



NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE DE PRESENTATION
COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2021
Annexe à la délibération du 9 mars 2022

La présente note vise à mettre en relief les principales informations relatives au compte administratif de l'exercice 2021.

Elle complète le tableau synthétique joint du compte administratif détaillant chapitre par chapitre les différentes masses budgétaires du budget.

I SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement sont arrêtées pour la somme de 19 170 809,60 €.

Les recettes incluant le report antérieur de résultat sont réalisées à hauteur de 23 079 427,42 €, ce qui induit un résultat de l'exercice de - 26 215,09€ et un résultat de clôture de 3 908 617,82 €.

I.1 Les dépenses de fonctionnement

Les différents chapitres de dépenses de fonctionnement se réalisent dans un souci de maîtrise des enveloppes budgétaires allouées.

Les principales dépenses de fonctionnement sont les charges à caractère général réalisées pour la somme de 4 705 190,26 € en 2021.

Les charges de personnel sont contenues à la somme 5 895 817,26 €.

Les autres charges de gestion courante réalisées pour un montant de 3 005 860,99 € sont constituées des subventions aux associations de 573 611,71 € et de la participation à la régie de l'Office de Tourisme à 1 053 300,00 €

Les autres charges de gestion courante intègrent aussi une troisième composante réalisée à la somme de 1 378 949,28 €

Les charges financières correspondant aux charges d'intérêt des emprunts en cours sont réalisées en 2021 à 753 867,48 €.

Le chapitre des dépenses exceptionnelles est arrêté à la somme de 146 330,68€.

Les dotations aux amortissements et les dotations aux provisions sont réalisées respectivement à hauteur de 3 804 103,87 € et de 8 411,45 € au titre des créances douteuses sur l'exercice 2021.

Les atténuations de produit réalisés pour la somme de 698 544,00 € sont notamment constitués du fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) d'un montant de 551 675,00 € et du dégrèvement d'une partie de la contribution foncière des entreprises opérée en 2020 pour la somme de 145 937,00€ dans le cadre de la réponse apportée en faveur des entreprises appartenant aux secteurs sensibles fragilisés par la crise sanitaire.

I.2 Les recettes de fonctionnement

Le produit des services se chiffre en 2021 à la somme de 766 701,26 €.

Les travaux en régie, écriture d'ordre budgétaire correspondant aux travaux d'investissement réalisés par les services, sont mouvementés à la somme de 38 499,99€.

Les impôts et taxes génèrent une recette d'un montant de 14 382 267,53€.

Les dotations et participations sont encaissées pour un montant de 2 310 009,67 € dont la composante principale la dotation forfaitaire est réalisée à 1 312 291 €.

Les autres produits de gestion courante se chiffrent à 1 128 318,34 €.

Les atténuations de charges sont réalisées à la somme de 153 737,16 €. Elles correspondent essentiellement au remboursement de salaires pour maladie et aussi au remboursement de charges de personnel par la société Babilou pour les agents ayant conservé leur statut de fonctionnaire au sein de la crèche.

Les recettes exceptionnelles sont réalisées à la somme de 308 283,67 €.

II SECTION D'INVESTISSEMENT

II.1 Les dépenses d'investissement

Les avances sur marchés donnent lieu à une réalisation en dépenses de 1 447 590,21€, tant pour les avances versées que pour les écritures d'ordre de résorption d'avances.

Les subventions d'équipement versées sont réalisées à hauteur de 747 592,50 €.

Les immobilisations corporelles et incorporelles ainsi que les travaux en cours se chiffrent à la somme de 5 722 034,93 €

Les travaux en régie qui correspondent aux travaux d'investissement réalisés par les services de la Commune se montent à la somme de 38 499,99 €

Le remboursement en capital pour les emprunts se comptabilise à la somme de 1 228 213,15€ et le remboursement d'une caution se chiffre à 640 € sur 2021.

Les restes à réaliser en dépenses se chiffrent à 2 644 907,14€.

II.2 Les recettes d'investissement

Le chapitre de recettes « dotation, fonds et réserves » globalisé à la somme 919 066,20 € est composé de la taxe d'aménagement (347 806,20 €) et du Fonds de Compensation de la TVA (571 260,00 €).

Les subventions d'investissement sont encaissées en 2021 pour la somme de de 1 551 332,64€.

Aucun emprunt n'a été encaissé sur l'exercice 2021, seul figure l'encaissement d'une caution pour la somme 500 €.

Les dotations aux amortissements et les dotations aux provisions sont réalisées respectivement à hauteur de 3 804 103,87 € et de 8 411,45 € sur l'exercice 2021.

Les écritures d'ordre relatives aux plus values et aux cessions d'éléments d'actif sont arrêtées à la somme de 160 043,46€.

Les avances sur marchés relatives aux écritures d'ordre sont mouvementées à hauteur de 239 684,66 €.

