

LAGORCE

Commission des Finances 2021



Document de synthèse

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Section fonctionnement :

- ❖ Recettes = 1.015.193,31 €
- ❖ Dépenses = 860.486,53 €
- ❖ Résultat de l'exercice = + 154.706,78 €
- ❖ Résultat antérieur reporté = + 516.009,25 €
- ❖ **Résultat final = + 670.716,03 €**

Section Investissement :

- ❖ Recettes = 412.207,86 €
- ❖ Dépenses = 145.405,27 €
- ❖ Résultat de l'exercice = 266.802,59 €
- ❖ Résultat antérieur reporté = - 139.653,14 €
- ❖ **Résultat final = 127.149,45 €**

Solde des restes à réaliser :

- ❖ Recettes = 75.314,75 € (DETR) ; 36.358,00 € (Subventions du conseil départemental) ; 64.555,55 € (Subventions SIE éclairage public et salle des fêtes)
- ❖ Dépenses = 32.789,00 € (Eclairage public) ; 1.194,00 € (friteuse cantine scolaire) ; 15 179.28 € (Toiture du Bourg); 27 678,02 € (Frais d'étude) ; 436 208,67 € (travaux salle des fêtes) ; 612 ,11 € (panneaux de voirie)
- ❖ **Résultat = - 337 432,88 €**

Besoin de financement: $((127.149,45€)+(- 337.432,88€)) = - 210.283,43 €$

- ❖ Affectation en investissement : 210.283,43 €
- ❖ Report en fonctionnement : 460 432,60 € (670.716,03 € - 210.283,43 €)

LES PRINCIPAUX TRAVAUX D'INVESTISSEMENT EN 2020

Bâtiments communaux :

- ❖ Frais d'études de la salle des fêtes: 4.364,19 €
- ❖ Travaux de toiture du Bourg : 9.793,53 € + 15 179.28 € (RAR)

Voirie :

- ❖ Travaux de voirie (La Millette / Coutefort /Vignon): 28.304,28 €

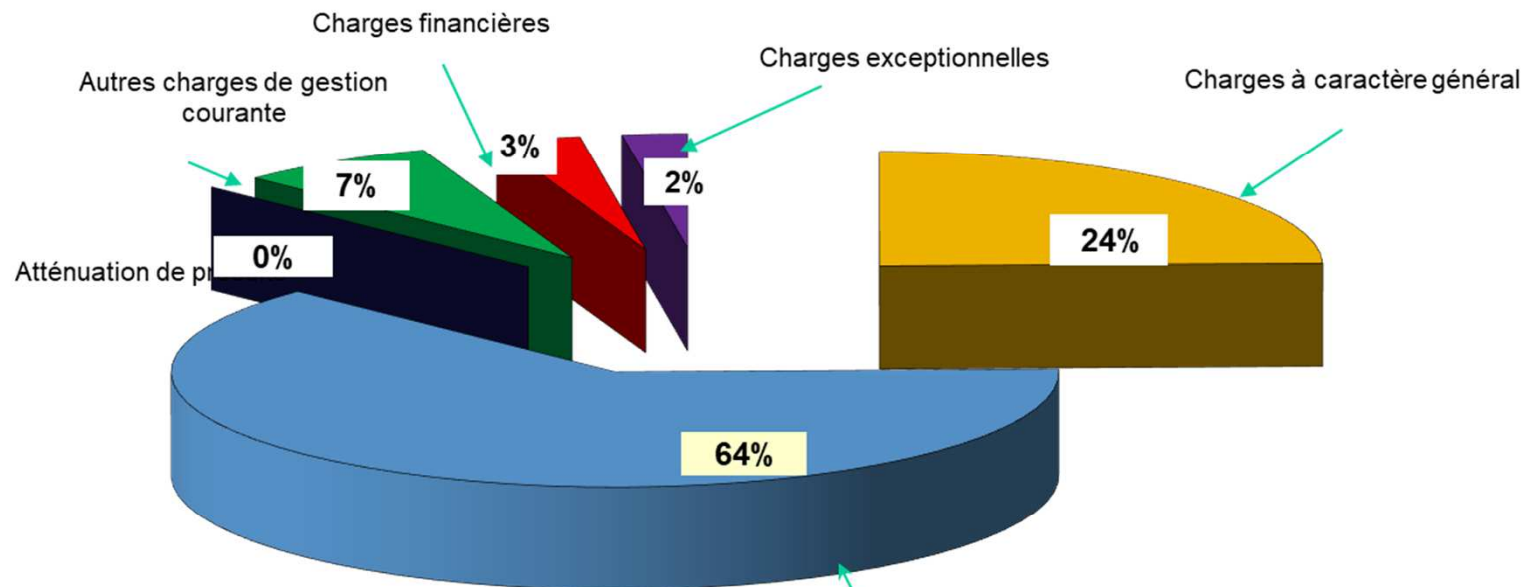
Travaux éclairage public : 32. 789,00 €

Immobilisations corporelles :

