République Française

Délibération n° 2021/2
FINANCES LOCALES. Compte administratif 2020. Budgets principal et annexe.

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 49
Nombre de présents : 40

Date de la convocation : 22/06/21
Compte rendu affiché : 02/07/21

Transmis en préfecture : 02/07/21
Numéro de télétransmission unique :
069-216902593-20210628-37818-BF-1-1

Présidente : Mme Michèle PICARD

Secrétaire : Monia BENAÏSSA

Elu(e)s :

Présent(e)s : Mme Michèle PICARD, Mme Yolande PEYTAVIN, M. Pierre-Alain MILLET, Mme Saliha PRUDHOMME-LATOUR, M. Idir BOUMERTIT, Mme Véronique FORESTIER, M. Lanouar SGHAIER, Mme Samira MESBAHI, M. Djilannie BEN MABROUK, Mme Véronique CALLUT, M. Bayrem BRAIKI, Mme Souad OUASMI, M. Nicolas PORRET, Mme Patricia OUVRARD, M. Hamdiatou NDIAYE, Mme Monia BENAISSA, M. Nacer KHAMLA, Mme Valérie TALBI, M. Jean-Maurice GAUTIN, Mme Joëlle CONSTANTIN, M. Albert NIGRA, M. Pierre MATEO, M. Said ALLAOUI, Mme Sandrine PICOT, Mme Nathalie DEHAN, Mme Amel KHAMMASSI, Mme Christelle CHARREL, Mme Sophia BRIKH, M. Karim SEGHIER, M. Aurélien SCANDOLARA, M. Murat YAZAR, M. Benoît COULIOU, Mme Aude LONG, M. Maurice IACOVELLA, M. Lotfi BEN KHELIFA, M. Yalcin AYVALI, Mme Marie-Danielle BRUYERE, M. Christophe GIRARD, M. Lionel PILLET, Monsieur Frédéric PASSOT.

Absent(e)s : Mme Fazia OUATAH, Mme Estelle JELLAD, M. Damien MONCHAU.

Excusé(e)s :

Dépôt de pouvoir : M. Jeff ARIAGNO à Mme Samira MESBAHI, M. Yannick BUSTOS à Mme Patricia OUVRARD, M. Mustapha GHOUILA à M. Maurice IACOVELLA, Mme Fatma HAMIDOUCHE à M. Yalcin AYVALI, M. Farid BEN MOUSSA à Mme Sandrine PICOT, Mme Camille CHAMPAVERE à M. Lotfi BEN KHELIFA.

République Française

Rapport n° 2
FINANCES LOCALES. Compte administratif 2020. Budgets principal et annexe.

Direction Ressources Financières

Mesdames, Messieurs,

Le compte administratif clôt le cycle annuel budgétaire. Il est présenté au Conseil municipal en concordance avec le compte de gestion établi par le comptable public.

Les flux de recettes et dépenses réelles de l'année 2020, sections de fonctionnement et d'investissement cumulées, auxquels s'ajoute le résultat reporté de 2019, font apparaître un résultat de clôture 2020 de 11 004 143€ pour le budget principal.

Opérations réelles	**Recettes**	**Dépenses**	**Résultat**
Fonctionnement	106 634 709	91 540 546	15 094 162
Investissement	18 458 737	17 442 053	1 016 685
Total	**125 093 446**	**108 982 599**	**16 110 847**
		Résultat reporté 2019	-5 106 704
		Résultat de clôture 2020	**11 004 143**

Le résultat de clôture de l'exercice précédent s'élevait à 8 034 210 €.

Les restes à réaliser en section d'investissement (qui correspondent aux engagements 2020 non soldés, à réaliser sur 2021) s'élèvent à 1 193 406 € en dépenses. Ils feront l'objet de reports de crédits lors du budget supplémentaire 2021.

Le rapport, annexé à la délibération, synthétise les opérations réelles du budget principal et des budgets annexes de l'exercice 2020.

Vu l'article L1612-12 du Code général des collectivités territoriales ;

République Française

Le Conseil municipal,
Le rapport de Madame Le Maire, entendu,
Vu l'avis du Bureau municipal du 14 juin 2021 après en avoir délibéré,

A la majorité
décide de :
- approuver le compte administratif pour l'exercice 2020, du budget principal et du budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Ainsi fait et délibéré les jour, mois et an susdits et ont signé les membres présents.

Pour expédition certifiée conforme

Pour le Maire
La Première Adjointe
Yolande PEYTAVIN

Annexe à la délibération

Rapport au Conseil municipal sur le compte administratif 2020

Le compte administratif clôt le cycle annuel budgétaire. Le présent rapport synthétise les opérations réelles du budget principal et des budgets annexes de l'exercice 2020.

L'analyse des comptes de l'exercice 2020, pour le budget principal, montre une année d'exécution budgétaire atypique compte tenu de la crise sanitaire traversée depuis mars 2020. Néanmoins, dans ce contexte, les principaux indicateurs financiers garantissent une situation favorable à la mise en œuvre du Plan de mandat :

- Une épargne brute qui atteint son plus haut niveau depuis 2009, encore en hausse par rapport à 2019, qui représente 17 967 220 € ;
- Une baisse continue de l'endettement de la Ville avec une dette par habitant faible représentant 621€ par habitant.

I. Budget principal

• Résultat

Les flux de recettes et dépenses réelles de l'année 2020, sections de fonctionnement et d'investissement cumulées, auxquels s'ajoute le résultat reporté de 2019, font apparaître un résultat de clôture 2020 de 11 004 143€ pour le budget principal. Le résultat de clôture de l'exercice précédent s'élevait à 8 034 210 €.

Opérations réelles	Recettes	Dépenses	Résultat
Fonctionnement	106 634 709	91 540 546	15 094 162
Investissement	18 458 737	17 442 053	1 016 685
Total	**125 093 446**	**108 982 599**	**16 110 847**
		Résultat reporté 2019	-5 106 704
		Résultat de clôture 2020	**11 004 143**

Les restes à réaliser en section d'investissement (qui correspondent aux engagements 2020 non soldés, à réaliser sur 2021) s'élèvent à 1 193 406 € en dépenses. Ils feront l'objet de reports de crédits lors du budget supplémentaire 2021.

• Section de fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Hors produits des cessions d'immobilisations, les recettes réelles de fonctionnement atteignent 106 509 184 € en 2020, en progression de +0.5%.

La particularité de l'exercice 2020 est un recul des produits des services de -1 059 819 €, compte tenu du contexte de confinement et de mise à l'arrêt de nombreux services municipaux.

