

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

Présentation brève et synthétique

Conseil Municipal du 20 février 2025

En application de l'article L 2313-1 du Code Général des
Collectivités Territoriales, relatif à la publicité des budgets et
des comptes

Section de fonctionnement



Dépenses de fonctionnement : hors opérations d'ordre	1 196 336,00 € soit + 0,08 % 1 195 363,06 € en 2023
Recettes de fonctionnement : Hors opérations d'ordre et Résultat reporté	1 680 446,58 € soit + 7,17 % 1 568 065,70 € en 2023

EXECUTION BUDGETAIRE - ANNEE 2024



			FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
TOTAL RECETTES			1 680 446,58	1 253 576,60
TOTAL DEPENSES			1 383 888,70	1 082 077,45
RESULTAT DE L'EXERCICE			296 557,88	171 499,15
REPORT 2023			737 946,26	- 91 641,71
RESULTAT DE CLÔTURE			1 034 504,14	79 857,44
			RESULTAT GLOBAL : +	1 114 361,58

EPARGNE



Définition : excédent pour financer les nouvelles dépenses d'équipement

Années	Recettes réelles de fonct. A	Dépenses réelles de fonct. B	Epargne brute C = A - B	Remboursement capital emprunt D	Epargne nette E = C - D	Taux d'épargne = C/A	Population DGF	Epargne nette/hab.
CA 2019	1 367 572,00	1 111 978,34	255 593,66	60 992,87	194 600,79	18,69%	1 956	99 €
CA 2020	1 412 200,71	1 145 917,61	266 283,10	62 020,31	204 262,79	18,86%	1 911	107 €
CA 2021	1 428 363,75	1 096 591,41	331 772,34	63 073,27	268 699,07	23,23%	1 878	143 €
CA 2022	1 498 018,53	1 211 710,57	286 307,96	64 152,47	222 155,49	19,11%	1 871	119 €
CA 2023	1 566 985,22	1 195 363,46	371 621,76	65 258,58	306 363,18	23,72%	1 867	164 €
CA 2024	1 581 769,03	1 196 336,00	385 433,03	66 392,33	319 040,70	24,37%	1 868	171 €

*Recettes Val des Légendes déduites

** Produit de la vente du Presbytère de Dompierre (220 000 €) – Excédent Lotissement Le Perraudet (63 652 €) - Terrains à Launay Vendel (5 000 €) déduit

