



*Comptes administratifs 2020*

# RAPPORT DE PRESENTATION



# Budget Communal

## Section de fonctionnement

|                           |                                     | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dépenses</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O11                       | Charges à caractère général         | 188 987,65 €        | 196 948,73 €        | 221 678,73 €        | 202 505,86 €        | 208 537,71 €        | 173 934,45 €        |
| O12                       | Charges de personnel                | 304 003,25 €        | 319 892,94 €        | 340 898,94 €        | 329 117,09 €        | 316 262,32 €        | 314 819,11 €        |
| O14                       | Atténuation de produits             |                     |                     | 1 238,00 €          | 565,00 €            | 4 191,00 €          | 1 519,00 €          |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    |                     | 110 148,92 €        | 37,23 €             | 1 271,70 €          | 1 847,31 €          | 4 334,66 €          |
| O65                       | Autres charges de gestion courante  | 120 940,24 €        | 124 211,99 €        | 98 774,12 €         | 103 404,64 €        | 115 272,61 €        | 129 375,52 €        |
| O66                       | Charges financières                 | 21 899,85 €         | 21 243,26 €         | 17 173,79 €         | 15 752,62 €         | 22 583,30 €         | 23 179,30 €         |
| O67                       | Charges exceptionnelles             |                     | 1 997,08 €          |                     | 700,00 €            | 40,80 €             | - €                 |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>635 830,99 €</b> | <b>774 442,92 €</b> | <b>679 800,81 €</b> | <b>653 316,91 €</b> | <b>668 735,05 €</b> | <b>647 162,04 €</b> |
| <b>RECETTES</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O13                       | Atténuation de charges              | 19 893,47 €         | 11 954,55 €         | 28 488,99 €         | 28 693,01 €         | 8 617,98 €          | 25 309,50 €         |
| O70                       | Produits des services               | 88 823,11 €         | 90 403,33 €         | 100 842,89 €        | 96 027,88 €         | 56 469,28 €         | 50 157,70 €         |
| O73                       | Impôts et taxes                     | 342 612,39 €        | 365 532,26 €        | 361 297,90 €        | 396 423,18 €        | 401 602,70 €        | 403 470,31 €        |
| O74                       | dotations et participations         | 272 171,39 €        | 250 119,86 €        | 243 875,00 €        | 248 399,31 €        | 261 228,84 €        | 265 212,49 €        |
| O75                       | Autres produits de gestion courante | 147 604,97 €        | 51 501,84 €         | 45 116,60 €         | 55 134,45 €         | 47 399,69 €         | 46 407,26 €         |
| O76                       | Produits financiers                 |                     |                     | 5,17 €              | 4,97 €              | 5,17 €              | 4,37 €              |
| O77                       | Produits exceptionnels              | 656,19 €            | 112 364,00 €        | 5 565,73 €          | 6 516,96 €          | 11 355,72 €         | 1 182,82 €          |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>871 761,52 €</b> | <b>881 875,84 €</b> | <b>785 192,28 €</b> | <b>831 199,76 €</b> | <b>786 679,38 €</b> | <b>791 744,45 €</b> |
| <b>résultat comptable</b> |                                     | <b>235 930,53 €</b> | <b>107 432,92 €</b> | <b>105 391,47 €</b> | <b>177 882,85 €</b> | <b>117 944,33 €</b> | <b>144 582,41 €</b> |
| O02                       | Excédent reporté                    |                     |                     |                     | 2 539,85 €          |                     |                     |
| <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>235 930,53 €</b> | <b>107 432,92 €</b> | <b>105 391,47 €</b> | <b>180 422,70 €</b> | <b>117 944,33 €</b> | <b>144 582,41 €</b> |

Les charges à caractère général diminuent de 16% soit – 19 000 € dont notamment les postes suivants :

Fêtes : -10 000€ Combustibles : - 6 000€

Les frais de personnels sont globalement stables.

Le compte 65 augmente du fait que la subvention au budget de Noria passe de 37 900 euros en 2019 à 69 500 pour 2020.

Au total les dépenses de fonctionnement diminuent de 3.23%.

En recettes en atténuation de charges, l'augmentation s'explique par le remboursement sur congés maternité d'un agent.

On constate une diminution concernant les ventes de concession au cimetière (- 3000 euros)

Malgré le transfert d'une partie de la taxe d'habitation ; les recettes d'impôts et taxes et de dotations (comptes 73 et 74) ne diminuent pas.

### Résultat :

Le résultat comptable est de 144 582.41 euros, il n'y a pas de résultat antérieur à reporter.