L'année 2020 est également la dernière année de perception par la Ville du produit de la taxe d'habitation (TH). Les recettes fiscales bénéficient d'un dynamisme des bases pour la TH (+1.91%) mais surtout pour les taxes foncières (+5.15%), ce qui engendre un produit fiscal en hausse de +1 404 137 € par rapport à 2019.

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2019	BP 2020	budgété 2020 (BP+BS+DM)	CA 2020	% exécution CA/BP	évolution CA20/ CA19)
services et domaine (70)	**7 886 332**	**7 632 418**	**6 707 418**	**6 826 513**	89%	-13,4%
redevances usagers et assimilés	3 110 771	3 398 218	2 803 218	1 947 566	57%	-37,4%
remboursement personnel mis à disposition	4 775 561	4 234 200	3 904 200	4 878 947	115%	2,2%
impôts et taxes (73)	**65 037 157**	**64 974 675**	**64 624 675**	**65 887 041**	101%	1,3%
contributions directes	33 801 509	34 310 000	34 310 000	35 205 646	103%	4,2%
attribution de compensation	25 864 621	25 860 000	25 860 000	25 864 621	100%	0,0%
dotation solidarité communuataire	1 041 744	1 302 875	1 302 875	1 041 744	80%	0,0%
fiscalité indirecte	4 329 283	3 501 800	3 151 800	3 775 030	108%	-12,8%
dotations subventions (74)	**30 547 622**	**29 272 833**	**29 272 833**	**31 582 093**	108%	3,4%
dotation forfaitaire	5 313 589	5 093 000	5 093 000	5 095 217	100%	-4,1%
dotation solidarité urbaine	15 323 871	16 023 000	16 023 000	16 075 749	100%	4,9%
dotation de décentralisation	416 246	416 000	416 000	416 246	100%	0,0%
autres compensations fiscales	2 560 229	2 440 000	2 440 000	2 841 097	116%	11,0%
DPV (ex DDU)	1 012 268	700 000	700 000	1 123 162	160%	11,0%
autres dotations et participations	5 921 419	4 600 833	4 600 833	6 030 622	131%	1,8%
autres prod. gestion (75)	**1 309 785**	**1 100 000**	**1 100 000**	**1 040 175**	95%	-20,6%
revenu des immeubles	1 123 065	980 000	980 000	771 127	79%	-31,3%
régies et délégations	186 720	120 000	120 000	269 048		44,1%
produits financiers (76) et except. (77)	**169 820**	**148 000**	**248 000**	**455 663**	308%	
cessions d'immobilisations	54 675	-	-	100 962		
divers produits	115 145	148 000	248 000	354 701	240%	208,0%
atténuations charges pers. (013)	**1 081 695**	**650 000**	**650 000**	**818 662**	126%	-24,3%
TOTAL RECETTES REELLES	***106 032 411***	***103 777 926***	***102 602 926***	***106 610 146***	***103%***	***0,5%***
TOTAL RECETTES HORS CESSIONS	**105 977 736**	**103 777 926**	**102 602 926**	**106 509 184**	**103%**	**0,5%**

Domaine et services (chapitre 70)

Les redevances sur usagers et produits assimilés enregistrent une diminution marquante de -37.4%. Cela est la conséquence de la mesure de confinement du printemps 2020 dans le cadre de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19. La fermeture de nombreux services municipaux a conduit à l'absence de facturation des usagers.
Ainsi, le produit de la restauration scolaire, qui représente près de la moitié de ces redevances sur usagers, s'élève pour 2020 à 927 302 €, alors qu'il s'élevait en 2019 à 1 333 457 € (-30.5%). En effet, pour les mois de mars, avril et mai 2020, la facturation aux familles est très faible (aucune facturation en avril). Par ailleurs, le produit d'exploitation du cinéma est de 119 800€ en 2020 alors qu'il était de 478 539€ en 2019.

Les remboursements de personnel (4,8M€) correspondent au remboursement de rémunérations d'agents municipaux mis à disposition d'établissements publics rattachés à la Ville (régie de la Machinerie, CCAS, Caisse des écoles), d'associations (Office municipal des retraités, CASC) ou dont la charge est imputée sur un budget annexe de la Ville (régie autonome de la restauration scolaire).

Impôts et taxes (chapitre 73)

Les contributions directes (produits des taxes d'habitation et foncières et rôles supplémentaires) représentent 33% des recettes (35.2M€) et progressent de 4.2% (+1 404K€), à taux de fiscalité inchangés depuis 2017.

Cette progression est portée par la revalorisation des bases définie par l'Etat et par les constructions nouvelles.

Par ailleurs, l'année 2020 est la dernière année de perception par la Ville de la TH, avec l'achèvement du dégrèvement progressif (30% en 2018, 65 % en 2019 et 100 % en 2020) prévu dans le cadre de la suppression de cette taxe locale. Le produit fiscal de TH de 2020 contient le dégrèvement de l'Etat, puisque la réforme mise en place a conduit à ce que l'Etat se substitue au contribuable. Pour Vénissieux, en 2020, le dégrèvement de l'Etat représente près de 85% du produit de TH, c'est-à-dire que 85% des contribuables sont déjà exonérés de TH.
Avec un produit fiscal en 2020 s'élevant à 14 328 880 €, la TH représentait 41% des recettes de fiscalité directe locale.

L'année 2020 est donc la dernière année où les recettes de fiscalité directe de la Ville se composent du *panier fiscal* suivant :

TH	2019	*Evolution n/n-1*	2020	*Evolution n/n-1*
bases	61 994 285	**3,43 %**	63 178 484	**1,91 %**
taux	22,68 %	**0,00 %**	22,68 %	**0,00 %**
produits	14 060 304		14 328 880	

TFB	2019		2020	
bases	84 883 357	**2,25 %**	89 251 582	**5,15 %**
taux	23,05 %	**0,00 %**	23,05 %	**0,00 %**
produits	19 565 614		20 572 490	

TFNB	2019		2020	
bases	262 954	**6,81 %**	263 529	**0,22 %**
taux	40,62 %	**0,00 %**	40,62 %	**0,00 %**
produits	106 812		107 045	

Total produits hors rôles sup	**33 732 730**	2,69 %	**35 008 415**	3,78 %

TH – taxe d'habitation
TFB – taxe foncier bâti
TFNB – taxe foncier non bâti

L'attribution de compensation, versée par la Métropole en contrepartie du transfert de la fiscalité professionnelle, est gelée depuis 2003 à 25,86 M€ (24% des recettes de fonctionnement).
Le montant de la dotation de solidarité communautaire, qui était gelé depuis 2013 et avait progressé en 2019 suite à une augmentation de l'enveloppe par la Métropole, s'établit, en 2020 comme en 2019, à un peu plus de 1M€.

