

BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

...

Conseil Municipal du 25 mars 2021



LE COMPTE ADMINISTRATIF (CA)

Il doit être voté avant le 30/06/N+1

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Principe de spécialité :

Les dépenses sont spécialisées par chapitre groupant des dépenses selon leur nature

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

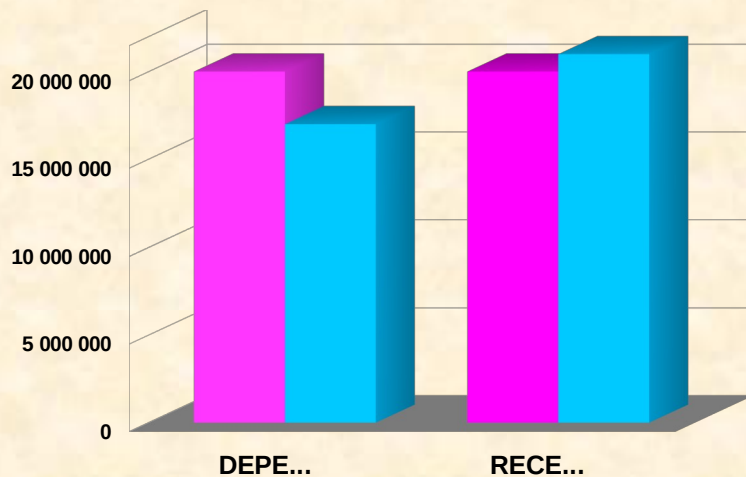
- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

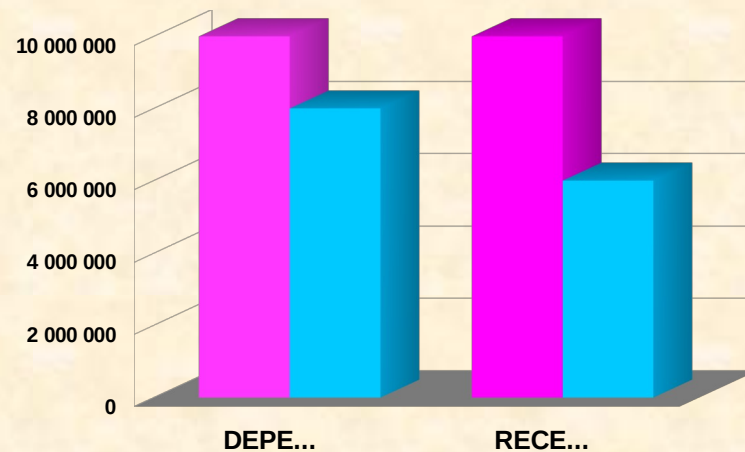
- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

SECTION FONCTIONNEMENT



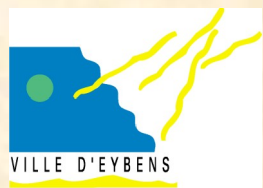
SECTION INVESTISSEMENT



Résultat = Recettes - Dépenses

Résultat = Recettes - Dépenses

Affectation :
BP N+1

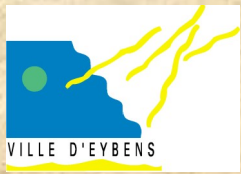


BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Conseil Municipal du 25 mars 2021



SECTION DE FONCTIONNEMENT

SECTION DÉPENSES

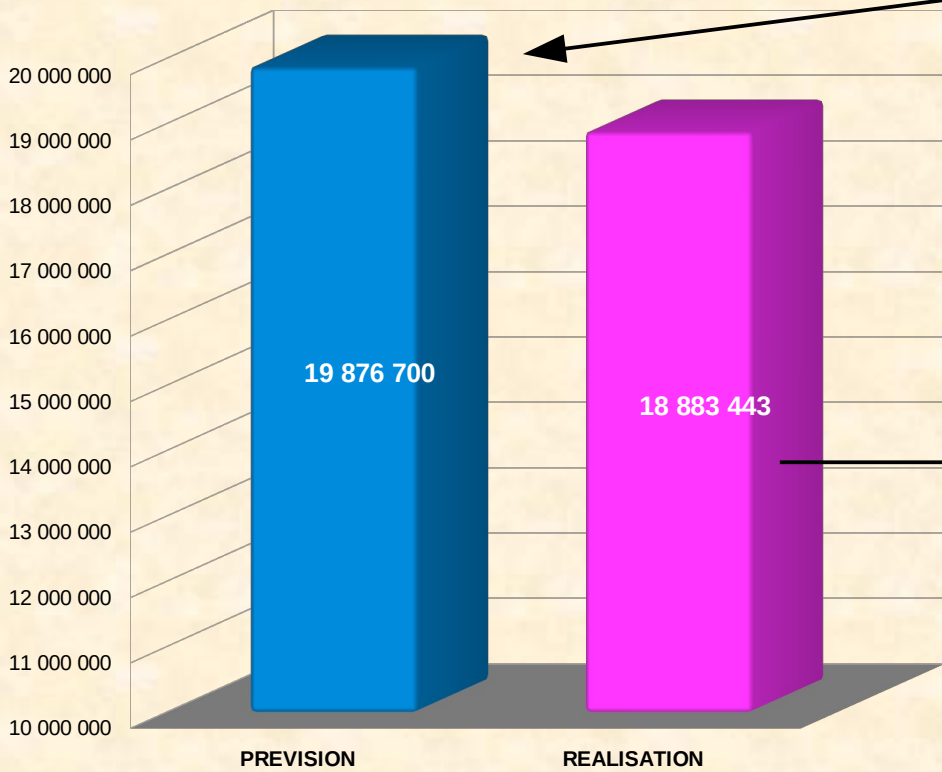
CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Budget primitif : | 21 420 000 € |
| Budget supplémentaire : | 0 € |
| Décision modificative : | - 295 000 € |
| Total prévisions : | 21 125 000 € |

**FINANCEMENT
INVESTISSEMENT :**
1 248 300 €

DÉPENSES :
19 876 700 €



Réalisation :
18 883 443 €
Soit 95.00 %
Soit - 993 257 €

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

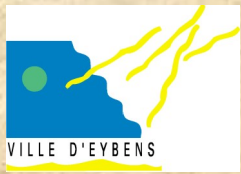
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

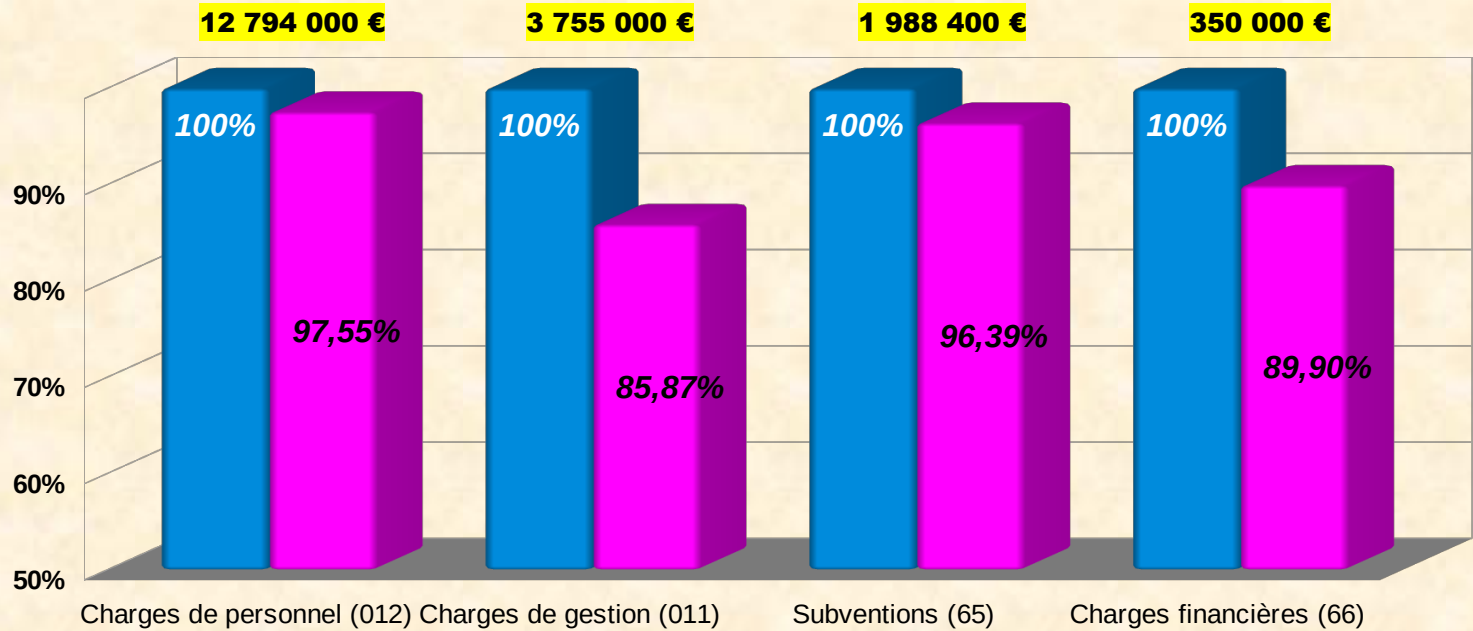
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



