

VILLE DE SAINT-FLORENT-SUR-CHER
 Service des Finances
 CM -le 29/01/2021-

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL 2020

SECTIONS BUDGETAIRES	1* RESULTAT DE CLOTURE 2019	2* PART AFFECTEE A L'INVEST.SUR 2020	3* RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	RESULTAT DE CLOTURE 2020	RESTES A REALISER 2020 (état arrêté le 11/01/2020)	
					Dépenses	Recettes
Investissement ligne 001 -résultat reporté-	1 081 620,53 €		1 832 138,57 €	750 518,04 € <small>colonnes 1+3</small>	398 915,00 €	672 621,00 €
Fonctionnement	941 720,60 €	c/ 1068 350 000,00 €	547 408,50 €	1 139 129,10 € <small>colonnes 1-2+3</small>		
Ligne 002 -résultat reporté fonction. (solde)		591 720,60 €				
TOTAUX	2 023 341,13 €		1 284 730,07 €	388 611,06 €	273 706,00 €	

Centre des Finances publiques de SAINT-FLORENT-SUR-CHER

Visa du responsable.

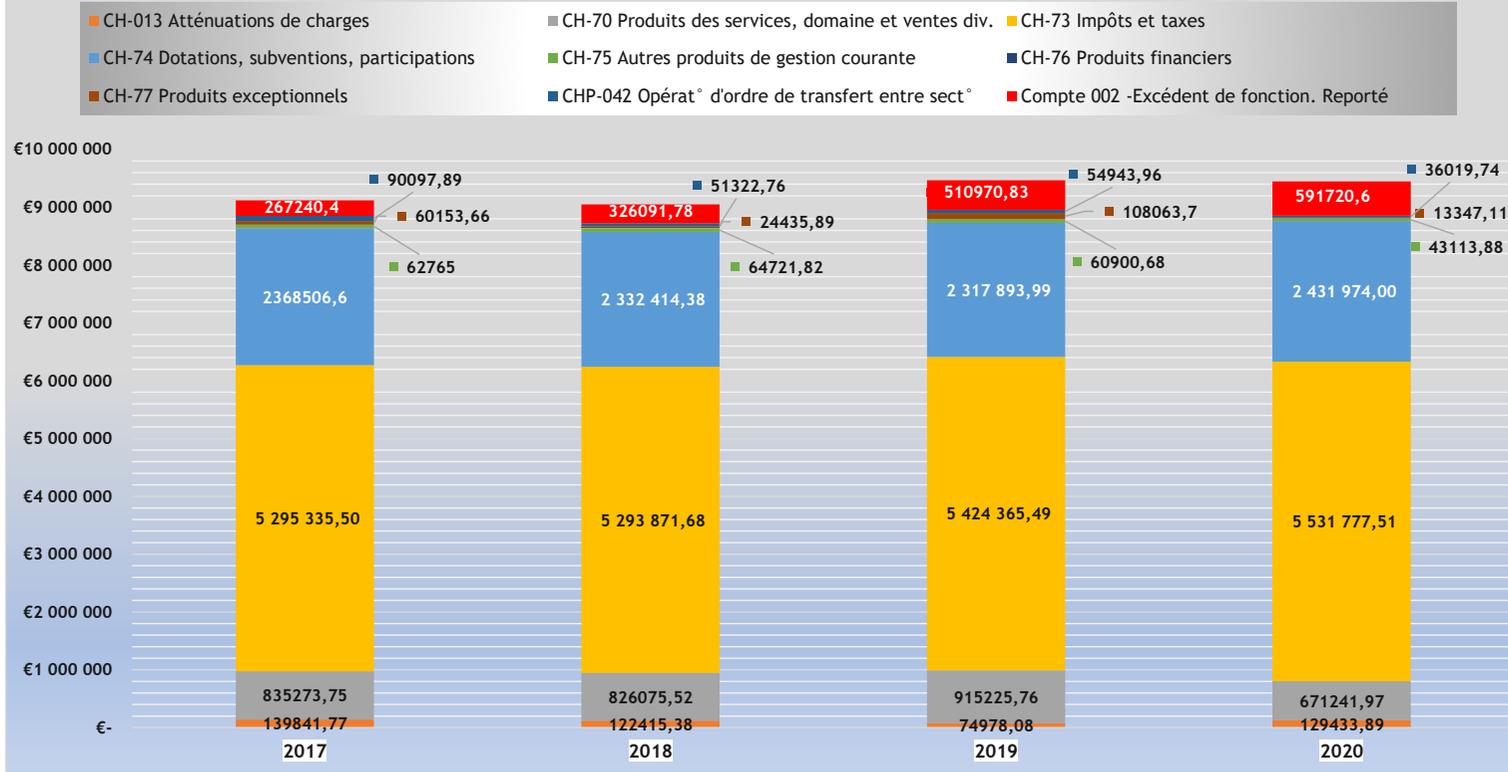


EVOLUTION DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

REALISATIONS 2017 à 2020

CHAPITRES	2017	évolut [*]	2018	évolut [*]	2019	évolut [*]	2020	Répartit ^o
	REALISE €	2017 2018	REALISE €	2018 2019	REALISE €	2019 2020	REALISE €	réalisation 2020
CUMUL CHAP.013 AU CHAP.042	8 851 974,17	-1,45%	8 723 821,18	2,67%	8 956 371,66	-1,11%	8 856 908,10	93,74%
CH-013 Atténuations de charges	139 841,77	-12,46%	122 415,38	-38,75%	74 978,08	72,63%	129 433,89	1,37%
CH-70 Produits des services, domaine et ventes div.	835 273,75	-1,10%	826 075,52	10,79%	915 225,76	-26,66%	671 241,97	7,10%
CH-73 Impôts et taxes	5 295 335,50	-0,03%	5 293 871,68	2,46%	5 424 365,49	1,98%	5 531 777,51	58,55%
CH-74 Dotations, subventions, participations	2 368 506,60	-1,52%	2 332 414,38	-0,62%	2 317 893,99	4,92%	2 431 974,00	25,74%
CH-75 Autres produits de gestion courante	62 765,00	3,12%	64 721,82	-5,90%	60 900,68	-29,21%	43 113,88	0,46%
CH-76 Produits financiers			8 563,75	-100,00%				0,00%
CH-77 Produits exceptionnels	60 153,66	-59,38%	24 435,89	342,23%	108 063,70	-87,65%	13 347,11	0,14%
<i>(sauf art.776 & 777)</i>								
<i>Dont cessions d'immos art. 775</i>	23 656,00		-		104 120,00		5 658,00	
CHP-042 Opérat ^o d'ordre de transfert entre sect ^o	90 097,89	-43,04%	51 322,76	7,06%	54 943,96	-34,44%	36 019,74	0,38%
72 : art 722 travaux en régie	21 282,11		23 547,30		29 488,61		29 377,17	
77 : art. 7761 et 777	68 815,78		3 431,46		25 455,35		6 642,57	
78 : art 7811	-		24 344,00		-		-	
Compte 002 -Excédent de foncion. Reporté	267 240,40	22,02%	326 091,78	56,70%	510 970,83	15,80%	591 720,60	6,26%
TOTAL RECETTES	9 119 214,57	-0,76%	9 049 912,96	4,61%	9 467 342,49	-0,20%	9 448 628,70	100,00%

