

Compte administratif 2020

Synthèse



VUE D'ENSEMBLE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

		DEPENSES	RECETTES
Réalisation de l'exercice	Section de Fonctionnement	17 362 689,61	19 847 632,53
	Section d'investissement	3 830 777,18	3 729 665,84

Reports de l'exercice	Report en fonctionnement (002)		1 745 735,67
	Report en investissement (001)	1 706 315,44	

TOTAL	22 899 782,23	25 323 034,04
-------	---------------	---------------

Reste à Réaliser	Section Investissement	338 625,16	
------------------	------------------------	------------	--



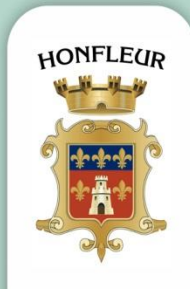
VUE D'ENSEMBLE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

		Dépenses	Recettes	Résultat 2020
Résultat Cumulé	Section fonctionnement	17 362 689,61	21 593 368,20	4 230 678,59
	Section investissement	5 875 717,78	3 729 665,84	-2 146 051,94
	TOTAL Cumulé	23 238 407,39	25 323 034,04	2 084 626,65

Le résultat de la section de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2020 s'élève à **+ 4 230 678,59 €**

Il doit couvrir prioritairement le besoin de financement de la section d'investissement, soit **– 2 146 051,94 €**

Pour 2020, l'excédent de fonctionnement reporté s'établit donc à **2 084 626,65 €**



TAUX DE REALISATION DU BUDGET 2020

Section de Fonctionnement

Dépenses en €uros				
Libellé	BG	CA	RAR	Tx Exécution
Charges à caractère général	5 241 635,00	4 939 944,41		94,24%
Charges de personnel	9 780 000,00	9 406 478,47		96,18%
Atténuation de produits	150 000,00	128 255,00		85,50%
Autres charges de G° courante	2 032 268,00	1 905 252,55		93,75%
Charges financières	224 380,00	201 990,36		90,02%
Charges exceptionnelles	62 500,00	51 995,23		83,19%
Dépenses imprévues	10 000,00			
Opérations d'ordre	770 000,00	728 773,59		94,65%
TOTAL Fonctionnement	18 270 783,00	17 362 689,61		95,03%

Recettes en €uros				
Libellé	BG	CA	RAR	Tx Exécution
Atténuation de charges	180 000,00	167 176,81		92,88%
Produits des services	2 335 429,93	2 699 476,76		115,59%
Impôts et taxes	11 517 537,00	12 118 721,91		105,22%
Dotations et participations	1 883 978,00	2 369 487,49		125,77%
Autres produits de G° courante	2 371 000,00	2 142 245,57		90,35%
Produits exceptionnels	70 000,00	29 821,78		42,60%
Opérations d'ordre	406 300,00	320 702,21		78,93%
TOTAL Fonctionnement	18 764 244,93	19 847 632,53		105,77%



TAUX DE REALISATION DU BUDGET 2020

Section d'investissement

Dépenses en €uros					Recettes en €uros				
Libellé	BG	CA	RAR	Tx Execution	Libellé	BG	CA	RAR	Tx Execution
Immobilisations incorporelles	94 166,00	24 387,23	12 460,99	39,13%	Subventions d'investissement reçues	318 000,00	106 177,40		33,39%
Subventions d'équipements versées	121 000,00	3 315,80		2,74%	Emprunts et dettes	1 250 000,00			0,00%
Immobilisations corporelles	3 330 465,49	2 478 168,83	100 330,97	77,42%	Immobilisations corporelles	85 400,00	157 160,98		184,03%
Immobilisations en cours	1 010 120,39	163 806,73	225 833,20	38,57%	Dotation et réserves	586 267,64	472 166,99		80,54%
Emprunts et dettes	775 000,00	773 075,58		99,75%	Excédents de fonct capitalisés	2 194 502,08	2 194 502,08		100,00%
Opérations pour cpte de tiers	67 331,09	67 320,80		99,98%	Autres subvenT° Invest non transf.		3 564,00		
Opérations d'ordre	406 300,00	320 702,21		78,93%	Opérations pour cpte de tiers	67 331,09	67 320,80		99,98%
					Opérations d'ordre	770 000,00	728 773,59		94,65%
TOTAL Investissement	5 804 382,97	3 830 777,18	338 625,16	71,83%	TOTAL Investissement	5 271 500,81	3 729 665,84	0,00	70,75%
TOTAL Général	24 075 165,97	21 162 466,79	338 625,16	89,31%	TOTAL Général	24 035 745,74	23 577 298,37	0,00	98,09%

