

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## Fonctionnement

### 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.

### EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT + 536.800 € EN 2019

+ 536.100 € EN 2018  
+ 429.600 € EN 2017  
+ 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

**904.600 €**

- Personnel titulaire
- Personnel contractuel, dont :
  - Remplacement arrêt maladie 6 mois
  - Remplacement congé maternité 4 mois
  - Animateur ALSH
- Personnel extérieur pour animations, conférences, ateliers, spectacle RIPAME
- Plus aucun contrat aidé
- Cotisations salariales et patronales, mutuelle, prévoyance, visite médicale d'embauche
- Chèques cadeaux

### CHARGES A CARACTERE GENERAL

**402.500 €**

- Achat de fournitures **43.700 €**
- Eau **7.900 €**
- Electricité **78.400 €**
- Combustible et carburant **7.300 €**
- Dépenses d'entretien **81.100 €**
- Alimentation **48.600 €**
- Assurances **36.300 €**
- Prestations services **43.100 €**
- Frais postaux et télécom **17.000 €**
- Publications **9.100 €**
- Honoraires versés **3.100 €**
- Impôts, taxes et redevances **26.900 €**

### AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

**221.500 €**

- Contributions organismes **4.300 €**
- Subventions écoles et associations **146.400 €**
- Autres **131.700 €**

### EMPRUNTS

**78.200 €**

- Remboursement des intérêts des emprunts du budget Commune

### CHARGES EXCEPTIONNELLES

**0 €**

### AMORTISSEMENTS ET ECRITURES COMPTABLES

**12.300 €**

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

55.89 %

**PERSONNEL**  
**904.600 €**  
(868.000 €\*)

24.85 %

**CHARGES A CARACTERE GENERAL**  
**402.500 €**  
(414.500 €\*)

13.67 %

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**  
**221.500 €**  
(254.100 €\*)

4.83 %

**EMPRUNTS**  
**78.200€** (85.800 €\*)

0.0 %

**CHARGES EXCEPTIONNELLES**  
**0 €**  
(0 €\*)

0.76 %

**AMORTISSEMENTS**  
**12.300 €**  
(6.500 €\*)

**TOTAL 1.619.200 €**

\* Chiffres du CA 2018

## RECETTES

### REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

15.500 €

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

### PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

308.100 €

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

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

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

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

### IMPOTS ET TAXES

1.180.000 €

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

### DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

606.600 €

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

Etat {

197.700 €  
100.200 €  
38.200 €  
9.500 €  
71.500 €  
28.900 €  
160.400 €

### AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS

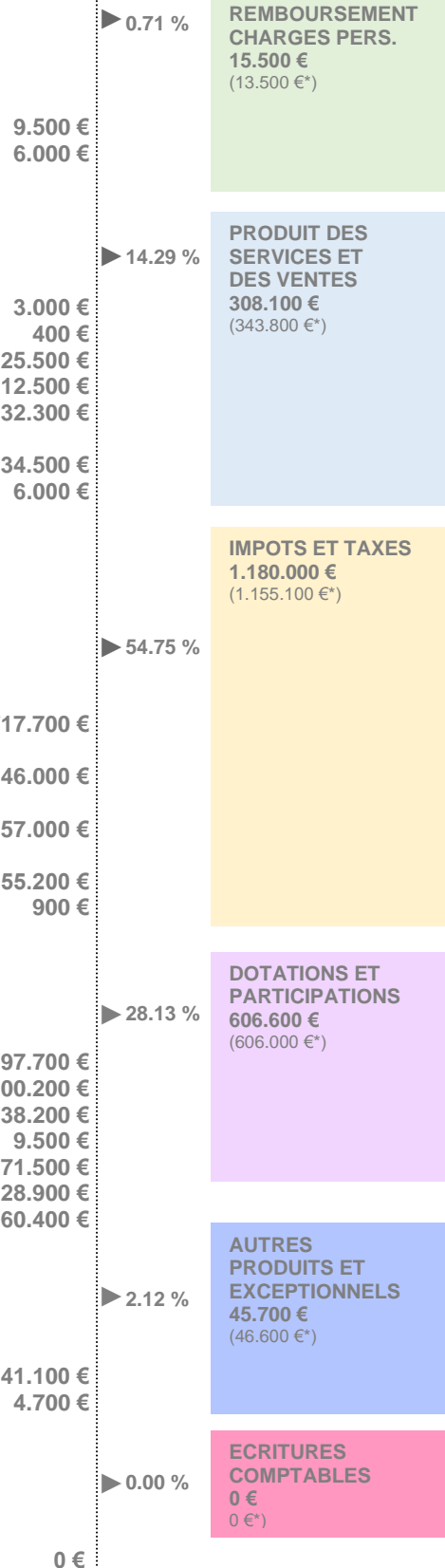
45.700 €

- Revenus des locations (terrains landes communales, loyers maison de santé et bureau du Syndicat du Chevré...)
- Produits divers et mandats annulés

