

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

MAIRIE DE MIRIBEL



Rappel de l'objet du compte administratif

Le compte administratif (CA) est le document réglementaire de synthèse qui présente les résultats de l'exécution du budget de l'exercice

- rapprochement des prévisions budgétaires des réalisations effectives en dépenses et en recettes sur l'année 2019
- détail de tous les mouvements comptables de l'exercice
- concordance avec le compte de gestion établi par le Trésor public

Le CA est soumis à l'approbation de l'assemblée délibérante, qui le vote obligatoirement avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice (situation exceptionnelle cette année compte tenu de la COVID-19)

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre /Compte	Budget 2019	CA 2019	Budget 2020
011 - Charges à caractère général	2 699 000,00 €	2 596 102,39 €	2 695 000,00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 226 000,00 €	5 134 153,89 €	5 327 000,00 €
014 - Atténuations de produits	605 000,00 €	598 114,00 €	600 000,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 187 000,00 €	1 101 938,05 €	1 162 400,00 €
66 - Charges financières	24 000,00 €	1 952,19 €	6 400,00 €
67 - Charges exceptionnelles	10 000,00 €	415,62 €	56 487,77 €
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	5 095,34 €	- €	100 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES	9 756 095,34 €	9 432 676,14 €	9 947 287,77 €
023 - Virement à la section d'investissement	378 900,00 €		722 632,37 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	358 100,00 €	358 047,99 €	430 000,00 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRES	737 000,00 €	358 047,99 €	1 152 632,37 €
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	10 493 095,34 €	9 790 724,13 €	11 099 920,14 €
002 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		- €	
TOTAL DEPENSES CUMULEES	10 493 095,34 €	9 790 724,13 €	11 099 920,14 €

CHAPITRE 11 Charges à caractère général :Energie, fournitures, locations, photocopieurs, réparations, maintenance

CHAPITRE 014 Atténuation de produits : FPIC + taxation SRU

CHAPITRE 65 Autres charges de gestion : Indemnités élus, cotisations, service incendie, subvention aux associations, CCAS, SYMALIM

CHAPITRE 66 Dette

CHAPITRE 67 Intérêts moratoires , titres annulés

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre /Compte	Budget 2019	CA 2019	Budget 2020
013 - Atténuations de charges	120 000,00 €	100 281,97 €	130 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	744 000,00 €	827 230,19 €	753 000,00 €
73 - Impôts et taxes	7 430 000,00 €	7 442 209,92 €	7 532 000,00 €
74 - Dotations, subventions et participations	1 723 000,00 €	1 669 361,47 €	1 594 000,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	263 000,00 €	249 740,19 €	780 432,37 €*
TOTAL PRODUIT DES SERVICES	10 280 000,00 €	10 288 823,74 €	10 789 432,37 €
76 - Produits financiers	2 000,00 €	178,48 €	2 000,00 €
77 - Produits exceptionnels	10 000,00 €	106 238,65 € *	30 000,00 €
TOTAL RECETTES REELLES	10 292 000,00 €	10 395 240,87 €	10 821 432,37 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000,00 €	72,47 €	32 000,00 €
TOTAL RECETTES D'ORDRES	1 000,00 €	72,47 €	32 000,00 €
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	10 293 000,00 €	10 395 313,34 €	10 853 432,37 €
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	200 095,34 €		246 487,77 €
TOTAL RECETTES CUMULEES	10 493 095,34 €	10 395 313,34 €	11 099 920,14 €

CHAPITRE 013 Atténuation de charges : assurance remboursement

CHAPITRE 70 Produits de services : Concessions, redevances, régie cantines, locations de terrain

CHAPITRE 73 Impôts et taxes: 4 impôts (TH TF TFNB et TLE)

CHAPITRE 74 Dotations et participations, CAF, Dotation état, subvention du département, transport piscine

