

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^{er} janvier au 31 décembre. Il doit correspondre au compte de gestion établi par la trésorerie.

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT + 478.300 €

+ 432.800 € EN 2015
+ 389.100 € EN 2014
+ 346.100 € EN 2013
+ 312.400 € EN 2012

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

DÉPENSES

FRAIS DE PERSONNEL

795.200 €

- Missions temporaires du centre de gestion
- Recrutement agent à 16h pour l'agence postale
- Rémunération musiciens 14 juillet
- Régularisation cotisations FNAL 2014 et 2015
- CDD de 3 mois puis CAE pour les espaces verts
- Augmentation du point d'indice
- Contractuels pour remplacement arrêts maladie

CHARGES A CARACTERE GENERAL

361.800 €

- Achat de fournitures **41.300 €**
- Eau **9.400 €**
- Electricité **65.900 €**
- Combustible et carburant **6.100 €**
- Dépenses d'entretien **81.600 €**
- Alimentation **47.000 €**
- Assurances **27.200 €**
- Prestations services **33.000 €**
- Frais postaux et télécom **16.000 €**
- Publications **8.800 €**
- Honoraires versés **5.100 €**
- Impôts, taxes et redevances **20.400 €**

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

245.700 €

- Contributions organismes **29.200 €**
- Subventions écoles et associations **144.400 €**
- Autres **72.100 €**

EMPRUNTS

102.300 €

- Remboursement des intérêts des emprunts

CHARGES EXCEPTIONNELLES

4.900 €

- Réduction de titres pour remboursement acompte et régularisation de charges

AMORTISSEMENTS

27.500 €

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

51.73 %

PERSONNEL
795.200 €
(791.900 €*)

23.53 %

CHARGES A CARACTERES GENERALES
361.800 €
(412.650 €*)

15.98 %

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE
245.700 €
(256.800 €*)

6.65 %

EMPRUNTS
102.300 € (97.600 €*)

0.32 %

CHARGES EXCEPTIONNELLES
4.900 €
(2.300€*)

1.79 %

AMORTISSEMENTS
27.500 €
(227.600 €*)

TOTAL 1.537.400 €

* Chiffres du CA 2015

RECETTES

REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

18.400 €

- Remboursement par l'état du Contrat Aide Emploi et des indemnités journalières CPAM et QUATREM
- Compensation supplément familial

► 0.91 %
13.000 €
5.400 €

REMBOURSEMENT CHARGES PERS.
18.400 €
(24.700 €*)

PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

317.700 €

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
- 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

► 15.76 %
6.400 €
8.000 €
232.800 €
10.000 €
24.000 €
26.900 €
9.600 €

PRODUIT DES SERVICES ET DES VENTES
317.700 €
(277.300 €*)

IMPOTS LOCAUX :
taux inchangés depuis 2001

IMPOTS ET TAXES

1.152.300 €

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

► 57.17 %
668.700 €
269.700 €
157.000 €
55.200 €
1.700 €

IMPOTS ET TAXES
1.152.300 €
(1.178.400 €*)

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

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

460.300 €

- Dotation forfaitaire
- Dotation de solidarité rurale
- Dotation nationale de péréquation
- Participation du département
- Participation des communes extérieures (écoles)
- Attribution compensation Etat exonération taxe foncière et taxe d'habitation

Etat {
229.000 €
40.000 €
35.000 €
2.500 €
26.200 €
59.200 €

► 22.84 %

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS
460.300 €
(478.800 €*)

AUTRES PRODUITS

55.500 €

- Revenus des locations (terrains landes communales, loyers maison de santé et bureau du Syndicat du Chevré...)
- Frais d'installation de l'agence postale en mairie
- Vente tracteurs
- Remboursement assurances

► 2.75 %
44.500 €
3.000 €
5.000 €
3.000 €

AUTRES PRODUITS
55.500 €
(183.700 €*)

ECRITURES COMPTABLES

11.500 €

- Travaux en régie aménagement extérieur salle du Tertre
- Moins-value vente tracteurs
- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense d'investissement

► 0.57 %
5.600 €
5.900 €

ECRITURES COMPTABLES
11.500 €
(78.700 €*)

TOTAL 2.015.700 €

* Chiffres du CA 2015

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 2017 (dépenses engagées non mandatées)

DEPENSES : 697.170 €
462.200 € (2015)

DEPENSES D'EQUIPEMENT

736.600 €

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

- **Acquisition matériels** **60.500 €**
Licences Microsoft, poteaux volley et badminton, broyeur, percolateurs, tracteur, imprimante, ordinateurs, petits mobiliers, cellule de refroidissement, conteneur isotherme, matériel de cuisine, défibrillateurs
- **Voirie et réseaux divers** **35.000 €**
Rénovation éclairage public centre culturel, panneaux signalisation, pots déco gris, guirlandes de Noël, programme modernisation de voirie, solde PLU, Brossais...
- **Travaux bâtiments communaux** **6.500 €**
Etude diagnostic accessibilité des ERP, chauffage école Lucie Aubrac, VMC salle sports, point d'eau maison santé
- **Solde réfection beffroi mairie** **11.700 €**
- **Salle du Tertre** **456.000 €**
- **Réaménagement locaux mairie** **6.900 €**
- **Extension restaurant scolaire** **160.000 €**

EMPRUNTS

131.100 €

- Remboursement du capital des emprunts

ECRITURES COMPTABLES

47.300 €

- Travaux en régie aménagement extérieur salle du Tertre **5.600 €**
- Moins-value vente tracteurs **5.900 €**
Dépenses s'équilibrant avec une recette de fonctionnement
- Intégration études **35.800 €**
Dépense s'équilibrant avec une recette d'investissement

80.50 %

DEPENSES D'EQUIPEMENT
736.600 €
(494.100 €*)

14.33 %

EMPRUNTS
131.100 €
(127.100 €*)

5.17 %

ECRITURES COMPTABLES
47.300 €
(78.700 €*)

TOTAL 915.000 €

* Chiffres du CA 2015

