

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Budget Général

Réunion du conseil communautaire du 30 mars 2022

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

Le compte administratif est un document budgétaire qui :

- Rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget (au niveau du chapitre) des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres) ;
- Présente les résultats comptables de l'exercice
- Est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice

Ce compte retrace les écritures de l'exercice 2021, constate la reprise des résultats cumulés fin 2020 et détermine les résultats cumulés fin 2021 pour le budget primitif 2022.

Le compte administratif 2021 du président, ordonnateur du budget voté par le conseil de communauté, est conforme au compte de gestion 2021 du comptable, agent du Trésor public.

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
011	CHARGES GENERALES	1 168 576,23 €	1 081 594,22 €	1 055 109,26 €	Réduction des dépenses de fonctionnement
012	CHARGES EN PERSONNEL	3 887 646,18 €	3 813 146,83 €	3 857 141,64 €	Prise en charge GVT Reprise des saisonniers suite à la crise sanitaire
014	ATTENUATION DE PRODUITS	983 917,04 €	971 414,77 €	988 227,53 €	Attribution de compensation = 818 923,53 € FNGIR = 158 092 € Participation fiscale = 11 207 €
65	CHARGES COURANTES	1 377 103,22 €	1 512 743,45 €	1 639 597,28 €	Subvention (CIAS - OTC - Associations - Mas Cavailiac) Contribution (Symtoma - PETR - Indemnités des élus) + 127 000 €
66	CHARGES FINANCIERES	190 944,20 €	184 432,26 €	169 733,91 €	Pas de nouvel emprunt
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	101 257,17 €	1 442,69 €	3 526,78 €	Annulation titres de recettes année antérieure
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS			20 000,00 €	Provisions
042	OPERATIONS ORDRES	276 201,88 €	744 456,02 €	684 950,12 €	Amortissement des biens = 228 579,12 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 171 €
022	DEPENSES IMPREVUES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
023	VIREMENT A LA SI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL		7 985 645,92 €	8 309 230,24 €	8 418 286,52 €	

3

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

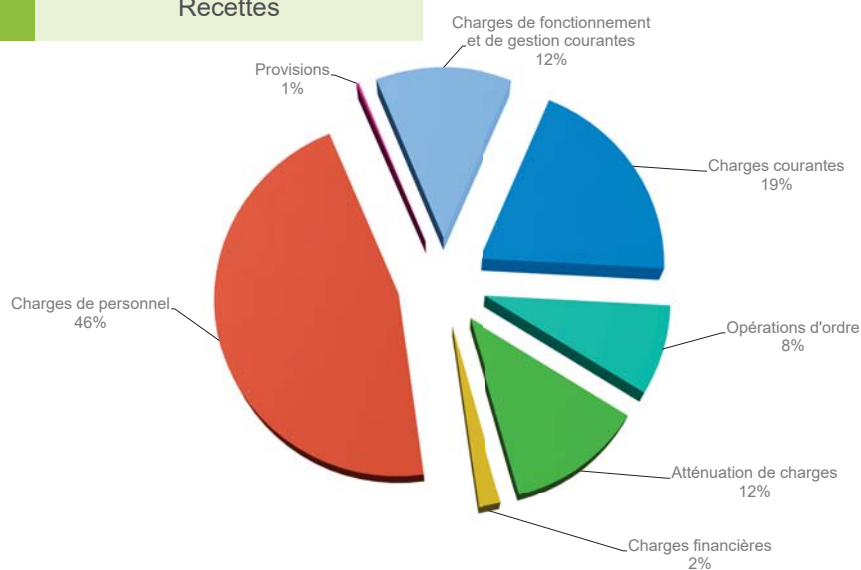
Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



