

# PROJET

OBSERVATOIRE de l'ECONOMIE et des TERRITOIRES

1/5

Cité Administrative Porte B 1<sup>er</sup> étage  
34 avenue Maréchal Maunoury  
41000 BLOIS



## RAPPORT FINANCIER (exercice 2021)

Les éléments caractéristiques des états financiers au 31 décembre 2021 de l'Observatoire de l'Economie et des Territoires du Loir et Cher sont :

	N	N-1
Total du bilan	655 172 €	554 432 €
Total du compte de résultat	1 312 316 €	1 304 371 €
Résultat	4 681,93 €	-34 417,30 €

### 1) COMMENTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT :

Les principaux postes de produits du compte de résultat sont :

- Les subventions d'exploitation pour 909 252€ dont principalement la subvention de fonctionnement du Conseil Départemental comptabilisée pour un montant de 805 500 €.

D'autre part d'autres subventions ont été comptabilisées, dont principalement :

- Subvention de fonctionnement : C.C.I du Loir et Cher. : 7 000 €.
- Subvention de fonctionnement : Département d'Indre et Loire. : 12 000 €.
- Subvention de fonctionnement : Département du Loiret. : 19 680 €.
- Le syndicat mixte Vallée du Cher/Romorantinais dans le cadre d'une conventions de partenariat sur le thème de l'alimentation : 6 500 €.
- La ville de BLOIS pour une étude sur "les effectifs scolaires" pour un montant de 12 000 €.
- Le Conseil Régional du Centre-Val de Loire pour une participation au financement de projet d'intérêt général pour la mise en œuvre d'un suivi des effectifs scolaires des lycées d'un montant de 30 000 €.
- Le SIDELC dans le cadre de conventions de partenariat pour un montant de 10 000 €.

# PROJET

2/5

- Les contributions financières pour 146 284 € dont principalement :
  - Subvention Agence de l'Eau Loire Bretagne à hauteur de 59 865 € pour financer les projets, Animation WebSIG eau potable, WebSIG départemental cartographie milieux aquatiques et animation WebSIG assainissement.
  - La Chambre Régionale des Métiers et de l'Artisanat du Centre-Val de Loire dans le cadre de conventions de partenariat pour un montant de 8 000 €.
  - Subvention Mission Val de Loire à hauteur de 10 000 €.
  - le « SMO » Val de Loire numérique dans le cadre de convention de subventionnement pour la mise en œuvre d'un SIG multi-thématique d'un montant de 25 000 €.
  - Contributions financières pour la mise en place d'un atlas partenarial dédié à l'éducation avec l'Académie Orléans-Tours pour 10 000 €
  - Contributions financières du CIAS du Blaisois pour participation aux frais concernant le renforcement du dispositif d'observation pour l'analyse des besoins sociaux et actualisation du carnet de bord des indicateurs sociologiques d'un montant de 5 000 €
  - le Fonds National d'Aménagement et de Développement du Territoire (FNADT) dans le cadre du programme "petites villes de demain" pour un montant de 6 150 €.

Les autres comptes de produits concernent :

- des prestations de services pour un montant total de 26 549 € dont principalement :
  - \* Prestations diverses, enquêtes 643 €
  - \* Prestations d'adressage 18 000 €
  - \* Participations aux frais de maintenance et de paramétrage des applications WebSIG mises à disposition 7 906 €
- Production immobilisée 78 264 €
- Les cotisations 104 475 €
- Reprise fonds dédiés 3 000 €
- Transferts de charges 3 568 €
- Produits financiers 1 680 €
- Produits exceptionnels 39 244 €

(il s'agit de la quote-part des subventions d'investissements virées au compte de résultat)

# PROJET

3/5

Les principaux comptes de charges sont :

- les autres achats et charges externes pour 160 321 €, dont principalement :

