

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS**  
**Séance du CONSEIL MUNICIPAL du 25 MAI 2022**

**Conseillers en exercice : 33**

**Sont présents : 25**

**Absents excusés : 8**

**Absents avec procuration : 7**

**Compte administratif et compte de gestion 2021**

**Rapport n° 243**

Secteur concerné : Finances  
Service instructeur : Finances  
Rapporteur : Charles SITZENSTUHL

Le compte administratif présente les résultats de l'exécution du Budget. Il retrace, en prévision et en réalisation, l'ensemble des recettes et des dépenses de l'exercice et présente les résultats de fin de gestion ainsi que les restes à encaisser et à payer reportés sur l'exercice suivant.

Il doit être conforme au compte de gestion tenu par le comptable de la collectivité, présenté dans le rapport ci-joint pour approbation. Son vote doit intervenir au plus tard le 30 juin de l'année qui suit l'exercice concerné.

L'affectation des résultats de la section de fonctionnement du budget principal et des budgets annexes fait l'objet d'une délibération séparée, conformément aux conditions prévues par la réglementation comptable en vigueur.

Les mouvements et les résultats constatés au compte administratif pour 2021 relatifs au budget principal et aux budgets annexes (Tanzmatten, Piscine des Remparts, Forêts, Bibliothèque Humaniste et Cimetière) sont présentés et commentés dans la note de présentation jointe à la présente délibération. Ils s'établissent comme suit :

## **Compte Administratif 2021 du Budget principal :**

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>23 111 193,00</b>	<b>21 385 753,91</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	4 948 910,00	4 325 363,18
012 FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	11 695 300,00	11 239 349,45
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	562 520,00	546 706,76
022 DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	-	-
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 688 780,00	4 315 530,58
66 CHARGES FINANCIERES	641 530,00	552 717,36
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	394 713,00	226 658,96
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	179 440,00	179 427,62
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>2 416 240,00</b>	<b>1 680 246,86</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	702 360,00	-
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 713 880,00	1 680 246,86
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>25 527 433,00</b>	<b>23 066 000,77</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>24 855 200,00</b>	<b>25 342 201,51</b>
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	40 630,00	72 591,45
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 544 160,00	1 385 765,46
73 IMPOTS ET TAXES	17 373 390,00	16 944 857,78
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 408 440,00	5 571 687,92
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	707 610,00	731 439,63
76 PRODUITS FINANCIERS	37 400,00	37 396,21
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	638 310,00	598 463,06
78 REPRISE SUR PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	105 260,00	-
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>61 310,00</b>	<b>43 825,00</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	61 310,00	43 825,00
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>24 916 510,00</b>	<b>25 386 026,51</b>

<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>2 320 025,74</b>
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (N-1)		<b>5 518 282,66</b>
<b>RESULTAT CUMULE DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>7 838 308,40</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>16 620 748,33</b>	<b>5 793 617,86</b>	<b>9 218 925,29</b>	<b>3 532 793,96</b>
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		9 810,00		-
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 050,00	913 150,00		1 008 922,33
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		4 596 017,85		2 308 801,44
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	840 500,00	500,00	832 327,96	200,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF LE 204)	375 025,29		107 123,60	
20001 QUARTIER GARE	4 147 041,48		3 378 683,39	
20003 REQUALIFICATION DU CENTRE VILLE, AMGT VOIRIE	72 391,18		34 508,40	
20004 GYMNASSE DORLAN, TRAVAUX DE RENOVATION				
20005 ESPACES SPORTIFS SECTEUR CHARLEMAGNE	1 399 123,33		1 096 016,78	
20006 NOUVELLE TECHNOLOGIE : MODERNISATION SI	269 679,12		56 222,02	
20008 RENOV.ENERGETIQUE DU PATRIMOINE	1 031 833,92		105 361,42	
20009 RENOVATION EGLISES ST GEORGES ET STE FOY	674 462,40		137 875,54	
20011 COMMANDERIE, REAMENAGEMENT	541 811,60		230 421,55	
20012 OPTIMISATION DE LA VIDEO PROTECTION	319 606,43		13 308,70	
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 699 926,76		270 624,40	
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 415 702,06		948 510,00	
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 608 594,76		1 862 761,87	
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		37 280,00		37 210,52
4581 OPERATIONS SOUS MANDAT (DEPENSES)	224 000,00		145 179,66	
4582 OPERATIONS SOUS MANDAT (RECETTES)		256 480,01		177 659,67
<b>RESULTATS REPORTEES ET AFFECTES</b>		<b>2 159 690,14</b>		<b>2 159 690,14</b>
1068 EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES		2 159 690,14		2 159 690,14
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	<b>2 068 270,00</b>	<b>4 423 200,00</b>	<b>807 488,58</b>	<b>2 443 910,44</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		702 360,00		
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	61 310,00	1 713 880,00	43 825,00	1 680 246,86
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	2 006 960,00	2 006 960,00	763 663,58	763 663,58
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 689 018,33</b>	<b>12 376 508,00</b>	<b>10 026 413,87</b>	<b>8 136 394,54</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2021</b>				<b>- 1 890 019,33</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER 2021</b>				<b>- 24 495,71</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>				<b>6 312 510,33</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2021 = BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>				<b>4 397 995,29</b>

## Compte Administratif 2021 du Budget Annexe des TANZMATTEN:

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>1 185 360,00</b>	<b>1 123 349,54</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	651 610,00	607 113,55
012 FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	497 000,00	487 067,19
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	200,00	187,78
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	35 600,00	28 032,61
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	950,00	948,41
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>61 950,00</b>	<b>30 927,83</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	30 000,00	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	31 950,00	30 927,83
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 247 310,00</b>	<b>1 154 277,37</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>1 247 310,00</b>	<b>1 160 070,98</b>
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	1 000,00	457,79
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	246 910,00	251 497,37
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	95 900,00	112 019,86
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	903 500,00	792 219,77
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	3 876,19
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	-	-
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 247 310,00</b>	<b>1 160 070,98</b>

<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5 793,61</b>
-----------------------------------	-----------------

### SECTION D'INVESTISSEMENT

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>61 950,00</b>	-	<b>24 579,49</b>	-
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS				
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 950,00		24 579,49	
<b>RESULTATS REPORTEES ET AFFECTES</b>	-	<b>6 618,43</b>	-	<b>6 618,43</b>
001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	6 618,43		6 618,43
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	-	<b>61 950,00</b>	-	<b>30 927,83</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	30 000,00		
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	-	31 950,00		30 927,83
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>61 950,00</b>	<b>68 568,43</b>	<b>24 579,49</b>	<b>37 546,26</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>				<b>12 966,77</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER 2021</b>			-	<b>12 141,95</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>			-	<b>6 618,43</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2021 = BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>			-	<b>5 793,61</b>

**Compte Administratif 2021 du Budget Annexe BIBLIOTHEQUE  
HUMANISTE:**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>867 070,00</b>	<b>795 507,53</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	530 440,00	467 887,38
012 FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	334 000,00	327 618,87
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100,00	1,28
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 530,00	-
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>10 630,00</b>	<b>4 106,34</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	5 520,00	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	5 110,00	4 106,34
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>877 700,00</b>	<b>799 613,87</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>877 700,00</b>	<b>799 613,87</b>
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	35 900,00	44 288,90
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	152 600,00	181 954,63
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	-	2 906,11
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	689 200,00	568 455,83
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	2 008,40
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>877 700,00</b>	<b>799 613,87</b>

<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>-</b>
-----------------------------------	--	----------

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>18 677,39</b>	<b>370,00</b>	<b>14 830,32</b>	<b>372,70</b>
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		370,00		372,70
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 000,00		5 434,80	
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 677,39		9 395,52	
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	<b>-</b>	<b>10 630,00</b>	<b>-</b>	<b>4 106,34</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		5 520,00		
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		5 110,00		4 106,34
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 677,39</b>	<b>11 000,00</b>	<b>14 830,32</b>	<b>4 479,04</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>			<b>-</b>	<b>10 351,28</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER 2021</b>				<b>-</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>				<b>13 485,92</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2021 = BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>				<b>3 134,64</b>

## Compte Administratif 2021 du Budget Annexe PISCINE DES REMPARTS:

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>1 126 580,00</b>	<b>1 058 575,51</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	442 520,00	394 815,97
012 FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	671 750,00	653 518,08
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	60,00	1,67
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 250,00	10 239,79
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>34 580,00</b>	<b>23 003,41</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	10 560,00	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	24 020,00	23 003,41
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 161 160,00</b>	<b>1 081 578,92</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>1 161 160,00</b>	<b>1 081 578,92</b>
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	-	1 579,11
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	176 380,00	137 665,00
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	550,00	1 912,80
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	984 200,00	940 411,01
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	30,00	11,00
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 161 160,00</b>	<b>1 081 578,92</b>

<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	-
-----------------------------------	---

### SECTION D'INVESTISSEMENT

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>39 086,65</b>	<b>2 580,00</b>	<b>21 499,41</b>	<b>2 581,85</b>
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		2 580,00		2 581,85
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 160,00		-	-
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 926,65		21 499,41	-
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	<b>-</b>	<b>34 580,00</b>	<b>-</b>	<b>23 003,41</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		10 560,00		
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	-	24 020,00		23 003,41
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>39 086,65</b>	<b>37 160,00</b>	<b>21 499,41</b>	<b>25 585,26</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>				<b>4 085,85</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER 2021</b>			-	<b>193,20</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>				<b>25 008,73</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2021 = BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>				<b>28 901,38</b>

## **Compte Administratif 2021 du Budget Annexe FORÊT:**

### **SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>886 590,00</b>	<b>756 445,17</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	570 510,00	467 063,28
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	303 890,00	278 877,81
66 CHARGES FINANCIERES	6 000,00	4 715,52
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	400,00	-
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 790,00	5 788,56
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>24 000,00</b>	<b>5 844,02</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	17 140,00	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	6 860,00	5 844,02
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>910 590,00</b>	<b>762 289,19</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>834 800,00</b>	<b>836 928,46</b>
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	787 400,00	801 671,81
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	41 200,00	-
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 200,00	4 200,40
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 000,00	31 056,25
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>834 800,00</b>	<b>836 928,46</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>74 639,27</b>
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (N-1)		1 779 415,07
<b>RESULTAT CUMULE DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>1 854 054,34</b>

### **SECTION D'INVESTISSEMENT**

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>60 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	60 000,00	-	-	-
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	<b>-</b>	<b>24 000,00</b>	<b>-</b>	<b>5 844,02</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	17 140,00	-	
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	-	6 860,00	-	5 844,02
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>60 000,00</b>	<b>24 000,00</b>	<b>-</b>	<b>5 844,02</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>				<b>5 844,02</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER 2021</b>			<b>-</b>	<b>38 500,00</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>				<b>98 888,68</b>
<b>RESULTAT CUMULE 2021 = BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>				<b>66 232,70</b>

## **Compte Administratif 2021 du Budget Annexe CIMETIERE:**

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>48 770,00</b>	<b>47 498,53</b>
011 CHARGES A CARACTERES GENERAL	46 000,00	45 335,89
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 500,00	898,00
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 270,00	1 264,64
<b>DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>3 000,00</b>	<b>242,00</b>
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 550,00	-
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	450,00	242,00
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>51 770,00</b>	<b>47 740,53</b>

RECETTES	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021	COMPTE ADMINISTRATIF 2021
<b>RECETTES REELLES</b>	<b>30 500,00</b>	<b>26 637,60</b>
70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	30 500,00	26 637,60
<b>RECETTES D'ORDRE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>30 500,00</b>	<b>26 637,60</b>

<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>- 21 102,93</b>
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (N-1)		<b>54 946,50</b>
<b>RESULTAT CUMULE DE FONCTIONNEMENT 2021</b>		<b>33 843,57</b>

### SECTION D'INVESTISSEMENT

	TOTAL AUTORISATION BUDGETAIRE 2021		COMPTE ADMINISTRATIF 2021	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 000,00	-	-	-
<b>OPERATIONS D'ORDRES</b>	<b>-</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-</b>	<b>242,00</b>
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	2 550,00	-	-
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	-	450,00	-	242,00
<b>TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-</b>	<b>242,00</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>				<b>242,00</b>
<b>SOLDE RESTES A REALISER</b>				<b>-</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2020 REPORTE EN 2021 (001)</b>				<b>625,88</b>
<b>BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SI NEGATIF</b>				<b>867,88</b>

**LE CONSEIL MUNICIPAL**  
**après avis favorable**  
**de la Commission Ressources et Modernisation**  
**du 11 mai 2022**

**VU** *L'article L 1612-12 du Code Général des collectivités territoriales,*

**VU** *Le Compte de Gestion transmis à la Ville par Monsieur le Responsable du Service de gestion comptable de Sélestat,*

**APRES** en avoir délibéré,

**APPROUVE** le Compte de Gestion de l'exercice 2021 établi par Monsieur le Responsable du Service de gestion comptable de Sélestat, concernant le budget principal de la Ville et les budgets annexes des Tanzmatten, de la Piscine des Remparts, des Forêts, de la Bibliothèque Humaniste et du Cimetière,

**APPROUVE** le Compte administratif 2021 et les restes à réaliser du même exercice concernant le budget principal de la Ville et les budgets annexes des Tanzmatten, de la Piscine des Remparts, des Forêts, de la Bibliothèque Humaniste et du Cimetière.

**P.J.** : *Note de présentation brève et synthétique du CA 2021 (article 2313-1 du CGCT) avec extraits des comptes de gestion ;*

*Maquette Budgétaire du Compte Administratif 2021 et ses annexes.*

**Adopté – 6 CONTRES : Denis DIGEL – Frédérique MEYER – Sylvie BERINGER-KUNTZ – Yvan GIESSLER – Emmanuelle PAGNIEZ – Jean-Pierre HAAS – 3 ABSTENTIONS : Caroline REYS – Bertrand GAUDIN – Sylvia HUMBRECHT**

**Monsieur Jacques MEYER, 1<sup>er</sup> Adjoint au Maire, a été désigné à l'unanimité par le Conseil Municipal comme Président de la séance.**

**La procuration de Monsieur le Maire donnée à Monsieur Jacques MEYER n'a pas été utilisée pour le vote de ce point**

POUR EXTRAIT CONFORME  
LE MAIRE  
Pour le Maire, par délégation  
le Directeur Général des Services



Vincent BETTER



Certifié exécutoire  
le 2 juin 2022

Pour le Maire et par délégation,  
L'Adjointe au Maire,

Geneviève MULLER-STEIN



**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET  
SYNTHETIQUE RETRAÇANT LES  
INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES  
SUR LE COMPTE ADMINISTRATIF 2021  
DE LA VILLE DE SELESTAT**

(ARTICLE 2313-1 DU CGCT)

## Table des matières

Préambule .....	1
I. Vue générale du compte administratif de la Ville en 2021 .....	3
a. Volume global des dépenses du budget principal et des budgets annexes.....	3
b. Répartition fonctionnelle des dépenses du budget principal et des budgets annexes .	4
II. Le compte administratif du budget principal en 2021 : présentation détaillée.....	4
a. La section de fonctionnement .....	4
▶ Les recettes réelles de fonctionnement.....	4
▶ Les dépenses réelles de fonctionnement.....	11
c. La section d'investissement .....	15
▶ Un effort accru en faveur de l'investissement .....	15
▶ Les recettes d'investissement .....	16
d. Les taux d'exécution du budget et les restes à réaliser.....	16
▶ Les taux d'exécution .....	16
▶ Les restes à réaliser .....	18
e. La situation comptable de fin d'exercice .....	18
f. Analyse Financière .....	19
▶ Des niveaux d'épargnes et des ratios de solvabilité préservés.....	20
▶ Un niveau d'endettement maîtrisé et adapté à la Ville .....	20
▶ Une capacité de désendettement en nette amélioration.....	22
g. Les ratios obligatoires .....	22
III. Les Budgets Annexes.....	23
a. PISCINE DES REMPARTS .....	23
b. BUDGET ANNEXE TANZMATTEN .....	24
c. BUDGET ANNEXE « FORÊTS » .....	24
d. BUDGET ANNEXE « BIBLIOTHEQUE » .....	25
e. BUDGET ANNEXE « CIMETIERE » .....	25
IV. Le Compte de Gestion 2021.....	26
a. Le compte de gestion du budget principal .....	27
b. Les résultats du compte de gestion pour l'ensemble des budgets .....	29
ANNEXE 1 - Détail des dépenses d'équipement.....	30

## Préambule

Conformément aux dispositions réglementaires en vigueur, l'ordonnateur rend compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées. Ainsi, après la clôture de l'exercice budgétaire, qui intervient au 31 janvier de l'année N+1, il établit le compte administratif du budget principal ainsi que les comptes administratifs correspondant aux différents budgets annexes.

Le compte administratif :

- rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres) ;
- présente les résultats comptables de l'exercice ;
- est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

Suite au vote de la loi NOTRe (n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République), l'article L 2313-1 du Code général des collectivités territoriales prévoit, pour l'ensemble des communes, qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Cette synthèse, ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, doivent être mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe. Le présent document a vocation à répondre à cette nouvelle obligation. Les montants indiqués correspondent aux dépenses et aux recettes réelles. Ils sont donc apurés de toutes les opérations techniques sans incidence financière. Les données sont en concordance avec le compte de gestion présenté par le Responsable du Service de Gestion Comptable de Sélestat.

