

**NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE
DU COMPTE ADMINISTRATIF
BUDGET ANNEXE DE LA ZAC DES RIVES DE LA CLAIRETTE
EXERCICE 2021**

INTRODUCTION

Le compte administratif du budget annexe de la ZAC des Rives de la Clairette, conforme au compte de gestion présenté par Monsieur le Comptable Public de la Ville de Déville lès Rouen, se résume comme suit :

	<i>Fonctionnement</i>	<i>Investissement</i>	<i>Résultat (fonct + inv)</i>
<i>Recettes (A)</i>	4 405 907,35 €	2 983 733,51 €	7 389 640,86 €
<i>Dépenses (B)</i>	4 308 465,39 €	4 308 465,39 €	8 616 930,78 €
<i>Résultat de l'exercice (A-B)= C</i>	97 441,96 €	-1 324 731,88 €	-1 227 289,92 €
<i>Résultat exercice précédent (D)</i>		2 366 358,40 €	2 366 358,40 €
<i>Solde d'exécution 2021 (C+D)=E</i>	97 441,96 €	1 041 626,52 €	1 139 068,48 €
<i>Restes à Réaliser (Excédent (+) ou besoin de financement (-) = F</i>	-----	0,00 €	0,00 €
<i>Résultat à la clôture 2021 (E + F)</i>	97 441,96 €	1 041 626,52 €	1 139 068,48 €

I / SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement peut être résumée comme suit :

a. Les recettes de fonctionnement

Les recettes s'élèvent à **4 405 907,35 €** pour un montant prévu au budget de **5 544 975,35 €** soit un pourcentage de réalisation de **79,46 %**.

Présentation par chapitres budgétaires :

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Différence
75	Vente de produits - prestations de service	0,00 €	0,24 €	0,24 €
77	Produits exceptionnels	97 441,72 €	97 441,72 €	0,00 €
042	<i>Opérations d'ordre</i>	5 447 533,63 €	4 308 465,39 €	-1 139 068,24 €
	Total recettes de l'exercice	5 544 975,35 €	4 405 907,35 €	-1 139 068,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €		
	Total recettes	5 544 975,35 €	4 405 907,35 €	-1 139 068,00 €

Les recettes de fonctionnement se composent de la variation des stocks des terrains aménagés.

b. Les dépenses de fonctionnement

Le montant des dépenses réalisées s'élève à **4 308 465,39 €** pour une prévision budgétaire de **5 544 975,35 €** soit un taux de réalisation de **77,70 %**.

Présentation par chapitres budgétaires :

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Différence
011	Charges à caractère général	4 172 779,72 €	3 033 711,48 €	-1 139 068,24 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 274 753,91 €	1 274 753,91 €	0,00 €
023	Virement à la section d'investissement	97 441,72 €	0,00 €	-97 441,72 €
	Total des dépenses	5 544 975,35 €	4 308 465,39 €	-1 236 509,96 €

Les dépenses de fonctionnement peuvent être détaillées de la façon suivante : Elles se composent des frais d'études et de prestations de services, d'achats de terrains à aménager. On y retrouvera aussi des achats de matériels, d'équipements et les travaux d'aménagement de la ZAC.

c. Résultat de fonctionnement

Le résultat de fonctionnement à la clôture de l'exercice est de **97.441,96 €**.

Section de fonctionnement	
<i>Recettes (A)</i>	4 405 907,35 €
<i>Dépenses (B)</i>	4 308 465,39 €
<i>Résultat de l'exercice (A-B)= C</i>	97 441,96 €
<i>Résultat exercice précédent (D)</i>	0,00 €
<i>Résultat à la clôture 2021 (C+D)=E</i>	97 441,96 €

II / SECTION D'INVESTISSEMENT

a. Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à **5 350 091,91 €** pour une prévision budgétaire de **5 447 533,63 €**, soit un taux de réalisation de **96,84 %**.

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Restes à réaliser	Différence
16	Avance du Budget Ville	1 708 979,60 €	1 708 979,60 €	0,00 €	0,00 €
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	1 274 753,91 €	1 274 753,91 €	0,00 €	0,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	97 441,72 €	0,00 €	0,00 €	-97 441,72 €
	Total de l'exercice	3 081 175,23 €	2 983 733,51 €	0,00 €	-97 441,72 €
001	Excédent d'investissement reporté	2 366 358,40 €	2 366 358,40 €	-----	0,00 €
	Total recettes	5 447 533,63 €	5 350 091,91 €	0,00 €	-97 441,72 €
			5 350 091,91 €		

Le chapitre 16 concerne l'avance du Budget Ville au Budget Annexe de la ZAC des Rives de la Clairette.

b. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **4 308 465,39 €** pour une prévision budgétaire de **5 447 533,63 €** soit un taux de réalisation de **79,09 %**.

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Restes à réaliser	Différence
Opérations d'ordre					
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 447 533,63 €	4 308 465,39 €	-----	-1 139 068,24 €
	Total des dépenses	5 447 533,63 €	4 308 465,39 €	0,00 €	-1 139 068,24 €
			4 308 465,39 €		

Les opérations d'ordre concernent la variation des stocks des terrains aménagés (comme pour les recettes de la section de fonctionnement).

c. Résultat d'investissement

Résultat d'investissement arrêté au compte administratif 2021 :

Le résultat d'investissement à la clôture de l'exercice est de **1 041 626,52 €**.

Section d'investissement	
<i>Recettes (A)</i>	2 983 733,51 €
<i>Dépenses (B)</i>	4 308 465,39 €
<i>Résultat de l'exercice (A-B)= C</i>	-1 324 731,88 €
<i>Résultat exercice précédent (D)</i>	2 366 358,40 €
<i>Solde d'exécution 2021 (C+D)=E</i>	1 041 626,52 €
<i>Restes à Réaliser (Excédent (+) ou besoin de financement (-) = F</i>	0,00 €
<i>Résultat à la clôture 2021 (E + F)</i>	1 041 626,52 €

Le compte administratif présente donc une **capacité de financement de 1 041 626,52 €**.

AFFECTATION DES RESULTATS	PROPOSITION
Résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 (A)	97 441,96 €
Résultat antérieur reporté (B)	0,00 €
Résultat de fonctionnement à affecter (C = A + B)	97 441,96 €
Résultat d'investissement de l'exercice = D	-1 324 731,88 €
Solde d'exécution d'investissement reporté (E)	2 366 358,40 €
Solde des restes à réaliser d'investissement 2021 (F)	0,00 €
Capacité de financement de la section d'investissement (G = D+E+F)	1 041 626,52 €

III / RESULTAT GLOBAL

Résultat global arrêté au Compte Administratif 2021 :

A la clôture de l'exercice 2021, le budget annexe de la ZAC des Rives de la Clairette présente :

- un excédent de fonctionnement de **97.441,96 €**
- un excédent d'investissement de **1 041 626,52 €**

Soit un excédent global de **1 139 068,48 €**, excédent reporté au Budget Primitif 2022 de la ZAC des Rives de la Clairette, au compte 001 (Résultat d'investissement reporté, en recettes d'investissement pour **1 041 626,52 €**) et au compte 002 (Résultat de fonctionnement reporté, en recettes de fonctionnement pour **97.441,96 €**).

Pour information, l'excédent global de l'année 2020 s'élevait à 2 366 358,40 €.