Dépenses de fonctionnement

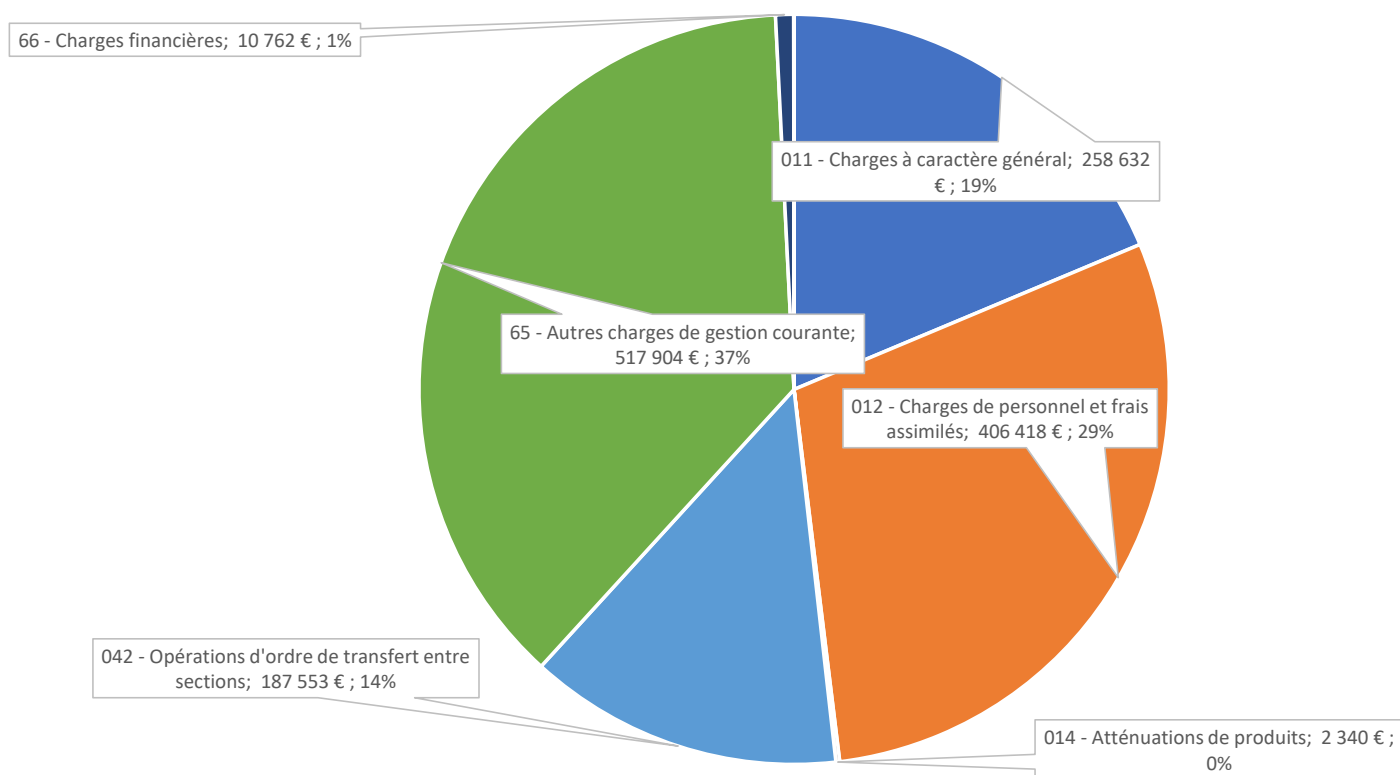


II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	365 776,26	258 631,94	0,00	258 631,94	70,71	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	460 000,00	406 417,61	0,00	406 417,61	88,35	0,00
014	Atténuations de produits	2 400,00	2 340,38	0,00	2 340,38	97,52	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	703 500,00	517 903,72	0,00	517 903,72	73,62	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		1 531 676,26	1 185 293,65	0,00	1 185 293,65	77,39	0,00
66	Charges financières	11 500,00	10 762,46	0,00	10 762,46	93,59	0,00
67	Charges spécifiques	1 000,00	279,89	0,00	279,89	27,99	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		1 544 376,26	1 196 336,00	0,00	1 196 336,00	77,46	0,00
023	Virement à la section d'investissement	580 000,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	90 000,00	187 552,70	0,00	187 552,70	208,39	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		670 000,00	187 552,70	0,00	187 552,70	27,99	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		2 214 376,26	1 383 888,70	0,00	1 383 888,70	62,50	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		2 214 376,26	1 383 888,70	0,00	1 383 888,70		0,00

Dépenses de fonctionnement 2024

Répartition par chapitre



011 - Charges à caractère général



258 631,94 € (278 540,89 € en 2023) – 7,15%

Rappel 2022 (comice, réception des Polonais, feu d'artifice, communication, locations...)

- 60611 Eau (Facturation sur 2025) - 4 188€
- Electricité, Combustibles et carburants - 600 €

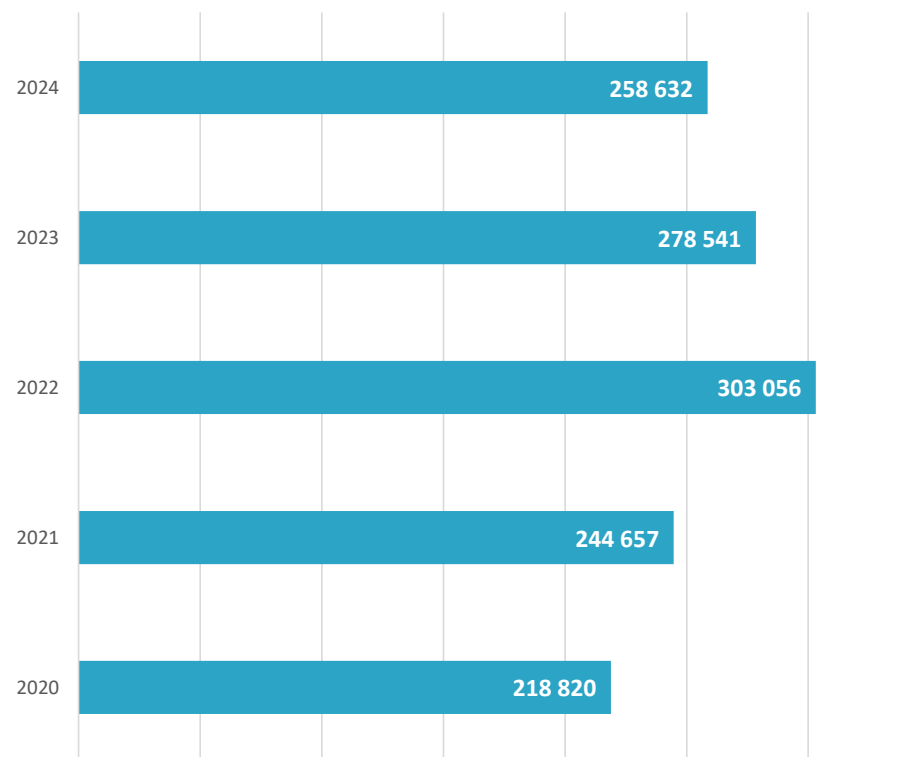
(NB : Retour au Tarif de Vente Réglementée depuis le 01/11/2022)

- Fournitures (entretien, ...) - 4 625 €
- 611 Prestations de services -10 480 €

(dont ELIS 4 748€, ...)