## Section d'investissement

|                           |                                    | 2015                 | 2016                | 2017                 | 2018                  | 2019                  | 2020                |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>DEPENSES</b>           |                                    |                      |                     |                      |                       |                       |                     |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections   |                      |                     |                      |                       |                       |                     |
| O41                       | Opérations patrimoniales           |                      | 34 919,15 €         | 5 910,00 €           | 344,45 €              | 18 082,78 €           | 81 433,83 €         |
| O10                       | Dotations, fonds divers & reserves |                      |                     | 1 815,81 €           |                       |                       |                     |
| O13                       | Subventions                        |                      |                     |                      |                       |                       |                     |
| O16                       | Remboursement d'emprunt            | 52 132,43 €          | 48 440,18 €         | 49 751,82 €          | 40 560,69 €           | 60 344,60 €           | 57 217,55 €         |
| O20                       | Immobilisation incorporelle        |                      | 1 620,00 €          |                      |                       |                       |                     |
| O204                      | Sub équipement org public          |                      |                     | 15 151,30 €          | 4 000,00 €            | 6 750,00 €            | 113 806,30 €        |
| O21                       | Immobilisation corporelle          | 369 007,90 €         | 102 125,75 €        | 66 240,17 €          | 358 328,84 €          | 902 623,85 €          | 72 761,72 €         |
| O23                       | Travaux en cours                   |                      |                     |                      |                       |                       | 3 600,00 €          |
| <b>TOTAL</b>              |                                    | <b>421 140,33 €</b>  | <b>187 105,08 €</b> | <b>138 869,10 €</b>  | <b>403 233,98 €</b>   | <b>987 801,23 €</b>   | <b>328 819,40 €</b> |
| <b>RECETTES</b>           |                                    |                      |                     |                      |                       |                       |                     |
| O13                       | Subvention d'investissement        | 112 453,04 €         | 13 512,00 €         |                      | 8 827,00 €            | 193 173,65 €          | 174 368,80 €        |
| O20                       | Immobilisation incorporelle        |                      | 34 919,15 €         |                      |                       |                       |                     |
| O21                       | Immobilisation corporelle          |                      |                     |                      |                       |                       |                     |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections   |                      | 110 148,92 €        | 37,23 €              | 1 271,70 €            | 1 847,31 €            | 4 334,66 €          |
| O41                       | Opérations patrimoniales           |                      |                     | 5 910,00 €           | 344,45 €              | 18 082,78 €           | 81 433,83 €         |
| O10                       | Dotations                          | 311 735,88 €         | 318 471,34 €        | 118 783,67 €         | 125 503,20 €          | 197 002,88 €          | 179 692,29 €        |
| O16                       | Emprunts                           | 300 000,00 €         |                     |                      |                       | 900 000,00 €          |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                    | <b>724 188,92 €</b>  | <b>477 051,41 €</b> | <b>124 730,90 €</b>  | <b>135 946,35 €</b>   | <b>1 310 106,62 €</b> | <b>439 829,58 €</b> |
| <b>résultat comptable</b> |                                    | <b>303 048,59 €</b>  | <b>289 946,33 €</b> | <b>- 14 138,20 €</b> | <b>- 267 287,63 €</b> | <b>322 305,39 €</b>   | <b>111 010,18 €</b> |
| OO1                       | Déficit reporté                    | 359 425,90 €         | 56 377,31 €         |                      |                       | 47 856,81 €           |                     |
| OO2                       | Excédent reporté                   |                      |                     | 233 569,02 €         | 219 430,82 €          |                       | 274 448,58 €        |
| <b>RESULTAT</b>           |                                    | <b>- 56 377,31 €</b> | <b>233 569,02 €</b> | <b>219 430,82 €</b>  | <b>- 47 856,81 €</b>  | <b>274 448,58 €</b>   | <b>385 458,76 €</b> |

186 568.02 € euros ont été consacrés à des investissements notamment pour les opérations suivantes :

- 119 796.44€ : Dissimulation de réseau elec. et téléphone
- 7 274.64€ : Système Campanaire
- 34 029.3€ : Cloches

- 13 416.76€ : Achat d'un camion
- 3 600 € : Travaux électricité gendarmerie
- 3 528€ : Plan d'adressage
- 3 199.2 € : Ordinateurs Mairie
- 1 982.88 € : école (solde maitrise d'œuvre)

### Résultat

Le résultat comptable de la section d'investissement est excédentaire de 111 010.18 € euros auquel on rajoute l'excédent de 2019 de 274 448.58 euros, le résultat à affecter est de 385 458.76€

# Budget Maison de l'eau

## Section de fonctionnement

|                           |                                     | 2015                | 2016                | 2017               | 2018                | 2019               | 2020                |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Dépenses</b>           |                                     |                     |                     |                    |                     |                    |                     |
| O11                       | Charges à caractère général         | 42 429,65 €         | 41 546,87 €         | 47 573,96 €        | 42 163,14 €         | 17 294,99 €        | 14 190,67 €         |
| O12                       | Charges de personnel                | 45 551,68 €         | 42 587,94 €         | 47 416,06 €        | 33 069,07 €         |                    |                     |
| O42                       | Provisions                          |                     |                     |                    |                     |                    |                     |
| O65                       | Autres charges de gestion courante  |                     |                     | 0,07 €             |                     | 0,04 €             |                     |
| O66                       | Charges financières                 | 222,58 €            |                     |                    |                     |                    |                     |
| O67                       | Charges exceptionnelles             |                     | 13 257,71 €         |                    | 150,00 €            | 40,00 €            |                     |
| O68                       | Dotations aux provisions            |                     |                     |                    |                     |                    | 56 000,00 €         |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>88 203,91 €</b>  | <b>97 392,52 €</b>  | <b>94 990,09 €</b> | <b>75 382,21 €</b>  | <b>17 335,03 €</b> | <b>70 190,67 €</b>  |
| <b>RECETTES</b>           |                                     |                     |                     |                    |                     |                    |                     |
| O13                       | Atténuation de charges              | 8 768,98 €          | 8 776,00 €          | 9 500,52 €         |                     |                    |                     |
| O70                       | Produits des services               | 40 876,55 €         | 53 513,75 €         | 50 431,28 €        | 41 768,49 €         |                    |                     |
| O73                       | Impôts et taxes                     | 1 350,00 €          |                     |                    |                     |                    |                     |
| O74                       | dotations et participations         | 83 000,00 €         | 87 428,56 €         | 35 000,00 €        | 63 000,00 €         | 13 000,00 €        |                     |
| O75                       | Autres produits de gestion courante | 6 021,61 €          | 4 500,00 €          | 150,00 €           | 1,20 €              | 37 901,06 €        | 69 500,00 €         |
| O77                       | Produits exceptionnels              | 9 426,09 €          | 9 844,61 €          |                    | 500,00 €            |                    |                     |
| O42                       | Opérations d'ordre entre sections   |                     |                     |                    |                     |                    | 60 000,00 €         |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>149 443,23 €</b> | <b>164 062,92 €</b> | <b>95 081,80 €</b> | <b>105 269,69 €</b> | <b>50 901,06 €</b> | <b>129 500,00 €</b> |
| <b>résultat comptable</b> |                                     | <b>61 239,32 €</b>  | <b>66 670,40 €</b>  | <b>91,71 €</b>     | <b>29 887,48 €</b>  | <b>33 566,03 €</b> | <b>59 309,33 €</b>  |
| O02                       | Excédent reporté                    |                     |                     |                    |                     |                    |                     |
| <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>61 239,32 €</b>  | <b>66 670,40 €</b>  | <b>91,71 €</b>     | <b>29 887,48 €</b>  | <b>33 566,03 €</b> | <b>59 309,33 €</b>  |

Pour rappel le musée n'a pas ouvert en 2019 et 2020, seules ont été comptabilisées les dépenses afférentes à la maintenance courante.

