

Note de présentation brève et synthétique du CA 2021

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif. Cette note est destinée à renforcer l'information des citoyens et des élus et à faciliter la compréhension du budget.

I – LES RESULTATS :

LE REALISE :

en fonctionnement :

page 6 ↴

pour information ↴

Charges (A)	9 474 544,17	p.8 pour les grandes lignes et le détaillé p.13 à 15
Produits (G)	11 436 414,95	p.8 pour les grandes lignes et le détaillé p.16 à 17
Avec (I)	215 367,67	d'excédent reporté
total produits	11 682 782,62	
soit	2 177 238,45	de résultat excédentaire

et en investissement :

dépenses de l'exercice (B)	6 711 024,76	p.9 pour les grandes lignes et le détaillé p.18 à 19
Avec (D)	91 286,89	Déficit reporté
Total Charges	6 802 311,65	
Recettes exercice (H)	6 569 873,88	Y compris l'affectation de résultat 2020 de 1 432 593,00 p.9-10 pour les grandes lignes et le détaillé p.20 et 21
soit	-232 437,77	de résultat déficitaire

d'où l'excédent total du réalisé vu précédemment de **1 944 800,68**.

LES RESTES A REALISER :

Pour ce qui est des restes à réaliser (pages 6 et 7)

En section d'investissement

p. 6 (p.18 à 19 détail dépenses par opération et p.20 et 21 détail recettes par chapitre)

Dépenses (F) 2 470 210,31

Recettes (L) 781 191,65

- 1 689 018,66

Ce qui entraîne un déficit de restes à réaliser en investissement de 1 689 018,66.

En conclusion, une fois les restes à réaliser intégrés au résultat, celui-ci devient excédentaire de 255 782,02 (1 944 800,68 – 1 689 018,66).

II – L'ANALYSE DU REALISE:

1. Section de fonctionnement : Les dépenses et les recettes réelles page 8

		BP 2021	CA 2021	SOLDE
DEPENSES (DRF)		9 670 113,00	8 762 739,16	907 373,84
011	Charges à caractère général	3 304 943,00	2 815 807,03	489 135,97
012	Charges de personnels, frais assimilés	5 017 344,00	4 744 860,77	272 483,23
014	Atténuations de produits	30 000,00	18 899,00	11 101,00
65	Autres charges de gestion courante	876 212,00	809 743,31	66 468,69
66	Charges financières	206 100,00	185 330,29	20 769,71
67	Charges exceptionnelles	48 200,00	784,76	47 415,24
68	Dotations provisions semi-budgétaires	187 314,00	187 314,00	0,00
RECETTES (RRF)		10 746 096,00	11 140 613,86	-394 517,86
013	Atténuations de charges de personnel	140 000,00	105 482,89	34 517,11
70	Produits services, domaine et ventes diverses	776 102,00	795 861,05	-19 759,05
73	Impôts et taxes	6 856 305,00	7 235 492,69	-379 187,69
74	Dotations et participations	2 536 606,00	2 520 142,77	16 463,23
75	Autres produits de gestion courante	268 406,00	270 837,77	-2 431,77
76	Produits financiers	140,00	173,78	-33,78
77	Produits exceptionnels	5500,00	49 585,11	-44 085,91
78	Reprises provisions semi-budgétaires	163 037,00	163 037,00	0,00
EPARGNE BRUTE (RF-DF + travaux en régie - cessions)			2 487 323,12	
16	Remboursement capital d'emprunt		1 015 515,91	
EPARGNE NETTE (épargne brute - capital emprunts)			1 471 807,21	

- 907 373,84 de crédits de dépenses non consommées :
 - . chap 011 : -254K€ de prestations de services, -21K€ de contrats de prestations de services, -34K€ de maintenances, -24K€ d'honoraires, -23K€ de transports collectifs, -18K€ de frais de gardiennage etc.
 - . chap 012 : Réduction des emplois saisonniers
 - . chap 65 : -21K€ de SACEM, -47K€ de subventions aux associations

- 394 517,86 de recettes supplémentaires à savoir :
 - . chap 013 : Réduction des emplois saisonniers
 - . chap 73 : +22K€ de FPIC, +41K€ de produits des jeux, + 303K€ sur les droits de mutation
 - . chap 74 : +11K€ de DNP, +10K€ de DGD pour le PLU, -12K€ CAF, - 45K€ T34 Casino
 - . chap 77 : +40K€ cessions

2. **Section d'investissement** : les dépenses et recettes réelles Page 9

	CA 2021
DEPENSES	5 062 536,22
Dépenses d'équipements (57,73% de taux de réalisation)	3 848 507,10
Travaux en régie (inclus au chap. 040 opérations d'ordre)*	149 618,42
Remboursement capital emprunt**	1 015 515,91
Remboursement de TLE	48 894,79
RECETTES	7 007 336,90
Excédent de clôture ***	1 556 673,78
Epargne brute	2 487 323,12
Dotations FCTVA	1 013 557,98
Emprunt**	1 500 000,00
Subventions, participations	400 740,69
Cessions, transferts charges (dont cautionnement)	49 041,33
EXCEDENT DE CLOTURE	1 944 800,68

*Les travaux en régie sont réalisés par notre personnel

**Au niveau des emprunts, le 16449 (crédits revolving) se neutralise en dépenses et en recettes (page 20)

***Excédent de fonctionnement reporté (R 002 page 8) + Excédent de fonctionnement capitalisé (1068 R page 9) - Solde d'exécution négatif reporté (D 001 page 9)

Page 9 :

-Pourcentage de réalisation de dépenses d'équipement 57,73% soit 3 848 507,10 de travaux sur 6 666 519,24 prévus

-Si l'on tient compte des RAR, les dépenses d'équipement atteignent 6 318 717,41 sur 6 666 519,24 de prévus, soit un taux de réalisation de 94,78%.

III – LES BUDGETS CONSOLIDES :

Les budgets consolidés s'équilibrent de la façon suivante :

RESULTATS	Fonctionnement	Investissement	Total CA
Commune	2 177 238,45	-232 437,77	1 944 800,68
Sport	-11 487,25		-11 487,25
PAE		-64 056,90	-64 056,90
TOTAUX	2 165 751,20	-296 494,67	1 869 256,53

V – L'ENDETTEMENT DE LA COMMUNE ET LA FISCALITE LOCALE:

LA DETTE ET LE RATIO DE SOLVABILITE						
CAF brute 2021 (E) (RR - DR)	2 487 323,12	Dette au 31/12/2020 (A)	Rembours. Capital 2021 et emprunt CDC (B)	Nouveaux emprunts 2021 (C)	Dette au 31/12/2021 (D=A-B+C)	Endettement supplémentaire (D-A)
Dette au 31/12/2021 (D)	13 477 898,41	12 860 853,69	1 015 515,91	1 632 531,13	13 477 898,91	617 045,22
Ratio de solvabilité (D/E)	5,42 années					