

COMPTE ADMINISTRATIF - BUDGET PRINCIPAL 2020

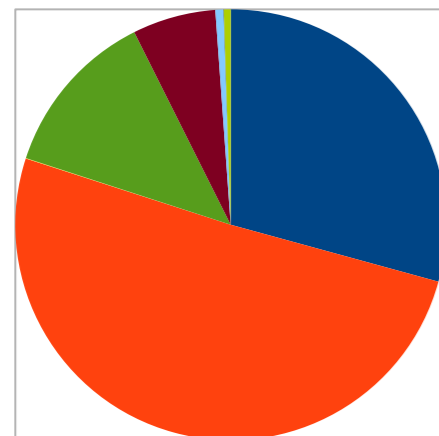
SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	2020		2019		EVOLUTION 2020/2019
	€	%	€	%	
011 charges à caractère général	680 316 €	29,26	857 916 €	32,57	-20,70%
012 charges de personnel	1 179 237 €	50,72	1 207 673 €	45,85	-2,35%
014 atténuation de produits	749 €	0,03	2 199 €	0,08	-65,94%
042 opérations d'ordre entre section	292 998 €	12,60	386 305 €	14,66	-24,15%
65 autres charges gestion courante	145 318 €	6,25	155 721 €	5,91	-6,68%
66 charges financières	14 147 €	0,61	15 178 €	0,58	-6,79%
67 charges exceptionnelles	667 €	0,03	2 561 €	0,10	-73,98%
68 dotations aux provisions	11 719 €	0,50	6 684 €	0,25	75,33%
TOTAL DEPENSES	2 325 151 €	100,00	2 634 237 €	100,00	-11,73%

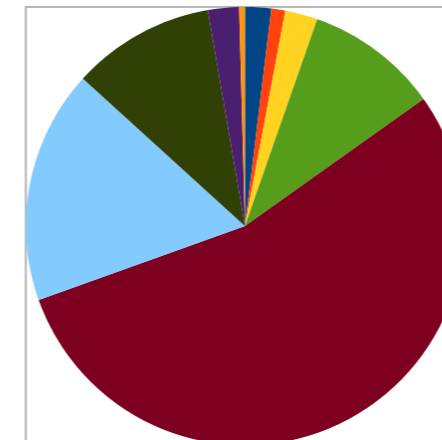
RECETTES	2020		2019		EVOLUTION 2020/2019
	€	%	€	%	
002 excédent antérieur reporté	51 980 €	1,92	339 953 €	11,00	-84,71%
013 atténuation de charges	27 749 €	1,03	27 321 €	0,88	1,57%
042 opération d'ordre entre section	64 721 €	2,40	51 827 €	1,68	24,88%
70 produits des services	265 032 €	9,81	412 941 €	13,37	-35,82%
73 impôts et taxes	1 468 295 €	54,36	1 446 566 €	46,82	1,50%
74 dotations et participations	465 349 €	17,23	438 070 €	14,18	6,23%
75 autres produits de gestion courante	284 523 €	10,53	238 663 €	7,73	19,22%
76 produits financiers	0 €	0,00	0 €	0,00	0,00%
77 produits exceptionnels	61 920 €	2,29	128 680 €	4,17	-51,88%
78 reprise sur amortissement et provisions	11 513 €	0,43	5 373 €	0,17	-53,33%
TOTAL HORS EXCEDENT REPORTE	2 649 103 €	98,08	2 749 440 €	89,00	-3,65%
TOTAL RECETTES	2 701 082 €	100,00	3 089 392 €	100,00	-12,57%

Résultat de fonctionnement = 2 701 082 – 2 325 151 = 375 931 €

(somme affectée à l'investissement 2021 pour le financement des restes à réaliser 2020 et aux projets communaux)



- 011 charges à caractère général
- 012 charges de personnel
- 014 atténuation de produits
- 042 opérations d'ordre entre section
- 65 autres charges gestion courante
- 66 charges financières
- 67 charges exceptionnelles
- 68 dotations aux provisions



- 002 excédent antérieur reporté
- 013 atténuation de charges
- 042 opération d'ordre entre section
- 70 produits des services
- 73 impôts et taxes
- 74 dotations et participations
- 75 autres produits de gestion courante
- 76 produits financiers
- 77 produits exceptionnels
- 78 reprise sur amortissement et provisions

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

011 - charges à caractère général : fluides (eau, électricité...), carburants, alimentation (restaurants scolaires, CLSH), fournitures et sorties scolaires, assurances, fournitures de bâtiment, réseaux, locations d'engins, taxes foncières...