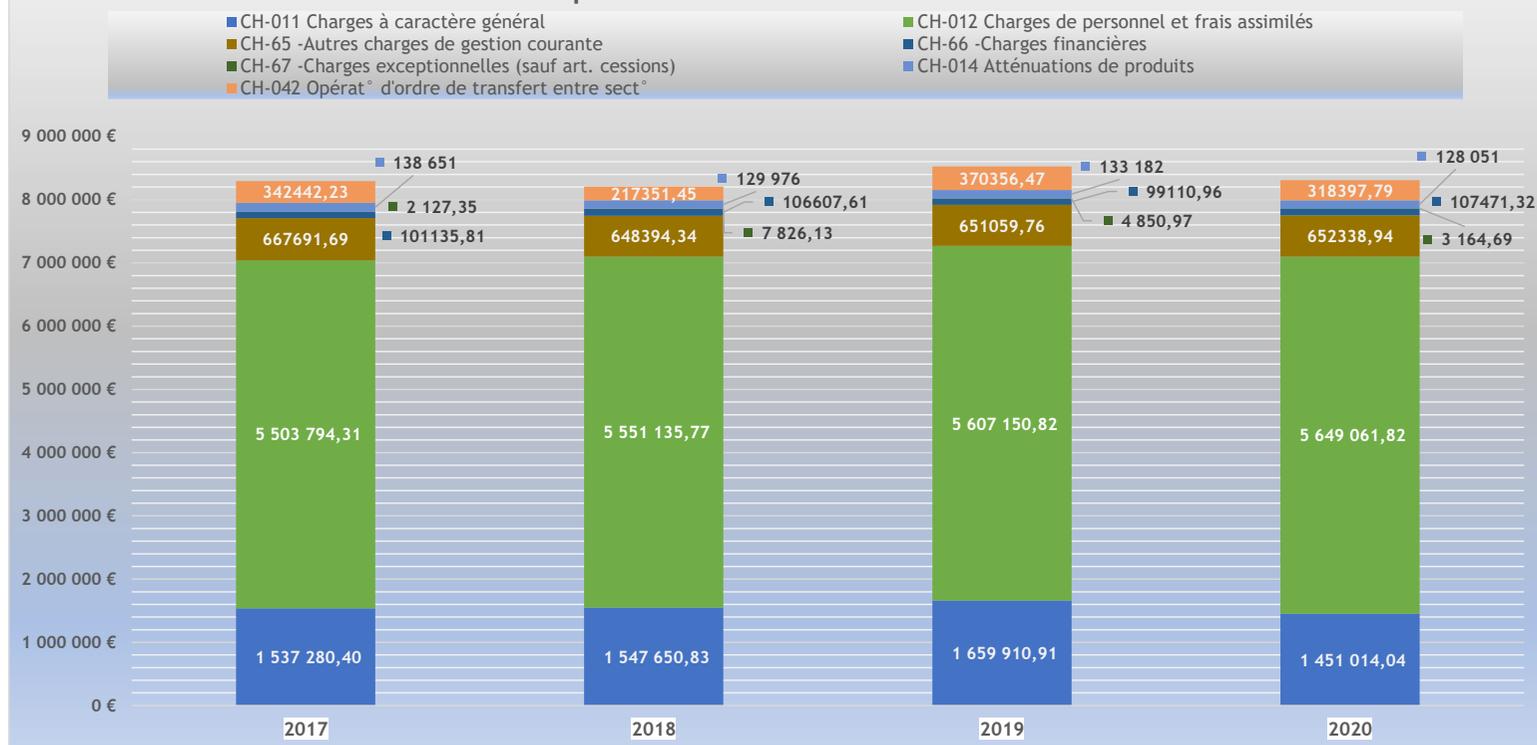
Recettes de Fonctionnement



EVOLUTION DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS 2017 à 2020

CHAPITRES	2017	évolut [*]	2018	évolut [*]	2019	évolut [*]	2020	Répartit [°] réalisations 2020
	REALISE €	2017 2018	REALISE €	2018 2019	REALISE €	2019 2020	REALISE €	
CH-011 Charges à caractère général	1 537 280,40	0,67%	1 547 650,83	7,25%	1 659 910,91	-12,58%	1 451 014,04	17,46%
60- achats et variation des stocks	862 442,94	7,33%	925 660,79	3,19%	955 148,69	-9,06%	868 635,22	
61- services extérieurs	431 681,89	-10,75%	385 291,40	14,86%	442 558,51	-12,43%	387 566,32	
62 -autres services extérieurs (sauf 6218)	226 069,89	-7,36%	209 432,59	8,87%	228 013,41	-31,23%	156 798,60	
63 -impôts, taxes et versts assimilés (sauf taxes perso)	17 085,68	59,58%	27 266,05	25,40%	34 190,30	11,18%	38 013,90	
CH-012 Charges de personnel et frais assimilés	5 503 794,31	0,86%	5 551 135,77	1,01%	5 607 150,82	0,75%	5 649 061,82	67,98%
62 : art. 6218	937,63	3,88%	974,01	18,02%	1 149,51	-100,00%	-	
63 : art. 6331+6332+6336 et 6338	125 471,19	1,02%	126 754,91	2,53%	129 964,32	-3,59%	125 295,91	
64- charges de personnel	5 377 385,49	0,86%	5 423 406,85	0,97%	5 476 036,99	0,87%	5 523 765,91	
CH-65 -Autres charges de gestion courante	667 691,69	-2,89%	648 394,34	0,41%	651 059,76	0,20%	652 338,94	7,85%
CH-66 -Charges financières	101 135,81	5,41%	106 607,61	-7,03%	99 110,96	8,44%	107 471,32	1,29%
CH-67 -Charges exceptionnelles (sauf art. cessions)	2 127,35	267,88%	7 826,13	-38,02%	4 850,97	-34,76%	3 164,69	0,04%
CH-014 Atténuations de produits	138 651,00	-6,26%	129 976,00	2,47%	133 182,00	-3,85%	128 051,00	1,54%
CH-042 Opérat[°] d'ordre de transfert entre sect[°]	342 442,23	-36,53%	217 351,45	70,40%	370 356,47	-14,03%	318 397,79	3,83%
67 : art. 675 et 676	89 142,07				122 660,46		5 658,00	
68 -dotations aux amortissements	253 300,16		217 351,45		247 696,01		312 739,79	
TOTAL DEPENSES	8 293 122,79	-1,02%	8 208 942,13	3,86%	8 525 621,89	-2,53%	8 309 499,60	100,00%

