



**NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE DE PRESENTATION**  
**COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2022**  
**Annexe à la délibération n°2022/018 du 15 mars 2023**

La présente note vise à mettre en relief les principales informations financières relatives au compte administratif de l'exercice 2022.

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

### **I SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Les dépenses de fonctionnement sont arrêtées à la somme de 20 154 260,66 €.

Les recettes sont réalisées à hauteur de 25 195 225,01 €, ce qui génère un résultat de l'exercice de 5 040 964,35€. Etant donné le résultat reporté de l'exercice précédent de 3 908 617,82 € en recettes et 78 042,81 € en dépenses suite à la dissolution du S.A.I.M.J., le résultat de clôture de l'exercice est arrêté à la somme de 8 871 539,36 €.

#### **I.1 Les dépenses de fonctionnement**

Les charges à caractère général sont réalisées à la somme de 5 767 199,05 € en 2022.

Les charges de personnel sont contenues à la somme 6 091 410,58 €.

Les autres charges de gestion courante arrêtées à la somme de 2 973 177,89 € sont notamment constituées des subventions aux associations de 594 256,78 € et de la participation à la régie de l'Office de Tourisme de 1 011 300,00 €.

Les autres charges de gestion courante intègrent aussi une troisième composante réalisée à la somme de 1 367 621,11 €.

Les charges financières correspondant aux charges d'intérêt des emprunts en cours sont chiffrées en 2022 à 719 740,26 €.

Le chapitre des dépenses exceptionnelles est chiffré à la somme de 700 115,72€.

Les dotations aux amortissements et les dotations aux provisions sont réalisées à hauteur de 3 277 922,25 € sur l'exercice 2022.

Les atténuations de produit totalisées pour la somme de 549 020,00 € sont notamment constituées du fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) d'un montant de 547 578,00 €.

#### **I.2 Les recettes de fonctionnement**

Le produit des services se chiffre en 2022 à la somme de 1 137 608,27 €.

Les travaux en régie, écriture d'ordre budgétaire correspondant aux travaux d'investissement réalisés par les services, sont mouvementés à la somme de 38 217,31€.

Les impôts et taxes sont crédités pour un montant de 16 033 940,70€.

Les dotations et participations sont encaissées pour un montant de 2 592 992,08 € dont la composante principale la dotation forfaitaire est réalisée à 1 230 995 € en 2022, à comparer avec la somme de 1 312 291 € encaissée en 2021.

Les autres produits de gestion courante se chiffrent à 2 377 210,33 €.

Les atténuations de charges sont réalisées à la somme de 152 443,39€. 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 313 841,29 €.

Les reprises sur amortissement et provisions se chiffrent à la somme de 2 548 949,34 €. Elles intègrent notamment la reprise de provision liée au contentieux avec la SMACL pour la somme de 1 740 000 €.

## **II SECTION D'INVESTISSEMENT**

### **II.1 Les dépenses d'investissement**

Les avances sur marchés donnent lieu à une réalisation en dépenses de 998 329,97€ pour les écritures d'ordre de résorption d'avances.

Les subventions d'équipement versées sont réalisées à hauteur de 30 080,44 €.

Les reprises sur amortissement et provisions se chiffrent à la somme de 2 548 949,34 €.

L'apurement comptable du compte 1069 au chapitre 10, préalable au passage à la nomenclature M57, est constaté à hauteur de la somme de 419 847,79 €.

Les immobilisations corporelles et incorporelles ainsi que les travaux en cours se chiffrent à la somme de 7 277 8790,38 € et 972,00 € pour l'ascenseur à eaux usées.

Les travaux en régie qui correspondent aux travaux d'investissement réalisés par les services de la Commune sont arrêtés à la somme de 38 217,31 €.

Le remboursement en capital pour les emprunts est fixé à la somme de 1 257 883,45€ et le remboursement d'une caution se chiffre à 560 € sur 2022.

Les restes à réaliser en dépenses sont arrêtés à la somme de 2 106 243,85€.

### **II.2 Les recettes d'investissement**

Le chapitre de recettes « dotation, fonds et réserves » globalisé à la somme 1 086 573,99 € est composé de la taxe d'aménagement (326 303,50 €) et du Fonds de Compensation de la TVA (760 270,49 €).

Les subventions d'investissement sont encaissées en 2022 pour la somme de de 2 035 846,92€.

Aucun emprunt n'a été encaissé sur l'exercice 2022, seul figure l'encaissement d'une caution pour la somme 500 €.

Les dotations aux amortissements sont réalisées à hauteur de 3 277 922,29€ sur l'exercice 2022.

Les écritures d'ordre relatives aux plus-values et aux cessions d'éléments d'actif sont arrêtées à la somme de 77 560,29€.