4

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

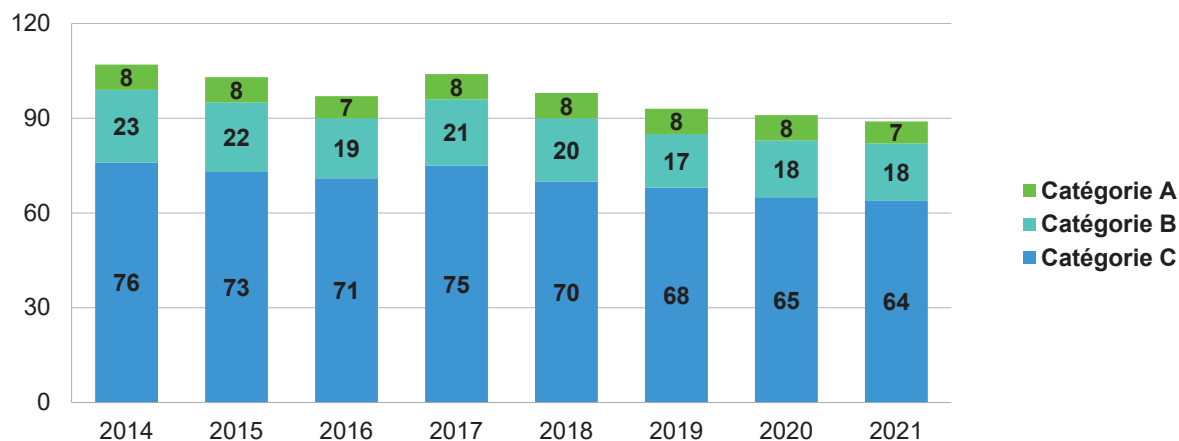
Investissement

Dépenses

Recettes



Personnel au 31/12/2021



Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

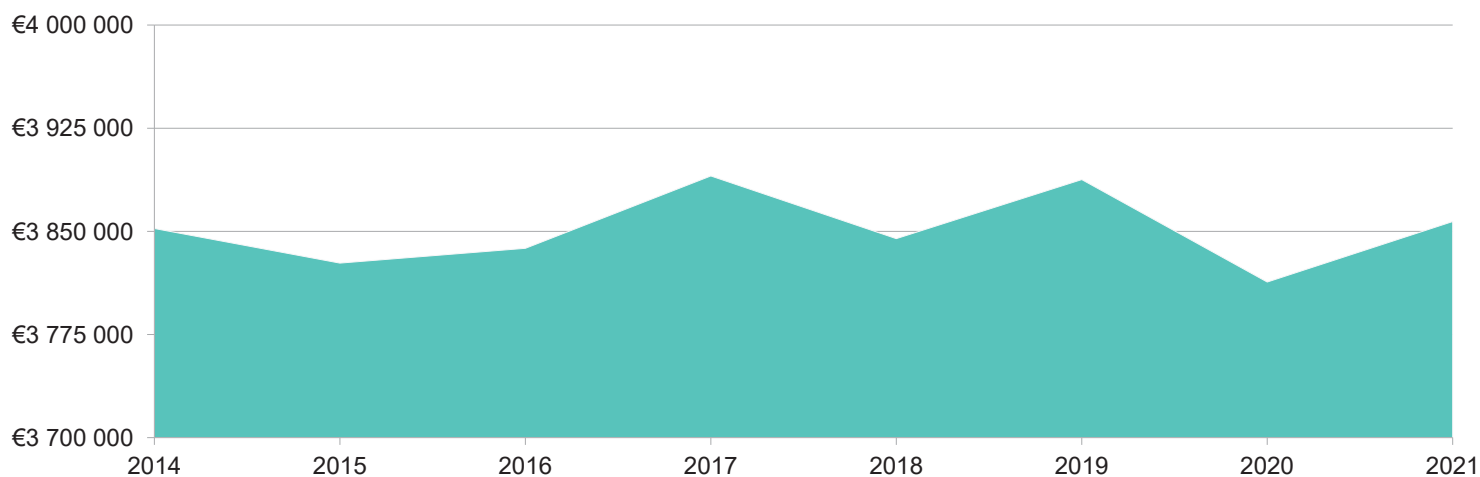
Investissement

Dépenses

Recettes



Masse salariale



Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
013	ATTENUATION DE CHARGES	332 118,01 €	295 882,18 €	317 571,23 €	Remboursement personnel OTC, CIAS et mutualisé Remboursement maladie
70	VENTE DE PRODUITS	577 380,44 €	540 118,32 €	536 826,82 €	Diminution des régies diverses Diminution des convention mutualisation
73	IMPOTS ET TAXES	4 815 823,32 €	4 892 728,82 €	5 178 044,89 €	Attributions de compensation et fiscalité
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 900 006,96 €	2 117 969,44 €	1 889 460,49 €	En 2020, aides exceptionnelles de la CAF en lien avec la crise sanitaire Maintien des participations aux manifestations
75	AUTRES PRODUITS	166 316,48 €	173 156,49 €	195 786,53 €	Encaissement des loyers
76	PRODUITS FINANCIERS	6 667,16 €	4 733,34 €	0 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	148 041,41 €	435 311,41 €	25 889,30 €	Pénalités et frais mise en périls = 20 000 € Remboursement assurance
042	OPERATIONS ORDRES	94 556,57 €	119 248,65 €	554 525,63 €	Amortissement subventions = 48 517,03 € Travaux en régie = 49 838,60 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 170 €
TOTAL		8 040 910,35 €	8 579 148,65 €	8 698 104,89 €	