Dépenses de Fonctionnement

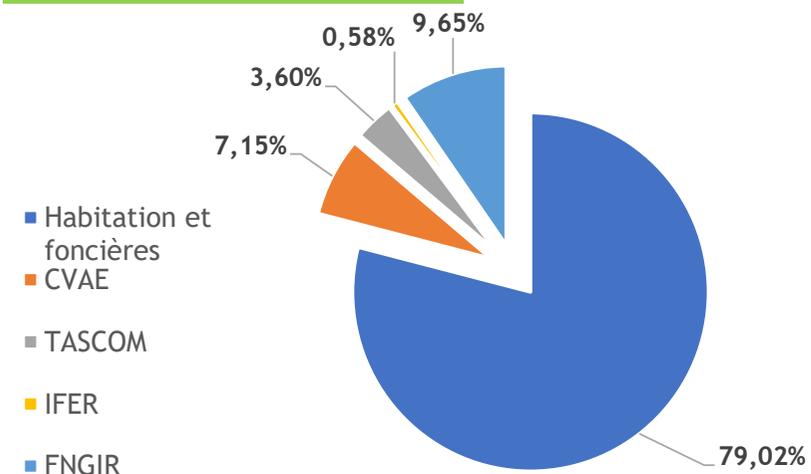


Evolution de la recette fiscale de 2017 à 2020

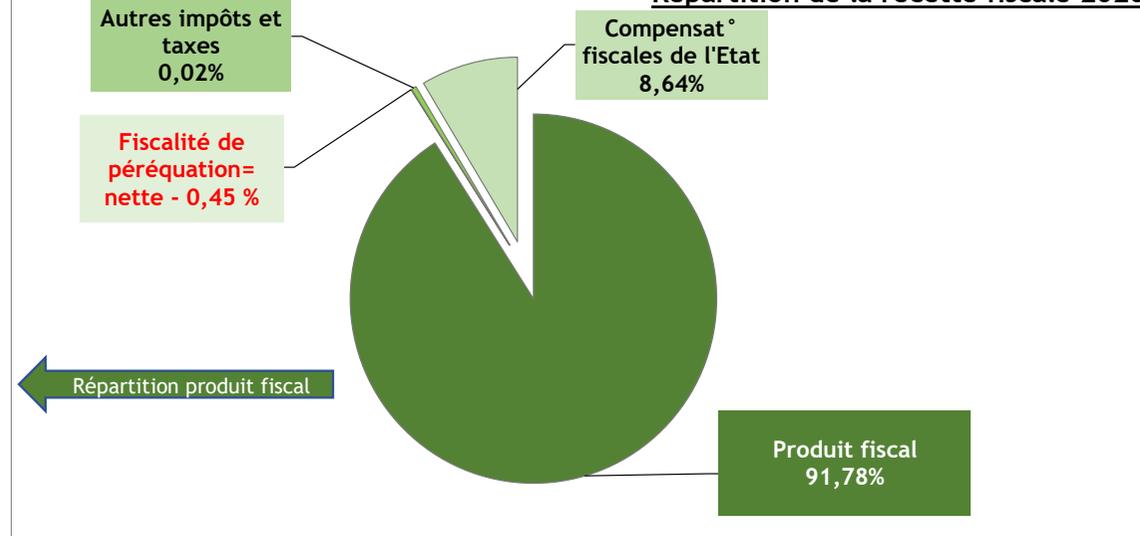
	2017			Evolut 2017 2018	2018			Evolut 2018 2019	2019			Evolut 2019 2020	2020		
	Montants	%	Répart %		Montants	%	Répart %		Montants	%	Répart %		Montants	%	Répart %
Produit fiscal	4 918 954 €	92,17	91,21	0,02%	4 919 974 €	91,90	91,90	1,64%	5 000 517 €	91,78	91,78	2,96%	5 148 314 €	91,78	91,78
<i>dont rôles complémentaires</i>									43 450 €				- €		
Autres impôts locaux ou assimilés									2 328 €	0,04	0,0427		1 155 €	0,02	0,0206
Fiscalité de péréquation nette	- 39 782 €	-0,75	-0,74	-28,27%	- 28 537 €	-0,53	-0,53	17,23%	- 33 455 €	-0,61	-0,61	-25,36%	- 24 972 €	-0,45	-0,45
Compensat° fiscales de l'Etat	457 417 €	8,57 (*)	9,53	0,99%	461 962 €	8,63 (*)	8,63	3,71%	479 123 €	8,79 (*)	8,79	1,21%	484 923 €	8,64 (*)	8,64
<i>dont art 748311 (*)</i>	56 458 €														
Totaux réajustés	5 393 047 €	100,00	100,00	-0,7352%	5 353 399 €	100,00	100,00	1,777%	5 448 513 €	100,00	100,00	2,953%	5 609 420 €	100,00	100,00
<i>hors compensat° (c/748311)</i>	<i>5 336 589 €</i>	<i>(*)</i>		<i>0,315%</i>	<i>5 353 399 €</i>	<i>(*)</i>			<i>5 448 513 €</i>	<i>(*)</i>			<i>5 609 420 €</i>	<i>(*)</i>	

(*) Compensation dégressive sur les pertes de bases d'imposit° CET (2012-2014) et CFE (2011) pour un montant total de 254 061 € en 2015 : 112 916€ en 2016 : 84 687€ et le solde en 2017 : 56 458€

Répartition du produit fiscal 2020
dont rôles complémentaires



Répartition de la recette fiscale 2020



Type de taxe	Taux des taxes locales de la Commune (en %)	Taux moyens 2019 (*) en %	
	de 2015 à 2020	Moyenne départementale	Moyenne nationale
Habitation	22,18	22,15	20,54
Foncière propriétés bâties	30,13	21,86	16,41
Foncière propriétés non bâties	35,59	33,59	52,81
CFE	23,84	23,36	20,47

(*) derniers taux connus.

