

L'an deux mil vingt-deux, le 28 février à 18 heures, le conseil syndical s'est réuni dans les locaux de Grand Lac, salles Chaudanne et Tillet et par visioconférence Teams, sous la présidence de Sandra FERRARI pour la délibération ci-dessous.

Nombre de membres en exercice :	34.
Nombre de membres présents :	19.

Date de 1ère convocation : 22 février 2022
Date d'affichage :

<u>Présents</u> :	<i>Titulaires</i> : BALTHAZARD Pierre-Louis, BASTIEN Patrick, DUMAZ Gérard, DUMAZ Régis, EXERTIER DIT MONNARD Philippe, FABRE Maryse, FERRARI Sandra, GALENE Pierre-Damien, GIMENEZ André, GOGNY Christian, HUYNH Antoine, REVOL Karine, SALOMON Marie-Thérèse, VIAL Jean-Marc, TICHKIEWITCH Serge, TRAHAND Cécile, TURNAR Alexandra, VANIN Gaëtan. <i>Suppléants (votant)</i> : BEBERT Thierry,
<u>Excusés</u> :	BRUN Pierre (pouvoir à M. FABRE), GENNARO Alexandre (pouvoir à S. FERRARI), GINOLLIN Pascal (pouvoir à P-D. GALENE), GRELLIER Jean-Marc (pouvoir à A. HUYNH), HAERINCK Sabrina (pouvoir à P. BASTIEN), POMMAT Dominique (pouvoir à S. TICHKIEWITCH),
<u>Absents</u> :	BERTHOMIER Christian, CAMUS Gilles, GONTHIER Gérard, LÉOUTRE Jean-Marc, MANZATO Jean-Marie, MONTORO Marie-Pierre, MORAND Marc, PETIT-GUILLAUME Sophie, POILLEUX Nicolas, VAIRYO Nicolas,

FINANCES – DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRES 2022

I - Contexte réglementaire :

Le processus de préparation budgétaire prévoit l'organisation d'un débat d'orientation budgétaire (DOB) ayant pour but de renforcer la démocratie participative en instaurant une discussion au sein du Conseil syndical sur les priorités et les évolutions de la situation financière du SMSB.

Il améliore l'information transmise et offre la possibilité aux membres du syndicat mixte de s'exprimer sur la situation financière des EPCI(s), du SPA et du budget principal. La note afférente comprend donc les éléments d'analyse structurée de l'année 2021 et prospective, ainsi que les informations sur les principaux investissements projetés et la gestion de la dette.

II- Contexte général

- Double changement de trésorerie : mutation du rattachement de Trésorerie du SMSB d'Aix les Bains à Chambéry : 10 jours de fermeture, et mutation de la trésorerie de Challes-les-Eaux à Chambéry : difficultés pour enregistrer les mandats.
- Fort travail des services pour boucler les comptes administratifs de façon anticipée afin d'éclairer nos débats : comptes produits pour le 19 janvier avec 10 jours de trésorerie fermée et une fin d'exercice au 31 décembre 2021.
- Fort travail de prospective depuis novembre effectué par l'agent de l'agglomération Grand Chambéry : les délais ont été rallongés car les communes support ont rendu leur copie avec un délai, les congés de Noël ont été grevés par de nouvelles directives COVID et il y a eu une erreur d'adressage de certains documents.
- Cette année, les arbitrages budgétaires doivent être anticipés dans l'optique de l'inscription de notre PPI dans les budgets des deux agglomérations support.
- Également, la DSP étant en cours de construction, il nous faut établir une lisibilité pour permettre la mise en œuvre des différents lots de la DSP : affermage pour le SPIC SGR et le SPA SGR et concession pour le SPIC AM.



A. Point avancement de la saison (au 11-02-2022) :



Savoie Grand Revard

Avancement saison : 2021 / 2022

Période du : 01/10/2021

au : 11/02/2022

	% / TOTAL	% / Ndq-Alp	TOTAL Avancement saison 2021 / 2022
TOTAL Nordique	54%	100%	1 305 901,50 €
TOTAL Alpin	46%	100%	1 118 398,70 €
TOTAL avancement saison 21/22			2 424 300,20 €

==> exercice financier SGR du 01/01/2022 au 11/02/2022			TOTAL Avancement année civile 2022
Nordique		35%	357 762,30 €
Alpin		65%	669 549,00 €
TOTAL avancement année civile 2022			1 027 311,30 €

B. Point finances :

- Rappel du budget primitif 2021

BUDGET PRINCIPAL SMSB (26400)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	solde	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	solde
011	charges à caractère générale	285 400,00	290 470,00	250 222,02	86%	40 247,98	013	atténuations de charges	0,00	0	5 900,24	-	-5 900,24
012	charges de personnel et frais assimilés	147 130,00	231 320,00	226 088,80	98%	5 231,20	70	produits des services, du domaine ...	126 055,00	126 055,00	162 225,34	129%	-36 170,34
014	atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	-	0,00	73	impôts et taxes	15 000,00	15 000,00	1 494,34	11%	13 505,66
65	autres charges de gestion courante	453 864,00	454 014,00	155 646,57	34%	298 367,43	74	dotations, subventions, participations	1 046 659,81	1 046 659,81	1 046 462,11	100%	-2,30
66	charges financières	56 620,00	56 620,00	52 308,77	92%	4 311,23	75	autres produits de gestion courante	84 781,00	84 781,00	43 131,63	51%	41 649,37
67	charges exceptionnelles	53 000,00	3 000,00	0,00	0%	3 000,00	76	produits financiers	0,00	0,00	0,00	-	0,00
68	dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	-	0,00	77	produits exceptionnels	1 000,00	1 000,00	6 455,60	-	-5 455,60
022	dépenses imprévues	12 410,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	78	reprises sur provisions	750 000,00	750 000,00	0,00	0%	750 000,00
023	virement section investissement	1 245 067,00	1 218 067,00	0,00	0%	1 218 067,00	79	transfert de charges	0,00	0,00	0,00	-	0,00
042	opérations d'ordre entre sections	175 457,00	175 457,00	175 456,35	100%	0,65	042	opérations d'ordre entre sections	13 185,00	13 185,00	13 184,55	100%	0,45
043	opérations d'ordre de la section	0,00	0,00	0,00	-	0,00	002	résultat de Fonctionnement	392 267,19	392 267,19	392 267,19	100%	0,00
002	résultat de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	-	0,00							
Total :		2 428 948,00	2 428 948,00	859 722,74	35,39%	1 569 225,24	Total :		2 428 948,00	2 428 948,00	1 671 721,02	68,82%	757 226,98

