

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2020

Sommaire :

I. Eléments de contexte	2
Démographie	2
II. Priorités du budget.....	2
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	3
A. Section de Fonctionnement	3
1. Recettes de fonctionnement	3
2. Dépenses de fonctionnement	3
B. Section d'investissement.....	4
1. Recettes d'investissement.....	4
2. Dépenses d'investissement.....	4
IV. Montant du Compte Administratif consolidé.....	5
V. Niveau d'endettement de la collectivité	6
VI. Capacité de désendettement	6
VII. Niveau des taux d'imposition	6
VIII. Principaux ratios	6
IX. Effectifs de la collectivité et charges de personnel.....	7

INTRODUCTION

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Compte Administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2020.

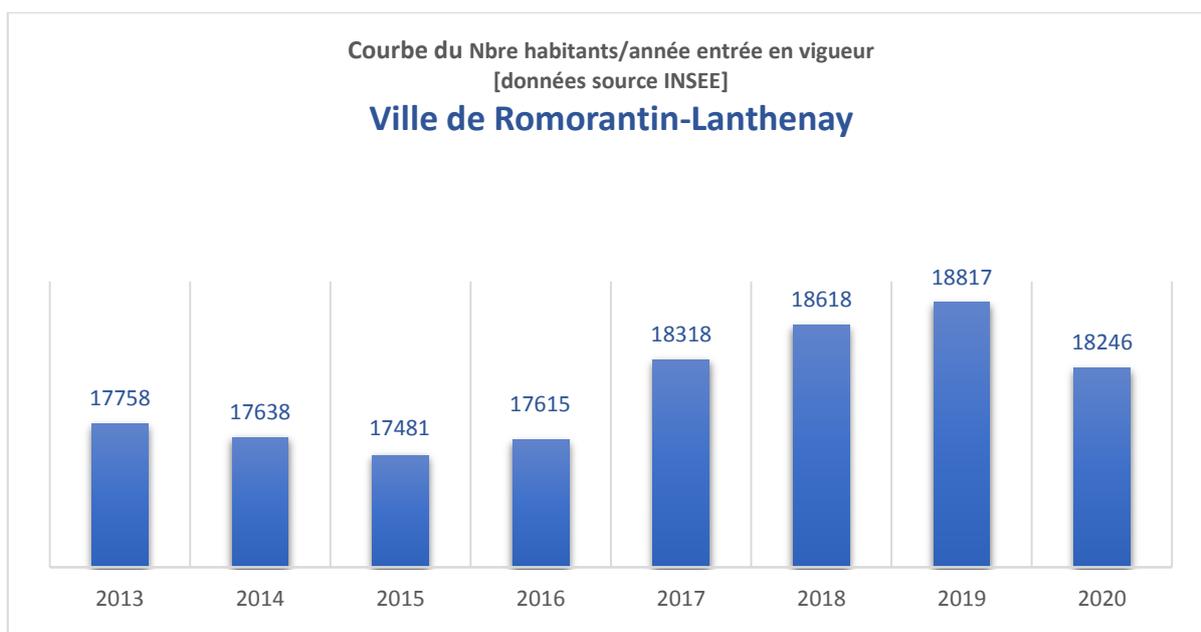
Le Compte Administratif 2020 sera présenté au conseil municipal du 14 avril 2021.

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

Démographie

L'INSEE calcule au 1er janvier 2020, pour Romorantin-Lanthenay : 18 246 habitants, soit une diminution de 571 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2019.

Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



II. PRIORITES DU BUDGET

L'objectif a été de maintenir des finances saines et solides. La maîtrise des charges de fonctionnement est restée une priorité afin de réaliser une politique de développement ambitieuse malgré un contexte financier national contraint.