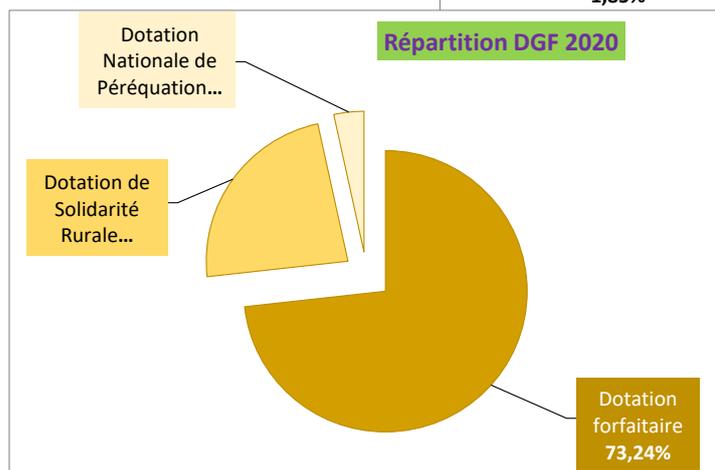
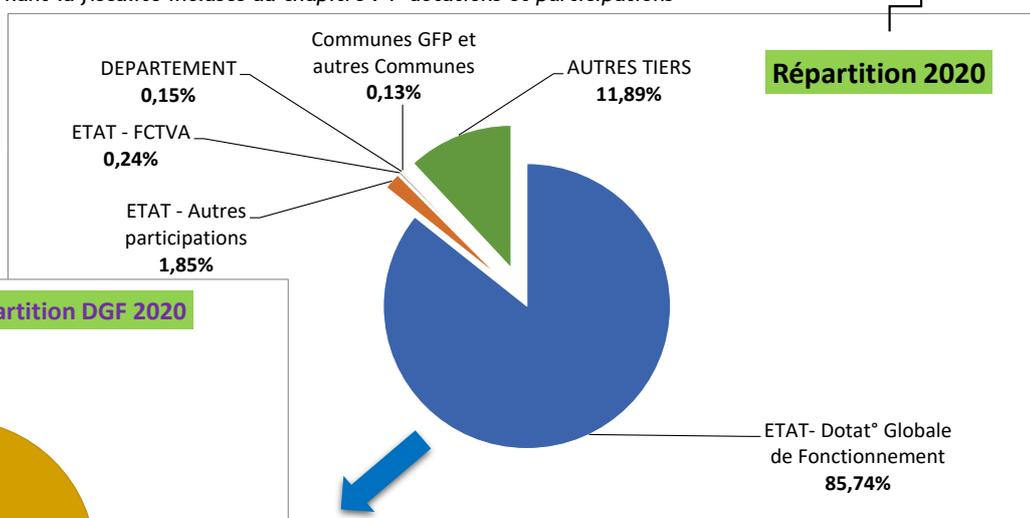
Source : Fiches financières transmises annuellement par le Centre des Finances publiques de Saint-Florent s/Cher

Evolution des dotations et participations de 2017 à 2020

TYPE DOTATION & SUBVENTION	2017		2018		2019		2020	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%	Montants	%
ETAT- Dotat° Globale de Fonctionnement	1 672 525 €	90,40	1 685 208 €	90,06	1 671 184 €	90,89	1 668 310 €	85,74
<i>c/ 7411 -Dotation forfaitaire</i>	1 263 967 €		1 259 333 €		1 240 874 €		1 221 930 €	
<i>c/ 74121 -Dotation de Solidarité Rurale</i>	350 914 €		366 325 €		374 169 €		389 235 €	
<i>c/ 74127 Dotation Nationale de Péréquat°</i>	57 644 €		59 550 €		56 141 €		57 145 €	
ETAT - Autres participat° c/7471xx	44 567,54 €	2,41	26 692,95 €	1,43	9 439,78 €	0,51	35 957,16 €	1,85
<i>Fonds de soutien aux rythmes scolaires</i>	28 650,00 €							
<i>Remboursement frais élections municipales</i>							4 246,32 €	
<i>Subvention dispositif école ouverte 19 au 23/10</i>							1 047,42 €	
<i>Subvention de soutien CNC / Cinéma</i>							2 710,00 €	
<i>Aides / Accueil loisirs et Ac-Ado</i>							5 500,00 €	
<i>Aide achat masques protection Covid-19</i>							14 255,26 €	
ETAT -FCTVA c/744 s/dépenses fonct.éligibles	4 095,63 €	0,22	3 228,67 €	0,17	655,70 €	0,04	4 572,86 €	0,24
DEPARTEMENT (7473)	4 000,00 €	0,22	4 000,00 €	0,21	3 000,00 €	0,16	3 000,00 €	0,15
COMMUNES DU GFP ET HORS GFP (7474...)	1 706,70 €	0,09	1 451,00 €	0,08	1 773,98 €	0,10	2 546,97 €	0,13
AUTRES TIERS (7478 + 7484)	123 189,41 €	6,66	150 630,26 €	8,05	152 717,53 €	8,31	231 309,57 €	11,89
CAF du Cher	107 857,62 €		123 699,93 €		129 914,00 €		220 162,59 €	
<i>* Muti accueil et RAM (CEJ)</i>	93 107,13 €		110 265,14 €		110 071,20 €		110 065,29 €	
<i>* Accueil Ados (CEJ + Subv.Ft)</i>	13 936,13 €		11 701,64 €		18 918,46 €		12 103,47 €	
<i>* Accueil de Loisirs (CEJ...)</i>	814,36 €		1 733,15 €		924,34 €		956,56 €	
<i>* Direction AL... (CEJ...)</i>							16 319,27 €	
<i>* Subvention exceptionnelles / COVID-19</i>							80 718,00 €	
<i>Dotation de recensement</i>			13 141,00 €					
<i>CNRACL subv/ document unique+plan actions</i>					10 000,00 €			
<i>Collège Voltaire (struct.sportives com.)</i>	12 487,82 €		12 794,87 €		12 124,49 €		9 807,84 €	
<i>France Agrimer (restau.scolaire)</i>	1 621,20 €		- €		- €		- €	
<i>Autres (cinéma...)</i>	1 222,77 €		994,46 €		679,04 €		1 339,14 €	
(*)	1 850 084,28 €	100,00	1 871 210,88 €	100,00	1 838 770,99 €	100,00	1 945 696,56 €	100,00

(*) exclus les compensations de l'Etat concernant la fiscalité incluses au chapitre 74 "dotations et participations"

