

# COMPTE ADMINISTRATIF 2022

## 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 + 327.400 € EN 2022

+ 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

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

## DÉPENSES

### FRAIS DE PERSONNEL

983.860 €

- Personnel titulaire :
  - revalorisation point indice au 1<sup>er</sup> juillet +3.5%
  - 1 départ à la retraite - 1 recrutement
  - 1 mutation
- Personnel contractuel :
  - remplacements arrêts maladie, formations
  - animateurs ALSH selon inscriptions,
  - gestionnaire Relais Petite Enfance sur 3 mois
  - secrétaire maison de santé sur 1 mois,
- Personnel extérieur pour animations, conférences, ateliers, spectacle RPE, personnel mis à disposition pour l'étude,
- Cotisations salariales et patronales, prévoyance garantie maintien salaire +5€/agent, visites médicales,
- Chèques cadeaux, Indemnité inflation en janvier

### CHARGES A CARACTERE GENERAL

506.070 €

- Achat de fournitures **50.470 €**
- Eau **6.500 €**
- Electricité **108.100 €**
- Combustible et carburant **7.250 €**
- Dépenses d'entretien et réparations **111.620 €**
- Alimentation **49.700 €**
- Assurances **39.650 €**
- Prestations services, **57.040 €**
- Frais postaux et télécom **9.300 €**
- Publications, relations publiques **30.300 €**
- Honoraires versés **1.560 €**
- Impôts, taxes et redevances **34.570 €**

### AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

271.090 €

- Contributions organismes **17.080 €**
- Subventions écoles et associations **173.900 €**
- Autres **80.110 €**

### EMPRUNTS, DEGREVEMENT, PROVISION

68.380 €

- Remboursement intérêts emprunts **65.930 €**
- Dégrevement, provision **2.450 €**

### ECRITURES COMPTABLES

(s'équilibrant avec une recette)

117.410 €

- Valeur comptable terrain micro-crèche **90.380 €**
- Valeur comptable tondeuse ISEKI **17.430 €**
- Amortissements **9.600 €**

50.54 %

FRAIS DE PERSONNEL  
983.860 €

(981.600 €\*)

25.99 %

CHARGES A CARACTERE GENERAL  
506.060 €

(446.000 €\*)

13.92 %

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE  
271.090 €

(261.800 €\*)

3.51 %

EMPRUNTS  
68.380 €

(66.500 €\*)

6.04 %

ECRITURES COMPTABLES  
117.410 €

(10.500 €\*)

**TOTAL 1.946.800 €**

\* Chiffres du CA 2021

## RECETTES

### REMBOURSEMENT SUR CHARGES DE PERSONNEL

47.600 €

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

### PRODUITS DES SERVICES ET VENTES

285.600 €

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*

### IMPOTS ET TAXES

527.700 €

- Attribution compensation Vitré communauté
- Dotation Solidarité Communale Vitré communauté
- Fonds de péréquation recettes fiscales Vitré communauté
- Fonds départemental

### FISCALITE LOCALE

756.630 €

- Taxes foncières et d'habitation
- Droits de place

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

### DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

493.400 €

- Dotation Forfaitaire
- Dotation de Solidarité Rurale
- Dotation Nationale de Péréquation
- FCTVA sur dépenses d'entretien bâtiments et voirie 2020
- Participation Etat, MSA et CAF
- Participation communes extérieures (écoles RPE) et Vitré Communauté
- Attribution compensation Etat et Département

