

VILLE DE
CHARMES

NOTE de Présentation brève et synthétique

Compte administratif 2020

Conseil municipal du 19 mars 2021

RF
Préfecture des VOSGES

Contrôle de légalité
Date de réception de l'AR: 23/03/2021
088-218800902-20210319-DEL_2021_019-DE

TOTAL DES 2 SECTIONS (FONCTIONNEMENT-INVESTISSEMENT)

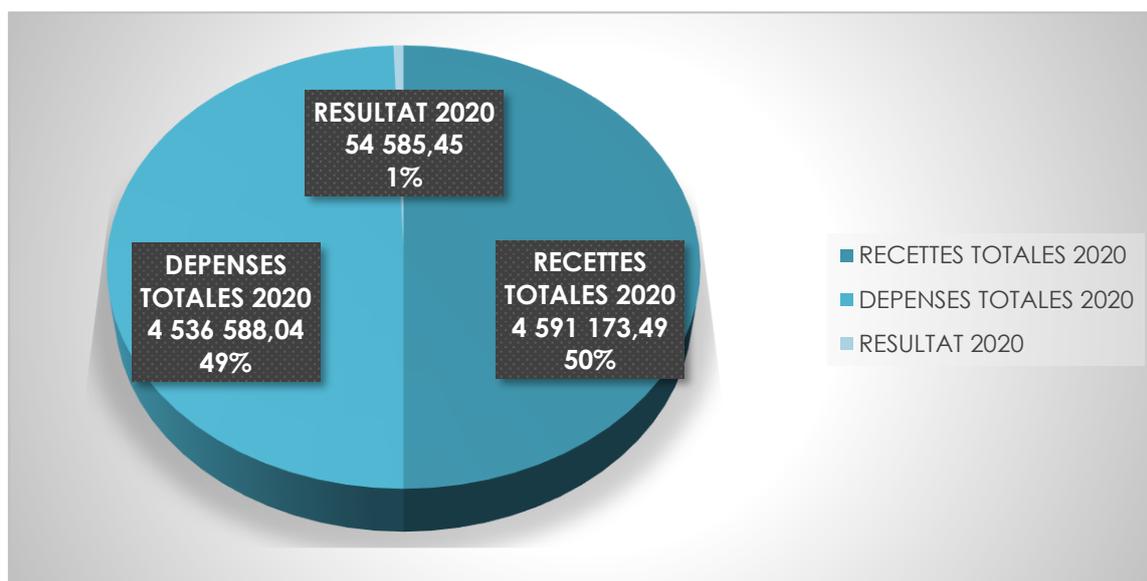
TOTAL DES DEPENSES 2020	5 944 216.20
TOTAL DES RECETTES 2020	6 816 796.59
RESULTAT DE L'ANNEE 2020 avec reports 2019	872 580.39

SECTION DE FONCTIONNEMENT

À la clôture de l'exercice 2020, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat de fonctionnement se décomposant comme suit :

TOTAL DES DEPENSES 2020	4 536 588.04
TOTAL DES RECETTES 2020	4 591 173.49
RESULTAT DE L'ANNEE 2020	54 585.45

Pour info, engagements 2020 mais non mandatés : 40 242.57 €



REPORT DE l'année 2019 :

+ 740 187.78

Soit un excédent de fonctionnement avec report :