Les restes à réaliser en recettes se chiffrent à 2 341 854,07€.

III INFORMATIONS FINANCIERES DIVERSES

III.1 L'endettement

La dette en capital au 31/12/2021 est détaillée comme suit par budget :

Budget principal

Capital restant dû : 19 816 015,54 €

Budget annexe de l'eau

Capital restant dû : 1 702 838,28 €

Budget annexe de l'assainissement

Capital restant dû : 540 173,19 €

La dette consolidée au 31/12/2021 s'établit à la somme de 3 éléments, c'est-à-dire à la somme de 22 059 027,01 €

Au sujet du volet de la structure de la dette, il est précisé que l'encours de la dette communale ne comporte aucun emprunt toxique.

III. 2 La capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement pour l'exercice 2021 est calculée sous les termes suivants :

| | CA 2021 |
|------------------------------------|--------------|
| Ressources fiscales propres | 14 382 268 € |
| Ressources d'exploitation | 1 895 020 € |
| Produits flexibles | 16 277 287 € |
| Ressources institutionnelles | 2 310 010 € |
| Fiscalité reversée | -698 544 € |
| Produits rigides | 1 611 466 € |
| Production immobilisée | 38 500 € |
| Produits de gestion | 17 927 253 € |
| | |
| Charges à caractère général | 4 705 190 € |
| Charges nettes de personnel | 5 742 080 € |
| Autres charges de gestion courante | 3 005 861 € |
| Charges de gestion | 13 453 131 € |
| | |
| Excédent brut de fonctionnement | 4 474 121 € |
| Solde résultat financier | -746 488 € |
| Solde résultat exceptionnel | 1 910 € |
| CAF brute | 3 729 543 € |
| Annuité en capital de la dette | 1 228 213 € |
| CAF nette | 2 501 330 € |

| | |
|--|--------------|
| Dette au 31/12 | 19 816 016 € |
| Capacité de désendettement/CAF brute | 5,3 |
| Encours de la dette / Recettes réelles | 104% |

La capacité de désendettement, mesurée en nombre d'années, permet de mesurer le niveau d'endettement de la Commune. Il est rappelé que le seuil d'alerte de ce ratio se situe entre 10 et 12 ans avec un seuil critique à 15 ans.

III. 3 Les ratios

Les ratios obligatoires relatifs au compte administratif de l'exercice 2021 sont définis comme suit :

- 1 Dépenses réelles de fonctionnement/population : 2 650,77 €
- 2 Produit des impositions directes/population : 2 084,80€
- 3 Recettes réelles de fonctionnement/population : 3 330,89 €
- 4 Dépenses d'équipement brut/population : 1 349,19 €
- 5 Encours de dette/population : 3 464,94 €
- 6 DGF/population : 229,46 €
- 7 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 38,89%
- 8 Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct : 86,03%
- 9 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement : 40,51%
- 10 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 104,02%

III. 4 La fiscalité

Les taux d'imposition votés pour l'exercice 2021 sur la Commune sont définis comme suit :

Taxe sur le Foncier Bâti : 29,51 % (17,54 % en 2020- 17,72 % en 2019 - 17,90 % en 2018)
 Taxe sur le Foncier Non Bâti : 43,35 % (43,44 % en 2020- 43,88 % en 2019 - 44,32% en 2018)
 Cotisation Foncière des Entreprises : 24,27 % (24,32 % en 2020 - 24,57 % en 2019 - 24,82% en 2018)

Compte tenu de la hausse des bases prévisionnelles de 0,20 % prévue par l'Etat, la diminution proportionnelle de 0,20 % des taux des trois taxes communales a été appliquée, comme instaurée depuis 2014 de façon à contenir la pression fiscale issue de ladite revalorisation.

Concernant le taux du Foncier Bâti, il est précisé que le taux communal intègre désormais le taux départemental 2020 de la Haute-Savoie de 12,03% avant la diminution appliquée de 0,20%

Il est rappelé conformément à l'article 16 de la loi de finances, le taux de la Taxe d'Habitation est gelé depuis 2019 et ce jusqu'en 2022 inclus, au taux de 20,10 %.

IV BUDGETS ANNEXES EAU ET ASSAINISSEMENT

Les deux budgets visés sont des budgets soumis à la taxe sur la valeur ajoutée. Ils sont donc présentés en montant Hors Taxes.

IV.1 Budget annexe de l'eau

Le produit de la vente d'eau aux usagers en faveur du budget annexe de la Commune s'établit en 2021 à la somme de 1 206 636,84 €.

Un volume de travaux sur le réseau d'eau potable a été réalisé en investissement pour la somme de 466 566,76 € et un montant de 204 706,72 € de restes à réaliser.

IV.2 Budget annexe de l'assainissement

Le produit de la redevance d'assainissement en faveur du budget annexe de la Commune s'établit en 2021 à la somme de 1 126 527,29 €.