CHAPITRE 75 Autres produits de gestion : Loyer des logements, location de salle,

CHAPITRE 77 Produits exceptionnels: Remboursement de sinistres et cession produits immobilisation

Pour information : Proposition affectation de résultat

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Total des recettes de fonctionnement	Total des dépenses de fonctionnement	Résultat	Report en fonctionnement résultat reporté de 2018	Résultat de fonctionnement 2019 à affecter
10 395 313,34 €	9 790 724,13 €	604 589,21 €	200 095,34 €	804 684,55 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre /Compte/Opérations	Budget 2019	CA 2019	Budget 2020
TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT	7 605 110,62 €	3 799 600,04 €	3 287 931,68 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	30 000,00 €	27 224,19 €	1 158 087,02 €
13 - Subventions d'investissement	- €	- €	28 000,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	50 889,38 €	49 071,49 €	92 000,00 €
27 -Autres immobilisations financières	- €	- €	542 323,74 €
020 - Dépenses imprévues (investissement)	48 000,00 €	- €	97 548,36 €
TOTAL DEPENSES REELLES	7 734 000,00 €	3 875 895,72 €	5 205 890,80 €
040 - Opérations d'ordres de transfert entre sections	1 000,00 €	72,47 €	32 000,00 €
041 - Ordre à l'intérieur de la section	1 000,00 €	198,00 €	1 000,00 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRES	2 000,00 €	270,47 €	33 000,00 €
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	7 736 000,00 €	3 876 166,19 €	5 238 890,80 €
001 - Déficit d'investissement reporté	- €		- €
TOTAL DEPENSES CUMULEES	7 736 000,00 €	3 876 166,19 €	5 238 890,80 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre /Compte/Opérations	Budget 2019	CA 2019	Budget 2020
024 - Produits de cessions	350 000,00 €		593 000,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 051 946,09 €	911 954,04 €	1 284 684,55 €
13 - Subventions d'investissement	150 000,00 €	113 827,61 €	200 000,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 501 000,00 €	1 400 000,00 €	- €
165 - Dépôts et cautionnement reçus	- €	3 062,00 €	- €
21 - Immobilisations corporelles	20 000,00 €	- €	20 000,00 €
23 - Immobilisations en cours	- €	3 509,50 €	- €
TOTAL RECETTES REELLES	5 072 946,09 €	2 432 353,15 €	2 097 684,55 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	378 900,00 €		722 632,37 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	358 100,00 €	358 047,99 €	430 000,00 €
041 - Opérations patrimoniales	1 000,00 €	198,00 €	1 000,00 €
TOTAL RECETTES D'ORDRES	738 000,00 €	358 245,99 €	1 153 632,37 €
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	5 810 946,09 €	2 790 599,14 €	3 251 316,92 €
001 - Excédent d'investissement reporté	1 925 053,91 €		1 987 573,88 €
TOTAL RECETTES CUMULEES	7 736 000,00 €	2 790 599,14 €	5 238 890,80 €

EXECUTION DU BUDGET 2019

		DEPENSES	RECETTES
REALISATION EXERCICE	SECTION DE FONCTIONNEMENT	A 9 790 724,13 €	G 10 395 313,34 €
	SECTION INVESTISSEMENT	B 3 876 166,19 €	H 2 790 599,14 €

REPORTS EXERCICE 2015	REPORT EN SECTION DE FONCTIONNEMENT	C	I 230 095,34 €
	REPORT EN SECTION INVESTISSEMENT	D	J 1 925 053,91 €
TOTAL (réalisations+ reports)		A+B+C+D 13 666 890,32 €	G+H+I+J 15 311 061,73 €

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017	SECTION DE FONCTIONNEMENT	E 0,00 €	K 0,00 €
	SECTION INVESTISSEMENT	F 1 441 931,68 €	L 220 000,00 €
	TOTAL des RAR à reporter en 2017	E+F 1 441 931,68 €	K+L 220 000,00 €