En recette : la subvention de la commune pour 69 500 euros.

## Section d'investissement

|                           |                                   | 2015                 | 2016                 | 2017                | 2018                 | 2019                 | 2020                 |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DEPENSES</b>           |                                   |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
| O16                       | Remboursement d'emprunt           | 37 626,45 €          | 26 678,57 €          | 26 678,57 €         | 26 678,57 €          | 26 678,63 €          |                      |
| O20                       |                                   |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
| O21                       | Immobilisation corporelle         | 11 138,68 €          | 17 752,82 €          | 3 028,05 €          | 5 354,40 €           | 204,00 €             |                      |
| O40                       | Opérations d'ordre entre sections |                      |                      |                     |                      |                      | 60 000,00 €          |
| <b>TOTAL</b>              |                                   | <b>48 765,13 €</b>   | <b>44 431,39 €</b>   | <b>29 706,62 €</b>  | <b>32 032,97 €</b>   | <b>26 882,63 €</b>   | <b>60 000,00 €</b>   |
| <b>RECETTES</b>           |                                   |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
| O15                       | Provisions                        |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
| O16                       | Autre                             |                      |                      |                     |                      | 0,04 €               |                      |
| O10                       | Dotations                         | 63 991,13 €          | 61 239,32 €          | 66 670,40 €         | 91,71 €              | 29 887,48 €          | 33 566,03 €          |
| <b>TOTAL</b>              |                                   | <b>63 991,13 €</b>   | <b>61 239,32 €</b>   | <b>66 670,40 €</b>  | <b>91,71 €</b>       | <b>29 887,52 €</b>   | <b>33 566,03 €</b>   |
| <b>résultat comptable</b> |                                   | <b>15 226,00 €</b>   | <b>16 807,93 €</b>   | <b>36 963,78 €</b>  | <b>- 31 941,26 €</b> | <b>3 004,89 €</b>    | <b>- 26 433,97 €</b> |
| O01                       | Déficit reporté                   | 74 073,89 €          | 58 847,89 €          | 42 039,96 €         | 5 076,18 €           | 37 017,44 €          | 34 012,55 €          |
| <b>RESULTAT</b>           |                                   | <b>- 58 847,89 €</b> | <b>- 42 039,96 €</b> | <b>- 5 076,18 €</b> | <b>- 37 017,44 €</b> | <b>- 34 012,55 €</b> | <b>- 60 446,52 €</b> |

En recette le report d'excédent de fonctionnement de 2019.

## Affectation des résultats

Ce budget étant dissous au 31/12/2020, les résultats seront repris par décision modificative sur le budget communal en 2021.

# Budget assainissement

## Section de fonctionnement

|                           |                                     | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dépenses</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O11                       | Charges à caractère général         | 25 846,37 €         | 20 018,67 €         | 20 205,58 €         | 24 265,10 €         | 25 171,63 €         | 25 421,90 €         |
| O12                       | Charges de personnel                | 3 200,00 €          | 3 166,05 €          | 3 215,00 €          | 3 239,00 €          | 3 109,04 €          | 12 274,29 €         |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 43 715,01 €         | 50 222,90 €         | 44 864,68 €         | 46 404,79 €         | 46 281,98 €         | 52 505,06 €         |
| O62                       | Frais télécom                       |                     | 44,00 €             |                     |                     |                     |                     |
| O66                       | Charges financières                 | 8 090,93 €          | 6 801,43 €          | 5 454,66 €          | 5 622,74 €          | 2 650,76 €          | 2 747,09 €          |
| O65                       | Autres charges de gestion courante  |                     |                     | 0,73 €              |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>80 852,31 €</b>  | <b>80 253,05 €</b>  | <b>73 740,65 €</b>  | <b>79 531,63 €</b>  | <b>77 213,41 €</b>  | <b>92 948,34 €</b>  |
| <b>RECETTES</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O70                       | Produits des services               | 83 344,81 €         | 82 071,37 €         | 88 909,75 €         | 99 615,04 €         | 94 761,21 €         | 87 633,60 €         |
| O74                       | dotations et participations         | 3 468,00 €          | 3 227,00 €          |                     | 4 781,00 €          | 3 605,00 €          | 4 505,00 €          |
| O75                       | Autres produits de gestion courante |                     |                     |                     | 0,71 €              | 0,79 €              | 1,48 €              |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 18 718,88 €         | 29 886,03 €         | 21 736,38 €         | 19 639,38 €         | 19 639,38 €         | 22 817,50 €         |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>105 531,69 €</b> | <b>115 184,40 €</b> | <b>110 646,13 €</b> | <b>124 036,13 €</b> | <b>118 006,38 €</b> | <b>114 957,58 €</b> |
| <b>résultat comptable</b> |                                     | <b>24 679,38 €</b>  | <b>34 931,35 €</b>  | <b>36 905,48 €</b>  | <b>44 504,50 €</b>  | <b>40 792,97 €</b>  | <b>22 009,24 €</b>  |
| OO2                       | Excédent reporté                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>24 679,38 €</b>  | <b>34 931,35 €</b>  | <b>36 905,48 €</b>  | <b>44 504,50 €</b>  | <b>40 792,97 €</b>  | <b>22 009,24 €</b>  |

Les charges de personnels augmentent du fait d'un changement de clé de répartition du personnel entre le budget de l'eau et celui de l'assainissement.

La section de fonctionnement dégage un excédent de 22 009.24 €.