Un volume de travaux sur le réseau d'assainissement a été réalisé en investissement pour la somme de 261 485,17 € et un montant de 102 181,91 € de restes à réaliser.

IV.3 Tarif de l'eau et de l'assainissement pour 2021

Les tarifs votés par la Commune suivant la délibération n°2020/242 du 9 décembre 2020 et appliqués en 2021 sont inchangés par rapport à 2020 et sont détaillés comme suit :

| | |
|--|--------|
| Partie variable | 1,60 € |
| | |
| Tarif eau HT au m ³ : | |
| Redevance prélèvement | 0,03 € |
| Redevance pollution domestique | 0,28 € |
| Tarif total HTVA au m ³ d'eau | 1,91 € |

| | |
|--|---------|
| TVA (selon le taux en vigueur le jour de la facturation) | 0,11 € |
| Tarif T.T.C. de l'eau au m3 : | 2,02 € |
| | |
| Tarif assainissement HT au m3 : | 1,50 € |
| Redevance modernisation des réseaux | 0,15 € |
| Tarif total HTVA au m3 d'assainissement | 1,65 € |
| TVA (selon le taux en vigueur le jour de la facturation) | 0,17 € |
| Tarif total TTC assainissement au m3 : | 1,82 € |
| | |
| Tarif total TTC eau et assainissement au m3 : | 3,82 € |
| | |
| Partie fixe H.T. | 2021 |
| | |
| Eau | 53,00 € |
| | |
| Assainissement | 42,00 € |

Seule la redevance pollution domestique issue de l'Agence de l'eau augmente de 2020 à 2021 en passant de 0,27 € à 0,28 € par m3.

BUDGET ANNEXE TRANSPORT

En dépenses d'exploitation, la prestation transport a été réalisée pour la somme de 749 266,77 €. La Commune a financé le budget annexe pour la somme de 482 600 € et les sociétés délégataires de remontées mécaniques ont participé à hauteur de 321 875,50 €.

Concernant la section d'investissement, l'acquisition de deux navettes électriques pour la somme de 64 078,90 € a été effectuée et financée par une subvention régionale.

BUDGET REGIE OFFICE DE TOURISME

Le budget de la régie de l'office de tourisme comporte uniquement une section de fonctionnement. Les dépenses et les recettes sont réalisées respectivement à hauteur de 1 728 512,85 € et de 1 826 143,10 €. Le résultat de l'exercice est donc de 97 630,25 €. Avec un excédent reporté de 283 729,39 €, le résultat de clôture de l'exercice 2021 est en conséquence arrêté à 381 359,64 €. Il est précisé que pour l'exercice 2021, la taxe de séjour s'établit à la somme de 387 727,08 €, à comparer avec la réalisation de 2020 de 417 563,10 €.



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 MARS 2022

BUDGET GENERAL

COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2021 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE - EXERCICE 2022

