

République Française - Département de la Corrèze



**COMPTE ADMINISTRATIF 2021
RESTAURATION**

**Conseil Municipal
du 12/04/2022**

SOMMAIRE

Pages

Etats principaux

Balances	1
Détail	3
Reports	6

Etats annexes

Etat de la dette	7
Etat des entrées et sorties de l'actif	8
Affectation des résultats	9

CA 2021 RESTAURATION

Section de fonctionnement

	Dépenses		Recettes		
	Prevu 2021	CA 2021	Prevu 2021	CA 2021	
<u>Opérations réelles</u>					<u>Opérations réelles</u>
Charges à car. général 011	294 260,00	275 327,21	0,00	838,50	Atténuations de charges 013
Charges de personnel 012	301 682,00	289 722,91	343 181,00	345 197,73	Produits des services 70
Autres charg.gest.courant.65	2 835,00	828,69	224 830,00	224 830,00	Subventions et particip. 74
Charges Financières 66	2 949,77	2 371,82	10,00	1,36	Autres prod.gest.courante 75
Charges exceptionnelles 67	1 300,00	437,23	180,00	817,88	Produits exceptionnels 77
			59 205,73	0,00	002 Excédent de fonct.reporté
Total opérations réelles	603 026,77	568 687,86	627 406,73	571 685,47	Total opérations réelles
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>
Opérat ordre entre sections	19 379,00	19 377,13			
Virement entre sections	5 000,96				
Total opérations d'ordre	24 379,96	19 377,13	0,00	0,00	Total opérations d'ordre
TOTAL GENERAL	627 406,73	588 064,99	627 406,73	571 685,47	TOTAL GENERAL

Pour info	24 378	Autofinancement réel
	4 914	Remb K de la dette
	19 464	Différence
	59 206	Rappel excédent fonct
	2 042	Remb des I de dette

<u>Epargne de gestion</u> : RRF -775- excéd ant - (DRF - Remb I dette)	5 039
<u>Epargne brute</u> : Epargne de gestion -66111	2 998
<u>Epargne nette</u> : Epargne brute -remb K dette	-1 917

CA 2021 RESTAURATION

Section d'investissement

	Dépenses		Recettes		
	Prevu 2021	CA 2021	Prevu 2021	CA 2021	
<u>Opérations réelles</u>					<u>Opérations réelles</u>
<i>Annuité en capital(16)</i>	4 920,00	4 914,12	78 496,79	93 500,00	<i>Emprunt (16)</i>
<i>Equipement (20, 21 et 23)</i>	116 120,00	233,29			
<i>Déficit d'investiss.reporté (001)</i>	0,00	0,00	18 163,25	0,00	<i>Excédent d'investiss.reporté (001)</i>
			0,00	0,00	<i>Réserves (1068)</i>
Total opérations réelles	121 040,00	5 147,41	96 660,04	93 500,00	Total opérations réelles
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>
<i>Opérations ordre entre sections</i>	0,00	0,00	19 379,00	19 377,13	<i>Opérations ordre entre sections</i>
			5 000,96		<i>Virement entre sections</i>
Total ordre section à section	0,00	0,00	24 379,96	19 377,13	Total ordre section à section
TOTAL GENERAL	121 040,00	5 147,41	121 040,00	112 877,13	TOTAL GENERAL