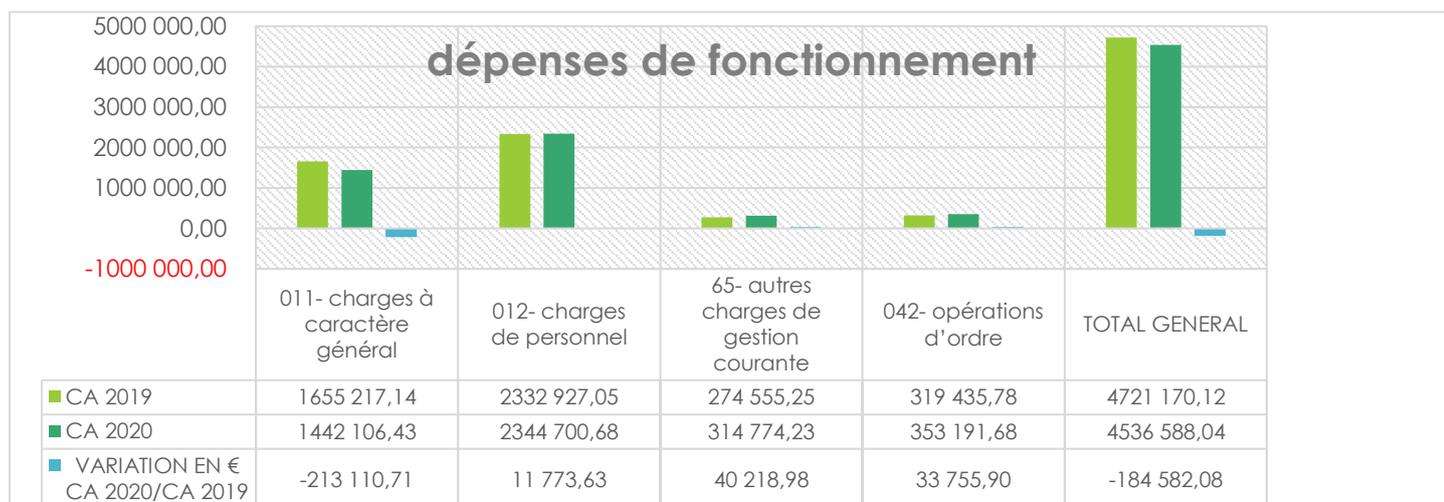
+794 773.23

RF Préfecture des VOSGES
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 23/03/2021 088-218800902-20210319-DEL_2021_019-DE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

L'évolution du montant des dépenses de fonctionnement pour 2020 répartie ainsi :

Chapitre	CA 2019	BP 2020	CA 2020	VARIATION EN € CA 2020/CA 2019
011- charges à caractère général	1 655 217,14	1 682 600,00	1 442 106,43	-213 110,71
012- charges de personnel	2 332 927,05	2 455 810,00	2 344 700,68	11 773,63
014-atténuation de produits	8 129,45	10 000,00	3 939,00	-4 190,45
65- autres charges de gestion courante	274 555,25	377 550,00	314 774,23	40 218,98
66- charges financières	25 146,03	24 617,71	24 617,71	-528,32
67- charges exceptionnelles (CAE-transfert ASST-eau potable)	105 759,42	76 556,45	53 258,31	-52 501,11
68-provisions	0,00	81 976,79		0,00
022-dépenses imprévues	0,00			0,00
Total dépenses réelles	4 401 734,34	4 709 110,95	4 183 396,36	-218 337,98
042- opérations d'ordre	319 435,78	507 823,53	353 191,68	33 755,90
TOTAL GENERAL	4 721 170,12	5 216 934,48	4 536 588,04	-184 582,08



On peut donc constater que les dépenses de fonctionnement ont diminuées. **Les charges à caractère général** ont fortement diminué (-213 110,71)

Quelques exemples, les charges liées :

- à l'accueil de la petite enfance (crise sanitaire) : 282 285,63 € en 2020 contre 314 802,00 € en 2019 (-32 516,37)
- à la restauration scolaire (crise sanitaire) : 70 454,61 € en 2020 contre 90 577,95 € en 2019 (-20 123,34)
- électricité-chauffage-éclairage public (crise sanitaire) : 287 910,11 € en 2020 contre 348 456,31 € en 2019 (-60 546,20)
- fêtes et cérémonies (crise sanitaire) : 13 827,39 € en 2020 contre 33 060,52 € en 2019 (-19 233,13)
- consommation d'eau (**transfert des eaux usées à la CAE**) : 15 958,60 € en 2020 contre 32 958,60 € en 2019 (-17 000,00)