**En l'occurrence, l'exercice 2021** a été profondément impacté par les suites de la crise sanitaire et économique. Pour y faire face, la majorité municipale avait décidé de construire un budget de relance. Il s'agissait de venir en soutien du territoire et de l'économie locale grâce à une ambition forte affichée sur l'investissement. Il s'agissait également de mettre en œuvre les engagements de campagne qui ont retenu la majorité des suffrages exprimés lors des élections du 28 juin 2020. Le compte administratif permet de constater de manière chiffrée la réalisation de ces objectifs. On retrouve notamment :

- Un effort accru concernant l'investissement afin d'accompagner la relance de l'économie. Il est notamment possible de relever les dépenses suivantes :
  - la restructuration du quartier Gare avec un montant total de 4,0 M€ ;
  - la politique patrimoniale avec un montant de 0,82 M€ alloué à des particuliers ;
  - la rénovation de la Commanderie Saint Jean pour un montant de 0,54 M€ ;
  - le projet Charlemagne (1,4 M€).

- Des actions importantes en faveur de la transition écologique et la sobriété énergétique avec notamment :
  - ✓ une dépense de 387 K€ intégrant les restes à réaliser pour la rénovation énergétique du patrimoine et le remplacement des fenêtres de l'école Froebel ;
  - ✓ une dépense de 35 K€ dédiée à l'aménagement et la réfection de différents espaces verts, notamment la place Gambetta, le giratoire Leclerc situé route d'Epfig et le giratoire Match situé route de Colmar.
  
- La poursuite des dispositifs de soutien au monde économique et associatif avec notamment :
  - ✓ La reconduction du fonds de soutien exceptionnel au monde associatif avec un montant total de 132 K€ alloué aux associations. Ce fonds traduit le soutien de la Ville de Sélestat en faveur de ses associations dans cette période de crise sanitaire, économique et sociale ;
  - ✓ Le soutien au monde économique local avec un montant de 20 K€ fléché vers le lancement d'un dispositif de carte de fidélité pour les commerçants de Sélestat, et avec la suppression de la redevance d'occupation du domaine public pour les terrasses et des droits d'enseigne et de store qui a représenté un montant de 32 K€ en 2021.

**En synthèse, on peut retenir une progression de + 694 K€ des dépenses de fonctionnement sur le budget principal et une augmentation de + 1 520 K€ des recettes de fonctionnement par rapport au compte administratif 2020.**

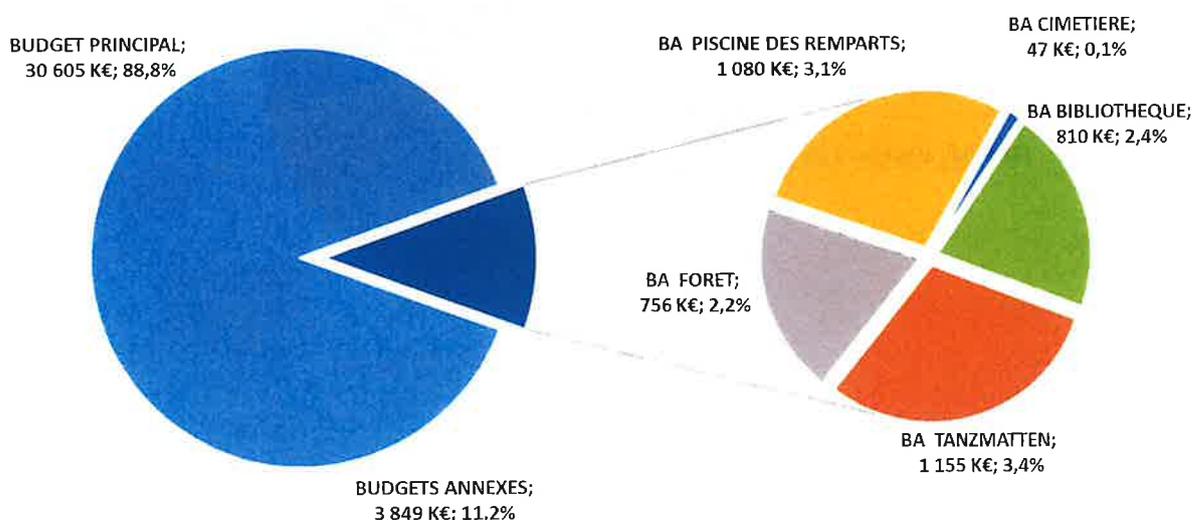
Dans ce contexte, la Ville de Sélestat parvient à améliorer **ses ratios de solvabilité**. Ainsi l'épargne de gestion atteint un montant de 4 279 K€, en progression de + 497 K€ par rapport à 2020 (+ 13,2 %) ; la capacité d'autofinancement s'établit quant à elle à 3 956 K€ (+ 826 K€, soit + 26,4% par rapport à 2020). La capacité de désendettement de la Ville demeure excellente en ressortant à 2,5 années au CA 2021. Ce résultat provient pour partie de la poursuite du désendettement de la Ville en 2021 (- 818 K€ sur un an) et en partie de l'amélioration de son autofinancement au cours de l'année écoulée. Ce montant correspond à un **endettement par habitant de 512 €, la moyenne nationale pour les collectivités semblables se situant à 907 €**. L'ensemble de ces résultats a été obtenu **sans augmentation des taux d'imposition**.

## I. Vue générale du compte administratif de la Ville en 2021

### a. Volume global des dépenses du budget principal et des budgets annexes

Le volume total des dépenses agrégées des différents budgets s'établit à 34,5 M€<sup>1</sup> en 2021 (30,8 M€ en 2020). Au total, 30,6 M€ ont été réalisées sur le budget principal (soit 88,8 % des dépenses) et 3,9 M€ sur les budgets annexes (soit 11,2 % des dépenses).

#### Volume des dépenses par budget



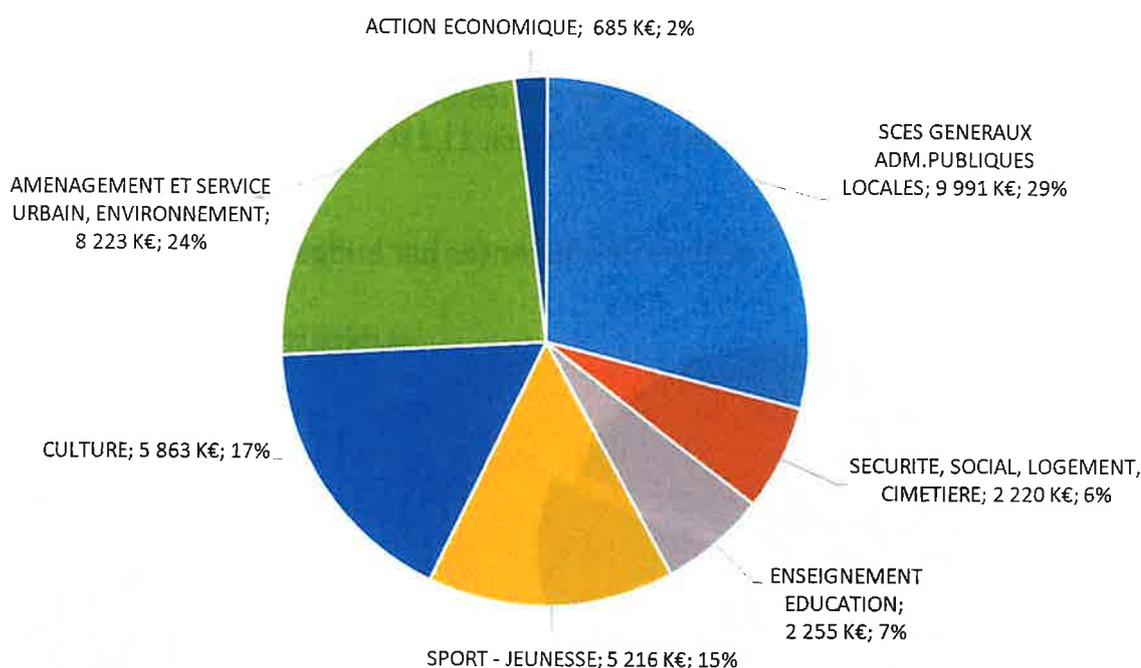
A périmètre équivalent, le volume des dépenses augmente de 3,6 M€, ce qui correspond à une évolution de + 11,8 %. Cette évolution significative s'explique essentiellement par l'augmentation des dépenses d'investissement à hauteur de + 2,9 M€ en 2021. En termes de structure, les dépenses d'investissement représentent 27,0 % des dépenses réelles (73,0 % pour les dépenses de fonctionnement).

#### Tableau récapitulatif du montant des dépenses réelles par budget

Budget	CA 2020	CA 2021	Evol CA 2021/ CA 2020	Ecart CA 2021 - CA 2020
BUDGET PRINCIPAL	26 976 K€	30 605 K€	13,2%	3 629 K€
BA TANZMATTEN	1 054 K€	1 155 K€	9,5%	100 K€
BA FORET	826 K€	756 K€	-8,4%	-70 K€
BA PISCINE DES REMPARTS	1 073 K€	1 080 K€	0,7%	7 K€
BA CIMETIERE	33 K€	47 K€	43,6%	14 K€
BA BIBLIOTHEQUE	846 K€	810 K€	-4,2%	-35 K€
<b>Total Dépenses</b>	<b>30 807 K€</b>	<b>34 454 K€</b>	<b>11,8%</b>	<b>3 647 K€</b>

<sup>1</sup> Hors neutralisation des flux versés par le budget principal aux budgets annexes.

## b. Répartition fonctionnelle des dépenses du budget principal et des budgets annexes



## II. Le compte administratif du budget principal en 2021 : présentation détaillée

### a. La section de fonctionnement

#### ► *Les recettes réelles de fonctionnement*

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 25 342 K€ (y compris le produit des cessions). Elles connaissent une nette progression en 2021 avec une évolution de + 6,4 % soit + 1 520 K€.

Cette évolution s'explique principalement par des recettes exceptionnelles de 598 K€ constatées en 2021 en lien avec des cessions immobilières et des remboursements d'assurance. Par ailleurs, le produit des droits de mutation à titre onéreux s'est avéré plus dynamique en 2021 qu'en 2020 (+ 195 K€). Enfin, les produits des services et du domaine ont progressé de + 232 K€ en 2021.

Hors recettes exceptionnelles et produits financiers, les recettes de gestion progressent de +1 067 K€ en 2021 (+ 4,5 %) pour s'établir à 24 706 K€ en 2021.

Cette progression est liée principalement à la reprise des activités et à la tenue d'un certain nombre de manifestations sur le territoire communal en 2021.

## Les produits des services et du domaine (Chapitre 70) : 1 386 K€, + 20,1 % ; + 232 K€

Avec un montant de 1 386 K€, les produits des services progressent de + 232 K€ (+ 20,1 %) en 2021 par rapport à l'année 2020 qui avait marqué le point culminant de la crise sanitaire. Cette évolution est attribuable à la reprise des activités sur le territoire de la Ville de Sélestat en 2021, étant entendu que le niveau atteint en 2021 reste inférieur à celui enregistré en 2019 avant la crise sanitaire.

En particulier, il est possible de relever une augmentation des recettes relatives aux redevances et forfaits payés par les usagers dans le cadre du stationnement (+ 116 K€), aux droits réglés dans le cadre des marchés hebdomadaires (+ 39 K€), aux droits de voirie versés par les entreprises de construction dans le cadre de chantiers (+ 38 K€) et aux redevances d'occupation du domaine public communal (+ 30 K€).

Ces produits des services et du domaine représentent 5,5 % (contre 4,8 % en 2020 et 5,6 % en 2019) des recettes réelles de fonctionnement. A l'instar de l'année 2020, ils se révèlent inférieurs aux prévisions avec un taux d'exécution de 86,8 %.

### ■ Recettes de fonctionnement (K€)

	CA 2020	CA 2021	CA 2021 / CA 2020 en %	CA 2021 - CA 2020 en K€
▶ <b>Produit des services (Chapitre 70)</b>	<b>1 154</b>	<b>1 386</b>	<b>20,1%</b>	<b>232</b>
- Concession cimetière	49	63	27,9%	14
- Droits de place, stationnement, redev. occ. dom. pub	191	411	115,3%	220
- Travaux	8	5	-42,9%	-3
- Redevances à caractère culturel (Dont Corso)	0	0	0%	0
- Mise à disposition de personnel (BA, CCAS, CCS)	578	554	-4,0%	-23
- Remboursement de frais (BA,CCAS...)	185	185	0%	0
- Autre produit des services	143	169	17,9%	26

## Impôts et taxes (Chapitre 73) : 16 945 K€, - 2,3 %, - 392 K€

Ce chapitre qui comprend les contributions directes et les autres taxes indirectes est orienté à la baisse avec une évolution de - 2,3 %, soit - 392 K€ en 2021. Il représente 66,9 % des recettes réelles de fonctionnement en 2021. Les réalisations restent conformes aux prévisions avec un taux de réalisation de 97,5 %.

Les contributions directes retracées sous le compte 73111 s'établissent à 11 708 K€ et diminuent de - 699 K€ (- 5,6 %).

L'année 2021 a été marquée par la mise en œuvre du nouveau schéma de financement des collectivités. Dans ce cadre, les communes ont perdu le produit de taxe d'habitation sur les résidences principales, cette perte de ressources étant compensée par le transfert du taux départemental de taxe foncière sur les propriétés bâties. Ainsi, le nouveau taux de référence pour la Ville en 2021 est de ce fait égal à 25,51%, c'est-à-dire à la somme du taux communal (12,34 %) et du taux départemental (13,17 %).

La mise en œuvre de cette réforme explique la diminution de - 4 901 K€ des produits de taxe d'habitation compensée par une progression de + 3 520 K€ des produits afférents à la taxe foncière sur les propriétés bâties en 2021.

De ce fait, l'application mécanique de la réforme aurait conduit à une minoration des produits fiscaux perçus par la Ville de Sélestat, le produit de taxe foncière départementale transféré étant inférieur à la recette de taxe d'habitation supprimée.

Afin de garantir la neutralité financière de la réforme pour les communes, la loi de finances 2021 a institué un mécanisme correcteur qui s'est traduit par le versement d'un produit complémentaire de 1 396 K€ en 2021.

Au total, l'évolution des recettes retracées sur le compte 73111 reste négative en raison d'une diminution de - 594 K€ (- 21,1 %) des produits de cotisation foncière des entreprises.

En effet, la réduction de moitié de la valeur locative des entreprises industrielles, prévue par la loi de Finances pour 2021, s'est traduit par une réduction de moitié des cotisations d'impôts fonciers des établissements concernés, aussi bien concernant la TFB que la CFE, compensée par l'Etat sous la forme d'une dotation (chapitre 74).

La Taxe Additionnelle sur le Foncier Non Bâti atteint 33 K€ (+ 7 K€). La Taxe d'Habitation sur les Logements Vacants ressort à 106 K€, en évolution de + 9 K€ (210 locaux taxés en 2021 contre 161 en 2020), alors que, dans le même temps, la taxe d'habitation sur les résidences secondaires représente un montant de 201 K€.

Le produit des quatre taxes traditionnelles est enregistré pour sa part à 10 289 K€, en diminution de - 16,1 % (- 1 968 K€).

#### Evolution du produit (hors rôle complémentaire) de la fiscalité directe locale entre 2020 et 2021

	2020	2021	Variation	
			En K€	En pourcentage
Taxe Foncière bâtie	4 124 K€	7 644 K€	3 520 K€	85,4%
Taxe Foncière non bâtie	111 K€	117 K€	7 K€	6,2%
Taxe d'Habitation	5 208 K€	307 K€	- 4 901 K€	-94,1%
Cotisation Foncière des Entreprises	2 815 K€	2 221 K€	- 594 K€	-21,1%
<b>Total du produit fiscal</b>	<b>12 258 K€</b>	<b>10 289 K€</b>	<b>- 1 968 K€</b>	<b>-16,1%</b>

## Evolution du nombre de contribuables et des bases de la fiscalité locale entre 2020 et 2021

	Nombre de contribuables 2021	Evolution du nombre de contribuables 2021/2020	Base nette 2021	Evolution de la base nette 2021/2020
Taxe Foncière bâtie	7 410	1,2%	29 839 085	-10,7%
Taxe Foncière non bâtie	1 793	-0,4%	252 242	6,2%
Cotisation foncière des entreprises *	1 781	3,6%	12 559 657	-21,1%

L'évolution des bases fiscales intègre le coefficient de revalorisation forfaitaire de ces bases qui s'est établi à + 0,2 % pour les taxes foncières en 2021.

## Les taux d'imposition communaux applicables à SELESTAT en 2021

	Taux SELESTAT 2021	Taux moyens communaux <sup>2</sup>	
		National (2021)	Strate (2020)
Taxe Foncière bâtie	25,51%	37,72%	29,35%
Taxe Foncière non bâtie	46,58%	50,14%	53,72%
Cotisation foncière des entreprises	17,65%	26,50%	21,53%

Pour mémoire, les taux d'imposition sont restés inchangés en 2021 conformément aux engagements pris par la majorité municipale.

La CVAE (Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises) est demeurée stable en 2021 avec un produit de 1 531 K€ en légère progression de + 2 K€ (+ 0,2 %).

La TASCOT (Taxe sur les Surfaces COMMerciales) a généré une recette de 724 K€, soit un niveau quasiment identique à celui enregistré en 2020 (725 K€).

L'IFER (Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux) progresse de + 3 K€ pour s'établir à 58 K€.

