

**NOTE de synthèse retraçant les informations financières essentielles
du COMPTE ADMINISTRATIF 2021**

I - budget principal

Rappel sur le budget primitif 2021 du budget principal :

Le budget primitif 2021 a été voté le 22 avril 2021 en équilibre :

- Section de fonctionnement équilibrée à 5 138 012,74 €
- Section d'investissement équilibrée à 1 986 000,00 €

➤ Tableau dépenses et recettes réalisées 2021

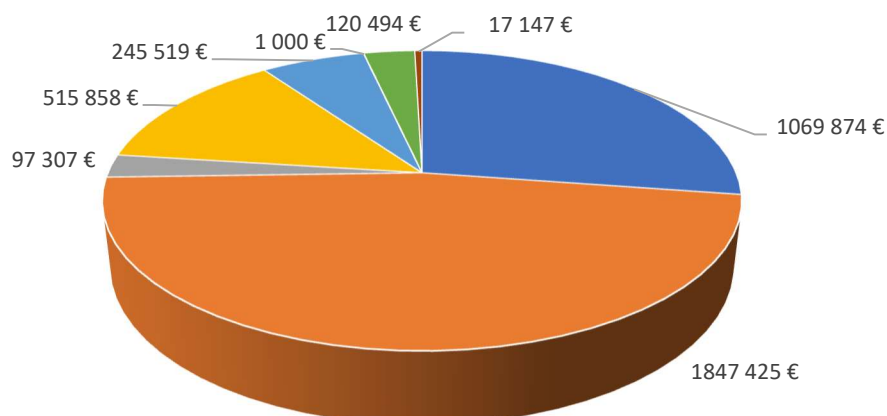
Sections	Réalisé en 2021	
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	4 486 474,04 €	805 676,52 €
<i>Réelles</i>	4 486 333,09 €	667 173,30 €
<i>D'Ordre</i>	140,95 €	138 503,22 €
Dépenses	3 914 624,53 €	996 659,22 €
<i>Réelles</i>	3 794 130,91 €	978 508,67 €
<i>D'Ordre</i>	120 493,62 €	18 150,55 €
Résultat de l'exercice	571 849,51 €	(-) 190 982,70 €
Report de l'année n-1	948 706,13 €	519 942,45€
Totaux cumulés 2021	1 520 555,64 €	328 959,75 €

Les graphiques ci-après présentent le détail par chapitre du budget de l'année écoulée par section en dépenses et en recettes.

SECTION de FONCTIONNEMENT

Cette section comprend les dépenses et les recettes nécessaires au fonctionnement courant de l'ensemble des services de la ville.

DEPENSES de fonctionnement - compte administratif 2021



Ces dépenses se sont élevées en 2021 à 3 914 624 € et correspondent à :

1 069 874 € Charges à caractère général : (gestion bâtiments, prestations de service, achat de fournitures, énergies ...)

1 847 425 € : Charges de personnel

97 307 € : Atténuation de produits (reversement de fiscalités)

515 858 € : Autres charges de gestion courante (subventions, participations, indemnités élus ...)

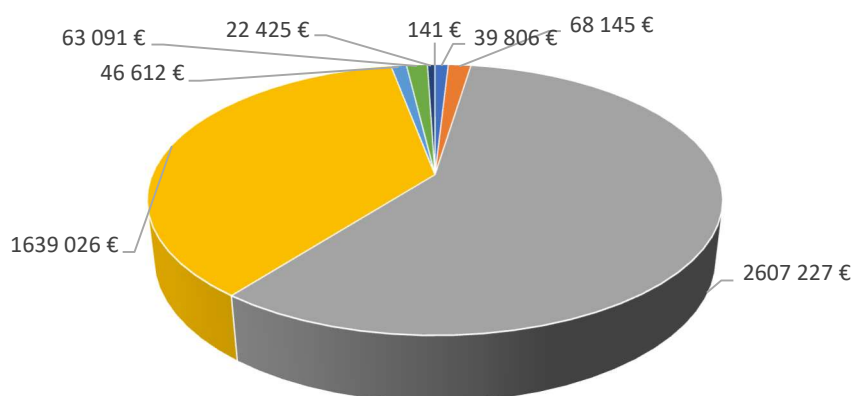
245 519 € : Charges financières

1 000 € : Provisions

17 147 € : Charges exceptionnelles

120 494 € : Opérations d'ordre

RECETTES de fonctionnement - compte administratif 2021



Ces recettes se sont élevées en 2021 à 4 486 474 € et correspondent à :

39 807 € : Atténuation de charges (remboursements indemnités)

68 145 € : Produits des services (vente de bois, redevance domaine public, cimetière, centre aéré...)