(2023 : Orchestr'am, Rédaction PCS, Audit assurances)

- 615 Entretien et réparations + 5 877 €
- 623 Communication/Relations publiques - 8 761 €



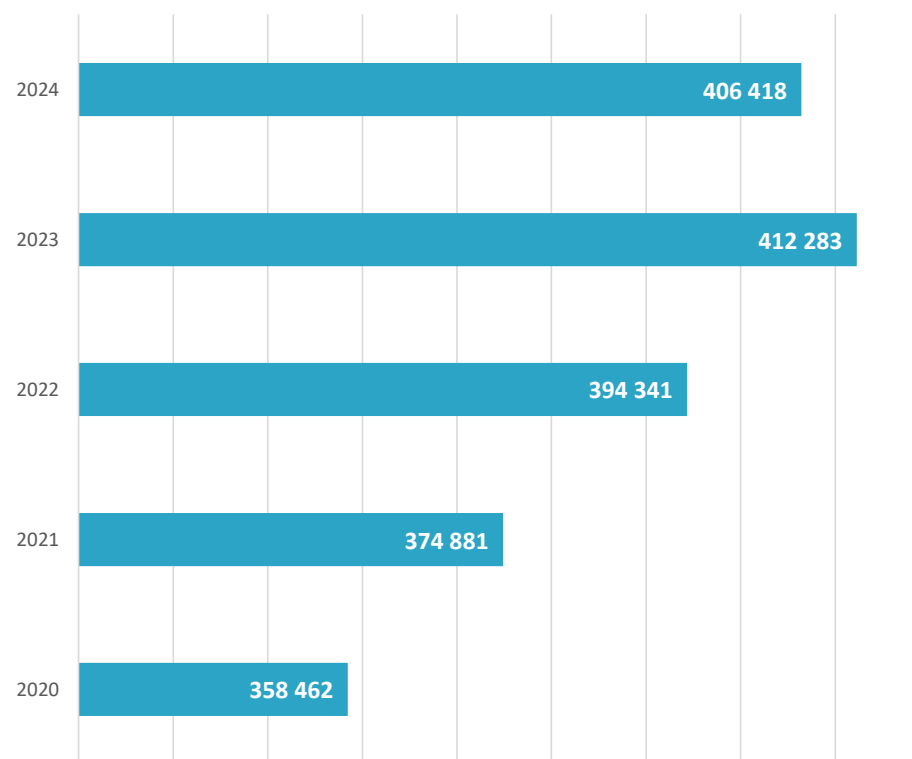
012 – Charges de personnel



406 417,61 € (412 282,95 € en 2023) – 1,42%

Réduction de la masse salariale

- Personnel titulaire et non titulaire - 209 €
- 6417 Rémunérations des apprentis - 6 995 €
- Charges salariales et frais assimilés + 1 006 €
- Effectif au 31/12/2024 : 6 agents à temps complet, 6 agents à temps non complet (compris agent en arrêt maladie)