Après une baisse de - 17 K€ observée en 2020, la Taxe sur la Consommation Finale d'Electricité connaît une augmentation de + 8 K€ en 2021 pour s'établir à 413 K€.

Le montant perçu au titre de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure progresse de + 94 K€ (+98,8%) pour s'établir à 188 K€, dépassant le niveau atteint en 2019 (179 K€). Pour mémoire, un abattement de 50 % sur cette taxe avait été instauré en 2020 afin d'apporter un soutien au monde économique face aux conséquences économiques de la crise sanitaire.

<sup>2</sup> Les taux moyens nationaux communaux présentés ici sont issus d'une fiche sur les éléments de référence nationaux de fiscalité directe locale 2021 éditée par la Direction générale des Finances publiques (février 2022). Les taux moyens de la strate sont issus des comptes individuels des collectivités 2020 édités par le Ministère de l'Économie, des Finances et de la Relance ; concernant la taxe sur le foncier bâti, afin de pouvoir disposer d'une base de référence comparable, le taux moyen communal de la strate en 2020 (16,18%) a été majoré du taux départemental du Bas-Rhin en 2020 (13,17%).

Les droits de mutation, fortement dépendants du contexte général de l'immobilier, progressent de + 195 K€ (+ 31,6 %) atteignant un montant de 814 K€ supérieur au niveau atteint en 2018 (776 K€).

Le FNGIR (Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources) reste à un montant quasiment identique à celui de 2013, soit 1 460 K€.

### Synthèse des réalisations du chapitre 73

■ Recettes de fonctionnement (K€)	CA	CA	CA 2021 / CA 2020 en %	CA 2021 - CA 2020 en K€	Structure CA 2021 en %
	2020	2021			
► <b>Produit fiscal (Chapitre 73)</b>	<b>17 336</b>	<b>16 945</b>	<b>-2,3%</b>	<b>-392</b>	<b>66,9%</b>
- Produit fiscal 4 taxes	12 408	11 708	-5,6%	-699	46,2%
- Produit de la CVAE	1 528	1 531	0,2%	2	6,0%
- Produit TASCOM	725	724	-0,1%	0	2,9%
- Produit Taxe sur la Consommation Finale d'Electricité	406	413	1,9%	8	1,6%
- Produit des droits de mutation	619	814	31,6%	195	3,2%
- Produit Taxe Locale sur la Publicité Extérieure	95	188	98,8%	94	0,7%
- FNGIR	1 460	1 460	0 %	0	5,8%
- Autre produit fiscal	97	106	9,3%	9	0,4%

Dotations et participations reçues (Chapitre 74) : 5 572 K€, + 26,8 %, + 1 179 K€

Ce chapitre, qui représente 22,0 % des recettes réelles de fonctionnement, progresse fortement en 2021. Ainsi, il connaît une évolution de + 26,8 % en 2021, correspondant à un montant de + 1 179 K€. Cette évolution est essentiellement attribuable à la compensation sous la forme d'une allocation compensatrice de la réduction de moitié de la valeur locative des entreprises industrielles, prévue par la loi de Finances pour 2021. La mise en œuvre de cette réforme s'est traduite par le versement d'un montant de 774 K€ au titre des pertes de CFE et d'un montant de 867 K€ au titre des pertes de taxe foncière.

Après retraitement de ces éléments liés à la réduction des impôts de production pour les entreprises industrielles, le chapitre 74 aurait baissé de - 462 K€ (- 10,5 %), cette baisse étant intégralement attribuable à la suppression de l'allocation compensatrice d'exonération de taxe d'habitation dans le cadre de la refonte du schéma de financement des collectivités entrée en vigueur en 2021 (- 491 K€).

Au global, la dotation forfaitaire de la Ville s'est établie à 2 701 K€ en 2021, en baisse de - 74 K€ (- 2,7 %). A contrario, le montant perçu au titre la Dotation de Solidarité rurale progresse de + 21 K€ pour s'établir à 239 K€ au CA 2021 (soit + 9,4 %).

Par ailleurs, le montant perçu au titre de la Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP) s'établit à 745 K€, soit un montant identique à celui observé en 2020. En effet, la loi de finances 2021 avait prévu une stabilité de cette dotation pour le bloc communal, en dépit de son intégration au périmètre des variables d'ajustement.

Les autres compensations reçues par la Ville au titre des exonérations accordées par le législateur restent quasiment stables avec un montant de 51 K€ en 2021 contre 46 K€ en 2020.

■ Recettes de fonctionnement (K€)	CA	CA	CA 2021	CA 2021 -	Structure
	2020	2021	/CA 2020	CA 2020	CA 2021
			en %	en K€	en %
<b>Dotations et participations reçues (Chap. 74)</b>	<b>4 393</b>	<b>5 572</b>	<b>26,8%</b>	<b>1 179</b>	<b>22,0%</b>
- Dotation forfaitaire	2 774	2 701	-2,7%	-74	10,7%
- Dotation de Solidarité Rurale	218	239	9,4%	21	0,9%
- Participations reçues	65	158	141,5%	92	0,6%
- Compensation fiscales dont DCRTP	1 283	2 438	90,0%	1 154	9,6%
- Autres	52	37	-28,7%	-15	0,1%

Autres produits de gestion courante (Chapitre 75) : 731 K€, + 41 K€ ; + 5,9 %

Ce chapitre qui retrace principalement le produit issu des locations du parc privé de la Ville représente 2,9 % des recettes réelles de fonctionnement en 2021. Il connaît une progression de + 41 K€ en 2021, soit une évolution de + 5,9 %. Cette évolution est essentiellement liée à la progression des redevances versées par les concessionnaires EDF et GRDF (+ 7 K€) dans un contexte de progression des recettes afférentes aux locations de prairies de fauche (+ 31 K€).

Le montant perçu au titre de la location du commissariat a nettement augmenté en 2021 (+ 73 K€) atteignant un montant de 463 K€ (suite à une régularisation indiciaire intervenue en 2021 au titre des années précédentes).

Atténuation de charges (Chapitre 013) : 73 K€, + 8 K€ ; + 11,7 %

Ce chapitre enregistre essentiellement les remboursements sur rémunérations effectués par les organismes sociaux, notamment les remboursements des indemnités journalières de maladie (agents non titulaires), et les remboursements effectués par l'assureur de la Ville (agents titulaires). Ces recettes progressent de 8 K€ en 2021 (+ 11,7 %) pour atteindre un montant de 73 K€. Elles représentent 0,3 % des recettes réelles de fonctionnement.

Produits financiers (Chapitre 76) : 37 K€ ; - 6 K€ ; - 13,1 %

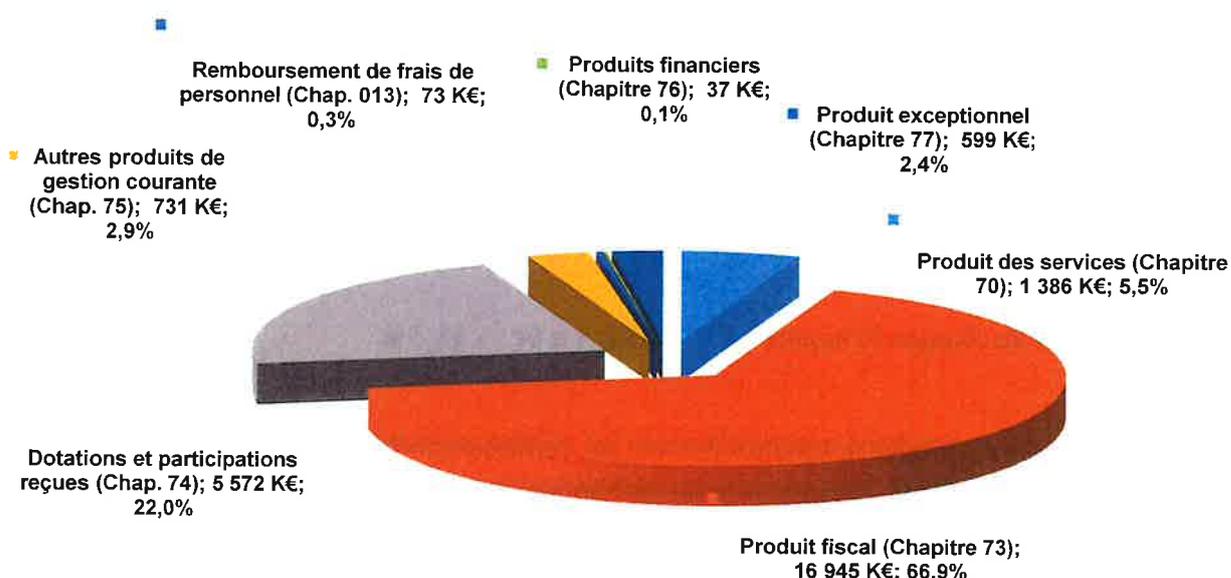
Sont imputés sur ce chapitre, marginal en montant, essentiellement les intérêts remboursés par la Communauté de Communes de Sélestat au titre de la quote-part d'un emprunt contracté pour financer le périscolaire de Wimpfeling (22 K€ en 2021). De la même façon, on retrouve le remboursement par le SDEA des intérêts de la dette de l'ancien budget de l'eau (15 K€ en 2021).

Produits exceptionnels (Chapitre 77 dont produit des cessions au CA – chapitre 024 au BP) : 598 K€ ; + 458 K€ ; + 327 %

Ce chapitre permet de retracer un certain nombre de produits exceptionnels, notamment le produit de cessions de terrains ou d'immobilisations. Le produit des cessions s'élève ainsi à 510 K€ en 2021, dont 338 K€ pour la cession de deux terrains situés impasse du Grand Muehlweg, 170 K€ pour les remboursements de Groupama suite à l'incendie du club house du tennis et 1,5 K€ pour la cession d'une nacelle.

Nous constatons par ailleurs 89 K€ de recettes diverses, dont 6 K€ correspondant au transfert de droits de TVA à déduire sur des travaux, 12 K€ reversés par divers fournisseurs notamment de fluides, 28 K€ de mandats annulés sur exercices antérieurs ou encore 49 K€ perçus par la ville suite à des sinistres.

#### Distribution des recettes réelles de fonctionnement par chapitre budgétaire – CA 2021



### ► Les dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 21 386 K€ en 2021 en progression de + 694 K€ (+ 3,4 %) par rapport à 2020. Le CA 2021 intègre la création d'une provision pour risques et charges d'un montant de 179 K€ imputé au chapitre 68 – Dotations aux provisions ainsi que le paiement d'intérêts de retard dus dans le cadre de la résolution du litige avec la banque Dexia Crédit Local pour un montant de 97 K€ imputé au chapitre 66 - Charges financières. Après retraitement de ces éléments exceptionnels, l'évolution de ces dépenses serait de + 2,02 %, soit + 417 K€.

Les dépenses de gestion (dépenses récurrentes de la Ville) progressent quant à elles de + 570 K€ (+ 2,9 %) par rapport au CA 2020, atteignant un montant de 20 427 K€.

Les charges à caractère général (Chapitre 011) : 4 325 K€ ; + 7,3 % ; + 294 K€

Les charges à caractère général s'établissent à 4 325 K€, en progression de + 294 K€ (+ 7,3 %) par rapport à 2020. Ces dépenses représentent 20,2 % des dépenses réelles de fonctionnement de la Ville de Sélestat.

Il est possible de relever un montant de 75 K€ comptabilisé sous ce chapitre pour la Biennale d'Art Contemporain Sélest'Art.

Les dépenses de fluides (eau, électricité, gaz, fioul, carburant) représentent 21,4 % du chapitre en 2021 et 4,5 % des dépenses de gestion. Elles s'établissent à 927 K€, en diminution de - 0,8 % (- 7 K€) par rapport à 2020, dont 48 K€ pour les dépenses d'eau (+ 1 K€), 525 K€ pour les frais d'électricité (- 29 K€), 213 K€ pour les dépenses de gaz (- 31 K€), 109 K€ pour les frais de carburants (+ 51 K€) et 32 K€ pour les dépenses de combustible (+ 1 K€).

Concernant les autres postes de dépenses, il est possible de relever les évolutions suivantes :

- Autres matières et fournitures (compte 6068) : 144 K€, + 30 K€ ;
- Locations Immobilières (compte 6132) : 489 K€, + 16 K€, dont +15 K€ pour la location du Commissariat de Police, soit 340 K€, suite à une régularisation indiciaire de la part variable de 2011 à 2019 dont le montant est recouvré auprès du Secrétariat Général Pour L'Administration De La Police (contrepartie en recettes) ;
- Locations Mobilières : 233 K€, + 18 K€ ;
- Entretien, réparation (compte 6152 à 6155) : 533 K€, + 40 K€ ;
- Frais de maintenance et d'assurance (compte 6156 et 616) : 334 K€, + 8 K€ ;
- Frais d'actes et de contentieux : 114 K€, + 8 K€ ;
- Voyages et déplacements, réceptions (compte 6251 et 6257) : 22 K€, - 13 K€ ;
- Frais d'affranchissement et de télécommunication (téléphonie + internet) : 209 K€, - 6 K€ ;
- Autres services extérieurs (compte 6288) : 383 K€, + 155 K€ ;

Les charges de personnel (Chapitre 012): 11 239 K€ ; + 3,1 % ; + 335 K€

Au Compte Administratif 2021, les charges de personnel s'élèvent à 11 239 K€ en progression de + 3,1 %, soit + 335 K€, par rapport au CA 2020. Ces dépenses représentent 52,6 % des dépenses réelles de fonctionnement (53,8 % hors contribution FPIC contre une moyenne nationale constatée en 2021 de 61 % pour les communes non touristiques de plus de 10 000 habitants et de moins de 20 000 habitants) et représentent 55,0 % des dépenses de gestion.

Tous budgets confondus, les frais de personnel s'établissent, à 12 708 K€ en 2021, en augmentation de + 2,7 % par rapport à 2020. L'année 2020 avait été marquée par une situation sanitaire inédite et notamment par le confinement du printemps. Pour ces raisons, des recrutements avaient été reportés et de nombreuses manifestations annulées entraînant une diminution des heures supplémentaires payées et du recours aux saisonniers. L'augmentation relevée en 2021 s'explique par un contexte sanitaire meilleur qu'en 2020 et une reprise des activités. Les dépenses retracées aux Budgets annexes Tanzmatten, Piscine des Remparts et Bibliothèque Humaniste représentaient 11,6 % des dépenses totales (1 468 K€).

Afin de disposer d'une analyse plus complète de ces évolutions, il est possible de se reporter au rapport relatif aux orientations budgétaires 2022 qui comporte notamment une analyse de l'évolution des frais de personnel de la Ville de Sélestat et de la structure des effectifs.

#### Récapitulatif par budget de l'évolution des frais de personnel depuis 2017

	CA	Evol.	CA	Evol.	CA	Evol.	CA	Evol.	CA	Evol.
En K€	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%
Budget Principal	10 969	0,0%	10 654	-2,9%	10 766	1,1%	10 904	1,3%	11 239	3,1%
BA Tanzmatten	443	6,8%	445	0,5%	461	3,5%	474	2,8%	487	2,7%
BA Piscine	644	2,9%	584	-9,3%	628	7,5%	672	7,0%	654	-2,7%
BA Bibliothèque			266		385	44,7%	319	-17,1%	328	2,8%
<b>Total Frais de personnel</b>	<b>12 056</b>	<b>0,4%</b>	<b>11 949</b>	<b>-0,9%</b>	<b>12 239</b>	<b>2,4%</b>	<b>12 369</b>	<b>1,1%</b>	<b>12 708</b>	<b>2,7%</b>

Les autres charges de gestion courante (Chapitre 65): 4 316 K€ ; - 1,6 % ; - 71 K€ ;

Ce chapitre regroupe notamment les contributions d'équilibre aux budgets annexes, les indemnités versées aux élus, les subventions de fonctionnement aux associations, ou encore certaines contributions obligatoires. Ces dépenses représentent 20,2 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2021. Elles s'établissent à 4 316 K€ en baisse de - 1,6 % (- 71 K€) par rapport au CA 2020. Cette diminution s'explique par la baisse des subventions d'équilibre versées aux budgets annexes (- 18 K€, - 0,8 %) liée à la reprise de l'activité des établissements concernés, avec dans le détail :

- Subvention d'équilibre des Tanzmatten: 779 K€ (+ 43 K€) ;
- Subvention d'équilibre de la Piscine des Remparts: 923 K€ (+ 25 K€) ;
- Subvention d'équilibre de la Nouvelle Bibliothèque Humaniste : 562 K€ (- 87 K€).

Les subventions versées aux associations diminuent de - 57 K€ pour atteindre 1 194 K€, en lien avec le versement d'aides exceptionnelles à plusieurs partenaires en 2020.

La subvention versée au CCAS diminue pour sa part de - 24 K€ pour s'établir à 598 K€ en 2021.

Toutes aides confondues (subventions de fonctionnement, subventions exceptionnelles et pour actions ponctuelles, subventions d'équipement et d'investissement, prestations en nature), l'effort consenti par la Ville en faveur des partenaires associatifs ou autres de l'action municipale s'élève à 3 848 K€, dont 2 235 K€ de subventions et 1 613 K€ de prestations en nature. Le détail de l'ensemble des soutiens accordés figure dans le document « Annexes complémentaires au Compte Administratif 2021 », de la page 135 à 184).