La fiscalité indirecte (3.15 M€) est en diminution de -12.8%, étant donnée la baisse significative de la taxe additionnelle aux droits de mutation (-301 427 €), des droits de place (-172 854 €) et de la taxe locale sur la publicité extérieure (TLPE) (-178 310€). Ces moindres recettes de fiscalité indirecte sont les conséquences du confinement et des mesures sanitaires de 2020, ainsi que des exonérations exceptionnelles de TLPE décidées par le Conseil municipal.

Dotations et subventions (chapitre 74)

La part forfaitaire de la dotation globale de fonctionnement (DGF) subit une nouvelle baisse liée au mécanisme de l'écrêtement (-218K€). Elle s'élève à 5.1M€ en 2020, soit une baisse de 4%, identique à l'année précédente. Depuis 2013, la part forfaitaire de la DGF de la Ville a perdu 6.6M€.

La dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU) progresse de 4,9% et s'élève à 16,1M€. La progression de la DSU est identique à l'année précédente. Pour la Ville de Vénissieux, la DSU représente désormais à elle seule plus de 50% de l'ensemble des dotations et participations perçues.

La dotation générale de décentralisation (DGD), versée par l'Etat au titre des compétences transférées (pour les missions du service communal d'hygiène et de santé) est gelée à 416 246 €.

Les compensations fiscales sont versées par l'Etat au titre des exonérations de fiscalité accordées par la loi, au titre de la TH et de la TF. Les allocations compensatrices de TH sont versées pour la dernière année en 2020. Le montant est en hausse par rapport à 2019 (+11%) et s'établit à 2.8M€.

La dotation politique de la ville (DPV), anciennement dotation de développement urbain, finance des projets d'investissement retenus par le Préfet. Les encaissements sont aléatoires car ils dépendent de l'avancement de la réalisation des projets, ainsi le montant obtenu en 2020 s'élève à 1.123M€. Les acomptes perçus en 2020 concernent par exemple :

- L'opération de réhabilitation du groupe scolaire Pasteur ;
- L'opération de réaménagement de la Maison des services publics ;
- Le solde de l'opération d'extension du groupe scolaire Charréard.

Les autres dotations et participations (6M€) comprennent les financements de la Caisse d'Allocations Familiales au titre du contrat enfance jeunesse (activités petite enfance et maisons de l'enfance) ainsi que les subventions et participations de l'Etat (projet éducatif de territoire, CUCS…), d'autres collectivités (Métropole, Région), et de bailleurs sociaux.

Autres produits de gestion (chapitre 75)

Les revenus des immeubles correspondent aux encaissements de loyers et remboursements de charges locatives et s'élèvent à 771 127 €. Ils sont en net recul par rapport à 2019 de -31.3%. En effet, compte tenu des mesures sanitaires pour lutter contre l'épidémie de Covid-19, les locations de salles sont suspendues depuis mars 2020.

Les produits des régies et délégations s'élèvent à 269 048 €. Il s'agit du reversement de l'excédent du budget annexe de la régie de restauration.

Autres chapitres (chapitres 76, 77 et 013)

Les produits des cessions d'immobilisations (biens meubles et terrains) atteignent 101K€ en 2020.

Les divers produits des chapitres 76 et 77 intègrent essentiellement des avoirs et régularisations de factures payées sur les exercices antérieurs ainsi que des subventions exceptionnelles. Ils sont en hausse de +230 K€ par rapport à 2019. Notamment une subvention exceptionnelle de l'Etat de 114 200 € a été encaissée au titre du QPV Vénissieux – Fonds de quartiers solidaires COVID.

Les atténuations de charges (chapitre 013), pour environ 819 K€ correspondent aux remboursements de rémunérations et cotisations de la part de l'assurance du personnel (au titre du risque statutaire) et de caisses de sécurité sociale. Le produit est en repli de -24.3% par rapport à 2019. Il faut noter que l'année 2019 avait été une année particulière étant donné le remboursement URSSAF de cinq années de cotisations trop payées pour certaines catégories de personnel.

2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en diminution de -1,7% par rapport à 2019 soit -1,5M€. Elles s'établissent à un total de 88 541 964 €.
Cette évolution montre la particularité de l'exercice 2020 compte tenu du fonctionnement des services municipaux dans le contexte du confinement et de la crise sanitaire Covid-19. Il est à noter que le taux d'exécution de 94% des dépenses de fonctionnement par rapport au montant budgété est élevé malgré le contexte pourtant incertain de l'année 2020.

La crise sanitaire a conduit l'Etat à suspendre le suivi des contrats de maîtrise de l'évolution de la dépense locale, dits « contrats de Cahors ». La Ville de Vénissieux avait contractualisé avec l'Etat par une signature du contrat en date du 29 juin 2018 (après approbation par délibération du 26 juin 2018). L'exécution budgétaire 2020 montre que la Ville s'est inscrite dans le respect de ce contrat avec une évolution annuelle des dépenses réelles de fonctionnement systématiquement inférieure au taux d'évolution contractualisé de +1.46%.
Il est à noter que le contrat est également respecté pour l'indicateur du besoin de financement, compte tenu du désendettement de la Ville.

Les dépenses réelles de fonctionnement sont arrêtées comme suite pour l'exercice 2020 :

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2019	BP 2020	budgété 2020 (BP+BS+DM)	CA 2020	% exécution CA/BP	évolution CA20/ CA19)
charges à caractère général (011)	**17 989 072**	**19 353 736**	**19 813 736**	**16 161 268**	82%	-10,2%
prestations courantes et assimilées	11 379 327	12 116 956	12 576 956	10 615 023	84%	-6,7%
fluides	4 385 800	4 731 000	4 731 000	3 914 906	83%	-10,7%
restauration scolaire	2 223 945	2 505 780	2 505 780	1 631 339	65%	-26,6%
charges de personnel (012)	**61 481 523**	**62 905 000**	**63 055 000**	**61 603 229**	98%	0,2%
autres charges de gestion (65)	**7 707 153**	**8 044 200**	**8 474 200**	**8 080 246**	95%	4,8%
subventions aux associations	4 585 096	4 804 700	5 104 700	4 763 901	93%	3,9%
subventions CCAS, Caisse des écoles	2 176 000	2 176 000	2 176 000	2 235 999	103%	2,8%
autres	946 057	1 063 500	1 193 500	1 080 346	91%	14,2%
charges financières (66)	**1 037 365**	**1 100 000**	**1 100 000**	**785 959**	71%	-24,2%
charges exceptionnelles (67)	**1 840 798**	**1 730 550**	**2 080 550**	**1 911 263**	92%	3,8%
subventions régies et budgets annexes	1 571 365	1 574 750	1 574 750	1 564 971	99%	-0,4%
autres	269 433	155 800	505 800	346 293	68%	28,5%
provisions pour risques (68)	-	**30 000**	**30 000**	-	0%	
TOTAL DEPENSES	**90 055 911**	**93 163 486**	**94 553 486**	**88 541 964**	**94%**	**-1,7%**

Charges à caractère général (chapitre 011)

Ce chapitre budgétaire représente 18.25% des dépenses de fonctionnement. Il est le chapitre le plus impacté par les conséquences de la crise sanitaire Covid-19, regroupant les dépenses opérationnelles des services municipaux, ainsi que les charges de fluides (énergie, chauffage urbain, eau). Ces dernières diminuent de -6.7%.
Comme évoqué pour les recettes, la restauration scolaire a été à l'arrêt pendant presque trois mois au cours de l'année 2020. Ainsi les charges liées à la restauration scolaire ne s'élèvent en 2020 qu'à 1.6M€ (-26.6% par rapport à 2019).