- ❖ Matériel pour le restaurant scolaire : 1.194,00 €
- ❖ Outillage de voirie: 3.116,60 €

REPRESENTATION GRAPHIQUE DES DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2020

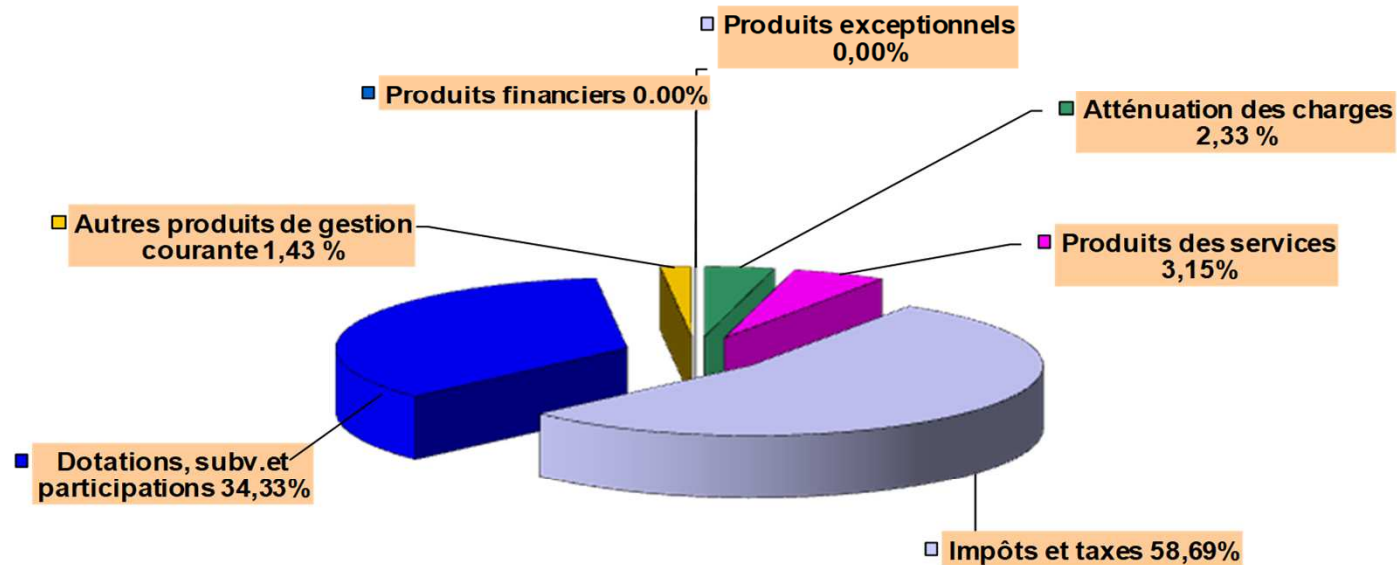


- Alimentation, entretiens et réparations, eau, électricité et chauffage...
- Subventions régie du transport
- Intérêts de la dette
- Indemnités, frais de mission, formations

Charges de personnel

REPRESENTATION GRAPHIQUE DES RECETTES

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2019



- DGF/dotation de solidarité rurale/dotation nationale de péréquation/ participation des communes
- coupes de bois/ concession des cimetières/redevances d'occupation du domaine public
- remboursement sur la rémunération du personnel (SMACL/CPAM)
- revenus des immeubles (loyers et charges)

AFFECTION DES RESULTATS

AFFECTION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	
Résultat de fonctionnement	
<u>A. Résultat de l'exercice</u> précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)	+ 154 706,78
<u>B. Résultats antérieurs reportés</u> ligne 002 du compte administratif précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)	+ 516 009,25
C Résultat à affecter = A. + B. (hors restes à réaliser) (si C. est négatif, report du déficit ligne D 002 ci-dessous)	670 716,03
Solde d'exécution de la section d'investissement	
<u>D. Solde d'exécution cumulé d'investissement</u> (précédé de + ou -) D 001 (si déficit) R 001 (si excédent)	+ 127 149,45
<u>E. Solde des restes à réaliser d'investissement</u> (3) (précédé du signe + ou -) Besoin de financement Excédent de financement (1)	- 337 432,88
Besoin de financement F. = D. + E.	210 283,43
AFFECTION =C. = G. + H.	670 716,03
1) Affectation en réserves R1068 en investissement G. = au minimum couverture du besoin de financement F	210 283,43
2) H. Report en fonctionnement R 002 (2)	460 432,60
DEFICIT REPORTE D 002 (4)	

