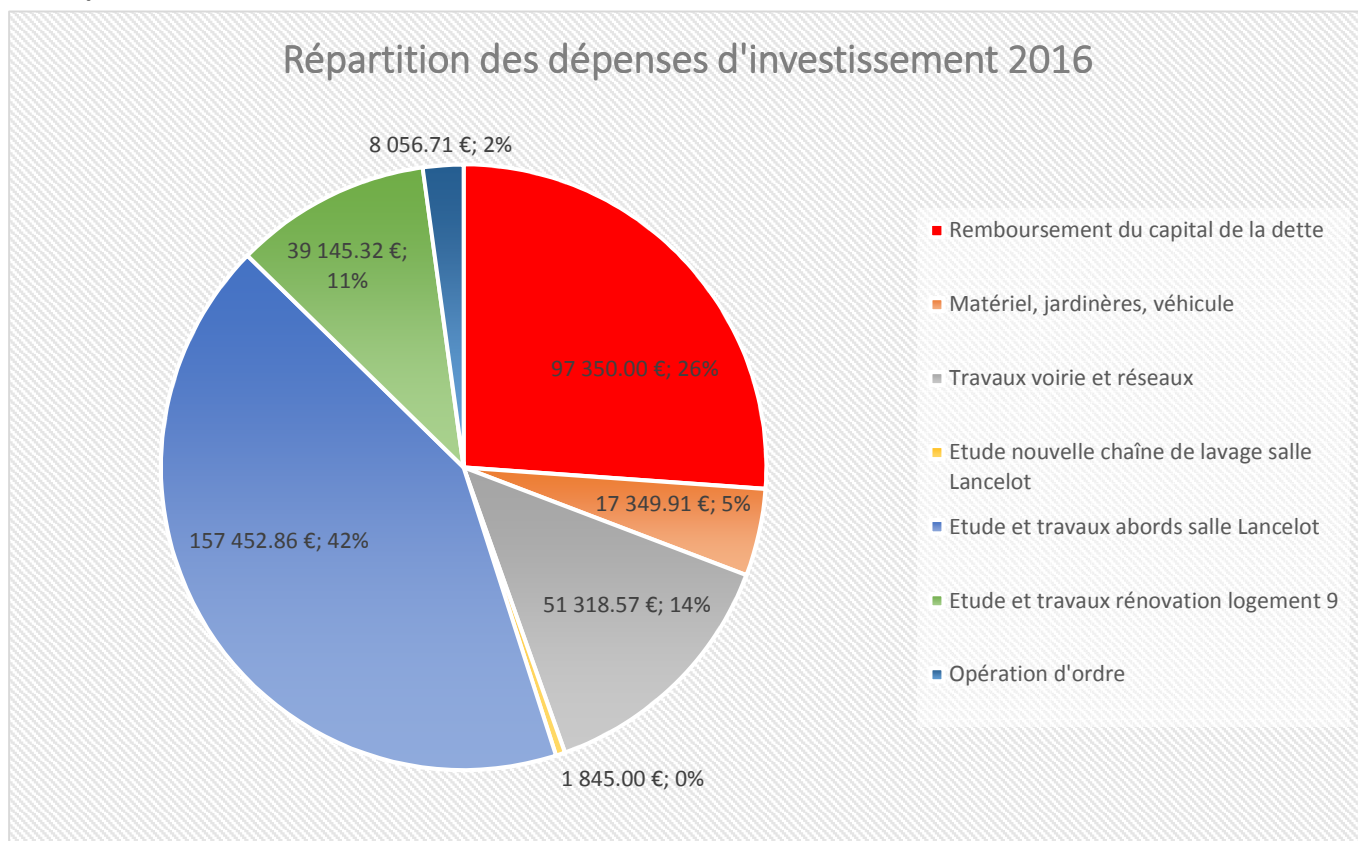


Ratios	Commune 2016	Moyenne 2015 de la strate au niveau départemental
Dépenses réelles de fonctionnement sur population	879.12 €	628 €
Dépenses de personnel sur dépenses réelles de fonctionnement	34.12 %	42.31 %
Recettes réelles de fonctionnement sur population	1 408.23 €	768 €
Endettement par habitant	2 413.56 €	591 €
Annuité de la dette par habitant	222.56 €	88 €
Capacité de désendettement	4.56 ans	
Taux d'endettement	15.81%	
Dépenses d'équipement brut sur population	443,71 €	254 €

