



Direction des finances,

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

PRESENTATION SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

Les principaux faits de l'année 2020 :

- Le maintien de la qualité des services en maîtrisant les dépenses de fonctionnement,
- Le dégagement d'épargnes ou d'autofinancement pour maintenir des efforts d'équipement à endettement constant,
- La non augmentation du taux des taxes des ménages
- Le transfert de compétence de l'eau et de l'assainissement à l'agglomération de Chaumont dans le cadre d'une convention de délégation de maîtrise d'ouvrage,

Sans oublier les conséquences sociétales, sociales et financières de la crise sanitaire liée à la pandémie.

I - le budget principal :

Il ressort à la fin de l'exercice budgétaire 2020 :

- Un résultat de clôture excédentaire de 1 511 188.47 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 6 374 038.87 euros.

A - la section de fonctionnement :

Les réalisations des recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement en K€	BP2020	Crédits 2020	Réalisé 2020	% réalisation	réalisé/crédits
002 - Résultat reporté	3 096	3 224	3 224	9,20%	100,00%
013 - Atténuation de charges	-	46	51	0,15%	110,78%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 256	3 156	3 188	9,10%	101,01%
73 - Impôts et taxes	17 097	17 097	17 693	50,47%	103,49%
74 - Dotations, subventions et participations	9 658	9 658	9 882	28,19%	102,33%
75 - Autres produits de gestion courante	187	187	138	0,39%	73,64%
76 - Produits financiers	26	26	26	0,07%	99,64%
77 - Produits exceptionnels	-	-	199	0,57%	-
Total des recettes réelles de fonctionnement	33 321	33 395	34 402	98,13%	103,02%
042 - opération d'ordre entre section	1 112	1 112	655	1,87%	58,90%
043 - opération d'ordre à l'intérieur de la section	-	-	-	0,00%	-
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	1 112	1 112	655	1,87%	58,90%
total des recettes	34 433	34 507	35 057	100,00%	101,59%

La fiscalité :

	Taux 2015	Taux 2016	Taux 2017	Taux 2018	taux 2019	taux 2020
Taxe d'habitation	27,90%	26,85%	22,78%	22,78%	22,78%	22,78%
Taxe foncière (bâti)	34,65%	34,65%	30,54%	30,54%	30,54%	30,54%
Taxe foncière (nob bâti)	50,93%	50,93%	43,21%	43,21%	43,21%	43,21%
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	14,96%	12,93%	10,82%	10,82%	8,65%	8,65%

La neutralisation fiscale a entraîné la baisse des taux entre 2016 et 2017.
En 2020, maintien des taux de l'année 2019

Les dotations nationales

	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020
Dotation forfaitaire	5 122 517 € -12,41%	4 545 297 € -11,27%	4 254 262 € -6,40%	4 228 057 € -0,62%	4 232 195 € 0,10%	4 179 148 € -1,25%
Dotation de solidarité urbaine	2 544 348 € 20,68%	2 943 833 € 15,70%	3 120 420 € 6,00%	3 227 762 € 3,44%	3 315 229 € 2,71%	3 402 208 € 2,62%
Dotation nationale de péréquation	609 855 € 17,49%	592 916 € -2,78%	605 716 € 2,16%	547 590 € -9,60%	559 801 € 2,23%	542 395 € -3,11%

(*) la Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) est versée aux communes uniquement pour des actions en matière de développement social urbain. Elle doit faire l'objet d'un rapport annuel sur son utilisation.

Les dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement en K€	BP 2020	Crédits 2020	Réalisé 2020	% réalisation	réalisé/crédits
011 - Charges à caractère général	5 764	6 098	5 145	17,05%	84,37%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	13 850	13 850	13 594	45,04%	98,15%
014 - Atténuation de produits	3 633	3 633	3 529	11,69%	97,14%
022 - Dépenses imprévues	350	59	0	0,00%	-
65 - Autres charges de gestion courante	5 022	5 025	4 345	14,40%	86,47%
66 - Charges financières	825	825	733	2,43%	88,85%
67 - Charges exceptionnelles	219	396	207	0,69%	52,27%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	29 663	29 887	27 553	91,30%	92,19%
023 -virement section de fonctionnement	1 500	1 316	-	-	-
042 - opération d'ordre entre section	3 270	3 304	2 626	8,70%	79,48%
043 - opération d'ordre à l'intérieur de la section	-	-	-	-	-
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	4 770	4 620	2 626	8,70%	56,84%
total des dépenses	34 433	34 507	30 179	100,00%	87,46%

B - la section d'investissement

Les équipements

Le montant des travaux d'équipements s'élève à 4 650 494 euros.

