

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

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

+ 536.100 €

+ 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

868.000 €

- Personnel extérieur pour animations, conférences, ateliers, spectacle RIPAME
- Remplacement congé maternité, et heures complémentaires
- CAE 8 mois sur espaces verts puis titularisation
- Contractuels pour CLSH et suite arrêt maladie
- Reclassement 7 agents suivant grille indiciaire
- Titularisation agent 24h/35h 10 mois ANIM'VAC
- Cotisations salariales et patronales, mutuelle, prévoyance, visite médicale d'embauche
- Chèques cadeaux

CHARGES A CARACTERE GENERAL

414.500 €

- Achat de fournitures 45.500 €
- Eau 8.600 €
- Electricité 76.500 €
- Combustible et carburant 9.500 €
- Dépenses d'entretien 97.500 €
- Alimentation 46.600 €
- Assurances 38.600 €
- Prestations services 39.900 €
- Frais postaux et télécom 16.800 €
- Publications 9.500 €
- Honoraires versés 1.800 €
- Impôts, taxes et redevances 23.700 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

254.100 €

- Contributions organismes 19.000 €
- Subventions écoles et associations 149.600 €
- Autres 85.500 €

EMPRUNTS

85.800 €

- Remboursement des intérêts des emprunts du budget Commune et Zone d'Activités

CHARGES EXCEPTIONNELLES

0 €

AMORTISSEMENTS ET ECRITURES COMPTABLES

6.500 €

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

53.29 %

PERSONNEL
868.000 €
(833.000 €*)

25.45 %

CHARGES A CARACTERES GENERALES
414.500 €
(422.900 €*)

15.60 %

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE
254.100 €
(239.700 €*)

5.27 %

EMPRUNTS
85.800 € (82.200 €*)

0.0 %

CHARGES EXCEPTIONNELLES
0 €
(1.900€*)

0.39 %

AMORTISSEMENTS
6.500 €
(176.800 €*)

TOTAL 1.628.900 €

* Chiffres du CA 2017

RECETTES

REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

13.500 €

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

PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

343.800 €

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 des eaux de Val d'Izé, 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