- 313 339 €

Enveloppe titulaires : (postes non pourvus / non pourvus tout de suite / écart départs arrivées)

- 127 000 €
- Demi trait.prévu tps plein :*
- 88 000 €
- Renouvellement dispo :*
- 51 000 €
- Jours de carence :*
- 12 000 €
- Enveloppe « COVID » :*
- 30 000 €

- 530 724 €

Dépenses de gestion en moins liées à la crise sanitaire :

- 250 000 €

Enveloppe budget prévisionnel :

- Reliquat : 280 000 €

- 71 741 €

Enveloppe allouée au CCAS :

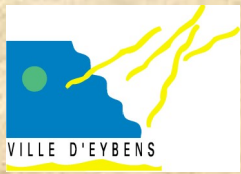
- Reliquat : 20 000 €

Enveloppe subventions projets :

- Reliquat : 35 000 €
- Participation SIFFEP : - 6 000 €

- 35 363 €

Intérêts de la dette : taux variable très bas en 2020



ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

AUTRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

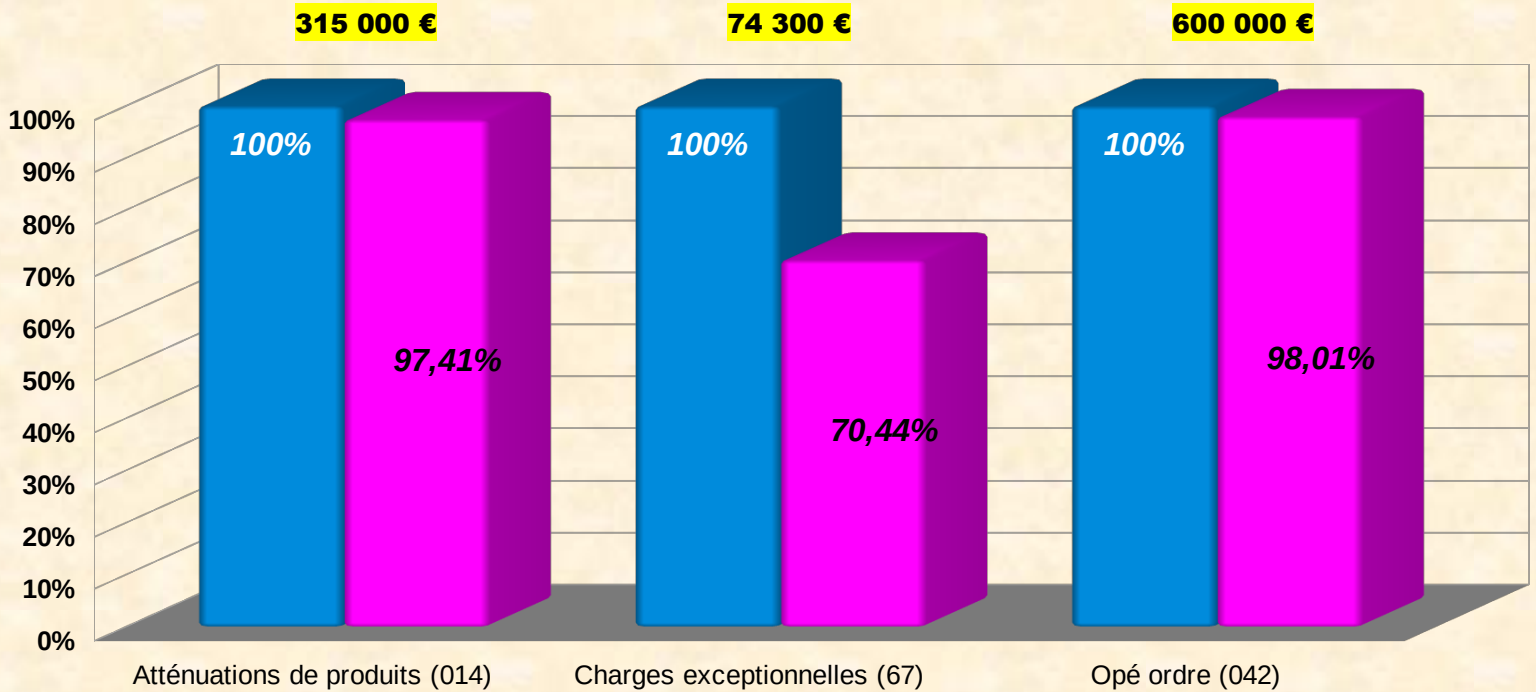
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



- 8 159 €

Fond de péréquation intercommunal :
- 7.270 €

- 21 965 €

Enveloppe dépenses exceptionnelles

- 11 967 €

Enveloppe dotations aux amortissements



DÉPENSES DE FONCT. (hors opé comptables)

CA 2020 : 18 883 443 €

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

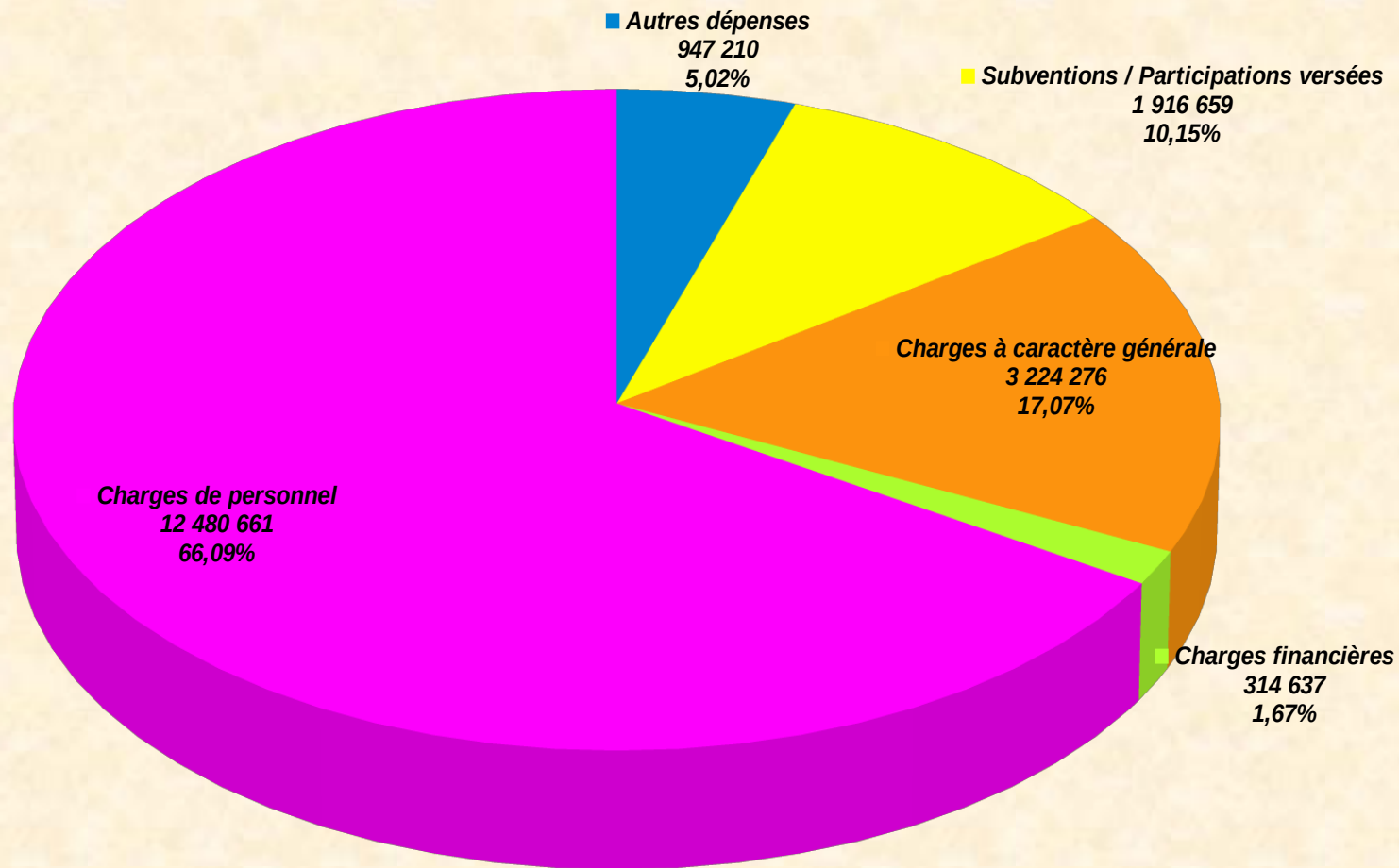
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





SECTION DE FONCTIONNEMENT

SECTION RECETTES

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

| | |
|--------------------------------|---------------------|
| Budget primitif : | 21 420 000 € |
| Budget supplémentaire : | 0 € |
| Décision modificative : | - 295 000 € |
| Total prévisions : | 21 125 000 € |