## Section d'investissement

|                           |                                  | 2015                 | 2016                 | 2017                 | 2018                 | 2019                | 2020                |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>DEPENSES</b>           |                                  |                      |                      |                      |                      |                     |                     |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections | 18 718,88 €          | 29 886,03 €          | 21 736,38 €          | 19 639,38 €          | 19 639,38 €         | 22 817,50 €         |
| O41                       | Oprérations patrimoniales        |                      | 3 900,00 €           |                      |                      |                     |                     |
| O16                       | Remboursement d'emprunt          | 27 327,00 €          | 28 527,22 €          | 19 313,55 €          | 20 091,19 €          | 20 903,85 €         | 16 534,20 €         |
| O21                       | Immobilisation corporelle        | 12 093,25 €          | 13 953,00 €          | 33 131,00 €          | 71 595,96 €          | 107 858,35 €        | 10 302,60 €         |
| O23                       | Travaux en cours                 |                      |                      | 670,00 €             |                      |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>58 139,13 €</b>   | <b>76 266,25 €</b>   | <b>74 850,93 €</b>   | <b>111 326,53 €</b>  | <b>148 401,58 €</b> | <b>49 654,30 €</b>  |
| <b>RECETTES</b>           |                                  |                      |                      |                      |                      |                     |                     |
| O13                       | Subvention d'investissement      | 69 949,06 €          |                      |                      | 35 532,30 €          | 61 911,40 €         | 26 809,22 €         |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections | 43 715,01 €          | 50 222,90 €          | 44 864,68 €          | 46 404,79 €          | 46 281,98 €         | 52 505,06 €         |
| O41                       | Oprérations patrimoniales        |                      | 3 900,00 €           |                      |                      |                     |                     |
| O10                       | Dotations                        | 33 214,55 €          | 24 679,38 €          | 34 931,35 €          | 36 905,48 €          | 44 504,50 €         | 40 792,97 €         |
| O16                       | Emprunts                         |                      |                      |                      |                      |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>146 878,62 €</b>  | <b>78 802,28 €</b>   | <b>79 796,03 €</b>   | <b>118 842,57 €</b>  | <b>152 697,88 €</b> | <b>120 107,25 €</b> |
| <b>résultat comptable</b> |                                  | <b>88 739,49 €</b>   | <b>2 536,03 €</b>    | <b>4 945,10 €</b>    | <b>7 516,04 €</b>    | <b>4 296,30 €</b>   | <b>70 452,95 €</b>  |
| OO1                       | Déficit reporté                  | 114 649,65 €         | 25 910,16 €          | 23 374,13 €          | 18 429,03 €          | 10 912,99 €         | 6 616,69 €          |
| <b>RESULTAT</b>           |                                  | <b>- 25 910,16 €</b> | <b>- 23 374,13 €</b> | <b>- 18 429,03 €</b> | <b>- 10 912,99 €</b> | <b>- 6 616,69 €</b> | <b>63 836,26 €</b>  |

Sur 2020, peu d'immobilisation concernant l'assainissement suite à la fin de l'opération sur Seingleys. En recettes, on note l'encaissement des fins de subvention sur la dernière opération et l'augmentation des amortissements.

# Budget eau

## Section de fonctionnement

|                           |                                     | 2015                 | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dépenses</b>           |                                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| O11                       | Charges à caractère général         | 103 713,27 €         | 104 282,83 €        | 108 046,25 €        | 119 375,64 €        | 120 693,49 €        | 120 546,62 €        |
| O12                       | Charges de personnel                | 28 823,66 €          | 28 494,40 €         | 28 934,90 €         | 29 150,97 €         | 27 981,40 €         | 18 411,45 €         |
| O14                       | Atténuations de produits            | 24 901,00 €          | 21 319,00 €         | 23 529,00 €         | 22 283,00 €         | 22 044,00 €         | 21 685,00 €         |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 22 852,49 €          | 38 866,96 €         | 26 331,26 €         | 27 712,46 €         | 24 032,25 €         | 27 825,60 €         |
| O65                       | Autres charges de gestion courante  |                      | 524,96 €            | 2 088,33 €          | 1 918,66 €          |                     |                     |
| O66                       | Charges financières                 | 918,96 €             | 750,48 €            | 574,67 €            | 391,21 €            | 199,77 €            |                     |
| O67                       | Charges exceptionnelles             | 104 080,77 €         | 1 138,46 €          | 713,78 €            | 986,16 €            |                     | 144,94 €            |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>285 290,15 €</b>  | <b>195 377,09 €</b> | <b>190 218,19 €</b> | <b>201 818,10 €</b> | <b>194 950,91 €</b> | <b>188 613,61 €</b> |
| <b>RECETTES</b>           |                                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| O70                       | Produits des services               | 190 201,28 €         | 187 293,28 €        | 196 871,41 €        | 213 696,80 €        | 202 582,36 €        | 191 157,60 €        |
| O75                       | Autres produits de gestion courante |                      |                     |                     |                     | 2,03 €              | 2,31 €              |
| O77                       |                                     | 40,61 €              |                     |                     |                     |                     | 379,73 €            |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 4 152,35 €           | 968,95 €            | 1 251,75 €          | 1 251,75 €          | 1 251,75 €          | 2 854,63 €          |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>194 394,24 €</b>  | <b>188 262,23 €</b> | <b>198 123,16 €</b> | <b>214 948,55 €</b> | <b>203 836,14 €</b> | <b>194 394,27 €</b> |
| <b>Résultat comptable</b> |                                     | <b>- 90 895,91 €</b> | <b>- 7 114,86 €</b> | <b>7 904,97 €</b>   | <b>13 130,45 €</b>  | <b>8 885,23 €</b>   | <b>5 780,66 €</b>   |
| OO1                       | Déficit reporté                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| OO2                       | Excédent reporté                    | 115 166,42 €         | 24 270,51 €         | 17 155,65 €         | 25 060,62 €         |                     |                     |
| <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>24 270,51 €</b>   | <b>17 155,65 €</b>  | <b>25 060,62 €</b>  | <b>38 191,07 €</b>  | <b>8 885,23 €</b>   | <b>5 780,66 €</b>   |