dépenses réelles : 1 008 424,00 1 035 424,00 684 266,41

opérations d'ordre : 1 420 524,00 1 393 524,00 175 456,35

déficit de fonctionnement reporté N-1 : 0,00 0,00 0,00

recettes réelles : 2 023 495,81 2 023 495,81 1 264 269,28

opérations d'ordre : 13 185,00 13 185,00 13 184,55

excédent de fonctionnement reporté N-1 : 392 267,19 392 267,19 392 267,19

SECTION D'INVESTISSEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	solde	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	solde
10	dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	-	0,00	10	dotations, fonds divers et réserves	728 957,00	728 957,00	728 957,03	100%	-0,03
13	subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	-	0,00	13	subventions d'investissement	363 884,00	363 884,00	363 884,00	100%	0,00
16	emprunts	328 015,00	328 015,00	328 014,04	100%	0,94	15	provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	-	0,00
20	immobilisations incorporelles	120 301,00	122 631,00	26 517,24	22%	96 113,76	16	emprunts	2 305 339,00	2 344 669,00	0,00	0%	2 344 669,00
21	immobilisations corporelles	3 781 723,09	3 791 723,09	191 147,34	5%	3 600 575,75	27	autres participations financières	101 705,00	101 705,00	85 571,80	84%	16 133,20
23	immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	-	0,00	021	virement section fonctionnement	1 245 067,00	1 218 067,00	0,00	0%	1 218 067,00
27	autres immobilisations financières	3 360,00	3 360,00	3 360,00	100%	0,00	040	opérations d'ordre entre sections	175 457,00	175 457,00	175 456,35	100%	0,65
000	dépenses imprévues	10 199,70	10 199,70	0,00	0%	10 199,70	041	opérations d'ordre de la section	101 705,00	101 705,00	85 571,80	84%	16 133,20
040	opérations d'ordre entre sections	13 185,00	13 185,00	13 184,55	100%	0,45	001	résultat de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
041	opérations d'ordre de la section	101 705,00	101 705,00	85 571,80	84%	16 133,20							
001	résultat d'investissement	663 625,21	663 625,21	663 625,21	-	0,00							
Total :		5 022 114,00	5 034 644,00	1 311 420,20	26,05%	3 723 023,80	Total :		5 022 114,00	5 034 644,00	1 439 440,98	28,59%	3 595 003,02

dépenses réelles : 4 243 598,79 4 255 928,79 549 038,44

opérations d'ordre : 114 890,00 114 890,00 98 756,35

déficit d'investissement reporté N-1 : 663 625,21 663 625,21 663 625,21

recettes réelles : 3 499 885,00 3 539 215,00 1 178 412,83

opérations d'ordre : 1 522 229,00 1 495 229,00 261 028,15

excédent d'investissement reporté N-1 : 0,00 0,00 0,00

BUDGET NORDIQUE-GR (24300)
SECTION DE FONCTIONNEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	soie	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	soie
011	charges à caractère générale	428 500.00	517 870.00	466 590.53	90%	51 279.47	013	atténuations de charges	25 000.00	25 000.00	151 900.16	-	-126 900.16
012	charges de personnel et frais assimilés	652 574.00	675 074.00	674 859.74	100%	214.26	70	produits des services, du domaine	1 426 000.00	1 580 027.59	2 138 174.16	130%	-559 146.57
014	atténuations de produits	0.00	0.00	0.00	-	0.00	74	dotaions, subventions, participations	0.00	0.00	0.00	-	0.00
65	autres charges de gestion courante	131 500.00	151 500.00	148 630.15	98%	2 869.85	75	autres produits de gestion courante	32 415.00	32 415.00	4 860.64	15%	27 554.56
66	charges financières	6 100.00	6 100.00	5 416.87	89%	683.13	76	produits financiers	0.00	0.00	0.00	-	0.00
67	charges exceptionnelles	4 100.00	4 100.00	1 817.21	44%	2 282.79	77	produits exceptionnels	1 000.19	1 000.19	0.00	0%	1 000.19
68	dotaions, provisions	0.00	0.00	0.00	-	0.00	78	reprises sur provisions	43 344.83	21 187.24	21 187.24	-	0.00
022	dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00	-	0.00	042	opérations d'ordre entre sections	43 294.00	43 294.00	43 293.09	100%	0.91
023	virement section investissement	1 364 330.00	1 364 330.00	0.00	0%	1 364 330.00	002	résultat de fonctionnement	1 216 249.98	1 216 249.98	1 216 249.98	100%	0.00
042	opérations d'ordre entre sections	200 200.00	200 200.00	200 199.67	100%	0.33							
002	résultat de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	-	0.00							
Total:		2 787 304.00	2 919 174.00	1 497 514.17	51.30%	1 421 659.83	Total:		2 787 304.00	2 919 174.00	3 575 665.07	122.49%	-656 491.07

dépenses réelles : 1 222 774.00 1 354 644.00 1 297 314.50
opérations d'ordre : 1 564 530.00 1 564 530.00 200 199.67
déficit de fonctionnement reporté N-1 : 0.00 0.00 0.00

recettes réelles : 1 527 760.02 1 659 630.02 2 316 122.00
opérations d'ordre : 43 294.00 43 294.00 43 293.09
excédent de fonctionnement reporté N-1 : 1 216 249.98 1 216 249.98 1 216 249.98