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

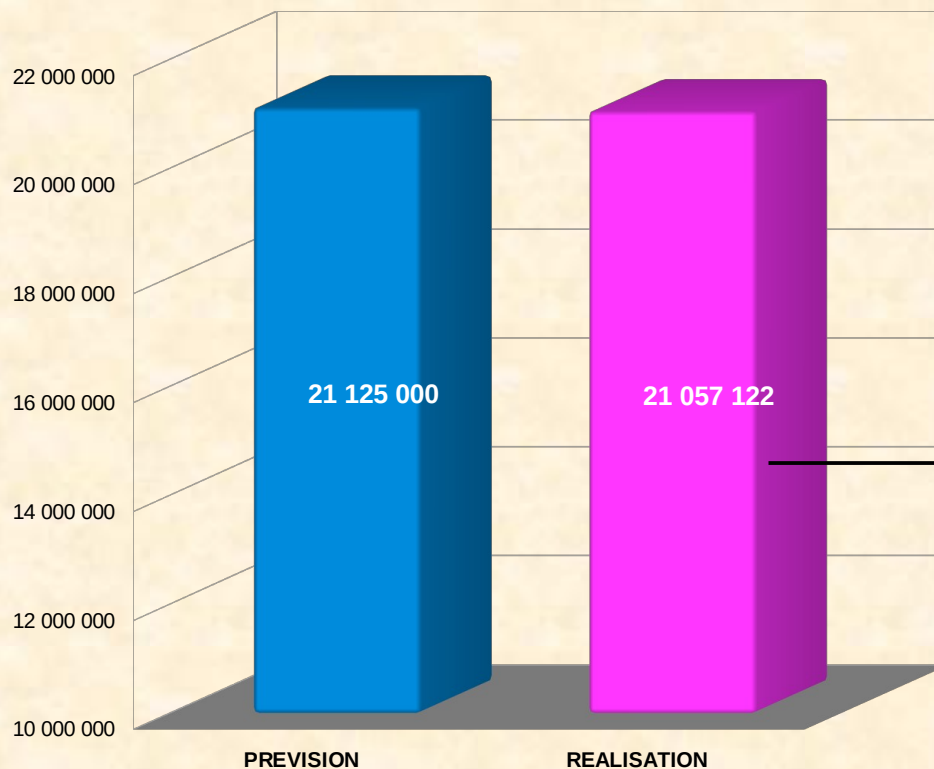
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



Réalisation :

21 057 122 €

Soit 99.67 %

Soit - 67 878 €



ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CA 2020

Conseil

Municipal

le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

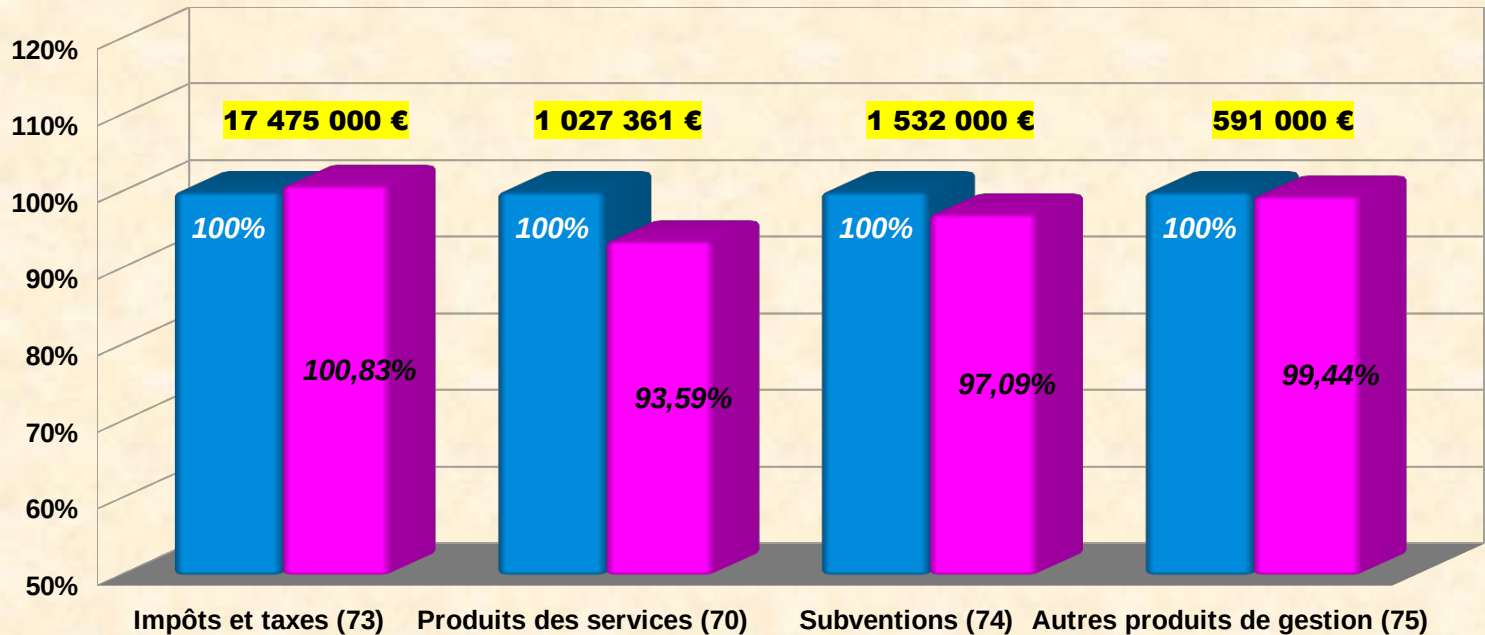
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



+ 145 620 €

- Droits de mutations : + 146 000 €
- Produits des 3 taxes : + 9 000 €
- Taxe sur l'électricité : - 12 000 €

- 65 868 €

- Participations usagers structures petite enfance (conséquences COVID) : - 75 000 €
- Piscine : + 10 000 €

- 44 585 €

- Participations CAF (conséquences COVID) : - 55 000 €
- Sub odyssee : + 17 000 €

- 3 291 €

- Loyer restaurant odyssee : - 5 000 €



ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

AUTRES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

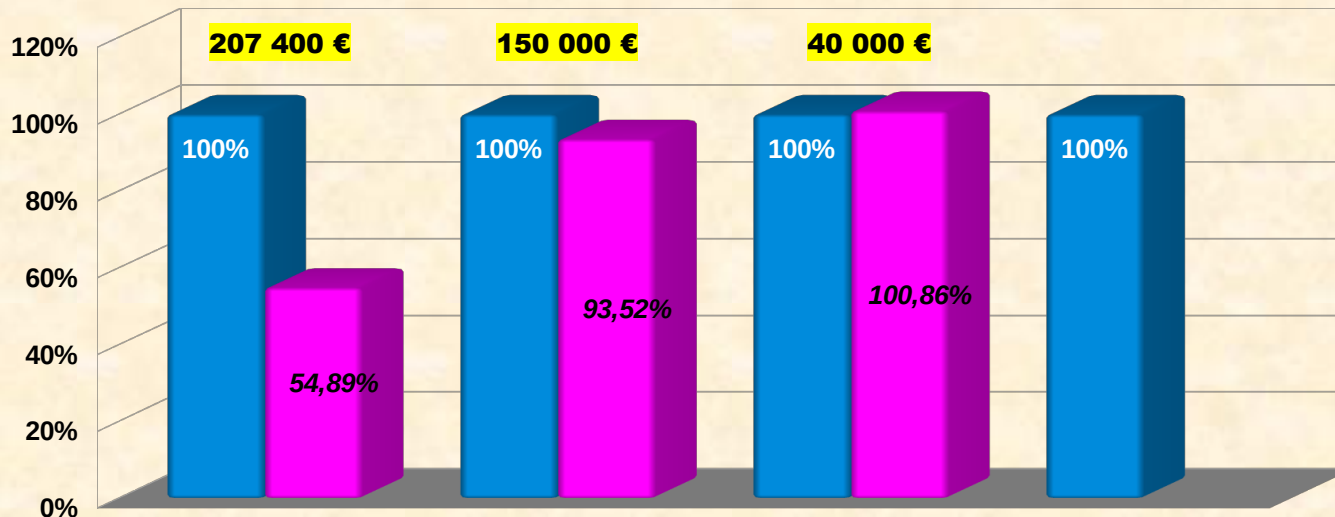
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



Opé ordre (042)

Atténuations de charges (013)

Produits exceptionnelles (77)

Excédent reporté (002)

- 90 376 €
Enveloppe travaux en régie

- 9 724 €
Enveloppe indemnités journalières et remb assurance perso

+ 345 €



RECETTES DE FONCT. (hors opé comptables)