ANALYSE DE L'ETAT DE NOTIFICATION DES TAUX D'IMPOSITION 2019

Libellés	Bases Notifiées 2020	Bases effectives 2019	variation	%
TH	1330000	1273000	57000	4,48%
FB	896000	881400	14600	1,66%
FNB	53900	52400	1500	2,86%
	2279900	2206800	73100	3,31%

Allocations compensatrices				
Libellés	2019	2020	variation	%
TH	13 484 €	14 238 €	754 €	5,59%
FB	337 €	321 €	-16 €	4,98%
FNB	3 210 €	3 177 €	- 33 €	1,04%
	17 031 €	17 736 €	705 €	4,14%

Variation du produit fiscal				
	2019	2020	variation	%
	282 435 €	290 859 €	8 424 €	2,98%

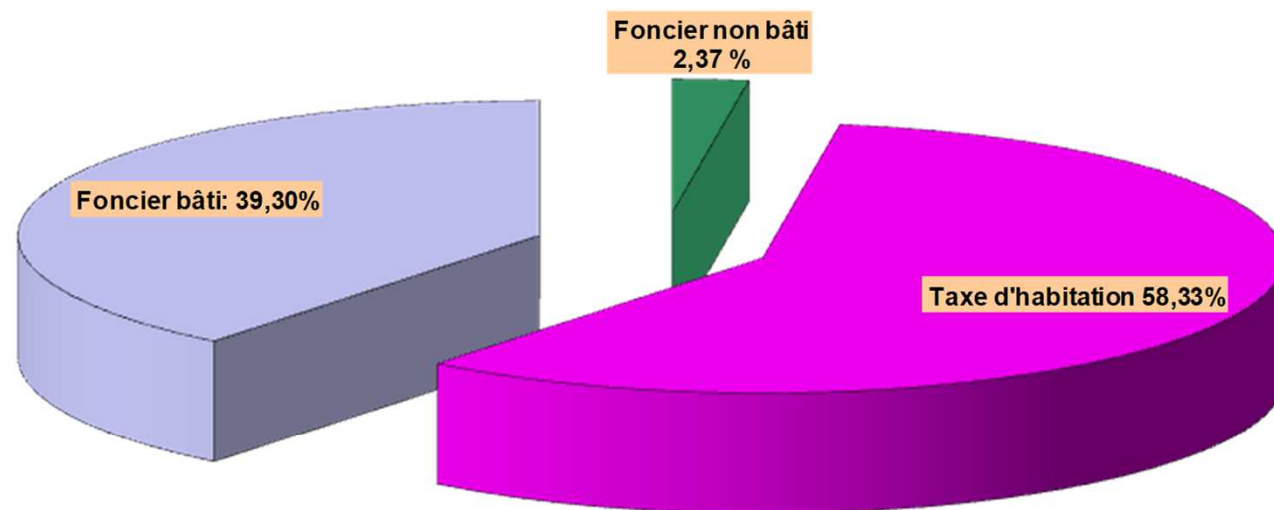
Produit fiscal			
Libellés	Bases notifiées 2020	Taux	Produit
TH	1330000	9,52%	126 616 €
FB	896000	15,22%	136 371 €
FNB	53900	51,71%	27 872 €
	2279900		290 859 €

Représentation graphique des bases		
Libellés	Bases notifiées 2020	Taux
TH	1330000	58,33%
FB	896000	39,30%
FNB	53900	2,37%
	2279900	100%

