



Compte Administratif 2020

Rapport de présentation

SOMMAIRE

PARTIE I : BUDGET PRINCIPAL	3
I - La section de fonctionnement	4
1. Les recettes de fonctionnement	4
2. Les dépenses de fonctionnement	7
II – Le remboursement de la dette	9
III - La section d'investissement	9
1. L'équilibre global de la section d'investissement	9
2. Les dépenses d'investissement (hors dette)	10
3. Les recettes d'investissement (hors affectation).....	11
IV – Les soldes intermédiaires de gestion et l'équilibre général du budget.....	12
V – Les principaux ratios	12
PARTIE II : BUDGET ANNEXE CAMPING	13
PARTIE III : BUDGET ANNEXE REGIE COMMUNALE	15
PARTIE IV : PRESENTATION CONSOLIDEE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020.....	17
I- Présentation budgétaire consolidée	17
II- Présentation consolidée des équilibres financiers.....	19

La loi n°2015-991 du 7 Août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) a créée de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière de collectivités territoriales.

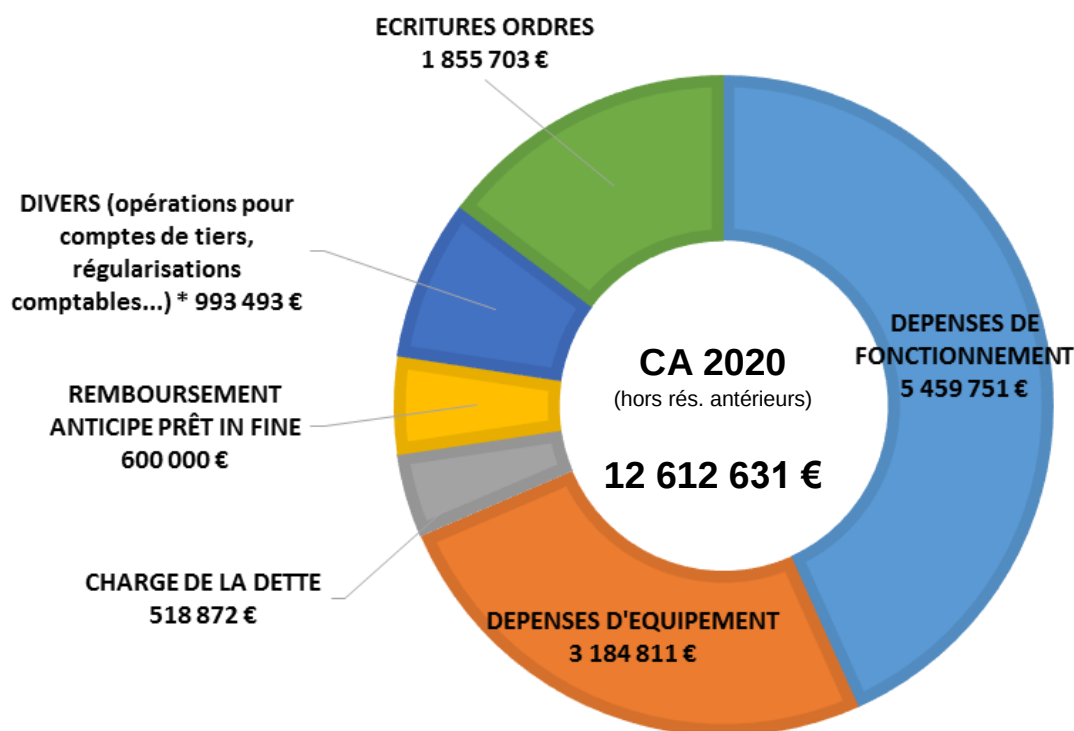
Ainsi l'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territorial a été modifié en ce sens. Cet article dispose que pour l'ensemble des communes, les documents budgétaires sont assortis d'états portant sur la situation patrimoniale et financière de la collectivité ainsi que sur ses différents engagements.

Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux, c'est l'objet du présent rapport.

PARTIE I : BUDGET PRINCIPAL

Le compte administratif 2020 présente :

- des dépenses réelles de fonctionnement de 6 246 129.15 €
- des recettes réelles de fonctionnement de 7 148 283,70 €
- les dépenses réelles d'investissement de à 4 510 798,43 €
 - o Dont 3 184 811,20 € de dépenses réelles d'équipement
 - o Dont 475 996,40 € de remboursement du capital de la dette
 - o Dont 600 000 € de remboursement anticipé de dette (emprunt in fine)
- des recettes réelles d'investissement de 4 158 933,25 € (dont affectation de résultat)
- des dépenses et recettes d'ordres (fonctionnement et investissement) de 1 855 703,07 €



(*) dont écritures régularisations comptables : trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €) et transfert des résultats du budget Eau-assainissement 2019 au SDEA (303 422,42 €)

Résultat de clôture 2020

Le compte administratif 2020 présente :

- un excédent de la section de fonctionnement de 933 875,15 €
- un excédent de la section d'investissement de 289 823,20 €

Soit un résultat global de clôture excédentaire de 1 223 698,35 €, avant restes à réaliser.

Réalizations de l'exercice		Dépenses	Recettes	Solde annuel de gestion
	Fonctionnement	7 523 413,40	7 290 930,31	-232 483,09
	Investissement	5 089 217,25	5 871 989,71	782 772,46

Reports des exercices précédents		Déficit reporté	Excédent reporté	Résultat cumulé
	Fonctionnement (002)		1 166 358,24	933 875,15
	Investissement (001)	492 949,26	0	289 823,20

Soit un résultat global de	1 223 698,35
----------------------------	--------------

Restes à réaliser (RAR)		Dépenses	Recettes	Solde
	Fonctionnement			0,00
	Investissement	1 568 256,01	827 228,00	-741 028,01

Soit un résultat global après RAR de	482 670,34
--------------------------------------	------------

I - La section de fonctionnement

1. Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement sont présentées en baisse globale de 706 711,68 € (-9%)

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(013) Atténuations de charges	124 491,59	108 212,73	2%	- 16 278,86	-13,1%
(70) Produits des services, du domaine et ventes divers	2 039 769,94	1 181 404,35	17%	- 858 365,59	-42,1%
(73) Impôts et taxes	4 389 483,94	3 981 761,92	56%	- 407 722,02	-9,3%
(74) Dotations, subventions et participations	497 638,14	656 881,37	9%	159 243,23	32,0%
(75) Autres produits de gestion courante	400 664,32	360 745,34	5%	- 39 918,98	-10,0%
(77) Produits exceptionnels	402 947,45	859 277,99	12%	456 330,54	113,2%
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 854 995,38	7 148 283,70	100%	- 706 711,68	-9,0%
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	85 950,25	142 646,61			
RECETTES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	85 950,25	142 646,61			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 940 945,63	7 290 930,31			
EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTES (002)	697 458,30	1 166 358,24			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT dont excédents antérieurs reportés	8 638 403,93	8 457 288,55			