CA 2020 : 21 057 122 €

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

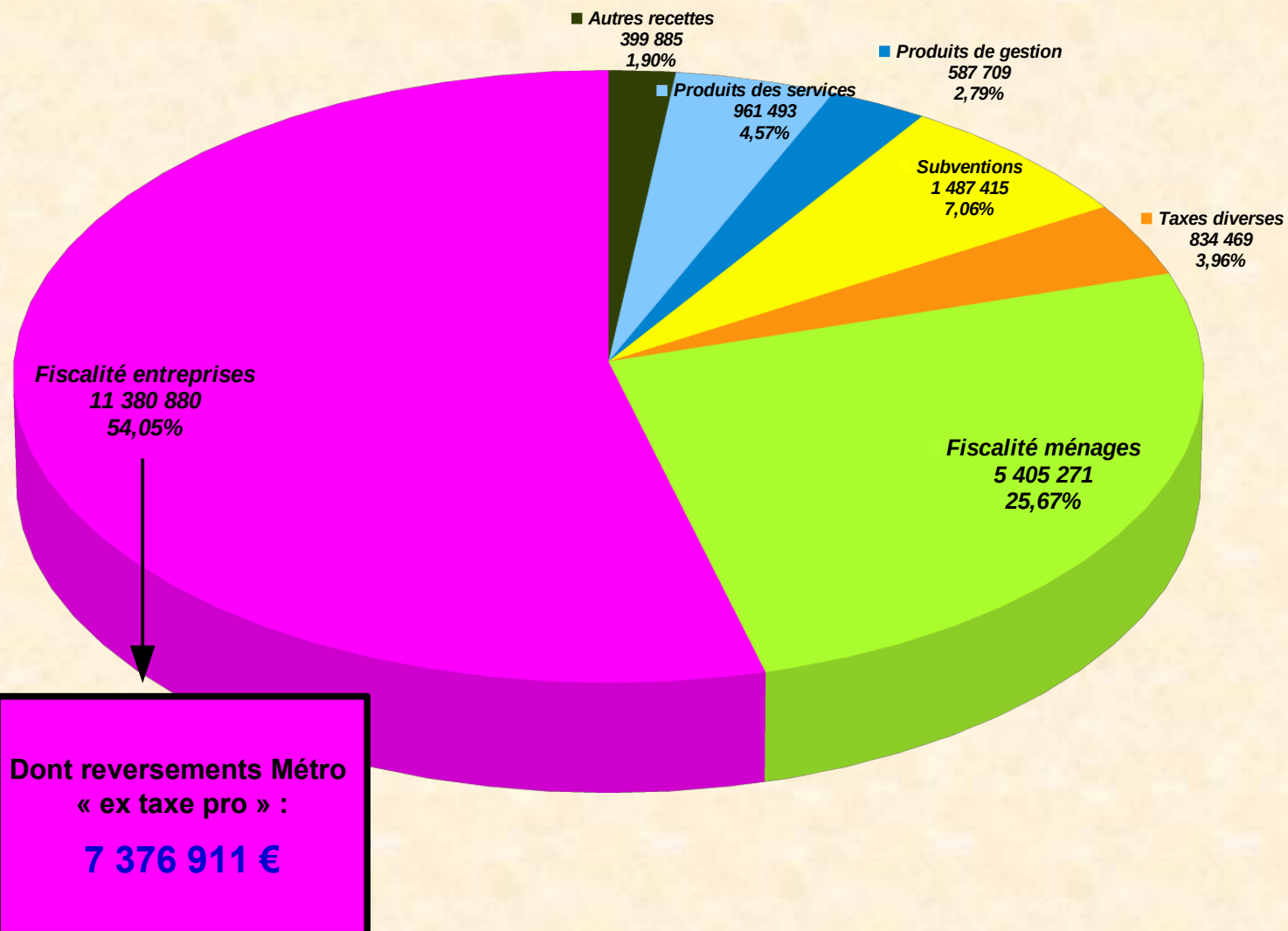
Section Investissement

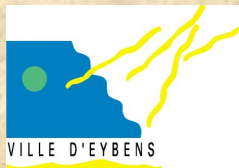
- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





SECTION DE FONCTIONNEMENT

RÉSULTAT 2020

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

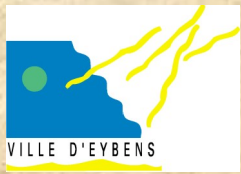
- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

DÉPENSES :
18 883 442,69 €
(+ 290 001 € opé comptables)

RECETTES :
21 057 121,78 €
(+ 290 001 € opé comptables)

RÉSULTAT :
+ 2 173 679,09 €



AGRÉGATS FINANCIERS

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

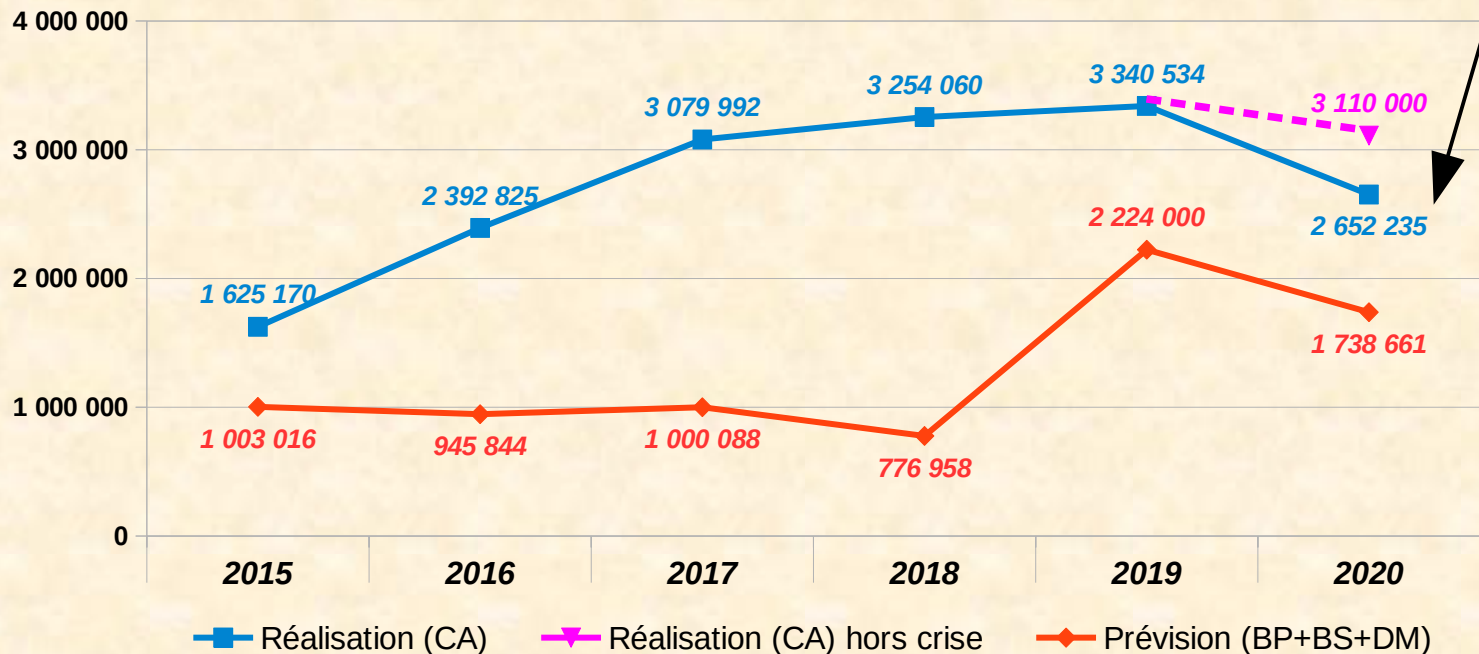
Stock de dette

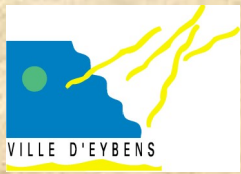
- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