7

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

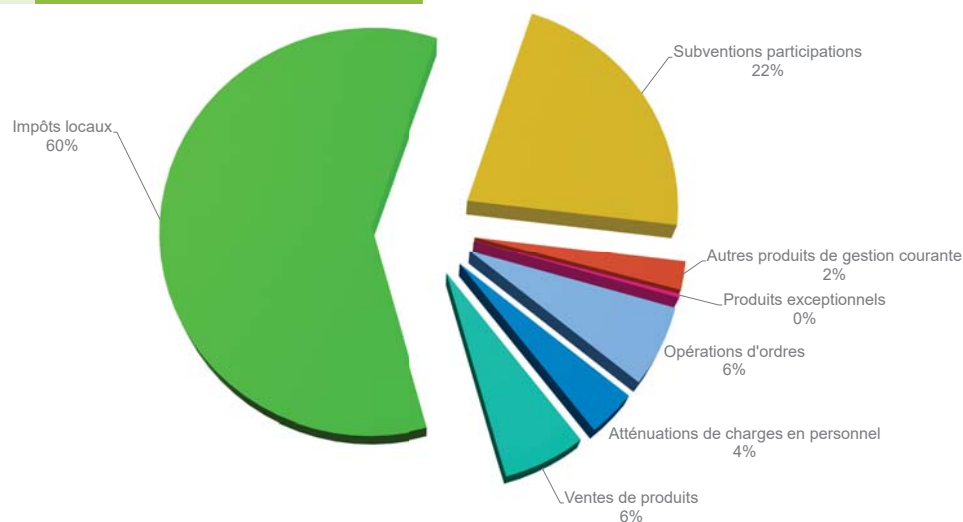
Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



8

Compte administratif 2021– séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

		CA 2020	CA 2021	Évolution	Observations
7331	TEOM	1 483 367,00 €	1 651 606,00 €	168 239,00 €	
73111	IMPOTS LOCAUX	1 829 054,00 €	838 803,00 €	- 990 251,00 €	
	dont TH	1 478 679,00 €	493 624,00 €	- 985 055,00 €	
	dont TFB	324 023,00 €	319 022,00 €	- 5001,00 €	
	dont TFNB	13 812,00 €	13 758,00 €	- 54,00 €	
	dont TAFNB	12 957,00 €	12 399,00 €	- 558,00 €	
73111	CFE	573 885,00 €	487 740,00 €	- 86 145,00 €	
73113	TASCOM	119 954,00 €	121 428,00 €	1 474,00 €	
73112	CVAE	263 613,00 €	259 901,00 €	- 3712,00 €	
73114	IFER	63 995,00 €	79 775,00 €	15 780,00 €	
7318	ROLES SUPPLEMENTAIRES	3 095,00 €	5 000,00 €	1 905,00 €	
73223	FPIC	234 038,00 €	243 937,00 €	9 899,00 €	
7346	GEMAPI	40 000,00 €	38 056,00 €	- 1 944,00 €	Compensation en dotation
7382	FRACTION DE TVA		1 154 694,00 €	1 154 694,00 €	
	TOTAL	4 611 001,00 €	4 880 940,00 €	269 939,00 €	

Compte administratif 2021– séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotation de compensation	903 934 €	894 116 €	874 602 €	857 678 €	833 845 €	816 433 €	797 687 €	783 103 €	767 680 €
Dotation d'intercommunalité	535 932 €	449 945 €	265 131 €	95 397 €	16 147 €	0,00 €	69 647 €	76 587 €	83 900 €
Fonds Départemental de la TP	52 908 €	58 494 €	52 718 €	52753 €	70 035 €	54 790 €	44 634 €	44 597 €	44 573 €
Compensation pertes de TP	62 315 €	46 736 €	31 158 €						
Compensations TH	98 329 €	102 080 €	120 891 €	102 345 €	136 598 €	142 481 €	149 496 €	149 496 €	0,00 €
Compensations TF	741 €	757 €	692 €	635 €	577 €	473 €	389 €	389 €	7 394 €
Compensation CET	4 952 €	4 163 €	2 537 €	2 311 €	1 002 €	1 523 €	23 162 €	23 162 €	129 731 €
Compensation DUSTP	18 346 €	14 440 €	9 540 €	8 091 €	2 518 €				
		- 73 602 €							
Contribution au redressement des finances publiques (CRFP)			- 171 654 €	- 165 694 €	- 83 198 €				
Prélèvement sur fiscalité (fixe à partir de 2019)						- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €
FPIC	64 994 €	142 926 €	186 038 €	231 318 €	231 318 €	211 526 €	215 579 €	234 038 €	243 937 €
Total perçu	1 742 451 €	1 713 657 €	1 371 653 €	1 184 834 €	1 208 842 €	1 204 812 €	1 289 387 €	1 300 165 €	1 266 008 €
Evolution / Année 2014		-28 794 €	-342 004 €	-186 819 €	24 008 €	-4 030 €	84 575 €	10 778 €	- 34 157 €