Charges de personnel (chapitre 012)

Les dépenses de personnel représentent 70% de l'ensemble des dépenses et augmentent de 0,2%. Cette progression est due au glissement vieillesse technicité (GVT) et à l'adaptation des effectifs permettant d'accompagner la croissance de la population (notamment démographie scolaire) et l'adaptation des services municipaux.
Au cours du premier confinement au printemps 2020, la Ville avait fait le choix de maintenir l'ensemble des rémunérations des agents qui avaient été recrutés sous statut contractuel ou vacataire.

Autres charges de gestion (chapitre 65)

Les subventions aux associations augmentent de 3.9%. Dans le contexte de la crise sanitaire, la Ville a été en première ligne pour veiller à la préservation du lien social à travers le soutien au tissu associatif. Le Plan de soutien aux associations *Vénissieux aujourd'hui pour demain*, approuvé par le Conseil municipal du 15 juillet 2020, s'est traduit par la création d'un fonds financier de soutien, dont une première enveloppe a été versée à la fin de l'année 2020 pour un montant total de 95 600 €.

Les subventions aux établissements publics (CCAS et Caisse des écoles) augmentent de de 2,8%, en raison d'une participation supplémentaire versée au CCAS de 60 000 €, approuvée par le Conseil municipal en date du 7 décembre 2020. Cette participation exceptionnelle au CCAS a permis de couvrir des dépenses liées au secours d'urgence alimentaire, dans la mesure où la crise de la Covid-19 a exacerbé de nombreuses situations de difficultés sociales. Pour 2020, la participation au CCAS s'est donc élevée à 2 191 000 €.

Charges financières (chapitre 66)

Les intérêts de la dette (786 K€) connaissent une nouvelle baisse importante de -24.2%. Cette baisse correspond au désendettement continu de la Ville depuis 6 ans et au maintien de taux d'intérêt bas. Au 31 décembre 2020, le taux d'intérêt moyen de l'ensemble de l'encours de dette de la Ville est à son plus bas niveau de 1.97%.

Charges exceptionnelles (chapitre 67)

Les subventions aux régies sont stables à 1 564 971 €.
Ce montant est composé des subventions à deux régies autonomes personnalisées :

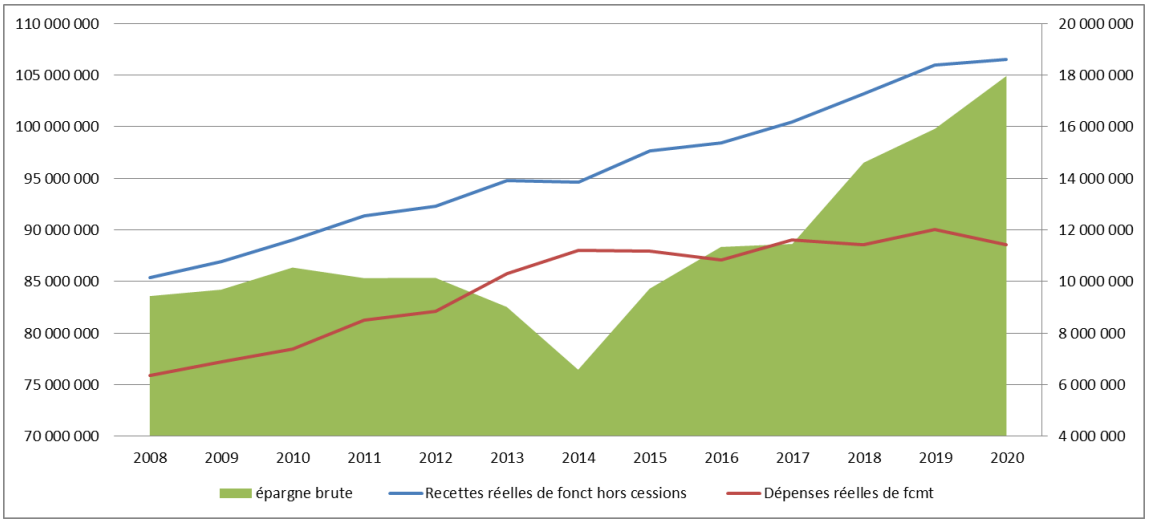
- la Machinerie avec 954 971 € versés pour 2020 ;
- le journal Expressions : 610 000 € en 2020.

- **Epargne brute**

L'exercice 2020 enregistrant une stabilité des recettes de fonctionnement (+0.5%) et un repli des dépenses de fonctionnement (-1.7%), le compte administratif présente un niveau élevé d'épargne en amélioration pour la sixième année consécutive.

Ce niveau d'épargne atteint 17,9 M€, soit son plus haut niveau depuis 2008, en progression de près de 2 M€ par rapport à 2019.

EPARGNE BRUTE DE LA VILLE



Ce niveau d'épargne permet toujours à la Ville d'autofinancer une part significative de ses investissements et, ainsi de n'avoir qu'un recours modéré à l'emprunt. Cette situation financière garantit à la Ville la possibilité financière de mettre en œuvre une programmation pluriannuelle des investissements ambitieuse, liée au Plan de mandat.

- ## Section d'investissement

1. Recettes d'investissement hors dette

Les recettes réelles d'investissement, hors emprunt, s'élèvent à 2 268 775 € et sont principalement composées du Fonds de compensation de la TVA (2 147 679 €).