Les variations des recettes réelles de fonctionnement reposent principalement sur :

- une baisse (1 422 517,81 €) :
 - des recettes de stationnement (- 409 138,91 €),
 - des ventes de bois (- 244 973,89 €),
 - des produits d'occupation du domaine public (- 70 667,63 €)
 - de la DGF (- 31 594 €),
 - de l'attribution de compensation 2020 (- 22 227,16 €) et du trop-perçu 2019 (- 440 079,55 €) de la CCVK
 - des autres produits de tarifications et de reversements (- 133 986,33 €)
 - de divers produits (atténuation de charges, autres produits de gestion courantes, droits de places et de mutation) (- 69 850,34 €)

- compensées partiellement par la hausse (715 806,13 €)
 - de la fiscalité locale (+ 37 188 €), liée à la seule variation des bases
 - du produit de la taxe d'électricité (+ 29 029,44 €)
 - des subventions/participations reçues (+ 66 809,05 €)
 - du produit des cessions immobilières (+ 447 340 €)
 - des autres produits divers (135 439 ,64 €) comprenant la compensation de perte de recettes versée par l'Etat au titre de la crise sanitaire (122 156 €)

A) Les atténuations de charges

Les atténuations de charges correspondent aux dépenses réalisées par la Commune et devant être réduites. (ex : remboursement des indemnités journalières de la sécurité sociale, ...).

En 2020, 108 212,73 € ont été comptabilisés au titre de divers remboursements liés aux frais de personnel, en baisse de 16 278,86 € par rapport à 2019.

B) Les produits des services et du domaine

Les produits des services, du domaine et ventes divers sont les recettes générées, notamment, par les ventes de bois, les parkings payants, les redevances d'occupation du domaine public, les locations de droits de chasse et pêche, les produits issus du fermage, le remboursement par le SDEA du coût du service « assainissement collectif vignoble »...

En 2020, les produits des services et du domaine représentent un montant de 1 181 404,35 €, en forte baisse de 858 365,59 € (-42.1%) par rapport à 2019.

Cette évolution s'explique principalement par :

- la baisse des recettes de coupes de bois qui atteignent 481 101,87 € contre 726 075,76 € en 2019 (-244 973,89 €)
- la forte baisse des recettes de stationnement payant et de forfait post stationnement perçues à hauteur de 104 955 € en 2020 contre 514 093,91 € en 2019 (- 409 138,91 €). Cette diminution traduit l'impact des confinements 2020, la modification de la fréquentation touristique liée à la crise sanitaire, et les décisions de gratuité du stationnement de Mars à Septembre
- la baisse des redevances d'occupation du domaine public en lien avec les décisions d'exonération. En 2020 ces recettes ont atteint 27 365,66 € contre 98 033,29 € en 2019 (-70 667,63 €)
- la baisse des autres recettes (- 133 986,33 €) dont - 114 206,92 € au titre du reversement du coût de la gestion du service assainissement collectif vignoble. Cette baisse est neutre sur l'autofinancement car impacte le niveau de l'attribution de compensation reversée par la Communauté de communes pour le même montant.

	CA 2019	CA 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
Coupes de bois	726 075,76	481 101,87	- 244 973,89	-33,7%
Menus produits forestiers	-	81,60	81,60	#DIV/0!
Concession dans les cimetières (produit net)	10 990,00	11 280,00	290,00	2,6%
Redevance d'occupation du dom.public communal	98 033,29	27 365,66	- 70 667,63	-72,1%
Locations de droits de chasse et de pêche	128 089,75	128 103,32	13,57	0,0%
Redevance de stationnement	496 034,11	98 509,00	-397 525,11	-80,1%
Forfait de post-stationnement	18 059,80	6 446,00	- 11 613,80	-64,3%
Redevances & droits des serv. à caractère culturel	9 632,06	589,00	- 9 043,06	-93,9%
Redev.&droits des serv.péri-scolaire&enseignement	691,20	707,20	16,00	2,3%
Autres prestations de service	13 548,00	9 456,00	- 4 092,00	-30,2%
Locations diverses (autres qu'immeubles)	14 577,35	13 607,30	- 970,05	-6,7%
Aux budgets annexes, régies munic.,CCAS, Ecoles, CCVK	34 498,53	6 971,26	- 27 527,27	-79,8%
Remboursements par d'autres redevables (fermage, SDEA...)	489 540,09	397 186,14	- 92 353,95	-18,9%
(70) Produits des services, du domaine et ventes divers	2 039 769,94	1 181 404,35	- 858 365,59	-42,1%

C) Les Impôts et taxes

Les impôts et taxes comprennent notamment les recettes de la fiscalité directe locale, l'attribution de compensation versée par la Communauté de Communes de la Vallée de Kaysersberg, les droits de mutation, la taxe sur la consommation finale d'électricité ...

	CA 2019	CA 2020	Evol° BP21/BP20 €	Evol° BP21/BP20 %
Taxes foncières et d'habitation	1 895 201,00	1 932 389,00	37 188,00	2,0%
Attribution de compensation	2 216 895,47	1 754 588,76	- 462 306,71	-20,9%
FNGIR	40 520,00	40 520,00	-	0,0%
Droits de place	13 435,50	3 507,00	- 9 928,50	-73,9%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	114 172,97	143 202,41	29 029,44	25,4%
Taxe addit.aux droits de mut.ou taxe pub.foncière	109 259,00	105 535,00	- 3 724,00	-3,4%
Autres taxes diverses	-	2 019,75	2 019,75	
(73) Impôts et taxes	4 389 483,94	3 981 761,92	- 407 722,02	-9,3%

C-1) La fiscalité directe locale

Pour 2020, compte tenu du maintien des taux de fiscalité directe locale à leur niveau 2019, l'évolution du produit fiscal résulte de la seule évolution des bases.

Ainsi, le produit de la fiscalité directe locale (taxe d'habitation, taxe sur le foncier bâti et taxe sur le foncier non bâti) s'est élevé à 1 932 389 €, en hausse de 37 188 € par rapport à 2019 (+2%).

C-2) L'attribution de compensation

L'attribution de compensation versée par la Communauté de Communes de la Vallée de Kaysersberg s'est élevée à 1 754 588.76 €.