93 500 *Emprunt de l'exercice*

88 586 *Endettement*

RESTAURATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

N° Article budgétaire	Prevu 2021	CA 2021
Fonctionnement		
Dépenses	627 406,73	588 064,99
Dépenses réelles	603 026,77	568 687,86
011 - Charges à caractère général	294 260,00	275 327,21
60611 - Eau & assainissement	1 605,00	1 132,76
60612 - Energie-électricité	18 595,00	14 640,58
60613 - Chauffage urbain	10 000,00	8 849,04
60622 - Carburants	2 500,00	1 718,31
60623 - Alimentation	218 349,00	214 308,00
60628 - Autres fournitures non stockées	6 646,00	6 237,57
60631 - Fournitures d'entretien	2 410,00	1 815,04
60632 - F. de petit équipement	1 100,00	633,17
6064 - Fournitures administratives	200,00	147,67
611 - Contrats prestations services	5 510,00	4 759,13
6135 - Locations mobilières	8 850,00	8 693,80
615228 - Entretien, réparat° autres bat.	1 000,00	3 208,73
61551 - Entretien matériel roulant	350,00	24,51
61558 - Entretien autres biens mobiliers	4 600,00	4 654,84
61561 - Maintenance photocopieurs	130,00	0,00
61562 - Maintenance mobilier	4 680,00	0,00
6228 - Divers	3 700,00	1 330,60
6256 - Missions	100,00	12,00
6261 - Frais d'affranchissement	25,00	0,00
62621 - Téléphone general	732,00	460,77
62622 - Téléphones portables	2 518,00	2 041,49
627 - Services bancaires et assimil	660,00	659,20
012 - Charges de personnel	301 682,00	289 722,91
6218 - Autre personnel extérieur	839,00	724,01
6331 - Versement de transport	827,00	826,03
6332 - Cotisations au FNAL	916,00	915,64
6336 - Cotisation CNG,CG de la FPT	3 113,00	3 112,65
6338 - Autres impôts & taxes	550,00	549,23
64111 - Rémunération principale (PT)	107 042,00	107 041,99
64112 - N.B.I. sup. familial traitement	2 240,00	2 202,72
64118 - Autres indemnités (PT)	23 897,00	23 896,22
64131 - Rémunération	79 974,00	70 525,50
6451 - Cotisations à l'URSSAF	39 684,00	38 893,54
6453 - Cotisations caisses retraite	37 100,00	37 099,23
6454 - Cotisations ASSEDIC	3 603,00	3 154,15
6475 - Médecine du travail	721,00	0,00
64884 - Part Ville santé	508,00	335,00
64886 - Part Ville prévoyance	668,00	447,00
65 - Autres charges de gestion courante	2 835,00	828,69
6541 - Créances admises en non-valeur	2 000,00	0,00
6542 - Créances éteintes	825,00	824,23
65888 - Autres charges div gestion cour	10,00	4,46

RESTAURATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

66 - Charges financières	2 949,77	2 371,82
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	2 050,00	2 041,72
66112 - ICNE rattachés	-0,23	12,29
6615 - Intérêts c/courants, dépôts	900,00	317,81
67 - Charges exceptionnelles	1 300,00	437,23
673 - Titres annulés (exerc.antér.)	1 200,00	437,23
678 - Autres charges exception.	100,00	0,00
Dépenses d'ordre	24 379,96	19 377,13
023 - Virement à la section d'investissement	5 000,96	0,00
023 - Virement à la section d'investissement	5 000,96	0,00
042 - Ecritures d'ordre	19 379,00	19 377,13
042 - Ecritures d'ordre entre sections	19 379,00	19 377,13

Recettes	627 406,73	571 685,47
Recettes réalisables	568 201,00	571 685,47
013 - Atténuation de charges	0,00	838,50
641907 - Remb.s/Sécurit.soc.Arrêt travail	0,00	838,50
70 - Subventions d'exploitation	343 181,00	345 197,73
7067 - Red. serv. périscolaires et ens.	90 825,00	77 745,64
70781 - Dejeuners scolaires	177 940,00	196 150,04
70782 - Dejeuners scolaires Ste Marie	55 097,00	56 769,69
70783 - Dejeuners adultes Bournas	1 566,00	1 226,49
70784 - Dejeuners primaires adultes Elan	9 907,00	7 868,27
70785 - Dejeuners primaires adultes Pand	1 730,00	730,62
70787 - Dejeuners ALSH	6 116,00	4 706,98
74 - Dotations et participations	224 830,00	224 830,00
74741 - Particip. des communes du GFP	224 830,00	224 830,00
75 - Autres produits gestion courante	10,00	1,36
7588 - Autres produits gestion cour	10,00	1,36
77 - Produits exceptionnels	180,00	817,88
7788 - Produits exceptionnels divers	180,00	817,88
Recettes non réalisables	59 205,73	0,00
002 - Excédent antérieur reporté	59 205,73	0,00
002 - Excédent antérieur reporté	59 205,73	0,00

RESTAURATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

N° Article budgétaire	Prevu 2021	CA 2021
Investissement		
Dépenses	121 040,00	5 147,41
Dépenses réelles	121 040,00	5 147,41
Dépenses réalisables	121 040,00	5 147,41
16 - Remboursement d'emprunts	4 920,00	4 914,12
1641 - Emprunts en euros	4 920,00	4 914,12
21 - Immobilisations corporelles	116 120,00	233,29
2183 - Matériel de bureau et info.	440,00	233,29
2188 - Autres immo corporelles	115 680,00	0,00
Dépenses non réalisables	0,00	0,00
001 - Solde d'exécution reporté	0,00	0,00
001 - Solde d'exécution reporté	0,00	0,00

Recettes	121 040,00	112 877,13
Recettes réelles	96 660,04	93 500,00
Recettes réalisables	78 496,79	93 500,00
10 - Dotations Fonds divers Réserves	0,00	0,00
1068 - Excédents de fonctionnement		
16 - Emprunts	78 496,79	93 500,00
1641 - Emprunts en euros	78 496,79	93 500,00
Recettes non réalisables	18 163,25	0,00
001 - Solde d'exécution reporté	18 163,25	0,00
001 - Solde d'exécution reporté	18 163,25	0,00
Recettes d'ordre	24 379,96	19 377,13
021 - Virement de la section de fonctionnement	5 000,96	0,00
021 - Virement de la section de fonct	5 000,96	0,00
040 - Ecritures d'ordre	19 379,00	19 377,13
Ecritures d'ordre entre sections	19 379,00	19 377,13

REPORTS D'INVESTISSEMENT SUR 2022

2

Dépenses

<i>Compte</i>	<i>Reports</i>
2188 - Matériel divers	39 000,00
Remplacement centrale production	39 000,00 €
TOTAL DEPENSES	39 000,00

Etats annexes

ETAT DE LA DETTE AU 31/12/2021

N° FICHE	LIBELLÉ	CAPITAL DE BASE	ENCOURS AU 31/12/2021	REMB EN INTÉRÊT	REMB EN CAPITAL	ANNUITÉ
905	Equipement 2014	92 800,00	72 914,26	1 789,86	3 151,62	4 941,48
914	Equipement 2018	24 000,00	20 700,00	195,73	1 200,00	1 395,73
917	Equipement 2020	15 000,00	14 437,50	56,13	562,50	618,63
Prêteur Caisse d'épargne		131 800,00	108 051,76	2 041,72	4 914,12	6 955,84
923	Equipement 2021	78 500,00	78 500,00	0,00	0,00	0,00
Prêteur Banque Postale		78 500,00	78 500,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		210 300,00	186 551,76	2 041,72	4 914,12	6 955,84

Etat des entrées de biens Restauration

Compte administratif 2021

N° INVENTAIRE	DATE D'ACQUISITION	DÉSIGNATION DE L'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT (ANNÉES)	VALEUR D'ACQUISITION
51	22/11/2021	Samsung Galaxy A52s 5G noir 128Go	1	233,29
TOTAL DU COMPTE 2183 - MAT BUREAU & INFORMATIQUE				233,29
TOTAL GENERAL				233,29

AFFECTATION DES RÉSULTATS 2021

RESTAURATION

Pour mémoire

Excédent de fonctionnement antérieur (002)	59 205,73
Excédent d'investissement antérieur (001)	18 163,25

Solde d'exécution de la section d'investissement

Dépenses d'investissement	5 147,41	
Recettes d'investissement	112 877,13	
	Solde d'exécution de l'exercice	107 729,72
Déficit ou excédent antérieur	18 163,25	
	Solde d'exécution cumulé (Article 001 BP)	125 892,97

Restes à réaliser au 31 décembre

RAR dépenses	39 000,00	
RAR recettes	0,00	
	Solde des Restes à Réaliser	-39 000,00

Besoin de financement de la section d'investissement

Rappel du solde d'exécution cumulé	125 892,97	
Rappel du solde des restes à réaliser	-39 000,00	
	Besoin de financement total	0,00

Résultat de fonctionnement à affecter

Recettes de fonctionnement	571 685,47	
Dépenses de fonctionnement	588 064,99	
	Résultat de l'exercice	-16 379,52
	Excédent ou déficit antérieur	59 205,73
	Total à affecter	42 826,21

AFFECTATION

Couverture besoin financement de l'investissement (Article 1068 BP)	0,00
Affectation complémentaire en réserves (Article 1068 BP)	0,00
Reste sur excédent de fonctionnement (Article 002 BP)	42 826,21