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 872 863,76 €	7 983 380,25 €	8 070 141,33 €	8 058 950,14 €	9 714 095,38 €	7 985 645,92 €	8 310 360,84 €	8 418 286,52 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	8 017 023,41 €	8 204 536,22 €	7 913 671,28 €	8 140 012,13 €	9 705 603,35 €	8 040 910,35 €	8 579 461,38 €	8 698 104,89 €
SOLDE DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	144 159,65 €	221 155,97 €	- 156 470,05 €	81 061,99 €	- 8 492,03 €	55 264,43 €	269 091,14 €	279 818,37 €

11

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

Dépenses réelles d'équipement brut

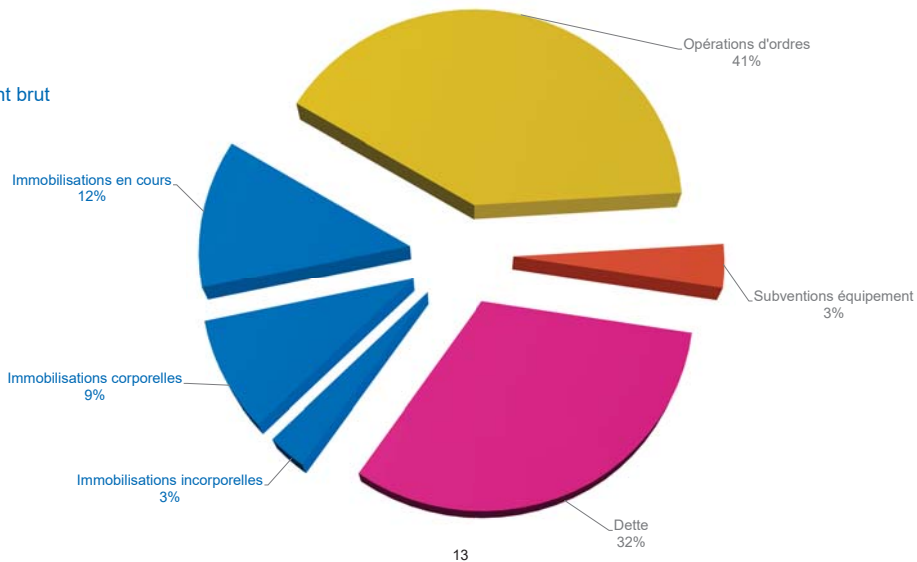
	CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
040 Opérations d'ordre de transfert entre section	94 556,57 €	119 248,65 €	554 525,63 €	Amortissement subventions = 48 517,03 € Travaux en régie = 49 838,60 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 170 €
041 Opérations patrimoniales		69 709,30 €	0,00 €	
16 Emprunts et dettes assimilées	477 160,83 €	448 931,38 €	442 323,93 €	Capital emprunt
20 Immobilisations incorporelles	19 707,82 €	11 248,91 €	40 237,46 €	Etude PEM, logiciel urbanisme, licence, serveur, transfert ADS
204 Subventions équipement		10 807,00 €	47 241,55 €	Subvention petit patrimoine : 11 385,36 € Fonds L'OCCAL : 31 014 € Sentier adapté aux personnes à mobilité réduite : 4 842,19 €
21 Immobilisations corporelles	217 242,73 €	73 246,62 €	123 539,91 €	Electroménager crèche Bacs OM, arbres à sacs jaunes et signalétique déchetterie Changement moteurs bennes ordures ménagères Matériel informatique et mobilier pour l'espace coworking Matériel informatique pour le télétravail Enrouleur grand bassin, pompes et chaise de surveillance piscine Matériel divers : services techniques et Natura 2000
23 Immobilisations en cours	938 159,09 €	93 601,79 €	163 098,91 €	Travaux Ecole Infirmière : 10 300 € Travaux médiathèque : 6 500 € Toiture hôtel des finances : 123 000 € Requalification belvédères de Blandas : 6 700 € Travaux bâtiments sportifs : 2 500 € Travaux service technique : 1 400 € Travaux Lavagne de Homs : 12 000 €
27 Autre immobilisation financière		418 255,80 €	0,00 €	
TOTAL	1 746 827,04 €	1 245 049,45 €	1 370 967,39 €	

