

### Qu'est-ce qu'un compte administratif ?

Il retrace la situation exacte et réelle de l'ensemble des dépenses et des recettes de la collectivité du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre. Il doit correspondre au compte de gestion établi par la trésorerie.

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT + 429.600 €

+ 478.300 € EN 2016  
+ 432.800 € EN 2015  
+ 389.100 € EN 2014  
+ 346.100 € EN 2013

ECART ENTRE LE VOLUME TOTAL  
DES RECETTES ET CELUI DES  
DEPENSES DE  
FONCTIONNEMENT

## DÉPENSES

### FRAIS DE PERSONNEL

**833.000 €**

- Solde mission temporaire du centre de gestion
- Titularisation agent à 24h agence postale
- Création poste RIPAME
- Intervenants conférences
- CAE pour les espaces verts
- Contractuels pour CLSH et arrêts maladie
- Reclassement nouvelles grilles indiciaires
- Personnel TAP sur 6 mois
- Cotisations, visites médicales

### CHARGES A CARACTERE GENERAL

**422.900 €**

- Achat de fournitures **52.800 €**
- Eau **10.200 €**
- Electricité **74.100 €**
- Combustible et carburant **8.600 €**
- Dépenses d'entretien **107.500 €**
- Alimentation **47.000 €**
- Assurances **32.900 €**
- Prestations services **34.300 €**
- Frais postaux et télécom **18.000 €**
- Publications **9.000 €**
- Honoraires versés **8.900 €**
- Impôts, taxes et redevances **19.600 €**

### AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

**239.700 €**

- Contributions organismes **20.300 €**
- Subventions écoles et associations **147.500 €**
- Autres **71.900 €**

### EMPRUNTS

**82.200 €**

- Remboursement des intérêts des emprunts

### CHARGES EXCEPTIONNELLES

**1900 €**

- Réduction de titres pour remboursement acompte et régularisation de charges

### AMORTISSEMENTS ET ECRITURES COMPTABLES

**176.800 €**

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une recette d'investissement

47.42 %

**PERSONNEL**  
**833.000 €**  
(795.200 €\*)

24.08 %

**CHARGES A CARACTERES GENERALES**  
**422.900 €**  
(361.800 €\*)

13.65 %

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**  
**239.700 €**  
(245.700 €\*)

4.68 %

**EMPRUNTS**  
**82.200€** (102.300 €\*)

0.11 %

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**  
**1.900 €**  
(4.900€\*)

10.06 %

**AMORTISSEMENTS**  
**176.800 €**  
(27.500 €\*)

**TOTAL 1.756.500 €**

\* Chiffres du CA 2016

## RECETTES

### REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

9.700 €

- Remboursement des assurances « risques statutaires » et des indemnités journalières CPAM et QUATREM
- Compensation supplément familial

▶ 0.44 %

**REMBOURSEMENT CHARGES PERS.**  
9.700 €  
(18.400 €\*)

3.300 €  
6.400 €

### PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

320.400 €

Produit des ventes ou des prestations proposées par la commune dont :

- Concessions cimetières
- Redevance d'occupation du domaine public
- Services périscolaires, CLSH, Youpi
- Indemnité compensatrice de l'agence postale et autres
- Location salles, mobilier
- Remboursement prestations services CCAS, MAPA, Syndicat des eaux de Val d'Izé, Syndicat du Chevré, SMICTOM
- Remboursement de frais par Vitré Communauté pour l'aire d'accueil

▶ 14.66 %

**PRODUIT DES SERVICES ET DES VENTES**  
320.400 €  
(317.700 €\*)

6.500 €  
4.200 €  
232.100 €  
12.500 €  
31.500 €  
28.400 €  
5.200 €

**IMPOTS LOCAUX :**  
*taux inchangés depuis 2001*

### IMPOTS ET TAXES

1.157.200 €

- Taxes foncières et d'habitation
- Attribution compensation Vitré communauté
- Dotation Solidarité Communale Vitré communauté
- Fonds de péréquation recettes fiscales Vitré communauté
- Droits de place

▶ 52.94 %

**IMPOTS ET TAXES**  
1.157.200 €  
(1.152.300 €\*)

681.800 €  
262.000 €  
157.000 €  
55.200 €  
1.200 €

Taxe d'habitation : 14.81 %  
Taxe sur le foncier bâti : 16.74 %  
Taxe sur le foncier non bâti : 39.27 %

### DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

463.000 €

- Dotation forfaitaire
- Dotation de solidarité rurale
- Dotation nationale de péréquation
- Participation du département, MSA et CAF
- Participation des communes extérieures (écoles) et Vitré Communauté
- Attribution compensation Etat

