



Annexe budgétaire N° 1

Vote du Compte Administratif 2020 Vote du Budget Primitif 2021

PRESENTATION GENERALE DES COMPTES CA 2020 - BP 2021

BUDGET PRINCIPAL

| | |
|-------------------------------------------------------------------|------|
| 1- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Dépenses | p 2 |
| 2- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Recettes | p 2 |
| 3- Détail par chapitre – Dépenses | p 3 |
| 4- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital des emprunts | p 4 |
| 5- Détail par chapitre – Recettes | p 5 |
| 6- RESULTAT de l'exercice | p 6 |
| 7- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses | p 7 |
| 8- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes | p 7 |
| 9- Détail par chapitre – Dépenses d'équipement | p 8 |
| 10- Liste des investissements – Dépenses d'équipement | p 9 |
| 11- Détail par chapitre – Recettes d'équipement | p 11 |
| 12- Liste des subventions d'équipement | p 11 |

BUDGET TOURISME

| | |
|-------------------------------------------------------|------|
| 1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses | p 12 |
| 2- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Recettes | p 12 |
| 3- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses | p 13 |
| 4- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes | p 13 |
| 5- RESULTAT de l'exercice | p 14 |

BUDGET PRINCIPAL

1- VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Dépenses

| N° | Chapitre | CA 2020 | Pour rappel BUDGET 2020 | BP 2021 |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 802 005 € | 833 674 € | 758 000,00 |
| 012 | Charges de personnel | 554 298 € | 728 720 € | 605 500,00 |
| 014 | Atténuations produits (FPIC, AC) | 311 781 € | 353 545 € | 287 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0 € | 20 000 € | 10 000,00 |
| 023 | Virement à la section d'Inves. | | 1 483 229 € | 2 002 904,65 |
| 042 | Op. d'ordre transfert sections | 25 000 € | | 25 000,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 383 523 € | 545 311 € | 536 690,00 |
| 66 | Charges financières | 56 659 € | 56 660 € | 53 300,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 85 € | 500 € | 12 500,00 |
| TOTAL DEPENSES | | 2 133 351,69 € | 4 021 639,42 € | 4 290 894,65 € |

2 - VUE ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT – Recettes

| N° | Chapitre | CA 2020 | Pour rappel BUDGET 2020 | BP 2021 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| 001 | Excédent de fonctionnement reporté | | | |
| 013 | Atténuations de charges | 22 931 € | 9 000 € | 30 000,00 € |
| 70 | Produits des services | 214 201 € | 239 125 € | 34 000,00 € |
| 73 | Impôts et taxes | 1 774 110 € | 1 715 718 € | 1 457 684,00 € |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 555 028 € | 544 318 € | 532 686,00 € |
| 042 | Op.d'ordre transfert entre sections | 7 600 € | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 317 211 € | 345 000 € | 288 000,00 € |
| 77 | Produits exceptionnels + produits financiers (76) | 23 809 € | 1 493 € | 0,00 € |
| TOTAL RECETTES COURANTES | | 2 914 890,52 € | 2 854 654,00 € | 2 342 370,00 € |
| Excédent exercices antérieurs | | | 1 166 985,42 € | 1 948 524,65 € |
| Total section fonctionnement | | 2 914 890,52 € | 4 021 639,42 € | 4 290 894,65 € |