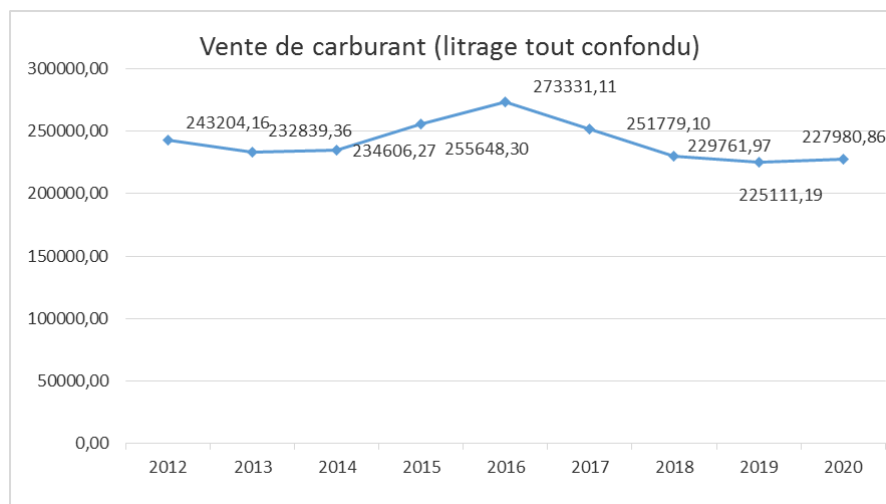
Les charges de personnel diminuent du fait du changement de la clef de répartition entre les budgets de l'assainissement et celui de l'eau. Cette année encore on note une diminution des recettes de facturation de l'eau.

## Section d'investissement

|                           |                                  | 2015                | 2016                | 2017                 | 2018                 | 2019                 | 2020                 |
|---------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DEPENSES</b>           |                                  |                     |                     |                      |                      |                      |                      |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections | 4 152,35 €          | 968,95 €            | 1 251,75 €           | 1 251,75 €           | 1 251,75 €           | 2 854,63 €           |
| O16                       | Remboursement d'emprunt          | 3 873,16 €          | 4 041,64 €          | 4 217,45 €           | 4 400,91 €           | 4 592,34 €           |                      |
| O21                       | Immobilisation corporelle        | 41 526,24 €         | 6 448,40 €          | 115 280,49 €         | 64 212,89 €          | 127 300,68 €         | 35 383,67 €          |
| O23                       | Travaux en cours                 |                     |                     |                      |                      |                      |                      |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>49 551,75 €</b>  | <b>11 458,99 €</b>  | <b>120 749,69 €</b>  | <b>69 865,55 €</b>   | <b>133 144,77 €</b>  | <b>38 238,30 €</b>   |
| <b>RECETTES</b>           |                                  |                     |                     |                      |                      |                      |                      |
| O10                       | Dotations                        |                     |                     |                      |                      | 38 191,01 €          | 8 885,23 €           |
| O13                       | Subvention d'investissement      | 29 068,37 €         | 1 414,00 €          |                      |                      | 24 043,20 €          |                      |
| O28                       | Amortissements                   | 22 852,49 €         | 38 866,96 €         | 26 331,26 €          | 27 712,46 €          | 24 032,25 €          | 27 825,60 €          |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>51 920,86 €</b>  | <b>40 280,96 €</b>  | <b>26 331,26 €</b>   | <b>27 712,46 €</b>   | <b>86 266,46 €</b>   | <b>36 710,83 €</b>   |
| <b>Résultat comptable</b> |                                  | <b>2 369,11 €</b>   | <b>28 821,97 €</b>  | <b>- 94 418,43 €</b> | <b>- 42 153,09 €</b> | <b>- 46 878,31 €</b> | <b>- 1 527,47 €</b>  |
| OO1                       | Excédent reporté                 | 113 099,39 €        | 115 468,50 €        | 144 290,47 €         | 49 872,04 €          | 7 718,95 €           |                      |
| OO2                       | Déficit reporté                  |                     |                     |                      |                      |                      | 39 159,36 €          |
| <b>RESULTAT</b>           |                                  | <b>115 468,50 €</b> | <b>144 290,47 €</b> | <b>49 872,04 €</b>   | <b>7 718,95 €</b>    | <b>- 39 159,36 €</b> | <b>- 40 686,83 €</b> |

La section d'investissement est faiblement négative mais il convient d'intégrer le report à nouveau déficitaire de 2019 soit à constater un déficit de 40 686.83€