Par rapport à 2019, l'attribution de compensation apparait en baisse de 462 306.71€, cette baisse étant principalement liée à un trop perçu d'attribution de compensation 2019 (440 079,55 €).

C-3) les autres impôts et taxes

Les autres impôts et taxes concernent notamment :

- les droits de mutation (105 535 €) en légère diminution de 3 724 €
- la taxe sur la consommation finale d'électricité (143 202,41 €), en hausse de 29 029,44 €
- Les droits de place (3 507 €), en baisse de 9 928.50 €
- Le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR 40 520 €) en stabilité
- Diverses taxes (2 019.75 €)

D) Les dotations et participations

Les dotations, subventions et participations correspondent principalement aux dotations versées par l'Etat et autres collectivités ou organismes

D-1) La Dotation Globale de Fonctionnement (Dotation Forfaitaire et Dotation de Solidarité Rurale)

La dotation globale de fonctionnement 2020 s'est élevée à 282 501 €, en baisse de 10% par rapport à 2019 (- 31 594 €) :

- Dotation Forfaitaire 210 607 €
- Dotation de Solidarité Rurale 71 894 €

D-2) Les participations, subventions de fonctionnement reçues et les compensations fiscales

Les subventions de fonctionnement et compensations fiscales (374 380,37 €) sont en hausse de 190 837,23 € par rapport à 2019.

Cette hausse repose notamment sur:

- les participations reçues à hauteur 130 248,04 € (+66 809,05 €) notamment au titre du contrat enfance jeunesse CAF
- le FCTVA sur les dépenses de fonctionnement pour 20 883,33 € (+ 8 809,93 €)
- les compensations fiscales /dotations titres sécurisés (100 993 €) en hausse de 3 503 €
- les autres attributions et participations qui s'élèvent à 122 256 € (+ 111 715,25 €) dont la compensation de pertes de recettes versée par l'Etat au titre de la crise sanitaire pour un montant de 122 156 €.

E) les autres produits de gestion

Les autres produits de gestion (360 745.34 €) concernent les revenus des immeubles et des refacturations de charges d'entretien (- 39 918.98 €).

2. Les dépenses de fonctionnement

En 2020, les dépenses réelles de fonctionnement augmentent en apparence de 6.8%, soit + 399 121.30 €.

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(011) Charges à caractère général	2 276 280,82	1 966 706,75	31,5%	- 309 574,07	-13,6%
(012) Charges de personnel, frais assimilés	2 298 180,57	2 208 830,47	35,4%	- 89 350,10	-3,9%
(014) Atténuations de produits	166 819,00	162 053,00	2,6%	- 4 766,00	-2,9%
(65) Autres charges de gestion courante	1 046 729,24	945 708,23	15,1%	- 101 021,01	-9,7%
(66) Charges financières	55 471,04	48 374,24	0,8%	- 7 096,80	-12,8%
(67) Charges exceptionnelles	3 527,18	914 456,46	14,6%	910 929,28	25826,0%
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 847 007,85	6 246 129,15	100,0%	399 121,30	6,8%
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	743 362,96	1 277 284,25			
DEPENSES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	743 362,96	1 277 284,25			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 590 370,81	7 523 413,40			

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement entre 2020 et 2019 repose principalement sur la conjonction de :

- la diminution (- 511 807.98 €) :
 - des charges à caractère général (-309 574.07 €)
 - des charges de personnel (-89 350.10 €)
 - des autres charges de gestion courante (- 101 021.01 €)
 - des frais financiers (- 7 096.80 €)
 - des atténuations de charges - FPIC (-4 766 €)
- la hausse des charges exceptionnelles (+910 929.28 €)

L'exercice 2020 comptabilise des éléments occasionnels qu'il convient de retraiter (743 501.97 €) liées à des écritures comptables ou de régularisation sur exercice antérieur:

- le reversement au SDEA des excédents de fonctionnement 2019 du budget eau et assainissement dans le cadre du transfert de la compétence pour un montant de 303 422.42 €
- le remboursement à la Communauté de Communes de la Vallée de Kaysersberg d'un trop perçu 2019 d'attribution de compensation pour un montant de 440 079.55 €

Hors éléments occasionnels, les dépenses réelles de fonctionnement s'élèveraient à 5 502 627.18 € soit une diminution de 344 380.67 € (- 5.9%), par rapport à 2019

A) Les charges de personnel

Par rapport à 2019, les charges de personnel sont en baisse de 3.9% (-89 350.10 €).

Cette diminution s'explique notamment par les décalages dans les remplacements d'agents suite à des départs en retraite ou mutation, ainsi que par le non recours à des saisonniers pour le marché de Noël.

B) Les charges à caractère général

Les charges à caractère général comptabilisent les dépenses qui permettent à la Commune d'assurer son fonctionnement quotidien, ex : l'électricité, le carburant, l'achat de petits matériels, les prestations de service.

Les charges à caractère général sont en baisse de - 13.6% par rapport à 2019 (-309 574.07 €) tenant principalement à la diminution des charges hors budget forêt (-17.4%, - 336 083.62 €).

Compte tenu du contexte de la crise sanitaire, les charges à caractère général montrent une diminution en 2020 reposant principalement sur une baisse des achats de fournitures, des contrats de prestations de services passées avec les entreprises, du transport scolaire, l'annulation du marché de Noël et des animations....

(011) Charges à caractère général	CA 2019	CA 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
dépenses forêt (*)	339 684,02	366 193,57	26 509,55	7,8%
Autres charges	1 936 596,80	1 600 513,18	- 336 083,62	-17,4%
(*) Dépenses d'exploitation / Travaux d'entretien	2 276 280,82	1 966 706,75	- 309 574,07	-13,6%

C) Les autres charges de gestion courante

Les autres charges de gestion courantes diminuent de -9.7% (- 101 21.01 €) :

- 15 226.68 € au titre des indemnités et frais d'élus,
- 23 808.83 € au titre des contributions versées (- 8 219 € contribution au SDIS, - 12 658 € autres contributions, - 4 138 € d'admissions en non valeurs)
- 61 985.50 € au titre des subventions versées. En effet, certaines associations n'ont pas pu réaliser les projets pour lesquels une subvention leur avait été attribuée compte tenu de la crise sanitaire.

(65) Autres charges de gestion courante	CA 2019	CA 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
Elus (Indemnités...)	168 489,15	153 262,47	- 15 226,68	-9,0%
Subventions versées	636 881,50	574 896,00	- 61 985,50	-9,7%
Autres (contrib. SDIS, synd, CCAS...)	241 358,59	217 549,76	- 23 808,83	-9,9%
	1 046 729,24	945 708,23	-101 021,01	-9,7%

D) La contribution au Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communes

En 2020, la participation de la commune au titre du Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communes (FPIC) a été de 162 053 €, en baisse de 4 766 € par rapport à 2019.