BUDGET PRINCIPAL

3- Détail par chapitre – Dépenses

| | CA 2020 | Pour rappel BP 2020 | BP 2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | -5,07% | 19,97% | -11,13% |
| Charges à caractère général | 802 005 | 833 674 | 758 000 |
| | -8% | 4% | -5% |
| <i>dont fluides (eau, énergie, combu, carburant)</i> | 133 350 | 126 000 | 126 000 |
| <i>dont Autres fournitures non stockées ("consommables ST", fleurissement)</i> | 29 200 | 34 000 | 34 000 |
| <i>dont fournitures d'entretien, petit équipement, voirie</i> | 32 013 | 23 000 | 23 000 |
| <i>dont entretien/réparations bâtiments, voirie</i> | 99 668 | 105 000 | 125 000 |
| <i>dont honoraires</i> | 59 028 | 56 000 | 60 000 |
| <i>dont maintenance</i> | 23 366 | 20 000 | 20 000 |
| <i>dont assurance</i> | 19 711 | 20 000 | 25 000 |
| <i>Bois et forêts</i> | 8 866 | 20 000 | 20 000 |
| <i>dont charges de location mobilière, copropriété, crédit-bail mobilier</i> | 93 232 | 67 000 | 90 000 |
| <i>dont taxes foncières, taxes véhicules, autres taxes</i> | 23 400 | 23 600 | 25 000 |
| <i>dont frais télécom, affranchissements</i> | 14 725 | 13 400 | 15 000 |
| <i>dont annonces, insertions, catalogues/imprimés, fêtes&cérémonies, publications, réceptions</i> | 8 056 | 25 000 | 25 000 |
| <i>Matériel roulant</i> | 13 068 | 15 000 | 15 000 |
| <i>Divers (secours sur pistes)</i> | 144 031 | 145 000 | 30 000 |
| <i>Achats prestations, alimentation, vêtements travail, fournitures adminis.</i> | 13 899 | 16 500 | 15 000 |
| <i>Divers (dont ski pour tous)</i> | 86 393 | 124 174 | 110 000 |
| Charges de personnel | 554 298 | 728 720 | 605 500 |
| | -16% | 31% | 9% |
| <i>dont personnel titulaire</i> | 302 473 | 300 000 | 312 000 |
| <i>dont personnel non-titulaire</i> | 79 313 | 200 000 | 100 000 |
| <i>dont charges sociales (URSSAF, retraites, etc)</i> | 138 513 | 185 300 | 150 000 |
| <i>dont cotisation CNAS, médecine professionnelle</i> | 4 238 | 5 832 | 5 500 |
| <i>dont assurance statutaire</i> | 16 085 | 18 000 | 18 000 |
| <i>dont Divers charges de personnel</i> | 13 677 | 19 588 | 20 000 |

BUDGET PRINCIPAL

3- Détail par chapitre – Dépenses (suite)

| Atténuation de produits | 311 781 | 353 545 | 287 000 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| <i>Reversement au titre du FPIC (péréquation fiscale)</i> | 36 225 | 40 000 | 40 000 |
| <i>Attributions de compensation</i> | 228 714 | 266 703 | 200 000 |
| <i>FNGIR</i> | 46 842 | 46 842 | 47 000 |
| Autres charges de gestion courante | 383 523 | 545 311 | 536 690 |
| | 8% | 42% | -2% |
| <i>dont Subventions aux associations</i> | 61 474 | 80 000 | 75 000 |
| <i>dont indemnités élus et frais mission, formation</i> | 35 323 | 36 500 | 40 000 |
| <i>dont participations structures intercommunales</i> | | | |
| <i>dont Incendie SDIS</i> | 72 324 | 72 324 | 73 000 |
| <i>Autres charges de gestion courante (divers + sponsoring)</i> | 5 699 | 20 310 | 68 000 |
| <i>dont participation SIMG (E&A - ski bus)</i> | 0 | 336 177 | 51 690 |
| <i>dont participation SIVMHG (Transports scolaires, GEMAPI, espaces naturels, contrat rivière)</i> | | | 13 000 |
| <i>dont Participation SIVU Scolaire</i> | 138 258 | | 136 000 |
| <i>dont Participation SIVOM Vallée Haut Giffre (SIVHG)</i> | 70 446 | | 80 000 |
| Charges exceptionnelles | 85 | 500 | 12 500 |
| <i>Titres annulés sur exercices antérieurs</i> | 85 | 500 | 500 |
| <i>Autres charges exceptionnelles</i> | | | 12 000 |

4- Détail par chapitre – Dette – intérêts et capital des emprunts

| | CA 2020 | BP 2020 | BP 2021 |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| | 2% | 2% | 23% |
| Annuité dette existante | 260 544 | 264 810 | 326 731 |
| <i>dont intérêts</i> | 56 659 | 56 660 | 53 271 |
| <i>dont capital</i> | 203 885 | 208 150 | 273 460 |
| Dette existante | 260 544 | 264 810 | 326 731 |