# Budget station-service

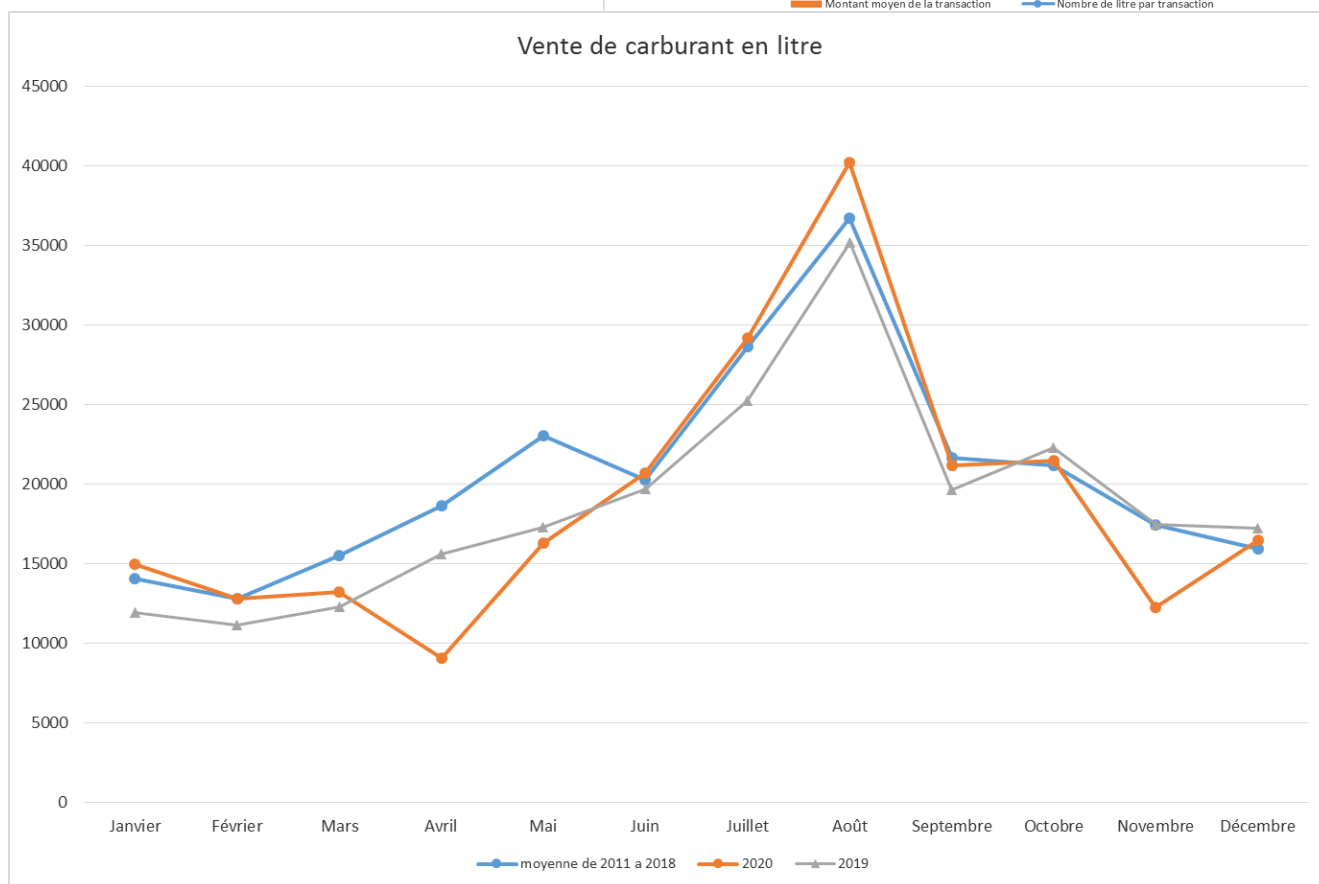
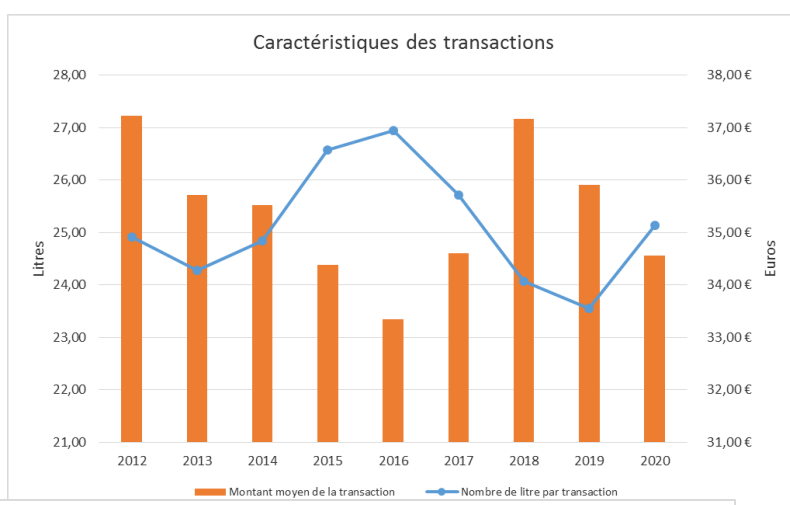


Le nombre de litres vendu augmente légèrement + 2 600 litres.

La vente représente 161 053 litres de gasoil et 66 140 litres de SP95.

Le nombre total de transaction diminue (-484) mais le nombre de litre par transaction augmente.

Les ventes reflètent l'actualité de 2020 avec deux chutes en mars/avril et octobre/novembre durant les deux périodes de confinement, ainsi qu'une hausse durant la période estivale.





## Section de fonctionnement

|                           |                                     | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dépenses</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O11                       | Charges à caractère général         | 264 677,38 €        | 272 859,23 €        | 289 985,12 €        | 286 444,31 €        | 289 236,61 €        | 243 078,19 €        |
| O12                       | Charges de personnels               |                     | 2 849,24 €          | 3 119,36 €          | 3 103,90 €          | 3 440,77 €          | 3 195,82 €          |
| O13                       | STOCKS                              | 16 904,68 €         | 21 228,39 €         | 17 881,48 €         | 21 694,05 €         | 16 135,06 €         | 20 867,53 €         |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 16 881,20 €         | 16 881,20 €         | 13 677,09 €         | 802,00 €            | 1 435,20 €          | 1 435,20 €          |
| O65                       | Autres charges de gestion courantes |                     |                     | 2,06 €              | 3,28 €              |                     |                     |
| O66                       | Charges financières                 | 73,18 €             | 44,24 €             | 28,73 €             | 19,62 €             | 10,18 €             | 1,47 €              |
| O67                       | Charges exceptionnelles             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>298 536,44 €</b> | <b>313 862,30 €</b> | <b>324 693,84 €</b> | <b>312 067,16 €</b> | <b>310 257,82 €</b> | <b>268 578,21 €</b> |
| <b>RECETTES</b>           |                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| O13                       | Atténuation de charges              | 21 228,39 €         | 17 881,48 €         | 21 694,05 €         | 16 135,06 €         | 20 867,53 €         | 6 814,17 €          |
| O70                       | Vente de produits                   | 286 667,55 €        | 278 758,15 €        | 277 974,89 €        | 302 851,09 €        | 284 821,48 €        | 260 439,95 €        |
| O74                       | dotations et participations         |                     |                     | 25 000,00 €         |                     |                     |                     |
| O75                       | Autres produits de gestion courante | 2,99 €              |                     |                     |                     | 0,02 €              | 0,68 €              |
| O77                       | Produits exceptionnels              | 2 671,66 €          |                     |                     |                     |                     |                     |
| O42                       | Opération d'ordre entre sections    | 12 514,00 €         | 12 514,00 €         | 10 814,00 €         | 1 152,46 €          |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>323 084,59 €</b> | <b>309 153,63 €</b> | <b>335 482,94 €</b> | <b>320 138,61 €</b> | <b>305 689,03 €</b> | <b>267 254,80 €</b> |
| <b>Résultat comptable</b> |                                     | <b>24 548,15 €</b>  | <b>- 4 708,67 €</b> | <b>10 789,10 €</b>  | <b>8 071,45 €</b>   | <b>- 4 568,79 €</b> | <b>- 1 323,41 €</b> |
| OO1                       | Déficit reporté                     | 23 432,79 €         |                     | 3 593,31 €          |                     |                     |                     |
| OO2                       | Excédent reporté                    |                     | 1 115,36 €          |                     | 7 195,79 €          | 15 267,24 €         | 10 698,45 €         |
| <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>1 115,36 €</b>   | <b>- 3 593,31 €</b> | <b>7 195,79 €</b>   | <b>15 267,24 €</b>  | <b>10 698,45 €</b>  | <b>9 375,04 €</b>   |