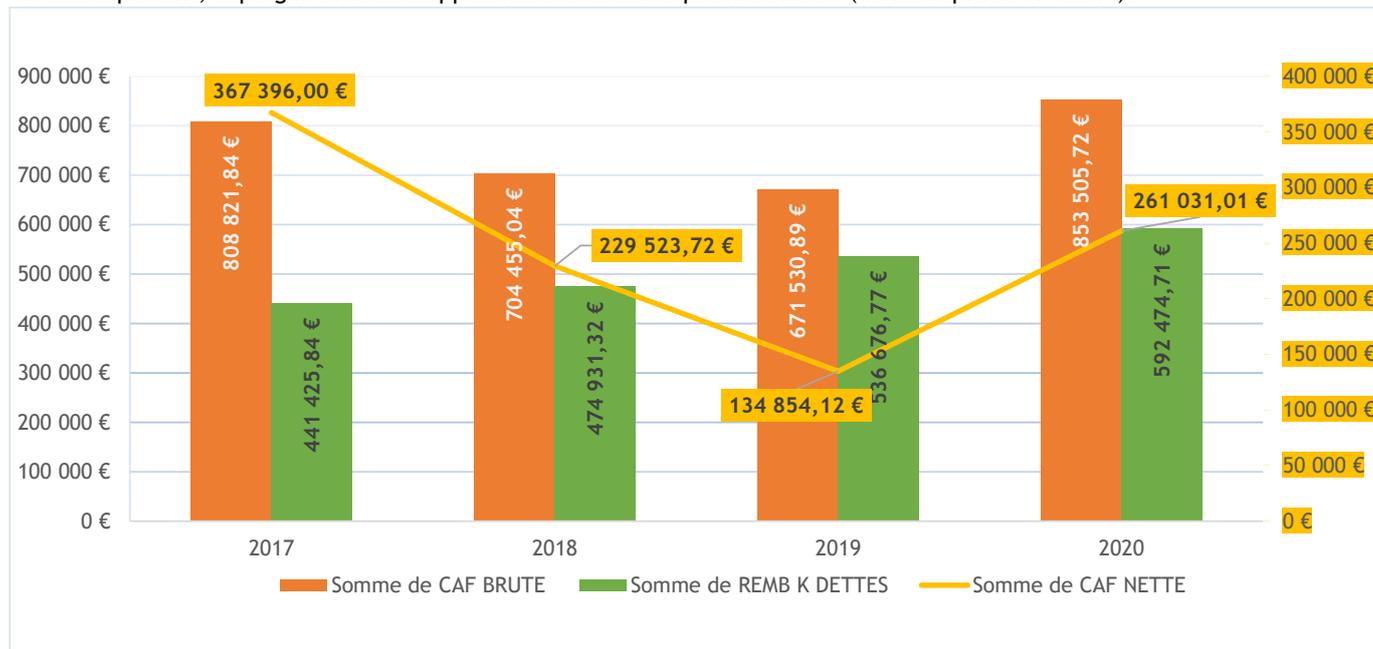
Evolution globale	
2017/2018 =	1,142%
2018/2019 =	-1,734%
2019/2020 =	5,815%



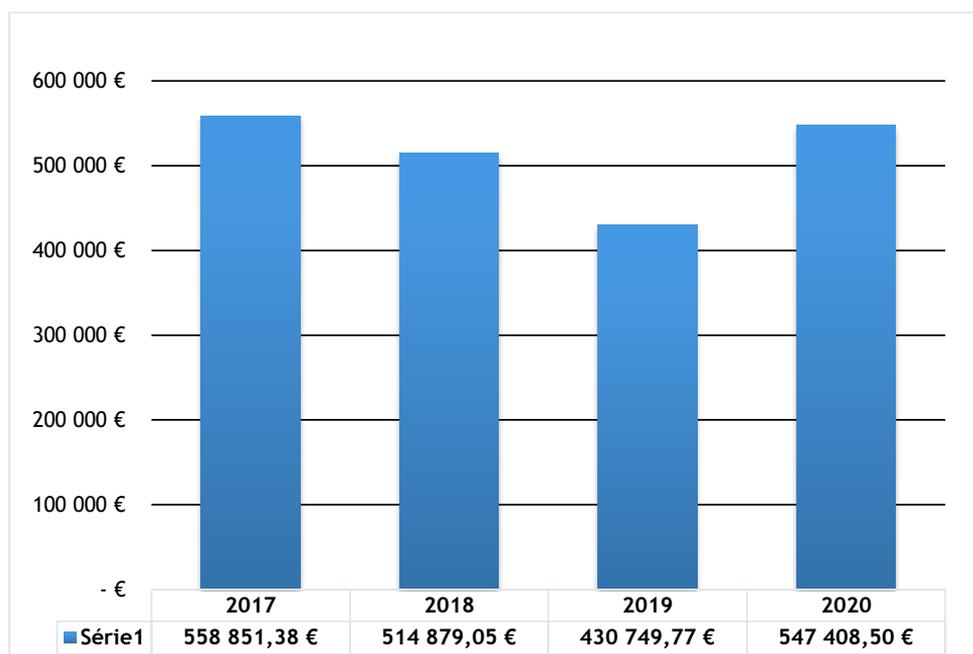
EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT EXERCICES 2017 A 2020

En section de fonctionnement, la **capacité d'autofinancement** (épargne brute) représente la marge de manœuvre que la collectivité parvient à dégager sur sa section de fonctionnement et qui doit permettre de couvrir à minima le remboursement de la part de capital de la dette.

Dans le cas présent, l'épargne brute est appréciée résultat exceptionnel inclus (dont chapitres 67 et 77).



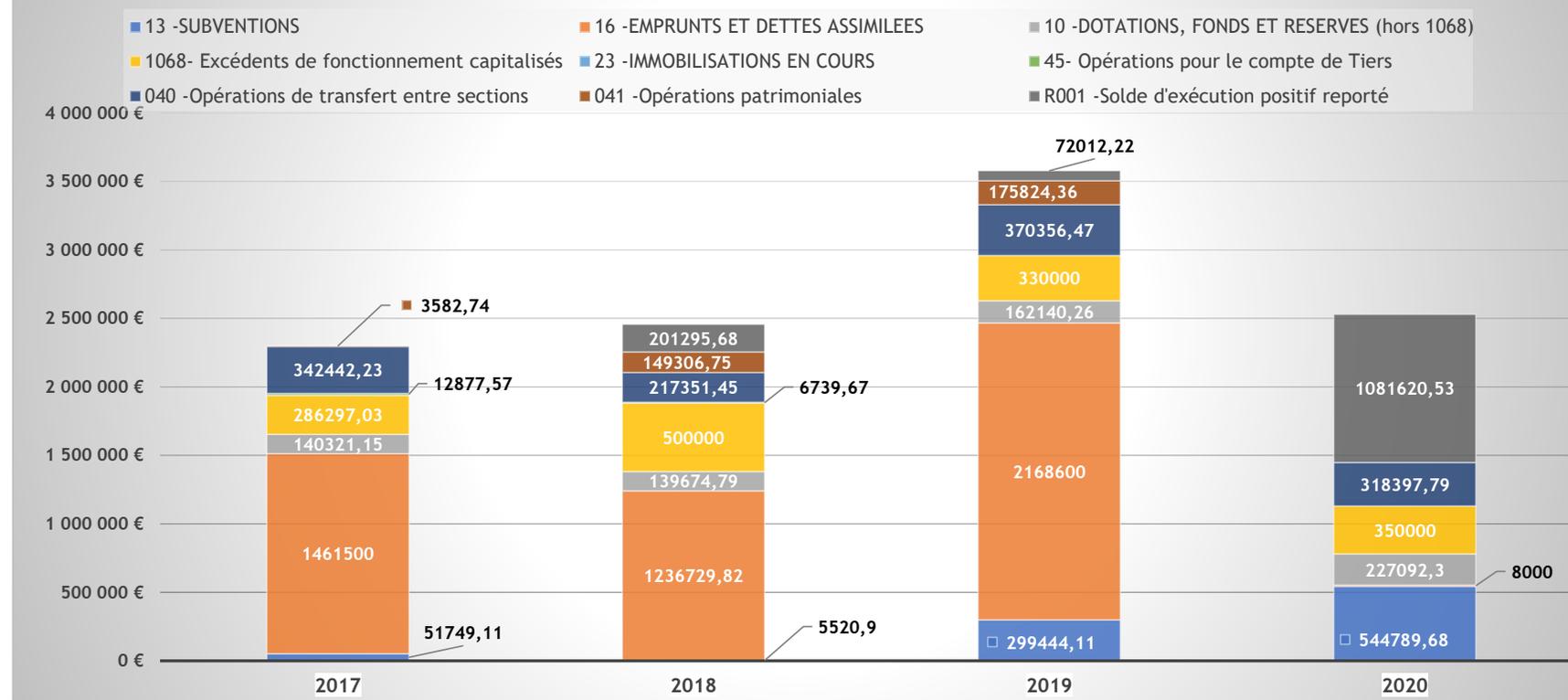
EVOLUTION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT -EXERCICES 2017 A 2020-