E) Les charges exceptionnelles

En 2020, les charges exceptionnelles s'élèvent à 914 456,46 € en hausse de 910 929,28 €. Cette évolution intègre notamment :

- des écritures comptables ou de régularisation sur exercice antérieur pour 743 501.97 €
 - le reversement au SDEA des excédents de fonctionnement 2019 du budget eau et assainissement dans le cadre du transfert de la compétence pour un montant de 303 422.42 €
 - le remboursement à la Communauté de Communes de la Vallée de Kaysersberg d'un trop perçu 2019 d'attribution de compensation pour un montant de 440 079.55 €
- la comptabilisation de l'impact des mesures plan de relance COVID pour 161 250 €

II – Le remboursement de la dette

En 2020, les crédits correspondant aux intérêts et au remboursement en capital de la dette se sont élevés globalement à 518 872.24 €

- 42 875.84 € pour les intérêts de la dette
- 475 996.40 € au titre du capital de la dette

La commune a procédé à un remboursement anticipé partiel d'un prêt infine contracté auprès du crédit mutuel dans le cadre de la réalisation de la cession des terrains WITT pour le montant de 600 000,00 €.

L'encours de dette (y compris le stock restant de prêts in fine) s'établit fin 2020 à 3.780 M€

III - La section d'investissement

1. L'équilibre global de la section d'investissement

	CA 2019	CA 2020
(20-204-21-23) Dépenses d'équipement	2 199 818,82	3 184 811,20
(13) Subventions d'investissement	8 080,00	13 755,06
(16) Emprunts et dettes assimilées	1 926 997,42	1 076 896,40
(45) Opérations pour compte de tiers		235 335,77
(020) Dépenses imprévues		
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 134 896,24	4 510 798,43
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	73 976,54	142 646,61
(041) Opérations patrimoniales	11 973,71	435 772,21
DEPENSES ORDRE D'INVESTISSEMENT	85 950,25	578 418,82
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 220 846,49	5 089 217,25

DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE (001)	24 283,64	492 949,26
---	------------------	-------------------

DEPENSES D'INVESTISSEMENT dont déficit investissement reporté	4 245 130,13	5 582 166,51
--	---------------------	---------------------

	CA 2019	CA 2020
(024) Produit des cessions		
(10) Dotations, fonds divers et réserves hors 1068	1 038 367,37	542 669,68
(1068) Excédent de fonctionnement capitalisé		1 613 635,18
(13) Subventions d'investissement	727 283,42	309 166,48
(16) Emprunts et dettes assimilées	1 671 705,00	1 500 466,06
(23) Immobilisations en cours		84 391,85
(45) Opérations pour compte de tiers		108 604,00
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 437 355,79	4 158 933,25
(021) Virement de la section de fonctionnement		
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	743 362,96	1 277 284,25
(041) Opérations patrimoniales		435 772,21
RECETTES ORDRE D'INVESTISSEMENT	743 362,96	1 713 056,46

RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 180 718,75	5 871 989,71
----------------------------------	---------------------	---------------------

2. Les dépenses d'investissement (hors dette)

A) Un investissement soutenu de près de 3.2 M€

La politique d'investissement permet de soutenir l'économie, et notamment les entreprises du bâtiment et des travaux publics, la commune jouant ainsi pleinement son rôle de levier au plan local.

La politique d'investissement est volontariste grâce au maintien de l'autofinancement et des ressources propres affectées à l'investissement (F.C.T.V.A., subventions, cessions d'actifs).

En 2020, les dépenses d'équipement ont atteint 3 184 811.20 € pour un taux de réalisation de 49% et de 73% y compris restes à réaliser.

Les investissements 2020 sont présentés ci-dessous :

OPERATIONS	Réalisations 2020	RAR 2020
(17303) Maison des associations acces / Sécurité	218,87	
(17503) Voirie rue du Priegel	3 607,66	13 417,06
(17902) Création de pistes forestières	2 130,00	14 633,33
(18302) Pont du Geisbourg	106 928,95	
(18304) Patrimoine Historique	293 774,32	9 970,50
(18501) Chemins ruraux	15 049,20	
(18502) Voirie de Sigolsheim	1 009 306,09	77 240,76
(18503) Sécurisation de l'espace public		9 180,00
(19101) Sécurisation RD415 Eperon rocheux	132 043,50	
(19201) Parc Médiathèque	373 450,25	67 549,75
(19301) Restructuration Musée SCHWEITZER	457 274,33	962 725,64
(19304) Crèche Bristel	27 412,97	69 877,77
(19306) Local Restos du Cœur	20 231,38	129 768,62
(19502) Carrefour Est Kientzheim	197 701,73	
(19601) Extension Salle Théo Faller	11 211,61	30 000,00
(20201) ADAP	21 069,04	10 000,00
(20901) Création pistes forestières 2020	4 426,88	60 573,12
ONI	508 974,42	56 655,23
TOTAL	3 184 811,20	1 511 591,78

B) Les autres dépenses d'investissement

Le compte administratif 2020 comprend notamment :

- 13 755.06 € au titre de réimputation comptable de subventions d'investissement perçues sur exercice antérieur auprès l'Etat,
- 235 335.77 € relatifs aux dépenses (part CD68) concernant l'opération « Réaménagement entrée Est Kientzheim » dans le cadre de la convention de maîtrise d'ouvrage unique signée avec la commune. Des restes à réaliser (56 664 .23€) sont comptabilisés pour la finalisation de cette opération,
- 900 € de remboursement de cautions - logements.

3. Les recettes d'investissement (hors affectation)

La stratégie de financement des investissements intègre la recherche permanente de cofinancements permettant de limiter le reste à charge.