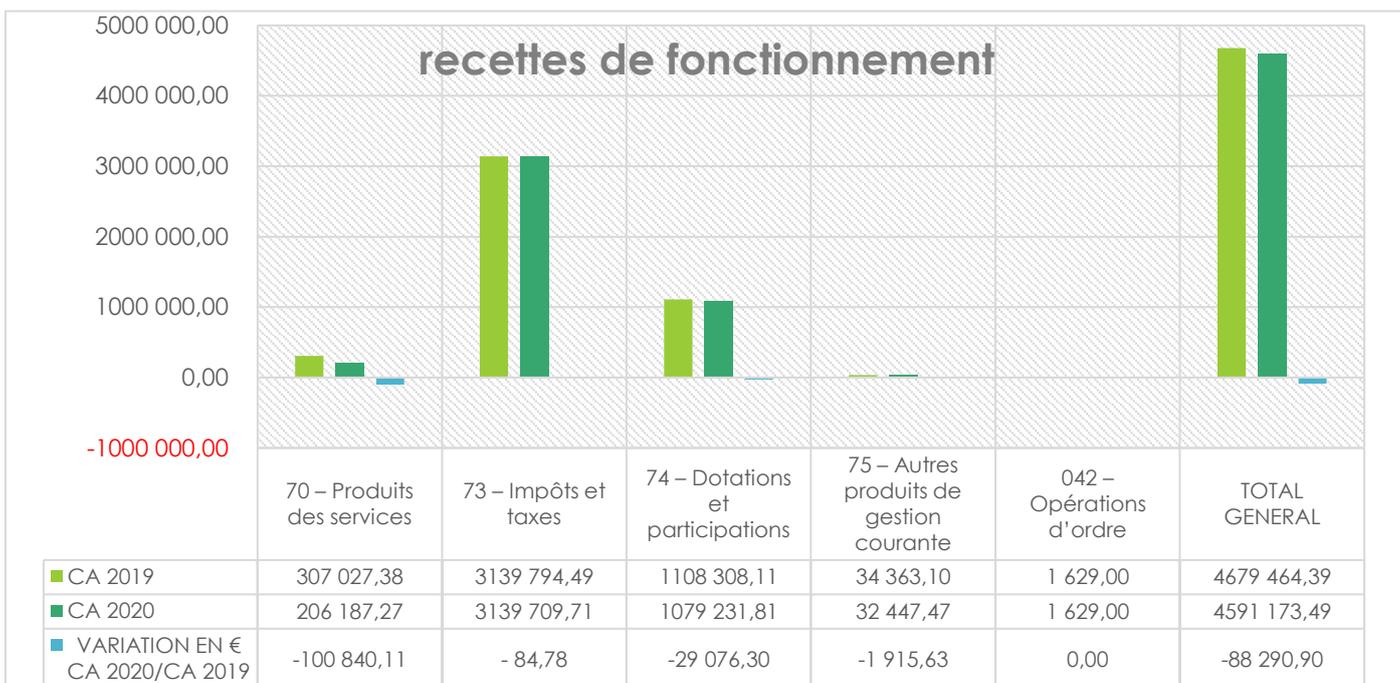
Au 65 versement au CCAS de 50 000,00 € en 2020 au lieu de 25 000,00 € en 2019)



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

L'évolution du montant des recettes de fonctionnement pour 2020, répartie ainsi :

Chapitre	CA 2019	BP 2020	CA 2020	VARIATION EN € CA 2020/CA 2019
013 – Atténuations de charges	50 731,13	50 000,00	58 987,76	8 256,63
70 – Produits des services	307 027,38	219 900,00	206 187,27	-100 840,11
73 – Impôts et taxes	3 139 794,49	3 098 299,00	3 139 709,71	-84,78
74 – Dotations et participations	1 108 308,11	1 075 973,00	1 079 231,81	-29 076,30
75 – Autres produits de gestion courante	34 363,10	20 000,00	32 447,47	-1 915,63
76-produits financiers	540,00	500,00	539,20	-0,80
77 – Produits exceptionnels	37 071,18	10 445,70	72 441,27	35 370,09
Total recettes réelles	4 677 835,39	4 475 117,70	4 589 544,49	-88 290,90
042 – Opérations d'ordre	1 629,00	1 629,00	1 629,00	0,00
TOTAL GENERAL	4 679 464,39	4 476 746,70	4 591 173,49	-88 290,90