EVOLUTION DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REALISATIONS 2017 à 2020

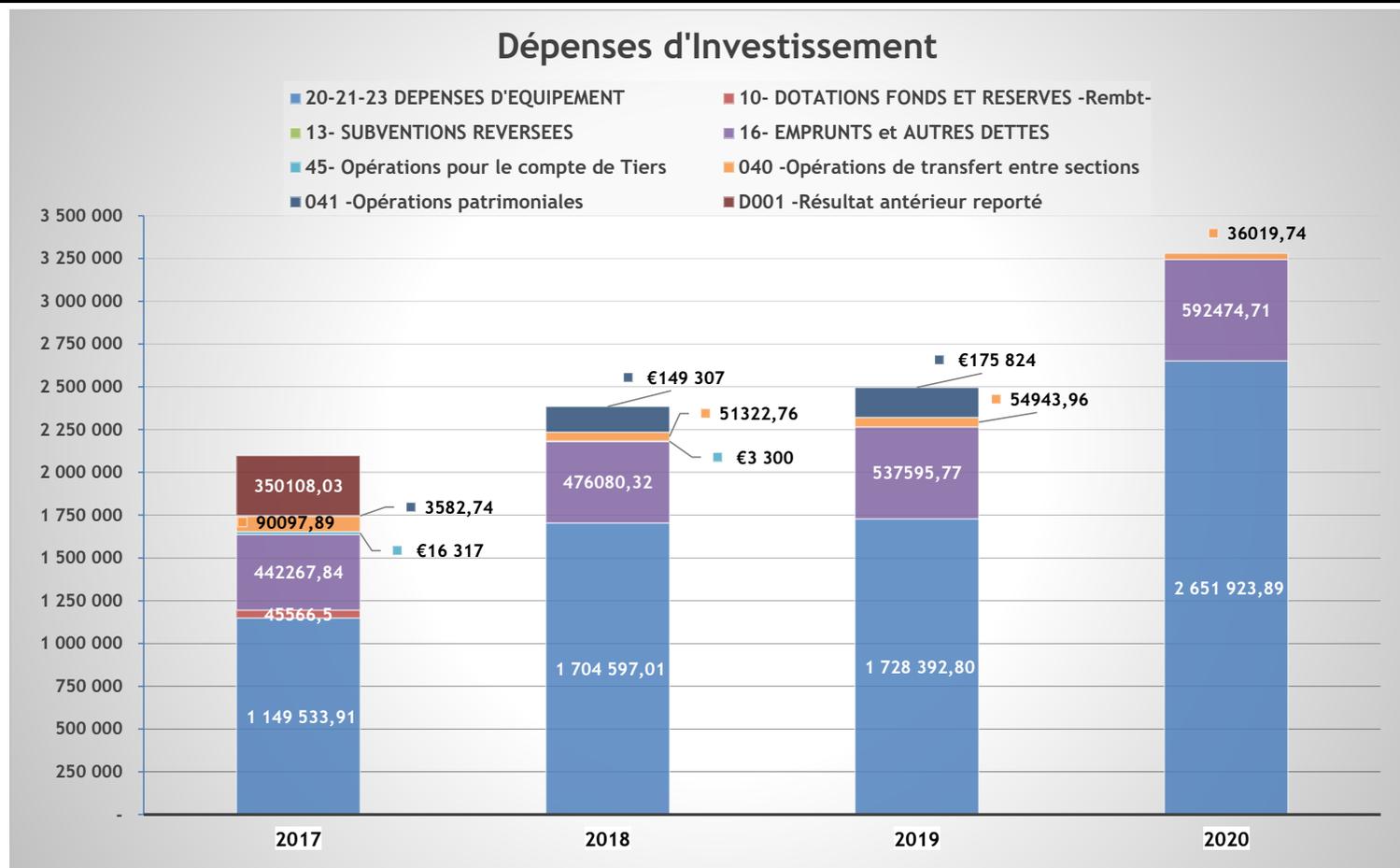
CHAPITRES	2017	évolut°	2018	évolut°	2019	évolut°	2020	Répartit° réalisation 2020
	REALISE €	2017 2018	REALISE €	2018 2019	REALISE €	2019 2020	REALISE €	
13 -SUBVENTIONS	51 749,11	-89,33%	5 520,90	5323,83%	299 444,11	81,93%	544 789,68	21,53%
16 -EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 461 500,00	-15,38%	1 236 729,82	75,35%	2 168 600,00	-99,63%	8 000,00	0,32%
<i>dont art. 16871 avance perçu du CNC / cinéma</i>								
<i>dont art. 1676 locataires / acquéreurs</i>	30 000,00		8 000,00		8 000,00		8 000,00	
10 -DOTATIONS, FONDS ET RESERVES (hors 1068)	140 321,15	-0,46%	139 674,79	16,08%	162 140,26	40,06%	227 092,30	8,98%
1068- Excédents de fonctionnement capitalisés	286 297,03	74,64%	500 000,00	-34,00%	330 000,00	6,06%	350 000,00	13,83%
23 -IMMOBILISATIONS EN COURS	-							
45- Opérations pour le compte de Tiers	12 877,57	-47,66%	6 739,67	-100,00%				
040 -Opérations de transfert entre sections	342 442,23	-36,53%	217 351,45	70,40%	370 356,47	-14,03%	318 397,79	12,59%
041 -Opérations patrimoniales	3 582,74	4067,39%	149 306,75	17,76%	175 824,36	-100,00%	-	0,00%
R001 -Solde d'exécution positif reporté			201 295,68	-64,23%	72 012,22	1402,00%	1 081 620,53	42,75%
TOTAUX	2 298 769,83	6,87%	2 456 619,06	45,66%	3 578 377,42	-29,30%	2 529 900,30	100,00%