A) Les subventions reçues

Les subventions d'équipement perçues en 2020 pour un montant de 309 166,48 € ont concerné :

OPERATIONS	Subventions perçues 2020	RAR 2020
(17902) Création de pites forestières	28 409,21	
(18302) Pont du Geisbourg		216 320,00
(18304) Patrimoine Historique		137 803,00
(19101) Sécurisation RD415 Eperon rocheux	43 719,69	
(19201) Parc Médiathèque		128 497,00
(19301) Restructuration Musée SCHWEITZER	90 000,00	161 212,00
(19601) Extension Salle Théo Faller	50 325,00	
(415) Rénovation école Sigolsheim	77 450,65	
ONI	19 261,93	
TOTAL	309 166,48	643 832,00

B) Les recettes de cessions

Le compte administratif comptabilise une recette de 760 440 € au titre de cessions foncières dont notamment :

- terrains WITT (600 000 €, délibération du 09/09/2019)
- maison 2 rue des tilleuls (150 000 €, délibération du 24/07/2020)
- véhicules (10 440 €)

C) Les autres recettes d'investissement

L'exercice 2020 comptabilise :

- 480 516,37 € au titre du Fonds de Compensation de la TVA en corrélation avec les dépenses d'équipement réalisées,
- 62 153,31 € de taxe d'aménagement,
- 84 391,85 € de reversement d'avances sur marchés,
- 108 604 € au titre des refacturations (part CD68) concernant l'opération « Réaménagement entrée Est Kientzheim » dans le cadre de la convention de maîtrise d'ouvrage unique signée avec la commune et du FCTVA perçu. Des restes à réaliser (183 396 €) sont comptabilisés pour la finalisation de cette opération,
- 466,06 € de cautions reçues

D) L'emprunt d'équilibre

L'emprunt d'équilibre 2020 a été mobilisé à hauteur de 1 500 0000 €.

Sur cette base, la dette s'établit au 31/12/2020 à 3,780 M€ pour un ratio de désendettement de 4,3 ans

IV – Les soldes intermédiaires de gestion et l'équilibre général du budget

Epargne de gestion = Différence entre les recettes réelles hors cessions et les dépenses réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette.

Epargne brute = Différence entre les recettes réelles hors cessions et les dépenses réelles de fonctionnement.

Epargne nette = Epargne brute remboursement du capital de la dette déduit.

<i>Hors écritures de reprise et transfert des résultats du budget annexe Eau et Assainissement 2019 au SDEA</i>	CA 2019	CA 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
Recettes réelles de fonctionnement	7 101 816 (*)	6 387 844	- 713 972	-10,1%
Dépenses réelles de fonctionnement (hors intérêts de la dette)	5 797 274	5 459 751 (**)	- 337 523	-5,8%
Epargne de gestion <i>Taux Epargne de gestion</i>	1 304 542 18%	928 092 15%	- 376 449	-28,9%
Intérêts de la dette	49 734	42 876	- 6 858	-13,8%
Epargne brute <i>Taux Epargne brute</i>	1 254 808 18%	885 217 14%	- 369 591	-29,5%
Remboursement capital dette (hors remboursement anticipé et gestion de dette)	855 327	475 996	- 379 331	-44,3%
Epargne disponible/nette <i>Taux Epargne disponible/nette</i>	399 481 6%	409 220 6%	9 740	2,4%

(*) Hors trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €)

(**) Hors écritures régularisation trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €) et 2020 transfert des résultats du budget Eau-assainissement 2019 au SDEA (303 422,42 €)

L'épargne brute s'élève à 885 217 € et l'épargne disponible s'élève à 409 220 €.

L'exercice 2020 est une année exceptionnelle compte tenu de l'impact de la crise sanitaire sur les comptes de la commune. Afin de comparer l'exercice 2020 avec les années précédentes, il convient de retraiter certains éléments pour tenir compte de la perte de recettes et de l'ajustement des dépenses.

Ainsi un exercice 2020 « normal » aurait conduit à un autofinancement supplémentaire de 429 K€ comme le montre le tableau ci-dessous :

Retraitements des ppx impacts crise sanitaire - Epargne brute	428 829,04
Baisse recettes stationnement	409 138,91
Baisse recettes espace public /droits de place	80 596,13
Coût net marché de Noël	- 100 000,00
Relance économique COVID	161 250,00
Compensation Etat impact crise sanitaire	- 122 156,00

V – Les principaux ratios

Budget principal	CA 2020	Ensemble	Touristiques
Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 192	839	933
Produit des imp directes / population	418	452	551
Recettes réelles de fonctionnement / population	1 383	1 016	1 142
Dépenses d'équipement brut / population	714	287	317
Encours de dette / population	819	743	909
Dotation globale de fonctionnement / population	61	146	138
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	40%	56%	55%
Dép. réelles fonct.+rembours.annuel dette en capital / rec. réelles fonct.	94%	90%	90%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	52%	28%	28%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	59%	73%	80%

Ensemble : données DGCL 2018 - Communes 3 500 à 10 000 habitants

Touristiques : données DGCL 2018 - Communes touristiques 3 500 à 10 000 habitants

PARTIE II : BUDGET ANNEXE CAMPING

Ce budget retrace l'ensemble des dépenses et recettes relatif à l'activité du camping municipal.

Section de fonctionnement

La section de fonctionnement présente des recettes pour 139 458.29 € (hors résultat antérieur 2019) et des dépenses pour 145 110.75 € soit un résultat de clôture de - 5 652.46 €. Après prise en compte de la reprise du résultat antérieur 2019 (+40 227.29€), le résultat global de clôture présente un excédent de la section de fonctionnement de 34 574.83 €

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent principalement aux droits de places.

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(013) Atténuations de charges	716,77		0%	- 716,77	-100,0%
(70) Produits des services, du domaine et ventes divers	1 627,20	607,86	1%	- 1 019,34	-62,6%
(73) Impôts et taxes	194 196,51	66 884,73	99%	- 127 311,78	-65,6%
(75) Autres produits de gestion courante	771,21	1,97	0%	- 769,24	-99,7%
(77) Produits exceptionnels	500,00		0%	- 500,00	
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	197 811,69	67 494,56	100%	- 130 317,13	-65,9%
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	540,66	71 963,73			
RECETTES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	540,66	71 963,73			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	198 352,35	139 458,29			
EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTEES (002)	6 841,23	40 227,29			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT dont excédents antérieurs reportés	205 193,58	179 685,58			

Le compte administratif 2020 présente un niveau de recettes réelles de fonctionnement de 67 494.56 € en baisse de 130 317.13 € par rapport à 2019. Cette baisse provient :

- de la diminution des recettes de droits de place compte tenu du contexte de l'activité touristique suite à la pandémie (- 127 311.78 €, - 65.6% par rapport à 2019). En 2020 un montant de 66 884.74 € a été comptabilisé contre 194 196.51 € en 2019.
- de la baisse des autres produits (- 3 005.35 €)

Le compte administratif comptabilise aussi :

- la reprise de l'excédent d'investissement 2019 en section de fonctionnement pour un montant de 71 673.73 € conformément à la délibération du conseil municipal du 14 Décembre 2021 et en application d'une procédure dérogatoire permise dans le cadre de la crise sanitaire,
- la reprise de l'excédent antérieur 2019 pour 40 227.29 €.

