

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

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

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT + 377.700 € EN 2021

+ 367.000 € EN 2020
 + 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

981.600 €

- Personnel titulaire,
 - IFSE : augmentation de 30€/mois/agent
- Personnel contractuel :
 - Remplacement arrêts maladie,
 - Animateurs ALSH selon inscriptions,
 - Secrétaire maison de santé sur 12 mois,
 - Agent entretien espaces verts « Le Relais »
 - Instauration prime 10% fin contrat,
- Personnel extérieur pour animations, conférences, ateliers, spectacle RIPAME,
- Cotisations salariales et patronales, prévoyance, visites médicales,
- Chèques cadeaux

CHARGES A CARACTERE GENERAL

446.000 €

- Achat de fournitures **54.380 €**
- Eau **6.470 €**
- Electricité **94.100 €**
- Combustible et carburant **5.600 €**
- Dépenses d'entretien et réparations **108.300 €**
- Alimentation **42.310 €**
- Assurances **34.500 €**
- Prestations services, **49.100 €**
- Frais postaux et télécom **10.900 €**
- Publications **8.660 €**
- Honoraires versés **3.000 €**
- Impôts, taxes et redevances **28.680 €**

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

261.800 €

- Contributions organismes **18.000 €**
- Subventions écoles et associations **164.300 €**
- Autres **79.500 €**

EMPRUNTS

66.500 €

- Remboursement des intérêts des emprunts du budget Commune

CHARGES EXCEPTIONNELLES, PROVISION, DEGREVEMENT TAXE FNB

3.000 €

AMORTISSEMENTS des subventions d'équipement versées

10.500 €

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

55.48 %

FRAIS DE PERSONNEL
981.600 €

(953.600 €*)

25.21 %

CHARGES A CARACTERE GENERAL
446.000 €

(408.100 €*)

14.79 %

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE
261.800 €

(232.900 €*)

3.76 %

EMPRUNTS
66.500 €

(71.000 €*)

0.17 %

CHARGES EXCEPTIONNELLES
3000 €

(35.300 €*)

0.59 %

AMORTISSEMENTS
10.500 €

(10.900 €*)

TOTAL 1.769.400 €

* Chiffres du CA 2020

RECETTES

REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

34.700 €

- Remboursement des assurances « risques statutaires », des indemnités journalières CPAM et SOFAXIS, de la mise à disposition de personnel à l'EHPAD
- Compensation supplément familial

PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

243.600 €

Produit des ventes ou prestations proposées par la commune dont :

- Concessions cimetières
- Redevance d'occupation du domaine public
- Services périscolaires : garderie, cantine, étude
- Services extrascolaires : CLSH, Anim'Vac
- Indemnité compensatrice de l'agence postale et autres
- Location salles et mobilier
- Remboursement des frais administration et autres par le CCAS
- Remboursement des frais gestion de l'aire d'accueil, des charges locatives, de la taxe foncière sur la station d'épuration, autres

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

1.191.200 €

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

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

621.600 €

- Dotation forfaitaire
- Dotation de solidarité rurale
- Dotation nationale de péréquation
- FCTVA sur dépenses d'entretien bâtiments et voirie 2019
- Participation Etat, MSA et CAF
- Participation communes extérieures (écoles RIPAME) et Vitré Communauté
- Attribution compensation Etat et Département

AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS

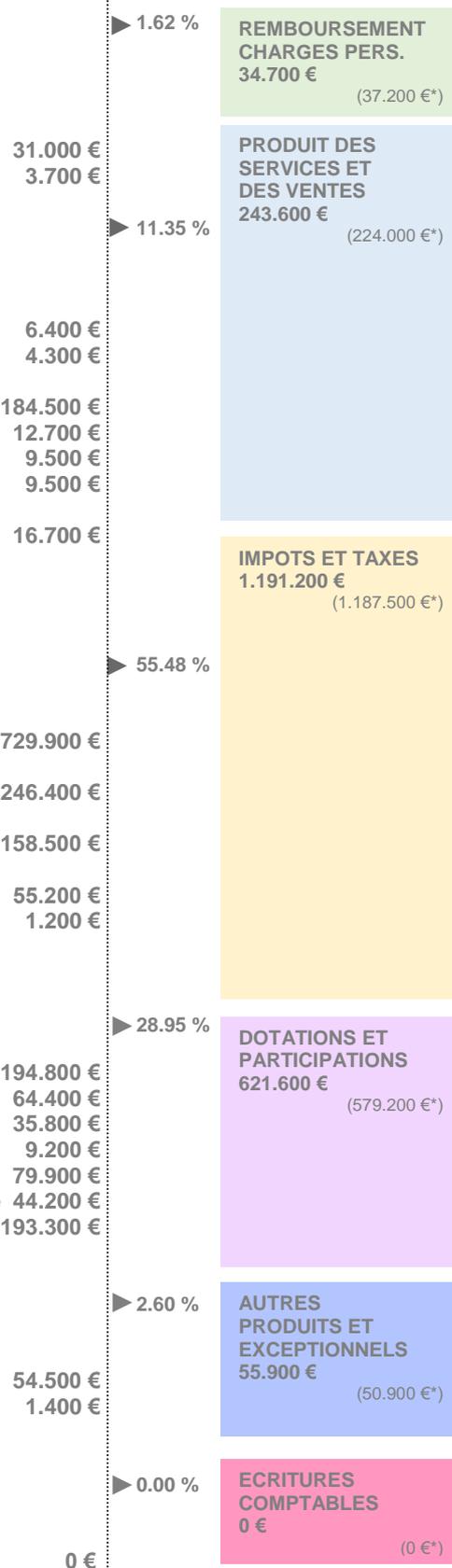
55.900 €

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

ECRITURES COMPTABLES

0 €

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense



TOTAL 2.147.000 €

* Chiffres du CA 2020

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Investissement

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 2022 (dépenses ou recettes engagées non mandatées)