Les avances sur marchés relatives aux écritures d'ordre sont mouvementées à hauteur de 998 329,97€ en recettes d'investissement.

Les restes à réaliser en recettes sont évalués à la somme de 4 349 756,50€.

## **III INFORMATIONS FINANCIERES DIVERSES**

### **III.1 L'endettement**

La dette en capital au 31/12/2022 est détaillée comme suit par budget :

Budget principal

Capital restant dû : 18 558 692,09 €

Budget annexe de l'eau

Capital restant dû : 2 403 398,43 €

Ce montant intègre les deux nouveaux emprunts souscrits au cours de l'exercice pour un montant total de 844 500,00 €, montant figurant en restes à réaliser des recettes d'investissement du budget annexe de l'eau

Budget annexe de l'assainissement

Capital restant dû : 465 488,74 €

La dette consolidée au 31/12/2022 s'établit à la somme de 3 éléments, c'est-à-dire à la somme de 21 427 579,26 €

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 2022 est calculée sous les termes suivants :

	CA22
Ressources fiscales propres	16 033 941 €
Ressources d'exploitation	3 514 819 €
Produits flexibles	19 548 759 €
Ressources institutionnelles	2 592 992 €
Fiscalité reversée	-549 020 €
Produits rigides	2 043 972 €
Production immobilisée	38 217 €
Produits de gestion	21 630 949 €
Charges à caractère général	5 767 199 €
Charges nettes de personnel	5 938 967 €
Autres charges de gestion courante	2 973 177 €
Charges de gestion	14 679 344 €
Excédent brut de fonctionnement	6 951 605 €
Solde résultat financier	-717 876 €
Solde résultat exceptionnel	-462 359 €
CAF brute	5 771 370 €
Annuité en capital de la dette	1 257 323 €
CAF nette	4 514 047 €

Dette au 31/12	18 558 692 €
Capacité de désendettement/CAF brute	3,2
Encours de la dette / Recettes réelles	82,09%

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. Elle poursuit ainsi sa baisse et témoigne de la bonne santé financière de la Commune. Par ailleurs, si la Commune consacrait la totalité de ses recettes au remboursement de sa dette en capital, il lui faudrait moins d'une année pour parvenir à ce résultat.

Il est également proposé de retracer l'ensemble de ces masses financières sur les deux derniers exercices comptables :

	CA21	CA22
Ressources fiscales propres	14 382 268 €	16 033 941 €
Ressources d'exploitation	1 895 020 €	3 514 819 €
Produits flexibles	16 277 287 €	19 548 759 €
Ressources institutionnelles	2 310 010 €	2 592 992 €
Fiscalité reversée	-698 544 €	-549 020 €
Produits rigides	1 611 466 €	2 043 972 €
Production immobilisée	38 500 €	38 217 €
Produits de gestion	17 927 253 €	21 630 949 €
Charges à caractère général	4 705 190 €	5 767 199 €
Charges nettes de personnel	5 742 080 €	5 938 967 €
Autres charges de gestion courante	3 005 861 €	2 973 177 €
Charges de gestion	13 453 131 €	14 679 344 €
Excédent brut de fonctionnement	4 474 121 €	6 951 605 €
Solde résultat financier	-746 488 €	-717 876 €
Solde résultat exceptionnel	1 910 €	-462 359 €
CAF brute	3 729 543 €	5 771 370 €
Annuité en capital de la dette	1 228 213 €	1 257 323 €
CAF nette	2 501 330 €	4 514 047 €

Dette au 31/12	19 816 016 €	18 558 692 €
Capacité de désendettement/CAF brute	5,3	3,2
Encours de la dette / Recettes réelles	104%	82,09%

### **III. 3 Les ratios**

Les ratios obligatoires relatifs au compte administratif de l'exercice 2022 sont définis comme suit :

- 1 Dépenses réelles de fonctionnement/population : 2 923,01 €
- 2 Produit des impositions directes/population 2 151,86 €
- 3 Recettes réelles de fonctionnement/population : 3 942,81€
- 4 Dépenses d'équipement brut/population : 1 276,08 €
- 5 Encours de dette/population : 3 236,60 €
- 6 DGF/population : 214,68 €
- 7 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 36,34%
- 8 Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct : 79,70%
- 9 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement : 32,36%
- 10 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 82,09%

### **III. 4 La fiscalité**

Les taux d'imposition votés pour l'exercice 2022 sur la Commune sont définis comme suit :

Taxe sur le Foncier Bâti : 29,21 % (29,51 % en 2021 dont part départementale de 12,03 % - 17,54 % en 2020 - 17,72 % en 2019)

Taxe sur le Foncier Non Bâti : 42,92 % (43,35 % en 2021 - 43,44 % en 2020 - 43,88 % en 2019)

Cotisation Foncière des Entreprises : 24,03 % (24,27 % en 2021 - 24,32 % en 2020 - 24,57 % en 2019)

Compte tenu de la hausse des bases prévisionnelles de 3,4 % prévue par l'Etat au début de l'exercice 2022, la diminution proportionnelle dans la limite fixée à 1 % des taux des trois taxes communales a été appliquée, comme instaurée depuis 2014 de façon à contenir la pression fiscale issue de ladite revalorisation.