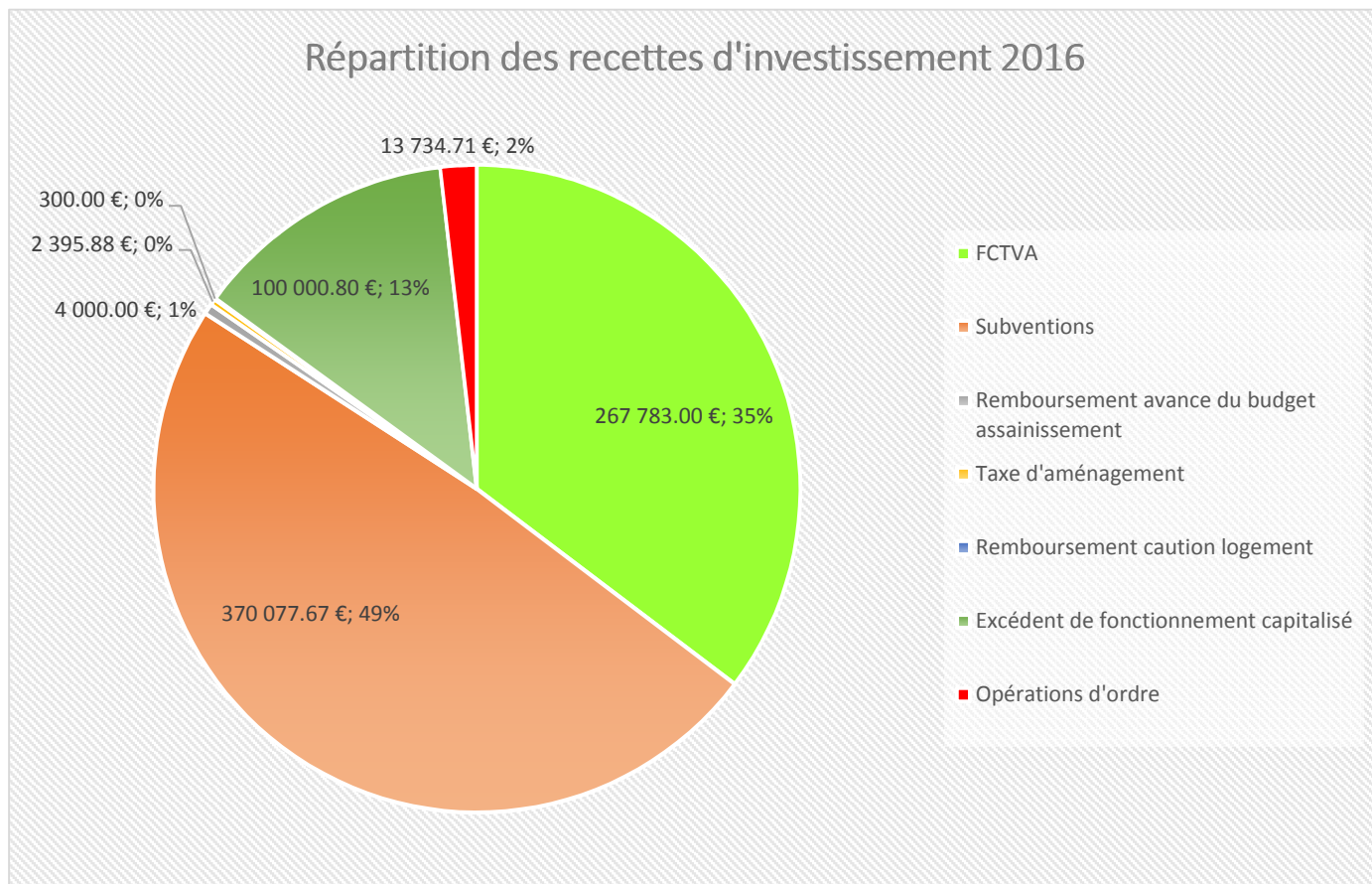
Section d'investissement :

L'année 2016 a généré un résultat brut d'investissement de + 385 773,69 €.

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 372 518,37 €



Les recettes d'investissement s'élèvent à 758 292,06 €. Le FCTVA et les subventions reçus sont liés aux travaux des bâtiments multifonctions terminés en 2014



COMPTE ADMINISTRATIF 2016 – BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

L'année 2016 a généré un résultat brut de fonctionnement de + 1 444.75 € et un résultat brut d'investissement de – 1 050.72 €.

COMPTE ADMINISTRATIF 2016 – BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LE COUESNON

L'année 2016 a généré un résultat brut de fonctionnement de – 3 467.16 € et un résultat brut d'investissement de + 25 377.05 €.