Dépenses de fonctionnement

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(011) Charges à caractère général	57 396,42	49 495,73	40,3%	- 7 900,69	-13,8%
(012) Charges de personnel	84 785,39	73 277,25	59,7%	- 11 508,14	-13,6%
(65) Autres charges de gestion courante	24,94	1,35	0,0%	- 23,59	-94,6%
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	142 206,75	122 774,33	100,0%	- 19 432,42	-13,7%
(023) Virement à la section d'investissement					
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 759,54	22 336,42			
DEPENSES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	22 759,54	22 336,42			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	164 966,29	145 110,75			

Le compte administratif 2020 présente un niveau de dépenses réelles de fonctionnement de 122 774.33 € en baisse de 19 432.42 € par rapport à 2019 compte tenu du contexte de l'activité touristique suite à la pandémie.

- Les charges à caractère général se sont élevées à 49 495,73 € en baisse de 13,8 % par rapport à 2019 (-7 900,69 €)
- Les charges de personnel se sont élevées à 73 277,25 € en baisse de 13,6 % par rapport à 2019 (-11 508,14 €)

Le compte administratif comptabilise aussi des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 22 336,42 €

Section d'investissement

La section d'investissement présente des recettes pour 22 336,42 € (hors résultats antérieur 2019) et des dépenses pour 78 186,02 € intégrant les transferts de l'excédent d'investissement 2019 en fonctionnement. Après prise en compte de la reprise du résultat antérieur 2019 (+71 963,73 €), le résultat global de clôture présente un excédent de la section d'investissement de 16 114,13 €

Dépenses d'investissement

	CA 2019	CA 2020
(20-204-21-23) Dépenses d'équipement	24 203,39	6 222,29
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	24 203,39	6 222,29
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	540,66	71 963,73
(041) Opérations patrimoniales		
DEPENSES ORDRE D'INVESTISSEMENT	540,66	71 963,73
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	24 744,05	78 186,02

Les dépenses d'investissement correspondent à des interventions pour un montant de 6 222,29 € (plantes, arbres, levé topo ADAP...) ainsi qu'à la reprise de l'excédent d'investissement 2019 en section de fonctionnement pour un montant de 71 673,73 € conformément à la délibération du conseil municipal du 14 Décembre 2021.

Recettes d'investissement

	CA 2019	CA 2020
(16) Emprunts et dettes assimilées		
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	-	-
(021) Virement de la section de fonctionnement		
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 759,54	22 336,42
(041) Opérations patrimoniales		
RECETTES ORDRE D'INVESTISSEMENT	22 759,54	22 336,42
RECETTES D'INVESTISSEMENT	22 759,54	22 336,42
EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE (001)	73 948,24	71 963,73
RECETTES D'INVESTISSEMENT dont excédent investissement reporté	96 707,78	94 300,15

Les recettes d'investissement correspondent à des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 22 336,42 € et à la reprise du résultat d'investissement 2019 pour 71 963,73 €.

Résultat de clôture 2020

Au final, le compte administratif 2020 présente :

- un excédent de la section de fonctionnement de 34 574,83 €
- un excédent de la section d'investissement de 16 114,13 €

Réalisations de l'exercice	Dépenses	Recettes	Solde annuel de gestion
Fonctionnement	145 110,75	139 458,29	-5 652,46
Investissement	78 186,02	22 336,42	-55 849,60
Reports des exercices précédents	Déficit reporté	Excédent reporté	Résultat cumulé
Fonctionnement (002)		40 227,29	34 574,83
Investissement (001)		71 963,73	16 114,13

Soit un résultat global de	50 688,96
-----------------------------------	------------------

Soit un résultat global de clôture excédentaire de 50 688,96 €

PARTIE III : BUDGET ANNEXE REGIE COMMUNALE

Ce budget, retrace l'ensemble des dépenses et recettes relatives à l'activité de la régie communale ENR comprenant la revente de chaleur issue de chaufferie bois de la salle Théo Fallier et l'exploitation de panneaux photovoltaïques installés à l'école de Sigolsheim.

Section de fonctionnement

La section de fonctionnement présente des recettes pour 59 670.01 € (hors résultat antérieur 2019) et des dépenses pour 60 125.71 € soit un résultat de clôture de - 455.70 €. Après prise en compte de la reprise du résultat antérieur 2019 (+12 168.53€), le résultat global de clôture présente un excédent de la section de fonctionnement de 11 712.83 €

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent principalement aux produits issus de la production de chaleur chaufferie et de la revente d'électricité produits par des panneaux photovoltaïques situés sur l'école de Sigolsheim.

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(70) Ventes produits fabriqués, prestations	51 177,69	44 804,01	100%	- 6 373,68	-12,5%
(75) Autres produits de gestion courante	691,34		0%	- 691,34	-100,0%
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	51 869,03	44 804,01	100%	- 7 065,02	-13,6%
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 866,00	14 866,00			
RECETTES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 866,00	14 866,00			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	66 735,03	59 670,01			
EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTES (002)	6 856,65	12 168,53			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT dont excédents antérieurs reportés	73 591,68	71 838,54			

Le compte administratif 2020 présente un niveau de recettes réelles de fonctionnement de 44 804.01 € en baisse de 7 065.02 € par rapport à 2019 :

- les produits issus de la production d'énergie ont atteint un montant de 44 804.01 €, en baisse de 6 373.68 € par rapport à 2019
- Les autres produits de gestion courante (-691,34 €)

Le compte administratif comptabilise aussi :

- des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 14 866.00 €
- la reprise de l'excédent antérieur 2019 pour 12 168.53 €.

Dépenses de fonctionnement

	CA 2019	CA 2020	Structure 2020	Evol° CA20/CA19 €	Evol° CA20/CA19 %
(011) Charges à caractère général	34 967,84	33 671,15	100,0%	- 1 296,69	-3,7%
(65) Autres charges de gestion courante	1,30	0,55	0,0%	- 0,75	-57,7%
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	34 969,14	33 671,70	100,0%	- 1 297,44	-3,7%
(023) Virement à la section d'investissement					
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 454,01	26 454,01			
DEPENSES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	26 454,01	26 454,01			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	61 423,15	60 125,71			

Le compte administratif 2020 présente un niveau de dépenses réelles de fonctionnement de 33 671.70 € en baisse de 1 297.44 € par rapport à 2019. Les dépenses de fonctionnement correspondent à l'activité de la chaufferie bois.