| Dépenses fonctionnement | Budget 21 | Realisation 21 | BP 22 | DM 1 | BS 22 | Recettes fonctionnement | Budget 21 | Realisation 21 | BP 22 | DM 1 | BS 22 |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-------------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| O11 Charges à caractère général | 4 487 350 | 4 521 458 | 4 455 000 | | | 70 Produit des services | 480 000 | 766 701 | 863 000 | | |
| Tête Rousse | 400 000 | 183 732 | | | 400 000 | Tête Rousse | 320 000 | 97 623 | | | 320 000 |
| Itineras Passerelle | 0 | | | | | 72 Travaux en régie | 40 000 | 38 500 | 40 000 | | |
| O12 Charges de personnel | 5 937 500 | 5 895 817 | 5 937 500 | | 180 000 | 73 Impôts et taxes | 13 444 000 | 14 382 268 | 13 957 000 | 167 000 | |
| 65 Autres charges de gestion courante : | 1 468 300 | 1 378 949 | 1 491 300 | | 0 | 74 Dotations et participations | 2 011 550 | 2 212 387 | 1 938 000 | | |
| 6574 Subvention fonct associations | 620 000 | 573 612 | 620 000 | | -10 000 | 75 Autres produits de gestion courante | 1 213 000 | 1 128 318 | 1 588 000 | | |
| Participation OT | 1 053 300 | 1 053 300 | 1 061 300 | | | | 0 | | | | |
| 66 Charges financières | 770 000 | 753 867 | 720 000 | | | O13 Atténuation des charges | 312 000 | 153 737 | 312 000 | | |
| 66112 ICNE de l'exercice | -7 000 | -7 360 | -7 000 | | | | 0 | | | | |
| 67 Charges exceptionnelles | 165 000 | 146 331 | 165 000 | | | 76 Produits financiers | 0 | 20 | | | |
| O42 Dotations aux amortis et provisions | 3 850 000 | 3 812 515 | 2 300 000 | | 1 550 000 | Sortie d'actif | 0 | | | | |
| VC des immo cédées et sortie d'actif | 0 | 160 043 | | | | 77 Produits exceptionnels | 40 000 | 308 284 | 40 000 | | |
| Atténuation de produit | 746 000 | 698 544 | 600 000 | | | O42 Provision | 202 600 | 56 757 | | | |
| O22 Dépenses imprévues fonctionnement | 24 933 | 19 900 | 19 900 | | 28 618 | OO2 Report à nouveau | 3 934 833 | 3 934 833 | | | 3 908 617,82 |
| O23 Virement | 2 482 600 | 1 375 000 | 1 375 000 | 167 000 | 2 080 000 | | 0 | | | | |
| Total | 21 997 983 | 19 170 809,60 | 18 738 000 | 167 000 | 4 228 618 | Total | 21 997 983 | 23 079 427 | 18 738 000 | 167 000 | 4 228 618 |
| | | | | | | | 0,00 | 3 908 617,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses investissement | | | | | | Recettes investissement | | | | | |
| OO1 Résultat investissement reporté | | | | | | OO1 Résultat investissement reporté | 3 879 335 | 3 879 334,95 | | | 1 321 150 |
| 23 Avances sur marchés | 1 300 000 | 1 447 590 | 400 000 | | 900 000 | 23 Avances sur marchés | 1 300 000 | 239 685 | 400 000 | | 900 000 |
| 204 Subv équipement RM, urbanisme | 776 543 | 747 593 | 70 000 | | | 10 Dotation, fonds et réserves | 771 200 | 919 066 | 720 000 | | |
| Fonds soutien activités locales | | | | | | 13 Subventions et participations | 2 752 256 | 1 551 333 | 1 265 690 | 333 333 | 1 544 200 |
| 10 Dotation, fonds et réserves | | | | | 419 848 | 15 Provision | 0 | 8 411 | | | |
| 19 Différences sur réalisations d'immobilisations et sortie actif | | | | | | 16 Emprunts | 0 | 500 | 389 900 | | |
| Provision sur-équilibre Smaci | 1 942 600 | 56 757 | | | 1 740 000 | O24 Cession actif | 0 | | | | |
| Immobilisations | 6 176 749 | 5 722 035 | 4 670 590 | 500 000 | 3 090 592 | 19 Différences sur réalisations d'immobilis: | 0 | 160 043 | | | |
| Réinscription prévisionnelle crédits | 3 476 529 | 3 476 529 | | | 1 725 134 | Réinscription prévisionnelle crédits | 591 100 | | | | 808 892,00 |
| 2315 Travaux en régie | 40 000 | 38 500 | 40 000 | | | 28 Amortissement des immobilisations | 3 850 000 | 3 804 104 | 2 300 000 | | 1 550 000 |
| 16 Remboursements d'emprunts | 1 234 000 | 1 228 853 | 1 270 000 | | | | 0 | | | | |
| O20 Dépenses imprévues | 35 875 | | | 333 | 25 615 | O21 Virement | 2 482 600 | | 1 375 000 | 167 000 | 2 080 000 |
| RAR Restes à réaliser | 1 799 157 | 2 644 907 | | | 2 644 907 | RAR Restes à réaliser | 1 154 960 | 2 341 854 | | | 2 341 854 |
| Total | 16 781 451 | 9 241 328 | 6 450 590 | 500 333 | 10 546 096 | Total | 16 781 451 | 10 562 477 | 6 450 590 | 500 333 | 10 546 096 |
| | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | Résultat investissement avant RAR : | | 1 321 149,68 | | | |
| | | | | | | Résultat investissement après RAR : | | 1 018 096,61 | | | |



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 MARS 2022

BUDGET ANNEXE DE L'EAU

COMPTE ADMINISTRATIF - EXERCICE 2021 - DECISION MODIFICATIVE N°1 - EXERCICE 2022

DEPENSES EXPLOITATION

| article | Libellé | Budget 21 | Réalisé 21 | BP 22 | DM 1 |
|---------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| O22 | Dépenses imprévues fonct | 2 933,10 € | | 2 000,00 € | 4 941,79 € |
| O23 | virement à section investis. | 255 100,00 € | | 30 000,00 € | 80 000,00 € |
| O11 | Charges à caractère général | 648 000,00 € | 523 277,45 € | 648 000,00 € | |
| O12 | Charges de personnel | 264 000,00 € | 226 471,61 € | 264 000,00 € | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 20 000,00 € | 19 292,27 € | 20 000,00 € | |
| 66 | Charges financières | 42 000,00 € | 36 604,34 € | 38 000,00 € | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 43 000,00 € | 14 239,98 € | 60 000,00 € | |
| 68 | Dotations aux amortissements | 496 000,00 € | 490 385,44 € | 510 000,00 € | |
| 6817 | Dotations aux provisions | 3 400,00 € | 3 301,34 € | | 5 000,00 € |
| | TOTAL DEPENSES EXPLOITATION | 1 774 433,10 € | 1 313 572,43 € | 1 572 000,00 € | 89 941,79 € |