Les réalisations 2020 ont principalement été consacrées aux investissements relatifs aux plans des écoles, à la voirie, à la mise en accessibilité de l'hôtel de ville, le réseau d'éclairage public, le renouvellement du parc véhicule, au renouvellement des aires de jeux et à l'aménagement urbains. Environ 80% des dépenses d'équipement concernent :

Super-opération	dépenses	recettes
1941 - silos	177 544,72	39 071,00
1197 - bâtiments administratifs	247 575,47	22 979,00
1257 -véhicules matériels et engins	285 921,48	-
1329- clubs et loisirs	325 388,38	-
1318 - opérations urbaines	392 177,21	-
1008 - éclairage public	500 399,96	-
1060 - voirie	989 690,42	131 722,22
1302 - écoles enseignement	820 470,11	949 193,65

La dette

Le montant des emprunts nouveaux souscrits en 2020 s'élève à 3 800 000 euros avec un tirage de 2 500 000 euros en 2020.

Il a été souscrit auprès du crédit agricole mutuel de Champagne Bourgogne à un taux d'intérêt annuel fixe de 0.57%

La dette se résume ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2020	35 042 651,00
--	---------------

Annuité de la dette	4 457 921,46
<i>dont en capital</i>	3 824 061,12
<i>dont en intérêts</i>	633 860,34

C- Dépenses et recettes liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID 19

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
ARTICLE	LIBELLE	DEPENSES MANDATS EMIS	RECETTES TITRES EMIS
011 - CHARGES A CARACTERE GENERALE		251 850,26	
60623	alimentation	1 401,70	
60631	fournitures entretien	2 886,62	
6064	fournitures administratives	441,71	
6068	autresmatières et fournitures	221 170,58	
6226	honoraires	2 040,00	
6231	annonces et insertion	8 413,00	
6236	catalogues et imprimés	2 236,80	
6262	frais de télécommunication	6 465,34	
62876	divers GFP de rattachement	660,00	
6288	autres services extérieurs	6 134,51	
012 - CHARGES DE PERSONNEL OU ASSIMILES		4 264,67	
6218	autre personnel extérieur	2 731,71	
6331	versement transport	6,64	
6332	cotisations versées au FNAL	5,60	
6336	cotisations CNFPT	29,35	
64131	rémunération non titulaires	1 109,64	
6451	cotisations urssaf	335,27	
6453	cotisations caisses de retraites	46,46	
65 - AUTRES C CHARGES DE GESTION COURANTE		5 000,00	
651	redevances concession brevets licences	5 000,00	
74 - SUBVENTIONS AUTRES PARTICIPATIONS			50 000,00
	74718 - subventions		50 000,00
TOTAL GENERAL		261 114,93	50 000,00
SECTION INVESTISSEMENT			
ARTICLE	LIBELLE	DEPENSES MANDATS EMIS	RECETTES TITRES EMIS
OPERATIONS D'EQUIPEMENT			
	1290 - EQUIPEMENT INFORMATIQUE	23 044,25	-
TOTAL GENERAL		23 044,25	0,00

II - les budgets annexes :***A - le budget des résidences sociales***

Les résultats 2020 sont :

- Un résultat de clôture excédentaire de 6 626.53 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 36 482.26 euros.

La section de fonctionnement :

réalisé 2020	dépenses	recettes
section de fonctionnement	237 428,69	237 557,24

La subvention d'équilibre versée par le budget principal s'élève à 116 278.46 euros.

Il n'y a pas eu de souscription d'emprunts en 2020.

La section d'investissement :

réalisé 2020	dépenses	recettes
section d'investissement	4 783,73	41 138,04

Le budget ne comporte pas d'emprunt.

D - le budget du multiplexe cinématographique

Les résultats 2020 sont :

- Un résultat de clôture déficitaire de 220 215.33 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 1 770 833.25 euros.

Section de fonctionnement :

réalisé 2020	dépenses	recettes
section de fonctionnement	515 461,14	573 186,95

Il n'y a pas eu de souscription d'emprunts en 2019.

La section d'investissement :

réalisé 2020	dépenses	recettes
section d'investissement	610 965,88	2 325 073,32

La dette se décompose ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2020	2 017 638,00
--	--------------

Annuité de la dette	244 869,54
<i>dont en capital</i>	<i>218 055,68</i>
<i>dont en intérêts</i>	<i>26 813,86</i>