



CONSEIL MUNICIPAL DU 29 JUIN 2022

NOTE DE PRESENTATION

DIRECTION : FINANCES

DOMAINE : Budgétaire

OBJET : Approbation du Compte Administratif de la Commune 2021

PRESENTATION :

Le Compte Administratif, document de synthèse, présente les résultats de l'exécution budgétaire. Il comptabilise et compare, à cette fin, pour l'exercice civil concerné les prévisions ou les autorisations se rapportant à chaque chapitre et à chaque article du budget aux réalisations effectuées tant en dépenses qu'en recettes.

Il comprend à ce titre les opérations de l'exercice et celles qui sont au titre de l'exercice encore comptabilisées au cours de la journée complémentaire (soit notamment pour les dépenses et les recettes de fonctionnement jusqu'au 31 janvier de l'exercice suivant).

Le résultat net du Compte Administratif 2021 se traduit par un excédent de 27 273 544,91 €

Il se décompose ainsi :

EXECUTION BUDGETAIRE		2021		
		RECETTES	DEPENSES	RESULTATS
Réalisation de l'exercice	Section de fonctionnement	82 949 589,02	78 052 814,36	4 896 774,66
	Section d'investissement	22 169 220,30	15 002 837,98	7 166 382,32
Report de l'exercice N-1	Report en section de fonctionnement (002)	4 764 588,67		
	Report en section d'investissement (001)	17 011 046,68		
TOTAL (réalisation + reports)		126 894 444,67	93 055 652,34	33 838 792,33
Restes à réaliser	Section d'investissement à reporter en N+1	4 987 126,27	11 552 373,69	-6 565 247,42
TOTAL (résultat cumulé)		131 881 570,94	104 608 026,03	27 273 544,91

**PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021
SECTION DE FONCTIONNEMENT****- DEPENSES -**

La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services et des activités de la commune, c'est à dire les dépenses qui reviennent régulièrement chaque année.

Il s'agit principalement des postes suivants :

Compte tenu d'une présentation qui ne laisse pas apparaître les 2 chiffres après la virgule, les montants totaux peuvent afficher un écart d'1 euro

un

Chp.	Libellé	Crédits ouverts 2021 (C.O.)	Réalisés (R.) 2021 (y compris les Charges Rattachées)	% de consommation R./C.O. 2021	part des dépenses réelles de fonctionnement	Crédits annulés
011	Charges à caractère général	13 848 568	12 460 726	89,98%	21,29%	1 387 842
012	Charges de personnel et frais	29 010 679	27 523 026	94,87%	47,02%	1 487 653
014	Atténuations de produits	3 000 303	2 609 277	86,97%	4,46%	391 026
65	Autres charges de gest. courante	15 848 887	15 642 568	98,70%	26,72%	206 319
Sous total dépenses de gestion courante		61 708 437	58 235 597	94,37%	99,49%	3 472 840
66	Charges financières	144 067	143 769	99,79%	0,25%	298
67	Charges exceptionnelles	524 605	153 550	29,27%	0,26%	371 055
022	Dépenses imprévues	1 897 866				
Sous total autres dépenses		2 566 538	297 319	11,58%	0,51%	371 353
Total dép. réelles de fonctionnement		64 274 975	58 532 916	91,07%	100,00%	5 742 059
023	Virement à la section d'investissement	2 104 192				
042	Op. ordre transferts entre sections	1 769 443	19 519 899	1103,17%	100,00%	-17 750 456
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		3 873 635	19 519 899	503,92%	100,00%	-15 646 264
TOTAL GENERAL		68 148 610	78 052 814	114,53%		-9 904 205



**PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021
SECTION DE FONCTIONNEMENT
- RECETTES -**

La section de fonctionnement dispose de ressources régulières constituées par les postes suivants :

- les produits d'exploitation des services publics à caractère administratif (droits d'entrées à de nombreux services), les produits d'occupation ou de l'utilisation des domaines,
- les recettes fiscales,
- les dotations de l'Etat,
- des recettes formalisées par un bail (revenu des immeubles), d'un contrat, d'une convention.

Compte tenu d'une présentation qui ne laisse pas apparaître les 2 chiffres après la virgule, les montants totaux peuvent afficher un écart d'1 euro

un

Chp.	Libellé	Crédits ouverts 2021 (C.O.)	Réalisés (R.) 2021 (y compris les Charges Rattachées)	% de consommation R./C.O. 2021	part des recettes réelles de fonctionnement	Crédits annulés
013	Atténuations de charges	186 000	181 395	97,52%	0,22%	4 605
70	Produits des serv. dom. et ventes	6 928 838	6 564 030	94,73%	7,92%	364 808
73	Impôts et taxes	51 282 761	52 526 433	102,43%	63,39%	-1 243 672
74	Dotations et participations	4 164 381	4 967 112	119,28%	5,99%	-802 731
75	Autres prod. de gest. courante	263 953	262 218	99,34%	0,32%	1 735
Sous total recettes de gestion courante		62 825 933	64 501 188	102,67%	77,84%	-1 675 255
76	Produits financiers	10	10	96,00%	0,00%	0
77	Produits exceptionnels	332 200	18 357 468	5526,03%	22,16%	-18 025 268
Sous total autres recettes		332 210	18 357 478	5525,87%	22,16%	-18 025 268
Total rec. réelles de fonctionnement		63 158 143	82 858 666	131,19%	100,00%	-19 700 523
042	Op. ordre transfert entre section	225 878	90 923	40,25%	100,00%	134 955
Total recettes d'ordre de fonctionnement		225 878	90 923	40,25%	100,00%	134 955
TOTAL GENERAL		63 384 021	82 949 589	130,87%		-19 565 568