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 2022 à la somme de 1 349 658,26 €.

Un volume de travaux sur le réseau d'eau potable a été réalisé en investissement pour la somme de 821 827,12 € et pour un montant de 685 266,32 € en restes à réaliser.

Il est à noter un reste à réaliser en recettes d'investissement de 844 500,00 € correspondant à deux emprunts souscrits à encaisser sur ledit budget annexe.

##### **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 2022 à la somme de 1 318 178,45 €.

Un volume de travaux sur le réseau d'assainissement a été réalisé en investissement pour la somme de 524 939,30 € et pour un montant de 611 066,13 € en restes à réaliser.

##### **IV.3 Tarif de l'eau et de l'assainissement pour 2022**

Les tarifs votés par la Commune suivant les délibérations n°2021/295 et 2021/296 du 8 décembre 2021 et appliqués en 2022 sont définis comme suit :

Partie variable	2022
Tarif eau HT au m3 :	1,63 €
Redevance prélèvement	0,03 €
Redevance pollution domestique	0,28 €
Tarif total HTVA au m3 d'eau	1,94 €
TVA (selon le taux en vigueur le jour de la facturation)	0,11 €
Tarif T.T.C. de l'eau au m3 :	2,05 €
Tarif assainissement HT au m3 :	1,52 €
Redevance modernisation des réseaux	0,16 €
Tarif total HTVA au m3 d'assainissement	1,68 €

TVA (selon le taux en vigueur le jour de la facturation)	0,17 €
Tarif total TTC assainissement au m3 :	1,85 €
Tarif total TTC eau et assainissement au m3 :	3,90 €
Partie fixe H.T.	
Eau	55,00 €
Assainissement	45,00 €

Il est également rappelé la tarification suivante appliquée pour la consommation industrielle d'eau en 2022 :

Tranches de consommation	M3	Pourcentage appliqué au prix de base (dégressivité)	Valeurs Hors taxes du m3 2022
1 <sup>ère</sup>	0 à 6 000	100%	1,63 €
2 <sup>ème</sup>	6 001 à 12 000	80%	1,30 €
3 <sup>ème</sup>	12 001 à 24 000	60%	0,98 €
4 <sup>ème</sup>	Supérieure à 24 000	50%	0,82 €

### **BUDGET ANNEXE TRANSPORT**

En dépenses d'exploitation, la prestation transport a été réalisée pour la somme de 854 005,76 €. La Commune a financé à travers le budget principal le budget annexe pour la somme de 470 000 € et les sociétés délégataires de remontées mécaniques ont participé à hauteur de 326 356,02 €.

Concernant la section d'investissement, l'encaissement de la subvention régionale pour l'acquisition de deux navettes électriques a été effectué en 2022 pour la somme de 49 929,00 €. Les dépenses d'investissement résultant du report des restes à réaliser sont comptabilisées à la somme de 481,48 €.

### **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 2 215 293,36 € et de 2 217 224,57 €. Le résultat de l'exercice ressort donc à 1 931,21 €. Avec un excédent reporté de 381 359,64 €, le résultat de clôture de l'exercice 2022 est en conséquence arrêté à 383 290,85 €. Il est précisé que pour l'exercice 2022, la taxe de séjour s'établit à la somme de 735 908,78 €, à comparer avec la réalisation de 2021 de 387 727,08 €.



CONSEIL MUNICIPAL DU 15 MARS 2023

BUDGET PRINCIPAL

COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2022 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE EXERCICE 2023

