



## MAIRIE DE CARLEPONT

Rue de l'Égalité  
60170 CARLEPONT  
Tél : 03.44.75.26.43  
Fax : 03.44.75.36.71

### NOTE DE SYNTHÈSE RELATIVE AU VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF DE LA COMMUNE 2020

Le compte administratif retrace les dépenses et les recettes inscrites au budget de l'année précédente et réellement exécutées. Ce bilan comptable se distingue en deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement.

#### I) SECTION DE FONCTIONNEMENT

##### A) LES DEPENSES

##### 1) Charges à caractère générale (chapitre 011)

Les charges à caractère générale s'élevaient à 304 456,85 € en 2019 contre 266 121,31 € en 2020, ce qui représente une baisse de - 12,59%.

Cette baisse est due à des dépenses inévitables d'entretiens de bâtiments et de véhicules communaux.

Dépenses de fonctionnement 2020 EN BAISSÉ		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
Montant total	Eau et assainissement	4 040,26 €	4 859,02 €	-818,76 €	-16,85%
	Chauffage	10 132,11 €	10 455,04 €	-322,93 €	-3,09%
	Combustibles	1 824,00 €	2 844,00 €	-1 020,00 €	-35,86%
	Carburants	212,07 €	444,47 €	-232,40 €	-52,29%
	Fournitures administratives	2 158,72 €	3 484,62 €	-1 325,90 €	-38,05%
	Fournitures scolaires	5 673,07 €	5 822,56 €	-149,49 €	-2,57%
	Entretiens des bâtiments publics	10 911,86 €	12 203,25 €	-1 291,39 €	-10,58%
	Entretiens autres bâtiments	6 854,60 €	10 562,12 €	-3 707,52 €	-35,10%
	Entretien des réseaux	15 601,27 €	25 561,12 €	-9 959,85 €	-38,96%
	Entretien matériel roulant	3 656,49 €	9 918,88 €	-6 262,39 €	-63,14%
	Entretien de bois et forêts	1 955,31 €	3 024,58 €	-1 069,27 €	-35,35%
	Fêtes et cérémonies	10 850,88 €	16 531,28 €	-5 680,40 €	-34,36%
	Frais de télécommunication	5 408,54 €	7 093,24 €	-1 684,70 €	-23,75%
Montants globalisés avec les écarts		73 870,64 €	105 710,94 €	-31 840,30 €	-30,12%

Dépenses de fonctionnement 2020 <b>EN HAUSSE</b>		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
Montant total	Electricité	35 730,94 €	28 755,79 €	6 975,15 €	24,26%
	Fournitures d'entretien	3 048,87 €	1 105,74 €	1 943,13 €	275,73%
	Voirie	8 688,35 €	3 624,98 €	5 063,37 €	239,68%
	Vêtements de travail	3 520,82 €	1 711,37 €	1 809,45 €	205,73%
	Petit équipement	19 568,75 €	8 705,31 €	10 863,44 €	124,79%
	Entretiens terrains et espaces verts	24 358,71 €	19 492,87 €	4 865,84 €	124,96%
	Maintenance	10 738,67 €	9 153,31 €	1 585,36 €	117,32%
	Prime d'assurance	9 783,02 €	9 524,79 €	258,23 €	102,71%
	Transport piscine école	8 657,70 €	3 186,00 €	5 471,70 €	271,74%
	Frais de timbres	513,15 €	316,30 €	196,85 €	62,24%
Frais de télécommunication	5 408,54 €	7 093,24 €	-1 684,70 €	76,25%	
Montants globalisés avec les écarts		94 286,58 €	271 837,11 €	-177 550,53 €	34,68%

## 2) Dépenses de personnel (chapitre 012)

Les charges de personnel étaient de 297 259,69 € en 2019 contre 270 146,40 € en 2020 soit une baisse de - 9,12 %.

## 3) Subventions et participations (chapitre 65)

Les dépenses du chapitre 65 d'un montant de 81 215,79 € en 2020 sont en baisse par rapport à 2019 avec un montant de 84 467,21 €. Les indemnités des élus sont en hausse par rapport à 2019 vu les élections décalées suite à la crise sanitaire.

## 4) Charges financières (chapitre 66 et 16)

La commune a un fort taux d'endettement, les charges liées à l'emprunt se répartissent de la manière suivante :

Emprunt	2019	2020
Total des emprunts	881 841,96€	756 543,85 €
Annualité des intérêts	15 524,88 €	16 304,55 €
Annualité du capital	63 077,78 €	62 298,11 €
Encours de la dette/habitants	533,80 €	490,94 €

## B) LES RECETTES

### 5) La fiscalité

Le produit des impôts et taxes a évolué entre 2020 et 2019 en raison de l'augmentation de bases notifiées sur la commune pour compenser la baisse constante des dotations de l'Etat.