SECTION D'INVESTISSEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	soie	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	soie
16	emprunts	55 084.00	55 084.00	55 083.32	100%	0.68	10	dotaions, fonds divers et réserves	28 086.89	28 086.89	28 086.64	100%	0.23
30	immobilisations incorporelles	15 828.00	19 454.00	17 974.34	92%	1 479.66	13	subventions d'investissement	292 500.00	492 500.00	0.00	-	-492 500.00
21	immobilisations corporelles	2 298 971.00	3 712 049.00	2 337 458.45	63%	1 374 590.55	16	emprunts	233 043.00	1 449 747.00	0.00	0%	1 449 747.00
23	immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	-	0.00	021	virement section fonctionnement	1 364 330.00	1 364 330.00	0.00	0%	1 364 330.00
020	dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00	-	0.00	040	opérations d'ordre entre sections	200 200.00	200 200.00	200 199.67	100%	0.33
040	opérations d'ordre entre sections	43 294.00	43 294.00	43 293.09	100%	0.91	001	résultat de fonctionnement	295 017.11	295 017.11	295 017.11	100%	0.00
001	résultat d'investissement	0.00	0.00	0.00	-	0.00							
Total:		2 413 177.00	3 829 881.00	2 453 809.26	64.07%	1 376 071.80	Total:		2 413 177.00	3 829 881.00	523 303.44	13.66%	3 306 577.56

dépenses réelles : 2 369 883.00 3 786 587.00 2 410 516.11
opérations d'ordre : 43 294.00 43 294.00 43 293.09
déficit d'investissement reporté N-1 : 0.00 0.00 0.00

recettes réelles : 553 629.89 1 970 333.89 28 086.64
opérations d'ordre : 1 564 530.00 1 564 530.00 200 199.67
excédent d'investissement reporté N-1 : 295 017.11 295 017.11 295 017.11

BUDGET ALPIN-GR (26400)
SECTION DE FONCTIONNEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	soie	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	soie
011	charges à caractère générale	341 000.00	341 000.00	263 870.94	77%	77 529.06	013	atténuations de charges	27 000.00	27 000.00	60 421.99	-	-33 621.99
012	charges de personnel et frais assimilés	395 000.00	544 600.00	544 282.44	100%	317.56	70	produits des services, du domaine	254 600.10	439 150.10	563 397.04	128%	-123 246.94
014	atténuations de produits	1 000.00	1 000.00	0.00	0%	1 000.00	74	dotaions, subventions, participations	296 950.00	993 358.00	696 408.29	70%	296 949.71
65	autres charges de gestion courante	7 000.00	7 000.00	352.83	5%	6 647.17	75	autres produits de gestion courante	665 000.00	0.00	1.94	#DIV/0!	-1.94
66	charges financières	115 750.00	117 850.00	118 208.84	100%	-358.84	76	produits financiers	0.00	0.00	0.00	-	0.00
67	charges exceptionnelles	10 904.00	45 854.00	29 306.16	64%	16 547.84	77	produits exceptionnels	11 500.00	11 500.00	13.27	0%	11 486.73
68	dotaions, provisions	0.00	0.00	0.00	-	0.00	78	reprises sur provisions	8 403.90	50 000.90	50 000.00	-	0.90
042	opérations d'ordre entre sections	226 800.00	226 800.00	226 799.39	100%	0.61	042	opérations d'ordre entre sections	30 345.00	30 345.00	30 344.42	100%	0.58
022	dépenses imprévues	0.00	3 570.00	0.00	-	3 570.00	002	résultat de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00
023	virement section investissement	196 345.00	263 680.00	0.00	0%	263 680.00							
002	résultat de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	-	0.00							
Total:		1 293 799.00	1 551 354.00	1 182 420.60	74.22%	368 933.40	Total:		1 293 799.00	1 551 354.00	1 399 786.97	90.23%	151 567.03

dépenses réelles : 870 654.00 1 060 874.00 955 621.21
opérations d'ordre : 423 145.00 490 480.00 226 799.39
déficit de fonctionnement reporté N-1 : 0.00 0.00 0.00

recettes réelles : 1 263 454.00 1 521 009.00 1 369 442.55
opérations d'ordre : 30 345.00 30 345.00 30 344.42
excédent de fonctionnement reporté N-1 : 0.00 0.00 0.00

SECTION D'INVESTISSEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	soie	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	soie
16	emprunts	423 145.00	445 945.00	445 944.35	100%	0.65	10	dotaions, fonds divers et réserves	11 105.21	11 105.21	11 105.21	100%	0.00
30	immobilisations incorporelles	1 500.00	1 500.00	478.92	32%	1 021.08	13	subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00	-	0.00
21	immobilisations corporelles	205 055.24	249 590.24	177 631.71	71%	71 958.53	16	emprunts	912 596.79	912 596.79	912 000.00	100%	596.79
23	immobilisations en cours	0.00	0.00	0.00	-	0.00	021	virement section fonctionnement	196 345.00	263 680.00	0.00	0%	263 680.00
040	opérations d'ordre entre sections	30 345.00	30 345.00	30 344.42	100%	0.58	040	opérations d'ordre entre sections	226 800.00	226 800.00	226 799.39	100%	0.61
020	dépenses imprévues	0.00	0.00	0.00	-	0.00	001	résultat de fonctionnement	0.00	0.00	0.00	-	0.00
001	résultat d'investissement	686 801.76	686 801.76	686 801.76	100%	0.00							
Total:		1 346 847.00	1 414 182.00	1 341 201.14	94.84%	72 980.84	Total:		1 346 847.00	1 414 182.00	1 149 904.60	81.31%	264 277.40

dépenses réelles : 629 700.24 697 035.24 624 054.98
opérations d'ordre : 30 345.00 30 345.00 30 344.42
déficit d'investissement reporté N-1 : 686 801.76 686 801.76 686 801.76

recettes réelles : 923 702.00 923 702.00 923 105.21
opérations d'ordre : 423 145.00 490 480.00 226 799.39
excédent d'investissement reporté N-1 : 0.00 0.00 0.00