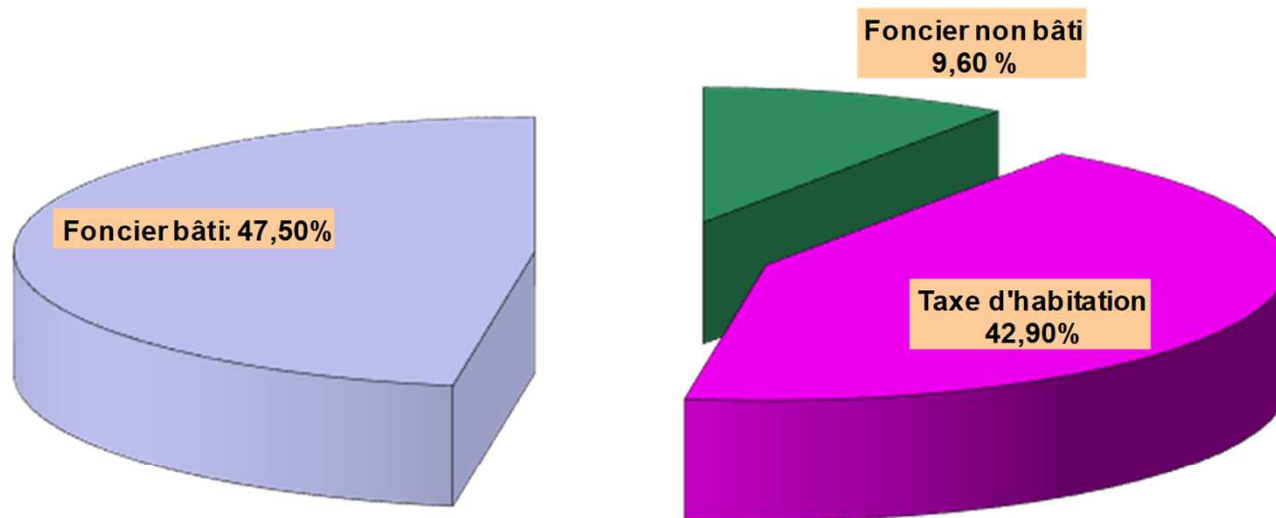
Représentation graphique des produits		
Libellés		
TH	126 616 €	43,54%
FB	136 371 €	46,89%
FNB	27 872 €	9,59%
	290 859 €	100%

- Pas de hausse de la fiscalité envisagée en 2020 pour la commune

REPRESENTATION GRAPHIQUE DES BASES



REPRESENTATION GRAPHIQUE DES IMPÔTS



DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

2016	2017	2018	2019	2020	2021
206 824 €	195 779 €	195 000 €	193 911 €	193 678 €	193 678 €
16 601 €	11 045 €	779 €	1012 €	233 €	233 €
-7,43%	-5,34%	-0,40%	-0,52 %	-0,12%	-0,12%

ETAT DE LA DETTE

Nous avons actuellement 4 emprunts en cours :

LES EMPRUNTS:

- Restructuration du groupe scolaire (950 000 €) pour une durée de 20 ans, contracté en 2007.
- Assainissement (270 000 €) pour une durée de 20 ans, contacté en 2012.
- Bâtiment technique (100 000 €) pour une durée de 15 ans, contracté en 2014.
- Réaménagement et extension de la salle des fêtes (150 000 €) pour une durée de 20 ans contracté en 2020

AGENCE CAISSE D'EPARGNE AQUITAINE NORD				
Code de l'emprunt	Objet	Montant du contrat	Dette en capital au 1 ^{er} janvier	Montant des échéances pour l'exercice 2021
2007002	Restructuration du groupe scolaire	950.000 €	415.612,81 €	69.398,69 €
SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL				
Code de l'emprunt	Objet	Montant du contrat	Dette en capital	Montant des échéances pour l'exercice 2020
2015001	Atelier Municipal	100.000 €	61.666,59 €	7.879,60 €
2015002	Refinancement du prêt du Crédit Agricole pour l'assainissement	269.867,70 €	179.062,83 €	20.509,72 €
TOTAL		369.867,70 €	240.729,42 €	28.389,32 €

SA LABANQUE POSTALE				
Code de l'emprunt	Objet	Montant du contrat	Dette en capital au 1 ^{er} janvier	Montant des échéances pour l'exercice 2021
2020001	Réaménagement et extension de la salle des fêtes	150 000 €	150 000 €	8 161,68 €

TOTAL BUDGET COMMUNAL		1.469.867,70 €	806.342,23 €	105.949,69 €
------------------------------	--	-----------------------	---------------------	---------------------

EVOLUTION DES REPORTS EN FONCTIONNEMENT

2015	422 858,40 €
2016	411 425,37 €
2017	444 014,37 €
2018	537 545,61 €
2019	516 009,25 €
2020	460 432,60 €

LES PRINCIPAUX PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT EN 2021

Bâtiments communaux :

❖ Réaménagement et extension de la salle des fêtes: 421 134,17 €

Subventions attendues :

DETR: 75.314,55 €

Département: 36.358 €

SIE: 48.161,20 €

Voirie :

❖ Travaux sur chaussées (route de La Cassinerie / route de La Brindille / route de La Fontenelle / route du Pas du Sable

❖ Réfection des parkings La Chapelle et Laguirande

❖ Réfection des arrêts de bus Mairie et Laguirande

Coût total des travaux: 45 743,04 €

Subvention attendue :

FDAEC: environ 17 000€

Travaux d'éclairage public : 50 983,79 €

Subventions attendues : (80 % du montant HT)

SDEEG: 8028,94 €

SIE: 22 079,60