



# Compte Administratif 2021

## Rapport de Présentation

**Office Municipal de Tourisme et d'Animation Culturelle de Grimaud**

679 Route Nationale - (F) 83310 Grimaud - T +33 494 55 43 83 - F +33 494 55 72 20

[info@grimaud-provence.com](mailto:info@grimaud-provence.com) - [www.grimaud-provence.com](http://www.grimaud-provence.com)

SIRET 799 744 156 00016 ROVS IM083190002

Le compte administratif termine le cycle annuel budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année.

## I. Les résultats 2021

### CA 2021

	Mandats émis	Titres émis (dont 1068)	Solde d'exécution N	Résultat/Solde d'exécution N-1 001/002	Résultat/Solde	Dépenses RAR, Reports	Recettes RAR, Reports	Excédent	Déficit
	a	b	b-a	c	d=b-a+c	e	f	si (d-e+f) > 0	si (d-e+f) < 0
SECTION FONCTIONNEMENT	1 004 095,48	1 301 670,17	297 574,69	572 623,88	870 198,57			870 198,57	
SECTION INVESTISSEMENT	52 212,61	39 738,55	-12 474,06	13 311,29	837,23	3 116,60		-2 279,37	
<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>1 056 308,09</b>	<b>1 341 408,72</b>	<b>285 100,63</b>	<b>585 935,17</b>	<b>871 035,80</b>	<b>3 116,60</b>	<b>0,00</b>	<b>867 919,20</b>	<b>0,00</b>

Le résultat de clôture 2021 est excédentaire de 867 919,20 € compte tenu des résultats par section suivants :

- Un excédent de 870 198,57 € pour la section de fonctionnement
- Un déficit de 2 279,37 € pour la section d'investissement

## II. La section de fonctionnement

Le résultat d'exécution 2021 de la section de fonctionnement est excédentaire de 870 198,57 €. Il est déterminé par différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement.

### A. Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement totalisent 1 301 670,17 € (hors excédent reporté), soit 166,5 % du total des recettes prévues en 2021. Le détail des recettes de fonctionnement est le suivant :

Recettes de Fonctionnement		CA 2019	CA 2020	Prévisions 2021 (1)	CA 2021	Taux d'exécution
70	Produits des services	95 732,11	28 271,81	82 000,00	68 371,95	83,4%
75	Autres produits de gestion courante	1 209 909,15	818 291,96	700 000,00	1 229 440,87	175,6%
77	Recettes exceptionnelles	20 150,00	0,00	0,00	1 197,00	-
013	Remboursement sur rémunération du per	0,00	6 093,71	0,00	2 660,35	-
042	Opérations d'ordre entre sections	1 250,00	0,00	0,00	0,00	-
<b>Total recettes de fonctionnement</b>		<b>1 327 041,26</b>	<b>852 657,48</b>	<b>782 000,00</b>	<b>1 301 670,17</b>	<b>166,5%</b>
<i>(1) hors excédent de fonctionnement reporté</i>						

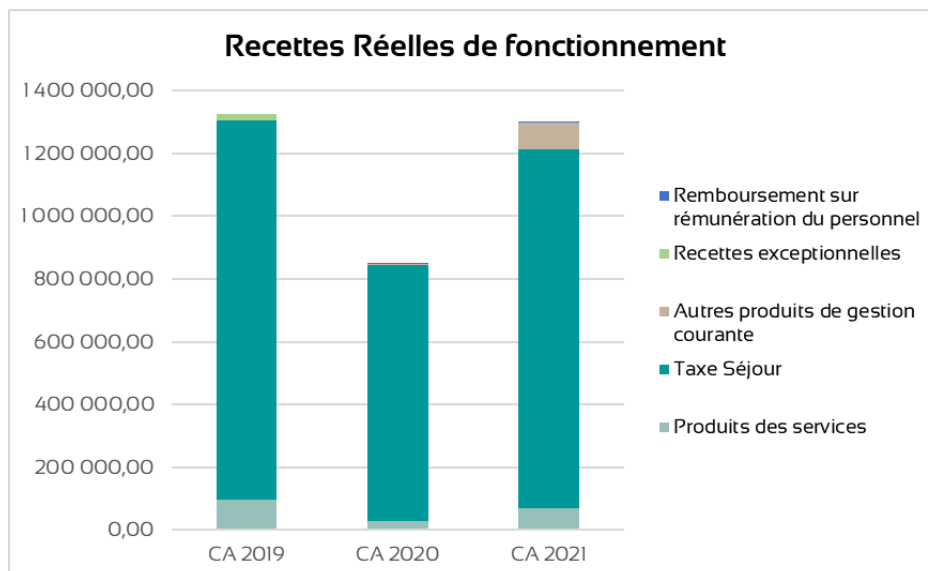
Le chapitre 70 « Produits des services » totalise 68 371,95 € et retrace l'encaisse de la régie de recettes de la billetterie spectacles (Soirées Musicales, Grimaldines) et vente de marchandises pour 47 778,24 € ainsi qu'un remboursement du budget de la ville pour la manifestation « Street Art » pour 20 593,71 €.