La contribution versée au SIVU en charge de la lutte contre les moustiques représente un montant de 23 K€ (19 K€ en 2020 et 21 K€ en 2019). La participation pour l'entretien de l'ill domaniale versée à la Région Alsace s'établit, quant à elle, à 7 K€ en 2021, soit un niveau identique à celui observé en 2020.

Les dépenses relatives aux indemnités des élus ainsi qu'à leurs frais de mission et de formations s'établissent au total à 224 K€ en 2021 contre 202 K€ en 2020, soit un niveau proche de celui atteint en 2019 (229 K€).

**Atténuation de produit (Chapitre 014) : 547 K€ ; + 2,2 % ; + 12 K€**

Ce chapitre qui représente 2,6 % des dépenses réelles de fonctionnement, progresse de + 2,2 % (+ 12 K€) en 2021. Ce chapitre permet essentiellement de retracer les dépenses afférentes au FPIC (fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales. Il s'établit à 505 K€ en 2021 contre 513 K€ en 2020, soit une baisse de - 8 K€. Par ailleurs, un montant de 42 K€ est comptabilisé au titre de la prise en charge de dégrèvements accordés par les services fiscaux concernant certains impôts et mis à la charge de la collectivité.

Au total ce chapitre, qui représente 2,7 % des dépenses de gestion, correspond à un prélèvement de 2,2 % réalisé sur nos recettes de gestion.

**Les charges financières (Chapitre 66): 553 K€ ; + 15,2 % ; +73 K€**

L'évolution de ce chapitre est fortement impactée par l'arrêt rendu par la Cour de Cassation le 4 novembre 2021 dans le cadre du litige avec Dexia Crédit Local. En effet, un montant de 97 K€ lié au paiement d'intérêts de retard dus dans le cadre de la résolution de ce litige a été imputé sur ce chapitre en 2021.

Les autres charges financières sont orientées à la baisse (- 24 K€). Elles s'élèvent au global à 553 K€ en 2021 contre 480 K€ en 2020. Les frais financiers attenants aux frais de portage refacturés par l'établissement public foncier s'élèvent comme l'an passé à 44 K€ contre 59 K€ en 2019. Les intérêts de la dette qui se portent à 411 K€, sont quant à eux orientés une nouvelle fois à la baisse

grâce au désendettement de la Ville et à un contexte de taux favorable sur l'encours de la dette à taux variables (- 24 K€) en 2021. Ce montant intègre les intérêts de la dette payés au titre de l'ancien budget annexe de l'eau, soit 16 K€, payés *in fine* par le SDEA et la quote-part des intérêts d'un emprunt finançant notamment le périscolaire de Wimpfeling (22 K€ en 2021), payés *in fine* par la CCS (contrepartie en recettes au *chapitre budgétaire 76 - produits financiers* dans les deux cas).

Les charges exceptionnelles (Chapitre 67): 227 K€ ; - 36,2 % ; - 128 K€

Ce chapitre représente 1,1 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2021. Il a connu une diminution significative en 2021, à hauteur de - 128 K€. Cette évolution est attribuable à une moindre mobilisation du fonds de soutien au monde associatif pour faire face à la crise de la Covid-19. Ainsi, les justifications transmises par les différents demandeurs n'ont permis de justifier qu'un versement de 132 K€ de subventions au total dans le cadre de ce fonds en 2021 contre 202 K€ en 2020.

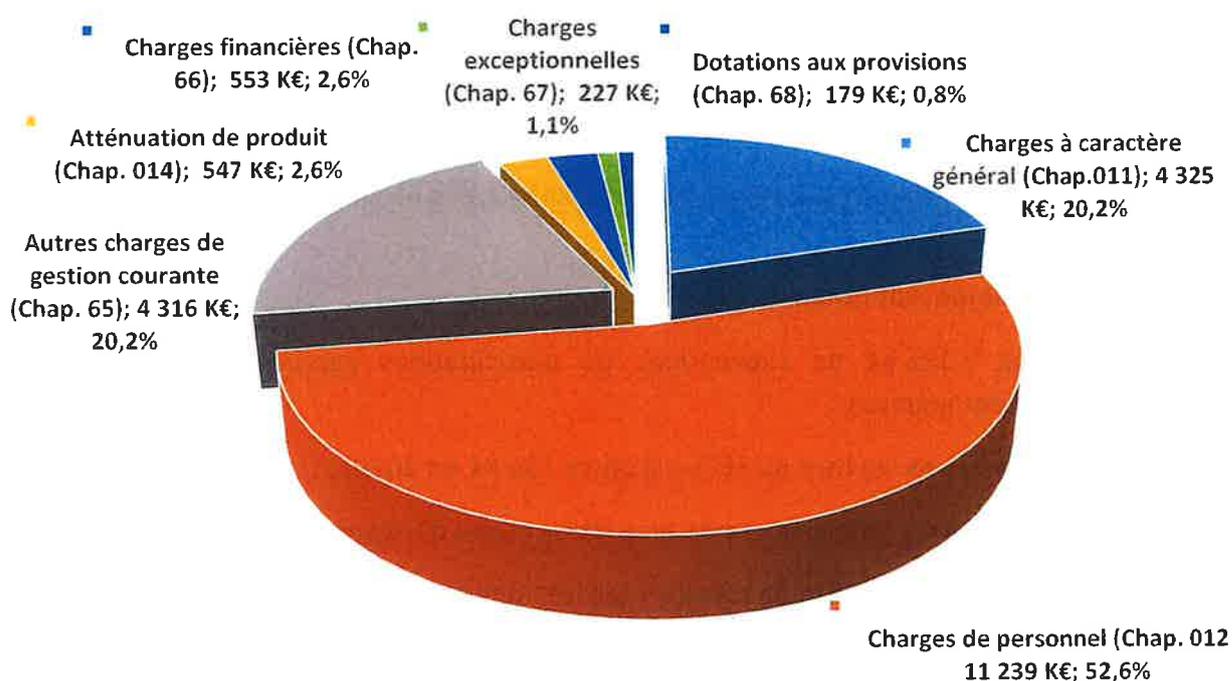
Par ailleurs, aucune subvention d'équilibre n'a été versée à Citivia en 2021 au titre de la concession d'aménagement OPAH-RU/ORI concernant le centre-ville contre 82,5 K€ en 2020 (72,5 K€ en 2019).

Pour mémoire, le détail de l'ensemble des soutiens accordés par la Ville figure dans la maquette du « Compte Administratif 2021 », de la page 180 à 183).

Les dotations aux provisions (Chapitre 68): 179 K€ ; + 179 K€

Ce chapitre représente 0,8 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2021. Cette dépense est attribuable à la constitution d'une provision pour risques et charges de 179 K€, dont 170 K€ pour des contentieux en cours (dont 105 K€ pour le contentieux Dexia non soldé à la date de création de la provision en mai 2021) et 9 K€ pour des créances douteuses, conformément à une décision du Conseil Municipal prise le 27 mai 2021.

## Distribution des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre budgétaire – CA 2021



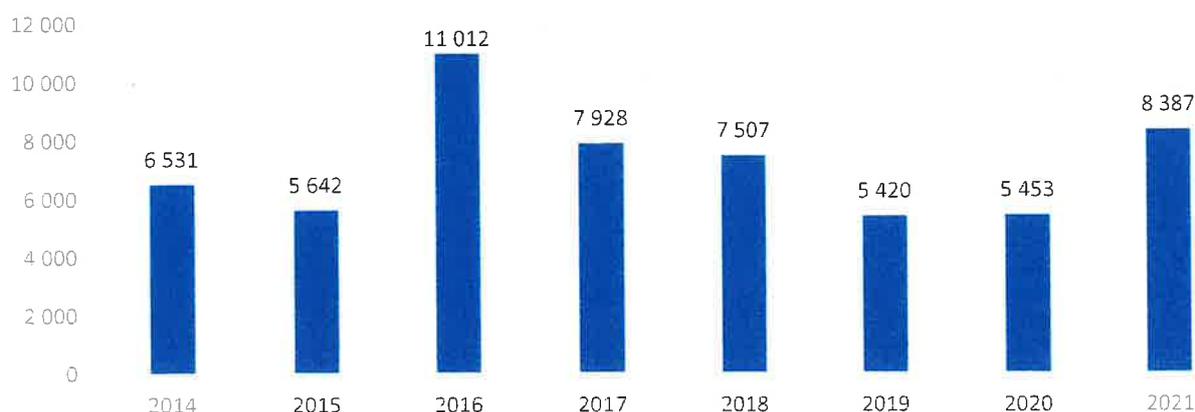
### c. La section d'investissement

#### ► Un effort accru en faveur de l'investissement

Les dépenses d'investissement s'établissent à 9 219 K€ en 2021 contre 6 284 K€ en 2020. Le remboursement en capital de la dette s'élève à 832 K€, dont 14 K€ pour l'ancienne dette du budget annexe de l'eau qui sont *in fine* pris en charge par le SDEA.

Les dépenses d'équipement progressent nettement, à hauteur de + 2 934 K€, pour atteindre un montant de 8 387 K€ (y compris les subventions d'investissement versées).

Evolution des dépenses d'équipement (avec subventions versées)



Le détail exhaustif des dépenses d'équipements 2021 du budget principal, comportant les restes à réaliser, figure à l'annexe 1 de la présente note.

► *Les recettes d'investissement*

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 5 692 K€ en 2021, en progression de +2 945 K€ par rapport à 2020.

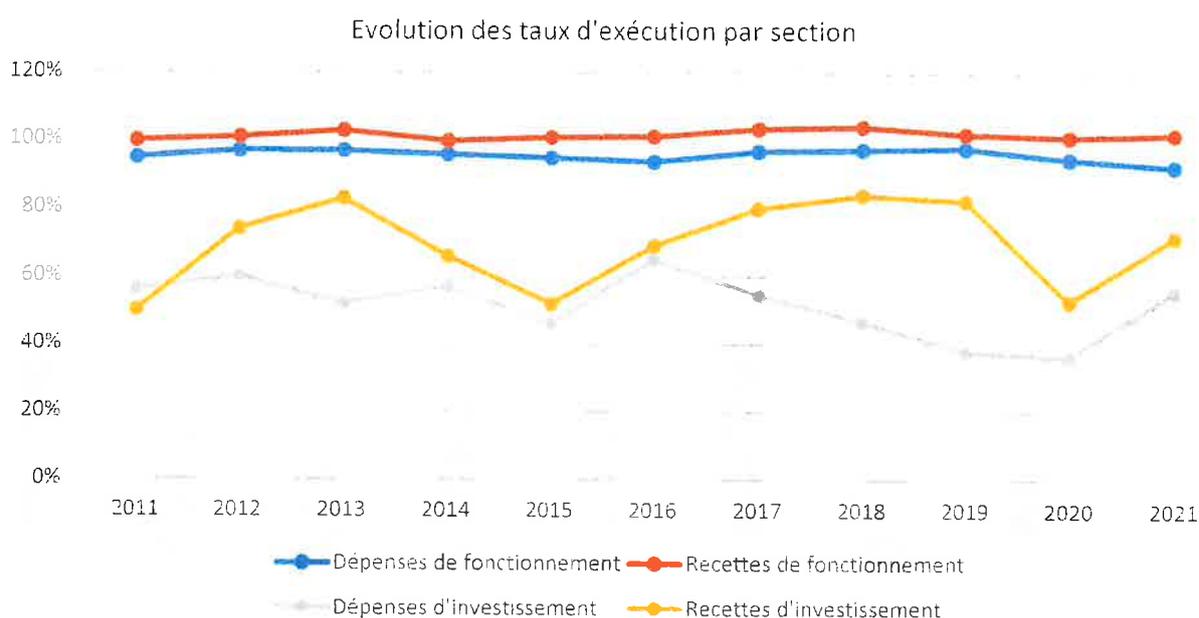
Elles se composent notamment:

- de 2 193 K€ de subventions ou participations perçues au titre des opérations d'équipement ;
- de 675 K€ au titre du FCTVA (contre 736 K€ en 2020) ;
- de 334 K€ au titre de taxes ou participations d'urbanisme (taxe d'aménagement) ;
- de 178 K€ au titre de travaux réalisés pour le compte de tiers ;
- de 116 K€ au titre du produit des amendes de police ;
- de 37 K€ correspondant au recouvrement d'avances ou prêts consentis.

Par ailleurs, il est possible de relever une recette de 2 160 K€ liée à l'affectation en investissement d'une partie du résultat de fonctionnement 2020 (nature 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés).

d. Les taux d'exécution du budget et les restes à réaliser

► *Les taux d'exécution*



Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement diminue en 2021 pour s'établir à 92,5 %, dans un contexte global restant marqué par la crise sanitaire ; en effet, l'activité des services municipaux étant restée fortement impactée par la pandémie, les prévisions budgétaires se sont avérées *in fine* surestimées dans l'exécution budgétaire 2021. Dans le même temps, les recettes de fonctionnement restent relativement stables par rapport à 2020 (102 %), traduisant l'adéquation des prévisions avec les réalisations.

Le taux d'exécution des dépenses d'investissement se redresse nettement en 2021 atteignant un taux de 56 %, en intégrant les dépenses financières, retrouvant le niveau moyen atteint sur la période 2011-2017 après plusieurs années de moindres réalisations (36 % au CA 2020, 38 % au CA 2019, 47 % au CA 2018 contre 55 % au CA 2017).

Le taux de réalisation des dépenses d'équipement s'élève à 53 %<sup>3</sup>. Cette évolution est essentiellement attribuable à la réalisation de plusieurs opérations d'envergure, notamment :

- le quartier gare (notamment la création du pôle d'échanges multimodal et l'aménagement de la place Général de Gaulle, dont les taux de réalisation s'établissent respectivement à 80 % et à 85% en 2021),
- le projet Charlemagne (notamment la réhabilitation de la maison du sport dont le taux de réalisation avoisine les 100 % pour 2021),
- la chapelle Saint Quirin (taux de réalisation de 93 % en 2021),
- la modernisation du système d'information intégrant la mise en place de nouveaux serveurs, l'installation de bornes wifi et le remplacement de commutateurs réseaux (taux de réalisation de 76 %)

Pour le reste, certaines opérations (telle que celle relative à la mise en place de la vidéo protection) ont pris du retard dans la mesure où elles ont nécessité une phase d'analyse préparatoire plus longue que prévu en vue du lancement des appels d'offre. Enfin, la crise sanitaire a impacté notablement les plannings des travaux retardant l'exécution de plusieurs opérations en 2021.

Au total, en intégrant les restes à réaliser (4 119 K€), le taux de réalisation s'établirait à plus de 80 %. Pour autant, l'amélioration de ce taux d'exécution reste un objectif majeur de la mandature.

Le taux d'exécution des recettes d'investissement progresse également en 2021. Il atteint 72 %, en progression de 19 points par rapport à 2020 (53 % en 2020), ce qui le situe à un niveau proche du taux moyen constaté sur la période 2011-2017 (68 %).

---

<sup>3</sup> Il s'agit des chapitres 20, 21, 23 et des chapitres d'opération votés. Sont également incluses les subventions d'équipement versées (chapitre 204).