Etat {

▶ 21.18 %

**DOTATIONS ET PARTICIPATIONS**  
463.000 €  
(460.300 €\*)

198.200 €  
52.000 €  
38.600 €  
18.400 €  
24.700 €  
131.100 €

### AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS

231.800 €

- Revenus des locations (terrains landes communales, loyers maison de santé et bureau du Syndicat du Chevré...)
- Produits divers et mandats annulés
- Vente « La Poste », régularisation chemins, échange terrain Acanthe
- Remboursement assurances

▶ 10.60 %

**AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS**  
231.800 €  
(55.500 €\*)

44.900 €  
1.200 €  
168.400 €  
17.300 €

### ECRITURES COMPTABLES

4.000 €

- Moins-value vente bâtiment « La Poste »
- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense d'investissement

▶ 0.18 %

**ECRITURES COMPTABLES**  
4.000 €  
(11.500 €\*)

4.000 €

**TOTAL 2.186.100 €**

\* Chiffres du CA 2016

### DÉPENSES

#### Distinction en le fonctionnement et l'investissement :

Fonctionnement : les dépenses et les recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux qui n'ont pas d'incidence sur le patrimoine communal.

Investissement : les dépenses et les recettes liées aux biens immobilisés qui enrichissent le patrimoine de la commune.

RESTES A REALISER repris au BP 2018  
(dépenses ou recettes engagées non mandatées)  
DÉPENSES : 1.008.200 €  
697.170 € (2016)  
RECETTES : 361.760 €  
0 € (2016)

#### DÉPENSES D'EQUIPEMENT

843.300 €

Investissements nouveaux ou compléments de financements de l'exercice précédent dont le détail figure ci-dessous :

▪ <b>Acquisition terrains</b>	90.400 €
Echange sans soulte terrain Acanthe	
▪ <b>Acquisition matériel</b>	36.600 €
Licences Microsoft et logiciels, copieurs ordinateurs, bureau, chaise ergonomique rampes alu, véhicule utilitaire, petit mobilier désherbeur mécanique, autolaveuse, tapis RIPAME sèche linge, aspirateur, scie circulaire, perceuse plastrons taekmondo, moto pompe arrosage	
▪ <b>Voirie et réseaux divers</b>	86.000 €
Rénovation éclairage public, panneaux signalisation, poteaux incendie, guirlandes de Noël, programme modernisation de voirie, plans brossais	
▪ <b>Travaux bâtiments communaux</b>	2.400 €
Ampli, installation système de marché forcée pour le chauffage au Centre Culturel, point d'eau supplémentaire à la maison santé	
▪ <b>Documents d'urbanisme</b>	8.500 €
▪ <b>Solde salle du Tertre</b>	17.900 €
▪ <b>Réaménagement locaux Mairie</b>	84.800 €
▪ <b>Extension restaurant scolaire</b>	514.900 €
▪ <b>Rénovation toilettes publiques</b>	1.800 €

#### DÉPENSES FINANCIERES

181.800 €

▪ Capital des emprunts	134.800 €
▪ Avance budget ZA	47.000 €

#### ECRITURES COMPTABLES

4.000 €

▪ Moins-value vente bâtiment Ancienne poste	4.000 €
Dépense s'équilibrant avec une recette d'investissement	

81.95 %

DÉPENSES D'EQUIPEMENT  
843.300 €  
(736.600 €\*)

17.68 %

DÉPENSES FINANCIERES  
181.800 €  
(131.100 €\*)

0.37 %

ECRITURES COMPTABLES  
4.000 €  
(47.300 €\*)

**TOTAL 1.029.100 €**

\* Chiffres du CA 2016

## RECETTES

### EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ

478.300 €

- Somme affectée au financement de l'investissement.  
Solde entre recettes et dépenses de fonctionnement exercice 2016

### AMORTISSEMENTS

4.500 €

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement

### SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

173.900 €

#### ▪ Réaménagement des locaux de la Mairie :

Etat  
La Poste

#### ▪ Restaurant scolaire :

Etat  
Vitré Communauté

#### ▪ Eglise :

Etat

#### ▪ Création RIPAME :

CAF

#### ▪ Construction salle du Tertre :

Vitré Communauté

### FCTVA - TAXE D'AMENAGEMENT

79.000 €

- Remboursement de la TVA sur les opérations d'investissement 2015 éligibles sur la base d'un taux de 16.404 %
- Produit de la taxe d'aménagement perçue sur les autorisations d'urbanisme

### ECRITURES COMPTABLES

172.300 €

- Recette (cession immobilisation) s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement



## Les budgets annexes

### ZONE D'ACTIVITE :

- 141.200 €      Fonctionnement : + 112.900 €  
Investissement : - 254.100 €

Convention de gestion avec Vitré Communauté pour l'année 2017 suite au transfert de compétence « Actions de développement économique »

### ASSAINISSEMENT :

+ 293.600 €      Fonctionnement : + 233.700 €  
Investissement : + 59.900 €

Travaux d'extension du réseau d'assainissement rue des Hauts d'Izé