Pour information R 002 Solde excédent de fonctionnement reporté de N-1	4 764 588,67
---	---------------------

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021 SECTION D'INVESTISSEMENT

- DEPENSES -

Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la commune :

- achat de matériels durables,
- construction ou aménagement de bâtiments,
- travaux d'infrastructure,
- Elles comprennent également le montant du remboursement en capital des emprunts

Compte tenu d'une présentation qui ne laisse pas apparaître les 2 chiffres après la virgule, les montants totaux peuvent afficher un écart d'1 euro

Chp.	Libellé	Crédits ouverts 2021 (C.O.)	Réalisés 2021 (R.)	% de consommation R./C.O. 2021	Restes à Réaliser (R.A.R)	% de consom. R.+ R.A.R./C.O. 2021	Part de réalisation selon type de dépenses	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 403 610	563 073	40,12%	456 381	72,63%	4,27%	384 156
204	Subventions d'équip. versées	590 325	287 771	48,75%	302 554	100,00%	2,18%	0
21	Immobilisations corporelles	6 201 649	1 813 848	29,25%	3 470 661	85,21%	13,74%	917 139
23	Immobilisations en cours	19 194 396	10 533 793	54,88%	7 322 778	93,03%	79,81%	1 337 826
Sous total dépenses d'équipement		27 389 980	13 198 485	48,19%	11 552 374	90,36%	100,00%	2 639 121
10	Dotat. fonds divers et réserves	1 500	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	1 500
13	Subventions d'investissement	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
16	Emprunts et dettes assimilées	251 000	250 335	99,73%	0	99,73%	16,84%	665
	Amplitude ligne de trésorerie	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
	Dépôts et cautionnements reçus	10 000	1 120	11,20%	0	11,20%	0,08%	8 880
26	Participat. et créances rattachées	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
27	Autres immobilisations financières	1 254 550	1 234 805	98,43%	0	98,43%	83,08%	19 745
020	Dépenses Imprévues	230 231						
Sous total dépenses financières		1 747 281	1 486 259	85,06%	0	85,06%	100,00%	261 021
45-1	Total Opérations pour compte de tiers	75 000	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	75 000
Total dépenses réelles d'investissement		29 212 261	14 684 745	50,27%	11 552 374	89,82%		2 975 143
040	Op. d'ordre transfert entre section	225 878	90 923	40,25%		40,25%	28,58%	134 955
041	Opérations patrimoniales	7 946 959	227 170	2,86%		2,86%	71,42%	7 719 789
Total dépenses d'ordre d'investissement		8 172 837	318 093	3,89%	0	3,89%	100,00%	7 854 744
TOTAL GENERAL		37 385 098	15 002 838	40,13%	11 552 374	71,03%		10 829 886

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021 SECTION D'INVESTISSEMENT

- RECETTES -

Le financement de la section d'investissement est constitué de ressources propres d'origine interne qui représentent l'autofinancement dégagé.

Il s'agit de l'affectation du résultat de fonctionnement constaté à la clôture de l'exercice 2020, les amortissements, la valeur nette des immobilisations cédées ou d'origine externe comme certaines taxes (FCTVA, TLE, PLD), de subventions affectées à l'acquisition ou la réalisation d'un équipement déterminé et d'emprunts.

Compte tenu d'une présentation qui ne laisse pas apparaître les 2 chiffres après la virgule, les montants totaux peuvent afficher un écart d'1 euro

Chp.	Libellé	Crédits ouverts 2021 (C.O.)	Réalisés 2021 (R.)	% de consommation R./C.O. 2021	Restes à Réaliser (R.A.R)	% de consom. R.+ R.A.R./C.O. 2021	Part de réalisation selon type de recettes	Crédits annulés
13	Subvent ^o d'investissement (hors 138)	2 974 222	717 796	24,13%	2 397 126	104,73%	99,80%	-140 700
16	Emprunts & dettes assimil. (hors 165)	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
	Amplitude ligne de trésorerie	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
	Refinancement de dette	0	0	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
21	Immobilisations corporelles	300	283	0,00%	0	0,00%	0,04%	17
23	Immobilisation en cours	1 200	1 172	0,00%	0	0,00%	0,16%	28
Sous total recettes d'équipement		2 975 722	719 251	24,17%	2 397 126	104,73%	100,00%	-140 655
10	Dotations, fd. divers, rés. (hors 1068)	1 660 635	1 702 341	102,51%	0	102,51%	99,97%	-41 706
1068	Excédents de fonct. capitalisés	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0,00%	0
165	Dépôts et cautionnements reçus	0	560	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0,03%	-560
27	Dépôts et cautionnements versés	390 000	0	0,00%	390 000	0,00%	0,00%	0
024	Produits des cessions	19 942 600		0,00%	2 200 000	11,03%	0,00%	
Sous total recettes financières		21 993 235	1 702 901	7,74%	2 590 000	19,52%	100,00%	17 700 334
45-2	Total Opérations pour compte de tiers	75 000		0,00%		0,00%		75 000
Total recettes réelles d'investissement		25 043 957	2 422 152	9,67%	4 987 126	29,59%	100,00%	17 634 679
021	Virement de la sect. de fonctionnement	2 104 192						
040	Op. d'ordre transfert entre section	1 769 443	19 519 899	1103,17%		1103,17%	98,85%	-17 750 456
041	Opérations patrimoniales	7 946 959	227 170	2,86%		2,86%	1,15%	7 719 789
Total recettes d'ordre d'investissement		11 820 594	19 747 069	167,06%		167,06%	100,00%	-7 926 475
TOTAL GENERAL		36 864 551	22 169 220	60,14%	4 987 126	73,67%		9 708 205

Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	17 011 046,68
--	----------------------