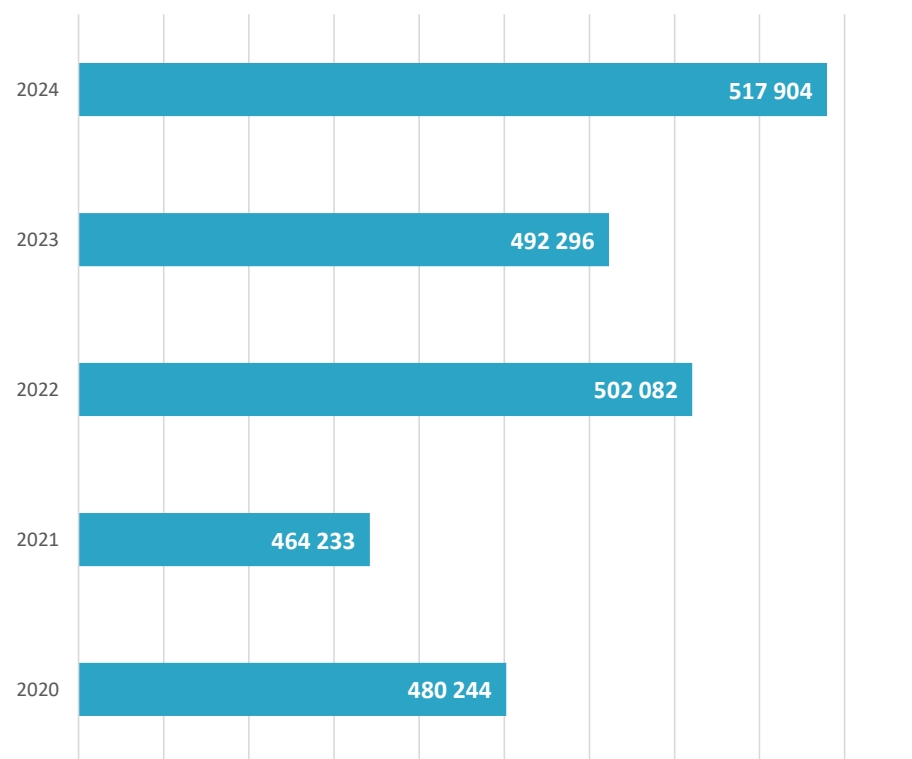
65 – Autres charges de gestion courante



517 903,72 € (492 296,40 € en 2023) + 5,20%

Chapitre en hausse :

- Indemnités de fonction (élus) : + 1 057 €
- Contribution SVFN + 9 211 €
- Participation Ecoles Extérieures : + 4 447 €
- Subventions : + 3 366 €
- Prise en charge déficit budget PC + 5 725 €



66 – Charges financières (intérêts des emprunts)

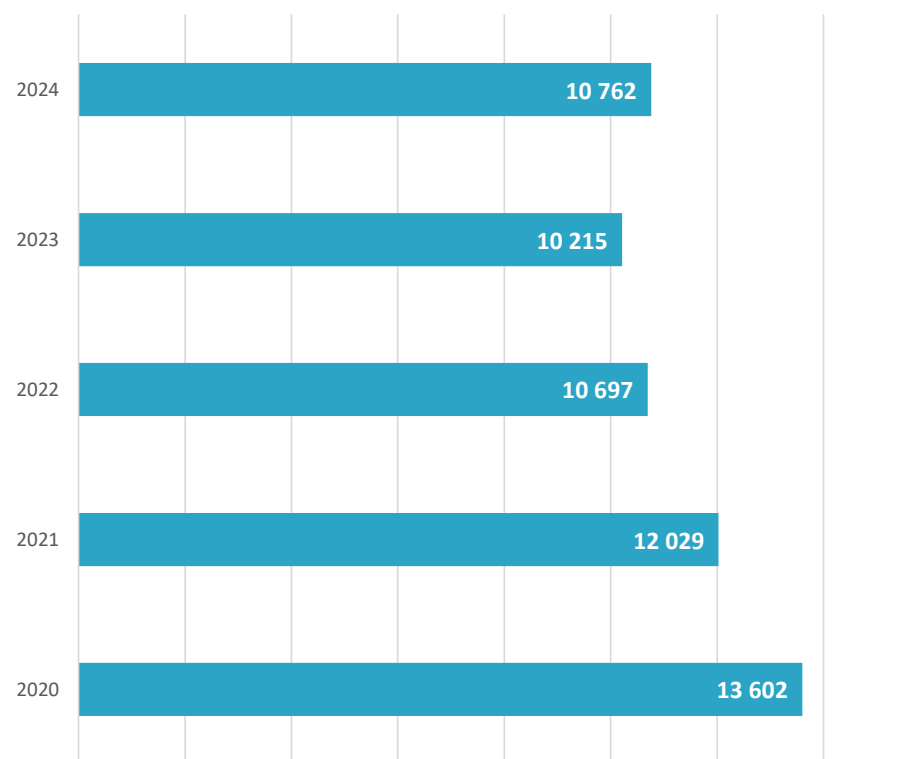


Luitré-Dompierre
DES IDÉES COMMUNES

10 762,46 € (10 214,89 € en 2023) + 5,36 %

Chapitre en hausse dû aux prêts indexés
sur le taux du Livret A, qui est passé de 2 à
3% courant 2023