	N	N-1
- prestations de services pilote et informatiques	432 €	5 528 €
- locations immobilières	20 676 €	20 485 €
- divers honoraires	19 213 €	18 439 €
- frais administratifs/photocopies	3 344 €	3 913 €
- diverses Maintenances	58 917 €	59 562 €
- prest.informatiques et hébergé divers	19 120 €	18 696 €
- déplacements	6 145 €	4 532 €
- frais postaux/téléphone/internet	5 103 €	4 597 €
- cotisations	4 136 €	13 753 €

- les frais de personnel (salaires + charges sociales) pour 997 886 € (rappel 2020 : 1 023 723€),

- les impôts et taxes pour 67 482 € (dont taxe sur les salaires 58 281 €),

- dotations aux amortissements pour 57 853 €,

- dotations aux provisions pour 19 408 €, qui correspond à la provision pour départ à la retraite,

- autres charges : 703 € (rappel 2020: 1 326 €), il s'agit principalement des redevances IGN 2020.

- engagements à réaliser, fonds dédiés 2022 : 3 673 €

Compte tenu de tous ces éléments, le résultat d'exploitation est déficitaire de 35 934 € (rappel 2020 déficit de 56 020 €).

Puis, en raison d'un résultat financier positif de 1 680 €, d'un résultat exceptionnel excédentaire de 39 244 €, de l'impôt sur les placements financiers pour 308 € en charge, le résultat de l'exercice s'élève à un excédent de 4 681,93 € (rappel résultat 2020 déficit : 34 417,30 €).

# PROJET

4/5

## 2) COMMENTAIRES DU BILAN :

Le bilan au 31 décembre 2021 totalise un montant de 655 172,29 €.

### ACTIF :

- immobilisations pour une valeur nette comptable de	183 581 €
- autres créances pour une valeur nette de (dont 78 592 € de subventions à recevoir)	57 914 €
- disponibilités pour	75 522 €
- comptes sur livret	322 465 €
- charges constatées d'avance pour	15 690 €

### PASSIF :

- des réserves pour	32 902 €
- le déficit de l'exercice pour	4 682 €
- subventions d'investissement pour une valeur nette de	156 366 €
- provisions pour pensions et obligations similaires	247 019 €
- fonds dédiés	3 673 €
- services bancaires à payer	40 €
- dettes fournisseurs pour	6 133 €
- dettes fiscales et sociales pour	162 852 €
- autres dettes pour	12 608 €
- produits constatés d'avance pour	28 897 €

# PROJET

5/5

## Note sur l'amélioration de la trésorerie au 31/12/2021

Solde de trésorerie au 31/12/2020	312 226 €
<b>Mouvements de trésorerie 2021</b>	<b>85 721 €</b>
Solde de trésorerie au 31/12/2021	397 947 €

### **Explication des mouvements de trésorerie de l'exercice 2021**

Résultat corrigé / CAF (Capacité d'AutoFinancement)	4 682 €
Charges sans décaissements (dotations aux amortissements/IFC et fonds dédiés)	80 934 €
Pruduits sans décaissements (reprise subventions d'investissements et reprise fonds dédiés)	-42 244 €
Subventions d'investissements encaissées	93 000 €
Investissements de l'exercice	-98 940 €
Variation des autres créances	26 030 €
Variation des fournisseurs et autres dettes	22 259 €

## Le ratio d'autofinancement en jours sans tenir compte des subventions d'investissements est de 10 jours

Il est rappelé que le nouveau référentiel comptable 2818-06 applicable à compter du 1er janvier 2020 que les **fonds propres** (ex "fonds associatifs) correspondent à des ressources appartenant à l'association :

- soit de manière définitive et ce sont les **fonds propres** sans droit de reprise,
- soit de manière temporaire et ce sont les **fonds propres** avec droit de reprise

Au 31 décembre 2021, les fonds propres de l'Observatoire de l'économie et des Territoires s'élèvent à 193 950 euros incluant des subventions d'investissements à hauteur de 156 366 euros. Les capitaux propre ne représentent que **37 584** euros, incluant des réserves pour **32 902** euros et l'excédent de l'exercice 2021 à hauteur de 4 682 euros.

Bien entendu, nous restons à votre disposition pour tous renseignements complémentaires souhaités.