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

	CA 2019	BP 2020	budgété 2020 (BP+BS+DM)	CA 2020	% exécution CA/BP	évolution CA20/CA19)
subventions (13)	187 916	50 000	50 000	21 000	42%	-88,8%
FCTVA (10222)	2 822 184	2 200 000	2 200 000	2 147 679	98%	-23,9%
Taxe d'aménagement (10223)	54 542	160 000	160 000	54 542	34%	0,0%
immobilisations financières (27)		20 000	20 000	-		
autres (dépôts et cautions, rbmt divers…)	29 402	105 000	105 000	45 554	43%	54,9%
cessions d'immobilisations (024)	-	-	-	-		
TOTAL RESSOURCES PROPRES	**3 094 044**	**2 535 000**	**2 535 000**	**2 268 775**	89%	-26,7%
Emprunts (1641)	2 000 000	7 000 000	3 400 000	-	0%	-100,0%
Refinancement d'emprunt	1 766 567	-				
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	**6 860 611**	**9 535 000**	**5 935 000**	**2 268 775**	24%	-66,9%

Les autres ressources propres d'investissement de l'exercice 2020 comprennent :

- les subventions d'équipement (chapitre 13) pour un montant de 21 000 € (bonus écologique) ;
- la taxe locale d'aménagement, pour 54 542 €, correspondant à 1/8ème des sommes encaissées par la Métropole et acquittées par les bénéficiaires d'autorisations d'urbanisme au titre du financement des équipements publics rendus nécessaires par l'urbanisation ;
- divers produits comprenant des remboursements d'opérations sous mandat ou pour compte de tiers, l'encaissement de cautions et régularisations diverses.

Compte tenu de l'exécution budgétaire, il n'a pas été nécessaire de recourir à l'emprunt pour l'exercice 2020.

2. Dépenses d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement atteignent 17.4 M€ et enregistrent un ralentissement des dépenses d'équipement, compte tenu de la particularité de l'année 2020.

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

	CA 2019	BP 2020	budgété 2020 (BP+BS+DM)	CA 2020	% exécution CA/BP	évolution CA20/CA19)
capital de la dette (1641)	**5 407 171**	**5 700 000**	**5 700 000**	**5 590 743**	98%	**3,4%**
Refinancement dette	**1 766 567**		**-**	**-**		
Subventions (13)	**101 214**		**-**	**-**		
dépenses d'équipement	**12 530 001**	**14 344 440**	**16 213 650**	**11 760 520**	82%	**-6,1%**
immobilisations (20, 21, 23)	11 794 098	13 494 440	15 363 650	11 704 683	87%	**-0,8%**
participations (204)	735 903	850 000	850 000	55 837	7%	**-92,4%**
immobilisations financières (26/27)	**30 000**	**-**	**-**	**-**		**-100,0%**
Autres	**15 118**	**105 000**	**105 000**	**15 760**	15%	**4,2%**
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**19 850 071**	**20 149 440**	**22 018 650**	**17 367 023**	86%	**-12,5%**

Le niveau des dépenses d'équipement atteint 11.7 M€.
Elles comprennent notamment en 2020 :

- Les travaux d'aménagement de la Maison des services publics :
  739 K€ en 2019
  1 107 M€ en 2020
- Le solde de la construction de la nouvelle cuisine centrale pour 298 K€
- Les travaux d'extension du groupe scolaire Charréard :
  1 674 M€ en 2019
  2 156 M€ en 2020
- Le schéma directeur des écoles pour 452 K€

- ## Emprunt et dette

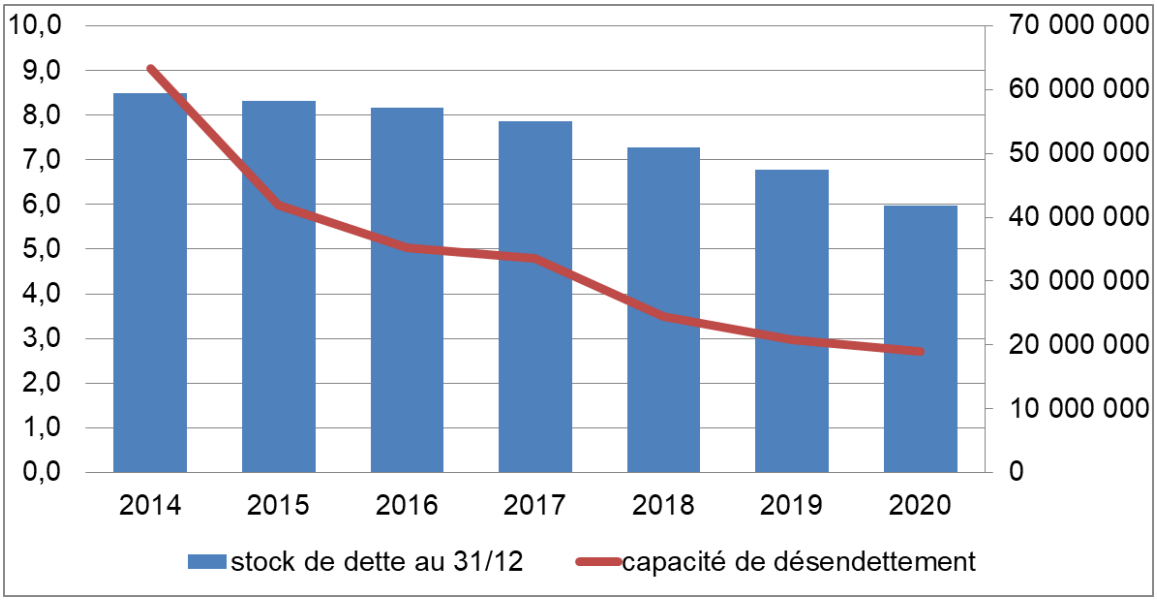
En 2020, la Ville a couvert entièrement son besoin de financement de l'investissement par l'épargne et les ressources propres d'investissement. Il n'y a pas eu de recours à l'emprunt et le remboursement en capital a atteint 5.6 M€ en 2020, ce qui a permis de poursuivre le désendettement de la Ville d'autant.

Le stock de dette baisse pour la sixième année consécutive. Elle s'établit à 41 875 499 € contre 47 465 925 € au 31 décembre 2019. Ce désendettement continu conduit à ce que le montant de dette par habitant s'établisse à un niveau de 621€ quand la moyenne de la strate est de 1368€ par habitant (chiffre 2019).

La capacité de désendettement (qui permet de mesurer le délai au terme duquel la commune aura remboursé l'ensemble de sa dette si elle y consacrait la totalité de son épargne), ratio théorique appréciant le niveau de solvabilité de la commune, s'établit à 2.7 ans.

Cette amélioration continue depuis 2015 est la traduction naturelle de la baisse de l'encours associée à une amélioration de l'épargne de la Ville.

DETTE ET CAPACITE DE DESENDETTEMENT



La dette de la Ville de Vénissieux est sécurisée, sans aucun emprunt toxique. En effet, 100 % de l'encours est classé A1 sur la charte de bonne conduite dite charte « Gissler ».

II. Budget annexe de la Régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Le compte d'exploitation pour l'exercice 2020 laisse apparaître un résultat comptable de 39 346 €. Le résultat de clôture s'établit à 196 413 €.