Voir graphique fin diaporama



Recettes de fonctionnement



Luitré-Dompierre
 DES IDÉES COMMUNES

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
013	Atténuations de charges	5 000,00	19 952,83	0,00	19 952,83	399,06	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	70 500,00	84 934,11	0,00	84 934,11	120,47	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	354 000,00	367 773,00	0,00	367 773,00	103,89	0,00
731	Fiscalité locale	677 100,00	680 669,38	0,00	680 669,38	100,53	0,00
74	Dotations et participations	306 330,00	343 760,47	0,00	343 760,47	112,22	0,00
75	Autres produits de gestion courante	63 500,00	84 679,24	0,00	84 679,24	133,35	0,00
Total des recettes de gestion des services		1 476 430,00	1 581 769,03	0,00	1 581 769,03	107,13	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	98 671,55	0,00	98 671,55	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		1 476 430,00	1 680 446,58	0,00	1 680 446,58	113,82	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		1 476 430,00	1 680 446,58	0,00	1 680 446,58	113,82	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		737 946,26					
Total des recettes de la section de fonctionnement		2 214 376,26	1 680 446,58	0,00	1 680 446,58		0,00

013 Remboursement IJ arrêts
 maladie et congé maternité
 Prévu 5 000 / Réalisé 19 952

70 Remboursement de frais (Régie
 photocopies, participation
 ramassage scolaire, ...)
 Prévu 500 / Réalisé 5 190
 Locations diverses (VAE-ZOE-
 MINIBUS) Prévu 3 000 / Réalisé 8
 387

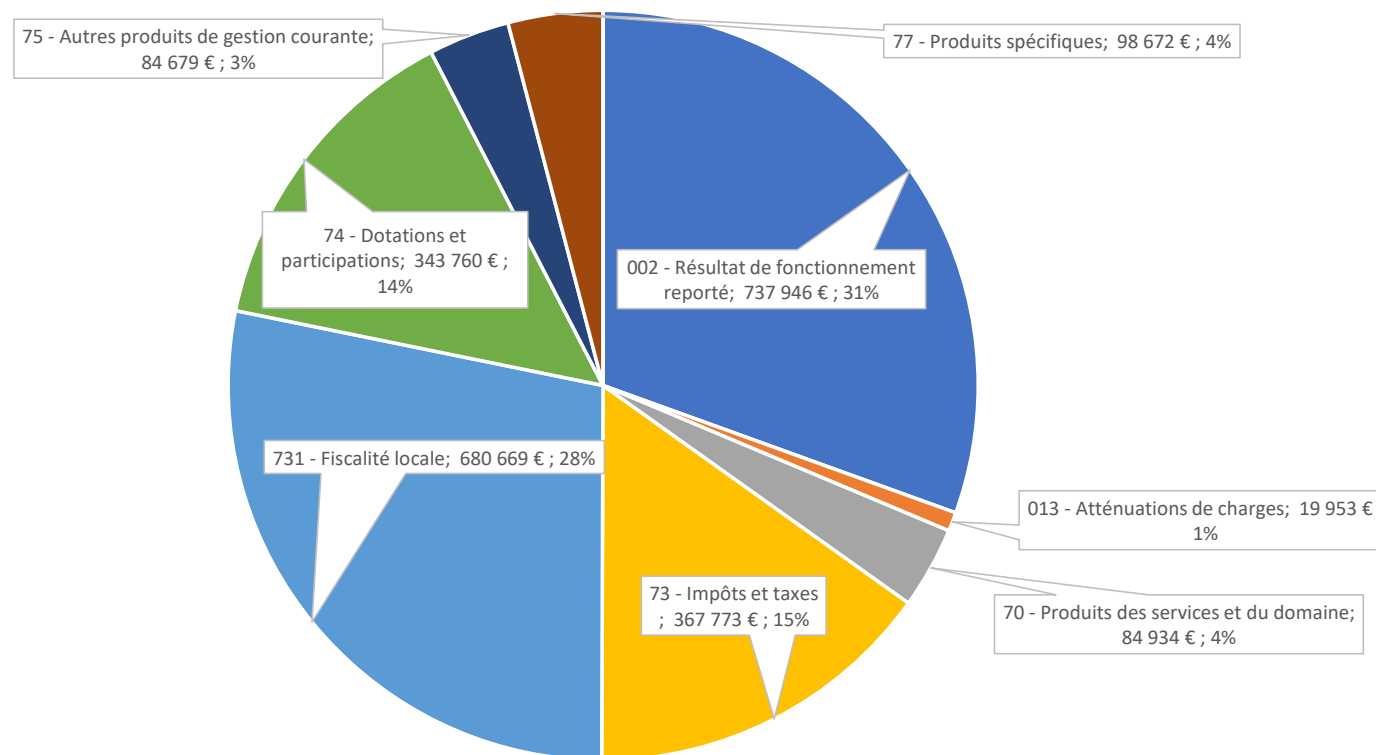
73 Impôts DMTO
 Prévu 70 000 / Réalisé 85 313
 Attention produit fluctuant –
 Baisse en 2024

74 Dotation de solidarité rurale
 Prévu 50 000 / Réalisé 64 900
 Fonds Départemental de TP
 Prévu 10 000 / Réalisé 19 401
 Dotation nationale de péréquation
 (DNP) Prévu 10 000 / Réalisé 17
 600

