



LIVRY-SUR-SEINE

Mairie de LIVRY-SUR-SEINE

1, rue de Vaux
77000 LIVRY SUR SEINE

Présentation brève et synthétique retravaçant les informations essentielles

Le Compte Administratif retrace l'ensemble des dépenses et recettes réalisées au cours de l'exercice passé.

Il se présente synthétiquement comme suit :

* COMPTE ADMINISTRATIF 2020 *

RESULTAT GLOBAL

Fonctionnement		
	PREVU BP 2020	REALISE CA 2020
DEPENSES	2 261 453	1 153 052,16
RECETTES	2 261 453	1 442 444,49
	EXCEDENT	+ 289 392,33
	RESULTAT CUMULE 2019	+ 831 764,48
	RESULTAT DE CLOTURE 2020	+ 1 121 156,81

Investissement		
	PREVU BP 2020	REALISE CA 2020
DEPENSES	1 746 628	839 521,61
RECETTES	1 746 628	410 025,74
	DEFICIT	- 429 495,87
	RESULTAT CUMULE 2019	+ 56 752,73
	RESULTAT DE CLOTURE 2020	- 372 743,14

Résultat de clôture positif de :	+ 748 413,67
Solde des Restes à réaliser R-D	+ 267 819,97
Report en fonctionnement BP 2021	+ 1 016 233,64

↳ Ce bilan fait apparaître :	
Résultat de clôture excédentaire en fonctionnement de :	+ 1 121 156,81 €
Plus les restes à réaliser (Différence R - D)	+ 267 819,97 €
Moins le déficit d'investissement de	- 372.743,14 €
L'excédent restant sera reporté sur 2021	= 1 016.233,64 €

Les restes à réaliser concernent les travaux prévus en dépenses d'investissement, engagés par la commune en 2020 dont le règlement se terminera dans le courant du 1^{er} trimestre 2021 :

Dépenses

- * Le solde des travaux et honoraires d'extension de l'école maternelle,
- * Les études de géomètre,
- * Les travaux de réfection de l'Eglise,
- * Le raccordement tout à l'égout et le chauffe-eau au 35 rue de Vaux,
- * La conformité d'une douche au service technique et dans le logement 11 rue de la Garenne,
- * Les solde des travaux d'éclairage public (Programme 2020)
- * Le logiciel courrier

Recettes

- * Les subventions du Contrat Rural pour les travaux d'extension de l'école maternelle,
- * Les subventions pour les travaux de l'école élémentaire et la réfection du Four à Chaux,
- * La subvention du SDESM sur le programme d'éclairage public
- * La vente des parcelles Four à Chaux

Ces dépenses et recettes sont reprises au budget 2021

Sommaire :

1/ Eléments du contexte

2/ Section de fonctionnement

Recettes

Dépenses

3/ Section d'investissement

Recettes

Dépenses

4/ Niveau d'épargne (capacité d'autofinancement)

Courbe « capacité d'autofinancement »

Tableau récapitulatif « synthèse équilibres financiers »

5/ Taux d'imposition 2020

6/ Ratios : dépenses et recettes réelles de fonctionnement

Courbe « évolution des dépenses et recettes de gestion »

7/ Effectifs de la collectivité et charges de personnel

1/ Eléments du contexte

Le contexte économique est contraint dans la mesure où les collectivités subissent une baisse significative de leurs dotations et une augmentation sensible des dépenses de fonctionnement.

La volonté de la commune est de maintenir des services publics de qualité tout en limitant l'évolution des dépenses de fonctionnement.

Le Compte Administratif 2020 reflète cette situation permettant ainsi de dégager un résultat cumulé de l'exercice de **748 413,67 €** afin de faire face aux investissements futurs.

Sur le plan social, l'effort se poursuit par le maintien des subventions au CCAS et aux associations locales.

On notera pour 2020, les travaux de l'extension de l'école maternelle.