BUDGET PRINCIPAL

5- Détail par chapitre – Recettes

| | CA 2020 | Pour rappel BP 2020 | BP 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | -7,34% | -1,05% | -17,90% |
| Atténuation de charges/Produits exceptionnels/produits financiers | 46 740 | 10 493 | 30 000 |
| <i>Produits exceptionnels (produits cessions terrains ou matériels, remb divers, reprise provisions)</i> | 17 400 | 0 | |
| <i>Remboursement organismes publics - Remboursements assurances - produits financiers</i> | 6 409 | 1 493 | |
| <i>Remboursement charges personnel (assurance, IJ, refacturations diverses)</i> | 22 931 | 9 000 | 30 000 |
| Produits des services | 214 201 | 239 125 | 34 000 |
| | -47% | 12% | -86% |
| <i>dont redevance occupation domaine public (coupes bois, terrasses, cimetière, redevance)</i> | 46 798 | 45 532 | 18 000 |
| <i>dont produits des services (installations de loisirs : garderie, ski pour tous)</i> | 15 143 | 13 593 | 1 000 |
| <i>dont Remboursement Mise à disposition locaux, refacturation charges locatives et OM</i> | 152 260 | 180 000 | 15 000 |
| <i>dont secours sur pistes</i> | | | 0 |
| Impôts et taxes | 1 774 110 | 1 715 718 | 1 457 684 |
| | 1% | -3% | -15% |
| <i>dont contributions directes (TH, FNB, FB)</i> | 1 362 933 | 1 218 085 | 1 343 005 |
| <i>dont rétrocession CCMG/FNGIR/Fonds de péréquation</i> | | 86 842 | |
| <i>dont taxe RM</i> | 210 037 | 240 000 | 5 000 |
| <i>dont fiscalité indirecte (taxe électricité)</i> | 57 793 | 40 000 | 40 000 |
| <i>dont produits de la taxe séjour</i> | 136 632 | 121 791 | 60 678 |
| <i>Dont divers (droits place Marché, droits pylones, IFER ent de réseaux)</i> | 6 715 | 9 000 | 9 000 |

BUDGET PRINCIPAL

5- Détail par chapitre – Recettes (suite)

| | CA 2020 | Pour rappel BP 2020 | BP 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| Dotations et participations | 555 028 | 544 318 | 532 686 |
| | -4% | -2% | -2% |
| <i>dont DGF forfaitaire + Dotation solidarité rurale</i> | 391 787 | 391 787 | 372 198 |
| <i>dont compensations de l'Etat (compensation, péréquation, instituteur, décentralisation)</i> | 31 697 | 31 697 | 30 112 |
| <i>dont Subvention Département (fds compensation Genevois, etc.)</i> | 31 376 | 20 000 | 31 376 |
| <i>Compensation perte taxe droit mutation</i> | 89 332 | 89 000 | 89 000 |
| <i>dont diverses subventions/participations (versement CCMG)</i> | 10 836 | 11 834 | 10 000 |
| Autres produits de gestion courante | 317 211 | 345 000 | 288 000 |
| <i>Revenus des immeubles</i> | 72 167 | 75 000 | 75 000 |
| <i>Redevances fermiers/concessionnaire (GMDS)</i> | 245 043 | 270 000 | 200 000 |
| <i>Autres produits de gestion courante (covagne)</i> | 1 | 0 | 13 000 |

BUDGET PRINCIPAL

6- RESULTAT de l'exercice

| Section | Résultats de clôture 2019 (intégration résultats antérieurs) | Affectation à l'investis. | Résultat d'exécution 2020 | Résultat de clôture 2020 | Solde restes à réaliser | Résultats de clôture 2020 (avec RAR) |
|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| Fonct. | 1 166 985,82 | | 781 538,83 | 1 948 524,65 | | 1 948 524,65 |
| Invest. | 657 366,49 | | -19 315,94 | 638 050,55 | -262 131,44 | 375 919,11 |
| Total | 1 824 352,31 | 0,00 | 762 222,89 | 2 586 575,20 | -262 131,44 | 2 324 443,76 |