75 Locations Prévu 63 500 / Réalisé
 84 680
 7588 Prévu 3 500 / Réalisé 13 000
 Avoirs EDF 9 045 ; Remboursement
 SMACL

Recettes de fonctionnement 2024

Répartition par chapitre





70 – Produits services, domaine

84 934,11 € (84 555,80 € en 2023) + 0,45 %

(concessions cimetière, redevance ORANGE/ENEDIS 6 377 €, la Poste 28 440 €, Transport scolaire + Médiathèque FA 33 786 €, locations VAE-ZOE-MINIBUS)

- **Recettes 2024 Transport scolaire : 25 114,46 € (FA 23 384 € - Familles : 1 730 €) [+ 1 718€ La SELLE sur CHAP 74]**

Dépense 2024 Transport scolaire : 32 458,22 €

- **Recettes 2024 VAE : 2 144 €**

Dépenses 2024 VAE : 8 600 € (KOOB : 4 002 € - Maintenance/A. Angenard : 4 510 €)

- **Recettes 2024 ZOE : 4 973 €**

Dépenses 2024 ZOE : 13 711 € (DIAC : 12 864 € - Entretien Garage BUSSON : 679 €)

013 – Atténuation de charges 19 952,83€

(Remboursement IJ arrêts maladie – CPAM et SMACL)

(Remboursement péréquation versement supplément familial de traitement)



73 – 731 Impôts et taxes : 1 048 442,38 €

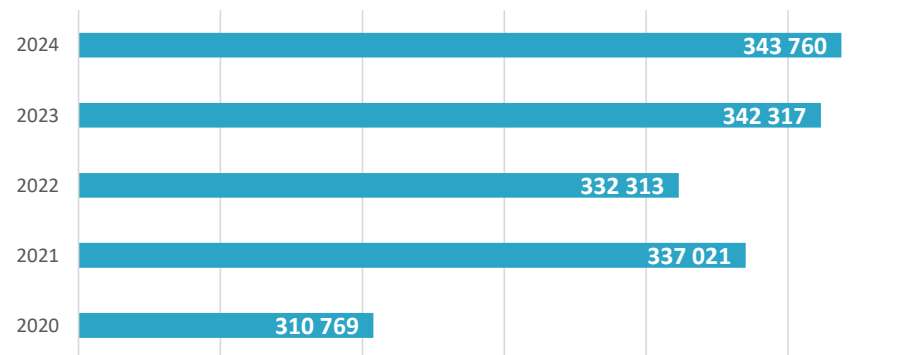
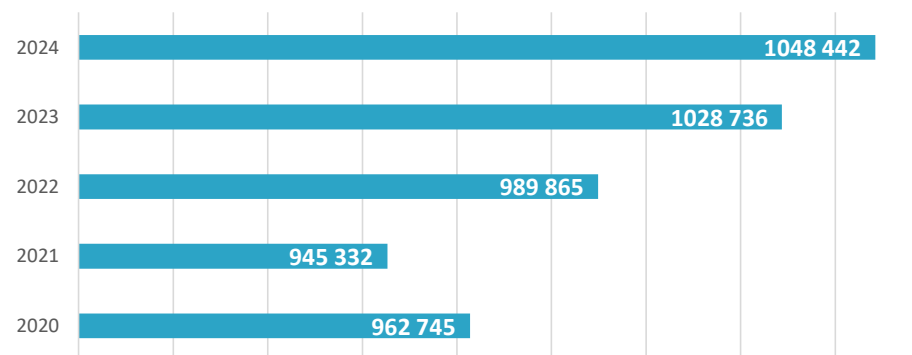
(1 028 736,39 € en 2023) +1,91%

⚠ Les Droits de Mutation sont très dynamiques, peuvent subir une baisse significative

74 – Dotation et participations : 343 760,47 €

(342 316,78 € en 2023) + 0,42%

⚠ Suppression du FCTVA en fonctionnement Loi de Finances 2025



75 – Autres produits de gestion courante



84 679,24 € (95 920,11 € en 2023) – 11,72%

(Pour rappel 2022 : excédent lotissement Les Rochers 3 : 63 652€)

Détails :