Recettes d'Investissement

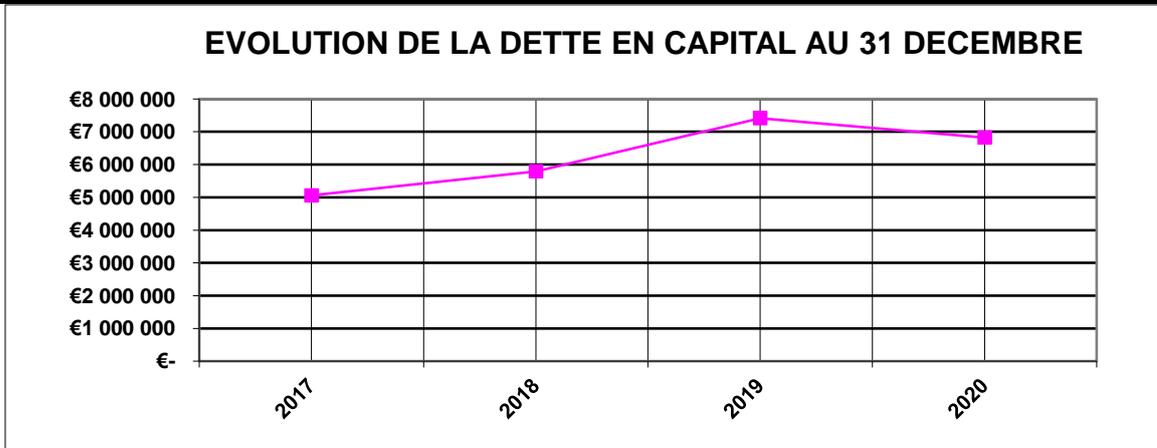


EVOLUTION DES DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REALISATIONS 2017 à 2020

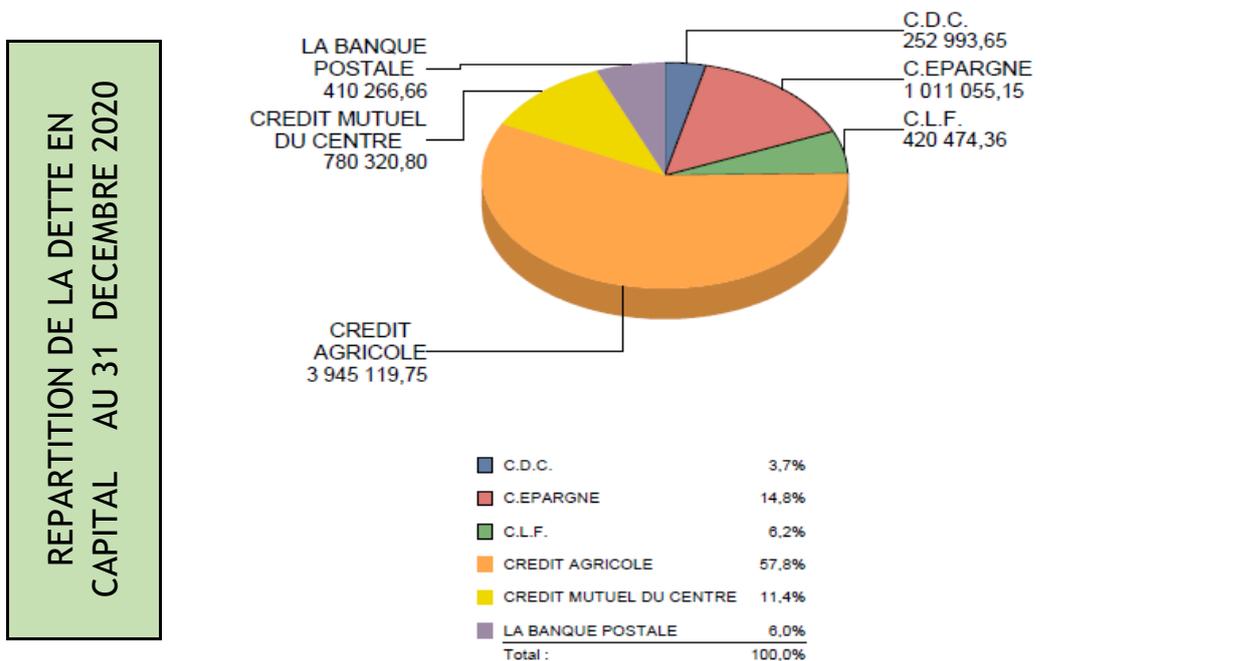
CHAPITRES	2017	évolut°	2018	évolut°	2019	2019	2020	Répartit°
	REALISE €	2017 2018	REALISE €	2018 2019	REALISE €	2019 2020	REALISE €	réalisations 2020
20-21-23 DEPENSES D'EQUIPEMENT	1 149 533,91	48,29%	1 704 597,01	1,40%	1 728 392,80	53,43%	2 651 923,89	80,84%
10- DOTATIONS FONDS ET RESERVES -Rembt- <i>dont art. 103 revert FCTVA perçu "plan de relance"</i>	45 566,50 45 566,50	-100,00%	-		-		-	
13- SUBVENTIONS REVERSEES	-		-		-		-	
16- EMPRUNTS et AUTRES DETTES <i>dont art. 16871 revert avance perçu du CNC / cinéma</i>	442 267,84 842,00	7,65%	476 080,32 1 149,00	12,92%	537 595,77 919,00	10,21%	592 474,71 -	18,06%
45- Opérations pour le compte de Tiers	16 317,24	-79,78%	3 300,00	-100,00%	-		-	0,00%
040 -Opérations de transfert entre sections	90 097,89	-43,04%	51 322,76	7,06%	54 943,96	-34,44%	36 019,74	1,10%
041 -Opérations patrimoniales	3 582,74	4067,39%	149 306,75	17,76%	175 824,36	-100,00%	-	
D001 -Résultat antérieur reporté	350 108,03	-100,00%	-		-		-	
TOTAUX	2 097 474,15	13,69%	2 384 606,84	4,70%	2 496 756,89	31,39%	3 280 418,34	100,00%