### AUTRES PRODUITS ET EXCEPTIONNELS

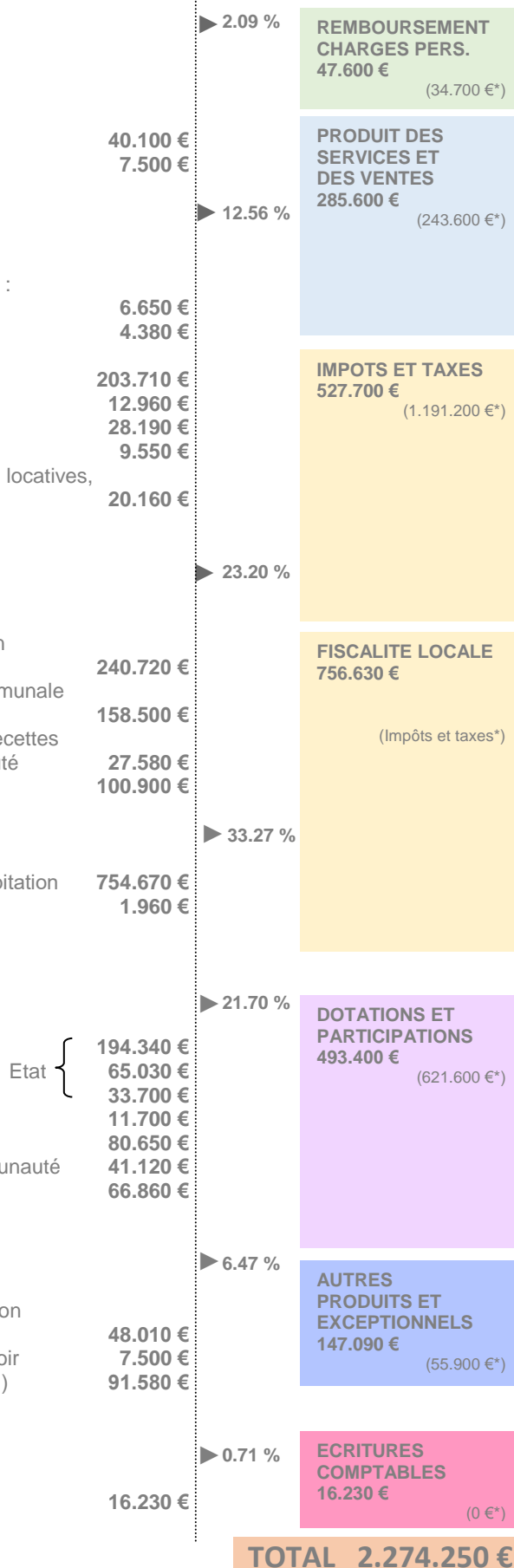
147.090 €

- Revenus des locations (terrains landes communales, loyers maison de santé)
- Produits exceptionnels assurances et forfait abaissement de trottoir
- Cession terrain lotissement Micro-crèche (sur BUDGET ANNEXE) et reprise tondeuse

### ECRITURES COMPTABLES (s'équilibrant avec une dépense)

16.230 €

- moins-value tondeuse ISEKI



# COMPTE ADMINISTRATIF 2022

## 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 2023 (dépenses ou recettes engagées non mandatées)**  
**DEPENSES : 723.210 €**  
 1.377.600 € (2022)  
**RECETTES : 292.450 €**  
 213.500 € (2022)

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT 1.140.890 €

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

- **Acquisition matériel** **54.580 €**  
 acquis logiciels (horizon cloud, portail familles, module GED) : 15.630 €  
 4 ordinateurs (direction, urbanisme, cantine, enfance jeunesse), 2 PC portables (école), imprimante (accueil), suites offices et windows 10 : 7.750 €  
 Sèche linge (restaurant scolaire) : 659 €  
 mannequin de frappe (Taekwondo) : 504 €, aspirateur (école) : 242 €  
 Tondeuse à gazon Kubota: 29.795 €
- **Voirie, réseaux divers et cimetière** **8.640 €**  
 Poteau incendie (Bon secours) : 4.680 €  
 Abri bus (rue de la Dévrie) : 3.960 €
- **Complexe sportif** **7.090 €**  
 Etudes préalables
- **Liaison douce Bas du Bois** **17.990 €**  
 Travaux et maîtrise d'œuvre,  
 Reprise du réseau des eaux pluviales
- **Voirie rue des Hauts d'Izé** **503.150 €**  
 Maîtrise d'œuvre et travaux  
 Travaux amorce alimentation eau potable
- **Extension de la maison santé** **539.630 €**  
 Maîtrise d'œuvre, travaux
- **Aménagement Parc de la Chavaigne** **9.800 €**  
 Maîtrise d'oeuvre

#### DEPENSES FINANCIERES 189.160 €

- Capital des emprunts **111.030 €**
- Travaux sur réseaux d'eaux pluviales  
 Rue des hauts d'Izé **78.130 €**

#### ECRITURES COMPTABLES (s'équilibrant avec une recette) 26.760 €

- Moins value tondeuse : **16.230 €**
- Intégration étude maison santé : **3.750 €**
- Intégration étude parc Chavaigne : **6.780 €**