2 607 227 € : Impôts et taxes (intégration de la dotation CCARM en cours d'année)

1 639 026 € : Dotations, subventions, participations (dotations de l'Etat, diverses subventions de fonctionnement, ...)

46 612 € : Autres produits gestion courante (diverses locations ...)

63 091 € : Produits financiers (fonds concours de l'Etat suite au refinancement des emprunts structurés)

22 425 € : Produits exceptionnels (remboursements sinistres, vente immeuble...) + **141 € : Opérations d'ordre**

➤ Informations fiscales et financières

- Dépenses réelles de fonctionnement : 1 106 €/habitant
- Recettes réelles de fonctionnement : 1 308 €/habitant
(y compris) : Produit des impositions directes : 140,57 € / habitant
 Dotation Globale de Fonctionnement : 261,18 € / habitant
- Dépenses d'équipement brut (investissement) : 192,45 € / habitant
- Encours de la dette : 1 878 € / habitant

➤ Autofinancement

TABLEAU D'ANALYSE des PRINCIPALES DONNEES D'EPARGNE : BUDGET PRINCIPAL

	2021
Produits de fonctionnement (hors opération ordre)	4 486 333 €
Charges fonctionnement	3 794 131 €
EPARGNE BRUTE	692 202 €
Remboursement capital	262 000 €
EPARGNE NETTE ou disponible	430 202 €

- Ratio de désendettement 2021 : Ce ratio exprime le nombre d'années d'épargne brute nécessaires à la collectivité pour rembourser la dette en capital au 1^{er} janvier de l'année.

$$6\,186\,131 \text{ €} / 692\,202 \text{ €} = 8,94 \text{ années}$$

Critères d'appréciation :

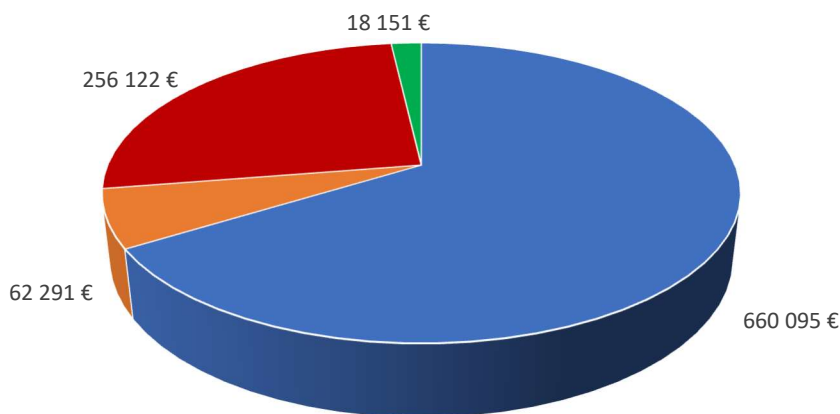
Moins de 8 ans : zone verte - De 8 à 12 ans (inclus): zone orange - De 13 à 20 ans : zone rouge

SECTION d'INVESTISSEMENT

Il s'agit essentiellement :

- Pour les dépenses : d'acquisitions de biens mobiliers, informatiques, de véhicules, de frais d'études et de travaux d'investissement,
- Pour les recettes : de type patrimonial (taxe d'aménagement...) et les recettes relatives aux opérations de travaux et équipements (les subventions d'investissement).

DEPENSES d'Investissement - compte administratif 2021



Ces dépenses se sont élevées en 2021 à 996 659 € et correspondent à :

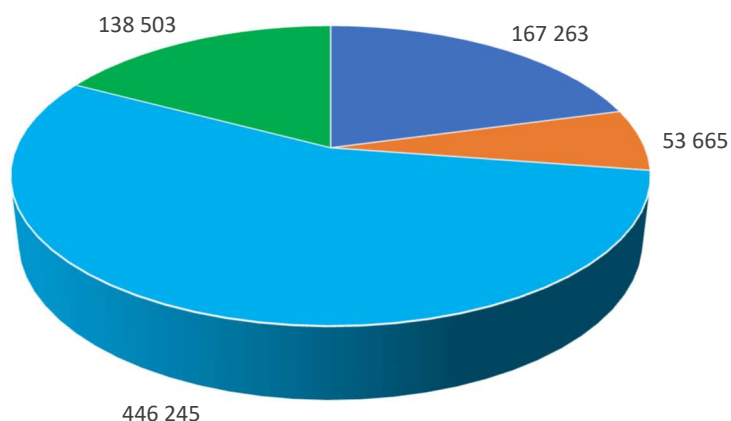
660 095 € Opérations d'Equipement (détail page 5/6)