EVOLUTION DE LA DETTE -exercices 2017 à 2020-					
Comptes Administratifs					
Année	Dette Origine	Dette au 31/12	Annuité		
			Total	Intérêts	K
2017	9 153 576,09 €	5 060 045,53 €	541 777,25 €	103 464,03 €	438 313,22 €
2018	9 228 437,25 €	5 788 780,86 €	581 362,55 €	106 431,23 €	474 931,32 €
2019	11 251 036,66 €	7 412 705,08 €	638 834,32 €	102 158,57 €	536 675,75 €
2020	10 247 465,10 €	6 820 230,37 €	703 341,00 €	110 866,29 €	592 474,71 €



BUDGET 2020 -recettes invest-	Prévisions au 31/12/2020 : 163 700 €	Aucun emprunt
POUR MEMOIRE, EMPRUNT PLURIANNUEL REALISE DE 2017 A 2019		4 122 600 €
<u>Délibération du conseil municipal du 30 novembre 2017</u>		
Emprunt pluriannuel contracté auprès du CREDIT AGRICOLE		Index à l'origine Index au 31/12/2020
Opérations financées : AP n° 11 et pour partie l'AP n° 6		
Phase 1/3 en 2017 = 755 000 €	Index Euribor 3M +marge 0,54%	-0,329%
Phase 2/3 en 2018 = 1 207 000 €	Index Euribor 3M +marge 0,54%	-0,310%
Phase 3/3 en 2019 = 2 160 600 €	Taux fixe	0,93%
Norme charte GISSLER : classement 1A		
Durée du prêt : 20 ans avec une fin de période totale de rembt en 2039		
Taux : crédit long terme multi index et multi tirages		
Remboursement : périodicité trimestrielle - échéance constante amortissement progressif		



Capacité de désendettement 2017- 2020

Ratio = Dette Ets financiers / CAF brute

Classification sur le nombre d'années pour le désendettement	
moins de 8 ans	Zone verte
entre 8 et 11 ans	Zone médiane
entre 11 et 15 ans	Zone orange
plus de 15 ans	Zone rouge

Emprunt pluriannuel CREDIT AGRICOLE 2017 - 2019	
En 2017 = phase n° 1	755 000 €
En 2018 = phase n° 2	1 207 000 €
En 2019 = solde	2 160 600 €
	4 122 600 €

	CA 2019		CA 2020	
	<i>Estimations</i> DOB 2019	DONNEES DU CA 2019	<i>Estimations</i> DOB 2020	DONNEES DU CA 2020
CAF BRUTE	808 821,84 €	704 455,04 €	660 000,00 €	671 530,89 €
DETTE au CA	5 060 045,53 €	5 788 780,86 €	7 412 706,03 €	7 412 705,08 €
Nbre années	6,26	8,22	11,23	11,04

TRANSFERT PUIS REINTEGRATION DES 2 EMPRUNTS CDC "Bassin d'orages rue des Varennes"
AU COURS DE L'EXERCICE 2018 ET EN DEBUT D'ANNEE 2019 ENTRE LA VILLE ET LA C-C FERCHER

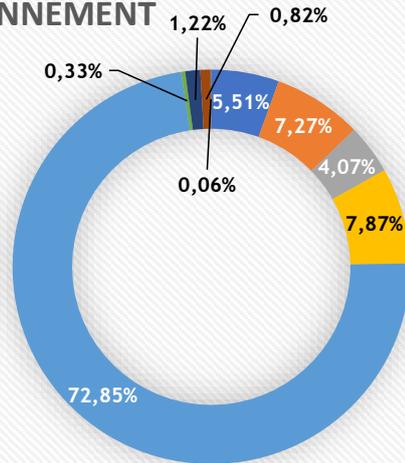
CA 2020 : ANNEXE SPECIALE COVID-19 -GRAPHIQUES-

- 6068-Autres matières et fournitures**
Masques, gants, surblouses et surchaussures jetables, tissu, élastiques...
- 60636-Vêtements de travail**
Blouses, visières, gants nylon...
- 60631-Fournitures d'entretien**
Détergent surfaces, désinfectant, lingettes...
- 60628-Autres fournitures non stockées**
Gel hydroalcoolique
- 60632-Fournitures de petit équipement**
Pompes doseuses, vaporisateurs, distributeurs à savon, thermomètres flash sans contact, sacs à linge, filtres aspirateurs spécial fines particules...

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

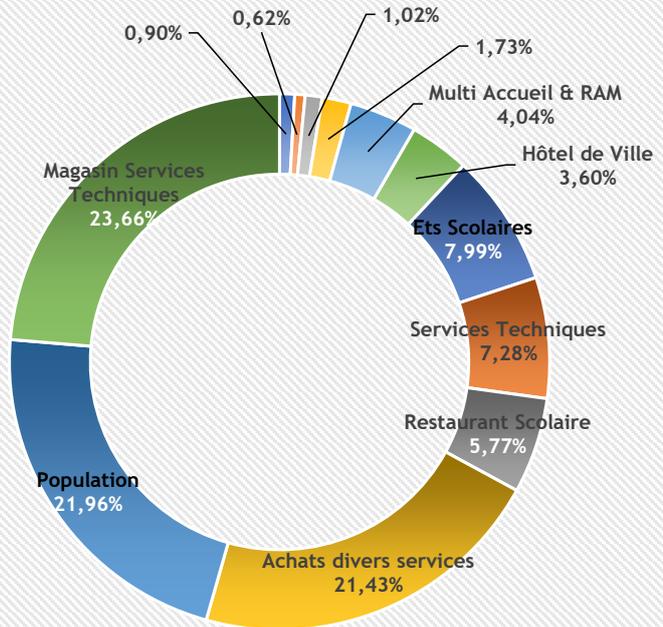
57 207,48 €

- 60628
- 60631
- 60632
- 60636
- 6068
- 611
- 6237
- 6238
- 6241



REPARTITION TOTAL DEPENSES PAR SECTEUR

- ACCUEIL PERISCOLAIRE ET INTERCLASSE
- POLICE MUNICIPALE
- ACCUEIL ADO
- CULTURE dont SALLES
- MULTI ACCUEIL ET RAM
- HOTEL DE VILLE
- ETS SCOLAIRES
- SERVICES TECHNIQUES
- RESTAURANT SCOLAIRE
- ACHATS DIVERS SERVICES
- POPULATION
- MAGASIN SERVICES TECHNIQUES



- 74718-ETAT (Préfecture du Cher) / Masques
- 74718-ETAT (DDCSPP 18) / Accueil Ado
- 74718-ETAT (DDCSPP 18) / Accueil de Loisirs
- 74718-ETAT (CNC) / Cinéma
- 7478-AUTRES (CAF DU CHER) / Multi Accueil

Aides financières par secteur