RECETTES - EXPLOITATION

| | | | | | |
|-------|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| OO2 | Excédents antérieurs reportés | 207 033,10 € | | | 89 941,79 € |
| O13 | Atténuations de charges | 0,00 € | | | |
| 70111 | Vente d'eau aux abonnés | 1 290 000,00 € | 1 206 636,84 € | 1 290 000,00 € | |
| 70122 | Contre-valeur pollution | 250 000,00 € | 119 280,72 € | 250 000,00 € | |
| 704 | travaux | 20 000,00 € | 29 977,53 € | 20 000,00 € | |
| 7087 | Port frais accessoires facturés | 0,00 € | 3 532,75 € | | |
| 70 | Ventes de produits | 1 560 000,00 € | 1 359 427,84 € | 1 560 000,00 € | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 € | 0,00 € | | |
| O42 | Amortissement subventions investissement | 7 000,00 € | 6 858,41 € | 12 000,00 € | |
| 77 | Produits exceptionnels | 400,00 € | 65,22 € | | |
| | TOTAL RECETTES EXPLOITATION | 1 774 433,10 € | 1 366 351,47 € | 1 572 000,00 € | 89 941,79 € |
| | Résultat exercice | | 52 779,04 € | | |
| | Report | | 207 033,10 € | | |
| | Résultat de clôture | | 259 812,14 € | | |

DEPENSES - INVESTISSEMENT

| | | | | | |
|-----|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| OO1 | Déficit antérieur reporté | 410 170,47 € | | | |
| | Avances sur marchés | 200 000,00 € | 63 781,92 € | 200 000,00 € | |
| 13 | Reprise de subventions | 7 400,00 € | 6 858,41 € | 12 000,00 € | |
| O20 | Dépenses imprévues invest. | 14,00 € | | | 14,00 € |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 145 000,00 € | 141 729,92 € | 145 000,00 € | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 571 600,00 € | 466 566,76 € | 500 000,00 € | 370 400,00 € |
| 23 | Immobilisations en cours | 27 086,00 € | | | 48 086,00 € |
| | RAR Dépenses | 91 312,34 € | 204 706,72 € | | 204 706,72 € |
| | TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 1 452 582,81 € | 678 937,01 € | 857 000,00 € | 623 206,72 € |

RECETTES - INVESTISSEMENT

| | | | | | |
|------|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| OO1 | Excédent antérieur reporté | | | | 34 836,37 € |
| O21 | Virement section exploitation | 255 100,00 € | | 30 000,00 € | 80 000,00 € |
| 1068 | Mise en réserves | 501 482,81 € | 501 482,81 € | | 169 870,35 € |
| | Avances sur marchés | 200 000,00 € | 34 905,60 € | 200 000,00 € | |
| 13 | subventions d'investissement | 0,00 € | 97 170,00 € | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 0,00 € | | 117 000,00 € | 338 500,00 € |
| 28 | Amortissements des immobilisations | 496 000,00 € | 490 385,44 € | 510 000,00 € | |
| | TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | 1 452 582,81 € | 1 123 943,85 € | 857 000,00 € | 623 206,72 € |

| | |
|------------------------------|---------------|
| Résultat exercice | 445 006,84 € |
| Report | -410 170,47 € |
| Résultat de clôture hors RAR | 34 836,37 € |
| Résultat de clôture avec RAR | -169 870,35 € |
| Résultat global | 89 941,79 € |



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 MARS 2022

BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT

COMPTE ADMINISTRATIF - EXERCICE 2021 - DECISION MODIFICATIVE N°1 - EXERCICE 2022

DEPENSES - EXPLOITATION

| Article | Libellé | Budget 21 | Réalisé 21 | BP 22 | DM 1 |
|---------|------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| O22 | dépenses imprévues fonct | 21,80 € | | 5 000,00 € | 72 144,89 € |
| O23 | virement à section investis. | 788 000,00 € | | 100 000,00 € | 890 000,00 € |
| O11 | Charges à caractère général | 728 000,00 € | 485 961,49 € | 642 000,00 € | |
| O12 | Charges de personnel | 150 000,00 € | 129 803,90 € | 150 000,00 € | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 20 000,00 € | 14 553,77 € | 20 000,00 € | |
| 66 | Charges financières | 27 000,00 € | 21 651,32 € | 25 000,00 € | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 30 000,00 € | 11 818,94 € | 30 000,00 € | |
| 68 | Dotations aux amortissements | 280 000,00 € | 236 350,40 € | 280 000,00 € | |
| 6817 | Dotations aux provisions | 900,00 € | 882,97 € | - € | 2 000,00 € |
| | TOTAL DEPENSES EXPLOITATION | 2 023 921,80 € | 901 022,79 € | 1 252 000,00 € | 964 144,89 € |