La section de fonctionnement présente un déficit comptable de 1 323.41 euros, mais avec l'incorporation des excédents cumulés des années précédentes, le résultat à affecter est de + 9 375.04 euros.

## Section d'investissement

|                           |                                  | 2015               | 2016               | 2017               | 2018                | 2019              | 2020              |
|---------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>DEPENSES</b>           |                                  |                    |                    |                    |                     |                   |                   |
| O40                       | Opération d'ordre entre sections | 12 514,00 €        | 12 514,00 €        | 10 814,00 €        | 1 152,46 €          |                   |                   |
| O16                       | Remboursement d'emprunt          | 1 460,22 €         | 1 480,52 €         | 1 492,92 €         | 1 502,02 €          | 1 511,33 €        | 758,99 €          |
| O21                       | Immobilisations corporelles      |                    |                    |                    | 6 352,00 €          |                   |                   |
| O23                       | Travaux en cours                 |                    |                    |                    |                     |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>13 974,22 €</b> | <b>13 994,52 €</b> | <b>12 306,92 €</b> | <b>9 006,48 €</b>   | <b>1 511,33 €</b> | <b>758,99 €</b>   |
| <b>RECETTES</b>           |                                  |                    |                    |                    |                     |                   |                   |
| O28                       | Amortissements                   | 16 881,20 €        | 16 881,20 €        | 13 677,09 €        | 802,00 €            | 1 435,20 €        | 1 435,20 €        |
| O10                       | Dotations                        |                    |                    |                    |                     |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>              |                                  | <b>16 881,20 €</b> | <b>16 881,20 €</b> | <b>13 677,09 €</b> | <b>802,00 €</b>     | <b>1 435,20 €</b> | <b>1 435,20 €</b> |
| <b>Résultat comptable</b> |                                  | <b>2 906,98 €</b>  | <b>2 886,68 €</b>  | <b>1 370,17 €</b>  | <b>- 8 204,48 €</b> | <b>- 76,13 €</b>  | <b>676,21 €</b>   |
| OO1                       | Déficit reporté                  |                    |                    |                    |                     |                   |                   |
| OO2                       | Excédent reporté                 | 1 636,57           | 4 543,55           | 7 430,23           | 8 800,40            | 595,92            | 595,92            |
| <b>RESULTAT</b>           |                                  | <b>4 543,55 €</b>  | <b>7 430,23 €</b>  | <b>8 800,40 €</b>  | <b>595,92 €</b>     | <b>519,79 €</b>   | <b>1 272,13 €</b> |

## Affectation des résultats

L'excédent de fonctionnement est reporté en fonctionnement sur 2021.

L'excédent d'investissement est affecté en report à nouveau sur l'exercice 2021.



# Budget micro-centrale

Ce budget a été créé en 2019 pour scinder les activités du musée et de la micro-centrale.

|                       |                           | 2019                                | 2020               |
|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b> | <b>Dépenses</b>           |                                     |                    |
|                       | O11                       | Charges à caractère général         | 5 827,28 €         |
|                       | O12                       | Charges de personnels               | 8 707,14 €         |
|                       | O42                       | Opérations d'ordre entre sections   | 11 207,75 €        |
|                       | O65                       | Autres charges de gestion courante  | - €                |
|                       | O66                       | Charges financières                 |                    |
|                       | O67                       | Charges exceptionnelles             |                    |
|                       | O69                       | Impôts sur les bénéfices            |                    |
|                       | <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>17 035,03 €</b> |
|                       | <b>RECETTES</b>           |                                     |                    |
|                       | O70                       | Vente de produits                   | 23 903,99 €        |
|                       | O74                       | dotations et participations         |                    |
|                       | O75                       | Autres produits de gestion courante | 0,14 €             |
|                       | <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>23 903,99 €</b> |
|                       | <i>Résultat comptable</i> |                                     | <i>6 868,96 €</i>  |
|                       | OO1                       | Déficit reporté                     | - €                |
|                       | OO2                       | Excédent reporté                    | 6 868,96 €         |
|                       | <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>6 868,96 €</b>  |
| <b>INVESTISSEMENT</b> | <b>DEPENSES</b>           |                                     |                    |
|                       | O40                       | Opération d'ordre entre sections    |                    |
|                       | O16                       | Remboursement d'emprunt             |                    |
|                       | O21                       | Immobilisations corporelles         |                    |
|                       | O23                       | Travaux en cours                    |                    |
|                       | <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>- €</b>         |
|                       | <b>RECETTES</b>           |                                     |                    |
|                       | O13                       | Subvention d'investissement         |                    |
|                       | O28                       | Amortissements                      | 11 207,75 €        |
|                       | O10                       | Dotations                           | 11 207,75 €        |
|                       | O16                       | Emprunts                            |                    |
|                       | <b>TOTAL</b>              |                                     | <b>11 207,75 €</b> |
|                       | <i>Résultat comptable</i> |                                     | <i>11 207,75 €</i> |
|                       | OO1                       | Déficit reporté                     |                    |
|                       | OO2                       | Excédent reporté                    | 11 207,75          |
|                       | <b>RESULTAT</b>           |                                     | <b>11 207,75 €</b> |
|                       |                           |                                     | <b>22 415,50 €</b> |