CRISE SANITAIRE
- 460 000 €

- 688 299 €





SECTION DE FONCTIONNEMENT

IMPACT DE LA CRISE SUR LE BUDGET 2020

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





ÉPARGNE BRUTE

VARIATION CA 2020 / CA 2019 HORS EFFET CRISE

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

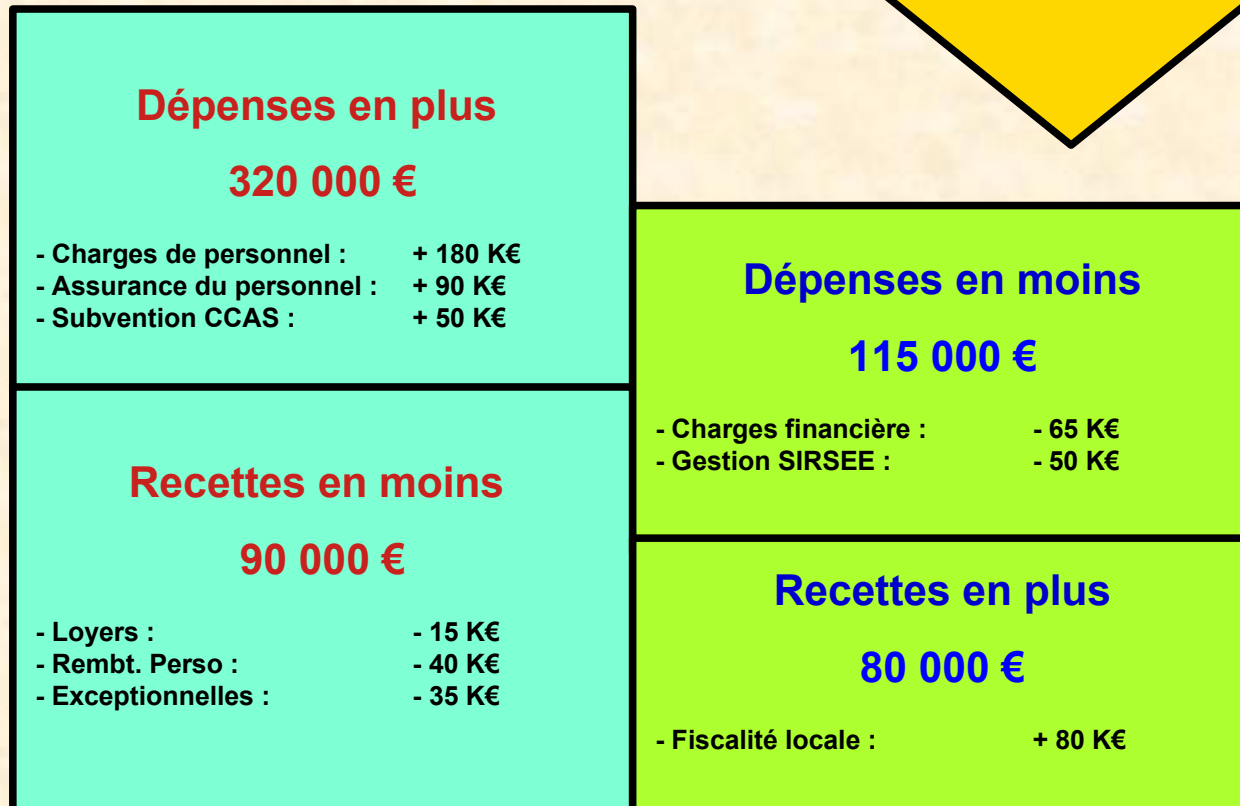
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





AGRÉGATS FINANCIERS

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

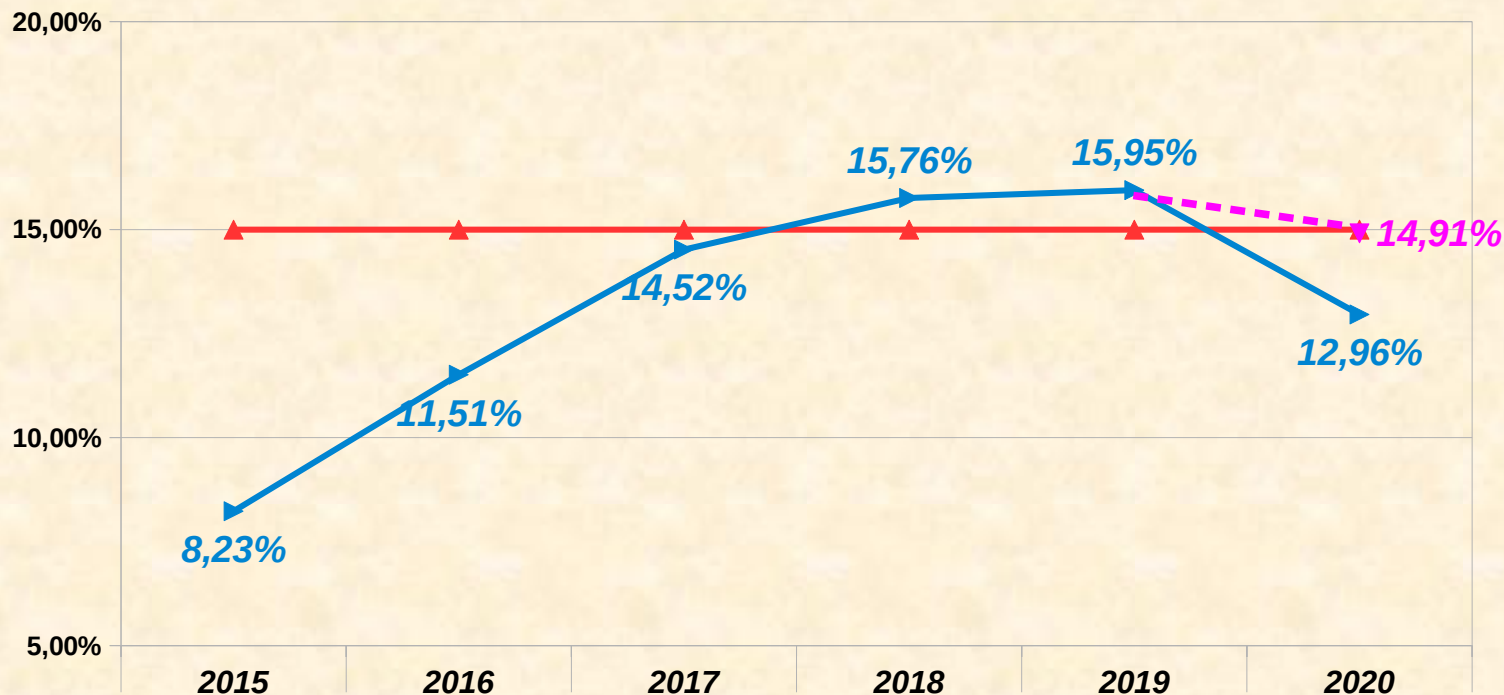
- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

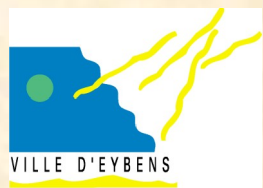
Capacité d'autofinancement brute (% des produits de gestion)



▲ Seuil de vigilance

◆ CAF brute (hors crise)

▶ CAF brute

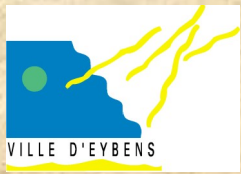


BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

SECTION D'INVESTISSEMENT

Conseil Municipal du 25 mars 2021



SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION DÉPENSES

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

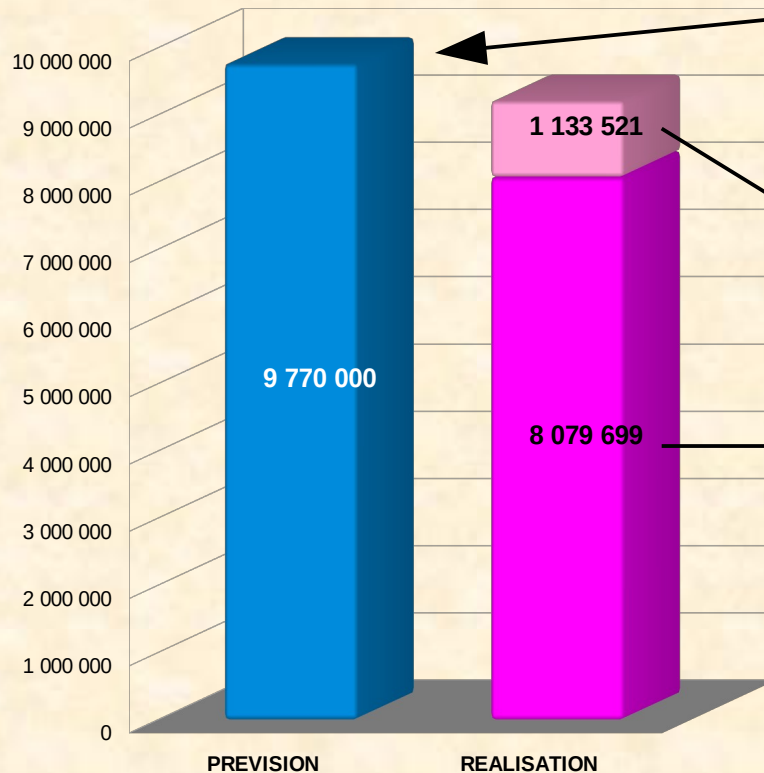
- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Budget primitif : | 11 175 000 € |
| Budget supplémentaire : | 0 € |
| Décision modificative : | - 555 000 € |
| Total prévisions : | 10 620 000 € |

**OPÉRATIONS
COMPTABLES NEUTRES :**
850 000 €

**DÉPENSES
INVESTISSEMENT :**
9 770 000 €



| | |
|-------------------------|--------------------|
| Réalisation : | 8 079 699 € |
| Restes à réaliser : | 1 133 521 € |
| Total : | 9 213 220 € |
| <i>Soit 94.30 %</i> | |
| <i>Soit - 556 780 €</i> | |

ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT



CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

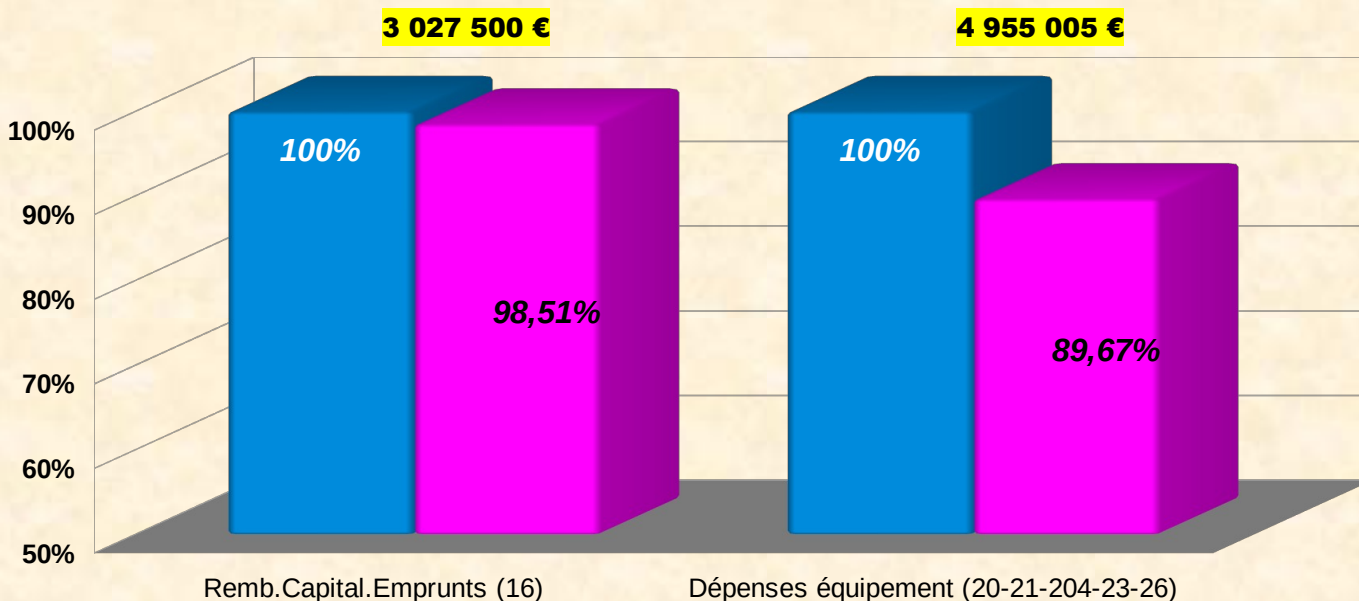
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



- 45 081 €

Écart prévisions / réalisations

- 511 699 €

- Enveloppe campagne Mur Mur 2 : - 80 000 €
- Enveloppe tvx entrepôt Chopin : - 65 000 €
- Enveloppe tvx Odysée : - 40 000 €
- Enveloppe tvx crèche p'tit chose : - 20 000 €
- Enveloppe tvx rond point piscine : - 20 000 €
- Enveloppe tvx en régie : - 90 000 €
- Enveloppe tvx restaurants scolaires : - 35 000 €
- Achat logiciels : - 45 000 €
- Achat serveur HDV : - 50 000 €
- Achat terrain Val : - 20 000 €
- Matériel service entretien : - 15 000 €



VILLE D'EYBENS

CA 2020

Conseil

Municipal

le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

DÉPENSES ÉQUIPEMENT

2020

BP + DM : 4 955 000 €

Réalisation : 3 309 785 €

Restes à réaliser : 1 133 521 €

Total : 4 443 306 €

Soit 89,67 %

Dépenses réalisées

3 309 785 €

| | |
|------------------------------|----------|
| Création stade synthétique | 1 528 K€ |
| Travaux groupes scolaires : | 175 K€ |
| Travaux bâtiments publics : | 338 K€ |
| Travaux hôtel de ville : | 115 K€ |
| Travaux cimetière : | 89 K€ |
| Travaux espaces extérieurs : | 214 K€ |
| Études : | 77 K€ |
| Subventions versées : | 372 K€ |
| | |
| Matériels informatiques : | 227 K€ |
| Mobilier : | 43 K€ |
| Matériels divers : | 120 K€ |
| Actions : | 14 K€ |

Restes à réaliser

1 133 521 €

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Achat Véhicules : | 242 K€ |
| Achat Matériels : | 40 K€ |
| Achat actions SAGES : | 14 K€ |
| Achat parcelle secteur Val : | 170 K€ |
| FC Métro tvx avenue Echirolles : | 76 K€ |
| | |
| Solde opération école BA : | 111 K€ |
| Solde opération stade synth : | 25 K€ |
| Solde marché quasi régie école Val : | 60 K€ |
| Solde tvx rond point piscine : | 47 K€ |
| Solde tvx parking Odyssée : | 35 K€ |
| Solde études diverses : | 113 K€ |
| Solde travaux divers : | 200 K€ |



SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION RECETTES

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

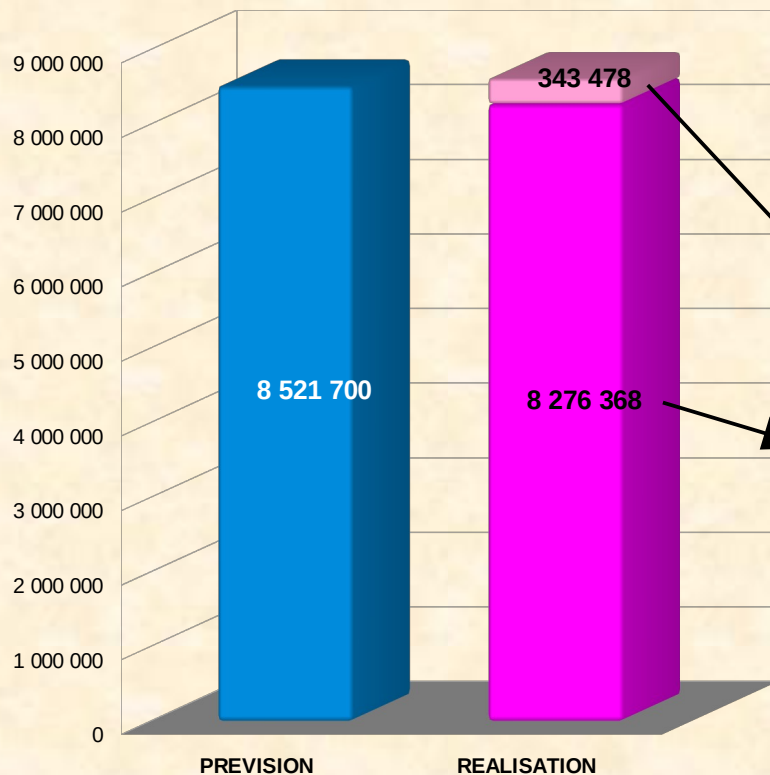
Affectation des résultats

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Budget primitif : | 11 175 000 € |
| Budget supplémentaire : | 0 € |
| Décision modificative : | - 555 000 € |
| Total prévisions : | 10 620 000 € |

FINANCEMENT FONCTIONNEMENT :
1 248 300 €

OPÉRATIONS COMPTABLES NEUTRES :
850 000 €

RECETTES INVESTISSEMENT :
8 521 700 €



| | |
|---------------------|--------------------|
| Réalisation : | 8 276 368 € |
| Restes à réaliser : | 343 478 € |
| Total : | 8 619 846 € |

Soit 101.15 %
Soit + 98 146 €



ÉCARTS PRÉVISIONS / RÉALISATIONS

RECETTES D'INVESTISSEMENT

CA 2020

Conseil

Municipal

le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

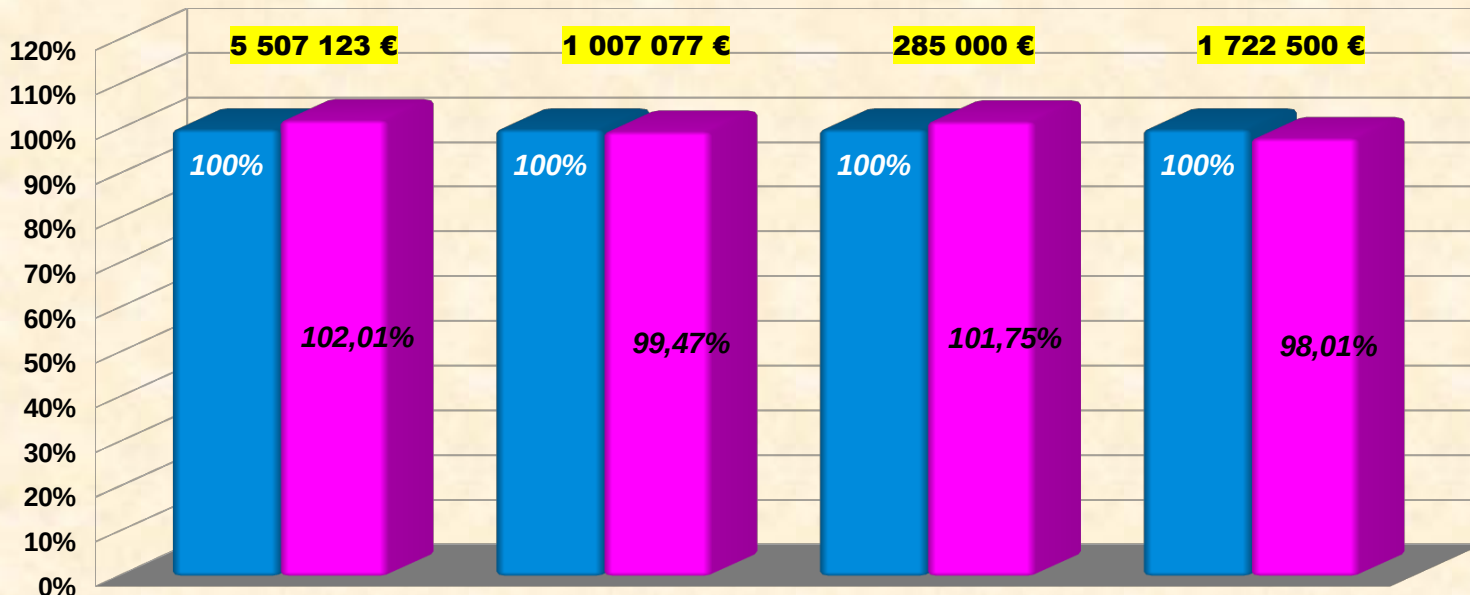
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