Opérations réelles+ordre	Recettes	Dépenses	Résultat
Fonctionnement	2 130 266	2 076 238	54 028
Investissement	18 579	33 261	-14 682
Total	**2 148 845**	**2 109 499**	**39 346**
		Résultat reporté 2019	157 067
		Résultat de clôture 2020	**196 413**

La section de fonctionnement est présentée en détail ci-après, uniquement pour les opérations réelles. La section d'investissement concerne uniquement la constatation des stocks alimentaires. Les investissements matériels de la Régie sont considérés sur le budget principal de la Ville.

DETAIL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

	CA 2019	BP 2020	budgété 2020 (BP+BS+DM)	CA 2020	% exécution CA/BP	évolution CA20/CA19
charges à caractère général (011)	**1 366 545**	**1 649 478**	**1 205 328**	**1 052 365**	87%	-23,0%
charges de personnel (012)	**1 258 868**	**1 413 087**	**1 081 591**	**1 004 798**	93%	-20,2%
autres charges de gestion (65)	**1,28**	**500**	**500**	**0,56**	0%	-56,3%
charges exceptionnelles (67)	**186 720**	**1 000**	**1 000**	**496**	50%	-99,7%
Dépenses imprévues (022)		**123 683**	**109 035**			
TOTAL DEPENSES	2 812 134	3 187 748	2 397 454	2 057 659	86%	-26,8%
Atténuation de charges (013)	**20 034**	**10 000**	**10 000**	**23 728**	237%	18,4%
services et domaine (70)	**2 758 184**	**3 177 748**	**2 231 980**	**2 069 065**	65%	-25,0%
produits except. (77)	**21**	**-**	**-**	**4 210**		19947,7%
TOTAL RECETTES	2 778 239	3 187 748	2 241 980	2 097 003	66%	-24,5%

En 2020, l'activité de la régie a été fortement impactée par la crise sanitaire et en particulier la fermeture totale de la restauration scolaire de mi-mars à mi-mai pendant la période de confinement et de fermeture des écoles.

Les produits du service (refacturation des repas au budget général) sont donc amputés de 25% par rapport à l'exercice précédent, s'établissant à 2 069 065 €.
Les charges à caractère général et les charges de personnel sont également en baisse respectivement de -23% et -20.2%.

L'exercice 2020 est donc sans doute atypique compte tenu de la crise sanitaire.

III- Budget annexe de la chaufferie des Minguettes – chaudière bois

Aucune opération n'a été passée sur ce budget qui relève d'une compétence transférée à la Métropole depuis le 1er janvier 2015.
Ce budget comprend un résultat de clôture de 66 003 €.
Ce budget n'est pas encore clôturé dans l'attente d'éléments de la Métropole. Il fait encore l'objet de l'établissement d'un compte de gestion pour 2020.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21690259300922	**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT ETABLISSEMENT PUBLIC REGIE AUTONOME RESTAURATION SCOLAIRE SOCIALE DE VENISSIEUX**

POSTE COMPTABLE DE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : M4 CUISINE 2020 (2)

ANNEE 2020

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.
(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 17
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 18
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 19

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 20

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ……. du …….).

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

VUE D'ENSEMBLE — A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 076 237,99	G 2 130 266,07	G-A 54 028,08
	Section d'investissement	B 33 260,73	H 18 578,54	H-B -14 682,19
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 155 473,89 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)	
		=	=	
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 109 498,72	Q= G+H+I+J 2 304 318,50	=Q-P 194 819,78

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 0,00	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 076 237,99	= G+I+K 2 285 739,96	209 501,97
	Section d'investissement	= B+D+F 33 260,73	= H+J+L 18 578,54	-14 682,19
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 109 498,72	= G+H+I+J+K+L 2 304 318,50	194 819,78

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.
(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).
(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES — A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 205 328,00	1 018 045,84	34 319,43	0,00	152 962,73
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 081 591,00	681 123,72	323 673,90	0,00	76 793,38
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,56	0,00	0,00	499,44
Total des dépenses de gestion courante		**2 287 419,00**	**1 699 170,12**	**357 993,33**	**0,00**	**230 255,55**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	496,00	0,00	0,00	504,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	109 034,89				
Total des dépenses réelles d'exploitation		**2 397 453,89**	**1 699 666,12**	**357 993,33**	**0,00**	**339 794,44**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	*0,00*				
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*35 000,00*	*18 578,54*			*16 421,46*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***35 000,00***	***18 578,54***			***16 421,46***
TOTAL		**2 432 453,89**	**1 718 244,66**	**357 993,33**	**0,00**	**356 215,90**
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		**0,00**				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	10 000,00	23 727,95	0,00	0,00	-13 727,95
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 231 980,00	2 069 065,05	0,00	0,00	162 914,95
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	1 371,50	0,00	0,00	-1 371,50
75	Autres produits de gestion courante	0,00	2,32	0,00	0,00	-2,32
Total des recettes de gestion courante		**2 241 980,00**	**2 094 166,82**	**0,00**	**0,00**	**147 813,18**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	2 838,52	0,00	0,00	-2 838,52
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**2 241 980,00**	**2 097 005,34**	**0,00**	**0,00**	**144 974,66**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*35 000,00*	33 260,73			1 739,27
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)*	*0,00*	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***35 000,00***	***33 260,73***			***1 739,27***
TOTAL		**2 276 980,00**	**2 130 266,07**	**0,00**	**0,00**	**146 713,93**
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		**155 473,89**				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.
(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.
(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 593,36	0,00	0,00	1 593,36
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	**1 593,36**	**0,00**	**0,00**	**1 593,36**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**1 593,36**	**0,00**	**0,00**	**1 593,36**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (2)*	*35 000,00*	*33 260,73*		*1 739,27*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***35 000,00***	***33 260,73***		***1 739,27***
	TOTAL	**36 593,36**	**33 260,73**	**0,00**	**3 332,63**
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	**0,00**			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section d'exploitation (2)*	*0,00*			
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (2)*	*35 000,00*	*18 578,54*		*16 421,46*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***35 000,00***	***18 578,54***		***16 421,46***
	TOTAL	**35 000,00**	**18 578,54**	**0,00**	**16 421,46**
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	**0,00**			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
(2)*DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

BALANCE GENERALE DU BUDGET — B1

1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 052 365,27		1 052 365,27
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 004 797,62		1 004 797,62
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*18 578,54*	18 578,54
65	Autres charges de gestion courante	0,56		0,56
66	Charges financières	0,00	*0,00*	0,00
67	Charges exceptionnelles	496,00	*0,00*	496,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*0,00*	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	**2 057 659,45**	***18 578,54***	**2 076 237,99**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 076 237,99**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	*0,00*	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	*0,00*	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations(reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*33 260,73*	33 260,73
	Dépenses d'investissement –Total	**0,00**	***33 260,73***	**33 260,73**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	**0,00**