12

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière	Les résultats 2021
Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes

Dépenses réelles d'équipement brut



13

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière	Les résultats 2021
Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes



Un investissement de 2€/hab soit 20 848 € dans le fonds L'OCCAL de la région a été réalisé en 2020 pour soutenir le tourisme, le commerce de proximité et l'artisanat.

Cette mesure a été reconduite en 2021, pour un montant de 20 590 €.

46 entreprises aidées :
 3 pour le volet 1
 19 pour le volet 2
 24 pour le volet 3

Effet levier :
 € de la CCPV
 = €€€ de la **région**,
 du **département**,
 de la **banque des territoires**



Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
024	Produits de cessions d'immobilisations		0,00 €	0,00 €	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	276 201,88 €	744 456,02 €	684 950,12 €	Amortissement de biens Régularisation écritures cession Arsoie : 456 171 €
10	Dotations, fonds divers et réserve	151 804,72 €	43 646,82 €	768 954,32 €	FCTVA : 51 547,32 € 1068 : 717 407 €
13	Subventions d'investissement	356 851,03 €	201 971,55 €	104 089,14 €	Attribution compensation : 6 000 € CAF crèche : 8 000 € Requalification Belvédère : 7 900 € Sub.Etat Réseau Pleine Nature : 59 800 € Bâtiment Orantes : 22 500 €
16	Emprunts et dettes assimilées	434 608,26 €	26 808,26 €	0,00 €	
21	Immobilisations corporelles	899,52 €	284,76 €	0,00 €	
27	Autres immobilisations financières	20 996,05 €	69 709,30 €	13 941,86 €	Crédit-bail hôtel de Bez
4542	Travaux exécutés d'office pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL		1 241 361,46 €	1 086 876,71 €	1 571 935,44 €	

15

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

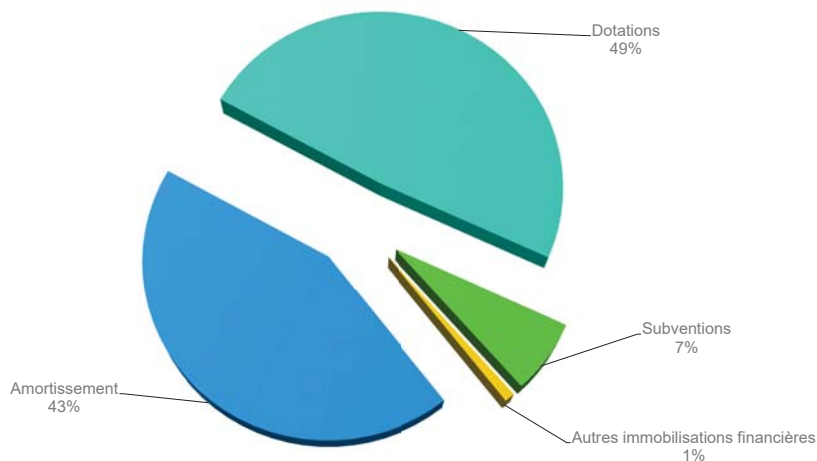
Les résultats 2021

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



16

Compte administratif 2021 – séance du 30 mars 2022

La rétrospective financière

Les résultats 2021

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	1 380 928,00 €	8 260 008,00 €	9 640 936,00 €
	REALISATIONS	1 571 935,44 €	8 698 104,89 €	10 270 040,33 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	1 380 928,00 €	8 260 008,00 €	9 640 936,00 €
	REALISATIONS	1 370 967,39 €	8 418 286,52 €	9 789 253,91 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2021	200 968,05 €	279 818,37 €	480 786,42 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2020	- 188 265,71 €	86 758,22 €	- 101 507,49 €
	RESULTAT CUMULE	12 702,34 €	366 576,59 €	379 278,93 €
	RESTE A REALISER	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
	SECTION INVESTISSEMENT	159 633,00 €	103 807,00 €	- 55 826,00 €
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021	- 43 123,66 €	366 576,59 €	323 452,93 €