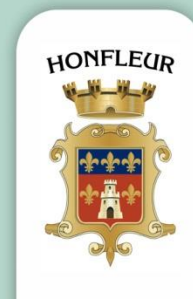


TAUX DE REALISATION DU BUDGET 2020

Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement inscrites au budget est d'un bon niveau (dépassant les 95%). En raison de l'adoption du budget en juillet et de l'ajustement réalisé en raison du COVID, les dépenses ont été estimées précisément. Le chapitre comprenant le taux de réalisation le plus bas correspond aux charges exceptionnelles.

Les recettes de fonctionnement sont traditionnellement légèrement sous-évaluées par prudence, ce qui explique un taux de réalisation des recettes de fonctionnement supérieur à 100 %.

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement s'élève à plus de 70 % (avec RAR) pour 2020. Il était de 50% en 2019. En dépense, on constate un taux de réalisation de 71% (avec les RAR) pour 2020. Il était de 80% en 2019.



EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2019	%	2020	%	Evolution
Atténuation de charges	185 226,08	1,00%	167 176,81	0,84%	-11,39%
Produits des services	3 512 785,92	18,88%	2 699 476,76	13,60%	-30,13%
Impôts et taxes	12 182 742,49	65,47%	12 118 721,91	61,06%	-0,53%
Dotations et participations	1 926 038,99	10,35%	2 369 487,49	11,94%	18,71%
Autres produits de G° courante	346 325,45	1,86%	2 142 245,57	10,79%	83,83%
Produits financiers	131,20	0,00%			
Produits exceptionnels	96 799,79	0,52%	29 821,78	0,15%	-224,59%
Opérations d'ordre	357 331,82	1,92%	320 702,21	1,62%	-11,42%
TOTAL	18 607 381,74		19 847 632,53		6,24%

Pour information et pour comparaison :
- 5,52% avec le retraitement de l'excédent du PBC



EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2019	%	2020	%	Evolution
Charges à caractère général	5 037 752,49	29,03%	4 939 944,41	28,45%	-1,94%
Charges de personnel	9 453 038,69	54,48%	9 406 478,47	54,18%	-0,49%
Atténuation de produits	123 546,00	0,71%	128 255,00	0,74%	3,81%
Autres charges de gestion courante	1 803 540,98	10,39%	1 905 252,55	10,97%	5,64%
Charges financières	229 726,26	1,32%	201 990,36	1,16%	-12,07%
Charges exceptionnelles	16 176,19	0,09%	51 995,23	0,30%	221,43%
Opérations d'ordre	688 694,23	3,97%	728 773,59	4,20%	5,82%
TOTAL	17 352 474,84		17 362 689,61		0,06%



EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2019	%	2020	%	Evolution
Subventions d'investissement reçues	95 657,50	1,34%	106 177,40	2,85%	9,91%
Emprunts et dettes	200 000,00	2,79%		0,00%	
Immobilisations corporelles		0,00%	157 160,98	4,21%	100,00%
Immobilisations en cours	62 054,86	0,87%		0,00%	
Dotation et réserves	1 035 333,01	14,47%	472 166,99	12,66%	-119,27%
Excédents de fonct capitalisés	5 072 146,38	70,88%	2 194 502,08	58,84%	-131,13%
Autres subv invest° non transf.	1 301,00	0,02%	3 564,00	0,10%	63,50%
Opérations pour cpte de tiers		0,00%	67 320,80	1,81%	100,00%
Opérations d'ordre	689 569,94	9,64%	728 773,59	19,54%	5,38%
TOTAL	7 156 062,69		3 729 665,84		-91,87%



EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

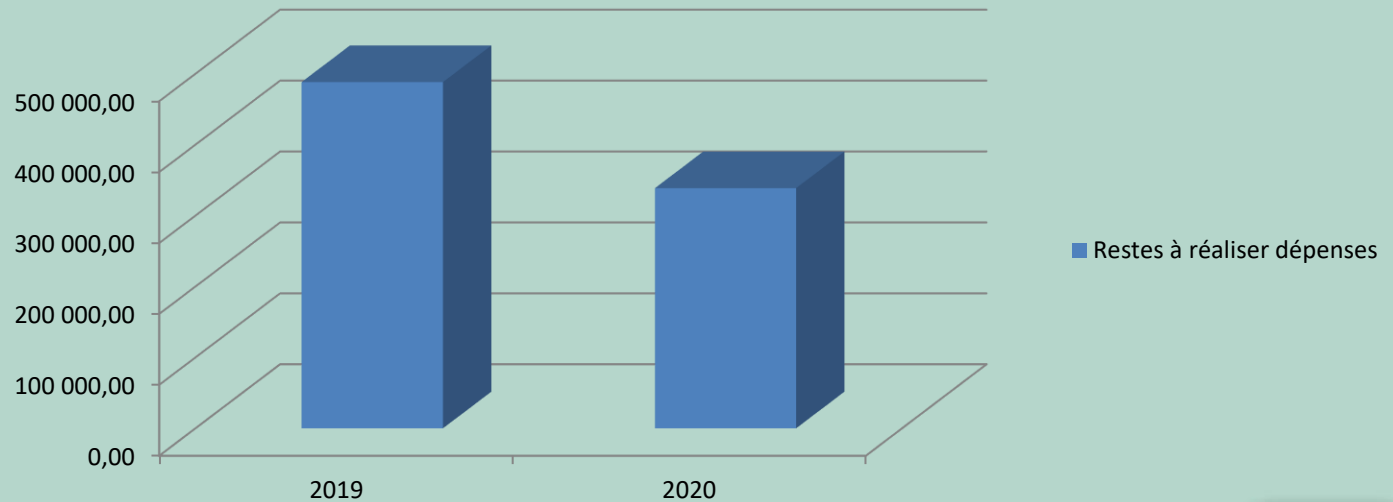
	2019	%	2020	%	Evolution
Immobilisations incorporelles	73 871,79	1,22%	24 387,23	0,64%	-66,99%
Subventions d'équipements versées	2 215,95	0,04%	3 315,80	0,09%	49,63%
Immobilisations corporelles	2 414 952,34	39,95%	2 478 168,83	64,69%	2,62%
Immobilisations en cours	1 877 731,63	31,06%	163 806,73	4,28%	-91,28%
Emprunts et dettes	1 318 213,95	21,81%	773 075,58	20,18%	-41,35%
Opérations pour cpte de tiers		0,00%	67 320,80	1,76%	
Opérations d'ordre	358 207,53	5,93%	320 702,21	8,37%	-10,47%
TOTAL	6 045 193,19		3 830 777,18		-36,63%



LES RESTES À RÉALISER

Section d'investissement	2019	2020
Restes à réaliser dépenses	488 186,64	338 625,16

Restes à réaliser dépenses



HONFLEUR



AUTOFINANCEMENT

	2019	2020	Evolution
Recettes de gestion	19 290 299,93	18 359 927,54	-4,82%
Dépenses de gestion	16 417 878,16	16 379 930,43	-0,23%
Epargne de gestion	2 872 421,77	1 979 997,11	-31,07%
Résultat financier	-229 595,06	-201 990,36	-12,02%
dont intérêts	229 726,26	201 990,36	-12,07%
Résultat exceptionnel hors cession	80 623,60	-22 173,45	-127,50%
dont produits except. Hors cession	96 799,79	29 821,78	-69,19%
dont charges except.	16 176,19	51 995,23	221,43%
Epargne brute hors cessions	2 723 450,31	1 755 833,30	-35,53%
Remboursement du capital courant	1 318 213,95	773 075,58	-41,35%
Epargne nette hors cessions	1 405 236,36	982 757,72	-30,06%

La capacité d'épargne nette de la ville, (retraitée de l'affectation du résultat du PBC 2019) a baissé de 30% entre 2019 et 2020, en raison de la perte des recettes de gestion liée à la crise sanitaire



GESTION DE LA DETTE

Année	Intérêts	Capital	Annuité	Capital restant dû au 31/12	Emprunt mobilisé au CA
2018	274 990,99	1 375 605,91	1 650 596,90	9 017 142,94	
2019	229 726,26	1 318 213,95	1 547 940,21	7 878 724,46	200 000,00
2020	201 990,36	773 075,58	975 065,94	7 105 648,88	