RESULTAT CUMULE	SECTION DE FONCTIONNEMENT	A+C+E 9 790 724,13 €	G+I+K 10 595 408,68 €
	SECTION INVESTISSEMENT	B+D+F 5 318 097,87 €	H+J+L 4 935 653,05 €
	TOTAL CUMULE	A+C+E+B+D+F 15 108 822,00 €	G+H+I+J+ K+L 15 531 061,73 €

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT CA 2019

RESULTAT F	Virement SF	Solde
804 684,55 €	200 000,00 €	604 684,55 €

SYNTHESE RECETTES INVESTISSEMENT CA 2019

Report SF (A)	Recettes investissement R-D CA 2019	solde	Report Exercice 2018	(B) Résultat cumulé reporté en 2020	Total Recettes Investissement A+B
604 684,55 €	2 790 599,14 - 3 876 166,19 €	-1 085 567,05 €	1 925 053,91 €	839 486,86 €	1 444 171,41

SYNTHESE VENTILATION RECETTES INVESTISSEMENT BP 2020

Emprunt d'équilibre qui aurait du être inscrit en BP de l'exercice	222 239,73 €
RAR 2019	1 221 931,68 €
VENTE TERRAINS	220 000,00 €
Reprise du résultat d'assainissement	1 148 087,02 €
Recettes de l'exercice	2 426 632,37 €
TOTAL	5 238 890,80

L'affectation des résultats Compte administratif 2019

L'affectation des résultats se fait par délibération après le vote du CA et les résultats sont intégrés lors de la décision budgétaire qui suit le vote du CA, soit au budget primitif s'il a lieu en même temps (cas présent), soit au budget supplémentaire. Les éléments à reprendre sont le résultat de la section de fonctionnement et le solde d'exécution de la section d'investissement

le fonctionnement:

le résultat de la section de fonctionnement affiche un solde positif de 804 684,55 €, il doit servir en priorité à couvrir le besoin de financement de la section d'investissement, le reliquat peut être affecté librement: soit il est reporté partiellement ou en totalité en recettes de fonctionnement au 002, soit il est affecté en investissement au 1068 pour couvrir les RAR 2019: 1 221 931,68 € et les nouvelles dépenses.

L'investissement

le résultat d'exécution de la section d'investissement affiche un solde positif de 839 486,86 €

il vous est proposé les affectations suivantes:

affectation du résultat de fonctionnement 804 684,55 €:

200 000 ,00 € en section de fonctionnement au 002 et 604 684,55 € en investissement au 1068

le solde positif d'investissement 839 486,86 € est reporté en investissement au 001

soit un total de report à la section d'investissement de 1 444 171,41 € qui serviront à financer les RAR (1 221 931,68 €) et des opérations complémentaires déjà consommées dans le budget (222 239,73 €).

Le Budget ZAC centre ville

BILAN OPERATIONNEL

EXECUTION
DEPENSES REALISEES
2 498 345,00 €
147 750,00 €
912 540,06 €
7 997,52 €
3 566 632,58 €

PREVISION
DEPENSES RESTANTES
0,00 €
9 464,31 €
1 128 771,63 €
62 380,00 €
1 200 615,94 €

RECETTES REALISEES
1 007 240,00 €
45 924,00 €
1 053 164,00 €

RECETTES RESTANTES
1 040 900,00 €
0,00 €
1 040 900,00 €

En 2019 le budget ZAC a enregistré **10 135,00 € de dépenses réelles**.

Les 450.000 € de vente foncière ont été réalisés en 2020.