2/ Section de fonctionnement

A Recettes

Le montant des recettes de fonctionnement de l'exercice s'élève à 1 442 444,49 €

	CA 2018	CA 2019	CA 2020
013 atténuations de charges	8 552,04	4 837,49	6 342,53
70 produits des services	99 182,94	104 274,22	78 855,22
73 impôts et taxes	916 018,23	949 066,61	1 014 366,77
74 Dotations et participations	253 564,02	243 732,16	269 968,80
75 autres produits	62 985,04	61 628,10	63 175,74
76 produits financiers	6,00	6,00	5,00
77 produits exceptionnels	503 477,11	314 889,44	9 730,43
Total recettes réelles	1 843 785,38	1 678 434,02	1 442 444,49
Recettes d'ordre	0	9 145,94	0
Total recettes de fonctionnement de l'exercice	1 843 785,38	1 687 579,96	1 442 444,49
002 Résultat de fonctionnement reporté	653 275,94	637 554,33	831 764,48
Total des recettes cumulées	2 497 061,32	2 325 134,29	2 274 208,97

On constate :

Une diminution du poste « produits de services » en raison de la fermeture des services périscolaires entraînant une absence de facturation pendant la période de confinement.

Une augmentation du poste « impôts et taxes » en raison de l'augmentation des bases et des taux de la fiscalité.

Une augmentation du poste « dotations et participations » en raison de la perception du FCTVA de deux années.

A noter : une baisse du poste « produits exceptionnels » en 2020 car l'exercice 2019 comptabilisait 290 000 € de vente de l'ancienne mairie, qui a permis de financer les travaux de rénovation du bâtiment Fief du Pré.

Une augmentation du poste « autres produits » en raison de la location du cabinet médical.

B Dépenses

Le montant des dépenses de fonctionnement de l'exercice s'élève à 1 153 052,16 €

	CA 2018	CA 2019	CA 2020
011 Charges à caractère général	361 787,65	402 960,85	356 159,53
012 Charges de personnel	546 988,53	550 919,52	546 385,07
014 atténuations de produits	35 933,52	39 481,80	39 534,62
022 dépenses imprévues	0	0	0
023 Virement à la section d'investissement	0	0	0
65 autres charges de gestion courante	192 252,04	196 465,60	167 779,78
66 charges financières	24 622,92	21 724,32	18 771,60
67 charges exceptionnelles	115,14	482,80	641,56
Total dépenses réelles	1 161 699,80	1 212 034,89	1 129 272,16
Dépenses d'ordre	521 731,06	322 094,88	23 780,00
Total dépenses de fonctionnement de l'exercice	1 683 430,86	1 534 129,77	1 153 052,16

Comme dans le cadre des recettes de fonctionnement, les dépenses ont subi le même contexte de contraintes. On notera :

Une diminution du poste « charges à caractère général » en raison de la non facturation de certaines prestations en raison de la crise sanitaire (essentiellement la fermeture des locaux entraînant une absence de prestation).

Une diminution du poste « charges de personnel », suite au départ d'un agent du service technique non remplacé en 2020.

Le poste 65 « autres charges de gestion courante » a diminué en raison de la fermeture du Centre de Loisirs de Vaux le Pénil pendant le confinement et donc l'absence de facturation supportée par la commune.

3/ Section d'investissement

A Recettes

Le montant des recettes d'investissement de l'exercice s'élève à 410 025,74 €

	CA 2018	CA 2019	CA 2020
1068 Affectation résultat de fonctionnement	316 003,39	176 076,13	0
10 dotations, fonds divers	126 543,17	29 289,49	232 660,49
13 subventions d'équipement	339 277,99	37 156,96	81 985,25
16 emprunts	0	0	0
165 Dépôt & cautionnement reçus	0	0	0
23 Immobilisat° en cours	0	0	17 235,60
45 Opérations pour compte de tiers	0	2 000,00	800,00
Total recettes réelles	781 824,55	244 522,58	332 681,34
Recettes d'ordre	521 731,06	322 094,88	77 344,40
Total recettes d'investissement de l'exercice	1 303 555,61	566 617,46	410 025,74

A noter :

Le poste « dotations, fonds divers » est en augmentation en raison de la perception du FCTVA de deux années (2019 et 2020). Ce FCTVA est particulièrement élevé car il correspond aux travaux réalisés pour l'aménagement de la nouvelle Mairie.

Le poste « subventions d'équipement » correspond notamment au solde de la subvention DETR pour les travaux du Fief.