Ce chapitre, hors remboursement « Street Art », est en hausse de + 69 % en 2021 par rapport à 2020, du fait de l'annulation en 2020 de diverses animations et des Grimaldines dans le contexte de crise sanitaire liée au Covid.

Le chapitre 75 « Produits divers de gestion courante » totalise 1 229 440,87 € et correspond à la Taxe de Séjour reversée par le budget de la Ville de Grimaud pour 1 142 741,13 € et exceptionnellement en 2021 à une « Aide Covid » versée par l'Etat pour 86 699,74 €.

Les recettes de Taxe de Séjour sont en hausse de 40 % par rapport à 2020. Cela s'explique à la fois par la bonne fréquentation touristique constatée en 2021 malgré les contraintes sanitaires, la gestion approfondie du logiciel Déclaloc et un accompagnement des logeurs.

Le chapitre 013 « Remboursement sur rémunération du personnel » enregistre une recette de 2 660,35 € d'indemnisation d'activité partielle pour les mois d'avril et mai 2021.

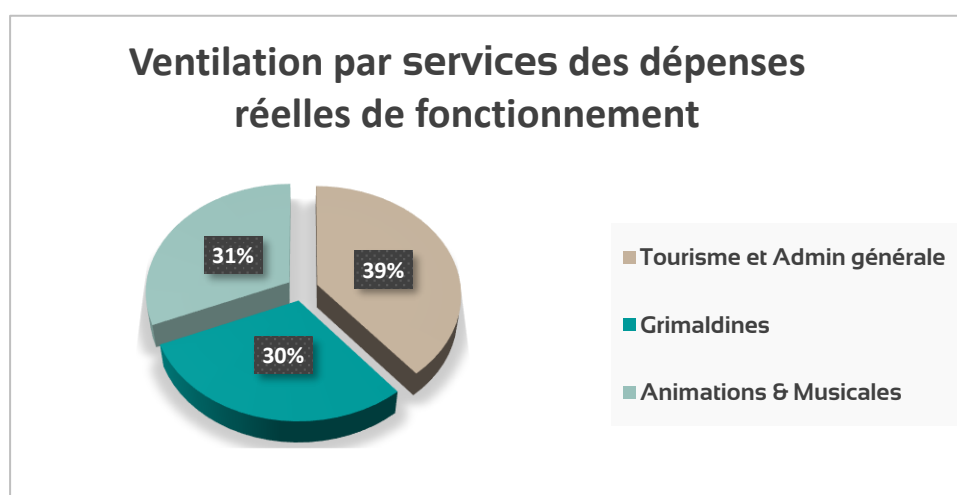


## B. Les dépenses de fonctionnement

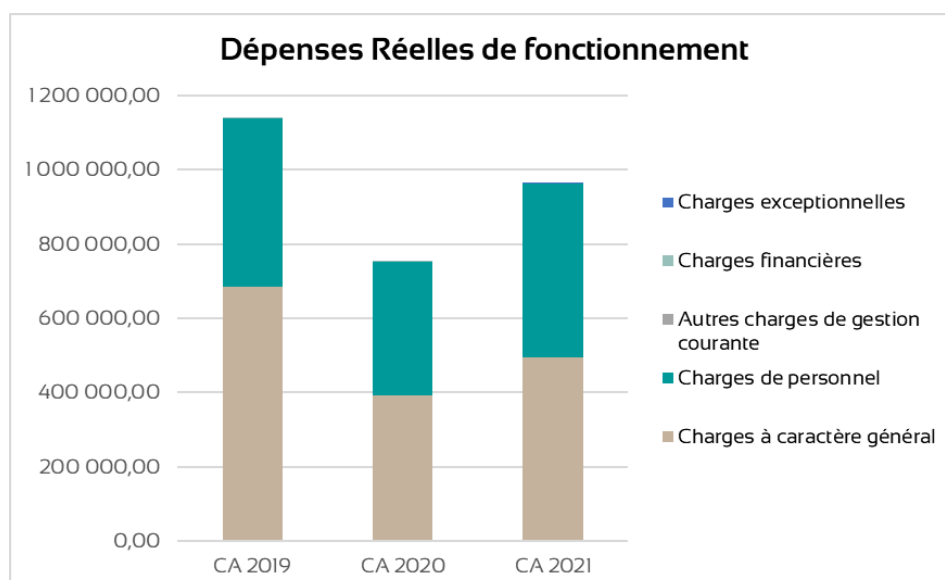
Les dépenses de fonctionnement totalisent 1 004 095,48 € pour l'année 2021.