- Les charges à caractère général se sont élevées à 33 671.15 € en baisse de 3.7% par rapport à 2019 (-1 269.69€)
- Les autres charges de gestion courante (0.55 €) sont en baisse de 0,75 €

Le compte administratif comptabilise aussi des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 26 454.01 €

Section d'investissement

La section d'investissement présente des recettes pour 26 454.01 € (hors résultat antérieur 2019) et des dépenses pour 14 866.00 € soit un excédent de clôture de 11 588.01 €. Après prise en compte de la reprise du résultat antérieur 2019 (+34 124.70€), le résultat global de clôture présente un excédent de la section d'investissement de 45 712.71 €

Dépenses d'investissement

	CA 2019	CA 2020
(20-204-21-23) Dépenses d'équipement		
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	-	-
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 866,00	14 866,00
(041) Opérations patrimoniales		
DEPENSES ORDRE D'INVESTISSEMENT	14 866,00	14 866,00
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	14 866,00	14 866,00

Les dépenses d'investissement correspondent à des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 14 866.00 €

Recettes d'investissement

	CA 2019	CA 2020
(16) Emprunts et dettes assimilées		
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	-	-
(021) Virement de la section de fonctionnement		
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 454,01	26 454,01
(041) Opérations patrimoniales		
RECETTES ORDRE D'INVESTISSEMENT	26 454,01	26 454,01
RECETTES D'INVESTISSEMENT	26 454,01	26 454,01
EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE (001)	22 536,69	34 124,70
RECETTES D'INVESTISSEMENT dont déficit investissement reporté	48 990,70	60 578,71

Les recettes d'investissement correspondent à des écritures d'ordre d'amortissement liées aux biens figurant au bilan pour 26 454.01 €.

Le compte administratif comptabilise aussi la reprise du résultat d'investissement 2019 pour 34 124.70 €.

Résultat de clôture 2020

Au final, le compte administratif 2020 présente :

- un excédent de la section de fonctionnement de 11 712.83 €
- un excédent de la section d'investissement de 45 712.71 €

Réalisations de l'exercice	Dépenses	Recettes	Solde annuel de gestion
Fonctionnement	60 125,71	59 670,01	-455,70
Investissement	14 866,00	26 454,01	11 588,01

Reports des exercices précédents	Déficit reporté	Excédent reporté	Résultat cumulé
Fonctionnement (002)		12 168,53	11 712,83
Investissement (001)		34 124,70	45 712,71

Soit un résultat global de	57 425,54
----------------------------	-----------

Soit un résultat global de clôture excédentaire de 57 425.54 €

PARTIE IV : PRESENTATION CONSOLIDEE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

I- Présentation budgétaire consolidée

	Budget principal	Camping	Régie Communale	Budgets consolidés
(011) Charges à caractère général	1 966 706,75	49 495,73	33 671,15	2 049 873,63
(012) Charges de personnel, frais assimilés	2 208 830,47	73 277,25		2 282 107,72
(014) Atténuations de produits	162 053,00			162 053,00
(65) Autres charges de gestion courante	945 708,23	1,35	0,55	945 710,13
(66) Charges financières	48 374,24			48 374,24
(67) Charges exceptionnelles	914 456,46			914 456,46
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 246 129,15	122 774,33	33 671,70	6 402 575,18
(023) Virement à la section d'investissement				-
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 277 284,25	22 336,42	26 454,01	1 326 074,68
DEPENSES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 277 284,25	22 336,42	26 454,01	1 326 074,68

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7 523 413,40	145 110,75	60 125,71	7 728 649,86
-----------------------------------	---------------------	-------------------	------------------	---------------------

	Budget principal	Camping	Régie Communale	Budgets consolidés
(013) Atténuations de charges	108 212,73			108 212,73
(70) Produits des services, du domaine et ventes divers	1 181 404,35	607,86	44 804,01	1 226 816,22
(73) Impôts et taxes	3 981 761,92	66 884,73		4 048 646,65
(74) Dotations, subventions et participations	656 881,37			656 881,37
(75) Autres produits de gestion courante	360 745,34	1,97		360 747,31
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 148 283,70	67 494,56	44 804,01	7 260 582,27
(042) Opérations d'ordre de transfert entre sections	142 646,61	71 963,73	14 866,00	229 476,34
RECETTES ORDRE DE FONCTIONNEMENT	142 646,61	71 963,73	14 866,00	229 476,34
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 290 930,31	139 458,29	59 670,01	7 490 058,61

EXCEDENTS ANTERIEURS REPORTEES (002)	1 166 358,24	40 227,29	12 168,53	1 218 754,06
---	---------------------	------------------	------------------	---------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT dont excédents antérieurs reportés	8 457 288,55	179 685,58	71 838,54	8 708 812,67
--	---------------------	-------------------	------------------	---------------------

	Budget principal	Camping	Régie Communale	Budgets consolidés
(20-204-21-23) Dépenses d'équipement	3 184 811,20	6 222,29		3 191 033,49
(13) Subventions d'investissement	13 755,06			
(16) Emprunts et dettes assimilées	1 076 896,40			1 076 896,40
(45) Opérations pour compte de tiers	235 335,77			235 335,77
(020) Dépenses imprévues				-
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 510 798,43	6 222,29	-	4 517 020,72
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	142 646,61	71 963,73	14 866,00	229 476,34
(041) Opérations patrimoniales	435 772,21			435 772,21
DEPENSES ORDRE D'INVESTISSEMENT	578 418,82	71 963,73	14 866,00	665 248,55

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 089 217,25	78 186,02	14 866,00	5 182 269,27
----------------------------------	---------------------	------------------	------------------	---------------------