RECETTES - EXPLOITATION

| | | | | | |
|-------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| OO2 | Excédent fonct reporté | 771 921,80 € | | | 964 144,89 € |
| 70612 | Redevance modernisat° | 100 000,00 € | 62 053,05 € | 100 000,00 € | |
| 704 | travaux | 52 000,00 € | 1 861,83 € | 52 000,00 € | |
| 7061 | redevance assainissement | 1 010 000,00 € | 1 126 527,29 € | 1 010 000,00 € | |
| 7087 | Rembt frais | 0,00 € | - € | | |
| 70 | Ventes de produits | 1 162 000,00 € | 1 190 442,17 € | 1 162 000,00 € | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 € | 0,00 € | | |
| O42 | Amortissement subventions investissement | 90 000,00 € | 4 437,60 € | 90 000,00 € | |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 € | 532,10 € | | |
| | TOTAL RECETTES EXPLOITATION | 2 023 921,80 € | 1 195 411,87 € | 1 252 000,00 € | 964 144,89 € |

Résultat exercice 294 389,08 €

Report 771 921,80 €

Résultat de clôture 1 066 310,88 €

DEPENSES - INVESTISSEMENT

| | | | | | |
|-----|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| OO1 | Déficit antérieur reporté | | | | |
| O20 | Dépenses imprévues invest. | 768,82 € | | | 81 344,00 € |
| | Avances sur marchés | 200 000,00 € | 45 696,88 € | 200 000,00 € | |
| 13 | Reprise de subventions | 90 000,00 € | 4 437,60 € | 90 000,00 € | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 75 000,00 € | 72 044,93 € | 80 000,00 € | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 € | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 394 000,00 € | 261 485,17 € | 770 320,00 € | 0,00 € |
| 23 | Immobilisations en cours | 579 173,00 € | | | 428 336,00 € |
| | RAR Dépenses | 60 178,54 € | 102 181,91 € | | 102 181,91 € |
| | TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 1 399 120,36 € | 383 664,58 € | 1 140 320,00 € | 611 861,91 € |

RECETTES - INVESTISSEMENT

| | | | | | |
|-----|--------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| OO1 | Excédent antérieur reporté | 131 120,36 € | | | 15,92 € |
| O21 | virement de section exploitation | 788 000,00 € | | 100 000,00 € | 890 000,00 € |
| | Avances sur marchés | 200 000,00 € | 10 545,44 € | 200 000,00 € | |
| 10 | Mise en réserves | 0,00 € | | | 102 165,99 € |
| 13 | subventions d'investissement | 0,00 € | 5 664,30 € | 180 000,00 € | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 0,00 € | | 380 320,00 € | -380 320,00 € |
| 28 | Amortissements des immobilisations | 280 000,00 € | 236 350,40 € | 280 000,00 € | |
| | TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | 1 399 120,36 € | 252 560,14 € | 1 140 320,00 € | 611 861,91 € |

| | |
|------------------------------|---------------|
| Résultat exercice | -131 104,44 € |
| Report | 131 120,36 € |
| Résultat de clôture hors RAR | 15,92 € |
| Résultat de clôture avec RAR | -102 165,99 € |
| Résultat global | 964 144,89 € |



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 MARS 2022

BUDGET ANNEXE DES TRANSPORTS

COMpte ADMINISTRATIF - EXERCICE 2021 - DECISION MODIFICATIVE N°1 - EXERCICE 2022

DEPENSES - EXPLOITATION

| | Budget 21 | Réalisé 21 | BP 22 | DM 1 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------|-------------|
| O22 Dépenses imprévues | 86,44 € | | | 3,30 € |
| 6061 Frs non stockables | | | | |
| 6063 Frs d'entretien | | | | |
| 611 Sous-traitance générale | 845 000,00 € | 749 266,77 € | 800 000 € | 86 200,00 € |
| 6238 Frais de publicité | | 840,00 € | | |
| 6811 Dotations aux amortissements | | | | 4 300,00 € |
| O23 Virement | 13 000,00 € | | - € | |
| TOTAL | 858 086 € | 750 106,77 € | 800 000 € | 90 503,30 € |

RECETTES - EXPLOITATION

| | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| OO2 Excédent reporté | 45 486,44 € | | | 90 503,30 € |
| 748 Subventions d'exploitation R.M. | 330 000,00 € | 21 875,50 € | 330 000 € | -300 000,00 € |
| 7474 Participation communale | 482 600,00 € | 482 600,00 € | 470 000 € | |
| 757 Redevances RM | | 300 000,00 € | | 300 000,00 € |
| 7788 Produits exceptionnels divers | | | | |
| TOTAL | 858 086 € | 804 475,50 € | 800 000 € | 90 503,30 € |

| | |
|---------------------|-------------|
| Résultat exercice | 54 368,73 € |
| Report | 45 486,44 € |
| Résultat de clôture | 99 855,17 € |