012 - Charges de personnel : la masse salariale pourrait paraître élevée en comparaison de celle constatée dans les communes de même strate démographique. Explication : les autres dépenses de fonctionnement sont modérées par rapport à celles des autres communes (ex : intérêt de la dette, achats). La commune propose malgré tout de nombreux services aux habitants (ex : centres de loisirs, ludothèque...), des équipements aux associations.

014 – Atténuation de produits : pénalités relatives à la loi SRU, Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal

042 - Opérations d'ordre : opérations qui n'impactent pas le budget. Elles servent à amortir les biens, à faire apparaître la valeur comptable lors de la cession de biens qui étaient intégrés dans l'inventaire des immobilisations.

65 - Autres charges de gestion courante : contribution aux syndicats intercommunaux, subventions aux associations, indemnités des élus...

66 - Charges financières : intérêts de l'emprunt (maison médicale), ICNE.

67 - Charges exceptionnelles : aides financières aux personnes en difficulté, subvention exceptionnelle aux associations.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

013 - Atténuation de charges : indemnisation par l'assureur des absences du personnel communal.

042 - Opérations d'ordre : opérations qui n'impactent pas le budget. Elles servent à constater les travaux en régie (travaux effectués par les employés communaux avec des matériaux payés en dépenses de fonctionnement, dont le montant est ensuite affecté en investissement afin que la commune puisse récupérer une partie de la TVA payée lors de l'achat de ces matériaux), à sortir les biens communaux de l'actif (ex : vente d'un bien immobilier ou reprise d'un véhicule).

70 - Produits des services : participations des familles aux services périscolaires, repas à domicile, régie des spectacles, concessions dans les cimetières, redevance d'occupation du domaine public, neutralisation de transferts de charges par agglomération ...

73 - Impôts et taxes : contributions directes, attribution de compensation versée par Valence Agglo, taxe sur les pylônes ...

74 - Dotations et participations : dotations de l'État (dotation globale de fonctionnement, dotation solidarité rurale), compensation de l'État sur les taxes, participations de la Caisse d'Allocations Familiales dans le cadre du contrat enfance.

75 - Autres produits de gestion courante : revenu des immeubles et locations de salles.

76 - Produits financiers : intérêts des placements, parts sociales.

77 - Produits exceptionnels : dons, annulations de mandat, produit de cessions, indemnisation par l'assureur des dégâts sur les bâtiments communaux, dégrèvement de taxe foncière.