DEPENSES : 1.377.600 €

239.600 € (2021)

RECETTES : 213.500 €

2.800 € (2021)

DÉPENSES

DEPENSES D'EQUIPEMENT

366.300 €

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

- **Acquisition matériel** **41.900 €**
remorque simple essieu, débroussailleuse, sécateur et pulvérisateur avec batterie (ateliers) stand pliant, 2 supports à vélos sono, téléphone d'urgence et onduleur (c.culturel) aspirobrosseur (restaurant scolaire) 2 vitrines affichage (mairie) ordinateur, 2 écrans, office pro (finances) écran supplémentaire (urbanisme) 3 fauteuils, 4 chaises assorties (salle mariages) chaise bureau siège ergonomiques (clsh, ripame) vidéo projecteur (école) PC Imprimante douchette office 2019 (bibliothèque) baby-foot (anim'vac)
- **Voirie, réseaux divers et cimetière** **97.800 €**
panneaux sécurité pompiers et signalisation poteau incendie rue du château rénovation éclairage public rue du bois Cornillé et rue du château travaux modernisation voirie 2021, solde de 2020 aménagement tranche cimetière S^t Florent
- **Liaison douce Bas du Bois** **167.000 €**
Travaux et maîtrise d'œuvre,
- **Voirie rue des Hauts d'Izé** **9.900 €**
maîtrise d'œuvre, télécom
- **Extension de la maison santé** **38.600 €**
Etudes, maîtrise d'œuvre installation climatisation salle de soins (dentistes)
- **Aménagement du complexe sportif et du parc de la Chavaigne** **11.100 €**
Etudes préalables

DEPENSES FINANCIERES

115.200 €

- Capital des emprunts **100.500 €**
- Travaux sur réseaux d'eaux pluviales Rue de Villeneuve, Bourgneuf **14.700 €**

ECRITURES COMPTABLES

0 €

- Dépense s'équilibrant avec une recette d'investissement

76.07 %

DEPENSES D'EQUIPEMENT
366.300 €

(71.900 €*)

DEPENSES FINANCIERES
115.200 €

(231.000 €*)

ECRITURES COMPTABLES
0 €

(4.600 €*)

23.93 %

0,00 %

TOTAL 481.500 €

* Chiffres du CA 2020

RECETTES

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ

230.000 €

- Somme affectée au financement de l'investissement
(pour rappel 539.100 € ont été reportés en fonctionnement sur 2021)

AMORTISSEMENTS

10.400 €

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

6.800 €

- Acquisition d'un portail familles (service enfance jeunesse) : 3.350 €
- Participation des communes membres du RIPAME : 600 €
- Abri bus « Langerie » route de Champeaux – Vitre Communauté : 300 €
- Participation financement voie nouvelle et réseaux - La Diguais 2.550 €

FCTVA - TAXE D'AMENAGEMENT

131.600 €

- Remboursement de la TVA sur les opérations d'investissement 2019 éligibles sur la base d'un taux de 16.404 %
- Produit de la taxe d'aménagement perçue sur les autorisations d'urbanisme

EAUX PLUVIALES URBAINES (convention délégation V-Communauté)

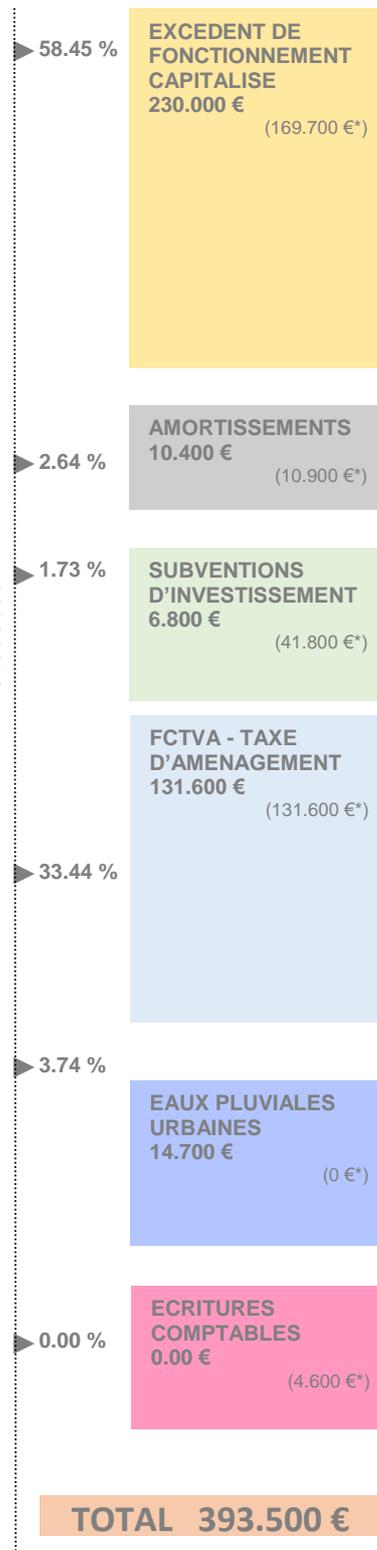
14.700 €

- Remboursement par Vitre Communauté des travaux de réseaux d'eaux pluviales Rue de Villeneuve, le Bourgneuf (donc neutre budgétairement pour la commune en année N. Par contre reversement par la commune d'une AC d'investissement en année N+)

ECRITURES COMPTABLES

0 €

- Recette s'équilibrant avec une dépense d'investissement



* Chiffres du CA 2020