Les recettes ont également diminué mais de façon moins importante que les dépenses mais nous constatons une forte diminution au chapitre 70 produits des services (-100 840.11)

Quelques exemples :

- Stationnement port (crise sanitaire) : 27 258.20 € en 2020 contre 58 897.36 € en 2019 (- 31 639.16)
- Péri-scolaire (crise sanitaire) : 133 634.93 € en 2020 contre 174 591.47 € en 2019 (-40 884.54)

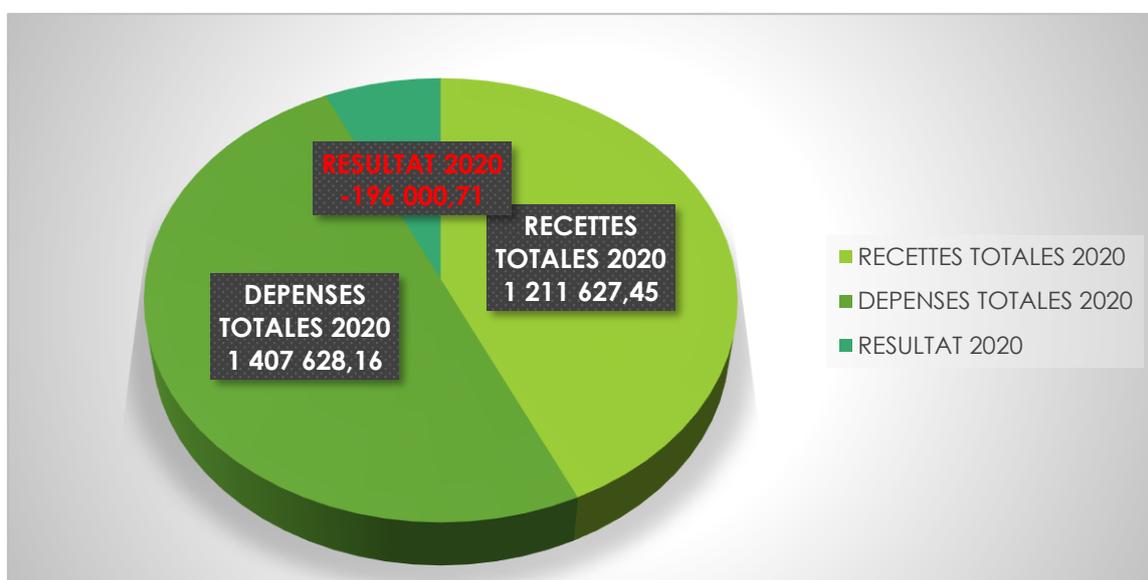
RF Préfecture des VOSGES
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 23/03/2021 088-218800902-20210319-DEL_2021_019-DE

Section d'investissement

À la clôture de l'exercice 2020, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat d'investissement se décomposant comme suit :

TOTAL DES DEPENSES 2020	1 407 628.16
TOTAL DES RECETTES 2020	1 211 627.45
RESULTAT DE L'ANNEE 2020	- 196 000.71

Pour info, engagements 2020 mais non mandatés : 98 574.48 €



REPORT DE l'année 2019 :