BUDGET PRINCIPAL

7- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses

| N° | Chapitre | CA 2020 | Pour rappel BUDGET 2020 | BP 2021 |
|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| 001 | Déficit d'investissement reporté | | | |
| 10 | Dotations, fonds et réserve | | | |
| | Remb. taxe aménagement, subv Départ | 13 177 | 16 422 | |
| 020 | Dépenses imprévues | 0 | 50 000 € | 22 823,76 |
| 041 | Opérations patrimoniales (op. cessions) | 7 600 € | | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 203 885 € | 208 150 € | 273 460,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 46 548 € | 55 249 € | 151 516,00 |
| 204 | Subventions d'équipements versées | 0 € | 0 € | 110 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 726 453 € | 1 081 564 € | 1 003 800,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 283 054 € | 948 497 € | 1 409 994,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (EPF74) | 86 482 € | 86 483 € | 86 500,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 1 367 199,07 € | 2 446 364,91 € | 3 058 093,76 € |
| RAR (opérations votées à poursuivre) | | | | 310 828,44 € |
| TOTAL dont RAR | | 1 367 199,07 € | 2 446 364,91 € | 3 368 922,20 € |

8- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes

| N° | Chapitre | CA 2020 | Pour rappel BUDGET 2020 | BP 2021 |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|
| 001 | Excédent d'investissement reporté | | 657 366 € | 638 050,55 € |
| 021 | Virement de la section fonctionnement | 0 € | 1 483 229 € | 2 002 904,65 € |
| 024 | Produits de cession | | 17 400 € | 0,00 € |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert sections | 25 000 € | | 25 000,00 € |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserve | 239 559 € | 131 050 € | 181 720,00 € |
| | dont FCTVA | 114 759 € | 114 759 € | 111 720,00 € |
| | dont taxe aménagement | 124 800 € | 16 291 € | 70 000,00 € |
| | dont affectation résultat N-1 | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 81 422 € | 157 319 € | 472 550,00 € |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 001 902 € | 0 € | 0,00 € |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0 € | | 0,00 € |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | | 1 347 883,13 € | 2 446 364,91 € | 3 320 225,20 € |
| RAR (subventions/emprunts votés mais non liquidés) | | | | 48 697,00 € |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT (dont RAR) | | 1 347 883,13 € | 2 446 364,91 € | 3 368 922,20 € |

BUDGET PRINCIPAL

9- Détail par chapitre – Dépenses d'équipement

| | Budget 2021 | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | CA 2020 | BP 2020 (incluant RAR 2019) | RAR 2020 | BP 2021 |
| Dépenses d'équipement | 1 056 054,51 € | 2 135 309,91 € | 310 828,44 € | 2 675 310,00 € |
| <i>10/16 - Remboursement Caution Covagne + taxe aménag.(RAR 2020)</i> | | | 1 714,00 € | |
| <i>20 - Documents urbanisme, logiciels, frais d'études, immo. incorporelles</i> | 46 547,95 € | 55 248,87 € | 11 124,28 € | 151 516,00 € |
| <i>204 - Subventions Equipement versées</i> | | | | 110 000,00 |
| <i>2111/2117/2128 - Terrains, Bois & forêts, Aménagements divers</i> | 110 590,85 € | 241 000,01 € | 30 409,16 € | 490 800,00 € |
| <i>2131/2138 - Bâtiments publics - Mairie - Autres constructions (chalets alpage, cabinet médical, église, etc)</i> | 384 024,00 € | 412 100,00 € | 16 399,38 € | 155 000,00 € |
| <i>2135 - Divers bât. Publics : chapelle, église, garderie Esserts - Divers agencements constructions</i> | 26 026,94 € | 74 066,94 € | | 20 000,00 € |
| <i>2151- Réseaux de voirie, enrobés</i> | 91 635,13 € | 195 667,42 € | 51 693,56 € | 190 000,00 € |
| <i>2152/2158 - Installations de voirie - Autres installations, matériel et outillage technique</i> | 43 485,29 € | 76 309,58 € | 13 360,25 € | 73 000,00 € |
| <i>2153/21534 - Réseaux d'électrification</i> | | | | |
| <i>2188 - Matériels, outillage technique (matériel ST, festivités)</i> | 22 024,56 € | 10 000,00 € | | 10 000,00 € |
| <i>2157/2158/2182 - Acquisition véhicules / engins /matériel roulant voirie</i> | 41 656,80 € | 49 600,00 € | | 80 000,00 € |
| <i>2183/2184 - Matériel bureau, mobilier, informatique</i> | 7 009,34 € | 22 820,00 € | 11 581,14 € | 5 000,00 € |
| <i>23 - Travaux en cours</i> | 283 053,65 € | 948 497,09 € | 174 546,67 € | 1 409 994,00 € |
| <i>Divers autres opérations en cours et dépenses imprévues</i> | | 50 000,00 € | | |