2023 : CEE – Boulangerie : 6 210,72 €

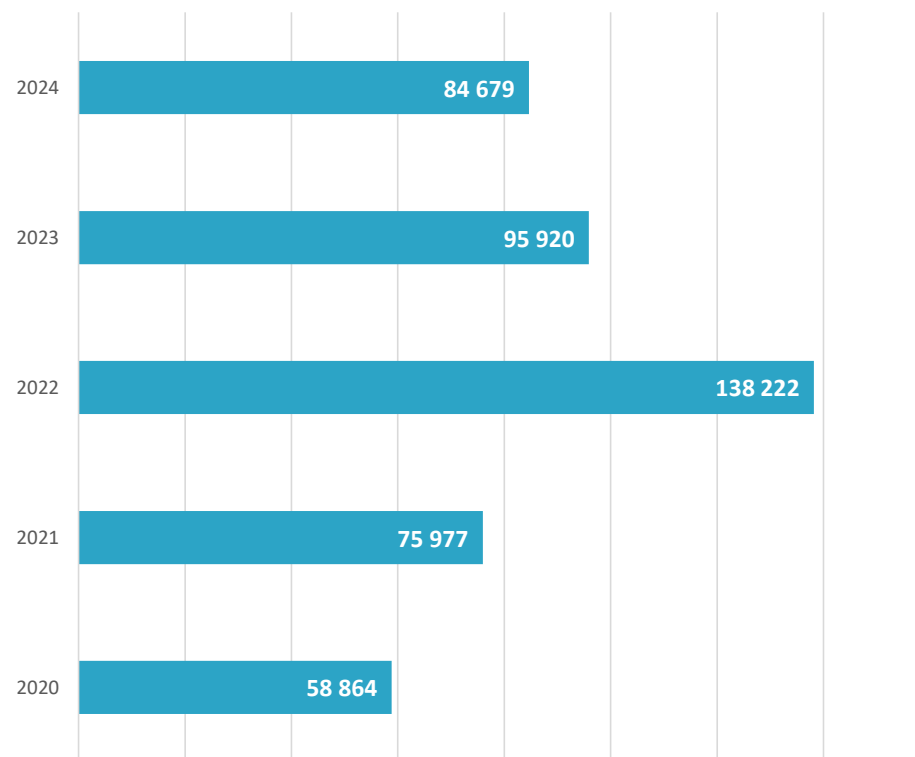
2023 : ACTEE 2 SDS Dompierre : 1 801,00 €

2023 : Avoir électricité SDE Luitré : 4 147 €

• 752 Locations : - 5 942 €

dont SAFER : - 2 733 €

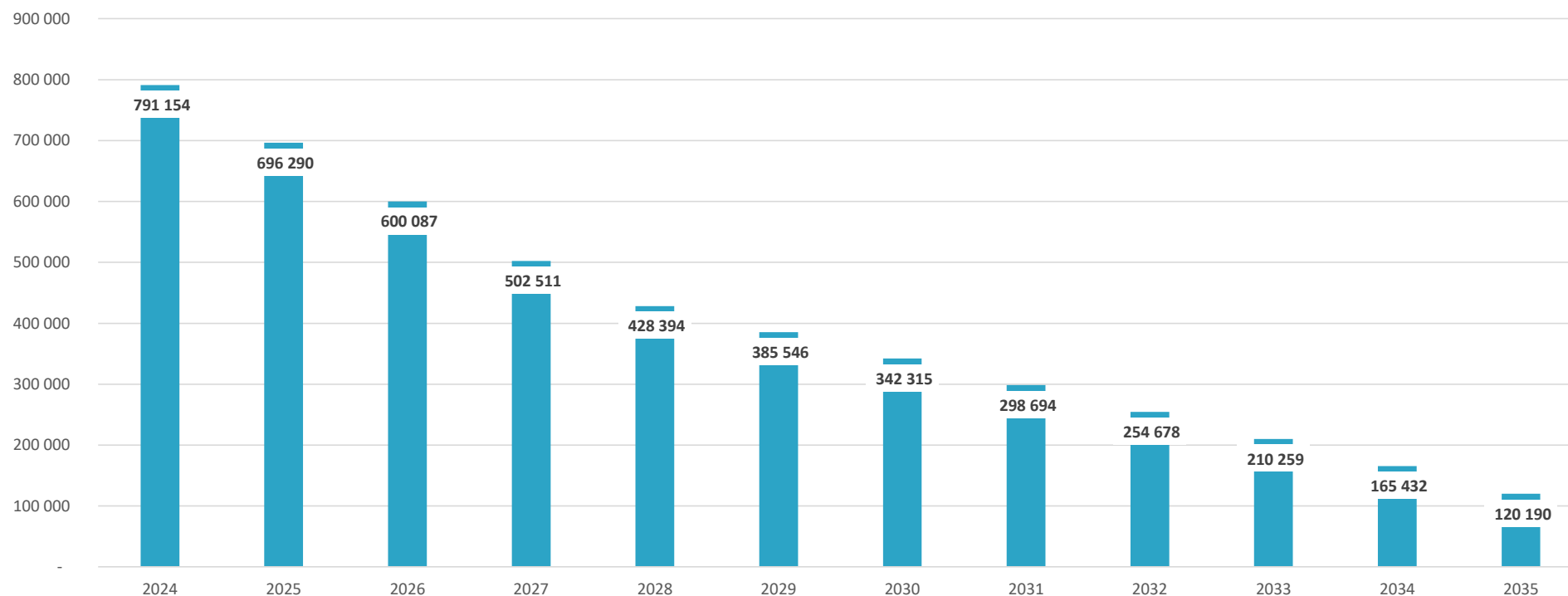
	2023	2024
4 Saisons	6 257	7 067
Gîtes	24 087	23 639
SAE (Mur d'escalade)	3 202	4 044
Roncevaux	8 053	1 217
TOTAL	41 599	35 967



