

**Conseil municipal du 24 Mars 2022**

**RAPPORT DE PRESENTATION**

**Rapporteur** : Monsieur REBEYROLLE

**Objet : FINANCES LOCALES – DECISIONS BUDGETAIRES - COMPTE ADMINISTRATIF  
2021 – BUDGET ANNEXE DU CINEMA : ADOPTION**

Le compte administratif est un document de synthèse qui présente les résultats de l'exécution du budget.

**LE COMPTE ADMINISTRATIF 2021**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT 2021**

	<b>DEPENSES/DEFICIT</b>	<b>RECETTES/EXCEDENT</b>
Résultat reporté 2020		9 844,33
Opérations de l'exercice	236 165,95	252 910,70
<b>TOTAL</b>	<b>236 165,95</b>	<b>262 755,03</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT 2021**

	<b>DEPENSES/DEFICIT</b>	<b>RECETTES/EXCEDENT</b>
Résultat reporté 2020	22 863,31	
Opérations de l'exercice	22 780,30	46 990,59
<b>TOTAL</b>	<b>45 643,61</b>	<b>46 990,59</b>
Restes à réaliser	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>45 643,61</b>	<b>46 990,59</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses			Recettes		
Chap	Libellé	Montants	Chap	Libellé	Montants
011	Charges à caractère général	53 421,90	013	Atténuations de charges	0,00
012	Charges de personnel	157 759,66	70	Produit des services	29 581,50
014	Atténuations de produits	161,74	73	Impôts et taxes	
65	Autres charges de gestion courante	3 404,48	74	Dotations et Participations	221 072,26
66	Charges financières	1 422,73	75	Autres produits de gestion courante	650,92
67	Charges exceptionnelles	0,00	76	Produits financiers	
022	Dépenses imprévues		77	Produits exceptionnels	1 606,02
023	Virement à la section d'investissement		78	Reprise sur amort. et provisions	
042	Opérations d'ordre entre section	19 995,44	042	Opération d'ordre entre section	
<b>TOTAL</b>		<b>236 165,95</b>	<b>TOTAL</b>		<b>252 910,70</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 216 170,51 € en 2021 contre 214 885,66 € en 2020. Elles sont en augmentation de 1 284,85 €, soit 0,59 %.

Les charges à caractère général sont en baisse de 3 262,18 €, soit 5,75%.

Les dépenses de personnel s'élèvent à 157 759,66 € contre 152 033,17 € en 2020, soit une augmentation de 3,76%.

Au 31 décembre 2021, le cinéma dispose de 4 agents titulaires permanents.

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 252 910,70 en 2021 contre 243 753,19 € en 2020. Elles sont en augmentation de 10 157,51 €, soit 4,16%.

Les produits de service sont en baisse de 12 967,50 €, soit 30,47%. Cette baisse importante est la conséquence de la fermeture du cinéma pendant 19 semaines et de la réouverture avec des jauges à 35%.

Le nombre d'entrées payantes a progressé de 69% (passant de 6 642 entrées en 2020 à 11 265 entrées en 2021) mais la fréquentation reste inférieure à celle de 2019 (20 573).

La subvention d'équilibre versée par le budget principal en 2021 s'est élevée à 170 000 € contre 155 000 € en 2020.

## **EVOLUTION DES ENTREES ANNUELLES DU CINEMA**

ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrées payantes	16 893	19 577	18 571	21 831	20 573	6 642	11 265
Exonérées*	1 177	739	728	719	661	232	400
<b>TOTAL</b>	<b>18 070</b>	<b>20 316</b>	<b>19 299</b>	<b>22 550</b>	<b>21 234</b>	<b>6 874</b>	<b>11 665</b>
Séances	607	669	781	1007	1013	455	576
Cartes abonnements vendues	78	65	62	50	50	30	36
Rechargements cartes Abt en €	850 €	5 470 €	7 280 €	10 450 €	11 560 €	4 850 €	9 450 €
* Places gratuites carte abonnements, programmes commerçants, tombolas écoles et associations, nouveaux arrivants							

Le résultat de la section de fonctionnement pour 2021 présente un excédent de 16 744,75 €. Compte tenu des résultats antérieurs, il présente un excédent de 26 589,08 €.