BUDGET PRINCIPAL

10- Liste des investissements détaillés – Dépenses d'équipement

| OPERATIONS | Dépenses BP 2021 | |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| | RAR 2020 | BP 2021 |
| 20 - Documents urbanisme, logiciels, frais d'études, immo. incorporelles | 11 124,28 | 151 516,00 |
| Etude PLU (V Biays) + DL (RAR 2020) | 11 124,28 | 27 000,00 |
| Divers études (V Biays, Akènes) | | 97 000,00 |
| Informatique, logiciels | | 15 000,00 |
| Etude signalétique TRAJEO | | 12 516,00 |
| 204 - Subventions Equipement | 0,00 | 110 000,00 |
| Participation travaux OT CCMG | | 110 000,00 |
| 2111/2128 - Terrains, Bois et aménagements divers | 30 409,16 | 490 800,00 |
| Travaux ONF (RAR) | 30 409,16 | |
| Travaux ONF 2019 non soldés | | 40 000,00 |
| Parc de sculpture ONF (Etude + réalisation) | | 16 800,00 |
| Travaux forestiers | | 16 000,00 |
| Opération 25 : Acquisitions foncières diverses | | 18 000,00 |
| Propriété Thomasson | | 300 000,00 |
| Création verger communal | | 10 000,00 |
| Aménagement berges Lac bleu | | |
| Acquisition Les Esserts | | 50 000,00 |
| Défrichement Sairon | | 40 000,00 |
| 2131 Bâtiments | 16 399,38 | 135 000,00 |
| Mairie - opération 38 | | |
| Eglise | | 30 000,00 |
| Cabinet médical | | |
| Alpages de Gers | | 20 000,00 |
| Alpages des Foges | 16 399,38 | 70 000,00 |
| Appartements communaux | | |
| Aménagement locaux ski club / Ecole de musique | | 15 000,00 |
| 2135 – Installations générales, agencements, aménagements constructions | 0,00 | 20 000,00 |
| Cimetière | | |
| Réfection chapelle du Châtelard | | |
| Autres bâtiments | | |
| Divers installations et aménagements | | 20 000,00 |
| 2151 - Réseaux de voirie divers | 51 693,56 | 190 000,00 |
| Colas Ganivet (RAR 2020) | 51 693,56 | |
| Opération 28 : Marchés de voirie | | |
| Marquage au sol | | 20 000,00 |
| Enrobés de voirie à réaliser 2021 | | 160 000,00 |
| Réfection Pont aux Esserts - accès "Grand Morillon" | | 10 000,00 |
| 2152 - Installation de voirie | 0,00 | 73 000,00 |
| Signalisation verticale | | 20 000,00 |
| Mobilier urbain | | 30 000,00 |
| Jeux d'enfants - Base de loisirs Lac Bleu | | 20 000,00 |
| Adressage | | 3 000,00 |