Etat de la dette (tous budgets)



Capital restant dû



Annuité (tous budgets)



- **Prêt SDS LE MUR :**

Prêt de 200 000 €

Dernière échéance le 30/01/2027
(3 374,93€ - trimestrielle)

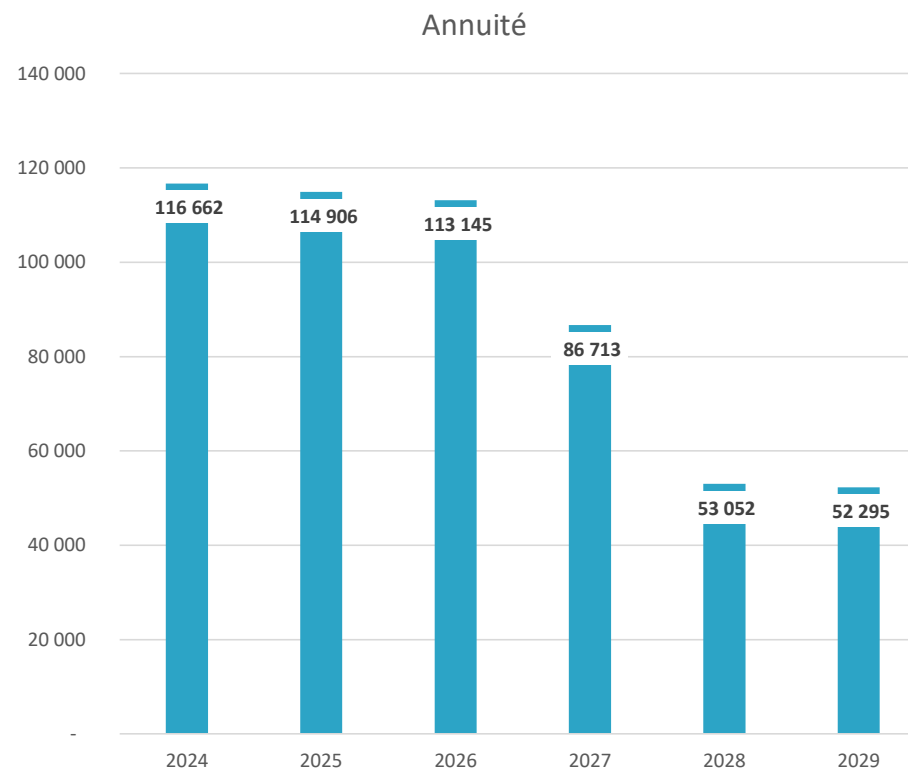
Annuité 2024 : 15 227,37 €

- **Prêt réaménagé :**

Prêt de 248 754,84

Dernière échéance le 01/02/2027
(29 359,84€ - annuelle)

Annuité 2024 : 30 570,81 €



Emprunts



✓ Désignation	Date d'obtention	Montant du contrat	Capital emprunté	Date de fin
SALLE DE SPORT	23/01/2012	200 000,00 €	200 000,00 €	30/01/2027
CONSOLIDATION PRET VAL LEG...	07/11/2016	137 600,00 €	137 600,00 €	15/12/2026
EXTENSION SALLE POLYVALENTE	04/04/2016	34 000,00 €	34 000,00 €	01/05/2036
PRÊT REAMENAGE	03/05/2017	248 754,84 €	248 754,84 €	01/02/2027
PRÊT SALLE INTERGENERATIO...	15/05/2017	240 000,00 €	240 000,00 €	01/06/2038
PÔLE COMMERCIAL 1	06/12/2014	250 000,00 €	250 000,00 €	01/01/2036
PÔLE COMMERCIAL 2	15/05/2017	235 000,00 €	235 000,00 €	01/06/2038
PÔLE SANTE	09/01/2014	105 000,00 €	105 000,00 €	01/04/2036

Capital restant dû **691 915,43 €**