B Dépenses

Le montant des dépenses d'investissement de l'exercice s'élève à 839 521,61 €

	CA 2018	CA 2019	CA 2020
20 Immobilisations Incorporelles	24 239,28	55 282,33	16 423,70
204 Subventions d'équipement versées	1 000,00	600,00	240,00
21 Immobilisations Corporelles	158 105,77	189 715,56	241 384,12
23 Immobilisations en cours	675 340,27	240 278,74	404 303,65
10 Dotations, fonds divers, réserves	0	0	50 078,93
16 Remboursement d'emprunts	73 583,10	74 746,46	72 726,81
26 Participations et créances	0	0	0
45 Opérations pour compte de tiers	0	2 000,00	800,00
Total dépenses réelles	932 268,42	562 623,09	785 957,21
Dépenses d'ordre	0	9 145,94	53 564,40
Total dépenses d'investissement de l'exercice	932 268,42	571 769,03	839 521,61
001 solde d'investissement reporté	292 599,99	0	0
Total des dépenses cumulées	1 224 868,41	571 769,03	839 521,61

Au cours de l'exercice 2020, la réalisation de divers travaux et acquisition de matériel ont été principalement les suivantes :

Rénovation du réseau d'électrification,

Acquisition d'un nouveau système informatique pour la Mairie

Stores à la Mairie et fenêtres, portes, volets roulants dans la maisonnette

Volets roulants à la Salle Dumaine

Acquisition d'une propriété 35 bis rue de Vaux

Eclairage et isolation phonique de la 6^{ème} classe à l'école élémentaire

Mobilier pour les écoles, adoucisseur au restaurant scolaire et matériel d'outillage pour les services techniques

On notera les travaux de l'extension de l'école maternelle, poste 23 « Immobilisations en cours » pour 404 303,65 €.

Le poste « Dotations, fonds divers, réserves » comprend le reversement de la taxe d'aménagement.

4/ Niveau d'épargne (capacité d'autofinancement)

Evolution de la CAF page 73

Tableau récapitulatif page 74

5/ Taux d'imposition 2020

EVOLUTION FISCALITE DE 2000 à 2020

ANNEES	TH	TFPB	TFPNB
2000	6.74	12.50	92.37
2001	6.81	12.50	92.37
2002	8.38	14.67	92.37
2003	8.38	14.67	92.37
2004	8.38	14.67	92.37
2005	8.38	14.67	92.37
2006	8.38	14.67	92.37
2007	8.38	14.67	92.37
2008	8.38	14.67	92.37
2009	8.51	14.89	92.37
2010	8.60	15.04	92.37
2011	8.77	15.20	92.37
2012	8.94	15.35	92.37
2013	9.21	15.66	92.37
2014	9.49	15.97	92.37
2015	10.05	16.60	92.37
2016	10.45	16.93	92.37
2017	10,51	17,03	92.37
2018	10,57	17,13	92,37
2019	10,63	17,23	92,37
2020	10,63	17,33	92,37

6/ Ratios : dépenses et recettes réelles de fonctionnement

Voir pages 75, 76, 77 et 78.