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	**33 260,73**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	23 727,95		23 727,95
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*33 260,73*	*33 260,73*
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 069 065,05		2 069 065,05
71	*Production stockée (ou déstockage)(3)*		*0,00*	*0,00*
72	*Production immobilisée*		*0,00*	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	1 371,50		1 371,50
75	Autres produits de gestion courante	2,32		2,32
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	2 838,52	*0,00*	2 838,52
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	*0,00*
	Recettes d'exploitation – Total	**2 097 005,34**	***33 260,73***	**2 130 266,07**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	**155 473,89**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**2 285 739,96**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*0,00*	*0,00*
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	*0,00*
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	*0,00*
45…	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			*0,00*	*0,00*
3…	Stocks	0,00	18 578,54	18 578,54
	Recettes d'investissement – Total	**0,00**	***18 578,54***	**18 578,54**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	**0,00**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**18 578,54**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES — A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	**Charges à caractère général (2) (3)**	**1 205 328,00**	**1 018 045,84**	**34 319,43**	**0,00**	**152 962,73**
601	Achats stockés - Matières premières	977 608,00	851 015,51	27 332,66	0,00	99 259,83
6021	Matières consommables	37 000,00	35 235,89	0,00	0,00	1 764,11
60222	Produits d'entretien	30 000,00	24 656,39	3 435,12	0,00	1 908,49
60223	Fournitures d'atelier et d'usine	12 000,00	6 729,48	0,00	0,00	5 270,52
6026	Emballages	40 000,00	38 496,47	0,00	0,00	1 503,53
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	10 000,00	20 034,17	0,00	0,00	-10 034,17
6063	Fournitures entretien et petit équipt	7 000,00	3 379,32	0,00	0,00	3 620,68
6064	Fournitures administratives	4 250,00	2 221,95	0,00	0,00	2 028,05
6068	Autres matières et fournitures	5 000,00	1 549,02	0,00	0,00	3 450,98
611	Sous-traitance générale	18 000,00	7 846,09	1 492,95	0,00	8 660,96
6135	Locations mobilières	23 000,00	12 965,13	0,00	0,00	10 034,87
6156	Maintenance	5 500,00	4 044,68	0,00	0,00	1 455,32
6161	Multirisques	3 300,00	3 215,50	0,00	0,00	84,50
617	Etudes et recherches	10 360,00	1 860,00	0,00	0,00	8 500,00
618	Divers	6 000,00	1 137,83	0,00	0,00	4 862,17
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	110,00	110,00	0,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6231	Annonces et insertions	9 000,00	3 132,00	0,00	0,00	5 868,00
6233	Foires et expositions	3 400,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00
6251	Voyages et déplacements	500,00	187,54	109,85	0,00	202,61
6256	Missions	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6261	Frais d'affranchissement	300,00	228,87	28,85	0,00	42,28
6283	Frais de nettoyage des locaux	2 200,00	0,00	1 920,00	0,00	280,00
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**1 081 591,00**	**681 123,72**	**323 673,90**	**0,00**	**76 793,38**
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	892 285,00	509 632,22	320 615,63	0,00	62 037,15
6218	Autre personnel extérieur	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
6333	Particip. employeurs format° pro. cont.	646,00	-0,22	640,59	0,00	5,63
6411	Salaires, appointements, commissions	117 494,00	116 480,28	0,00	0,00	1 013,72
6413	Primes et gratifications	213,00	405,43	0,00	0,00	-192,43
6414	Indemnités et avantages divers	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	44 340,00	37 677,00	0,00	0,00	6 663,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	5 598,00	5 401,00	0,00	0,00	197,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	4 759,00	4 718,00	0,00	0,00	41,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	5 850,00	5 799,00	0,00	0,00	51,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	2 456,00	0,00	2 417,68	0,00	38,32
6475	Médecine du travail, pharmacie	350,00	411,01	0,00	0,00	-61,01
014	**Atténuations de produits (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**500,00**	**0,56**	**0,00**	**0,00**	**499,44**
6541	Créances admises en non-valeur	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,56	0,00	0,00	-0,56
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		**2 287 419,00**	**1 699 170,12**	**357 993,33**	**0,00**	**230 255,55**
66	**Charges financières (b) (5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**1 000,00**	**496,00**	**0,00**	**0,00**	**504,00**
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	500,00	496,00	0,00	0,00	4,00
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues (f)**	**109 034,89**				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		**2 397 453,89**	**1 699 666,12**	**357 993,33**	**0,00**	**339 794,44**
023	***Virement à la section d'investissement***	***0,00***				
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)***	***35 000,00***	***18 578,54***			***16 421,46***
6031	*Variation stocks mat. premières*	*35 000,00*	*18 578,54*			*16 421,46*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***35 000,00***	***18 578,54***			***16 421,46***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (10)***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***35 000,00***	***18 578,54***			***16 421,46***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**2 432 453,89**	**1 718 244,66**	**357 993,33**	**0,00**	**356 215,90**