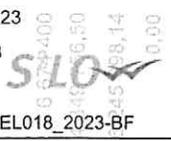
Dépenses fonctionnement	Budget 22	Réalisé 22	BP 23	BS 23	Recettes fonctionnement	Budget 22	Réalisé 22	BP 23	BS 23
O11 Charges à caractère général	5 217 900	5 183 613	4 624 300	800 000	70 Produit des services	965 600	1 137 608	869 000	
Tête Rousse	400 000	447 213		200 000	Tête Rousse	320 000	338 016		160 000
Itineras Passerelle	180 000	136 373			O42 Travaux en régie	40 000	38 217	40 000	
O12 Charges de personnel	6 127 700	6 091 411	6 231 000		73 Impôts et taxes	15 074 000	16 033 941	14 076 000	200 000
65 Autres charges de gestion courante sauf :	1 491 300	1 367 621	1 491 300	241 000	74 Dotations et participations	1 948 900	2 254 976	1 938 000	
6574 Subvention fonct associations	620 000	594 257	640 000	2 700	75 Autres produits de gestion courante	2 266 000	2 377 210	1 588 000	
6573 Participation OT	1 011 300	1 011 300	1 061 300	-18 400		0	0		
66 Charges financières	720 000	719 740	698 000		O13 Atténuation des charges	407 000	152 443	312 000	
66112 ICNE de l'exercice	-1 000	-1 885	-1 000			0	0		
67 Charges exceptionnelles	728 600	700 116	165 000	61 000	76 Produits financiers	0	0	21	
O42 Dotations aux amortis et provisions	3 850 000	3 355 483	2 300 000		Sortie d'actif	0	0		
OO2 Report à nouveau	78 042,81				77 Produits exceptionnels	87 900	313 843	40 000	22 000
O14 Atténuation de produit	600 000	549 020	570 000		O42 Provision et amortissement	2 837 700	2 548 949		154 000
O22 Dépenses imprévues fonctionnement	20 375			97,72	OO2 Report à nouveau	3 908 617,82			7 424 797,72
O23 Virement	6 811 500		1 083 100	6 674 400					
<b>Total</b>	<b>27 855 718</b>	<b>20 154 260,66</b>	<b>18 863 000</b>	<b>7 960 797,72</b>	<b>Total</b>	<b>27 855 718</b>	<b>25 195 225,01</b>	<b>18 863 000</b>	<b>7 960 797,72</b>

Résultat exercice 5 040 964,35  
Résultat clôture 8 871 539,36 0,00

Dépenses investissement

OO1 Résultat investissement reporté					Recettes investissement				
O41 Avances sur marchés	1 300 000	998 330	600 000	3 690 254,29	OO1 Résultat investissement reporté	1 405 172	1 405 172		
Reversement Feder Valgrisenche	0	0	135 000	1 700 000	O41 Avances sur marchés	1 300 000	998 330	600 000	1 700 000
204 Subv équipement urbanisme	205 000	30 080	70 000		10 Dotation, fonds et réserves	1 087 000	1 086 574	836 000	1 446 741,64
Reprise sur amortissement et provision	2 837 700	2 548 949		154 000	13 Subventions et participations	4 119 123	2 035 847	775 000	648 000
10 Dotation, fonds et réserves	419 848	419 848			15 Provision	0	0		
19 Différences sur réalisations d'immobilisations:					16 Emprunts	389 900	500	509 700	
Provision sur-équilibre Smacl	9 032				O24 Cession actif	1 300	0	1 300 000	
20 à 23 Immobilisations	9 905 218	7 277 879	3 473 800	2 211 400	19 Différences sur réalisations d'immobilisations:	0			
20 à 23 Ascenseur à eaux usées CP 22 : 2 715 K€	1 740 000	972	3 285 000	2 714 028	13 Subvention Ascenseur à eaux usées	0		1 500 000	
Réinscription prévisionnelle crédits	1 725 134			3 607 142	Réinscription prévisionnelle crédits	808 892			
O40 Travaux en régie	40 000	38 217	40 000		O40 Amortissement des immobilisations	3 850 000	3 355 483	2 300 000	
16 Remboursements d'emprunts	1 270 000	1 257 883	1 300 000			0			
O20 Dépenses imprévues	17 902			62 830,00	O21 Virement	6 811 500		1 083 100	
RAR Restes à réaliser	2 644 907	2 106 244		2 106 243,85	RAR Restes à réaliser	2 341 854	4 349 757		
<b>Total</b>	<b>22 114 741</b>	<b>14 678 404</b>	<b>8 903 800</b>	<b>16 245 898,14</b>	<b>Total</b>	<b>22 114 741</b>	<b>13 231 662</b>	<b>8 903 800</b>	<b>-1 446 741,64</b>
					<b>Résultat clôture après RAR</b>		<b>-1 446 741,64</b>	<b>0,00</b>	

Envoyé en préfecture le 21/03/2023  
Reçu en préfecture le 21/03/2023  
Publié le  
ID : 074-217402361-20230315-DELO18\_2023-BF



Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le



ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF

**CONSEIL MUNICIPAL DU 15 MARS 2023****BUDGET ANNEXE DE L'EAU****COMPTE ADMINISTRATIF 2022 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE EXERCICE 2023**