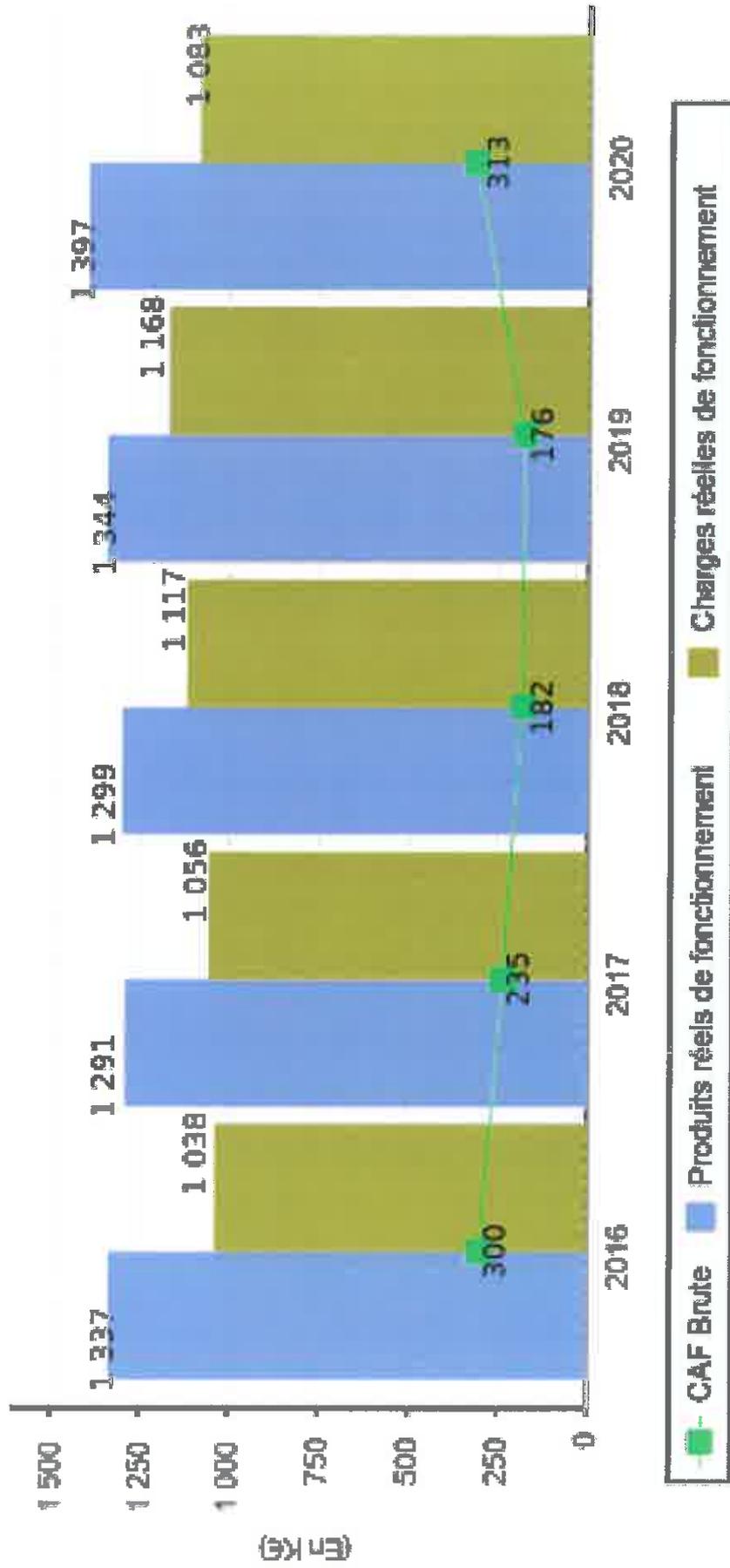
7/ Effectifs de la collectivité et charges de personnel

Au 31 décembre 2020, les effectifs s'élèvent à 17 agents correspondant à 13 équivalent temps plein, se décomposant comme suit :

- 9 agents titulaires à temps complet
- 2 agents titulaires à temps non complet
- 1 agent non titulaire à temps complet
- 5 agent non titulaire à temps non complet

Les charges de personnel s'élèvent au total à : 546 385.07 €

EVOLUTION DE LA CAF BRUTE



Source : DGFIP

SYNTHESE : EQUILIBRES FINANCIERS

Commune de LIVRY SUR SEINE

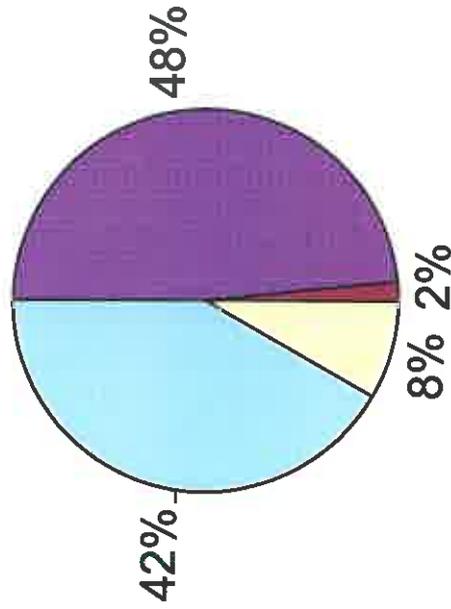
SYNTHESE : Equilibre financiers En milliers d'euro	C.A. 2015	C.A. 2016	C.A. 2017	C.A. 2018	C.A. 2019	C.A. 2020
RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT	1698	1361	1330	1840	1654	1433
DEPENSES DE GESTION	1045	1056	1075	1137	1190	1110
1- EPARGNE DE GESTION	653	305	255	703	464	323
Intérêts de la dette	53	31	27	25	22	19
Solde produits autres charges financières	0	0	0	0	0	0
Solde produits charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0
2- EPARGNE BRUTE	600	274	228	678	442	304
Remboursement en capital (hors RA)	579	80	74	74	75	73
3- EPARGNE DISPONIBLE	21	194	154	604	367	231
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	129	143	283	859	486	712
RECETTES D'INVESTISSEMENT	266	140	83	466	66	332
4- BESOIN DE FINANCEMENT	-137	3	200	393	420	380
Emprunt réalisé dans l'année	0	0	0	0	0	0
Remboursement anticipés						
Emprunt pour refinancement de dette						
5- VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	158	191	-46	211	-53	-149
6- FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	383	574	528	739	686	537
76 EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE	383	574	528	739	686	537
ENDETTEMENT	827	747	673	599	524	451