10- Liste des investissements – Dépenses d'équipement (suite)

| OPERATIONS | Dépenses BP 2021 | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| | RAR 2020 | BP 2021 |
| 2153/2154 Réseaux d'électrification | 0,00 | 0,00 |
| Enfouissement réseaux | | |
| 2157/2158/2182 Acquisition véhicules, matériels, outillages et engins roulants | 13 360,25 | 80 000,00 |
| Equipements engins | | |
| Acquisition véhicules | | 50 000,00 |
| Décorations Noël | | 30 000,00 |
| Panneaux sentiers (panneaux PIC BOIS RAR 2020) | 13 360,25 | |
| Opération 30 : véhicule - Gros outillage | | |
| 2182/2183 Matériel bureau, mobilier, informatique | 11 581,14 | 5 000,00 |
| Informatique (certinomis + réseaux Tech RAR 2020) | 11 581,14 | |
| Acquisition matériel informatique | | |
| Mobilier | | 5 000,00 |
| Opération 38 : Aménagement bâtiment Mairie | | |
| 2188 Matériels, outillages techniques | 0,00 | 10 000,00 |
| Matériel festivités | | |
| Espaces verts | | |
| Equipements base de loisirs | | |
| Equipements divers ST | | 10 000,00 |
| 23 Travaux en cours | 174 546,67 | 1 409 994,00 |
| Opération 48 : reconstruction Pont de la Biolle | | |
| Opération 54 : agenda accessibilité ERP | | |
| Opération 55 : travaux d'aménagement plage Lac bleu | | 50 000,00 |
| Opération 59 : travaux déplacement hangar ST | | 15 000,00 |
| Opération 60 : travaux création scène musicale | | |
| Opération 61 : travaux réfection bâtiment La Covagne | | 224 000,00 |
| Opération 64 : travaux aménagement route des champs | | 50 000,00 |
| Opération 66 : remplacement TSD du Sairon | | 25 000,00 |
| Opération 67 : Eclairage public | | 50 000,00 |
| Opération 68 : Ecole | | 55 000,00 |
| Opération 69 : Mairie | | |
| Opération 70 : cabinet médical | 114 546,67 | 560 000,00 |
| Opération 71 : aménagement et circulation village | | 24 000,00 |
| Opération 72 : Réhabilitation station des Esserts | 60 000,00 | 0,00 |
| Aménagement RD54 base loisirs + Rond Point : études + tx voirie | | 356 994,00 |
| | | |
| TOTAL | 309 114,44 | 2 675 310,00 |
| + Remb. caution et taxe aménagement RAR 2020 | 310 828,44 | |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT PROJET BP 2021 | | 2 675 310,00 |

11- Détail par chapitre – Recettes d'équipement

| | CA 2020 | BP 2020 (incluant RAR 2019) | Budget 2021 | |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------------|
| | | | RAR 2020 | BP 2021 |
| Recettes d'investissement (hors FCTVA) | 206 222,13 € | 191 010,00 € | 48 697,00 € | 542 550,00 € |
| <i>dont Subvention d'investissement (Etat, Europe, CD74, Région, autres)</i> | 81 422,00 € | 157 319,00 € | 48 697,00 € | 472 550,00 € |
| <i>Autres recettes d'investissements (TLE, taxe aménagement)</i> | 124 800,13 € | 16 291,00 € | | 70 000,00 € |
| <i>Recettes exceptionnelles (vente actifs, cession véhicules, dépôts caution)</i> | | 17 400,00 € | | |
| FCTVA (taux 16,404 %) | 114 759,00 € | 114 759,00 € | | 111 720,00 € |