84.09 %

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT 1.140.880 €

(366.300 €\*)

#### DEPENSES FINANCIERES 189.160 €

(115.200 €\*)

#### ECRITURES COMPTABLES 26.760 €

(0 €\*)

13.94 %

1,97 %

**TOTAL 1.356.800 €**

\* Chiffres du CA 2021

## RECETTES

### EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ

**916.755 €**

- Somme affectée au financement de l'investissement (pour rappel 230.000 € ont été reportés en fonctionnement sur le BP 2021)

### SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

**379.760 €**

- Abri bus « rue des réfugiés » – Vitre Communauté : 360 €
- Volet service produits numériques – Préfecture 600 €
- Volet équipement vidéoprojecteur – Préfecture 4.900 €
- Amendes de police plateau ralentisseur – Préfecture 3840 €
- Participation financement voie nouvelle et réseaux - La Diguais 1.530 €

#### Extension de la Maison Santé :

- Subvention Conseil Départemental d'Ille-et-Vilaine : 100.000 €
- Acompte Fonds Concours – Vitre Communauté : 30.000 €
- Acompte DETR – Préfecture : 96.000 €
- Acompte DSIL – Etat : 30.430 €

#### Aménagement voirie rue des Hauts d'Izé :

- Participation du Conseil Départemental d'Ille-et-Vilaine : 112.100 €

### EMPRUNT

**350.000 €**

Déblocage prêt pour les travaux d'extension de la maison médicale

### FCTVA - TAXE D'AMENAGEMENT

**18.990 €**

- Remboursement de la TVA sur les opérations d'investissement 2020 éligibles sur la base d'un taux de 16.404 % 9650 €
- Produit de la taxe d'aménagement perçue sur les autorisations d'urbanisme 9340 €

### EAUX PLUVIALES URBAINES (convention délégation V-Communauté)

**78.135 €**

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

### AMORTISSEMENTS

**9.600 €**

- Ecritures comptables s'équilibrant avec une dépense de fonctionnement

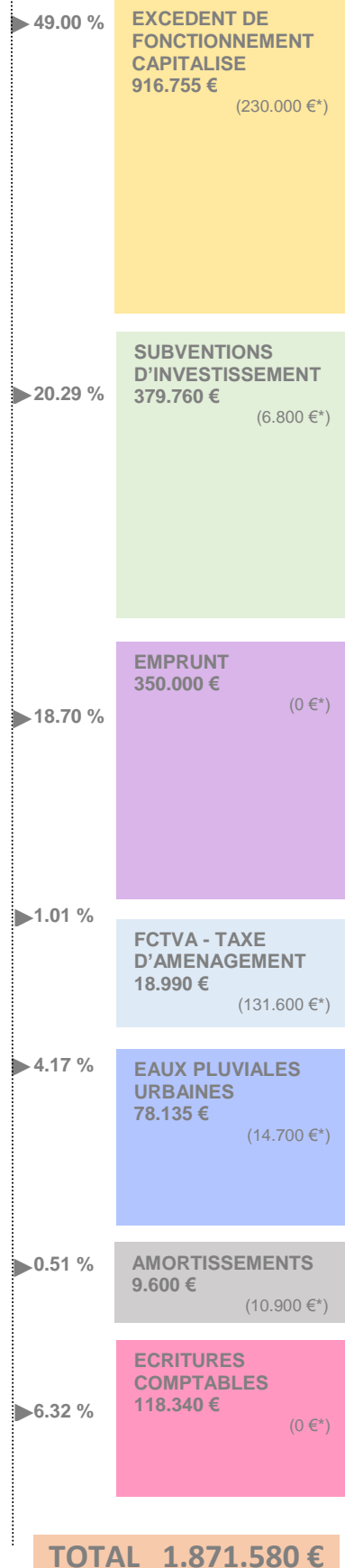
### ECRITURES COMPTABLES

(s'équilibrant avec une dépense)

**118.340 €**

Recette :

- Intégration étude maison santé : 3.750 €
- Intégration étude parc Chavaigne : 6.780 €
- Valeur comptable terrain lotissement Micro-crèche : 90.380 €
- Valeur comptable tondeuse ISEKI : 17.430 €



\* Chiffres du CA 2021