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF

## DEPENSES EXPLOITATION

	Budget 22	Réalisé 22	BP 23	BS 23
O22 Dépenses imprévues fonct	7 051,79 €		2 000,00 €	695,71 €
O23 virement à section investis.	194 600,00 €		0,00 €	190 000,00 €
O11 Charges à caractère général	605 000,00 €	563 963,83 €	598 000,00 €	
O12 Charges de personnel	264 000,00 €	256 332,90 €	264 000,00 €	
65 Autres charges de gestion courante	20 000,00 €	15 649,26 €	20 000,00 €	
66 Charges financières	38 000,00 €	37 572,46 €	55 000,00 €	
67 Charges exceptionnelles	7 000,00 €	4 895,82 €	60 000,00 €	
68 Dotalions aux amortissements	525 400,00 €	512 833,26 €	523 000,00 €	
6817 Dotalions aux provisions	5 000,00 €			
<b>TOTAL DEPENSES EXPLOITATION</b>	<b>1 666 051,79 €</b>	<b>1 391 247,53 €</b>	<b>1 522 000,00 €</b>	<b>190 695,71 €</b>

## RECETTES - EXPLOITATION

OO2 Excédents antérieurs reportés	89 941,79 €			190 695,71 €
O13 Atténuations de charges	0,00 €	642,28 €		
70111 Vente d'eau aux abonnés	1 290 000,00 €	1 349 658,26 €	1 280 000,00 €	
70122 Contre-valeur pollution	250 000,00 €	137 528,74 €	200 000,00 €	
704 travaux	20 000,00 €	22 800,16 €	30 000,00 €	
70 Autres prestations et remboursement frais	0,00 €	7 549,16 €		
70 Ventes de produits	1 560 000,00 €	1 517 536,32 €	1 510 000,00 €	
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €		
O42 Amortissement subventions investissement	12 000,00 €	10 568,18 €	12 000,00 €	
77 Produits exceptionnels	0,00 €	4 006,16 €		
78 Reprise sur amortissement	4 110,00 €	4 095,07 €		
<b>TOTAL RECETTES EXPLOITATION</b>	<b>1 666 051,79 €</b>	<b>1 536 848,01 €</b>	<b>1 522 000,00 €</b>	<b>190 695,71 €</b>
Résultat exercice		145 600,48 €		
Report		89 941,79 €		
Résultat de clôture		235 542,27 €		

## DEPENSES - INVESTISSEMENT

OO1 Déficit antérieur reporté				204 080,24 €
Avances sur marchés	300 000,00 €	11 945,08 €	200 000,00 €	
13 Reprise de subventions	12 000,00 €	10 568,18 €	12 000,00 €	
O20 Dépenses imprévues invest.	244,00 €			
16 Emprunts et dettes assimilés	145 000,00 €	143 939,85 €	180 000,00 €	
21 Immobilisations	1 399 260,00 €	821 827,12 €	1 358 000,00 €	305 200,00 €
21 Réinscriptions	48 086,00 €			4 800,00 €
28 Reprise sur amortissement	4 110,00 €	4 095,07 €		
RAR Dépenses	204 706,72 €	685 266,32 €		685 266,32 €
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>2 113 406,72 €</b>	<b>992 375,30 €</b>	<b>1 750 000,00 €</b>	<b>1 199 346,56 €</b>

## RECETTES - INVESTISSEMENT

OO1 Excédent antérieur reporté	34 836,37 €			
O21 Virement section exploitation	194 600,00 €		0,00 €	190 000,00 €
1068 Mise en réserves	169 870,35 €	169 870,35 €		44 846,56 €
Avances sur marchés	300 000,00 €	11 945,08 €	200 000,00 €	
13 subventions d'investissement	44 200,00 €	58 810,00 €	485 000,00 €	
16 Emprunts et dettes assimilés	844 500,00 €		542 000,00 €	120 000,00 €
28 Amortissements des immobilisations	525 400,00 €	512 833,26 €	523 000,00 €	
RAR Recettes		844 500,00 €		844 500,00 €
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>2 113 406,72 €</b>	<b>753 458,69 €</b>	<b>1 750 000,00 €</b>	<b>1 199 346,56 €</b>

Résultat exercice	-238 916,61 €
Report	34 836,37 €
Résultat de clôture hors RAR	-204 080,24 €
Résultat de clôture avec RAR	-44 846,56 €
Résultat global	190 695,71 €

Envoyé en préfecture le 21/03/2023  
Reçu en préfecture le 21/03/2023  
Publié le  
ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF



**CONSEIL MUNICIPAL DU 15 MARS 2023****BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT****COMPTE ADMINISTRATIF 2022 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE EXERCICE 2023**