DEPENSES - INVESTISSEMENT

| | | | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|-----|-------------|
| OO1 Déficit antérieur reporté | | | | 64 078,90 € |
| O20 dépenses imprévues invt | | | | |
| 2182 Matériel de transport | 65 000,00 € | 64 078,90 € | - € | |
| RAR Dépenses | | 572,97 € | | 572,97 € |
| TOTAL | 65 000 € | 64 079 € | - € | 64 651,87 € |

RECETTES - INVESTISSEMENT

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-----|-----|-------------|
| 1312 Subvention régionale | 52 000,00 € | | - € | 51 000,00 € |
| O21 Virement | 13 000,00 € | | - € | 0,00 € |
| 1068 Mise en réserves | | | | 9 351,87 |
| 28 Amortissements des immobilisations | | | | 4 300,00 |
| TOTAL | 65 000 € | - € | - € | 64 651,87 € |

| | |
|------------------------------|--------------|
| Résultat exercice | -64 078,90 € |
| Report | 0,00 € |
| Résultat de clôture hors RAR | -64 078,90 € |
| Résultat de clôture avec RAR | -64 651,87 € |



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 MARS 2022

BUDGET DE LA REGIE OFFICE DE TOURISME

COMPTE ADMINISTRATIF - EXERCICE 2021 - DECISION MODIFICATIVE N°1 - EXERCICE 2022

| DEPENSES | | Budget 2021 | Réalisé 2021 | Budget Primitif 22 | DM 1 |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 60611 | Eau & assainissement | 500,00 € | 400,30 € | 500,00 € | |
| 60612 | Energie-électricité | 9 500,00 € | 8 193,77 € | 10 000,00 € | |
| 60621 | Combustibles | 6 000,00 € | 4 675,14 € | 6 000,00 € | |
| 60623 | Alimentation | 300,00 € | 739,49 € | | |
| 60632 | F. de petit équipement | 7 700,00 € | 4 979,54 € | 7 000,00 € | 16 000,00 € |
| 60636 | Vêtements de travail | 11 500,00 € | 11 232,00 € | 9 000,00 € | 3 000,00 € |
| 6064 | Fournitures administratives | 2 100,00 € | 2 091,97 € | 2 000,00 € | |
| 6132 | Locations immobilières | 13 700,00 € | 13 648,00 € | 13 500,00 € | |
| 61551 | Matériel roulant | 2 000,00 € | 1 206,31 € | 2 000,00 € | 15 000,00 € |
| 6156 | Maintenance | 82 000,00 € | 78 337,43 € | 66 000,00 € | 14 500,00 € |
| 6168 | Primes d'assurances | | | | |
| 6182 | Doc. générale et Technique | -1 500,00 € | - € | 8 000,00 € | |
| 6184 | Versements à des organ.form. | 5 200,00 € | 939,00 € | 5 000,00 € | |
| 6225 | Indemn. comptable,régisseur | 1 000,00 € | - € | 1 500,00 € | |
| 6226 | Honoraires | 436 750,00 € | 448 257,78 € | 358 100,00 € | 101 500,00 € |
| 6231 | Annonces et insertions | 222 300,00 € | 199 842,01 € | 195 000,00 € | 11 500,00 € |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | 5 000,00 € | - € | | |
| 6233 | Foires et expositions | 37 900,00 € | 35 312,65 € | 70 000,00 € | 10 000,00 € |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 133 500,00 € | 121 371,13 € | 120 000,00 € | 13 000,00 € |
| 6237 | Publications | 3 000,00 € | - € | 0,00 € | |
| 6238 | Frais divers de publicité | 19 790,00 € | 15 529,76 € | 55 000,00 € | 18 000,00 € |
| 6241 | Transports de biens | 0,00 € | - € | 0,00 € | |
| 6251 | Voyages et déplacements | 1 010,00 € | 7,99 € | 1 000,00 € | |
| 6256 | Missions | 4 500,00 € | 3 398,09 € | 6 000,00 € | 4 500,00 € |
| 6257 | Réceptions | 70 350,00 € | 40 373,92 € | 99 900,00 € | 37 000,00 € |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 11 000,00 € | 7 229,87 € | 11 000,00 € | |
| 6262 | Frais de télécommunication | 15 000,00 € | 13 606,17 € | 14 000,00 € | |
| 627 | Services bancaires et assimilé | 800,00 € | 765,64 € | 200,00 € | |
| 6281 | Concours divers (cotisations) | 13 800,00 € | 9 582,25 € | 10 000,00 € | |
| 6288 | Autres services | 0,00 € | - € | 0,00 € | |
| 637 | Autres impôts & taxes | 10 000,00 € | 8 120,30 € | 10 000,00 € | |
| | Charges à caractère général | 1 124 700,00 € | 1 029 840,51 € | 1 080 700,00 € | 244 000,00 € |
| 6332 | Cotisations au FNAL | | | | |
| 6336 | Cotisation CNG,CG de la FPT | | | | |
| 6338 | Autres impôts & taxes | | | | |
| 64111 | Rémunération principale (PT) | | | | |
| 64112 | NBI,supl.familial & ind.résidenc | | | | |
| 64118 | Autres indemnités (PT) | | | | |
| 64131 | Rémunération | | | | |
| 64168 | Autres emplois d'insertion | | | | |
| 6451 | Cotisations à l'URSSAF | | | | |
| 6453 | Cotisations caisses retraite | | | | |
| 6454 | Cotisations ASSEDIC | | | | |
| 6456 | Cotisations FNC suppl.fam. | | | | |
| 6457 | Cotis. soc. liées apprentissage | | | | |
| 64731 | Alloc.chôm.versées directem. | | | | |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | | | | |
| 64831 | CPA Indemnités aux agents | | | | |
| | Charges de personnel | 695 000,00 € | 693 905,47 € | 680 000,00 € | 20 000,00 € |
| 6541 | Admission en non valeur créances irrécouv | - € | 1 522,80 € | | |
| 6542 | Admission en non valeur créances éteintes | 1 600,00 € | | | |
| 65888 | Autres charges de gestion courante | 100,00 € | 1,61 € | 100,00 € | |
| | Charges de gestion courante | 1 700,00 € | 1 524,41 € | 100,00 € | - € |
| O22 | Dépenses imprévues Fonct. | 629,39 € | | | 97 359,64 € |
| | Dépenses imprévues Fonct. | 629,39 € | - € | - € | 97 359,64 € |
| 6718 | Autres charges exceptionnelles | | 3 062,46 € | | |
| 673 | Titres annulés | 4 000,00 € | 180,00 € | 4 000,00 € | 10 000,00 € |
| | Charges exceptionnelles | 4 000,00 € | 3 242,46 € | 4 000,00 € | 10 000,00 € |
| | TOTAL | 1 826 029,39 € | 1 728 512,85 € | 1 764 800,00 € | 371 359,64 € |