COMPTE ADMINISTRATIF - BUDGET PRINCIPAL 2020

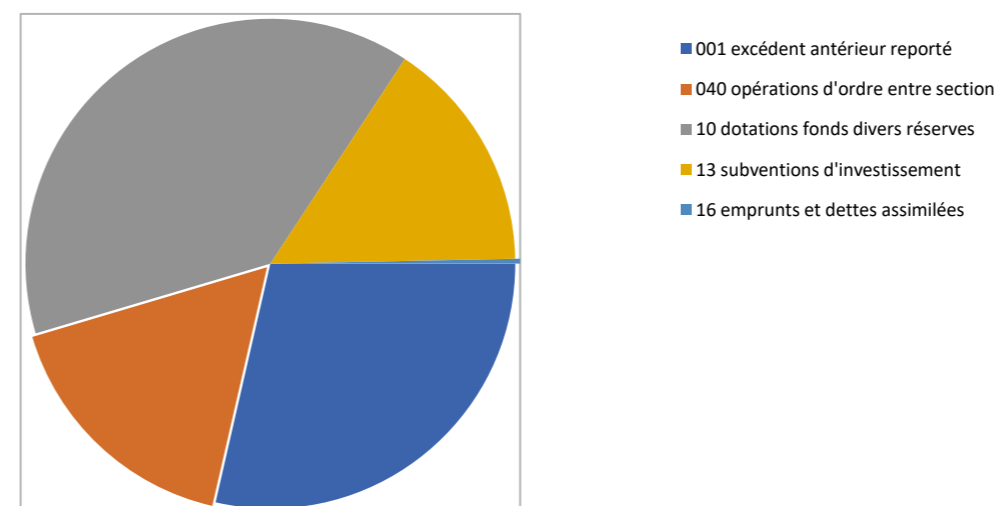
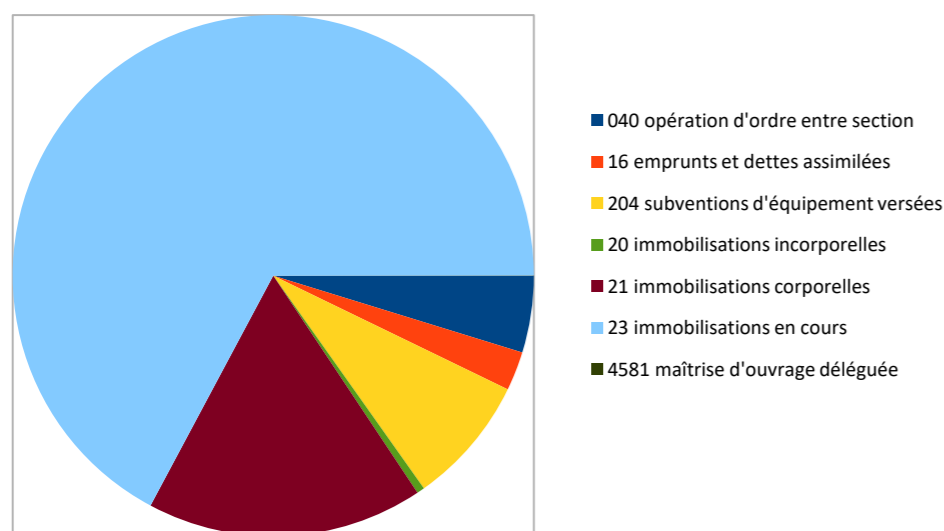
COMPTE ADMINISTRATIF - BUDGET PRINCIPAL 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	€	%
040 opération d'ordre entre section	64 721 €	4,76
16 emprunts et dettes assimilées	32 948 €	2,42
204 subventions d'équipement versées	108 823 €	8,01
20 immobilisations incorporelles	6 408 €	0,47
21 immobilisations corporelles	232 981 €	17,14
23 immobilisations en cours	913 140 €	67,18
4581 maîtrise d'ouvrage déléguée	155 €	0,01
TOTAL DEPENSES	1 359 176 €	100,00

RECETTES	€	%
001 excédent antérieur reporté	498 218 €	28,59
040 opérations d'ordre entre section	292 998 €	16,81
10 dotations fonds divers réserves	677 051 €	38,85
13 subventions d'investissement	268 767 €	15,42
16 emprunts et dettes assimilées	5 557 €	0,32
TOTAL RECETTES	1 742 590 €	100,00

Résultat d'investissement = 1 742 590 - 1 359 177 = 383 413 €



DEPENSES D'INVESTISSEMENT

040 - opérations d'ordre : travaux en régie, moins-value suite à reprise d'un bien, amortissement de subvention.
 16 - remboursement de cautions (logements, parkings) et capital de l'emprunt pour la maison médicale.
 204 - Subventions d'équipement versées : participation au SDED lors de raccordement BT et attribution de compensation à l'agglomération.
 20 - immobilisations incorporelles : honoraires pour accessibilité et consultation informatique, acquisition logiciel et frais / PLU.
 21 - Immobilisations corporelles : travaux grenier école Charpak (9,7K€), rénovation courts de tennis (62K€), réfection sol gymnase et fin extension (58K€), construction local pétanque (34,6K€), honoraires suivi marché voirie (2,7K€), signalisation (6,4K€), matériel service technique (27,6K€), matériel informatique mairie et photocopieurs mairie et école Charpak (12,5K€), nouveaux livres pour médiathèque (3,5K€), défibrillateurs (6,9K€)
 23 - Immobilisations en cours : travaux de voirie (147,6k€), aménagement de l'espace Iris (454 k€), fin extension du gymnase (45k€), construction local pétanque (206,5K€), études salle Pagnol (12K€), défense extérieure contre l'incendie (40,8K€)

RECETTES D'INVESTISSEMENT

040 - opérations d'ordre : valeur nette comptable de biens cédés, dotations aux amortissements
 10 - Dotation fonds divers réserves : fond de compensation de la TVA (165k€), taxe d'aménagement (108,5 k€), affectation du résultat 2019 (403K€)
 13 - Subventions d'investissement : subvention du département (voirie 23K€, local pétanque 18K€, épisode neigeux 11K€), de la Région (commerce de Fauconnières 82 K€) de l'Etat (extension du gymnase 56K€, mise en accessibilité des bâtiments 9K€), du SDED (travaux d'économie d'énergie 15K€), raccordement au réseau BT (Bernard) et neutralisation CMA par Valence Romans Agglo (51 K€)
 16 - cautions perçues