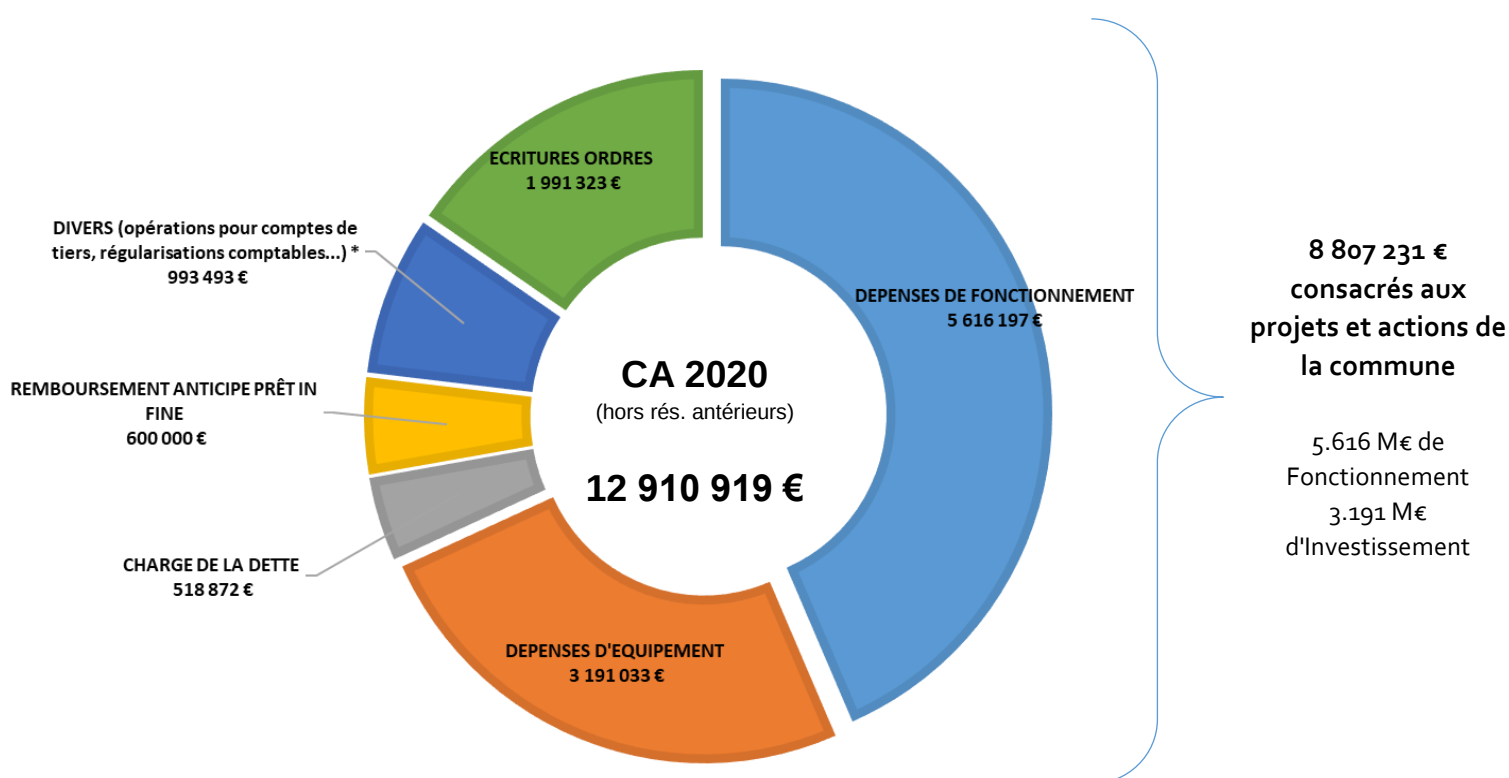
DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE (001)	492 949,26			492 949,26
---	-------------------	--	--	-------------------

DEPENSES D'INVESTISSEMENT dont déficit investissement reporté	5 582 166,51	78 186,02	14 866,00	5 675 218,53
--	---------------------	------------------	------------------	---------------------

	Budget principal	Camping	Régie Communale	Budgets consolidés
(10) Dotations, fonds divers et réserves hors 1068	542 669,68			542 669,68
(1068) Excédent de fonctionnement capitalisé	1 613 635,18			
(13) Subventions d'investissement	309 166,48			309 166,48
(16) Emprunts et dettes assimilées	1 500 466,06			1 500 466,06
(23) Immobilisations en cours	84 391,85			
(45) Opérations pour compte de tiers	108 604,00			108 604,00
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 158 933,25	-	-	4 158 933,25
(021) Virement de la section de fonctionnement				-
(040) Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 277 284,25	22 336,42	26 454,01	1 326 074,68
(041) Opérations patrimoniales	435 772,21	-	-	435 772,21
RECETTES ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 713 056,46	22 336,42	26 454,01	1 761 846,89
RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 871 989,71	22 336,42	26 454,01	5 920 780,14
EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE (001)	-	71 963,73	34 124,70	106 088,43
RECETTES D'INVESTISSEMENT dont excédent investissement reporté	5 871 989,71	94 300,15	60 578,71	6 026 868,57

Le compte administratif 2020 présente :

- des dépenses réelles de fonctionnement de à 6 402 575,18 €
- des recettes réelles de fonctionnement de 7 260 582,27 €
- des dépenses réelles d'investissement de à 4 517 020,72 €
 - o Dont 3 191 033,49 € de dépenses réelles d'équipement
 - o Dont 475 996.40 € de remboursement du capital de la dette
 - o Dont 600 000 € de remboursement anticipé de dette (emprunt in fine)
- des recettes réelles d'investissement de 4 158 933,25 € (dont affectation de résultat)
- des dépenses et recettes d'ordres (fonctionnement et investissement) de 1 991 323,23 €



(*) dont écritures régularisations comptables : trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €) et transfert des résultats du budget Eau-assainissement 2019 au SDEA (303 422,42 €)

II-Présentation consolidée des équilibres financiers

Le compte administratif 2020 présente un niveau d'épargne brute consolidée de 841 069 €.

L'épargne disponible s'élève à 365 073 € après remboursement de la dette.

	Budget principal	Camping	Régie Communale	Budgets consolidés
Recettes réelles de fonctionnement	6 387 844	67 495	44 804	6 500 142
Dépenses réelles de fonctionnement (hors intérêts de la dette)	5 459 751 ^(**)	122 774	33 672	5 616 197
Epargne de gestion	928 092	- 55 280	11 132	883 945
Intérêts de la dette	42 876	0	-	42 876
Epargne brute	885 217	- 55 280	11 132	841 069
Remboursement capital dette (hors remboursement anticipé et gestion de dette)	475 996	0	-	475 996
Epargne disponible/nette	409 220	- 55 280	11 132	365 073
Dépenses d'investissement	4 034 802	6 222	-	4 041 024
Dont dépenses d'équipements	3 184 811	6 222	-	3 191 033
Dont remboursement anticipé dette/gestion de dette	600 000	0	-	600 000
Dont autres dépenses (OPCT...)	249 991	0	-	249 991
Recettes d'investissement	3 305 738	0	-	3 305 738
Dont subventions	309 166	0	-	309 166
Dont FCTVA/Dotations.... (hors 1068)	542 670	0	-	542 670
Dont Cessions	760 440	0	-	760 440
Dont emprunt d'équilibre	1 500 000	0	-	1 500 000
Dont refinancement dette/gestion de dette	0	0	-	0
Dont autres recettes (OPCT...)	193 462	0	-	193 462
Résultats antérieurs N-1	(*) 1 543 542	112 191	46 293	1 702 026
Solde	1 223 698	50 689	57 426	1 331 813

(*) Hors trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €)

(**) Hors écritures régularisation trop versé Attribution de Compensation 2019 CCVK (440 079,55 €) et 2020 transfert des résultats du budget Eau-assainissement 2019 au SDEA (303 422,42 €)