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
	Pour information **D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1**	**0,00**				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040.*
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES — A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	**Atténuations de charges (2)**	**10 000,00**	**23 727,95**	**0,00**	**0,00**	**-13 727,95**
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	10 000,00	23 727,95	0,00	0,00	-13 727,95
70	**Ventes produits fabriqués, prestations**	***2 231 980,00***	***2 069 065,05***	***0,00***	***0,00***	***162 914,95***
701	Ventes produits finis et intermédiaires	*2 230 539,00*	*2 067 681,70*	*0,00*	*0,00*	*162 857,30*
7081	Services exploités intérêt du personnel	*1 441,00*	*1 383,35*	*0,00*	*0,00*	*57,65*
73	**Produits issus de la fiscalité (3)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**0,00**	**1 371,50**	**0,00**	**0,00**	**-1 371,50**
74	Subventions d'exploitation	0,00	1 371,50	0,00	0,00	-1 371,50
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**	**2,32**	**0,00**	**0,00**	**-2,32**
7588	Autres	0,00	2,32	0,00	0,00	-2,32
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		**2 241 980,00**	**2 094 166,82**	**0,00**	**0,00**	**147 813,18**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels (c)**	**0,00**	**2 838,52**	**0,00**	**0,00**	**-2 838,52**
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	2 838,52	0,00	0,00	-2 838,52
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		**2 241 980,00**	**2 097 005,34**	**0,00**	**0,00**	**144 974,66**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (6)***	***35 000,00***	***33 260,73***			***1 739,27***
6031	*Variation stocks mat. premières*	*35 000,00*	*33 260,73*			*1 739,27*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (5)***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***35 000,00***	***33 260,73***			***1 739,27***
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		**2 276 980,00**	**2 130 266,07**	**0,00**	**0,00**	**146 713,93**
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		**155 473,89**				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.
(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.*
(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES — B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	**Immobilisations incorporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses d'équipement	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**1 593,36**	**0,00**	**0,00**	**1 593,36**
1021	Dotation	1 593,36	0,00	0,00	1 593,36
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
020	**Dépenses imprévues**	**0,00**			
	Total des dépenses financières	**1 593,36**	**0,00**	**0,00**	**1 593,36**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**1 593,36**	**0,00**	**0,00**	**1 593,36**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5)***	***35 000,00***	***33 260,73***		***1 739,27***
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	***0,00***	***0,00***		***0,00***
	Charges transférées	***35 000,00***	***33 260,73***		***1 739,27***
31	*Matières premières (et fournitures)*	*35 000,00*	*33 260,73*		*1 739,27*
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***0,00***	***0,00***		***0,00***
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***35 000,00***	***33 260,73***		***1 739,27***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**36 593,36**	**33 260,73**	**0,00**	**3 332,63**
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	**0,00**			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	0,00	0,00	0,00	0,00
021	*Virement de la section d'exploitation*	*0,00*			
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)*	*35 000,00*	*18 578,54*		*16 421,46*
31	*Matières premières (et fournitures)*	*35 000,00*	*18 578,54*		*16 421,46*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	*35 000,00*	*18 578,54*		*16 421,46*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*35 000,00*	*18 578,54*		*16 421,46*
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	35 000,00	18 578,54	0,00	16 421,46
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	0,00			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042.*
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041.*

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**1 593,36**	**I 0,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**0,00**	**0,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**1 593,36**	**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*		
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
1021	Dotation	1 593,36	0,00
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*0,00*	*0,00*
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**0,00**	**III 0,00**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	Participations et créances rattachées		
27…	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		**0,00**	**0,00**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*0,00*	*0,00*

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

		Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	**0,00**
Ressources propres disponibles	IV	**0,00**
Solde	V = IV – II (3)	**0,00**

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	3 659 903,89	2 076 237,99	0,00	2 076 237,99
RECETTES	2 360 831,29	2 130 266,07	0,00	2 130 266,07
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	36 593,36	33 260,73	0,00	33 260,73
RECETTES	36 593,36	18 578,54	0,00	18 578,54

(1) Cumul du BP, BS et DM.
(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.
(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	3 659 903,89	2 076 237,99	0,00	2 076 237,99
RECETTES	2 360 831,29	2 130 266,07	0,00	2 130 266,07
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	36 593,36	33 260,73	0,00	33 260,73
RECETTES	36 593,36	18 578,54	0,00	18 578,54
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	3 696 497,25	2 109 498,72	0,00	2 109 498,72
TOTAL AGREGE DES RECETTES	2 397 424,65	2 148 844,61	0,00	2 148 844,61

(1) Cumul du BP, BS et DM.
(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 49
Nombre de membres présents : 40
Nombre de suffrages exprimés : 46
VOTES :
Pour : 34
Contre : 12
Abstentions : 0

Date de convocation : 22/06/2021

Présenté par (1) Madame Le Maire,
A Vénissieux le 28/06/2021
(1) Madame Le Maire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A Vénissieux, le 28/06/2021
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Allaoui Saïd Hamidou	
Ariagno Jeff	
Ayvali Yalcin	
Ben Khelifa Lotfi	
Ben Moussa Farid	
Benaïssa Monia	
Benmabrouk Djilannie	
Boumertit Idir	
Braïki Bayrem	
Brikh Sophia	
Bruyère Marie-Danielle	
Bustos Yannick	
Callut Véronique	
Champavère Camille	
Charrel Christelle	
Constantin Joëlle	
Couliou Benoit	
Dehan Nathalie	
Forestier Véronique	
Gautin Jean-Maurice	
Ghouila Mustapha	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Girard Christophe	
Hamidouche Fatma	
Iacovella Maurice	
Jellad Estelle Sophia	
Khamla Nacer	
Khammassi Amel	
Long Aude	
Matéo Pierre	
Mesbahi Samira	
Millet Pierre-Alain	
Monchau Damien	
Ndiaye Hamdiatou	
Nigra Albert	
Ouasmi Souad	
Ouatah Fazia	
Ouvrard Patricia	
Passot Frédéric	
Peytavin Yolande	
Picard Michèle - MADAME LE MAIRE	
Picot Sandrine	
Pillet Lionel	
Porret Nicolas	
Prudhomme-Latour Saliha	
Scandolara Aurélien	
Seghier Karim	
Sghaier Lanouar	
Talbi Valérie	
Yazar Murat	

Certifié exécutoire par (1) Madame Le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
A Vénissieux,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,…

(2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Municipal.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Nombre de membres en exercice : 49
Nombre de membres présents : 40
Nombre de suffrages exprimés : 46
VOTES :
Pour : 34
Contre : 12
Abstentions : 0

Date de convocation : 22/06/2021

Présenté par (1) Madame Le Maire.
A Vénissieux, le 28/06/2021
Madame Le Maire

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session .
A Vénissieux, le 28/06/2021
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Allaoui Saïd Hamidou	
Ariagno Jeff	
Ayvali Yalcin	
Ben Khelifa Lotfi	
Ben Moussa Farid	
Benaïssa Monia	
Benmabrouk Djilannie	
Boumertit Idir	
Braïki Bayrem	
Brikh Sophia	
Bruyère Marie-Danielle	
Bustos Yannick	
Callut Véronique	
Champavère Camille	
Charrel Christelle	
Constantin Joëlle	
Couliou Benoit	
Dehan Nathalie	
Forestier Véronique	
Gautin Jean-Maurice	
Ghouila Mustapha	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Girard Christophe	
Hamidouche Fatma	
Iacovella Maurice	
Jellad Estelle Sophia	
Khamla Nacer	
Khammassi Amel	
Long Aude	
Matéo Pierre	
Mesbahi Samira	
Millet Pierre-Alain	
Monchau Damien	
Ndiaye Hamdiatou	
Nigra Albert	
Ouasmi Souad	
Ouatah Fazia	
Ouvrard Patricia	
Passot Frédéric	
Peytavin Yolande	
Picard Michèle - MADAME LE MAIRE	
Picot Sandrine	
Pillet Lionel	
Porret Nicolas	
Prudhomme-Latour Saliha	
Scandolara Aurélien	
Seghier Karim	
Sghaier Lanouar	
Talbi Valérie	
Yazar Murat	

Certifié exécutoire par (1) Madame Le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A Vénissieux,le