► *Les restes à réaliser*

Les restes à réaliser<sup>4</sup> concernant les dépenses d'équipement s'établissent à 4 119 K€ en 2021 (6 070 K€ en 2020, 8 620 K€ en 2019, 8 140 K€ en 2018), soit un niveau moindre que celui constaté en 2020, en lien avec une amélioration du taux d'exécution des dépenses d'investissement en 2021. Une part significative de ces crédits concerne des opérations d'ampleur exécutées sur plusieurs exercices. Certaines opérations ont également pris du retard en raison du contexte général lié à la crise sanitaire. Les restes à réaliser en recettes, qui comprennent principalement des subventions à recevoir de nos partenaires extérieurs, s'établissent à un niveau sensiblement équivalent avec un montant de 4 095 K€ en 2021. Au total, les restes à réaliser n'impactent quasiment pas le résultat en 2021, le solde des dépenses et des recettes inscrites en restes à réaliser s'établissant à - 25 K€.

e. *La situation comptable de fin d'exercice*

<b>Dépenses de l'exercice en €* </b>	<b>30 604 679,20</b>
<i>dont Investissement</i>	<i>9 218 925,29</i>
<i>dont Fonctionnement</i>	<i>21 385 753,91</i>
<b>Recettes de l'exercice en €* </b>	<b>31 034 685,61</b>
<i>dont Investissement</i>	<i>5 692 484,10</i>
<i>dont Fonctionnement</i>	<i>25 342 201,51</i>
<b>Résultats de l'exercice en €* </b>	<b>430 006,41</b>
Reprise des résultats antérieurs	11 830 792,99
<b>Résultats cumulés en € </b>	<b>12 260 799,40</b>
Crédits reportés sur 2022 en dépenses (à déduire)	4 119 192,40
Crédits reportés sur 2022 en recettes (à ajouter)	4 094 696,69
<b>Résultats avec Reports en € </b>	<b>12 236 303,69</b>

(\*) hors mouvements d'ordre et affectation de résultat

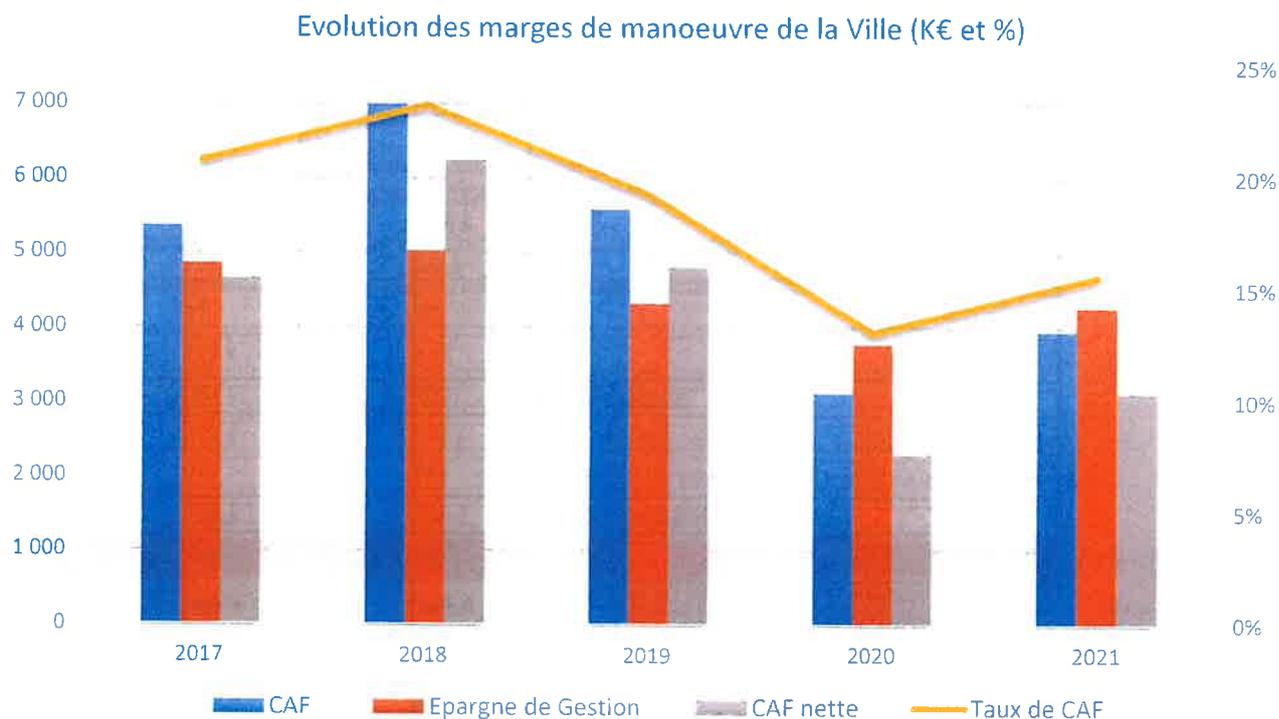
Le résultat comptable de l'exercice fait apparaître un excédent de + 430 K€ (- 406 K€ en 2020). Après prise en compte des résultats reportés pour un montant total de 11 831 K€, et du solde des restes à réaliser qui s'établit à - 25 K€, le résultat final 2021 s'établit à 12 236 K€ (9 826 K€ en 2020 et 6 626 K€ en 2019). Ce résultat excédentaire constitue une réserve disponible pour la Ville. Sur ce montant, 9 779 K€ ont d'ores et déjà été mobilisés pour financer de nouveaux investissements dans le cadre du vote du budget primitif 2022. Un montant de 2 457 K€ reste donc disponible pour l'avenir.

<sup>4</sup> Pour mémoire, le détail exhaustif des dépenses d'équipements 2021 du budget principal, comportant les montants inscrits en restes à réaliser, figure à l'annexe 1 de la présente note.

## f. Analyse Financière

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	
(a)	■ Recettes de gestion	24 119	24 352	24 229	23 639	24 706
	évol	1,8%	1,0%	-0,5%	-2,4%	4,5%
(b)	■ Dépenses de gestion	19 252	19 321	19 904	19 858	20 427
	évol	1,0%	0,4%	3,0%	-0,2%	2,9%
(C) = (a) - (b)	<b>Epargne de gestion</b>	<b>4 866</b>	<b>5 031</b>	<b>4 325</b>	<b>3 781</b>	<b>4 279</b>
	évol	4,8%	3,4%	-14,0%	-12,6%	13,2%
	Produits financiers	26	3 902	41	43	37
	Charges financières	573	563	3 239	480	553
(d)	<i>Résultat financier</i>	<i>-547</i>	<i>3 339</i>	<i>-3 198</i>	<i>-437</i>	<i>-515</i>
	Produits exceptionnels (y compris reprise sur provision)	1 605	1 825	4 692	140	598
	Charges exceptionnelles (y compris dotations aux provision)	560	3 193	231	355	406
(e)	<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>1 045</i>	<i>-1 368</i>	<i>4 460</i>	<i>-215</i>	<i>192</i>
(f) = (c)+(d)+(e)	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>5 364</b>	<b>7 002</b>	<b>5 587</b>	<b>3 130</b>	<b>3 956</b>
(g) = (f)-(e)	<b>Capacité d'autofinancement courante</b> (En 2018 et en 2019 = CAF hors résultat exceptionnel, hors versement AIS et hors versement contentieux Dexia)	<b>4 319</b>	<b>4 511</b>	<b>3 855</b>	<b>3 345</b>	<b>3 764</b>
(h)	Recettes définitives d'investissement	6 014	3 354	2 505	2 742	5 692
(i) = (f) + (h)	<b>Financement propre disponible</b>	<b>11 378</b>	<b>10 357</b>	<b>8 091</b>	<b>5 871</b>	<b>9 649</b>
(j)	<b>Dépenses d'équipement brut</b>	<b>7 806</b>	<b>7 203</b>	<b>5 102</b>	<b>5 185</b>	<b>8 116</b>
(k)	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>122</b>	<b>305</b>	<b>318</b>	<b>268</b>	<b>271</b>
(l)	Autres dépenses d'investissement	8	2	153	8	0
(m)	<b>Remboursement du capital de la dette</b>	<b>710</b>	<b>751</b>	<b>774</b>	<b>823</b>	<b>832</b>
	- dont emprunt contractuel hors dette de l'ancien BA EAU	710	739	761	809	818
(n) = (i)-(j)-(k)-(l)-(m)	<b>Besoin / Capacité de financement</b>	<b>2 732</b>	<b>2 097</b>	<b>1 744</b>	<b>-412</b>	<b>430</b>
(o)	<b>Emprunt souscrit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- dont emprunt contractuel	0	0	0	0	0
(p)	<b>Fonds de roulement au 1/1/n</b>	<b>6 401</b>	<b>9 132</b>	<b>12 652</b>	<b>14 397</b>	<b>13 984</b>
(q) = (n) + (o)	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>2 732</b>	<b>2 097</b>	<b>1 744</b>	<b>-412</b>	<b>430</b>
	<i>Incorporation du résultat cumulé du budget annexe de l'eau après clôture (2018)</i>		1 423			
(r) = (p) + (q)	<b>Fonds de roulement au 31/12/n</b>	<b>9 132</b>	<b>12 652</b>	<b>14 397</b>	<b>13 984</b>	<b>14 414</b>
	Restes à Réaliser Dépenses	6 759	8 140	8 620	6 070	4 119
	Restes à Réaliser Recettes	893	1 302	850	1 937	4 095
	<b>Excédent libre d'affectation</b>	<b>3 267</b>	<b>5 814</b>	<b>6 626</b>	<b>9 851</b>	<b>14 390</b>
	<b>Encours de dette au 1/1/n</b> (Hors dette de l'ancien BA Eau)	<b>13 888</b>	<b>13 179</b>	<b>12 440</b>	<b>11 679</b>	<b>10 870</b>
	<b>Endettement net de l'exercice</b> (Hors dette de l'ancien BA Eau)	<b>-710</b>	<b>-739</b>	<b>-761</b>	<b>-809</b>	<b>-818</b>
	<b>Encours de dette au 31/12/n</b> (Hors dette de l'ancien BA Eau)	<b>13 179</b>	<b>12 440</b>	<b>11 679</b>	<b>10 870</b>	<b>10 052</b>
	Endettement par /hab.	662	635	601	556	512
(s) = (f) - (m)	<b>CAF nette</b>	<b>4 654</b>	<b>6 251</b>	<b>4 813</b>	<b>2 307</b>	<b>3 124</b>
(s') = (g) - (m)	<b>CAF Courante nette</b>	<b>3 609</b>	<b>3 760</b>	<b>3 081</b>	<b>2 522</b>	<b>2 932</b>
(T) = (f) / RRF	Taux de CAF (CAF/ RRF)	21%	23%	19%	13%	16%
	Encours / RRF	51%	41%	40%	46%	40%
	Encours / hab.	662	635	601	556	512
Encours/ CAF	<b>Capacité de désendettement</b>	<b>2,5</b>	<b>1,8</b>	<b>2,1</b>	<b>3,5</b>	<b>2,5</b>
Encours/ CAF courante	Capacité de désendettement (Avec CAF courante)	3,1	2,8	3,0	3,2	2,7

► Des niveaux d'épargnes<sup>5</sup> et des ratios de solvabilité préservés



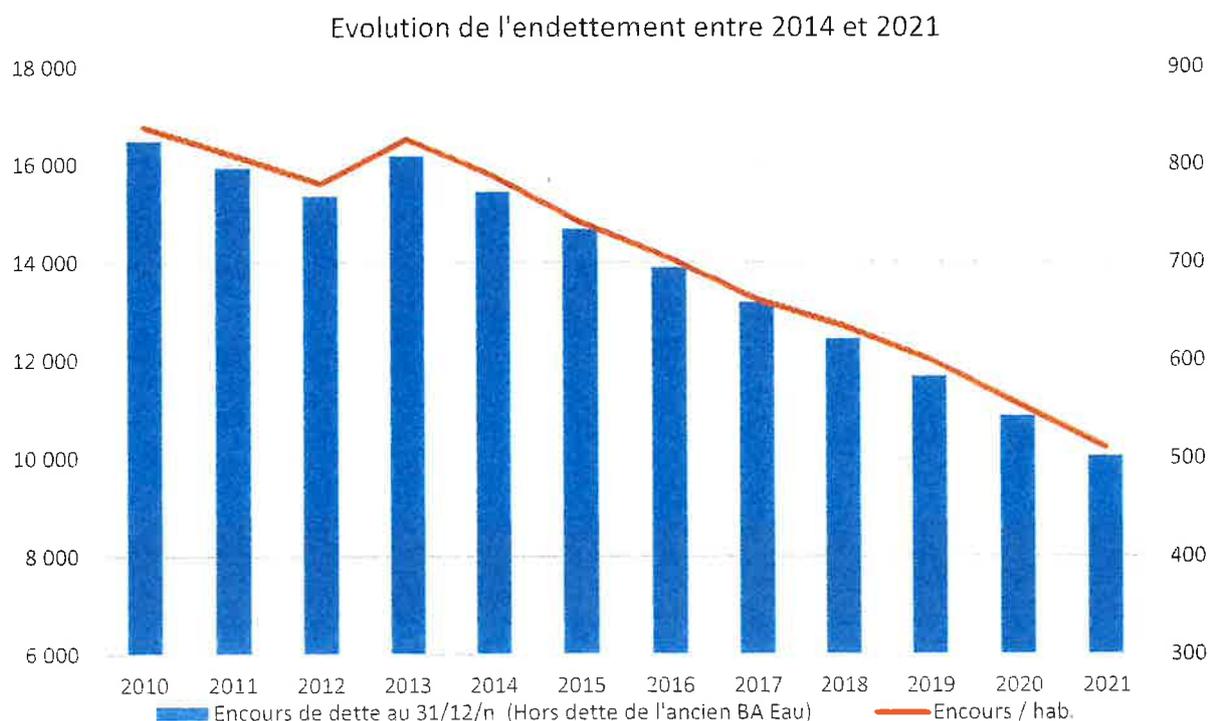
Suite à la dégradation des marges de manoeuvre observée en 2020 en lien avec la crise sanitaire, les niveaux d'épargne progressent nettement en 2021, témoignant d'une amélioration de la santé financière de la Collectivité. Aussi, à la fin de l'exercice 2021, l'épargne de gestion atteint 4 279 K€, en progression de + 497 K€ par rapport à 2020, retrouvant le niveau atteint en 2019 (4 325 K€).

La CAF s'établit à 3 956 K€ et représente 16 % des recettes réelles de fonctionnement contre 13 % en 2020, soit un niveau identique à celui atteint en 2015. La CAF nette du remboursement en capital de la dette s'établit pour sa part à 3 124 € contre 2 307 K€ en 2020 (part des recettes de fonctionnement disponible pour financer les investissements après remboursement du capital de la dette).

► Un niveau d'endettement maîtrisé et adapté à la Ville

La Ville a continué de se désendetter en 2021. Le montant de la dette communale s'établit ainsi au 31 décembre 2021 à 10 052 K€ contre 10 870 K€ au 31 décembre 2020, soit - 818 K€ sur un an. Ce montant correspond à un endettement par habitant de 512 € (population légale Insee de 2021, soit 19 629 habitants). A titre de comparaison, l'endettement moyen par habitant pour les communes de plus de 10 000 habitants était de 907 € à la fin de l'exercice 2020. Cela témoigne pour la Ville d'un endettement maîtrisé et adapté à ses capacités financières.

<sup>5</sup> Ils correspondent à la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement. De manière générale, 3 types d'épargnes sont calculées : l'épargne brute (différence entre le total des recettes et des dépenses de fonctionnement) qui correspond à la capacité d'autofinancement (CAF), l'épargne de gestion qui ne tient pas compte des recettes et des dépenses financières et exceptionnelles, enfin l'épargne nette qui correspond à l'épargne brute (CAF) minorée des remboursements en capital de la dette. Cette dernière est qualifiée de capacité d'autofinancement nette.



Hors dette ancienne afférente au budget annexe de l'eau, la structure de la dette fait apparaître 6 lignes d'emprunts avec une répartition équilibrée entre un encours de dette sécurisé à taux fixe (67 % de l'encours total) et une dette à taux variable (14 % de l'encours total) permettant à la ville de profiter de taux de marchés historiquement bas (taux à 0 % actuellement).

Enfin, la dette comporte un emprunt structuré, représentant 19 % de l'encours. Le taux de ce prêt qui avait été cristallisé à 4,37% pour les échéances 2011, 2012 et 2013, est depuis 2014 celui prévu au contrat, soit un taux de 3,55 %. Les anticipations de marché qui étaient jusqu'en 2020 favorables, font depuis lors peser un risque d'activation de la formule structurée, avec un écart entre les CMS 30 ans et 1 an qui s'est considérablement resserré. En effet, s'agissant d'un produit de pente, le risque de taux se concrétise lorsque l'écart entre les taux longs (CMS 30 ans) et les taux courts (CMS 1 an) est égal ou inférieur à 0,30 % (30 points de base).

Or, cet écart qui oscillait depuis 2014 entre 1 et 1,90 % (100 et 190 points de base), s'est situé entre 54 points et 108 points de base en 2021. La situation semble se stabiliser autour d'un écart légèrement au-dessus de 120 points de base depuis quelques semaines (cotation au 26 avril 2022 : CMS 1 an = 0,158 ; CMS 30 ans = 1,386).

Tableau récapitulatif de l'encours de dette budget principal

Stock au 31/12/2021	Taux Fixes	Taux Variables	Taux Structurés	Total
Encours	6 776 K€	1 389 K€	1 887 K€	<b>10 052 K€</b>
Pourcentage de l'encours	67 %	14 %	19 %	<b>100%</b>
Nombre d'emprunts	3	2	1	<b>6</b>
Taux Moyen	4,73%	0,00	3,60 %	<b>3,89 %</b>

► Une capacité de désendettement en nette amélioration

La capacité de désendettement<sup>6</sup> diminue fortement pour s'établir à 2,5 années au 31/12/2021 contre 3,5 années à la fin de l'exercice 2020, en lien avec la diminution de l'encours de dette dans un contexte de progression de la capacité d'autofinancement en 2021. La capacité de désendettement courante (hors résultat exceptionnel) s'améliore également puisqu'elle se situe à 2,8 années en 2021 contre 3,2 années en 2020 et 3 années en 2019. La situation financière de la Ville reste donc saine à tous points de vue à la fin de l'exercice 2021.

g. Les ratios obligatoires

Informations financières - ratios CA 2021		Valeurs (Pop INSEE 2021 = 19 629 habitants)	Moyennes nationales de la strate *
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 064 €	1 038 €
2	Produit des impositions directes / population	716€	563 €
3	Recettes réelles de fonctionnement / population	1 265 €	1 228 €
4	Dépenses d'équipement brut / population	413 €	274 €
5	Encours de dette / population	512 €	789 €
6	DGF / population	150 €	176 €
7	Dépenses de personnel/ dépenses réelles de fonctionnement	53,8%	61,0%
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/ recettes réelles de fonct.	89,5%	91,1%
9	Dépenses d'équipement brut/ recettes réelles de fonctionnement	32,7%	22,3%
10	Encours de dette/ recettes réelles de fonctionnement	40,5%	64,2%

\* Communes hors communes touristique et communes de montagne comportant entre 10 000 et-20 000 habitants (comptes de gestion 2020).

<sup>6</sup> Ratio d'analyse financière qui permet d'apprécier si l'endettement de la Ville est adapté à ses capacités financières. Exprimé en nombre d'années, ce ratio correspond au temps (théorique) nécessaire pour rembourser intégralement le capital de la dette, en y consacrant la totalité de son épargne brute (CAF).

### III. Les Budgets Annexes

Le budget de la Ville comporte 5 budgets annexes. Cette partie de la note présente les principales évolutions constatées au Compte Administratif sous ces budgets.

