



MAIRIE DE CARLEPONT
58, place des Droits de l'Homme
60170 CARLEPONT
Tél : 03.44.75.26.43
carlepont@paysnoyonnais.fr

NOTE DE SYNTHÈSE RELATIVE AU VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF DE LA COMMUNE 2021

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 333 638,86 € en 2021 contre 266 121,31 € en 2020, ce qui représente une hausse de + 25,37%.

Cette hausse est due à des dépenses inévitables d'entretiens de bâtiments.

Dépenses de fonctionnement 2021 EN BAISSÉ		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	Electricité	16 668,39 €	35 730,94 €	-19 062,55 €	-53,35%
	Vêtements de travail	3 389,37 €	3 520,82 €	-131,45 €	-3,73%
	Maintenance	8 326,69 €	10 738,67 €	-2 411,98 €	-22,46%
	Entretien de réseaux	14 558,76 €	15 601,27 €	-1 042,51 €	-6,68%
	Entretien de bois et forêts	1 502,25 €	1 955,31 €	-453,06 €	-23,17%
	Transport piscine école	1 208,00 €	8 657,70 €	-7 449,70 €	-86,05%
Montants globalisés avec les écarts		45 653,46 €	76 204,71 €	-30 551,25 €	-40,09%

Dépenses de fonctionnement 2021 EN HAUSSE		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	Eau et assainissement	4 532,51 €	4 040,26 €	492,25 €	12,18%
	Chauffage	11 057,15 €	10 132,11 €	925,04 €	9,13%
	Combustibles	4 388,02 €	1 824,00 €	2 564,02 €	140,57%
	Carburants	1 916,17 €	212,07 €	1 704,10 €	803,56%
	Fournitures administratives	5 727,10 €	2 158,72 €	3 568,38 €	165,30%
	Fournitures scolaires	9 197,34 €	5 673,07 €	3 524,27 €	62,12%
	Fournitures d'entretien	5 364,23 €	3 048,87 €	2 315,36 €	75,94%
	Voirie	9 643,70 €	8 688,35 €	955,35 €	11,00%
	Petit équipement	20 538,26 €	19 568,75 €	969,51 €	4,95%
	Entretien matériel roulant	7 127,46 €	3 656,49 €	3 470,97 €	94,93%
	Entretiens terrains et espaces verts	26 074,03 €	24 358,71 €	1 715,32 €	7,04%
	Entretiens des bâtiments publics	23 791,79 €	10 911,86 €	12 879,93 €	118,04%
	Entretiens autres bâtiments	13 385,79 €	6 854,60 €	6 531,19 €	95,28%
	Prime d'assurance	18 625,17 €	9 783,02 €	8 842,15 €	90,38%
	Fêtes et cérémonies	14 327,90 €	10 850,88 €	3 477,02 €	32,04%
	Frais de timbres	710,00 €	513,15 €	196,85 €	38,36%
Frais de télécommunication	12 944,37 €	5 408,54 €	7 535,83 €	139,33%	
Montants globalisés avec les écarts		280 657,91 €	103 643,22 €	177 014,69 €	170,79%

2) Dépenses de personnel (chapitre 012)

Les charges de personnel étaient de 296 886,47 € en 2021 contre 270 146,40 € en 2020 soit une hausse de + 9,90 %.

3) Subventions et participations (chapitre 65)

Les dépenses du chapitre 65 d'un montant de 81 480,89 € en 2021 sont légèrement en hausse par rapport à 2020 avec un montant de 81 215,79 €.

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	2020	2021
Total des emprunts	756 543,85 €	692 947,04 €
Annualité des intérêts	16 304,55 €	15 005,85 €
Annualité du capital	62 298,11 €	63 596,81 €
Encours de la dette/habitants	490,94 €	449,67 €

B) LES RECETTES

5) La fiscalité

Le produit des impôts et taxes a évolué entre 2020 et 2021 en raison de la disparition de la taxe d'habitation.