BUDGET ALPIN-AM (26700)
SECTION DE FONCTIONNEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	solde	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	solde
011	charges à caractère générale	21 314,00	21 314,00	0,00	0%	21 314,00	013	atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	-	0,00
012	charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	-	0,00	70	produits des services, du domaine ...	0,00	0,00	0,00	-	0,00
014	atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	-	0,00	74	dotations, subventions, participations	125 614,00	125 614,00	125 614,00	100%	0,00
65	autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	-	0,00	75	autres produits de gestion courante	25 200,00	25 200,00	0,00	0%	25 200,00
66	charges financières	8 650,00	8 650,00	4 965,29	57%	3 684,71	76	produits financiers	0,00	0,00	0,00	-	0,00
67	charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	-	0,00	77	produits exceptionnels	0,00	0,00	614,00	-	-614,00
68	dotations aux provisions	0,00	0,00	0,00	-	0,00	78	reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00	-	0,00
022	dépenses imprévues	5 000,00	0,00	0,00	-	0,00	042	opérations d'ordre entre sections	800,00	800,00	800,00	100%	0,00
023	virement section investissement	0,00	5 000,00	0,00	0%	5 000,00	002	résultat de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
042	opérations d'ordre entre sections	116 650,00	116 650,00	116 649,37	100%	0,63							
002	résultat de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	-	0,00							
Total :		151 614,00	151 614,00	121 614,66	80,21%	29 999,34	Total :		151 614,00	151 614,00	127 028,00	83,78%	24 586,00

dépenses réelles : 34 964,00 29 964,00 **4 965,29**
opérations d'ordre : 116 650,00 121 650,00 **116 649,37**
déficit de fonctionnement reporté N-1 : 0,00 0,00 **0,00**

recettes réelles : 150 814,00 150 814,00 **126 228,00**
opérations d'ordre : 800,00 800,00 **800,00**
excédent de fonctionnement reporté N-1 : 0,00 0,00 **0,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT

chapitre	libellé	BP	BP+DM	DEPENSES	réalisé	solde	chapitre	libellé	BP	BP+DM	RECETTES	réalisé	solde
16	emprunts	42 008,00	42 008,00	42 007,31	100%	0,69	10	dotations, fonds divers et réserves	129 722,29	129 722,29	114 199,99	-	15 522,30
20	immobilisations incorporelles	74 772,00	79 772,00	16 304,02	20%	63 467,98	13	subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	-	0,00
21	immobilisations corporelles	1 272 216,00	1 272 216,00	913 928,51	72%	358 287,49	15	provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	-	0,00
23	immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	-	0,00	16	emprunts	1 741 507,71	1 741 507,71	1 340 000,00	-	401 507,71
020	dépenses imprévues	0,83	0,83	0,00	-	0,83	27	autres immobilisations financières	140 578,00	140 578,00	140 577,76	100%	0,24
040	opérations d'ordre entre sections	800,00	800,00	800,00	100%	0,00	040	opérations d'ordre entre sections	116 650,00	116 650,00	116 649,37	100%	0,63
041	opérations d'ordre de la section	140 578,00	140 578,00	140 577,76	100%	0,24	041	opérations d'ordre de la section	140 578,00	140 578,00	140 577,76	100%	0,24
001	résultat d'investissement	738 661,17	738 661,17	738 661,17	-	0,00	021	virement section fonctionnement	0,00	5 000,00	0,00	0%	5 000,00
							001	résultat de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
Total :		2 269 036,00	2 274 036,00	1 852 278,77	81,45%	421 757,23	Total :		2 269 036,00	2 274 036,00	1 852 004,88	81,44%	422 031,12

dépenses réelles : 1 388 996,83 1 393 996,83 **972 239,84**
opérations d'ordre : 141 378,00 141 378,00 **141 377,76**
déficit d'investissement reporté N-1 : 738 661,17 738 661,17 **738 661,17**

recettes réelles : 2 011 808,00 2 011 808,00 **1 594 777,75**
opérations d'ordre : 257 228,00 262 228,00 **257 227,13**
excédent d'investissement reporté N-1 : 0,00 0,00 **0,00**

Sous réserve de la mise en cohérence avec les services de gestion comptable de Chambéry

• Excédent provisoire 2021

CONTRIBUTIONS 2021

	858 000.00	187 246.00
Grand Lac	429 000.00	0.00
Grand Chambéry	429 000.00	187 246.00

RESULTATS 2021

Résultat global

PRINCIPAL		prévisions	réalisés	Résultat de l'EXERCICE	
	report N-1 :				
Dépenses de fonctionnement		2 428 948	859 426.96	D-Fonct.	859 426.96
Recettes de fonctionnement	392 267.19 €	2 428 948	1 671 721.02	R-Fonct.	1 279 453.83
Excédent / Déficit			812 294.06		420 026.87
Dépenses d'investissement	- 663 625.21 €	5 034 444	1 265 719.77	D-Invest.	602 094.56
Recettes d'investissement	663 625.21 €	5 034 444	1 439 440.98	R-Invest.	1 439 440.98
Excédent / Déficit			173 721.21		837 346.42
RESULTAT :		986 015.27		Résultat :	1 267 373.29

NORDIQUE SGR		prévisions	réalisés	Résultat de l'EXERCICE	
	report N-1 :				
Dépenses de fonctionnement		2 919 174	1 497 514.17	D-Fonct.	1 497 514.17
Recettes de fonctionnement	1 216 249.98 €	2 919 174	3 575 665.07	R-Fonct.	2 359 415.09
Excédent / Déficit			2 078 150.90		861 900.92
Dépenses d'investissement		3 829 881	2 453 809.20	D-Invest.	2 453 809.20
Recettes d'investissement	295 017.11 €	3 829 881	523 303.44	R-Invest.	228 286.33
Excédent / Déficit			-1 930 505.76		-2 225 522.87
RESULTAT :		147 645.14		Résultat :	-1 363 621.96