Distributions

Subventions

Cessions

Autres recettes

+ 110 430 €

Taxe aménagement :
+ 107 000 €
FCTVA :
+ 3 000 €

- 5 316 €

*Subv département relative
Au nouveau stade
synthétique*
- 4 000 €

+ 5 001 €

- 11 969 €

*Enveloppe
dotations aux
amortissements*



SECTION D'INVESTISSEMENT

RÉSULTAT 2020

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats

DÉPENSES (avec RAR) :

9 213 219,86 €

(+ 575 023,71 € opé comptables)

RECETTES (avec RAR) :

8 619 846,37 €

(+ 575 023,71 € opé comptables)

RÉSULTAT NET :

- 593 373,49 €

RAR DEPENSES :

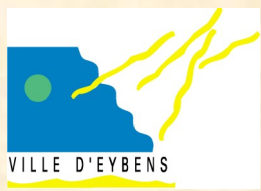
1 133 520,93 €

RAR RECETTES :

343 477,91 €

RÉSULTAT BRUT :

+ 196 669,53 €

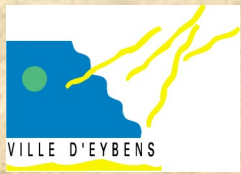


BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

STOCK DE DETTE

Conseil Municipal du 25 mars 2021



ÉTAT DE LA DETTE

STOCK AU 31/12/2020

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

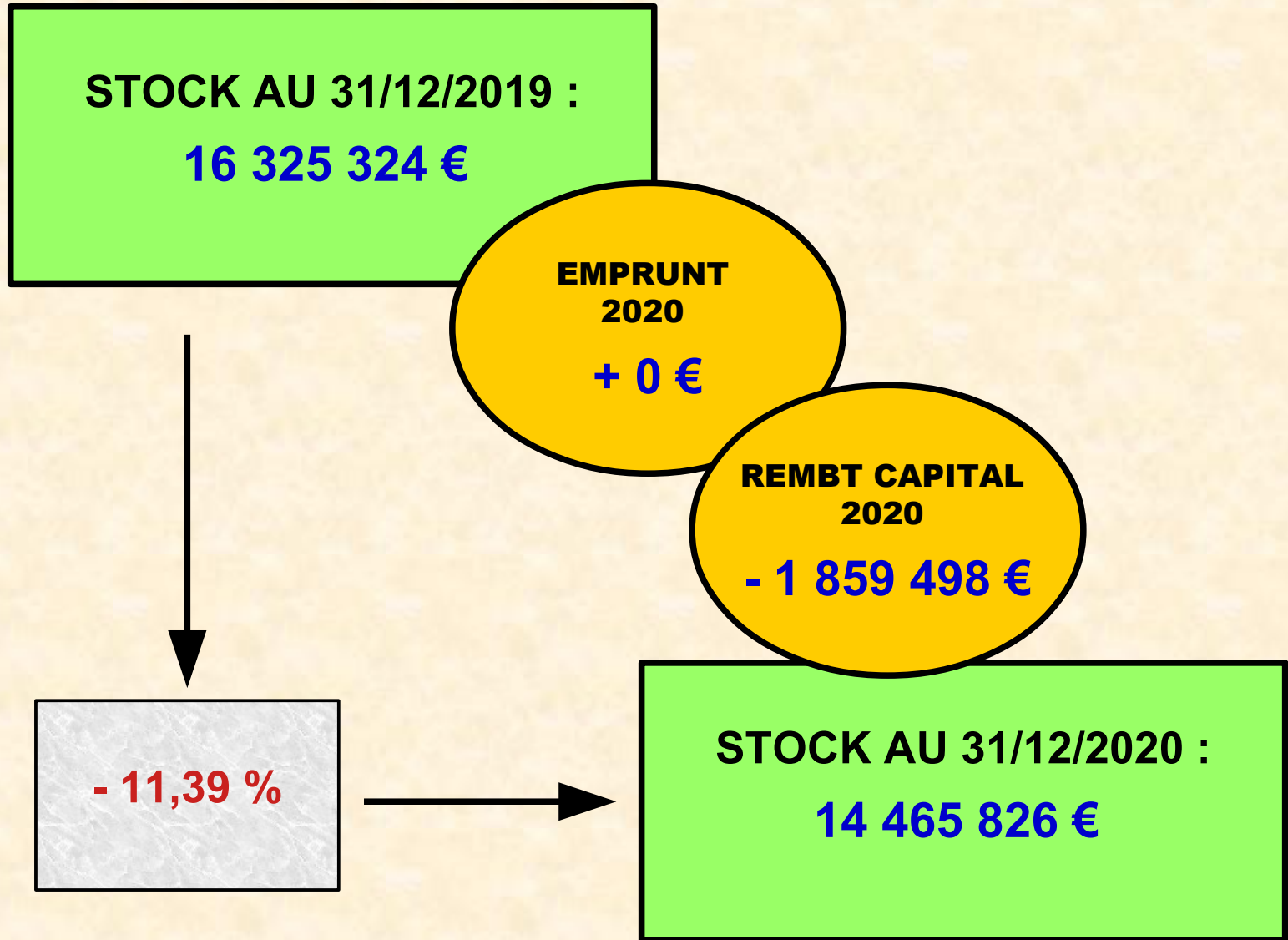
Section Investissement

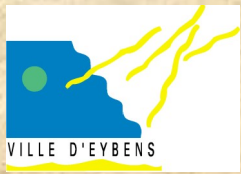
- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





ÉTAT DE LA DETTE

ÉVOLUTION

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

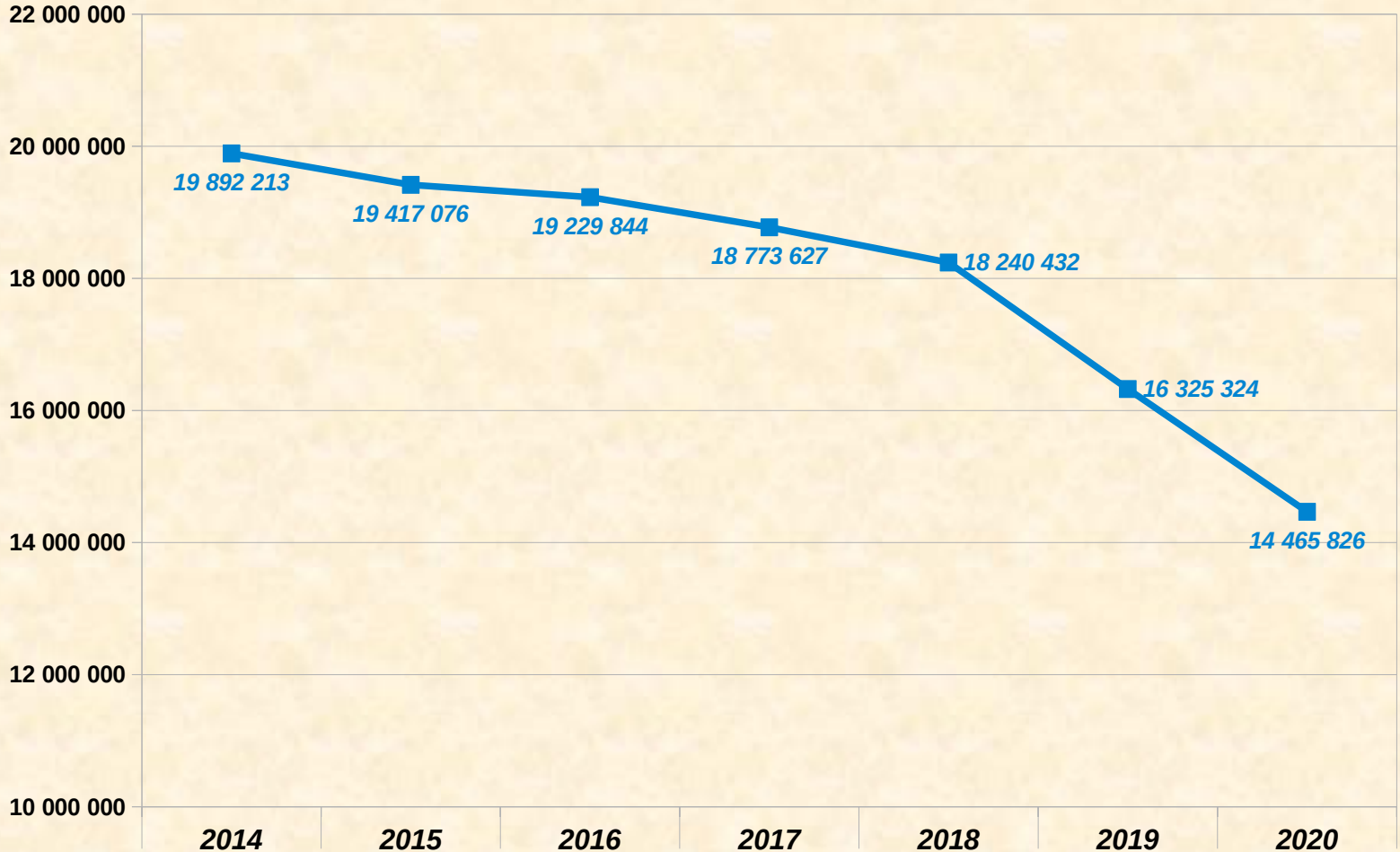
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