12- Liste des subventions d'équipement

| OPERATIONS | Financiers | Projet BP 2021 | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| | | RAR 2020 | BP 2021 |
| Maison de santé | | 0,00 | 300 000,00 |
| Création d'une maison de santé | CD74 - CDAS 2020 | | |
| | Etat - DSIL | | 300 000,00 |
| | Région | | |
| Programmes de voirie | | 0,00 | 80 109,00 |
| Aménagement RD 54 Base Loisirs Lac Bleu – Infrastructure routière – parkings - voie verte - | CD74 - CDAS 2021 | | |
| Divers | | 0,00 | 0,00 |
| Aménagement aire de jeux Base de loisirs | | | |
| Equipements sportifs | | 48 697,00 | 26 000,00 |
| Réalisation d'un Pumptrack | CD74 - CDAS 2019 | 43 697,00 | |
| Rénovation équipements sportifs divers | CD74 - CDAS 2019 | 5 000,00 | |
| Réfection berges Lac bleu | CD74 - CDAS 2019 | | 26 000,00 |
| Projet culturel | | 0,00 | 7 000,00 |
| Le "bruit du Giffre" | CD74 Fonds Aide à l'action culturelle | | 5 000,00 |
| Diagnostic patrimonial de l'Eglise | CD74 | | 2 000,00 |
| Bâtiments publics communaux | | 0,00 | 80 000,00 |
| Réhabilitation du bâtiment La Covagne base de loisirs | CD74 - CDAS 2021 | | 80 000,00 |
| Travaux forestiers | | 0,00 | 0,00 |
| | Région | | |
| Espaces ruraux | | 0,00 | 59 550,00 |
| Pose cuve stockage alpage de Gers | Région | | 6 475,00 |
| | FEADER | | 6 475,00 |
| Alpage des Foges | SEA 74 | | 46 600,00 |
| TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2021 | | 48 697,00 | 472 550,00 |
| | Total | | 521 247,00 |

BUDGET ANNEXE TOURISME

1- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Dépenses

| N° | Chapitre | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 |
|-----|--------------------------------------------|----------|----------|-----------|
| 011 | Charges à caractère général | 35 000 € | 17 422 € | 18 605,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 0 € | 0 € | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0 € | 0 € | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0 € | 0 € | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0 € | 0 € | 1 226,00 |
| 042 | Opération d'ordre transfert entre sections | 1 226 € | 0 € | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0 € | 0 € | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 284 € | 284 € | 284,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0 € | 0 € | 0,00 |

| | | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| TOTAL DEPENSES | 36 509 € | 17 706 € | 20 115,00 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|------------------|

2- VUE ENSEMBLE - SECTION D'EXPLOITATION – Recettes

| N° | Chapitre | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 |
|-----|--------------------------------------------|----------|----------|-----------|
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 115 € | | 114,80 |
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 70 | Produits des services | 0 € | 0 € | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 74 | Subvention d'exploitation | | | |
| 042 | Opération d'ordre transfert entre sections | 0 € | 0 € | 0,00 |
| | <i>Amortissement des subventions</i> | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 36 395 € | 18 932 € | 20 000,20 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0 € | 0 € | 0,00 |

| | | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| TOTAL RECETTES COURANTES | 36 509 € | 18 932 € | 20 115,00 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|

| | | | |
|----------------------------------------|------------|----------------|-------------|
| Excédent section fonctionnement | 0 € | 1 226 € | 0,00 |
|----------------------------------------|------------|----------------|-------------|

BUDGET ANNEXE TOURISME

3- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Dépenses

| N° | Chapitre | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 (dont RAR 2020) |
|----------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| 001 | Résultat d'investissement reporté | 1 226 | | 1 225,55 |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | |
| 10 | Remb. FCTVA | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (cautions) | 1 226 € | 1 226 € | 1 226,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | |
| 204 | Subventions d'équipements versées | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 2 451 € | 1 226 € | 2 451,55 |

4- VUE ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT – Recettes

| N° | Chapitre | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 (dont RAR 2020) |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| 001 | Résultat d'investissement reporté | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | | 1 226,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 226 € | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserve | | | |
| | Affectation résultat | 1 226 € | 1 226 € | 1 225,55 |
| 13 | Subventions d'investissement | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (cautions) | | | |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | | 2 451 € | 1 226 € | 2 451,55 |
| Résultat section d'investissement | | 0 € | 0 € | 0,00 € |

BUDGET ANNEXE TOURISME

5 -RESULTAT de l'exercice

| Section | Résultats de clôture 2019 | Part affectée à l'investis. | Résultat d'exécution 2020 | Résultat de clôture 2020 |
|----------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Exploitation | 1 340,35 | -1 225,55 | 1 225,55 | 1 340,35 |
| Investissement | -1 225,55 | | 0,00 | -1 225,55 |
| Total | 114,80 | -1 225,55 | 1 225,55 | 114,80 |