#### a. PISCINE DES REMPARTS

Le montant total des dépenses réelles de la piscine des Remparts s'élève à 1 079 K€, soit un niveau proche des réalisations 2020 (1 073 K€ en 2020). Les dépenses réelles de fonctionnement représentent un montant de 1 059 K€ (+ 0,2 %, soit + 2 K€) et les dépenses réelles d'investissement un montant de 22 K€ (+ 6 K€, soit + 38 %). Les recettes d'exploitation hors contribution d'équilibre du budget principal diminuent de - 31 K€ (- 16,5 %), après une baisse de - 142 K€ en 2020 en raison de la crise sanitaire, pour s'établir à 157 K€ en 2021. Les recettes réelles d'investissement restent marginales avec un montant de 3 K€ identique à celui enregistré en 2020. La diminution des recettes d'exploitation dans un contexte de rigidité des charges de structures conduit à une augmentation de la participation d'équilibre du budget principal. Cette dernière progresse ainsi de + 25 K€, soit + 2,8 %, pour s'établir à 923 K€.

Concernant les charges d'exploitation, les principales évolutions sont les suivantes :

- Charges de personnel : 654 K€, diminution de - 19 K€ (- 2,8 %)
- Fluides (eau, électricité, chauffage urbain et gaz) : 228 K€, en diminution de - 3 K€ (- 1,2 %) en 2021 (21,5 % des dépenses réelles de l'établissement)
- Produits de traitement : 13 K€ (- 2 K€)
- Entretien du bâtiment : 21 K€, en progression de + 10 K€ (+ 83 %) en 2021
- Contrats de maintenance : 61 K€, en progression de + 10 K€ (+ 18 %) en 2021
- Remboursement de charges au budget principal : 22 K€ (+ 3 K€)

S'agissant des produits d'exploitation, il est possible de relever les évolutions suivantes :

- Les recettes afférentes aux entrées diminuent de - 12 K€ après une baisse de -116 K€ en 2020 pour atteindre 105 K€.
- Les recettes liées aux autres activités connaissent également une baisse de - 10 K€ pour s'établir à 27 K€ contre 37 K€ en 2020.
- Les redevances versées par le délégataire de la chaufferie s'établissent à 14 K€, soit un niveau identique à celui relevé en 2020.

La part des charges d'exploitation (1 059 K€) financée par les ressources propres (157 K€) s'élève à 15 % contre 17 % en 2020 et 31 % en 2019 ; a contrario, celle couverte par la participation du budget général s'établit à 85 %. Rapportée la population de la Ville de Sélestat, la contribution d'équilibre progresse de 1 € pour s'établir à 47 € par habitant.

## b. BUDGET ANNEXE TANZMATTEN

Le volume des dépenses réelles de l'établissement s'élève à 1 147 K€ en 2021 contre 1 054 K€ en 2020 (+ 93 K€, soit + 8,9 %). Les dépenses d'investissement s'établissent à 25 K€ (48 K€ en 2020 et 11 K€ en 2019). Les dépenses d'exploitation s'élèvent à 1 123 K€ en progression de + 117 K€, soit + 11,7 %.

Les principaux mouvements de dépenses sont les suivants :

- Frais de personnel : 487 K€ (+ 13 K€, soit + 2,8 %) ;
- Achats de spectacles : 268 K€ (+ 124 K€, soit + 87 %), soit un niveau proche de celui atteint en 2019 (292 K€), la structure ayant ouvert pleinement au cours du mois de mai 2021 ;
- Dépenses de fluides (eau, électricité, gaz et carburant) : 87 K€ (- 7 K€) ;
- Fournitures petits équipements : 6 K€ (- 3 K€) ;
- Locations mobilières (locations techniques pour spectacle) : 12 K€ (+ 6 K€) ;
- Interventions sur le bâtiment : 19 K€ (- 9 K€) ;
- Contrats de maintenance : 30 K€ (+ 1 K€) ;
- Prestations techniques pour spectacle (compte 6228) : 13 K€ (- 10 K€) ;
- Frais de nettoyage des locaux : 24 K€ (- 5 K€) ;
- Prestations de sécurité incendie (contrepartie en recettes) : 7 K€ (+ 1 K€) ;
- Droits d'auteur SACEM, SACD et SPRE : 22 K€ (+ 10 K€).

Concernant les produits d'exploitation, il est possible de relever les évolutions suivantes :

- Les recettes hors contribution d'équilibre du budget principal progressent de + 87 K€ suite à la réouverture de la structure en 2021, atteignant un montant de 381 K€.
- Les recettes de locations représentent un montant de 14 K€ (- 22 K€, soit - 62 %).
- Les recettes liées aux spectacles progressent de + 118 K€ pour s'établir à 215 K€.
- La participation d'équilibre augmente de + 43 K€ (+ 5,9 %) pour s'établir à 779 K€.

La part des charges d'exploitation (1 123 K€) financée par les ressources propres (381 K€) s'élève à 34 % contre 29 % en 2020 (46,5 % en 2019) ; *a contrario*, celle couverte par la participation du budget général s'établit à 66 %.

## c. BUDGET ANNEXE « FORÊTS »

Les produits correspondant aux ventes de bois diminuent de - 104 K€ en 2021, après une baisse de - 365 K€ en 2020, pour s'établir à 688 K€. Les droits de chasse, quant à eux, restent stables (100 K€). Au total, les recettes d'exploitation connaissent un repli de - 85 K€, atteignant 837 K€.

Concernant les charges, les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de - 68 K€, représentant un montant de 756 K€. La contribution totale au SIVU s'élève à 285 K€ en 2021 contre 271 K€ en 2020 (+ 14 K€).

Aucune dépense ou recette d'investissement n'a été enregistrée en 2021.

Au final, l'excédent global de ce budget passe 1 878 K€ en 2020 à 1 959 K€ en 2021, dont 1 854 K€ correspondant au résultat de fonctionnement.

#### d. BUDGET ANNEXE « BIBLIOTHEQUE »

L'activité de l'établissement sera restée très perturbée par la crise sanitaire en 2021. Les dépenses réelles de ce budget se sont élevées à 810 K€ en 2021 (845 K€ en 2020 et 1 008 K€ en 2019), dont 795 K€ relatifs à des dépenses de fonctionnement et 15 K€ correspondant à des dépenses d'investissement. Les recettes d'exploitation hors contribution d'équilibre du budget principal s'élèvent, quant à elles, à 236 K€ (210 K€ en 2020 et 416 K€ en 2019). La participation du budget principal s'établit à 562 K€ (649 K€ en 2020 et 588 K€ en 2019). La part des charges d'exploitation financée par les ressources propres s'élève donc à 30 % (25 % en 2020 et 42 % en 2019).

Il est possible de relever les évolutions suivantes :

- Frais de personnel : 328 K€ (+ 9 K€);
- Dépenses de fluides (eau, électricité et gaz) : 105 K€ (- 3 K€) ;
- Contrats de Maintenance : 75 K€ (+ 7 K€) ;
- Frais d'annonces et insertions : 25 K€ (+ 15 K€) ;
- Frais de nettoyage des locaux : 16 K€ (+ 3 K€) ;
- Remboursement au budget principal : 80 K€ (stable) ;
- Autres services extérieurs : 17 K€ (- 108 K€), un montant de 96 K€ ayant été versé à l'association Mosquito en 2020 dans le cadre de l'exposition Odysée.

#### e. BUDGET ANNEXE « CIMETIERE »

Les dépenses et les recettes de la gestion 2021 s'établissent respectivement à 47 K€ et 27 K€. En revanche, aucune dépense d'investissement n'a été enregistrée en 2021. Cela entraîne mécaniquement une diminution du résultat disponible pour ce budget, qui s'établit à la fin de l'exercice 2021 à 35 K€ (55 K€ en 2020).

## IV. Le Compte de Gestion 2021

Avant le 1<sup>er</sup> juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice, le trésorier établit un compte de gestion par budget voté (budget principal et budgets annexes).

Le compte de gestion retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes, selon une présentation analogue à celle du compte administratif. Il comporte notamment une balance générale de tous les comptes tenus par le trésorier (comptes budgétaires et comptes de tiers notamment correspondant aux créanciers et débiteurs de la collectivité) et le bilan comptable de la collectivité, qui décrit de façon synthétique l'actif et le passif de la collectivité ou de l'établissement local. Le compte de gestion est également soumis au vote de l'assemblée délibérante qui peut constater ainsi la stricte concordance des deux documents (compte administratif et compte de gestion). Après vérification, les données 2021 sont bien concordantes. Ce premier examen est suivi d'un second contrôle effectué par le juge des comptes. La reddition annuelle des comptes est une charge de fonction et une obligation d'ordre public. Au vu des pièces justificatives, jointes en accompagnement du compte de gestion, le juge des Comptes est à même d'apprécier la qualité de gestion du trésorier de la collectivité et peut, si des négligences sont constatées, engager la responsabilité personnelle et pécuniaire de celui-ci.

Les extraits figurant ci-dessous permettent d'apprécier la concordance des données avec le compte administratif. Il est à noter que certaines divergences sont apparues en 2018 dans les modalités de mise en œuvre de certaines écritures comptables entre la Ville et la trésorerie, notamment lors d'opérations de transfert d'actif.

Ainsi, par délibération N°494 du 27 avril 2017 la Ville de Sélestat a acté l'adhésion au SDEA et le transfert de la compétence eau potable à ce syndicat mixte au 1<sup>er</sup> janvier 2018 avec une mise à disposition à titre gratuit sous forme d'apport en nature de l'ensemble des biens communaux affectés à l'exercice des compétences transférées. Le transfert des éléments d'actif pour un montant de 9 348 781,46 € a été approuvé par délibération N°650 du 31 mai 2018 suite à la clôture des comptes de l'exercice 2017. Après vérification annuelle et rapprochement de l'état de l'actif du comptable avec l'inventaire de Ville, il ressort que les biens mis à disposition du SDEA n'ont pas été individualisés sur l'état de l'actif du comptable et font l'objet d'une fiche d'immobilisation unique ce qui constitue une perte d'information.

Par ailleurs, lors de la création de la régie autonome « Bibliothèque Humaniste Trésor de la Renaissance » la délibération N°623 du 28 mars 2018 prévoyait une dotation initiale de la régie correspondant à la valeur brute des biens renouvelables soit **1 809 696,37€**. Après vérification, il apparaît que le montant total des biens transférés au budget annexe « Bibliothèque Humaniste » repris à l'état de l'actif du comptable correspond à leur valeur nette qui s'élève désormais à **1 662 109,75 €** soit une différence de **148 884,48 €** avec l'inventaire de la Ville équivalente au montant des amortissements cumulés. Depuis lors et jusqu'à sortie définitive des biens concerné, un écart subsistera sur la valeur brute des biens renouvelables (ou valeur historique) entre les deux documents. L'écart actualisé entre les deux documents s'établit à **144 408,69 €** en 2021, soit un montant identique à celui constaté en 2020. Les comptes de gestion par budget sont consultables à la direction des Finances sur simple demande.

## a. Le compte de gestion du budget principal

ACTIF NET (1)	Total (En milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>2 933,56</b>	Dotations	10 620,90
Terrains	18 091,98	Fonds Globalisés	12 138,84
Constructions	78 077,60	Reserves	94 145,33
Reseaux et installations de voirie et rezeux divers	18 520,69	Differences sur realisations d'immobilisations	5 561,25
Immobilisations corporelles en cours	24 658,73	Report à nouveau	5 518,28
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	6 619,78	Résultat de l'exercice	2 320,03
Autres immobilisations corporelles	2 876,36	Subventions transférables	320,29
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>189 045,15</b>	Subventions non transférables	18 940,55
<b>Immobilisations financières</b>	<b>679,25</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>192 658,07</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>194 585,56</b>
Créances	1 825,49	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>170,44</b>
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>10 416,00</b>
Responsabilités	14 784,51	Fournisseurs (2)	1 172,29
Autres actifs circulants		Autres dettes à court terme	2 892,41
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>16 610,00</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>4 064,67</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>17,39</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>14 480,67</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>209 285,46</b>	<b>Comptes de régularisations</b>	<b>48,78</b>
		<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>209 285,46</b>

## Etat Consommation des Crédits

### Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

46200 - SELESTAT

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations Fonds divers et réserves		1 850,00	1 850,00				1 850,00
16	Emprunts et dettes assimilées	240 500,00		240 500,00	832 327,96		832 327,96	9 172,04
20	Immobilisations incorporelles	252 050,00	123 025,29	375 025,29	107 123,60		107 123,60	267 901,69
204	Subventions d'équipement versées	655 000,00	1 044 926,76	1 699 926,76	270 604,40		270 604,40	1 429 322,36
21	Immobilisations corporelles	255 000,00	326 702,06	581 702,06	1 238 829,04	290 219,04	948 510,00	467 192,06
23	Immobilisations en cours	2 462 000,00	1 145 594,76	3 607 594,76	1 864 535,92	1 774,04	1 862 761,87	1 745 832,89
	<b>SOUS-TOTAL CREDITES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>5 099 500,00</b>	<b>2 841 298,87</b>	<b>7 940 798,87</b>	<b>4 313 440,91</b>	<b>292 093,08</b>	<b>4 021 347,83</b>	<b>3 919 451,04</b>
	<b>OPERATIONS</b>							
Operation n° 20001	Operation d'équipement n° 20001	2 173 000,00	974 241,48	3 147 241,48	2 384 749,03	6 065,64	3 378 653,29	768 558,24
Operation n° 20002	Operation d'équipement n° 20002	40 000,00	32 391,18	72 391,18	35 167,98	659,55	34 508,46	37 882,72
Operation n° 20003	Operation d'équipement n° 20003	400 000,00	999 123,33	1 399 123,33	1 126 877,54	21 860,76	1 096 016,78	303 106,55
Operation n° 20005	Operation d'équipement n° 20005	230 000,00	37 679,12	267 679,12	56 222,02		56 222,02	211 457,10
Operation n° 20006	Operation d'équipement n° 20006	520 000,00	511 823,92	1 031 823,92	105 361,42		105 361,42	926 462,50
Operation n° 20008	Operation d'équipement n° 20008	674 462,40	674 462,40	1 348 924,80	137 675,54		127 875,54	536 586,66
Operation n° 20009	Operation d'équipement n° 20009	500 000,00	41 811,60	541 811,60	230 421,58		230 421,58	311 390,02
Operation n° 20011	Operation d'équipement n° 20011	100 000,00	219 606,43	319 606,43	12 109,70		12 209,70	307 396,73
Operation n° 20012	Operation d'équipement n° 20012							
	<b>SOUS-TOTAL CREDITES REELS VOTES PAR OPERATION</b>	<b>4 965 000,00</b>	<b>3 490 949,46</b>	<b>8 455 949,46</b>	<b>5 089 983,78</b>	<b>37 585,98</b>	<b>5 052 397,80</b>	<b>3 403 551,66</b>
458121	Operation pour compte tiers n° 458121		224 000,00	224 000,00	145 179,66		145 179,66	78 820,34
	<b>SOUS-TOTAL OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIE</b>		<b>224 000,00</b>	<b>224 000,00</b>	<b>145 179,66</b>		<b>145 179,66</b>	<b>78 820,34</b>
	<b>TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 064 500,00</b>	<b>6 556 248,33</b>	<b>16 620 748,33</b>	<b>9 548 604,35</b>	<b>329 679,06</b>	<b>9 218 925,29</b>	<b>7 401 823,04</b>
043	Operations d'ordre de transfert entre se	12 000,00	9 300,00	21 300,00	43 800,00		43 800,00	17 400,00

### Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

46200 - SELESTAT

Exercice 2021

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
041	Operations patrimoniales	2 096 950,00		2 096 950,00	743 663,58		743 663,58	1 353 286,42
	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 058 970,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>2 068 270,00</b>	<b>807 488,58</b>		<b>807 488,58</b>	<b>1 260 781,42</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 123 470,00</b>	<b>6 565 548,33</b>	<b>18 689 018,33</b>	<b>10 356 092,93</b>	<b>329 679,06</b>	<b>10 026 413,87</b>	<b>8 662 604,46</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

44200 - SELESTAC

Exercice 2011

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations Fonds divers et réserves	3 072 840,14		3 072 840,14	3 170 405,34	1 787,37	3 168 617,97	-95 772,20
13	Subventions d'investissement	2 721 390,00	1 872 620,85	4 593 010,85	2 344 060,33	35 859,47	2 308 200,86	2 287 316,42
14	Emprunts et dettes assimilées	500,00		500,00	200,00		200,00	300,00
27	Autres immobilisations financières	37 280,00		37 280,00	27 210,52		37 210,52	49,48
024	Produits de cessions (recettes)	500 000,00	-500 000,00	-9 810,00				-9 810,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>6 333 010,14</b>	<b>1 363 817,85</b>	<b>7 696 827,99</b>	<b>5 552 481,21</b>	<b>37 656,78</b>	<b>5 514 824,43</b>	<b>2 182 003,56</b>
408210	Operation pour compte tiers n° 408210		32 480,01	32 480,01	32 480,01		32 480,01	
418220	Operation pour compte tiers n° 418220		224 000,00	224 000,00	177 656,67	32 480,01	145 176,66	78 823,34
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIE</b>		<b>256 480,01</b>	<b>256 480,01</b>	<b>210 136,68</b>	<b>32 480,01</b>	<b>177 656,67</b>	<b>78 823,34</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>6 333 010,14</b>	<b>1 620 297,86</b>	<b>7 953 308,00</b>	<b>5 762 620,89</b>	<b>70 136,79</b>	<b>5 692 484,10</b>	<b>2 260 823,90</b>
011	Virement de la section de fonctionnement	400 000,00	200 450,00	600 450,00	702 360,00		702 360,00	702 360,00
040	Operations d'ordre de transfert entre se	1 194 770,00	519 110,00	1 713 880,00	1 650 246,86		1 680 246,86	33 633,14
041	Operations patrimoniales	2 006 860,00		2 006 860,00	763 663,59		763 663,59	1 243 196,41
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 601 630,00</b>	<b>781 560,00</b>	<b>4 383 200,00</b>	<b>2 413 910,44</b>		<b>2 443 910,44</b>	<b>1 979 289,56</b>
002	Solde d'execution de la section d'invest	6 333 010,14		6 333 010,14				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>16 287 160,47</b>	<b>2 401 857,86</b>	<b>18 689 018,33</b>	<b>8 206 531,33</b>	<b>70 136,79</b>	<b>8 136 394,54</b>	<b>10 552 623,79</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

