

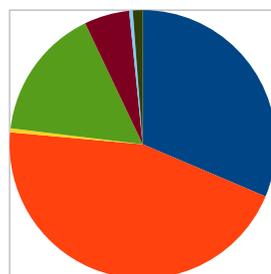
COMPTE ADMINISTRATIF - BUDGET PRINCIPAL 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT

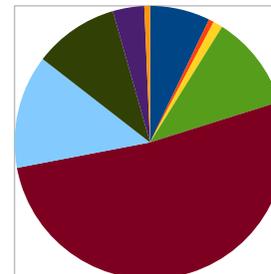
DEPENSES	2021		2020		2019	EVOLUTION 2021/2020		RECETTES		2021		2020		2019	EVOLUTION 2021/2020
	€	%	€	%				€	%	€	%				
011 charges à caractère général	817 962 €	31,35	680 316 €	29,26	857 916 €	20,23%	1--	002 excédent antérieur reporté	223 879 €	7,18	51 980 €	1,92	339 953 €	330,71%	
012 charges de personnel	1 176 438 €	45,08	1 179 237 €	50,72	1 207 673 €	-0,24%		013 atténuation de charges	18 879 €	0,61	27 749 €	1,03	27 321 €	-31,96%	
014 atténuation de produits	12 489 €	0,48	749 €	0,03	2 199 €	1567,47%	2--	042 opération d'ordre entre section	35 718 €	1,15	64 721 €	2,40	51 827 €	-44,81%	
042 opérations d'ordre entre section	416 864 €	15,98	292 998 €	12,60	386 305 €	42,28%	3--	70 produits des services	351 232 €	11,26	265 032 €	9,81	412 941 €	32,52%	
65 autres charges gestion courante	143 087 €	5,48	145 318 €	6,25	155 721 €	-1,54%		73 impôts et taxes	1 615 976 €	51,82	1 468 295 €	54,36	1 446 566 €	10,06%	
66 charges financières	11 488 €	0,44	14 147 €	0,61	15 178 €	-18,80%		74 dotations et participations	418 982 €	13,44	465 349 €	17,23	438 070 €	-9,96%	
67 charges exceptionnelles	31 086 €	1,19	667 €	0,03	2 561 €	4564,06%	4--	75 autres produits de gestion courante	315 501 €	10,12	284 523 €	10,53	238 663 €	10,89%	
68 dotations aux provisions	0 €	0,00	11 719 €	0,50	6 684 €	-100,00%	5--	76 produits financiers		0,00	0 €	0,00	0 €	0,00%	
								77 produits exceptionnels	117 202 €	3,76	61 920 €	2,29	128 680 €	89,28%	
								78 reprise sur amortissement et provisions	21 158 €	0,68	11 513 €	0,43	5 373 €	45,59%	
								TOTAL HORS EXCEDENT REPORTE	2 894 650 €	92,82	2 649 103 €	98,08		9,27%	
TOTAL DEPENSES	2 609 414 €	100,00	2 325 151 €	100,00	2 634 237 €	12,23%		TOTAL RECETTES	3 118 529 €	100,00	2 701 082 €	100,00	3 089 392 €	15,45%	

Résultat de fonctionnement = 3 118 529 - 2 609 414 = 509 115

(somme affectée à l'investissement 2022 pour le financement des restes à réaliser 2021 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, perte créances irrécouvrables

1-- Cette hausse s'explique principalement par la reprise normale de l'activité suite à la crise sanitaire : sur 2020 fermeture des services pendant le 1er confinement, baisse de la fréquentation des services périscolaires après le 1er confinement, Les dépenses 2021 sont plus proches de celles de 2019 (857916 €)

2-- Hausse du prélèvement SRU (solidarité et renouvellement urbain) 6,7 KE +régularisation attribution compensation +5ke

3-- Hausse du fait de cession importante en 2021 (contrairement à 2020) avec une augmentation des amortissements (+18 k€) sur les immobilisations.

4-- Charges exceptionnelles sur 2021 musée Madagascar 15 k€+annulation DGF 2020 13,7 k€

5-- Ajustement des provisions lié à la situation de l'ancien musée de Madagascar sur 2020.

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'Etat 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.

1-- Baisse des travaux en régie sur 2021 (+ 21 k€), épisode neigeux en 2020 avec travaux en régie importants

2-- La hausse est liée principalement à celle de la reprise de fréquentation normale des services périscolaires (+67 K €), à celle des recettes perçues de l'agglomération du fait d'un mécanisme de rattachement (+23 K €) et à la refacturation des charges locatives (+5k€)

3-- Hausse des recettes de fiscalité (+46 k€), de la dotation de solidarité communautaire cf pacte financier fiscal en 2021 (+ 100 K €)

4-- Baisse due à la dotation DGF(-25K€), à la participation de la CAF (-5 K€), de la compensation au titre des exonérations de taxes foncières (-17K€).