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF

**S<sup>2</sup>LO**

## DEPENSES - EXPLOITATION

	Budget 22	Réalisé 22	BP 23	BS 23
O22 dépenses imprévues fonct	56 144,89 €		5 000,00 €	44 818,63 €
O23 virement à section investis.	1 011 000,00 €		64 000,00 €	630 000,00 €
O11 Charges à caractère général	642 000,00 €	494 569,31 €	642 000,00 €	
O12 Charges de personnel	150 000,00 €	69 438,88 €	150 000,00 €	
65 Autres charges de gestion courante	20 000,00 €	5 268,54 €	20 000,00 €	
66 Charges financières	25 000,00 €	19 086,62 €	19 000,00 €	
67 Charges exceptionnelles	30 000,00 €	8 835,20 €	30 000,00 €	
68 Dotations aux amortissements	280 000,00 €	265 545,44 €	280 000,00 €	
6817 Dotations aux provisions	3 000,00 €	1 179,43 €		
<b>TOTAL DEPENSES EXPLOITATION</b>	<b>2 217 144,89 €</b>	<b>863 923,42 €</b>	<b>1 210 000,00 €</b>	<b>674 818,63 €</b>

## RECETTES - EXPLOITATION

OO2 Excédent fonct reporté	964 144,89 €			674 818,63 €
O13 Atténuations de charges	0,00 €	200,00 €		
70612 Redevance modernisat°	100 000,00 €	76 038,03 €	100 000,00 €	
704 Travaux	52 000,00 €	1 288,79 €	5 000,00 €	
7061 redevance assainissement	1 010 000,00 €	1 318 178,45 €	1 100 000,00 €	
7087 Rembt frais	0,00 €	0,00 €		
70 Ventes de produits	1 162 000,00 €	1 395 505,27 €	1 205 000,00 €	
O42 Amortissement subventions investissement	90 000,00 €	4 550,88 €	5 000,00 €	
77 Produits exceptionnels	0,00 €	1 218,42 €		
78 Reprise sur amortissement	1 000,00 €	916,00 €		
<b>TOTAL RECETTES EXPLOITATION</b>	<b>2 217 144,89 €</b>	<b>1 402 390,57 €</b>	<b>1 210 000,00 €</b>	<b>674 818,63 €</b>
Résultat exercice		538 467,15 €		
Report		964 144,89 €		
Résultat de clôture		1 502 612,04 €		

## DEPENSES - INVESTISSEMENT

OO1 Déficit antérieur reporté				216 727,28 €
O20 Dépenses imprévues invest.	11 144,00 €		13 000,00 €	
Avances sur marchés	300 000,00 €	24 606,00 €	200 000,00 €	
13 Reprise de subventions	90 000,00 €	4 550,88 €	5 000,00 €	
16 Emprunts et dettes assimilés	80 000,00 €	74 684,45 €	78 000,00 €	
20 Immobilisations incorporelles	0,00 €			
21 Immobilisations	860 520,00 €	524 939,30 €	450 000,00 €	358 694,00 €
21 Réinscriptions	428 336,00 €			271 306,00 €
28 Reprise sur amortissement	1 000,00 €	916,00 €		
RAR Dépenses	102 181,91 €	611 066,13 €		611 066,13 €
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>1 873 181,91 €</b>	<b>629 696,63 €</b>	<b>746 000,00 €</b>	<b>1 457 793,41 €</b>

## RECETTES - INVESTISSEMENT

OO1 Excédent antérieur reporté	15,92 €			
O21 virement de section exploitation	1 011 000,00 €		64 000,00 €	630 000,00 €
Avances sur marchés	300 000,00 €	24 606,00 €	200 000,00 €	
10 Mise en réserves	102 165,99 €	102 165,99 €		827 793,41 €
13 subventions d'investissement	180 000,00 €	20 636,00 €		
16 Emprunts et dettes assimilés	0,00 €		202 000,00 €	
28 Amortissements des immobilisations	280 000,00 €	265 545,44 €	280 000,00 €	
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>1 873 181,91 €</b>	<b>412 953,43 €</b>	<b>746 000,00 €</b>	<b>1 457 793,41 €</b>

Résultat exercice	-216 743,20
Report	15,92
Résultat de clôture hors RAR	-216 727,28 €
Résultat de clôture avec RAR	-827 793,41 €
Résultat global	674 818,63 €

