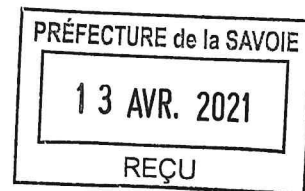


**DELIBERATION du COMITE de DIRECTION DE
GRAND CHAMBERY ALPES TOURISME**

Délibération n° 237 du 07/04/2021



Date de la convocation : 26/03/2021

L'an deux mille vingt et un le 07 avril à 18 heures, les membres du Comité de direction de Grand Chambéry Alpes Tourisme, légalement convoqués, se sont réunis par visioconférence TEAMS.

33 Présents ou Représentés

Collège des élus : **15** dont **14 titulaires**, **1 suppléant(s)** et **0 pouvoir(s)**

Collège des socio-professionnels : **14** dont **12 titulaires**, **2 suppléant(s)** et **0 pouvoir(s)**

Collège des personnes qualifiées dans le milieu du tourisme : **4** dont **4 titulaires** et **0 pouvoir(s)**

**Objet : approbation du Compte administratif 2020 de l'EPIC Grand Chambéry Alpes
Tourisme**

Pour rappel, le compte administratif permet de :

- Rapprocher les prévisions ou autorisations inscrites au budget (au niveau du chapitre ou de l'article selon les dispositions arrêtées lors du vote du budget primitif) des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres) ;
- Présenter les résultats comptables de l'exercice.

➤ Section de fonctionnement

DEPENSES D'EXPLOITATION				
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2020 + DM 1 & 2 Voté	CA 2020 Réalisé	% ECART
011	Charges à caractère général	1 095 724,59 €	1 041 521,97 €	95,05%
012	Charges de personnel	1 495 680,40 €	1 340 596,40 €	89,63%
014	Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	19 678,78 €	16 614,64 €	84,43%
Sous total des dépenses de gestion des services		2 611 083,77€	2 398 733,01€	91,88%
66	Charges financières	1 100,00 €	856,50 €	77,86%
67	Charges exceptionnelles	3 521,00 €	3 519,89 €	99,97%
68	Dotations aux provisions et dépréciation	14 500,00 €	14 500,00 €	100%
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00 €	0,00 €	
022	Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	
Sous total des dépenses réelles d'exploitation		19 121,00 €	18 876,39 €	98,72%
023	Virement à la section investissement	4 223,00 €		
042	Opération ordre de transfert entre sections	42 207,79 €	42 207,79 €	100%
043	Opération ordre intérieur de la section	0,00 €	0,00 €	
Sous total des dépenses d'ordre d'exploitation		46 430,79 €	42 207,79 €	90,90%
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		2 676 635,56 €	2 459 817,19 €	91,90%

La section d'exploitation présente une consommation de crédits normalement en deçà par rapport aux crédits ouverts pour 2020, en raison de reports d'actions et de besoins de régulation notamment, soit une consommation à hauteur de 92 %.

La non-consommation provient également d'une baisse des crédits au chapitre 012-Charges de personnel suite au dispositif exceptionnel d'exonération des charges URSSAF pour les mois d'octobre à décembre.

RECETTES D'EXPLOITATION				
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2020 + DM 1 & 2 Voté	CA 2020 Réalisé	% ECART
013	Atténuation de charges	23 000,00 €	18 618,78 €	80,95%
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	141 770,00 €	123 907,38 €	87,40%
73	Produits issus de la fiscalité	0,00 €	0,00 €	
74	Subventions d'exploitation	1 837 148,00 €	1 818 428,00 €	98,98%
75	Autres produits de gestion courante	545 831,00 €	543 969,50 €	99,66%
Sous total des recettes de gestion des services		2 547 749,00 €	2 504 923,66 €	98,32%
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	
77	Produits exceptionnels	9 265,35 €	265,35€	2,86%
78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	
Sous total des dépenses réelles d'exploitation		9 265,35 €	265,35 €	2,86%
042	Opération ordre de transfert entre sections	3 725,69 €	3 725,69 €	100%
043	Opération ordre intérieur de la section	0,00 €		
Sous total des recettes d'ordre d'exploitation		3 725,69 €	3 725,69 €	100%
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		2 560 740,04€	2 508 914,70 €	97,98%
Résultat reporté N-1		115 895,52 €		
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION AVEC REPORT		2 676 635,56 €	2 508 914,70 €	93,73%