1.155.100 €

- 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

606.000 €

- 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

AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS

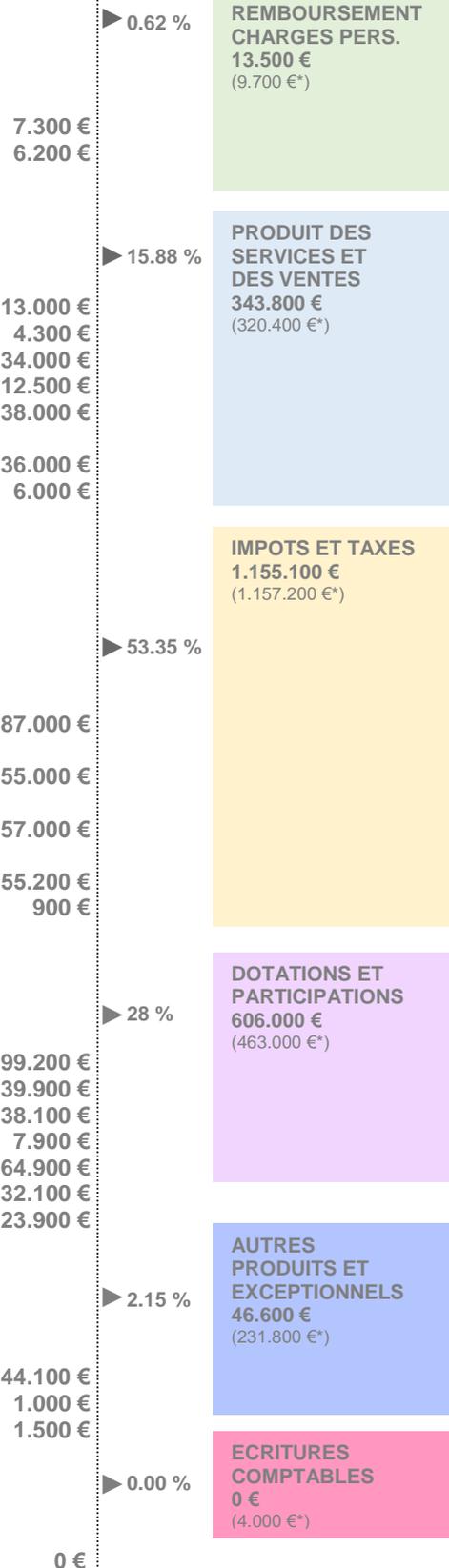
46.600 €

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

ECRITURES COMPTABLES

0 €

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



TOTAL 2.165.000 €

* Chiffres du CA 2017

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Investissement

DÉPENSES

DEPENSES D'EQUIPEMENT

758.900 €

77.10 %

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

- **Acquisition terrain** 400 €
- **Acquisition matériel** 21.100 €
Tableaux interactifs, 6 vidéoprojecteurs, 30 tables et 3 chariots, ampli, table mixage, photocopieur, logiciel état civil, licences Office, unité centrale, tablette, réfrigérateur, divers matériel restaurant scolaire, distributeur engrais, ponceuse rabot, perforeleur.
- **Voirie et réseaux divers** 130.900 €
Extension réseau eaux pluviales rue des hauts d'Izé.
Modernisation voirie : route Cabelière, parking Centre Culturel, rue de l'Étang.
Éclairage public : rue de l'Étang, rue des Palmiers, rue Joseph Aubert, Impasse des Noës, rue du petit peu.
Balisage place Jean Poirier, Tables pique-nique, distributeurs sacs déjections
Panneaux signalisation, guirlandes de Noël.
- **Travaux bâtiments communaux** 3.300 €
Blocs secours salle sports, installation prise véhicule électrique, chauffage Centre Culturel, robinetterie Salle du Tertre.
- **Documents d'urbanisme** 28.100 €
- **Solde déviation Lande Close Brossais** 4.300 €
- **Réaménagement locaux Mairie** 451.900 €
- **Solde Extension restaurant scolaire** 17.600 €
- **Rénovation toilettes publiques** 89.000 €
- **Signalisation Sécurité RD 194** 9.300 €
- **Création liaison douce Bas du Bois** 3.000 €

DEPENSES FINANCIERES

225.400 €

22.90 %

- Capital des emprunts

ECRITURES COMPTABLES

0 €

0 %

Dépense s'équilibrant avec une recette d'investissement

DEPENSES D'EQUIPEMENT
758.900 €
(843.300 €*)

DEPENSES FINANCIERES
225.400 €
(181.800 €*)

ECRITURES COMPTABLES
0 €
(4.000 €*)

TOTAL 984.300 €

* Chiffres du CA 2017

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 2019 (dépenses ou recettes engagées non mandatées)
DEPENSES : 589.450 €
1.008.200 € (2017)
RECETTES : 353.850 €
361.760 € (2017)

RECETTES

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ

429.500 €

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

AMORTISSEMENTS

6.500 €

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

239.100 €

- **Acquisition de matériel et d'un véhicule pour le RIPAME :**
Communes membres 2.500 €
- **Acquisition d'un matériel pour le désherbage :**
Région 1.300 €
Agence de l'Eau 1.700 €
- **Document d'urbanisme :**
Préfecture 9.500 €
- **Réaménagement des locaux de la Mairie :**
Etat 31.200 €
Région 18.800 €
Vitry Communauté 56.000 €
- **Travaux d'extension du restaurant scolaire :**
Etat 46.500 €
Vitry Communauté 60.000 €
- **Rénovation des toilettes publiques :**
Etat 11.600 €

EMPRUNTS ZA (suite clôture budget) et REMBOURSEMENT AVANCE

312.000 €

- Transfert des emprunts de la ZA sur le budget de la Commune suivant le capital restant dû au 31 décembre 2017 265.000 €
- Remboursement de l'avance faite en 2017 sur le budget ZA 47.000 €

FCTVA - TAXE D'AMENAGEMENT

136.100 €

- 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



Les budgets annexes

ZONE D'ACTIVITE (Budget clôturé) :

+ 221.200 € Fonctionnement : 0 €
Investissement : + 221.200 €

Excédent reporté en recettes d'investissement sur le budget principal 2019 de la Commune

ASSAINISSEMENT :

+ 81.600 € Fonctionnement : + 260.800 €
Investissement : - 179.200 €

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