RECETTES

| | Budget 2021 | Réalisé 2021 | Budget Primitif 22 | DM 1 |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 283 729,39 € | | 381 359,64 € |
| | 283 729,39 € | - € | - € | 381 359,64 € |
| 6419 | Remboursement sur rémunérations | 11 065,19 € | | |
| 6479 | Remboursement sur charges sociales | 357,18 € | | |
| | Atténuation de charges | - € | - € | - € |
| 70631 | Redevances à caractère sportif | 30 000,00 € | 18 507,30 € | 53 500,00 € |
| 70688 | Autres prespalions de services | 30 000,00 € | 89 577,74 € | 30 000,00 € |
| 70878 | Remboursement par Autres redevables | - € | 218,91 € | |
| | Produits des services | 60 000,00 € | 108 303,95 € | 83 500,00 € |
| | | | | - € |
| 7362 | Taxe de séjour | 200 000,00 € | 387 727,08 € | 320 000,00 € |
| 7336 | Droits de place | | | |
| | Impôts et taxes | 200 000,00 € | 387 727,08 € | 320 000,00 € |
| | | | | - € |
| 7472 | Participation Région | - € | - € | 20 000,00 € |
| 7473 | Participation Département | 18 000,00 € | 47 000,00 € | 35 000,00 € |
| 74748 | Participation Commune | - € | - € | |
| 7478 | Participation autres organismes | 40 000,00 € | 33 226,66 € | 45 000,00 € |
| | Dotations et participations | 58 000,00 € | 80 226,66 € | 100 000,00 € |
| | | | | 0,00 € |
| 752 | Revenus des immeubles | 2 000,00 € | 4 260,00 € | |
| 7552 | Participation Commune | 1 053 300,00 € | 1 053 300,00 € | 1 061 300,00 € |
| 757 | Redevances | 86 000,00 € | 85 910,05 € | 85 000,00 € |
| 7588 | Produits divers de gestion | 79 000,00 € | 86 802,74 € | 110 000,00 € |
| | Autres produits de gestion courante | 1 220 300,00 € | 1 230 272,79 € | 1 256 300,00 € |
| | | | | - 10 000,00 € |
| 773 | Mandats annulés | - € | 6 547,96 € | |
| 7718 | Autres produits exceptionnels | - € | 1 642,29 € | |
| 7788 | Produits exceptionnels divers | 4 000,00 € | - € | 5 000,00 € |
| | Produits exceptionnels | 4 000,00 € | 8 190,25 € | 5 000,00 € |
| | | | | - € |
| TOTAL | | 1 826 029,39 € | 1 826 143,10 € | 1 764 800,00 € |
| | | | | 371 359,64 € |
| | Résultat de l'exercice | 97 630,25 € | | |
| | Report | 283 729,39 € | | |
| | Résultat de clôture | 381 359,64 € | | |