44200 - SELESTAC

Exercice 2011

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	4 945 910,00		4 945 910,00	4 853 889,67	558 321,49	4 295 568,18	650 341,82
012	Charges de personnel et frais assimilés	11 641 300,00		11 641 300,00	11 239 404,48		11 239 404,48	401 895,52
014	Atténuations de produits	542 520,00		542 520,00	546 706,74		546 706,74	-4 186,74
05	Autres charges de gestion courante	4 803 780,00	75 000,00	4 878 780,00	4 384 040,52	63 104,94	4 320 935,58	557 844,42
66	Charges financières	144 580,00	94 930,00	239 510,00	439 320,40	16 503,54	552 717,34	-313 207,34
67	Charges exceptionnelles	949 530,00	49 183,00	998 713,00	224 656,56		224 656,56	774 056,44
68	Dotations aux Amortissements et aux prov		179 440,00	179 440,00	179 427,62		179 427,62	12,38
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>22 710 590,00</b>	<b>400 603,00</b>	<b>23 111 193,00</b>	<b>22 099 093,38</b>	<b>713 339,47</b>	<b>21 385 753,91</b>	<b>1 725 439,09</b>
023	Virement à la section d'investissement	400 000,00	260 450,00	660 450,00	702 360,00		702 360,00	702 360,00
040	Operations d'ordre de transfert entre se	1 194 770,00	519 110,00	1 713 880,00	1 650 246,86		1 680 246,86	33 633,14
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 634 680,00</b>	<b>781 560,00</b>	<b>2 416 240,00</b>	<b>1 680 246,86</b>		<b>1 680 246,86</b>	<b>735 993,14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>24 345 270,00</b>	<b>1 182 163,00</b>	<b>25 527 433,00</b>	<b>23 779 340,24</b>	<b>713 339,47</b>	<b>23 066 000,77</b>	<b>2 461 432,23</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

44200 - SELESTAC

Exercice 2011

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	42 430,00		42 430,00	78 662,01	4 070,56	74 591,45	-32 231,45
70	Produits des services, du domaine et ven	1 070 290,00	-53 130,00	1 017 160,00	1 407 970,37	32 754,91	1 375 215,46	641 944,54
71	Impôts et taxes	37 373 040,00		37 373 040,00	16 947 243,38	2 355,24	16 944 888,14	20 428 151,86
74	Dotations et participations	4 408 460,00		4 408 460,00	3 571 497,82		3 571 497,82	836 962,18
75	Autres produits de gestion courante	1 410,00		1 410,00	902 204,49	110 814,43	791 390,06	618 019,86
76	Produits financiers	37 422,00		37 422,00	41 474,79	1 000,00	37 246,00	376,00
77	Produits exceptionnels	274 300,00	500 000,00	774 300,00	768 566,36	170 175,00	598 391,36	175 908,64
78	Reprises sur amortissements et provision		100 260,00	100 260,00				100 260,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>24 293 260,00</b>	<b>561 940,00</b>	<b>24 855 200,00</b>	<b>25 727 810,67</b>	<b>385 609,16</b>	<b>25 342 201,51</b>	<b>-487 001,51</b>
040	Operations d'ordre de transfert entre se	50 010,00	9 300,00	59 310,00	40 810,00		40 810,00	18 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>52 010,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>61 310,00</b>	<b>40 810,00</b>		<b>40 810,00</b>	<b>18 500,00</b>
002	Resultat de fonctionnement reporté	5 518 352,66		5 518 352,66				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>29 863 552,66</b>	<b>571 240,00</b>	<b>30 434 792,66</b>	<b>25 771 635,67</b>	<b>385 609,16</b>	<b>25 386 026,51</b>	<b>5 048 766,15</b>

b. Les résultats du compte de gestion pour l'ensemble des budgets

**Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés**

46200 - SELESTAT

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	4 112 510,33		-1 890 013,93		4 422 496,90
Fonctionnement	7 877 477,80	2 159 690,14	7 320 025,74		7 828 438,43
<b>TOTAL I</b>	<b>13 990 483,13</b>	<b>2 159 690,14</b>	<b>430 006,41</b>		<b>12 260 799,40</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
46271-SELESTAT TANZANITEN					
Investissement	46 618,43		12 966,77		6 348,34
Fonctionnement	6 618,43	6 618,43	5 793,61		5 793,61
<b>Sous-Total</b>		<b>6 618,43</b>	<b>18 760,38</b>		<b>12 141,95</b>
46281-SELESTAT FORET - .					
Investissement	98 882,68		5 944,00		104 722,70
Fonctionnement	1 738 415,07		74 639,17		1 854 054,34
<b>Sous-Total</b>	<b>1 878 303,75</b>		<b>80 483,29</b>		<b>1 958 787,04</b>
46283-SELESTAT MISCINE DES REM					
Investissement	25 005,73		4 085,85		29 094,58

**Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés**

46200 - SELESTAT

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>	<b>25 008,73</b>		<b>4 085,85</b>		<b>29 094,58</b>
46289-RECUE SPA SELESTAT MISLI					
Investissement	13 485,92		-10 351,28		3 134,64
Fonctionnement					
<b>Sous-Total</b>	<b>13 485,92</b>		<b>-10 351,28</b>		<b>3 134,64</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>1 916 798,40</b>	<b>6 618,43</b>	<b>92 978,24</b>		<b>2 003 158,21</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
46281-SELESTAT CIMETIERE - .					
Investissement	655,89		342,00		867,89
Fonctionnement	54 946,50		-21 102,83		13 843,57
<b>Sous-Total</b>	<b>55 572,38</b>		<b>-20 860,93</b>		<b>34 711,45</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>55 572,38</b>		<b>-20 860,93</b>		<b>34 711,45</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>15 962 853,91</b>	<b>2 166 308,57</b>	<b>502 123,72</b>		<b>14 298 669,06</b>

## ANNEXE 1 - Détail des dépenses d'équipement

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
01882	PLU	105 052,00	18 782,28	86 269,72	86 240,30	29,42
01758	REST.OEUVRES D ARTS ET LIVRES ANC.POUR NBHS	19 800,00	-	19 800,00	19 800,00	-
01765	OPAH-ORI	-	-	-	-	-
01765	OPAH-ORI	40 000,00	-	40 000,00	34 836,00	5 164,00
01873	ETUDE URBAINE	35 740,00	2 056,80	33 683,20	28 189,20	5 494,00
01894	PISCINE, ESPACE DETENTE	10 000,00	-	10 000,00	-	10 000,00
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	58 600,00	-	58 600,00	46 037,10	12 562,90
R0038	SECURISATION SECTEURS ACCIDENTOGENES	10 000,00	-	10 000,00	-	10 000,00
R0044	ACQ. ET RESTAUR. OEUVRES D ARTS, PATRIM. CULTUREL	1 400,00	-	1 400,00	1 400,00	-
R1049	DIVERS, FINANCES	5 000,00	-	5 000,00	-	5 000,00
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	89 163,29	86 020,52	3 142,77	3 135,00	7,77
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	270,00	264,00	6,00	-	6,00
<b>TOTAL CHAPITRE 20</b>		<b>375 025,29</b>	<b>107 123,60</b>	<b>267 901,69</b>	<b>219 637,60</b>	<b>48 264,09</b>
01757	MAISON DU PAIN - MUSEO	2 308,93	-	2 308,93	2 308,93	-
R0046	PRIME A L ACQUISITION DE VELOS ELEC OU CARGO	20 000,00	-	20 000,00	-	20 000,00
01792	POLITIQUE PATRIMONIALE	1 012 261,30	197 371,41	814 889,89	620 426,04	194 463,85
01800	PROJET ZONE SUD	300 000,00	-	300 000,00	-	300 000,00
01891	SUBV EQUIP CLUB CANIN P. REFECL SUITE TEMPETE	15 000,00	14 935,29	64,71	-	64,71
01899	PIG RENOV. HABITAT 67 SUBV. ANAH	11 410,00	-	11 410,00	11 410,00	-
01903	SUBV. CONS.FABR.NT DAME TRAV.ETANCH.CHAPELLE EGL.	6 400,00	6 398,70	1,30	-	1,30
01765-01	OPAH-SUBV PO	10 000,00	-	10 000,00	-	10 000,00
01765-02	OPAH-SUBV TEPCV	3 750,00	-	3 750,00	-	3 750,00
01765-03	OPAH-SUBV ANAH	270 154,00	51 919,00	218 235,00	77 948,00	140 287,00
R0021	PARTICIPATION EDF. EXTENSION RESEAU ELECTRICITE	48 642,53	-	48 642,53	37 291,49	11 351,04
<b>TOTAL CHAPITRE 204</b>		<b>1 699 926,76</b>	<b>270 624,40</b>	<b>1 429 302,36</b>	<b>749 384,46</b>	<b>679 917,90</b>

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	758,40	-	758,40	-	758,40
R0047	VEGETALISATION	21 390,00	16 147,33	5 242,67	5 201,64	41,03
01901	ACQ. IMMEUBLE 16 RUE DU SEL	253 900,00	253 884,97	15,03	-	15,03
01901	ACQ. IMMEUBLE 16 RUE DU SEL	1 100,00	-	1 100,00	-	1 100,00
R0013	ACQ.FONCIERES ET IMMOBILIERES DIVERSES	1 600,00	1 537,27	62,73	-	62,73
01806	ZONE 30 RADARS PEDAGOGIQUES	3 000,00	2 964,05	35,95	-	35,95
R0001	ANIMATION & DECOR, P.DIV MANIF., ACQ,DE MATERIELS	23 117,70	8 027,02	15 090,68	14 278,07	812,61
R0020	JALONNEMENT & POTEAUX INCENDIE & MOBILIER URBAIN	17 350,00	1 024,73	16 325,27	16 039,06	286,21
R0047	VEGETALISATION	18 510,00	18 508,80	1,20	-	1,20
R0004	TANZMATTEN, GROSSES REPARATIONS	2 610,00	-	2 610,00	2 604,00	6,00
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	190,00	177,60	12,40	-	12,40
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	500,00	402,00	98,00	-	98,00
R0024	ACQ.VEHICUL.,MAT.ROULANT & MAT.EQUIPES TECHNIQUES	55 652,99	52 537,58	3 115,41	2 987,89	127,52
R0024	ACQ.VEHICUL.,MAT.ROULANT & MAT.EQUIPES TECHNIQUES	65 410,00	17 830,34	47 579,66	47 564,08	15,58
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	7 914,00	7 914,00	-	-	-
01758	REST.OEUVRES D ARTS ET LIVRES ANC.POUR NBHS	103 160,00	-	103 160,00	-	103 160,00
R0044	ACQ. ET RESTAUR. OEUVRES D ARTS, PATRIM. CULTUREL	4 220,00	-	4 220,00	4 219,69	0,31
R0044	ACQ. ET RESTAUR. OEUVRES D ARTS, PATRIM. CULTUREL	2 215,76	1 329,79	885,97	-	885,97
01742	BIBL., ACQ. FONDS ANCIEN, DON MUNIER CHARLES	1 750,00	-	1 750,00	1 750,00	-
01758	REST.OEUVRES D ARTS ET LIVRES ANC.POUR NBHS	25 600,00	-	25 600,00	-	25 600,00
R0024	ACQ.VEHICUL.,MAT.ROULANT & MAT.EQUIPES TECHNIQUES	226 890,00	226 884,00	6,00	-	6,00
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	1 445,44	1 354,55	90,89	77,82	13,07
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	5 129,64	2 375,53	2 754,11	2 747,64	6,47
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	730,00	-	730,00	722,40	7,60
R0025	EQUIPEMENTS POUR LES SERVICES ADMINISTRATIFS	893,84	883,85	9,99	-	9,99
R0025	EQUIPEMENTS POUR LES SERVICES ADMINISTRATIFS	128,69	128,69	-	-	-
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	117 738,97	70 614,78	47 124,19	17 938,71	29 185,48

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	710,00	705,60	4,40	-	4,40
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	1 550,00	1 545,60	4,40	-	4,40
R0027	NOUVELLES TECHNOLOGIES DE L INFORMATION	2 950,00	2 453,07	496,93	-	496,93
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	380,00	377,00	3,00	-	3,00
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	6 579,39	5 306,05	1 273,34	1 265,79	7,55
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	13 107,79	7 955,63	5 152,16	5 111,82	40,34
R0025	EQUIPEMENTS POUR LES SERVICES ADMINISTRATIFS	13 672,00	3 392,72	10 279,28	10 268,16	11,12
01895	500 <sup>e</sup> ANNIVERSAIRE MENTION 1521 ACQ ILLUM ET DECOR	148 840,00	138 627,47	10 212,53	10 190,36	22,17
R0001	ANIMATION & DECOR. P.DIV MANIF., ACQ.DE MATERIELS	11 200,00	11 165,45	34,55	-	34,55
R0001	ANIMATION & DECOR. P.DIV MANIF., ACQ.DE MATERIELS	9 500,00	9 472,81	27,19	-	27,19
R0003	CAMELEON, ACQ.MAT.DE MUSIQUE ET DE SONORISATION	5 997,00	3 527,30	2 469,70	2 457,51	12,19
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	13 465,91	13 082,33	383,58	371,70	11,88
R0006	ECOLES MATERN.& ELEM.,ACQ.MOB.& MAT.SCOLAIRES	15 475,88	14 563,86	912,02	905,00	7,02
R0008	PISCINE DES REMPARTS, GROSSES REPARATIONS	1 140,00	552,42	587,58	-	587,58
R0010	ACQ.EQUIPEMENTS SPORTIFS	19 090,00	8 823,24	10 266,76	5 130,84	5 135,92
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	300,00	297,00	3,00	-	3,00
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	7 550,00	-	7 550,00	7 527,30	22,70
R0023	COMMUNICATION, RELATIONS PUBLIQUES, ACQ.EQUIPEMENT	9 086,60	7 521,99	1 564,61	1 557,60	7,01
R0025	EQUIPEMENTS POUR LES SERVICES ADMINISTRATIFS	1 210,00	1 202,58	7,42	-	7,42
R0029	POLICE MUNICIPALE EQUIPEMENT	18 650,00	881,91	17 768,09	16 327,96	1 440,13
R0030	CAMPING EQUIPEMENTS	-	-	-	-	-
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	18 010,00	1 125,60	16 884,40	-	16 884,40
R0037	ACQ.MATERIEL SERVICE DES SPORTS	3 526,20	2 152,20	1 374,00	953,60	420,40
R0041	EQUIPEMENTS POUR BATIMENTS ET SERVICES	90,00	-	90,00	-	90,00
R0041	EQUIPEMENTS POUR BATIMENTS ET SERVICES	1 960,00	-	1 960,00	-	1 960,00
R0041	EQUIPEMENTS POUR BATIMENTS ET SERVICES	270,00	270,00	-	-	-
R0041	EQUIPEMENTS POUR BATIMENTS ET SERVICES	540,00	540,00	-	-	-

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0041	EQUIPEMENTS POUR BATIMENTS ET SERVICES	691,20	691,20	-	-	-
R0043	ACQ MATERIEL POUR ELECTIONS	4 000,00	3 057,60	942,40	-	942,40
R0048	ACQ EQUIPEMENT POUR L ENTRETIEN MENAGER DES BAT	1 000,00	966,60	33,40	-	33,40
R1049	DIVERS, FINANCES	7 350,00	-	7 350,00	-	7 350,00
R0020	JALONNEMENT & POTEAUX INCENDIE & MOBILIER URBAIN	29 510,00	10 060,42	19 449,58	18 660,00	789,58
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	9 150,00	-	9 150,00	-	9 150,00
R0013	ACQ.FONCIERES ET IMMOBILIERES DIVERSES	2 200,00	-	2 200,00	-	2 200,00
01860	RUE DE LA FORET	25 600,00	-	25 600,00	4 032,00	21 568,00
R0019	ACQ.TERRAINS POUR ALIGNEMENTS VOIRIES	48 444,66	13 665,47	34 779,19	1 848,00	32 931,19
<b>TOTAL CHAPITRE 21</b>		<b>1 415 702,06</b>	<b>948 510,00</b>	<b>467 192,06</b>	<b>202 738,64</b>	<b>264 453,42</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
R0004	TANZMATTEN, GROSSES REPARATIONS	650,00	648,00	2,00	-	2,00
01889	REHABILITATION DES LOCAUX ASSOC.AU STADE MUNICIPAL	71 000,00	660,00	70 340,00	11 701,44	58 638,56
R0004	TANZMATTEN, GROSSES REPARATIONS	11 220,00	11 212,70	7,30	-	7,30
R0005	EM, AMENAGT ET GROS.REPARATIONS COURS ET BATIMENT	50 000,00	29 472,00	20 528,00	-	20 528,00
R0007	EE, AMENAGT ET GROS.REPARATIONS COURS ET BATIMENT	2 640,00	2 640,00	-	-	-
R0008	PISCINE DES REMPARTS, GROSSES REPARATIONS	5 784,00	5 184,00	600,00	-	600,00
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	282,60	-	282,60	-	282,60
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	1 170,00	1 165,20	4,80	-	4,80
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	21 780,00	21 775,54	4,46	-	4,46
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	3 910,00	3 909,60	0,40	-	0,40
R0012	AIRES DE JEUX, ACQ.& INSTAL.MODULES & REMP.MODULES	28 680,00	7 960,80	20 719,20	20 709,36	9,84
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	8 388,58	6 083,20	2 305,38	-	2 305,38
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	4 420,00	4 212,94	207,06	-	207,06
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	3 120,00	3 120,00	-	-	-
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	5 000,00	-	5 000,00	-	5 000,00
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	30 720,00	20 569,20	10 150,80	10 147,20	3,60