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

S<sup>2</sup>LO 

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF



**CONSEIL MUNICIPAL DU 15 MARS 2023**  
**BUDGET DE LA REGIE OFFICE DE TOURISME**

**COMPTE ADMINISTRATIF 2022 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE EXERCICE 2023**

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF

**DEPENSES**

	<b>Budget 22</b>	<b>Réalisé 22</b>	<b>Budget Primitif 23</b>	<b>BS 23</b>
60611 Eau & assainissement	500,00 €	528,14 €	500,00 €	
60612 Energie-électricité	10 000,00 €	7 698,54 €	10 000,00 €	
60621 Combustibles	6 000,00 €	6 666,79 €	6 000,00 €	
60623 Alimentation	200,00 €	174,98 €		
60632 F. de petit équipement	16 400,00 €	10 933,27 €	13 000,00 €	20 000,00 €
60636 Vêtements de travail	17 000,00 €	17 554,07 €	9 000,00 €	
6064 Fournitures administratives	3 500,00 €	3 152,94 €	2 000,00 €	
6132 Locations immobilières	13 500,00 €	14 171,00 €	13 500,00 €	
61551 Matériel roulant	10 000,00 €	9 411,71 €	2 000,00 €	
6156 Maintenance	56 500,00 €	52 227,51 €	79 000,00 €	
6168 Primes d'assurances	1 000,00 €	1 140,00 €		
6182 Doc. générale et Technique	2 000,00 €	1 406,94 €	8 000,00 €	
6184 Versements à des organ.form.	5 000,00 €	986,00 €	5 000,00 €	
6225 Indemn. comptable,régisseur	1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €	
6226 Honoraires	569 100,00 €	569 876,11 €	350 000,00 €	112 500,00 €
6231 Annonces et insertions	269 400,00 €	267 046,12 €	195 000,00 €	115 000,00 €
6233 Foires et expositions	65 000,00 €	63 176,51 €	70 000,00 €	10 000,00 €
6236 Catalogues et imprimés	154 500,00 €	149 654,96 €	120 000,00 €	43 500,00 €
6238 Frais divers de publicité	48 400,00 €	44 248,37 €	20 000,00 €	41 000,00 €
6251 Voyages et déplacements	1 200,00 €	1 279,01 €	700,00 €	
6256 Missions	2 500,00 €	1 680,09 €	6 000,00 €	
6257 Réceptions	89 300,00 €	80 014,06 €	80 000,00 €	20 000,00 €
6261 Frais d'affranchissement	11 000,00 €	8 965,97 €	8 000,00 €	
6262 Frais de télécommunication	15 000,00 €	13 890,20 €	14 000,00 €	
627 Services bancaires et assimilé	1 200,00 €	780,95 €	1 000,00 €	
6281 Concours divers (cotisations)	14 000,00 €	13 528,25 €	10 000,00 €	
6288 Autres services	160 900,00 €	160 232,00 €	0,00 €	85 000,00 €
637 Autres impôts & taxes	10 000,00 €	10 176,14 €	10 000,00 €	
<b>Charges à caractère général</b>	<b>1 554 600,00 €</b>	<b>1 510 600,63 €</b>	<b>1 034 200,00 €</b>	<b>447 000,00 €</b>
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				
<b>Charges de personnel</b>	<b>715 000,00 €</b>	<b>694 581,71 €</b>	<b>745 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
6541 Admission en non valeur créances irrécouv				
6542 Admission en non valeur créances éteintes				
65888 Autres charges de gestion courante	100,00 €	1,32 €	100,00 €	
<b>Charges de gestion courante</b>	<b>100,00 €</b>	<b>1,32 €</b>	<b>100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
022 Dépenses imprévues Fonct.	12 459,64 €			155 590,85 €
<b>Dépenses imprévues Fonct.</b>	<b>12 459,64 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>155 590,85 €</b>