+ 273 807.87

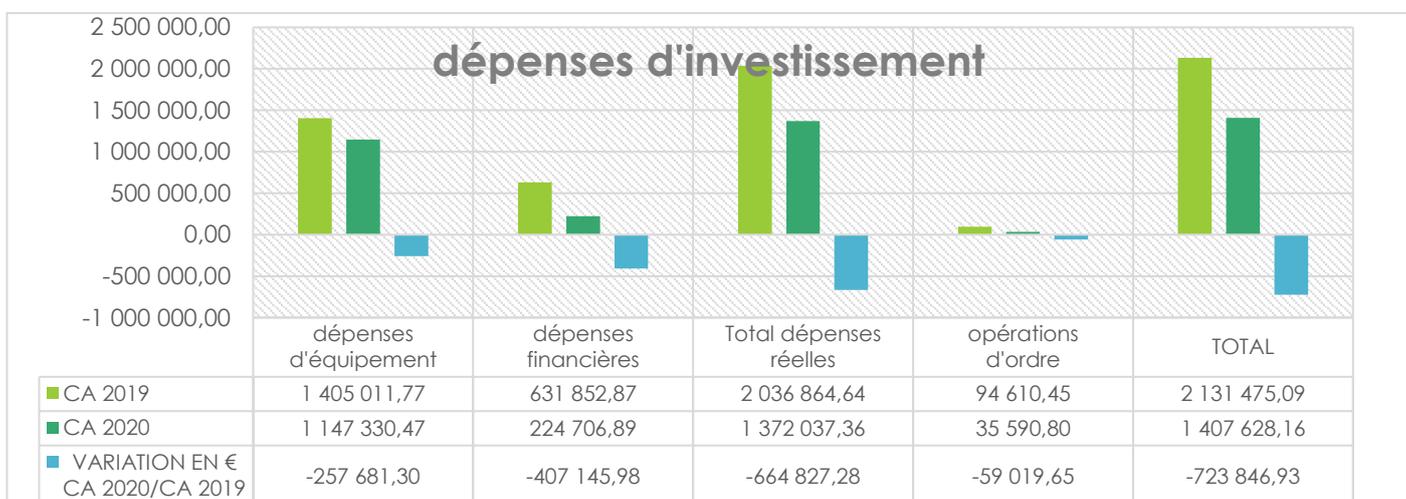
Soit un excédent d'investissement avec report :

+77 807.16

RF Préfecture des VOSGES
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 23/03/2021 088-218800902-20210319-DEL_2021_019-DE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	CA 2019	BP 2020	CA 2020	VARIATION EN € CA 2020/CA 2019
Dépenses d'équipement	1 405 011,77	1 565 922,00	1 147 330,47	-257 681,30
Dépenses financières	631 852,87	243 693,01	224 706,89	-407 145,98
Total dépenses réelles	2 036 864,64	1 809 615,01	1 372 037,36	-664 827,28
Opérations d'ordre	94 610,45	35 590,80	35 590,80	-59 019,65
TOTAL	2 131 475,09	1 845 205,81	1 407 628,16	-723 846,93