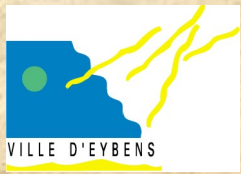
Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



■ Stock dette budget principal



AGRÉGATS FINANCIERS

CAPACITE DE DESENDETTEMENT

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

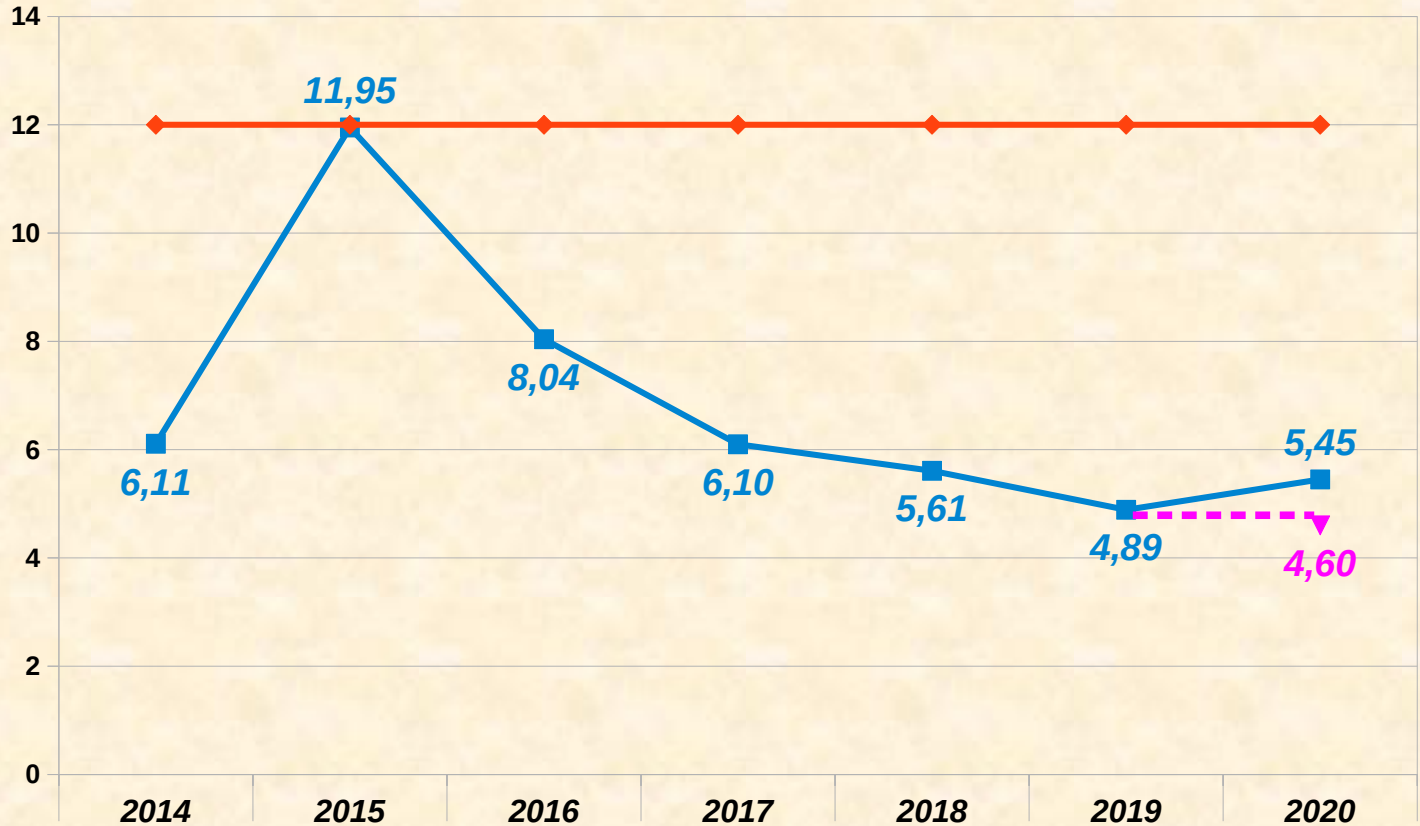
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

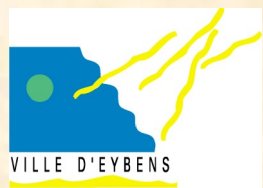
Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats



- Capacité de désendettement (en années)
- ▼ Capacité de désendettement hors crise (en années)
- ◆ Seuil critique (en années)

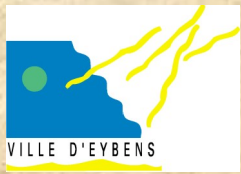


BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

CONCLUSION

Conseil Municipal du 25 mars 2021

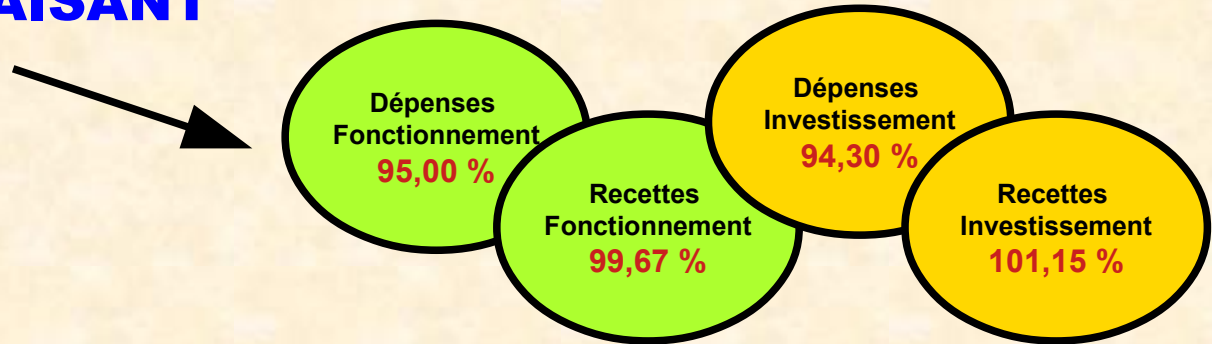


EXERCICE BUDGÉTAIRE 2020

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

TAUX DE RÉALISATION SATISFAISANT



UN BUDGET IMPACTE PAR LA CRISE

Ratios financiers
en baisse

LE DESENDETTEMENT POURSUIVI

Stock de dette :
- 11,39 % soit - 1 859 498 €

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

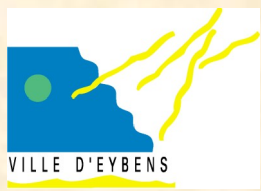
Section Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

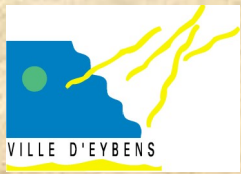
Affectation des résultats



BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

AFFECTATION DES RÉSULTATS



COMPTE ADMINISTRATIF 2020

AFFECTATIONS DES RÉSULTATS

CA 2020

Conseil
Municipal
le 25/03/21

Section de fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat
- Agrégats financiers

Section Investissement

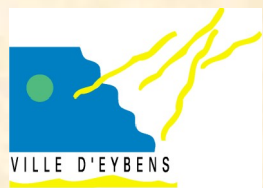
- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Stock de dette

- État
- Agrégats financiers

Affectation des résultats





BUDGET PRINCIPAL VILLE D'EYBENS

FIN DU DIAPORAMA