Le solde du budget 2019 (fonctionnement +Investissement) est un déficit de **414 881,37€ €**
Le risque financier actuel sur le budget général que représente l'exécution de ce budget annexe est actuellement de **542 959,54**

Affectation des résultats budget

ZAC CENTRE VILLE

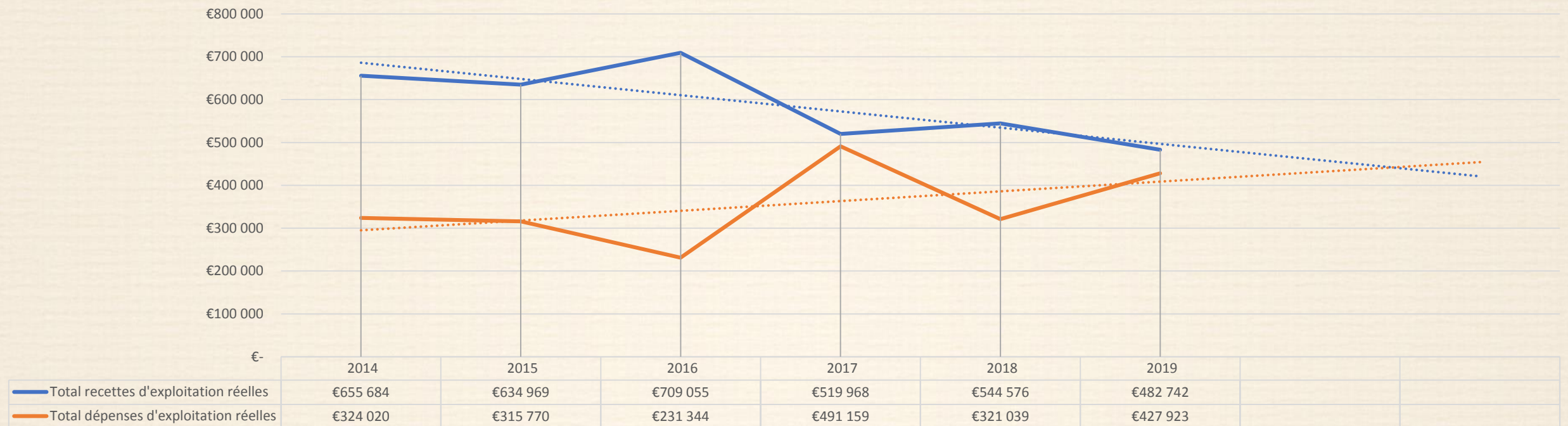
	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
FONCTIONNEMENT	1 361 150,90 €	1 361 150,90 €	0,00 €
INVESTISSEMENT	1 361 150,90 €	1 351 015,90 €	-10 135,00 €

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2019		0,00 €
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE (2018)		646 547,18 €
RESULTAT CUMULE A REPORTER EN 2020	A	646 547,18 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		-10 135,00 €
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE (2018)		-1 051 293,55 €
RESULTAT CUMULE A REPORTER EN 2017	B	-1 061 428,55 €
RESULTAT CUMULE TOTAL (Fonctionnement et Investissement)	B-A	-414 881,37 €

Le budget de l'assainissement

Evolution des recettes et dépenses d'exploitation



- La compétence d'assainissement est transférée à la Communauté de Communes de Miribel et du Plateau (CCMP) au 01/01/2020
- Les résultats de 2019 sont intégrés au Budget Communal de 2020 pour en permettre le reversement à la CCMP

Affectation du résultat

Assainissement

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
EXPLOITATION	543 652,12 €	501 993,81 €	-41 658,31 €
INVESTISSEMENT	671 733,52 €	334 859,19 €	-336 874,33 €

RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 :		-41 658,31 €
RESULTAT ANTERIEUR REPORTE (2018) :		88 146,08 €
RESULTAT CUMULE DE L'EXERCICE :		46 487,77 €
AFFECTATION EN REPORT Budget Communal au 002 :		46 487,77 €

(A) RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2019 :		-336 874,33 €
(B) RESULTAT ANTERIEUR REPORTE (2018)		1 484 961,35 €
(C) RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE		1 148 087,02 €
AFFECTATION DU RESULTAT D'Investissement Budget Communal au 001 :		1 148 087,02 €