	Budget 22	Réalisé 22	Budget Prévisionnel 23	03/23
<b>6718</b>	Autres charges exceptionnelles	109,70 €		
<b>673</b>	Titres annulés	14 000,00 €	10 000,00 €	2 000,00 €
	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>14 000,00 €</b>	<b>10 109,70 €</b>	<b>2 000,00 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 296 159,64 €</b>	<b>2 215 293,36 €</b>	<b>1 781 300,00 €</b>
	<b>RECETTES</b>			
<b>002</b>	Résultat de fonctionnement reporté	381 359,64 €		383 290,85 €
		<b>381 359,64 €</b>	- €	- €
<b>6419</b>	Remboursement sur rémunérations		1 010,92 €	
<b>6479</b>	Remboursement sur charges sociales		1 300,00 €	
	<b>Atténuation de charges</b>	- €	<b>2 310,92 €</b>	- €
<b>7062</b>	Redevance à caractère culturel		558,89 €	
<b>70631</b>	Redevances à caractère sportif	53 500,00 €	29 048,60 €	25 000,00 €
<b>70688</b>	Autres prestations de services	30 000,00 €	232 014,82 €	30 000,00 €
<b>70878</b>	Remboursement par Autres redevables	0,00 €	120,14 €	
	<b>Produits des services</b>	<b>83 500,00 €</b>	<b>261 742,45 €</b>	<b>55 000,00 €</b>
<b>7362</b>	Taxe de séjour	520 000,00 €	735 908,78 €	400 000,00 €
<b>7336</b>	Droits de place			120 000,00 €
	<b>Impôts et taxes</b>	<b>520 000,00 €</b>	<b>735 908,78 €</b>	<b>400 000,00 €</b>
<b>7472</b>	Participation Région	20 000,00 €	25 000,00 €	10 000,00 €
<b>7473</b>	Participation Département	35 000,00 €	63 300,00 €	35 000,00 €
<b>74748</b>	Participation Commune	0,00 €	0,00 €	
<b>74758</b>	Participation groupement de collectivités			12 500,00 €
<b>7478</b>	Participation autres organismes	45 000,00 €	14 501,16 €	30 000,00 €
	<b>Dotations et participations</b>	<b>100 000,00 €</b>	<b>102 801,16 €</b>	<b>75 000,00 €</b>
<b>752</b>	Revenus des immeubles		4 260,00 €	
<b>7552</b>	Participation Commune	1 011 300,00 €	1 011 300,00 €	1 061 300,00 €
<b>757</b>	Redevances	85 000,00 €	87 382,96 €	85 000,00 €
<b>7588</b>	Produits divers de gestion	110 000,00 €	646,82 €	100 000,00 €
	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>1 206 300,00 €</b>	<b>1 103 589,78 €</b>	<b>1 246 300,00 €</b>
<b>773</b>	Mandats annulés		2 732,30 €	
<b>7718</b>	Autres produits exceptionnels			
<b>7788</b>	Produits exceptionnels divers	5 000,00 €	8 139,18 €	5 000,00 €
	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>5 000,00 €</b>	<b>10 871,48 €</b>	<b>5 000,00 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 296 159,64 €</b>	<b>2 217 224,57 €</b>	<b>1 781 300,00 €</b>
	<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>1 931,21 €</b>	
	<b>Report</b>	<b>381 359,64 €</b>		
	<b>Résultat de clôture</b>		<b>383 290,85 €</b>	

**CONSEIL MUNICIPAL DU 15 MARS 2023****BUDGET ANNEXE DES TRANSPORTS****COMPTE ADMINISTRATIF EXERCICE 2022 - BUDGET SUPPLEMENTAIRE EXERCICE 2023**

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF

**S<sup>2</sup>LO**

## DEPENSES - EXPLOITATION

	Budget 22	Réalisé 22	BP 23	BS 23
O22 Dépenses imprévues	3,30 €			74,05 €
6061 Frs non stockables				
6063 Frs d'entretien				
611 Sous-traitance générale	886 200,00 €	854 005,76 €	800 000,00 €	87 500,00 €
6238 Frais de publicité				
6811 Dotations aux amortissements	4 300,00 €	4 271,93 €		4 400,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>890 503 €</b>	<b>858 277,69 €</b>	<b>800 000 €</b>	<b>91 974,05 €</b>

## RECETTES - EXPLOITATION

OO2 Excédent reporté	90 503,30 €			27 574,05 €
748 Subventions d'exploitation R.M.	30 000,00 €	26 356,02 €	30 000 €	
7474 Participation communale	470 000,00 €	470 000,00 €	470 000 €	60 000,00 €
757 Redevances RM	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	
777 Amortissement subvention				4 400,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>890 503,30 €</b>	<b>796 356,02 €</b>	<b>800 000 €</b>	<b>91 974,05 €</b>
Résultat exercice		-61 921,67 €		
Report		90 503,30 €		
Résultat de clôture		28 581,63 €		

## DEPENSES - INVESTISSEMENT

OO1 Déficit antérieur reporté	64 078,90 €			1 007,58 €
139 Amortissement subvention				4 400,00 €
2153 Installations spécifiques		481,48 €		
2182 Matériel de transport	0,00 €			
RAR Dépenses	572,97 €			
<b>TOTAL</b>	<b>64 651,87 €</b>	<b>481,48 €</b>	<b>- €</b>	<b>5 407,58 €</b>

## RECETTES - INVESTISSEMENT

1312 Subvention régionale	51 000,00 €	49 929,00 €		
1068 Mise en réserves	9 351,87 €	9 351,87 €		1 007,58 €
28 Amortissements des immobilisatic	4 300,00 €	4 271,93 €		4 400,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>64 651,87 €</b>	<b>63 552,80 €</b>	<b>- €</b>	<b>5 407,58 €</b>
Résultat exercice		63 071,32 €		
Report		-64 078,90 €		
Résultat de clôture hors RAR		-1 007,58 €		
Résultat de clôture avec RAR		-1 007,58 €		
Résultat global		27 574,05 €		

Envoyé en préfecture le 21/03/2023

Reçu en préfecture le 21/03/2023

Publié le

S<sup>2</sup>LO 

ID : 074-217402361-20230315-DEL018\_2023-BF