RESULTAT DE CLOTURE DE LA SECTION FONCTIONNEMENT + 49 097,51 €

Le pourcentage de réalisation des recettes par rapport au budget atteint 98%. Cette différence provient essentiellement d'une baisse des recettes commerciales escomptées (-18K€), du report de subventions sur 2021 (subvention LEADER : 19K€ et aides au contrat de professionnalisation : 9K€) et de la confirmation de l'abondement de l'aide Grand Chambéry pour couvrir la dégradation de la taxe de séjour dans le contexte sanitaire.

Ainsi, la section de fonctionnement enregistre un résultat excédentaire de 49 097, 51€ sur l'exercice 2020.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2020 + DM 1 & 2 Voté	CA 2020 Réalisé	% ECART
20	Immobilisations incorporelles	110 396,00 €	95 572,63 €	86,57%
21	Immobilisations corporelles	60 154,27 €	44 458,72 €	73,91%
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00 €	0,00 €	
23	Immobilisation en cours	0,00 €	0,00 €	
Total des dépenses d'équipement		170 550,27 €	140 031,35 €	82,11%
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €	0,00 €	
13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	
16	Emprunt et dettes assimilés	0,00 €	0,00 €	
18	Compte de liaison	0,00 €	0,00 €	
26	Participation et créances rattachées	1 000,00 €	1 000,00 €	100%
27	Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	
020	Dépenses imprévues	0,00 €		
Total des dépenses financières		1 000,00 €	1 000,00 €	100%
040	Opération ordre de transfert entre sections	3 725,69 €	3 725,69 €	100%
041	Opérations patrimoniales	0,00 €	0,00 €	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		3 725,69 €	3 725,69 €	100%
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		175 275,96 €	144 757,04 €	82,59%
Résultat reporté N-1		45 022,63 €		
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION AVEC REPORT		220 298,59 €	144 757,04 €	65,71%

Certaines dépenses d'investissement (voir annexe) n'ont pas pu être facturées dans leur intégralité sur l'exercice 2020 et ont été reportées en reste à réaliser en 2021 à hauteur de 13 760,33 € (soit $144\,757,04 + 13\,760,33 = 158\,517,37$ €, soit une réalisation du budget 2020 à hauteur de 90,44%).

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2020 + DM 1 & 2 Voté	CA 2020 Réalisé
13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	90 000,00€	0,00 €
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
22	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €
Total des recettes d'équipement		90 000,00€	0,00€
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €	0,00 €
106	Réserves	83 867,80€	83 867,80€
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
18	Compte de liaison	0,00 €	0,00 €
26	Participation et créances rattachées	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €
Total des recettes financières		83 867,80 €	83 867,80 €
021	Virements de la section exploitation	4 223,00 €	
040	Opération ordre de transfert entre sections	42 207,79 €	42 207,79 €
041	Opération ordre intérieur de la section	0,00 €	0,00 €
Total des recettes d'ordre d'investissement		46 430,79 €	42 207,79€
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		220 298,59 €	126 075,59 €

RESULTAT DE CLOTURE DE LA SECTION INVESTISSEMENT	- 18 681,45 €
---	----------------------

Le pourcentage de réalisation des recettes d'investissement par rapport au budget atteint 57 %. Cela s'explique par la non-souscription d'un emprunt bancaire à hauteur de 90 000 €. La politique d'investissement a été entièrement financée par l'autofinancement.

Ainsi, pour l'exercice 2020, le Compte administratif, en concordance avec le Compte de gestion, fait apparaître un résultat excédentaire en fonctionnement de 49 097,51 € et un résultat déficitaire au niveau de l'investissement de 18 681,45 €, soit un résultat net de 30 416,06 €.

Après avoir entendu l'exposé, il est demandé au Comité de direction de bien vouloir approuver le compte administratif pour l'année 2020.

Mise aux voix cette délibération est adoptée par :

- 33 Voix POUR
- 0 Voix CONTRE
- 0 ABSTENTION(S)

Le Président
Dominique Pommat