ALPIN SGR		prévisions	réalisés	Résultat de l'EXERCICE	
	report N-1 :				
Dépenses de fonctionnement		1 551 354	1 182 420.60	D-Fonct.	1 182 420.60
Recettes de fonctionnement	- €	1 551 354	1 399 786.97	R-Fonct.	1 399 786.97
Excédent / Déficit			217 366.37		217 366.37
Dépenses d'investissement	- 696 601.76 €	1 414 182	1 341 201.16	D-Invest.	654 399.40
Recettes d'investissement	11 105.21 €	1 414 182	1 149 904.60	R-Invest.	1 149 904.60
Excédent / Déficit			-191 296.56		495 505.20
RESULTAT :		26 069.81		Résultat :	712 871.57

ALPIN AILLONS-MARGERIAZ		prévisions	réalisés	Résultat de l'EXERCICE	
	report N-1 :				
Dépenses de fonctionnement		151 614	121 355.05	D-Fonct.	121 355.05
Recettes de fonctionnement	- €	151 614	127 028.00	R-Fonct.	127 028.00
Excédent / Déficit			5 672.95		5 672.95
Dépenses d'investissement	- 736 961.17 €	2 274 036	1 894 355.35	D-Invest.	1 155 694.18
Recettes d'investissement	80 246.29 €	2 274 036	1 852 004.88	R-Invest.	1 852 004.88
Excédent / Déficit			-42 350.47		696 310.70
RESULTAT :		-36 677.52		Résultat :	701 983.65

RESULTATS CUMULES :	1 123 052.70	1 308 606.56
----------------------------	---------------------	---------------------

• Montant de la dette

DETTE EN CAPITAL au 1er JANVIER 2022 :

	Dette à l'origine		Capital restant dû	N° d'ordre	Classification
	Euros	Capital/Amort (payé)			
4 823 839.00 Principal SMSB					
Dexia	528 000.00	415 434.73	112 565.27	11 (1er trage)	1-A
Dexia	300 000.00	131 767.40	168 232.60	11 (4ème trage)	1-B
Calyon	500 000.00	397 507.17	102 492.83	12 (1er trage)	1-B
Calyon	1 525 139.00	1 210 941.31	314 197.69	12 (2ème trage)	1-A
Calyon	438 000.00	360 706.13	77 293.87	12 (5ème trage)	1-B
C-Epargne	40 000.00	29 576.50	13 423.50	17	1-A
CRCA	100 000.00	58 333.44	41 666.56	18	1-A
CRCA	202 000.00	134 866.56	67 333.44	20	1-A
CRCA	112 400.00	52 453.24	59 946.76	22	1-A
CRCA	100 000.00	49 198.04	50 801.96	23	1-A
CRCA	80 000.00	24 000.00	56 000.00	26	1-A
C-Mutuel	160 000.00	47 290.33	102 719.67	27	1-A
C-Mutuel	168 000.00	68 761.19	79 238.81	28	1-A
C-Epargne	580 000.00	101 500.00	478 500.00	33	1-A
			1 724 412.96		
834 000.00 Nordique Savoie Grand Revard					
CRCA	100 000.00	58 333.13	41 666.87	18	1-A
CRCA	101 000.00	67 333.44	33 666.56	20	1-A
C-Epargne	180 000.00	105 000.00	45 000.00	21	1-A
C-Epargne	280 000.00	50 000.00	200 000.00	34	1-A
C-Epargne	233 000.00	0.00	233 000.00	38	1-A
			553 333.43		
7 476 481.00 Alpin Savoie Grand Revard					
Dexia	500 000.00	263 449.98	236 550.02	11 (2ème trage)	1-A
Calyon	474 861.00	377 033.69	97 827.31	12 (2ème trage)	1-A
Calyon	62 000.00	51 058.87	10 941.13	12 (5ème trage)	1-B
Dexia	2 200 000.00	966 294.30	1 233 705.70	11 (3ème trage)	1-B
Dexia	500 000.00	216 347.24	284 652.76	11 (5ème trage)	1-A
C-Epargne	448 000.00	297 856.27	150 343.73	17	1-A
C-Epargne	250 000.00	129 643.07	120 356.93	19	1-A
CRCA	87 000.00	64 686.56	32 333.44	20	1-A
C-Epargne	180 000.00	105 000.00	45 000.00	21	1-A
CRCA	287 600.00	134 213.52	153 386.48	22	1-A
CRCA	600 000.00	245 931.33	254 068.67	23	1-A
C-Epargne	395 000.00	198 763.02	196 236.98	24	1-A
CRCA	250 000.00	75 000.00	175 000.00	26	1-A
C-Epargne	480 000.00	78 750.00	371 250.00	35	1-A
C-Epargne	912 000.00	22 800.00	869 200.00	37	1-A
			4 250 853.15		
420 000.00 Alpin Aillons-Margériaz					
C-Epargne	120 000.00	92 639.44	27 360.56	29	1-A
CRCA	100 000.00	58 333.24	41 666.76	30	1-A
C-Mutuel	100 000.00	59 273.79	28 296.45	32	1-A
C-Epargne	100 000.00	17 500.00	82 500.00	36	1-A
CRCA	1 340 000.00	0.00	1 340 000.00	39	1-A
			1 519 823.77		
14 894 000.00	6 853 146.93	8 046 423.31			

	amortissement	intérêts	annuités
Principal-SMSB	257 393.22	37 025.88	294 419.20
Principal-AM	77 723.24	5 404.24	83 127.48
Nordique-SGR	84 208.32	5 061.84	89 270.16
Alpin-SGR	522 988.04	105 225.20	628 211.24
Alpin-AM	174 360.33	7 910.88	182 271.21
Total :	1 116 671.15	160 628.14	1 277 299.29

Emprunt renégocié en 2008

1-A	28	80.21%	8 466 787.18
1-B	3	19.79%	1 692 668.13
	31	100.00%	8 048 423.31

• Évolution des charges de personnel

EVOLUTION DES CHARGES DE PERSONNEL - CHAPITRE 012

	année 2020	%	année 2021	%
Budget Principal	223 455.37	20.75	226 088.80	26.30%
Budget Nordique	633 412.71	48.40	674 859.74	45.07%
Budget Alpin-SGR	717 802.68	48.26	544 282.44	46.03%