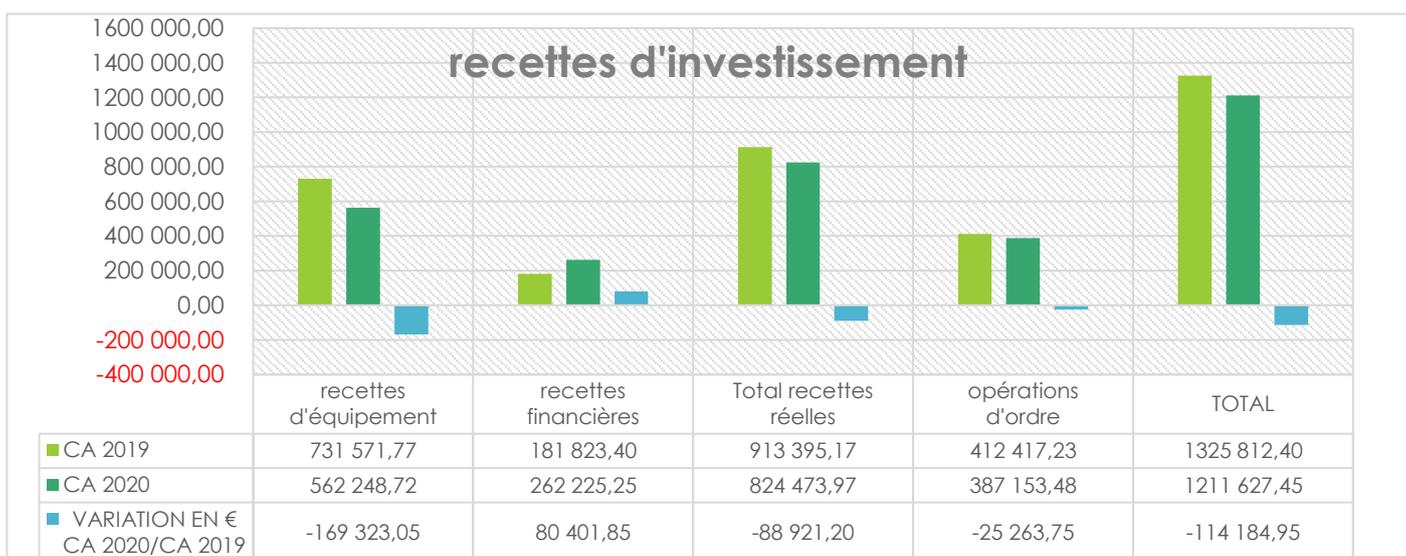
Les dépenses d'équipement sont moins élevées qu'en 2019, en 2020, les marchés les plus importants ont été soldés (accueil petite enfance-équipements sportifs)

Les dépenses financières correspondent au remboursement du capital de l'emprunt et au remboursement de l'annuité à l'EPFL ainsi que l'excédent d'un montant de 445 551,99 du budget assainissement reversé à la CAE.

Les opérations d'ordre sont en diminution par rapport à 2019 (régularisation suite à transfert de l'assainissement)

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	CA 2019	BP 2020	CA 2020	VARIATION EN € CA 2020/CA 2019
Recettes d'équipement	731 571,77	728 992,61	562 248,72	-169 323,05
Recettes financières	181 823,40	257 437,00	262 225,25	80 401,85
Total recettes réelles	913 395,17	986 429,61	824 473,97	-88 921,20
Opérations d'ordre	412 417,23	584 968,33	387 153,48	-25 263,75
TOTAL	1 325 812,40	1 571 397,94	1 211 627,45	-114 184,95



Les recettes d'équipement représentent les subventions perçues

Les recettes financières représentent le FCTVA et la taxe d'aménagement

Pour information : les opérations d'ordre représentent les dotations aux amortissements et diverses régularisations (cessions-réintégration des frais d'études suivis de réalisation-les travaux en régie)

Opérations d'ordre				Total
DF	353 191,68	DI	35 590,80	388 782,48
RF	1 629,00	RI	387 153,48	388 782,48

Concernant les amortissements, vous trouverez la méthode utilisée page 117 sur le Compte administratif. Exemple : suite à l'achat de matériel informatique, le matériel sera amorti sur 3 ans, par une dépense de fonctionnement et une recette d'investissement. A l'inverse, les subventions reçues seront amorties sur 15 ans par une recette de fonctionnement et une dépense d'investissement.

RF Préfecture des VOSGES
Contrôle de légalité Date de réception de l'AR: 23/03/2021 088-218800902-20210319-DEL_2021_019-DE

BUDGET FORET-SECTIONS DE FONCTIONNEMENT et INVESTISSEMENT

À la clôture de l'exercice 2020, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat d'investissement se décomposant comme suit :

TOTAL DES DEPENSES 2020	135 033.48
TOTAL DES RECETTES 2020	366 216.24
RESULTAT DE L'ANNEE 2020	+ 231 182.76

REPORT DE l'année 2019 : **+ 612 034.78**

Soit un excédent avec report : **+ 843 217.54**