Le produit global de la fiscalité en 2020 était égal à 406 786 € et 419 058 € en 2021, soit une hausse de 0,03 %.

Les taux communaux appliqués sont les suivants :

Taux	2019	2020	2021
Taxe d'habitation	15,86%		
Taxe foncière sur les propriétés bâties	22,02%	22,02%	43,56 %
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 2021		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	Dotation forfaitaire	146 089,00 €	145 552,00 €	537,00 €	0,37%
	Dotation solidarité rurale	79 692,00 €	74 653,00 €	5 039,00 €	6,75%
	Dotation nationale de péréquation	38 175,00 €	37 495,00 €	680,00 €	1,81%
		4 619,71			
	Subventions Emplois Aidés	€		4 619,71 €	0,00%
	Subventions Département			0,00 €	0,00%
	Subvention Région			0,00 €	0,00%
		7 411,18			
	Subvention CAF	€	7 411,18 €	0,00 €	0,00%
	Dotation Taxe Professionnelle	38 835,00 €	38 835,00 €	0,00 €	0,00%
Compensation des exonérations de taxes foncières	15 133,00 €	2 313,00 €	12 820,00 €	554,26%	
Compensation des exonérations de taxes habitations		14 117,00 €	-14 117,00 €	-100,00%	
Montants globalisés avec les écarts		329 954,89 €	320 376,18 €	9 578,71 €	2,99%

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 2021	Opérations	CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	Amélioration du patrimoine communal	45 546,20 €	55 084,92 €	-9 538,72 €	-17,32%
	Travaux de Voirie	9 474,00 €	- €	9 474,00 €	
	Mise en conformité réseaux éclairage public	5 745,19 €	4 015,36 €	1 729,83 €	43,08%
	Aménagement nouvelle Mairie	141 487,10 €	332 745,02 €	-191 257,92 €	-124,27%
	Aménagement Stade J. Maës	31 461,15 €	- €	31 461,15 €	
	Sécurité	7 011,60 €	2 202,00 €	4 809,60 €	218,42%
	THD Fibre optique	124 135,00 €	- €	124 135,00 €	
Montants globalisés avec les écarts		364 860,24 €	394 047,30 €	-29 187,06 €	-7,41%

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 2021		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	Amélioration du patrimoine communal	490,00 €	- €	0,00 €	0,00%
	Mise en conformité réseaux éclairage public		- €	0,00 €	0,00%
	Aménagement nouvelle Mairie	109 386,10 €	119 841,61 €	-10 455,51 €	-8,72%
	Aménagement Stade J. Maës		- €	0,00 €	0,00%
	Sécurité		- €	0,00 €	0,00%
Montants globalisés avec les écarts		109 876,10 €	119 841,61 €	-9 965,51 €	-15,98%

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 2020, le résultat de clôture du compte administratif était excédentaire de 421 549,88 €. ainsi qu'en 2021 de 346 587,93 €.

Dépenses totales de fonctionnement 2021		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	O11	333 638,86 €	266 121,31 €	67 517,55 €	25,37%
	O12	296 886,47 €	270 146,40 €	26 740,07 €	9,90%
	65	81 480,89 €	81 215,79 €	265,10 €	0,33%
	66	15 005,85 €	16 304,55 €	-1 298,70 €	-7,97%
Montants globalisés avec les écarts		727 012,07 €	633 788,05 €	93 224,02 €	14,71%

Recettes totales de fonctionnement 2021		CA 2021	CA 2020	ECARTS	%
Montant total	70	18 775,63 €	12 232,47 €	6 543,16 €	53,49%
	73	526 634,00 €	505 147,00 €	21 487,00 €	4,25%
	74	383 808,32 €	374 163,16 €	9 645,16 €	2,58%
	75	32 007,79 €	34 658,99 €	-2 651,20 €	-7,65%
	77	57,00 €	16 328,00 €	-16 271,00 €	-99,65%
Montants globalisés avec les écarts		961 282,74 €	942 529,62 €	18 753,12 €	1,99%