Le produit global de la fiscalité en 2019 était égal à 399 941 € et 406 786 € en 2020, soit une hausse de 1,71 %.

Les taux communaux appliqués sont les suivants :

Taux	2018	2019	2020
Taxe d'habitation	15,86%	15,86%	
Taxe foncière sur les propriétés bâties	22,02%	22,02%	22,02%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	54,66%	54,66%	54,66%

### 5) Les dotations et participations (chapitre 74)

Prévisions recettes totales de fonctionnement 2020		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
Montant total	Dotation forfaitaire	145 552,00 €	144 939,00 €	613,00 €	0,42%
	Dotation solidarité rurale	74 653,00 €	67 874,00 €	6 779,00 €	9,99%
	Dotation nationale de péréquation	37 495,00 €	37 923,00 €	-428,00 €	-1,13%
	Subvention Région		22 252,99 €	-22 252,99 €	-100,00%
	Subvention CAF	7 411,18 €	6 671,77 €	739,41 €	11,08%
	Dotation Taxe Professionnelle	38 835,00 €	39 100,00 €	-265,00 €	-0,68%
	Compensation des exonérations de taxes foncières	2 313,00 €	2 383,00 €	-70,00 €	-2,94%
Compensation des exonérations de taxes habitations	14 117,00 €	13 980,00 €	137,00 €	0,98%	
Montants globalisés avec les écarts		320 376,18 €	335 123,76 €	-14 747,58 €	-4,40%

## II) SECTION D'INVESTISSEMENT

### C) LES DEPENSES

Les dépenses d'investissement connaissent une importante hausse en raison de projets reportés et subventionnés, des projets se finissant (l'aménagement de la nouvelle Mairie,) et ceux commençant (l'éclairage public et la sécurité).

Les dépenses d'investissements sont les suivantes :

Dépenses totales d'Investissement 2020	Opérations	CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
	Amélioration du patrimoine communal	55 084,92 €	50 404,70 €	4 680,22 €	9,29%
	Mise en conformité réseaux éclairage public	4 015,36 €	19 451,56 €	-15 436,20 €	-79,36%
	Aménagement nouvelle Mairie	332 745,02 €	153 908,96 €	178 836,06 €	116,20%
	Accessibilité Handicapé	- €	17 857,43 €	-17 857,43 €	-100,00%
	Aménagement Stade J. Maès	- €	10 321,90 €	-10 321,90 €	-100,00%
	Sécurité	2 202,00 €	2 640,00 €	-438,00 €	-16,59%
Montants globalisés avec les écarts		394 047,30 €	254 584,55 €	139 462,75 €	54,78%

#### **D) LES RECETTES**

Les recettes d'investissement se composent de :

- FCTVA (fonds de compensation de la TVA)
- La Taxe d'aménagement
- De subvention de la Caf
- Les subventions sur les projets d'investissement :

Recettes totales d'investissement 2020		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
	PLU	12 500,00 €	0,00 €	12 500,00 €	0,00%
Montant total	Aménagement nouvelle Mairie	119 841,61 €	46 909,50 €	72 932,11 €	155,47%
	Accessibilité Handicapé	- €	15 448,68 €	-15 448,68 €	-100,00%
Montants globalisés avec les écarts		132 341,61 €	62 358,18 €	69 983,43 €	112,23%

Les prévisions budgétaires sont arrêtées en fonction du résultat de clôture de l'exercice précédent d'où l'importance du compte administratif qui permet d'avoir une vision détaillée de la gestion financière de la Commune.

En 2019, le résultat de clôture du compte administratif était excédentaire de 442 093,89€ ainsi qu'en 2020 de 421 549,88 €.

Dépenses totales de fonctionnement 2020		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
Montant total	O11	266 121,31 €	304 456,85 €	-38 335,54 €	-12,59%
	O12	270 146,40 €	297 259,69 €	-27 113,29 €	-9,12%
	65	81 215,79 €	84 467,21 €	-3 251,42 €	-3,85%
	66	16 304,55 €	15 524,88 €	779,67 €	5,02%
Montants globalisés avec les écarts		633 788,05 €	701 708,63 €	-67 920,58 €	-9,68%

Recettes totales de fonctionnement 2020		CA 2020	CA 2019	ECARTS	%
Montant total	70	12 232,47 €	14 922,81 €	-2 690,34 €	-18,03%
	73	505 147,00 €	497 788,00 €	7 359,00 €	1,48%
	74	374 163,16 €	379 801,77 €	-5 638,61 €	-1,48%
	75	34 658,99 €	38 846,27 €	-4 187,28 €	-10,78%
	77	16 328,00 €	9 720,15 €	6 607,85 €	67,98%
Montants globalisés avec les écarts		942 529,62 €	941 079,00 €	1 450,62 €	0,15%