### ECRITURES COMPTABLES

0 €

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



**TOTAL 2.156.000 €**

\* Chiffres du CA 2018

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## Investissement

### DÉPENSES

#### Distinction entre 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 2020 (dépenses ou recettes engagées non mandatées)**  
**DÉPENSES : 256.700 €**  
589.450 € (2018)  
**RECETTES : 43.500 €**  
353.850 € (2018)

#### DÉPENSES D'EQUIPEMENT

761.100 €

79.29 %

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

- **Réaménagement locaux Mairie** 619.900 €
- **Acquisition matériel** 44.800 €  
Acquisition véhicule électrique services techniques  
Table atelier technique, autolaveuse, lave-vaisselle pour le restaurant scolaire,  
6 vidéoprojecteurs, modification site internet, livres pour la bibliothèque, amélioration sonorisation centre culturel, aspirateur, tapis de gym, lave-linge pour école L. Aubrac.
- **Voirie et réseaux divers** 26.900 €  
Réseau eaux pluviales, travaux voirie Le Bourgneuf, Matériel réseaux liaisons optiques, abri bus à La Longerie route de Champeaux, panneaux de Signalisation, rempl. Poteau incendie La Marquerais
- **Documents d'urbanisme** 19.700 €
- **Aménagement voirie rue Hauts d'Izé** 17.000 €
- **Signalisation Sécurité RD 194** 13.900 €
- **Rénovation toilettes publiques** 10.800 €
- **Création liaison douce Bas du Bois** 7.400 €
- **Travaux bâtiments communaux** 700 €  
Plan intervention et évacuation bâtiments

#### DÉPENSES FINANCIERES

212.800 €

21.71 %

- Capital des emprunts

#### ECRITURES COMPTABLES

0 €

0 %

Dépense s'équilibrant avec une recette d'investissement

#### DÉPENSES D'EQUIPEMENT

761.100 €  
(758.900 €\*)

#### DÉPENSES FINANCIERES

212.800 €  
(225.400 €\*)

#### ECRITURES COMPTABLES

0 €  
(4.000 €\*)

**TOTAL 973.900 €**

\* Chiffres du CA 2018

## RECETTES

### EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ

536.100 €

- Somme affectée au financement de l'investissement  
Solde entre les recettes et les dépenses de fonctionnement de l'exercice 2017

### AMORTISSEMENTS

12.300 €

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement

### SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

310.600 €

- **Réaménagement des locaux de la Mairie :**  
TEPCV (Territoire Energie Positive) 157.500 €  
Etat 72.800 €  
Vitré Communauté 56.000 €  
Région 7.700 €
- **Rénovation des toilettes publiques :**  
Etat 13.900 €
- **Acquisition de matériel pour le RIPAME :**  
Communes membres 500 €

### FCTVA - TAXE D'AMENAGEMENT

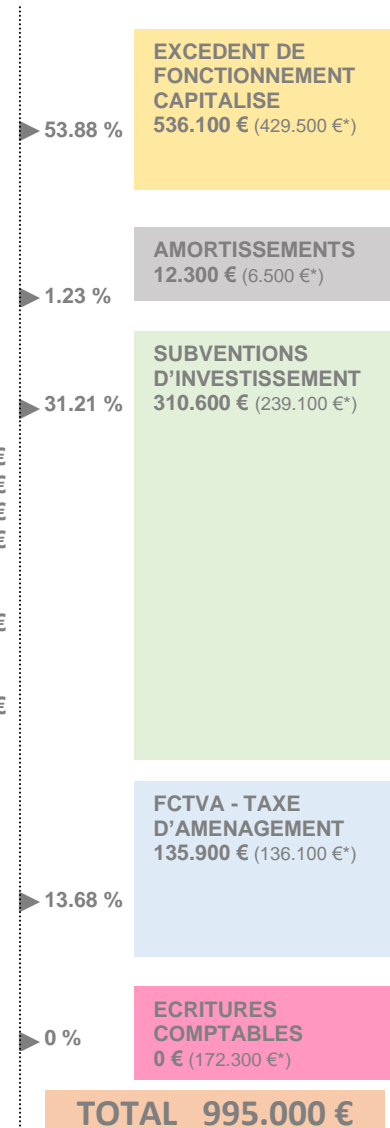
135.900 €

- Remboursement de la TVA sur les opérations d'investissement 2016 éligibles sur la base d'un taux de 16.404 %
- Produit de la taxe d'aménagement perçue sur les autorisations d'urbanisme

### ECRITURES COMPTABLES

0 €

- Recette s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement



\* Chiffres du CA 2018

## Le budget annexe Assainissement

### ASSAINISSEMENT (Budget clôturé) :

Fonctionnement : + 35.070 €  
Investissement : + 58.150 €

Excédents reportés sur le Budget Principal  
Pour reversement à Vitré Communauté