Budget Nordique en **2020** après atténuation de charges de 180 900 € passée en recettes, le taux passe de 48,40 % à 34,57 %

Budget Nordique en **2021** après atténuation de charges de 151 596 € passée en recettes, le taux passe de 45,07 % à 34,94 %

Budget Alpin **2020** dont intégration atténuation de charges remboursé au Nordique, le taux passe de 48,26 % à 46,74 %

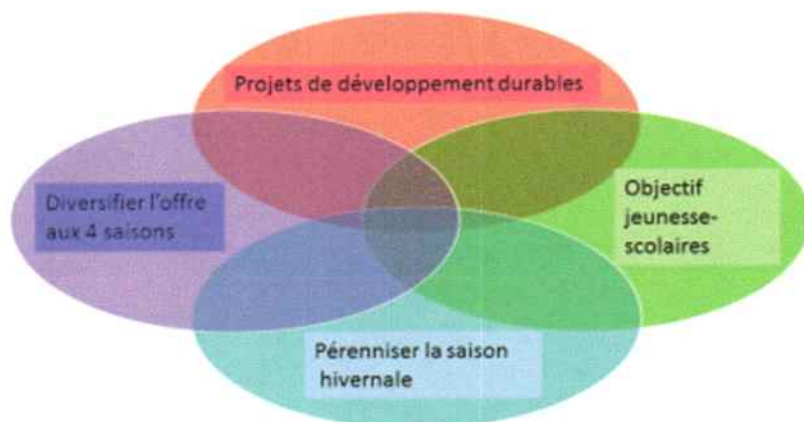
Budget Alpin **2021** dont intégration atténuation de charges remboursé au Nordique, le taux passe de 46,03 % à 40,93 %

Rappel des grandes orientations du mandat :

- **Remettre le SPIC SGR à l'équilibre :** directives préfectorales et feuille de route des agglomérations.
- **Conforter le SPA et assumer les investissements engagés lors du mandat précédent**
- **Effectuer la mutation des activités vers la sortie d'un modèle tout neige tout en confortant les équilibres économiques dans le cadre de l'enveloppe dédiée des dotations des deux agglomérations GLac et G Chambéry**
- **Préparer la fusion AM et SGR dans l'optique d'une gestion commune**
- **Travailler dans une optique de DSP**
- **Intégrer de nouveaux paramètres de fréquentation :** le post COVID devient la norme.

- A. Un impératif majeur sur cette échéance : respecter au mieux le calendrier établi dans le COPIL PPI : un retard d'un mois environ.

Conditions de réussite du PPI collectif: les 4 axes communs.



pérenniser le modèle

- Alpin
- Nordique

Diversifier le modèle

Conditions de réussite du PPI collectif:

la mise en oeuvre des 4 axes communs.

L'approche pragmatique proposée permettra d'optimiser les investissements en fonction des possibilités et potentiels de chaque porte, en cohérence avec les engagements collectifs et en s'appuyant sur l'analyse des comptes rendus d'exploitation.

Nous prendrons en compte

- l'évolution de la demande et des produits
- La saisonnalité des activités
- Le potentiel de chaque porte

Nous prendrons en compte

- La prospective des activités et clientèles
- L'estimation des investissements souhaités
- Les analyses des données croisées



Conditions de réussite du PPI collectif: la méthode.

1- phase de concertation autour des projets: entretiens ou réunions de travail

Concertation avec les élus et intervenants concernés (entretiens, questionnaires ou réunions). 2 séances.
Liens avec le zonage APN et le COPIL en cours

Le mois d'**octobre** nous permettra de faire l'inventaire des souhaits de chacun et le coût à projeter pour chaque projet

Un comité technique avec les équipes se réunira avant d'être travaillé en amont de la présentation à l'assemblée syndicale.

Point d'étape conseil syndical

2- phase de construction

les comités de stations intégrant les socio-professionnels, aura lieu en amont. Ils pour recueillir les aspirations, et envisager des propositions. Ils avant les travaux de travail (SOR et AM)

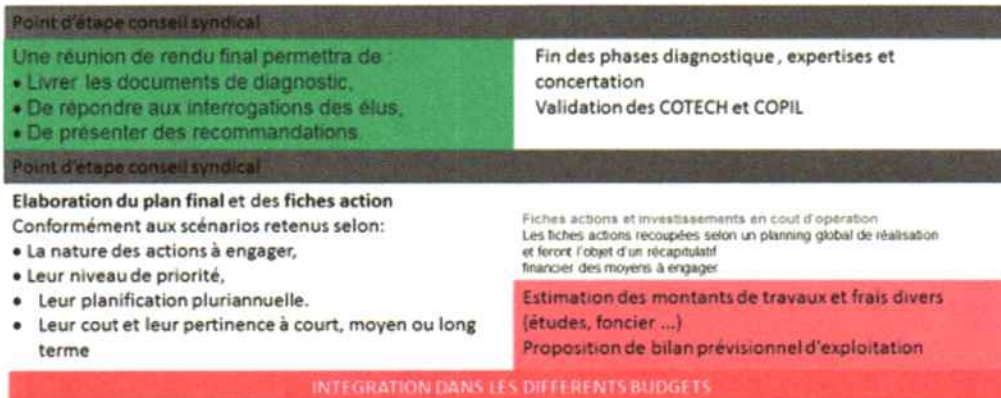
Octobre: démarrage du comité de station et des comités de pilotages.

Un comité de pilotage par avec les élus du SMSB qui se réunira à deux reprises: au niveau des premières présentations et des retours de phase 1 puis pour validation avant phase finale.

Point finances mois de novembre et projections pour l'établissement du budget
Prévision réunion par porte

Nous en sommes ici : phase 1 terminée

Conditions de réussite du PPI collectif: les 4 axes communs.



B. Bien comprendre les modèles SPIC et SPA : rappel du modèle actuel et ses enjeux futurs.

La diversification touristique, POURQUOI ?

- Un modèle obsolète fondé sur le tout ski



Quels leviers de régénération stratégique pour la destination ?
Et quels investissements pour l'avenir ?