5-- Hausse du nombre de locaux loués (Iris 2)

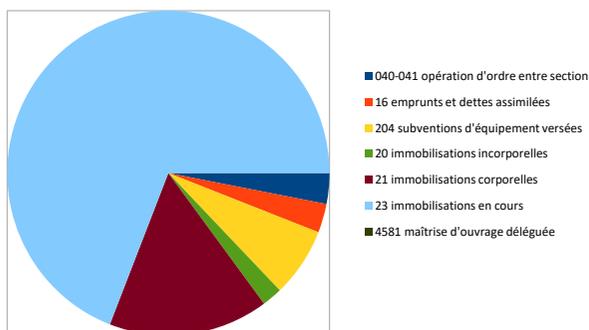
6-- En 2021, cession de 2 logements avenue du Vercors à la SDH (105 k€)

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	€	%
040-041 opération d'ordre entre section	36 198 €	3,06
16 emprunts et dettes assimilées	34 092 €	2,88
204 subventions d'équipement versées	81 612 €	6,90
20 immobilisations incorporelles	24 124 €	2,04
21 immobilisations corporelles	189 666 €	16,03
23 immobilisations en cours	817 286 €	69,09
4581 maîtrise d'ouvrage déléguée		0,00
TOTAL DEPENSES	1 182 978 €	100,00

RECETTES	€	%
001 excédent antérieur reporté	383 414 €	22,75 €
040-041 opérations d'ordre entre section	417 344 €	24,77 €
10 dotations fonds divers réserves	447 911 €	26,58 €
13 subventions d'investissement	420 116 €	24,93 €
16 emprunts et dettes assimilées	2 550 €	0,15 €
21 Immobilisations	13 800 €	0,82 €
TOTAL RECETTES	1 685 135 €	100,00

Résultat d'investissement = 1 685 135 - 1 182 978= 502 157 €



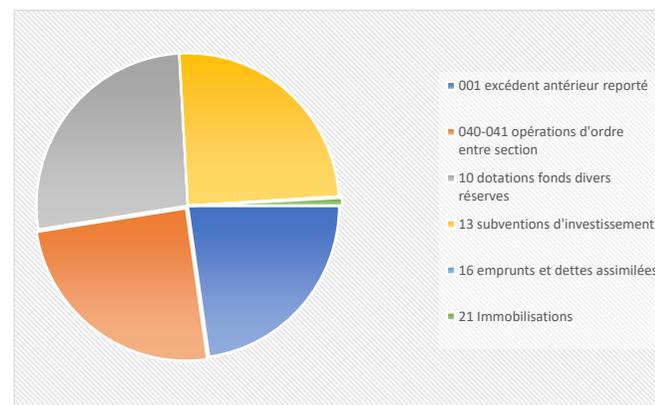
DEPENSES D'INVESTISSEMENT

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'agglo

20 - immobilisations incorporelles : honoraires pour accessibilité et consultation informatique, acquisition logiciel et frais / PLU.

21 - Immobilisations corporelles : mobilier, matériels écoles (9,2K€), renfouissement lignes grand bois (48,2K€), modification annexe (2,1 k€), matériels gymnase (2,5K€), honoraires suivi marché voirie (3,1K€), matériel service technique (77,1€), matériel informatique mairie et photocopieurs, logiciel urbanisme mairie k (32,7K€), nouveaux livres et matériel informatique médiathèque (5,9K€), équipements complexe sportif (4,3 k€) défibrillateurs cerceau (1,2K€), centrale incendie maison association (1,7 k€), branchement iris (1,2 k€)

23 - Immobilisations en cours : travaux de voirie (100,7k€), fin aménagement de l'espace Iris 160,5 k€, sol gymnase (10,1k€), réaménagement salle Pagnol (361,5K€), défense extérieure contre l'incendie (102,9K€), études restaurant scolaire maternel (14,7 k€), rénovation thermique école émile juge (66,6 k€)



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 (201k€), taxe d'aménagement (95 k€), affectation du résultat 2020 (152K€)

13 - Subventions d'investissement : subvention du département (voirie 22,7K€, local pétanque 28,4K€, épisode neigeux 11K€, rénovation salle pagnol 20,7 K€), de la Région (rénovation salle marcel pagnol 67,5 K€, local tennis 18 K€, local pétanque 43,8 K€, rénovation sol gymnase 10 K€) de l'Etat (rénovation sol gymnase 10,1K€, local pétanque 34,8 K€, poteaux incendie 55,6 K€, travaux école émile juge 16,8 K€), du SDED (travaux d'économie d'énergie 16 K€), et neutralisation CMA par Valence Romans Agglo (49,7 K€), pdts amendes 2,2 k€, subventions diverses (urnes,CNP défibrillateurs, tennis, foot) 12,8 k€

16 - cautions perçues

21 cession terrain floralies budget principal au budget lotissement