

NOTE DE PRÉSENTATION

DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Budget Annexe Centre Culturel La Coupole

L'adoption du Budget a été reportée en cette année 2020 du fait de la tenue des élections municipales et de la crise sanitaire liée à la Covid19. Il a été voté le 03/07/2020 par la nouvelle équipe municipale. Les éléments du budget 2020 ont été rapprochés avec les écritures de la Trésorerie de Cenon et sont conformes au Compte de Gestion 2020.

Le contexte économique en 2020 a été marqué par un recul de l'activité et une hausse des dépenses publiques pour compenser les effets de celle-ci. Du fait de la crise sanitaire, l'activité de la salle de la Coupole en tant que salle de spectacle a été très réduite – quelques spectacles seulement s'y sont tenus. En revanche, la salle a accueilli d'autres activités : conseils municipaux, mariages, dons du sang, salon des associations, réunions publiques pendant la campagne électorale etc.

Partie 1 : Réalisation financière 2020

BUDGET CENTRE CULTUREL

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
		PRÉVU 2020	CA 2020			PRÉVU 2020	CA 2020
70	PRODUIT DES SERVICES	80 000,00	78 542,32	11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	391 210,00	311 256,03
74	DOTATION ET PARTICIPATIONS	802 000,00	564 262,12	12	CHARGES DE PERSONNEL	313 820,00	286 468,14
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	25 000,00	11 102,43	65	Autres CHARGES	10,00	0,80
77	PRODUIT EXCEPTIONNELS	0,00	979,43	66	CHARGES FINANCIERES	2 330,98	2 330,95
13	ATTENUATION de Charges	500,00	85,00	67	Charges except ionnelles	11 500,00	9 200,75
	Opérat ions d'ordre	0,00	0,00		Total Opérat ions réelles	718 870,98	609 256,67
	TOTAL	907 500,00	654 971,30	42	TOTAL OPERATION D'ORDRE	22 291,00	22 290,09
					Virement à invest isement	166 338,02	0,00
					Dépenses imprévues	0,00	0,00
					TOTAL	907 500,00	631 546,76

RECETTES D'INVESTISSEMENT				DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
		PRÉVU 2020	CA 2020			PRÉVU 2020	CA 2020
16	Caut ions bancaires	0,00	0,00	23	IMMOS en COURS	178 263,72	14 244,62
1068	Excédent capitalisé	33 485,14	33 485,14	21	Pet it équipement	30 162,02	8 453,40
	Opérat ions d'ordre	22 291,00	22 290,09	16	EMPRUNTS	5 214,00	5 213,93
	Virement de fonct ionnement	166 338,02	0,00	165	caut ions bancaires	1 000,00	381,67
	TOTAL	222 114,16	55 775,23		Solde d'invest isement reporté	7 474,42	7 474,42
					Restes à réaliser	0,00	0,00
					Opérat ions d'ordre	0,00	0,00
					TOTAL	222 114,16	35 768,04

En dépenses de fonctionnement nous pouvons donc constater une diminution des charges courantes de fonctionnement due à la réduction de l'activité, cependant les charges fixes sont à l'équivalent du budget précédent (fluides, charges de personnel).

Le budget principal de la Commune a versé une subvention d'équilibre d'un montant de 564 262,12€ en 2020 pour un montant prévisionnel de 802 000 euros, en baisse par rapport à 2019. Cette diminution est entre

autre due à la non réalisation des travaux de mise en conformité (ADAP) de l'exercice 2020. Le marché a en effet dû être déclaré infructueux et sera relancé.

En dépenses d'investissement ont été réalisés, et engagés, les projet suivants :

- remplacements des luminaires en ampoules LED basse consommation
- remise en état des cloisons mobiles
- remplacement de la motorisation des stores occultants
- bardage bois sur toute la longueur au dessus des gradins
- isolation de la toiture toit plat.

Partie 2 : l'affectation du résultat pour le budget 2021

Budget Centre Culturel

FONCTIONNEMENT		
	Dépenses	Recet ts
Excédent reporté 2019 (R002)	0,00 €	
Résultat de l'exercice 2020		
Recet ts - Dépenses (654 971,3 - 631 546,76)		23 424,54 €
TOTAL	EXCÉDENT	23 424,54 €

INVESTISSEMENT		
	Dépenses	Recet ts
Déficit reporté 2019 (D001)	7 474,42 €	
Résultat de l'exercice 2020		
Recet ts - Dépenses (55 775,23-28 293,62)		27 481,61 €
Solde d'exécution R001		20 007,19 €
Restes à Réaliser	43 431,73 €	
RESULTAT des RAR	43 431,73 €	
Résultat d'investissement DÉFICIT	23 424,54 €	
(solde d'exécution +solde des RAR)		

AFFECTATION		
FONCTIONNEMENT	R002	0
Affectation du résultat basculé pour le déficit d'investissement car budget équilibré par subvention d'équilibre		
	R001	20 007,19 €
INVESTISSEMENT	R1068	23 424,54 €

L'excédent 2020 de la section de fonctionnement s'établit à 23 424,54 euros, il équilibre le déficit d'investissement. L'affectation au budget 2021 qui en résulte (R002) est nul. Les montants figurant en R001 et R1068 sont les soldes comptables qui sont reportés sur le budget primitif 2021.