III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

A. Section de Fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Les recettes encaissées sur l'exercice 2020 se répartissent de la façon suivante :

Exercice	2020	
	Budget	CA
Type de mouvement/Chapitre/Article		
Recettes	25 214 286,80	24 875 209,99
Réel	24 989 659,80	24 702 127,45
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	615 955,80	
013 - ATTENUATION DE CHARGES	135 180,00	143 811,03
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES	2 306 355,00	2 268 932,22
73 - IMPOTS ET TAXES	16 648 411,00	16 870 948,68
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 876 146,00	4 884 001,27
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	337 740,00	325 927,34
76 - PRODUITS FINANCIERS	2 450,00	10,08
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 422,00	208 496,83
Ordre	224 627,00	173 082,54
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	224 627,00	173 082,54

2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses encaissées sur l'exercice 2020 se répartissent de la façon suivante :

Exercice	2020	
	Budget	CA
Type de mouvement/Chapitre/Article		
Dépenses	25 214 286,80	23 407 025,79
Réel	22 576 088,80	21 911 938,50
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 043 699,80	4 519 920,86
012 - CHARGES DE PERSONNEL	14 948 015,00	14 861 546,73
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 175 072,00	2 156 457,57
66 - CHARGES FINANCIERES	314 182,00	305 413,79
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	95 120,00	68 599,55
Ordre	2 638 198,00	1 495 087,29
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 171 500,00	
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 466 698,00	1 495 087,29

B. Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

Exercice	2020		2021
	Budget	CA	Reports
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Recettes	14 025 110,54	9 008 792,97	3 250 093,56
Réel	11 386 912,54	7 513 705,68	3 250 093,56
024 - PRODUITS DES CESSIONS	490 000,00	0,00	0,00
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 845 598,38	3 806 108,21	0,00
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 875 897,16	1 706 397,47	2 074 676,56
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	1 200,00	0,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	175 417,00	0,00	175 417,00
Ordre	2 638 198,00	1 495 087,29	0,00
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 171 500,00		
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 466 698,00	1 495 087,29	
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	

2. Dépenses d'investissement

Exercice	2020		2021
	Budget	CA	Reports
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Dépenses	14 025 110,54	6 354 226,09	2 099 466,76
Réel	13 800 483,54	6 181 143,55	2 099 466,76
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	4 664 754,16		
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	619 405,00	619 397,74	0,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 354,88	124 897,18	89 480,52
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	128 497,83	67 463,10	36 428,53
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 997 748,84	5 279 322,86	1 963 315,71
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	118 022,83	89 362,67	10 242,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	700,00	700,00	0,00
Ordre	224 627,00	173 082,54	0,00
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	224 627,00	173 082,54	
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	0,00	

Les dépenses réelles par fonction sont :

0 – SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES :	330 601€
1 – SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE :	45 184€
2 – ENSEIGNEMENT – FORMATION :	62 779 €
3 – CULTURE :	1 387 668 €
4 – SPORT ET JEUNESSE :	1 598 736€
5 – INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE :	2 520€
6 – FAMILLE :	334 016€
7 – LOGEMENTS & ROMO 1 :	505 915€
8 –AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT :	3 388 186€
9 – ACTIONS ECONOMIQUES :	5 607€