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	4 920,00	4 920,00	-	-	-
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	26 150,00	26 118,00	32,00	-	32,00
R0033	CAMPING MUNICIPAL & AIRE STATIONNEMEN GROSS.REPAR.	4 380,00	3 650,00	730,00	-	730,00
R0033	CAMPING MUNICIPAL & AIRE STATIONNEMEN GROSS.REPAR.	3 250,00	3 249,93	0,07	-	0,07
01588	ENSEMBLE IMMOBILIER ST QUIRIN,TRAV.DE RENOVATION	603 438,06	561 804,32	41 633,74	41 633,74	0,00
01815	COUR DES PRELATS-FACADE	129 034,20	126 645,44	2 388,76	-	2 388,76
01876	SEITA	4 032,00	4 032,00	-	-	-
01876	SEITA	35 000,00	-	35 000,00	22 185,12	12 814,88
01889	REHABILITATION DES LOCAUX ASSOC.AU STADE MUNICIPAL	202 758,40	18 540,00	184 218,40	63 758,40	120 460,00
01896	LOGEMENT DORLAN, CHAUFFAGE	70 000,00	108,00	69 892,00	-	69 892,00
01902	TRAV. REHABILITATION LOCAL AAPPMA	65 000,00	48 792,00	16 208,00	13 701,60	2 506,40
10024	BIBLIOTHEQUE HUMANISTE, RESTRUCT.	9 842,40	-	9 842,40	-	9 842,40
R0004	TANZMATTEN, GROSSES REPARATIONS	140 418,76	23 517,96	116 900,80	89 069,12	27 831,68
R0005	EM, AMENAGT ET GROS.REPARATIONS COURS ET BATIMENT	73 198,74	66 180,30	7 018,44	1 893,00	5 125,44
R0007	EE, AMENAGT ET GROS.REPARATIONS COURS ET BATIMENT	61 368,78	58 321,58	3 047,20	3 041,91	5,29
R0008	PISCINE DES REMPARTS, GROSSES REPARATIONS	164 373,17	111 841,41	52 531,76	25 648,85	26 882,91
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	66 730,00	62 121,36	4 608,64	4 596,00	12,64
R0009	AMENAGT ET GROS.REP. EQUIP SPORTIFS ET DE LOISIRS	6 190,00	-	6 190,00	6 187,20	2,80
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	8 980,00	4 140,00	4 840,00	3 756,00	1 084,00
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	17 730,00	13 678,40	4 051,60	3 672,00	379,60
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	88 333,00	53 598,29	34 734,71	13 582,00	21 152,71
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	765,00	-	765,00	-	765,00
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	1 140,00	1 139,40	0,60	-	0,60
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	3 110,00	693,71	2 416,29	-	2 416,29
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	7 170,00	6 196,82	973,18	-	973,18
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	58 142,25	4 788,81	53 353,44	-	53 353,44
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	17 668,64	11 366,03	6 302,61	4 740,00	1 562,61

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS.REPAR; & ACQ. DIVERSES	1 632,00	1 632,00	-	-	-
R0049	BIBLIOTHEQUE HUMANISTE, GROSSES REPARATIONS	4 590,00	4 583,28	6,72	-	6,72
R1049	DIVERS, FINANCES	14 000,00	-	14 000,00	-	14 000,00
01845	RUE DU CIMETIERE	20 473,79	18 629,97	1 843,82	-	1 843,82
01851	JALONNEMENT	13 696,24	-	13 696,24	13 696,24	-
01852	CHEMIN ROUTE DE SCHERWILLER	30 527,41	16 541,96	13 985,45	-	13 985,45
01863	AMGT DE VOIRIE RUES MORAT - HEYDEN	56 140,00	53 539,20	2 600,80	-	2 600,80
01865	AMGT VOIRIE CHEM.BERGHEIM - ZONE COMMERCIALE SUD	50 000,00	-	50 000,00	1 380,00	48 620,00
01867	BORNES ALIMENTATION VEHICULES ELECTRIQUES	12 000,00	-	12 000,00	-	12 000,00
01871	OUVRAGES D ART SNCF - DIAGNOSTICS ET AMENAGEMENTS	58 630,00	27 183,00	31 447,00	10 920,00	20 527,00
01876	SEITA	5 250,00	5 244,00	6,00	-	6,00
01877	RECONSTRUCTION PONT DU HOLLOCKGRABEN	185 639,60	131 286,00	54 353,60	27 163,20	27 190,40
01885	PUP, NEUBRUCHWEG	274 000,00	-	274 000,00	1 272,00	272 728,00
01893	AVENUE PASTEUR	10 000,00	-	10 000,00	-	10 000,00
01897	BLD DE LA LIBERTE/CARREFOUR DEMANGE	40 000,00	-	40 000,00	-	40 000,00
01898	QUARTIER LIBERTE-SPIES - GIRATOIRE EUROPE	113 860,00	-	113 860,00	-	113 860,00
R0014	ETUDES ET TRAVAUX ENVIRONNEMENT	542,64	542,64	-	-	-
R0015	EP, MODERNIS.& MISE AUX NORM.ARMOIRES DE COMMANDE	65 994,33	57 103,14	8 891,19	8 877,41	13,78
R0016	GROSSES REPARATIONS DE VOIRIE, PMR	209 216,24	14 226,86	194 989,38	186 672,85	8 316,53
R0017	GROSSES REPARATIONS DES TROTTOIRS	30 032,70	826,07	29 206,63	7 684,50	21 522,13
R0018	GROSSES REPARATIONS DES CHEMINS RURAUX	23 378,00	20 493,96	2 884,04	-	2 884,04
R0020	JALONNEMENT & POTEAUX INCENDIE & MOBILIER URBAIN	10 750,00	10 385,88	364,12	290,00	74,12
R0038	SECURISATION SECTEURS ACCIDENTOGENES	134 350,00	132 460,80	1 889,20	1 838,00	51,20
R0045	AMENAGEMENTS CYCLABLES	55 000,00	-	55 000,00	22 365,36	32 634,64
R0050	ECLAIRAGE PATRIMONIAL	33 220,00	22 696,01	10 523,99	10 522,81	1,18
10024	BIBLIOTHEQUE HUMANISTE, RESTRUCT.	13 433,23	-	13 433,23	-	13 433,23
R0004	TANZMATTEN, GROSSES REPARATIONS	1 530,00	1 522,80	7,20	-	7,20

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
R0012	AIRES DE JEUX, ACQ. & INSTAL. MODULES & REMP. MODULES	8 070,00	4 148,40	3 921,60	-	3 921,60
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS. REPAR; & ACQ. DIVERSES	4 740,00	-	4 740,00	-	4 740,00
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS. REPAR; & ACQ. DIVERSES	4 000,00	3 996,54	3,46	-	3,46
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS. REPAR; & ACQ. DIVERSES	1 410,00	1 072,14	337,86	-	337,86
R0031	BATIMENTS COMMUNAUX, GROS. REPAR; & ACQ. DIVERSES	600,00	590,28	9,72	-	9,72
<b>TOTAL CHAPITRE 23</b>		<b>3 608 594,76</b>	<b>1 862 761,87</b>	<b>1 745 832,89</b>	<b>632 705,31</b>	<b>1 113 127,58</b>
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>						
01900	TRAV. P. CEA AMENAG. CARREFOUR RD 83/RD1059	224 000,00	145 179,66	78 820,34	78 820,34	-
<b>TOTAL CHAPITRE 4581</b>		<b>224 000,00</b>	<b>145 179,66</b>	<b>78 820,34</b>	<b>78 820,34</b>	<b>-</b>
<b>OPERATIONS SOUS MANDAT (DEPENSES)</b>						
20001-03	QUARTIER GARE, POLES D'ECHANGES MULTIMODAL	2 762 349,72	2 212 594,32	549 755,40	501 066,62	48 688,78
20001-03	QUARTIER GARE, POLES D'ECHANGES MULTIMODAL	5 910,00	-	5 910,00	-	5 910,00
20001-04	QUARTIER GARE, ACQ. ET DEMOL. IMMEUBLES	3 781,76	3 489,88	291,88	-	291,88
20001-07	AMENAGEMENT DE LA PLACE GENERAL DE GAULLE	1 375 000,00	1 162 599,19	212 400,81	74 879,05	137 521,76
<b>TOTAL CHAPITRE 20001</b>		<b>4 147 041,48</b>	<b>3 378 683,39</b>	<b>768 358,09</b>	<b>575 945,67</b>	<b>192 412,42</b>
<b>QUARTIER GARE</b>						
20003-01	REQUALIFICATION DU CENTRE VILLE, AMENAG. VOIRIE	659,58	-	659,58	-	659,58
20003-07	FOUILLES ARCHEOLOGIQUE	31 731,60	31 731,60	-	-	-
20003-10	SAINT QUIRIN + HOPITAL EN PARTIE	10 000,00	840,00	9 160,00	5 544,00	3 616,00
20003-12	TRAVAUX RUE DE LA POSTE	10 000,00	645,60	9 354,40	-	9 354,40
20003-13	TRAVAUX RUE SAINTE BARBE	20 000,00	1 291,20	18 708,80	-	18 708,80
<b>TOTAL CHAPITRE 20003</b>		<b>72 391,18</b>	<b>34 608,40</b>	<b>37 882,78</b>	<b>5 544,00</b>	<b>32 338,78</b>
<b>REQUALIFICATION CENTRE VILLE, AMGT VOIRIE</b>						
20005-05	ESPACES SPORT. CHARLEMAGNE, AMEN. PLATEAUX SPORTIFS	175 900,00	175 896,20	3,80	-	3,80
20005-06	ESPACES SPORT. CHARLEMAGNE, REHABIL. GYMNASE INSPE	14 420,00	14 412,90	7,10	-	7,10
20005-07	ESPACES SPORT. CHARLEMAGNE, RESTRUCT. GYM. KOEBERLE	28 830,00	28 825,80	4,20	-	4,20
20005-08	ESPACES SPORT. CHARLEMAGNE, CREAT. NOUVEAU GYMNASE	75 010,00	75 005,90	4,10	-	4,10

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
20005-02	ESPACES SPORTIFS CHARLEMAGNE, DIVERS	-	-	-	-	-
20005-09	ESPACES SPORT.CHARLEMAGNE, ACQ. FONCIERES	619 540,00	332 898,72	286 641,28	286 641,28	-
20005-03	ESPACES SPORTIFS CHARLEMAGNE, MAISON DU SPORT	23 120,00	23 112,36	7,64	-	7,64
20005-05	ESPACES SPORT.CHARLEMAGNE, AMEN.PLATEAUX SPORTIFS	171 420,00	170 146,34	1 273,66	1 149,05	124,61
20005-01	ESPACES SPORT. CHARLEM. GYMN.INSPE, ACQ ET TRAV	0,84	-	0,84	-	0,84
20005-02	ESPACES SPORTIFS CHARLEMAGNE, DIVERS	9,60	-	9,60	-	9,60
20005-03	ESPACES SPORTIFS CHARLEMAGNE, MAISON DU SPORT	149 820,00	147 535,66	2 284,34	2 284,30	0,04
20005-04	ESPACES SPORT.CHARLEMAGNE, DECONSTR; DE BATIMENTS	8 990,00	-	8 990,00	8 985,60	4,40
20005-06	ESPACES SPORT. CHARLEMAGNE, REHABIL.GYMNASE INSPE	15 390,00	15 280,33	109,67	93,26	16,41
20005-07	ESPACES SPORT.CHARLEMAGNE, RESTRUCT. GYMN.KOEBERLE	44 590,00	42 290,47	2 299,53	2 273,68	25,85
20005-08	ESPACES SPORT.CHARLEMAGNE, CREAT. NOUVEAU GYMNASE	71 230,00	70 612,10	617,90	488,98	128,92
20005-01	ESPACES SPORT. CHARLEM. GYMN.INSPE, ACQ ET TRAV	852,89	-	852,89	-	852,89
<b>TOTAL CHAPITRE 20005</b>		<b>1 399 123,33</b>	<b>1 096 016,78</b>	<b>303 106,55</b>	<b>301 916,15</b>	<b>1 190,40</b>
<b>ESPACES SPORTIFS SECTEUR CHARLEMAGNE</b>						
20006-01	NOUVELLE TECHNOLOGIE : MODERNISATION SI	155 986,00	36 243,70	119 742,30	103 059,89	16 682,41
20006-02	NOUV.TECHN.: MODERNISAT.SI POTENTIEL TECHN.ECOLES	4 270,00	-	4 270,00	1 317,96	2 952,04
20006-01	NOUVELLE TECHNOLOGIE : MODERNISATION SI	90 113,12	14 477,52	75 635,60	59 039,24	16 596,36
20006-02	NOUV.TECHN.: MODERNISAT.SI POTENTIEL TECHN.ECOLES	2 910,00	2 908,80	1,20	-	1,20
20006-02	NOUV.TECHN.: MODERNISAT.SI POTENTIEL TECHN.ECOLES	16 400,00	2 592,00	13 808,00	13 800,72	7,28
<b>TOTAL CHAPITRE 20006</b>		<b>269 679,12</b>	<b>56 222,02</b>	<b>213 457,10</b>	<b>177 217,81</b>	<b>36 239,29</b>
<b>NOUVELLE TECHNOLOGIE:MODERNISATION SI</b>						
20008-01	ETUDES, RENOVAT.ENERGETIQUE PATRIMOINE	70 134,00	29 592,00	40 542,00	30 724,80	9 817,20
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	586 990,00	-	586 990,00	-	586 990,00
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	2 300,00	132,92	2 167,08	2 160,00	7,08
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	5 310,00	505,84	4 804,16	4 800,00	4,16
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	5 260,00	332,32	4 927,68	4 920,00	7,68
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	70,00	66,46	3,54	-	3,54

NUMERO ET LIBELLE OPERATION INTERNE		BUDGETE	MANDATES	SOLDE	REPORTS	CREDITS A ANNULER
20008-02	TRAVAUX, RENOVATION ENERGETIQUE PATRIMOINE	70,00	66,46	3,54	-	3,54
20008-03	REMPACEMENT FENETRES OU TRAVAUX ISOLATION	361 699,92	74 665,42	287 034,50	238 649,20	48 385,30
<b>TOTAL CHAPITRE 20008</b>		<b>1 031 833,92</b>	<b>105 361,42</b>	<b>926 472,50</b>	<b>281 254,00</b>	<b>645 218,50</b>
<b>RENOV.ENERGETIQUE DU PATRIMOINE</b>						
20009-02	EGLISE ST GEORGES : TRAVAUX	4 990,00	4 891,14	98,86	-	98,86
20009-02	EGLISE ST GEORGES : TRAVAUX	171 775,20	120 492,40	51 282,80	50 046,92	1 235,88
20009-02	EGLISE ST GEORGES : TRAVAUX	497 697,20	12 492,00	485 205,20	485 205,20	-
<b>TOTAL CHAPITRE 20009</b>		<b>674 462,40</b>	<b>137 875,54</b>	<b>536 586,86</b>	<b>535 252,12</b>	<b>1 334,74</b>
<b>RENOVATION EGLISES ST GEORGES ET STE FOY</b>						
20011-01	REAMENAGEMENT LOCAUX ADMIN.COMMANDERIE	13 970,00	13 965,63	4,37	-	4,37
20011-01	REAMENAGEMENT LOCAUX ADMIN.COMMANDERIE	527 841,60	216 455,92	311 385,68	311 385,68	-
<b>TOTAL CHAPITRE 20011</b>		<b>541 811,60</b>	<b>230 421,55</b>	<b>311 390,05</b>	<b>311 385,68</b>	<b>4,37</b>
<b>COMMANDERIE, REAMENAGEMENT</b>						
20012-01	OPTIMISATION DE LA VIDEO PROTECTION	316 016,43	9 720,00	306 296,43	47 390,62	258 905,81
20012-01	OPTIMISATION DE LA VIDEO PROTECTION	3 590,00	3 588,70	1,30	-	1,30
<b>TOTAL CHAPITRE 20012</b>		<b>319 606,43</b>	<b>13 308,70</b>	<b>306 297,73</b>	<b>47 390,62</b>	<b>258 907,11</b>
<b>OPTIMISATION DE LA VIDEO PROTECTION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>15 779 198,33</b>	<b>8 386 597,33</b>	<b>7 392 601,00</b>	<b>4 119 192,40</b>	<b>3 273 408,60</b>