- >> Passer d'une offre en fin de modèle tout neige à des offres plus contemporaines et actuelles, plus innovantes (nouvelles formes de pratique hivernales et estivales)
- >> Se dotant d'un business model global

SASB Modèles économiques des stations :

SPIC et SPA au regard de la diversification

1. Les SPIC (alpin) et leurs objectifs d'investissements

- Maintien des équilibres budgétaires : recettes et partage optimal du modèle
- Maintien des emplois (saisons courtes) : la masse salariale est fédérale
- Réactivité selon l'enneigement : services en fonction
- ergonomie du modèle : en lien avec le choix de la PPI : sage 1K investit, 1,5K recettes



2. Le SPA Nordique et ses objectifs d'investissements : le modèle est en place.

Attention les modèles économiques sur SGR modèle Alpin/Alond étroitement liés : STATION MIXTE PAR EXCELLENCE : MODELE UNIQUE leader car on a de l'alpin : l'un s'appuie sur l'autre nous avons besoin des deux activités...les secours etc. sont mutualisés.

- Maintien des équilibres budgétaires : recettes et pilotage optimal du modèle (eau) gain de lisibilité sur 20 ans et sécurisation du modèle
- Maintien des marges qui sécurisent le modèle actuel qui finance le hors neige : stade bathlon etc...balsoage, entretien...
- Parcours et accueil clients à conforter
- Ergonomie des bâtiments et choix ex espaces marchands, guid de la restauration
- Permet la mise en œuvre de la pratique estivale : activités peu marchandes financées à ce jour par le budget nordique
- Réactivité selon l'enneigement : services en fonction et autres activités déjà en place à améliorer au fil des années et se projeter dans les activités mixtes neige/hors neige



C. Travail sur la prospective PPI : restitution pour le CS du 26/01/2022 : données brutes et informations, réception des travaux prospectifs.



Présentation PPI Aillons-Margériaz 15M€ HT révisée à 12,9M€ HT dont 2M€ subv possibles

Deux budgets: (exploitation via DSP* en affermage)

1/Ppl/Diversification
(7,3M€ HT):

- Projets glisse multi-activités + Projet tyrolenne sur tube 2,9M€ HT
- Pays Suspendu Géants phase 2 300k€ HT
- Réhabilitation bâtiment Totem en camp de base APN 2,2M€



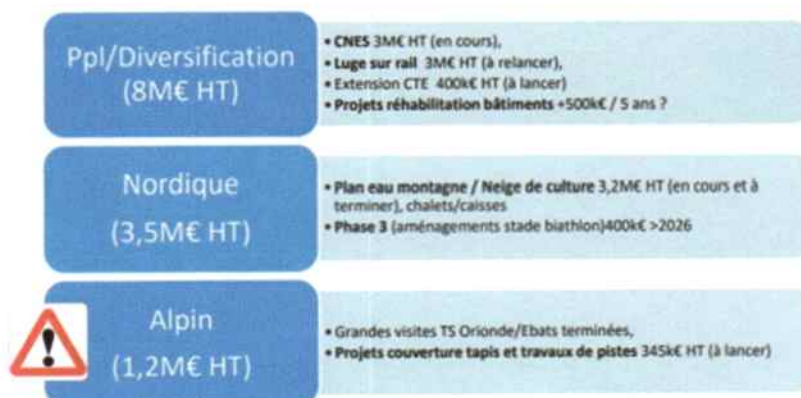
2/Alpin
(5,6M€ à 7,8M€ HT)

- un projet de nouvel équipement ski (TS) à Margériaz de 3,8M€ à 6M€ HT,
- divers travaux dont grandes visites TS Roc de Balme (dès 2022) et TS Rochettes en 2025 (500+200k€ HT)



Une contribution actuelle de Grand Chambéry à 187k€

Présentation PPI Savoie Grand Revard: 18M€ révisée à 12,7M€ HT dont 4,2M€ subv possibles



Une contribution actuelle des deux agglos GL+GC 2x429k€/an

GRAND CHAMBÉRY

A suivre : Autres dates sur le déroulement des assemblées délibérantes dont vote du compte administratif et le 22 mars vote du budget primitif 2022.

IV – Débat d'orientation budgétaire (DOB) 2022

Le Comité syndical est invité à tenir son DOB afin de définir les grandes orientations qui permettront l'approbation du budget primitif 2022 en mars prochain et de fixer le Plan Pluriannuel d'Investissements qui définira le mandat.

Cinq axes de conduite financiers majeurs guident la stratégie adoptée pour 2022 et sont mis en débat.

- 1/ Terminer la restructuration du service administratif du SMSB
- 2/ Renoncer à la subvention d'équilibre sur le SPIC SGR
- 3/ Conforter les SPIC(s) et le SPA qui permettent le maintien du modèle et des emplois
- 4/ Réussir la transition sans casser le modèle
- 5/ Revoir l'ergonomie des bâtiments et permettre un accueil de qualité

Un axe conjoncturel supplémentaire.

6/ Ne pas opposer les utilisateurs contemplatifs sans grever la dynamique des services dans un contexte inédit de sur-fréquentation des espaces naturels ou aménagés.

1/ Terminer la restructuration du service administratif du SMSB :

- Terminer les travaux des bureaux : report d'inscription des lignes budgétaires
- Recruter sur un poste de DA du SMSB
- Créer un poste de comptable sur la Régie SGR
- Mettre en conformité juridique les deux derniers points d'achoppement :
 - a- Servitudes de passages sur l'ensemble des périmètres du SMSB : rémunération de la stagiaire en lien avec le COPIL activités de pleine nature et prestation d'établissement des conventions.
 - b- Conventions d'occupation du domaine public : procédures d'appel à manifestations d'intérêts et mise en conformité des conventions. Travail d'équité sur le périmètre total et harmonisation des redevances d'occupations et de la participation aux charges.