IV. MONTANT DU COMPTE ADMINISTRATIF CONSOLIDE

Hors résultat cumulé

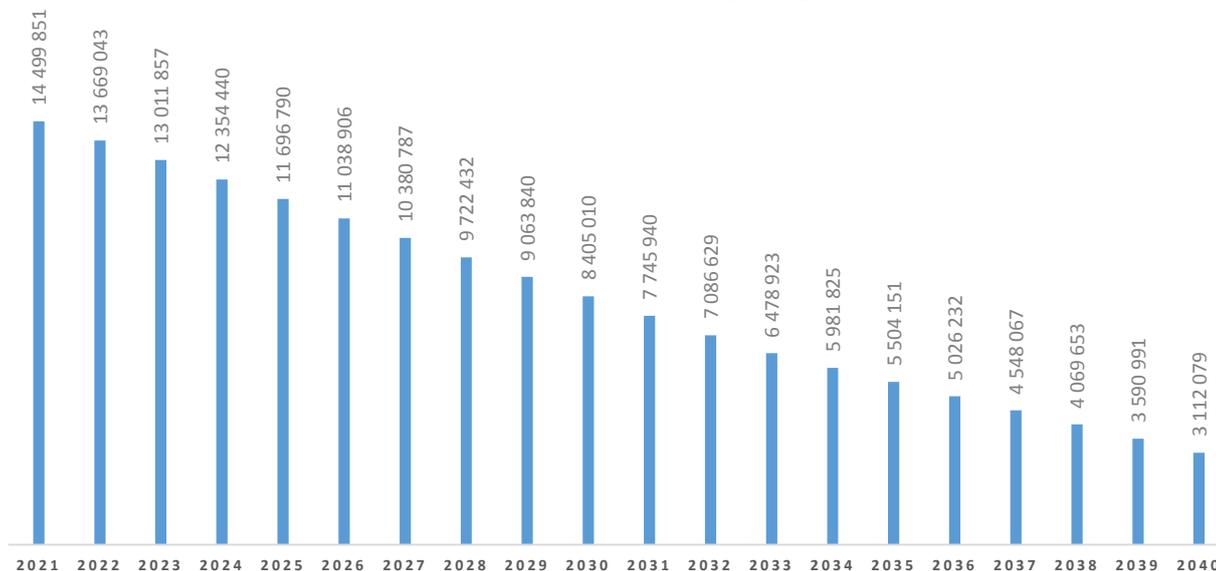
Budget	Budget	CA	Reports sur 2021
BUDGET PRINCIPAL	0,00 €	4 122 751,08 €	1 150 626,80 €
Fonctionnement	0,00 €	1 468 184,20 €	0,00 €
Dépenses	25 214 286,80 €	23 407 025,79 €	0,00 €
Recettes	25 214 286,80 €	24 875 209,99 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	2 654 566,88 €	1 150 626,80 €
Dépenses	14 025 110,54 €	6 354 226,09 €	2 099 466,76 €
Recettes	14 025 110,54 €	9 008 792,97 €	3 250 093,56 €
BUDGET EAU	0,00 €	127 223,78 €	381 853,91 €
Fonctionnement	0,00 €	90 432,69 €	0,00 €
Dépenses	671 861,50 €	278 184,65 €	0,00 €
Recettes	671 861,50 €	368 617,34 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	-217 656,47 €	-381 853,91 €
Dépenses	1 228 392,17 €	469 659,47 €	381 853,91 €
Recettes	1 228 392,17 €	252 003,00 €	0,00 €
BUDGET ASSAINISSEMENT	0,00 €	-79 274,56 €	-241 674,23 €
Fonctionnement	0,00 €	57 286,05 €	0,00 €
Dépenses	732 260,36 €	539 245,52 €	0,00 €
Recettes	732 260,36 €	596 531,57 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	-136 560,61 €	-241 674,23 €
Dépenses	1 070 912,23 €	630 050,65 €	241 674,23 €
Recettes	1 070 912,23 €	493 490,04 €	0,00 €
IMMOBILIER D'ENTREPRISES	0,00 €	-54 254,83 €	285 327,44 €
Fonctionnement	0,00 €	16 965,98 €	0,00 €
Dépenses	50 446,00 €	31 175,73 €	0,00 €
Recettes	50 446,00 €	48 141,71 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	-71 220,81 €	285 327,44 €
Dépenses	1 040 950,97 €	512 183,78 €	314 672,56 €
Recettes	1 040 950,97 €	440 962,97 €	600 000,00 €
LOTISSEMENT ROMO 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €	0,00 €
Recettes	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €	0,00 €
Recettes	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	3 861 997,91 €	812 426,10 €
Fonctionnement	0,00 €	1 632 868,92 €	0,00 €
Dépenses	27 727 381,77 €	25 314 158,80 €	0,00 €
Recettes	27 727 381,77 €	26 947 027,72 €	0,00 €
Investissement	0,00 €	2 229 128,99 €	812 426,10 €
Dépenses	18 423 893,02 €	9 024 647,10 €	3 037 667,46 €
Recettes	18 423 893,02 €	11 253 776,09 €	3 850 093,56 €

V. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

Sur 2020, la commune a encaissé 2 000 000 € prévu initialement en 2019 et maintient en report l'encaissement de 1 000 000,00 € finançant l'exercice 2020.

Le ratio par habitant qui mesure l'en-cours de la dette est de 795 €/habitant (y compris les reports sur 2021).

DETTE - VILLE DE ROMORANTIN-LANTHENAY



VI. CAPACITE DE DESENDETTEMENT

L'épargne brute sur 2020 est de 2 790 188,95 €. Elle permettrait théoriquement de résorber la dette de 14 499 851 € (compris les reports sur 2021) en 5,2 ans.

VII. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Les taux d'imposition votés par la Commune, sont restés inchangés depuis 30 ans.

Taxe	Base prévisionnelle	Taux	Montant
Taxe d'habitation	20 532 450 €	25,43 %	5 301 901 €
Foncier non bâti	103 532 €	65,50 %	67 924 €
Foncier bâti	20 677 846 €	31,90 %	6 693 577 €

VIII. PRINCIPAUX RATIOS

Informations financières – ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1192.23 €/h.	1095 €/h.
Produit des impositions directes/population	663.49 €/h.	566 €/h.
Recettes réelles de fonctionnement/population	1353.84 €/h.	1284 €/h.
Dépenses d'équipement brut/population	305.33 €/h.	280 €/h.
Encours de dette/population	794.69 €/h.	907 €/h.
DGF/population	195.85 €/h.	177 €/h.
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	68.3 %	59,5 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.)	90.6 %	92,3 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	22.6 %	21,8 %

Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	58,7 %	70,6 %
Epargne Brute/population	152,92 €/h	172,00 €/h
Capacité de désendettement	5,20 ans	4,2 ans

IX. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

Les effectifs pourvus de la commune se répartissent comme suit au 31 décembre 2020 :

AGENTS TITULAIRES en effectifs pourvus (en équivalent temps plein)				
	CATEGORIES			
	A	B	C	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS	2	0	0	2
FILIERE ADMINISTRATIVE	13,7	19,80	48,43	81,93
FILLIERE TECHNIQUE	1	3	221,51	225,51
FILIERE SOCIALE	4	0	7,66	11,66
FILIERE MEDICO SOCIALE	2	0	10,40	12,40
FILIERE SPORTIVE	0	6	0	6
FILIERE CULTURELLE	3	16	5,80	24,80
FILIERE ANIMATION	0	2,83	4,00	6,83
FILIERE POLICE	0	1	1	2
TOTAL GENERAL	25,70	48,63	298,80	373,13
HORS EMPLOIS FONCTIONNELS				

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31 DECEMBRE 2020 (en équivalent temps plein)				
	CAT A	CAT B	CAT C	TOTAL
COLLABORATEUR DE CABINET	0	0	0	0
CHARGE DE MISSION SECTEUR ADMINISTRATIF	0	0	0	0
CHARGE DE MISSION SECTEUR SPORTIF	0	0	0	0
ADJOINT ADMINISTRATIF	5	1	0,83	6,83
PROFESSEUR ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	0	1,40	0	1,40
ADJOINT PATRIMOINE	0	0	1	1
ATTACHE CONSERVATEUR	1	0	0	1
ADJOINT TECHNIQUE	0	0	4,70	4,70
AUXILIAIRE DE PUERICULTURE	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	6	2,40	6,53	14,93