## **SECTION D'INVESTISSEMENT**

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Chap	Libellé	Montants	Chap	Libellé	Montants
16	Emprunts et dettes assimilées	14 238,06	10	Dotations et fonds divers	26 995,15
20	Immobilisations incorporelles	1 767,60	13	Subventions d'investissement	
204	Subventions d'équipements versées		16	Emprunts et dettes assimilées	
21	Immobilisations corporelles	6 774,64	20	Immobilisations incorporelles	
22	Immobilisations reçues en affectation		21	Immobilisations corporelles	
23	Immobilisations en cours		22	Immobilisations reçues en affectation	
18	Comptes de liaison		23	Immobilisations en cours	
26	Participations et créances		18	Compte de liaison	
27	Autres immobilisations financières		26	Participations et créances	
020	Dépenses imprévues		27	Autres immobilisations financières	
040	Opérations d'ordre entre sections		021	Virement de la section de fonctionnement	
041	Opérations patrimoniales		040	Opérations d'ordre entre sections	19 995,44
	<b>TOTAL</b>	<b>22 780,30</b>		<b>TOTAL</b>	<b>46 990,59</b>

## **DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 22 780,30 € contre 39 426,06 € en 2020. Elles sont en baisse de 16 645,76 €, soit 42,22%.

Les dépenses réalisées en 2021 correspondent au remplacement du PC caisse/confiserie et à l'achat de 2 caissons d'affichage éclairés extérieurs pour un montant total de 8 542,24 €.

Le cinéma procède au remboursement d'emprunt pour 14 238,06 €.

## **RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Les recettes de l'exercice s'élèvent à 46 990,59 €. Elles sont constituées de :

- La dotation aux amortissements pour 19 995,44 €,
- Le FCTVA perçu en 2021 sur les dépenses d'investissement 2020 pour 4 131,84 €,
- L'affectation du résultat de l'année 2020 pour 22 863,31 €.

Le résultat d'investissement de l'exercice s'élève à 24 210,29 €.

Le résultat cumulé avec les excédents antérieurs présente un excédent de 1 346,98 €.

EN CONCLUSION, le Conseil municipal est appelé à APPROUVER le Compte administratif 2021.

## PROPOSITION DE DELIBERATION

### **Objet : FINANCES LOCALES – DECISIONS BUDGETAIRES - COMPTE ADMINISTRATIF 2021 – BUDGET ANNEXE DU CINEMA : ADOPTION**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'avis du Bureau Municipal en date du 10 mars 2022,

Vu l'avis de la Commission Finances en date du 16 mars 2022,

**Après** avoir entendu lecture et commentaires des résultats du Compte Administratif 2021 du budget annexe du Cinéma, présenté par M. REBEYROLLE, Adjoint au Maire chargé des finances,

Sous la présidence du doyen d'âge, Monsieur le Maire ayant quitté la salle pour le vote,

Le Conseil municipal, après en avoir délibéré,

**Décide :**

#### **Article unique :**

**D'adopter / De ne pas adopter** le compte administratif 2021 du budget annexe du Cinéma arrêté aux sommes suivantes :

### **LE COMPTE ADMINISTRATIF 2021**

#### **SECTION DE FONCTIONNEMENT 2021**

	<b>DEPENSES/DEFICIT</b>	<b>RECETTES/EXCEDENT</b>
Résultat reporté 2020		9 844,33
Opérations de l'exercice	236 165,95	252 910,70
<b>TOTAL</b>	<b>236 165,95</b>	<b>262 755,03</b>

#### **SECTION D'INVESTISSEMENT 2021**

	<b>DEPENSES/DEFICIT</b>	<b>RECETTES/EXCEDENT</b>
Résultat reporté 2020	22 863,31	
Opérations de l'exercice	22 780,30	46 990,59
<b>TOTAL</b>	<b>45 643,61</b>	<b>46 990,59</b>
Restes à réaliser	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>45 643,61</b>	<b>46 990,59</b>