Dépenses de Fonctionnement		CA 2019	CA 2020	Prévisions 2021 (1)	CA 2021	Taux d'exécution
011	Charges à caractère général	683 897,41	391 618,70	684 749,00	494 374,73	72,2%
012	Charges de personnel	455 484,97	361 903,47	478 000,00	467 320,32	97,8%
65	Autres charges de gestion courante	1,29	125,34	250,00	1,06	0,4%
66	Charges financières	2 855,03	2 154,90	3 573,93	1 564,82	43,8%
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	7 700,00	1 096,00	14,2%
042	Opérations d'ordre entre sections	33 130,57	37 469,39	41 000,00	39 738,55	96,9%
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>		<b>1 175 369,27</b>	<b>793 271,80</b>	<b>1 215 272,93</b>	<b>1 004 095,48</b>	<b>82,6%</b>
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	37 949,95	0,00	-
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	101 401,00	0,00	-

La répartition par activités des dépenses de fonctionnement est la suivante :



Le détail des dépenses de fonctionnement est le suivant :



Le chapitre 011 « Charges à caractère général » totalise 494 374,73 € et représente 49 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Ce chapitre connaît une hausse de + 26 % en 2021 par rapport à 2020, notamment du fait de l'annulation de prestations de service en 2020 dans le contexte de crise sanitaire. Cela correspond notamment à + 52 k€ dans le cadre des Grimaldines, d'animations diverses et de soirées musicales, + 26 k€ de locations de matériels scéniques ainsi que + 24 k€ de frais d'annonces et insertions presse et radio.

Le chapitre 012 « Charges de Personnel » totalise 467 320,32 € et représente 47 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Ce chapitre est en hausse de 29 % en 2021, aucun recrutement de personnel saisonnier n'ayant été effectué en 2020.

Le chapitre 66 « Charges financières » totalise 1 564,82 € et représente moins de 1 % des dépenses réelles de fonctionnement. Il correspond aux intérêts de 2 emprunts, ainsi que des intérêts de la Ligne de Trésorerie.

Le chapitre 67 « Charges exceptionnelles » enregistre en 2021 un reversement au Téléthon des recettes du vide grenier pour 1 096 €.

Enfin le chapitre 042 « Opérations d'ordre de transfert entre sections » comptabilise 39 738,55 € au titre des amortissements des biens d'investissement (compte 6811).

### III. La section d'investissement

L'exécution budgétaire 2021 de la section d'investissement fait ressortir un résultat excédentaire de 837,23 € qui devient déficitaire à – 2 279,37 € en comptabilisant les « Restes à réaliser ».

#### A. Les Ressources d'investissement

Recettes d'investissement		CA 2019	CA 2020	Prévisions 2021	CA 2021	Taux d'exécution
040	Opérations d'ordre entre sections	33 130,57	37 469,39	41 000,00	39 738,55	96,9%
<b>Total recettes d'investissement</b>		<b>33 130,57</b>	<b>37 469,39</b>	<b>41 000,00</b>	<b>39 738,55</b>	<b>96,9%</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	-	-	101 401,00	-	-
<i>(1) Hors excédent d'investissement reporté</i>						

Le virement de la section de fonctionnement est une prévision qui n'est jamais réalisée.

Les réalisations 2021 concernent uniquement l'amortissement linéaire des immobilisations.

## B. Les Emplois d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement totalisent 52 212,61 € et représentent 5 % des dépenses réelles totales de 2021.

Elles se décomposent de la manière suivante :

Dépenses d'investissement		CA 2019	CA 2020	Prévisions 2021 (1)	CA 2021	Taux d'exécution
16	Emprunts	9 610,18	9 907,62	10 300,00	10 214,52	99,2%
20	immobilisations incorporelles	12 377,81	15 360,12	39 300,00	31 246,37	79,5%
21	immobilisations corporelles	13 921,24	7 593,99	21 626,50	10 635,43	49,2%
23	Travaux en cours	2 706,60	13 550,07	76 485,79	116,29	0,2%
040	Opérations d'ordre entre sections	1 250,00	0,00	0,00	0,00	
020	Dépenses imprévues	-	-	8 000,00	-	-
<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>39 865,83</b>	<b>46 411,80</b>	<b>155 712,29</b>	<b>52 212,61</b>	<b>33,5%</b>
<i>(1) Hors déficit d'investissement reporté</i>						

Les dépenses d'investissement 2021 correspondent au remboursement du capital des deux emprunts pour 10 214,52 €, ainsi qu'à la refonte du site internet (25 235 €), à l'acquisition d'un cloud de sauvegarde serveur (2 400 €), à l'acquisition de matériels informatiques (5 346 €), ainsi qu'à l'acquisition de divers petits matériels (5 290 €), kakémonos et pavillons, supports cycles 3 places, porte-brochures « hors les murs », arches textiles et bâches, matériels électriques, panneaux plexiglass, ainsi que 116 € de travaux électriques à l'OT de Port-Grimaud.

Les « restes à réaliser » concernent des travaux d'aménagement à l'Office de Port-Grimaud pour 1 982 € et 884 € de passages de câbles 7 canaux.