62 291 € : Dotations fonds divers

256 122 € : Emprunts et dettes assimilées

18 151 € : Opérations d'ordre

RECETTES d'Investissement - compte administratif 2021



Ces recettes se sont élevées en 2021 à 805 676 € et correspondent à :

167 263 € : Subventions d'investissement (détail page 5/6)

53 665 € : Dotations, fonds divers

446 245 € : Affectation de l'excédent du résultat

138 503 € : Opérations d'ordre

➤ Opérations d'équipement réalisées en 2021

Libellés	Dépenses 2021	Recettes 2021
<p>Equipement scolaire</p> <ul style="list-style-type: none"> • Equipement informatique • Equipement restauration scolaire de l'Ecole du Charnois 	17 637 €	6 343 €
<p>Equipement divers</p> <p>Véhicule service technique, outillages divers, équipement informatique, équipement divers (défibrillateur, instrument musique, matériel électoral, équipement abri à vélo ...)</p>	30 437 €	
<p>Voirie et Forêt</p> <p>Travaux et installation d'un abri à vélos</p> <p><i>Subvention DETR : attendue de 11 096 €</i> <i>Subvention Contrat Territoire attendue sur travaux voirie 2019</i></p>	43 088 €	16 002 €
<p>Bâtiments publics</p> <ul style="list-style-type: none"> • Travaux immeuble 124 Place Briand • Travaux de réhabilitation Cosec Charnois • Equipement pour salles Léon Lefèvre <ul style="list-style-type: none"> • Acquisition immeuble (garage) <p><i>Subvention attendue pour travaux 124, place Briand</i></p>	74 155 €	42 750 €
<p>Restructuration Ex-Couvent en Espace de Mémoire</p> <p>Travaux en cours</p>	494 777 €	102 168 €
<p>Autres opérations hors programme</p>	1 €	0 €
<p>TOTAL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</p>	660 095 €	167 263 €

➤ Opérations d'équipement en cours de réalisation reportées sur 2022

Libellés	Dépenses reportées	Recettes reportées
<p>Equipement scolaire</p> <ul style="list-style-type: none"> • Equipement restauration scolaire de l'Ecole du Charnois 	370 €	0 €
<p>Equipement divers</p> <ul style="list-style-type: none"> • Achat d'un broyeur à végétaux : 17 712 € • Achat de cases columbarium : 8 941 € • Autolaveuse pour Cosec Charnois : 4 680 € <ul style="list-style-type: none"> • Instrument de musique : 998 € <p><i>Subvention attendue « transcaille »</i></p>	32 331 €	12 776 €
<p>Bâtiments publics</p> <ul style="list-style-type: none"> • Finalisation travaux pour salles Léon Lefèvre : 16 052 € • Acquisition bâtiment conseil général) : 70 000 € 	86 052 €	0 €
<p>Restructuration Ex-Couvent en Espace de Mémoire</p> <p>Travaux en cours Report des crédits alloués</p>	750 324 €	274 259 €
<p>TOTAL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT en reste à réaliser</p>	869 077 €	287 035 €

II – budgets annexes

a - service Bâtiments soumis à la TVA :

Ce budget gère les bâtiments communaux loués à des professionnels ou administrations ...

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2021

Sections	Réalisé en 2021	
	Exploitation	Investissement
Recettes	29 716 €	251,00 €
Dépenses	1 256 €	0 €
Résultat de l'année	28 460 €	251 €
Report de l'année n-1	64 595 €	21 298 €
Totaux cumulés 2021	93 055 €	21 549 €

b - Camping :

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2021

Sections	Réalisé en 2021	
	Exploitation	Investissement
Recettes	22 520 €	1 118 €
Dépenses	1 118 €	22 520 €
Résultat de l'année	21 402 €	- 21 282 €
Report de l'année n-1	73 €	26 596 €
Totaux cumulés 2021	21 475 €	5 314 €

e - Lotissement communal : Ce budget gère les éventuels terrains à viabiliser pour la revente aux particuliers. Aucune opération comptable n'a été exécutée cette année.