

– Reprise anticipée des résultats du budget principal et des budgets annexes

Préalablement à l'approbation des comptes administratifs, une reprise anticipée des résultats peut être votée au vu des justificatifs suivants :

- une feuille de calcul du résultat prévisionnel établie par l'ordonnateur et attestée par le comptable,
- le compte de gestion et un tableau des résultats d'exécution du budget,
- l'état des restes à réaliser visé par le comptable.

(voir documents joints)

L'affectation anticipée des résultats sera donc inscrite aux budgets primitifs.

Lors du vote du compte administratif, les résultats seront définitivement arrêtés.

Si les résultats faisaient apparaître une différence avec les montants repris par anticipation, il sera procédé à la régularisation.

BUDGET GENERAL

Reprise anticipée

Report en fonctionnement (002)	3 221 058,85	Excédent
Report en investissement (001)	3 991 889,64	Excédent

ACTIVITES ECONOMIQUES

Reprise anticipée

Report en fonctionnement (002)	0,00	
Report en investissement (001)	1 756 222,67	Déficit

SPANC

Reprise anticipée

Report en fonctionnement (002)	11 383,64	Excédent
Report en investissement (001)	23 902,66	Excédent

PISCINES

Reprise anticipée

Report en fonctionnement (002)	0,00	
Report en investissement (001)	519 288,75	Déficit

OFFICE DE TOURISME

Report en fonctionnement (002)	0,00	
Report en investissement (001)	2 401,47	Déficit

ZONES ECO

Report en fonctionnement (002)	617 863,89	Excédent
Report en investissement (001)	1 046 906,49	Déficit

DSP ASST

Report en fonctionnement (002)	78 092,98	Déficit
Report en investissement (001)	87 639,52	Déficit

– Vote des taux de fiscalité

A compter de 2021 les communes et les Etablissements Publics de Coopération Intercommunale (EPCI) à fiscalité propre ne percevront plus le produit de la taxe d'habitation sur les résidences principale (THRP), dont la suppression progressive s'achèvera en 2023 pour tous les contribuables ;

Cette perte de ressources est compensée pour les EPCI par l'attribution d'une fraction de la TVA nationale.

La suppression de la taxe d'habitation entraîne une modification des modalités de vote des taux d'imposition à compter de 2021.

Par ailleurs, à compter de 2021, la base d'imposition de TFPB et de Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) des établissements industriels, est réduite de moitié conduisant à une diminution de moitié de la cotisation des établissements industriels. Une compensation sera assurée par l'Etat

Il sera proposé au conseil de reconduire les taux au titre de l'année 2021

	2021	2021	2021
	Bases Prévisionnelles	Taux proposé	Produit attendu
TFPB	31 713 000	0%	50 548,00
TFPNB	2 214 000	2,28%	
CFE	2 455 280	24,57%	2 455 280,00

ETAT 1259 2021 (en pièce jointe)	
CFE	2 455 280,00
FNB	50 548,00
TAdFNB	37 931,00
TH	334 775,00
FractionTVA	3 913 922,00
CVAE	1 585 657,00
TASCOM	610 372,00
IFER	286 892,00
compens réforme TP	561 017,00
alloc compsFNB+CFE+CVAE	440 291,00
FNGIR	885 569,00
	11 162 254,00

Exercice 2021 – Budget primitif budget principal et budgets annexes

Les budgets primitifs se présentent comme suit :

BA ACTIVITES ECONOMIQUES

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	363 010,00	042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	150 334,00
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	492 834,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 000,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 100,00	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	861 610,00
66 - CHARGES FINANCIERES	140 000,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 000,00		
	1 012 944,00		1 012 944,00

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 756 222,67	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	492 834,00
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	150 334,00	16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	938 538,22
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	359 000,00	RAR	1 225 420,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 910,00		
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	97 500,00		
RAR	259 825,55		
	2 656 792,22		2 656 792,22

BA SPANC

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	39 222,30	002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	11 383,64
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	78 000,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	120 000,00
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	918,34		
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 643,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	600,00		
	131 383,64		131 383,64

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 821,00	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	23 902,66
		040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	918,34
	24 821,00		24 821,00

BA PISCINES

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	442 090,00	042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	62 400,00
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	680 000,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	104 000,00
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	609 166,75	74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 000,00
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	174 000,00	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 783 036,75
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 680,00		
66 - CHARGES FINANCIERES	17 000,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 500,00		
	1 954 436,75		1 954 436,75

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	519 288,75	021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	609 166,75
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	62 400,00	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	174 000,70
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	173 000,00	10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	13 000,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 000,00	16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 000,00
RAR	1 478,70		
	801 167,45		801 167,45

BA OFFICE DE TOURISME

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	160 595,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	85 300,00
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	182 000,00	74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 600,00
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	8 712,47	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	274 846,47
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 889,00		
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 750,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 800,00		
	361 746,47		361 746,47

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	2 401,47	021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	8 712,47
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200,00	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 889,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 500,00	10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 500,00
	12 101,47		12 101,47

BA ZONES ECONOMIQUES

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	5 540 693,00	002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	617 863,89
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 861 513,89	042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	6 600 000,00
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 046 907,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	600 000,00
		74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 631 250,00
	9 449 113,89		9 449 113,89

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 046 906,49	021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 861 513,89
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	6 600 000,00	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 046 907,00
		16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 738 485,60
	7 646 906,49		7 646 906,49

BA ASSAINISSEMENT COLLECTIF

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	78 092,98	042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	150 100,00
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	128 740,02	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 449 233,00
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	135 000,00		
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 095 000,00		
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 500,00		
66 - CHARGES FINANCIERES	159 000,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00		
	1 599 333,00		1 599 333,00

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	87 639,52	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 095 000,00
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	150 100,00	041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	50 000,00
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	50 000,00	10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	429 000,00	13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	406 120,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	432,54	16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 896 978,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	4 152 380,00	RAR	182 400,00
RAR	760 945,94		
	5 630 498,00		5 630 498,00

BUDGET PRINCIPAL

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
011 - CHARGES A CARACTERES GENERAL	2 597 738,21	002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	3 221 058,85
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	6 863 270,00	013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	30 000,00
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	3 965 000,00	042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	76 000,00
022 - DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	50 000,00	70 - PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	5 288 901,00
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 535 175,08	73 - REMBOURSEMENTS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	11 218 243,98
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 562 000,00	74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 673 665,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7 110 077,10	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	390 891,56
66 - CHARGES FINANCIERES	40 000,00		
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	175 500,00		
	23 898 760,39		23 898 760,39

INVESTISSEMENT			
020 - DEPENSES IMPREVUES	271 655,09	001 - RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	3 991 889,64
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	76 000,00	021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 535 175,08
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	604 000,00	024 - PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	150 000,00
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	60 000,00	040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 562 000,00
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	280 000,00	041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	604 000,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	562 933,00	10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	790 000,00
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 626 101,00	13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	358 480,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 309 944,00	16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	932 976,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	980 100,00	27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 758 485,60
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 738 485,60	Restes à réaliser	1 417 046,20
Restes à réaliser	3 590 833,83		
	15 100 052,52		15 100 052,52