|                       |       |                                     | <b>2020</b>        |
|-----------------------|-------|-------------------------------------|--------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |       | <b>Dépenses</b>                     |                    |
|                       | O11   | Charges à caractère général         | 2 099,80 €         |
|                       | O65   | Autres charges de gestion           | 50,00 €            |
|                       |       | <b>TOTAL</b>                        | <b>2 149,80 €</b>  |
|                       |       | <b>RECETTES</b>                     |                    |
|                       | OO2   | Excédent reporté                    | 12 690,35 €        |
|                       | O70   | Produits des services               | 649,66 €           |
|                       | O75   | Autres produits de gestion courante | 1 925,07 €         |
|                       |       | <b>TOTAL</b>                        | <b>15 265,08 €</b> |
|                       |       | <b>RESULTAT</b>                     | <b>13 115,28 €</b> |
| <b>INVESTISSEMENT</b> |       | <b>DEPENSES</b>                     |                    |
|                       | OO1   | Déficit reporté                     |                    |
|                       | O40   | Opération d'ordre entre sections    |                    |
|                       | O16   | Remboursement d'emprunt             |                    |
|                       | O21   | Immobilisation corporelle           |                    |
|                       | O23   | Travaux en cours                    |                    |
|                       | TOTAL |                                     | - €                |
|                       |       | <b>RECETTES</b>                     |                    |
|                       | OO1   | Excédent reporté                    | 139,77             |
|                       | O13   | Subvention d'investissement         |                    |
|                       | O20   | Immobilisation incorporelle         |                    |
|                       | O28   | Amortissements                      |                    |
|                       | O40   | Opération d'ordre entre sections    |                    |
|                       | O10   | Dotations                           |                    |
|                       | O16   | Emprunts                            |                    |
|                       |       | <b>TOTAL</b>                        | <b>139,77 €</b>    |
|                       |       | <b>RESULTAT</b>                     | <b>139,77 €</b>    |

Ce budget étant dissous, les résultats seront repris par décision modificative sur le budget communal en 2021.

# RATIOS

|   | Ratios budget communal |            |            |            |            |            | Ratios nationaux 2019 |
|---|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------------|
|   | 2015                   | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | Communes similaires   |
| Dépenses réelles totales par habitant (fonctionnement + Investissement) | 1 531,84 €             | 1 393,55 € | 1 186,48 € | 1 531,23 € | 2 336,44 € | 1 376,56 € |                       |
| Dépenses de fonctionnement par habitant                                 | 921,49 €               | 1 122,38 € | 985,22 €   | 946,84 €   | 943,21 €   | 912,78 €   | 583,00 €              |
| Produit des impositions directe en euros par habitant                   | 336,12 €               | 333,80 €   | 358,58 €   | 394,07 €   | 383,50 €   | 391,57 €   | 315,00 €              |
| Recettes de fonctionnement en euros par habitant                        | 1 263,42 €             | 1 278,08 € | 1 137,96 € | 1 204,64 € | 1 109,56 € | 1 116,71 € | 743,00 €              |
| Dépense de personnel nettes/Dépenses de fonctionnement                  | 35,61%                 | 31,72%     | 38,44%     | 40,36%     | 47,29%     | 47,18%     | 43,70%                |
| Marge d'autofinancement   | 78,92%                 | 93,31%     | 92,91%     | 83,48%     | 92,68%     | 88,97%     | 87,90%                |
| Remboursement de la dette en euros par habitant                         | 107,29 €               | 100,99 €   | 96,99 €    | 81,61 €    | 116,96 €   | 113,39 €   | 587,00 €              |
| Intérêts payés/Dépenses de fonctionnement                               | 3,44%                  | 2,74%      | 2,53%      | 2,41%      | 3,38%      | 3,58%      |                       |
| Taux d'épargne  | 27,06%                 | 24,67%     | 13,43%     | 21,55%     | 15,23%     | 18,81%     |                       |
| Taux d'Equipement   | 42,33%                 | 11,76%     | 8,44%      | 43,11%     | 114,74%    | 9,64%      | 36,50%                |
| Dépenses d'équipement brut en euros par habitant                        | 534,79 €               | 150,36 €   | 96,00 €    | 519,32 €   | 1 289,46 € | 109,09 €   | 301,00 €              |

## Définitions et modes de calcul des ratios

**Dépenses réelles totales par habitant :** Somme des dépenses réelles de fonctionnement et des dépenses réelles d'investissement ; exprime le volume budgétaire en euros par habitant

**Dépenses de fonctionnement par habitant :** Somme des dépenses réelles de fonctionnement en euros par habitants

**Produits des impositions directes par habitant :** Impôts locaux (comptes 731)/ nombre d'habitant

**Recettes de fonctionnement par habitant :** Somme des recettes réelles de fonctionnement en euros par habitant

**Dépense de personnel nettes/Dépenses de fonctionnement :** Part des dépenses réelles de fonctionnement affectée aux frais de personnel, Ratio de l'article L.2313-1 du CGCT

**Marge d'autofinancement :** Rapport entre les charges courantes augmentées de l'annuité de la dette et les recettes courantes, *Un ratio supérieur à 100 exprime que la charge de la dette n'est pas totalement financée par les recettes courantes.*

**Remboursement de la dette en euros par habitants :** Evaluation de la charge de la dette payée (intérêts + Capital), en euros par habitant pour l'exercice considéré.

**Intérêts payés/Dépenses de fonctionnement :** Part des dépenses réelles de fonctionnement affectée aux intérêts de la dette.

**Taux d'épargne :** épargne brute (excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement)/recettes réelles de fonctionnement; Part des recettes réelles de fonctionnement affectée à la couverture des dépenses d'investissement.

**Taux d'équipement :** dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement ; *comparaison de l'effort d'équipement au niveau des recettes réelles de fonctionnement.*

**Dépenses d'équipement brut par habitant :** Evaluation de l'effort d'équipement, en euros par habitant.

# Résultats consolidés