(1) Ce montant ne tient pas compte des produits exceptionnels (Rétrocession location Cave de la Villa du Nil, Remboursement de sinistre)

COMMUNE DE LIVRY SUR SEINE M14 2020
Editions des ratios sur le réalisé
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

MONTANTS

Frais de personnel :	546 385,07 €
Intérêts versés :	18 771,60 €
Transferts versés :	93 188,83 €
Autres dépenses :	470 926,66 €
TOTAL :	1 129 272,16 €



- Frais de personnel
- Intérêts versés
- Transferts versés
- Autres dépenses

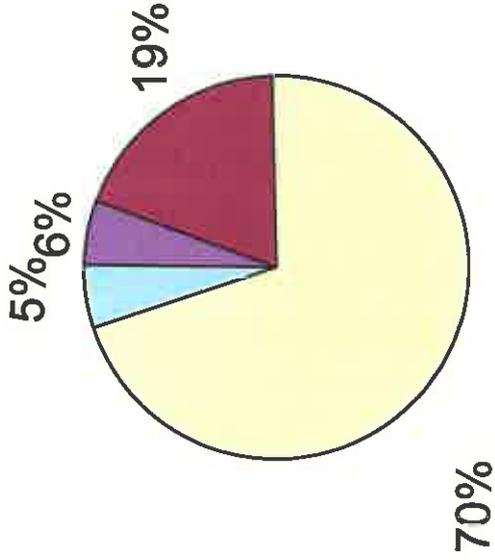
RATIOS PAR HABITANTS (2111)

Frais de personnel :	258,83 €
Intérêts versés :	8,89 €
Transferts versés :	44,14 €
Autres dépenses :	223,08 €

COMMUNE DE LIVRY SUR SEINE M14 2020
Editions des ratios sur le réalisé
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

MONTANTS

Produits d'exploitation :	78 855,22 €
Transferts reçus :	273 031,39 €
Recettes fiscales :	1 014 366,77 €
Autres recettes :	76 191,11 €
TOTAL :	1 442 444,49 €

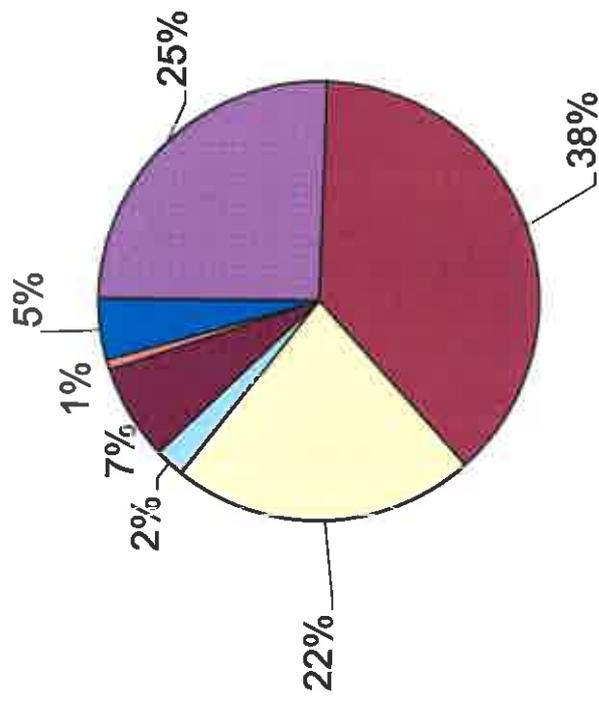


- ▣ Produits d'exploitation
- ▣ Transferts reçus
- ▣ Recettes fiscales
- ▣ Autres recettes

RATIOS PAR HABITANTS (2111)

Produits d'exploitation :	37,35 €
Transferts reçus :	129,34 €
Recettes fiscales :	480,51 €
Autres recettes :	36,09 €

Dépenses de fonctionnement par service Année 2020



- Scolaire - Péri scolaire
- Administratif
- Technique
- Culture & Sport
- Social
- Jeune - Petite enfance
- Divers