- c- Travail de mise en conformité juridique des gratuits
- d- Plus généralement et pour information
 - o Travail de reporting de l'impact financier des gratuits en cours sur les différents budgets.
 - o Finaliser la réflexion sur la répartition des investissements par porte en croisant recettes, fréquentation, besoins ainsi que retravailler les clefs de répartition des budgets entre eux : sujet de la masse salariale, factures fonctionnement impactant plusieurs budgets, clefs de répartition des charges communes.
 - o Travailler la redondance des charges ou dépenses et voir si mutualisations possibles entre services, territoires ou satellites des agglomérations

Plusieurs axes :

- Distinguer les investissements marchands gérés par les SPIC(s) et le SPA et les investissements non marchands dans l'optique de la DSP
- Permettre le switch neige/hors neige/réactivité d'un changement d'activités sur une même saison permettant la conservation des emplois et des compétences
- Faire des projections et business plans des investissements marchands et leur fonctionnement dans une optique de gestion future mutualisée.
- Réflexion sur les activités non marchandes (exemples : ski rando, raquettes, rando, VTT) et les amener à consommer des services (petite restauration, casiers etc...)

2/ Renoncer à la subvention d'équilibre sur le SPIC SGR

SPIC(s) Alpin :

- Maîtriser la masse salariale : rationalisation des charges des SPIC et SPA (passer de 800 000€ de masse salariale à moins de 650 000 SPIC SGR) : réflexion sur les amplitudes d'ouverture dans l'attente de reprise groupes et sortie de terre des résidences de tourisme.
- Développer des produits complémentaires et créer de l'attractivité
- Choisir d'inclure dans le modèle des investissements de diversification marchands pour maintenir les équilibres
- Travailler et optimiser les tarifs et fin des tarifs de fuite.

3/ Conforter les SPIC(s) et le SPA qui permettent le maintien du modèle et des emplois

Au général :

- Optimiser la gestion dans la perspective de la délégation
- Choisir d'intégrer dans le modèle financier un investissement tel que la luge d'été (3M€) en affermage géré par l'Alpin plutôt que en DSP concessive dans une optique de maintien des emplois et de la « station » à N+10. Modèle prospectif à établir à ce jour.
- Créer une logique d'événements avec la direction du Tourisme de Grand Chambéry et GCAT
- Créer une dynamique jeunesse partenariale avec les collèges sport études et le Comité de Savoie afin que les jeunes soient ambassadeurs des stations des Bauges
- Développer des produits communs inter-sites.

SPAdministratif :

- Conforter la position de leader Nordique : terminer le projet enneigeurs fin de la seconde tranche : sécurisation des préventes.
- Reconstituer notre épargne en finançant la fin du plan d'eau avec de l'emprunt.
- Retravailler les gratuits et/ou les valoriser avec une politique jeunesse « pépinière de haut niveau » du territoire : valorisation image du territoire
- Cf convention de partenariat avec les collèges et Comité de Savoie
- Travailler sur le coût des événements et manifestations supportés par le service et travailler à des solutions de valorisation.

4/ Réussir la transition sans casser le modèle (dans un objectif de future DSP)

- Par des choix marchands de diversification et une réflexion sur les services marchands à apporter aux pratiquants des APN non-utilisateurs des SPIC(s) et SPA : assumer la logique marchande des stations
- Par une optimisation de l'obtention des subventions à intégrer en amont des plans de financements

5/ Revoir l'ergonomie des bâtiments et permettre un accueil de qualité

Méthode proposée :

- Ergonomie des bâtiments à très court terme : 150 000€ par bâtiment pour régler les soucis immédiats, de bon sens et ne pas dégrader l'image des stations des Bauges.
- Ouvrir des lignes à hauteur de 80 000 € par bâtiment pour lancer les travaux de maîtrise d'œuvre afin de produire des projets qui resteront pertinents à N+15 : projections.
- Pour aider à rentabiliser les gros investissements, prévoir des espaces locatifs dans les bâtiments.

6/ Ne pas opposer les utilisateurs contemplatifs sans grever la dynamique des services dans un contexte inédit de sur-fréquentation des espaces naturels

Les territoires support des SPIC(s) et du SPA sont le « Jardin public des agglomérations » de plus en plus apprécié et fréquenté : comment en faire une force et non une vision négative.

- Livrer le COPIL Activités de pleine nature qui devrait apporter des réponses pertinentes à la gestion « multi usages » des espaces.
- Etablir des projections des coûts d'accueil des différents publics (contemplatifs inclus) afin de calibrer la DSP en toute connaissance de cause
- Régler les soucis d'image d'un territoire « débordé » par la fréquentation : + de 20 à 30% des usagers non-consommateurs mais utilisateurs : comment bien les accueillir ?
- Capter les usagers non-consommateurs et leur proposer des activités.
 - Solution pour les bâtiments : proposer aux agglomérations à titre exceptionnel de nous aider à accueillir cette clientèle moyennant 50 à 75k€ chacune sur 5 ans afin d'accélérer le travail sur les bâtiments et l'accueil des non-usagers sans hypothéquer la diversification des activités vitales pour les équilibres économiques des stations, donc prendre en compte les forts enjeux sociaux des territoires de moyenne montagne qui voient leur amplitude saisonnière diminuer.
 - Demander aux agglomérations et la Région de poursuivre le travail salubre d'une politique de transports en commun attractive.

Il est pris acte du Débat d'Orientation Budgétaire.

Le conseil syndical, après en avoir délibéré à la majorité,

✓ **PRENDRE ACTE de la tenue du débat d'orientations budgétaires 2022.**

Fait à AIX-LES-BAINS, le 28 février 2022

LA PRESIDENTE,
Sandra FERRARI



Certifié exécutoire
compte-tenu de la date de transmission en Préfecture, le

☞ Votants :	25
☞ Pour :	23
☞ Contre :	0
☞ Abstention (s) :	2
☞ Blanc (s) :	0

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la date d'affichage de la décision et de sa transmission au contrôle de légalité, et dans un délai de deux mois à compter de sa notification aux candidats ayant participé à la procédure ou à compter de la réponse du Syndicat mixte, si un recours gracieux a été préalablement déposé.