

# CONSEIL MUNICIPAL

*Séance du 29 juin 2020*

## Rapport de présentation



# Compte Administratif 2019

# REGIE des PARKINGS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20200629-2020\_135-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 06/07/2020

Affichage : 06/07/2020

Pour l'autorité compétente par délégation



**Rapporteur : Monsieur PUGLIESI Pierre    Adjoint au Maire Délégué aux Finances**

La gestion de parcs fermés de stationnement constitue un service public à caractère industriel et commercial (SPIC), dont les conditions de fonctionnement sont similaires à celles des entreprises privées. Un service public à caractère industriel et commercial se finance par les utilisateurs au travers d'une redevance. L'individualisation de la gestion d'un SPIC a pour objectif de dégager le coût réel du service qui doit être financé par l'utilisateur. Dès lors, pour l'exploitation directe du parking du Diamant, la commune a constitué une régie municipale dotée d'un budget spécial.

Le Compte Administratif 2019 de la régie des Parkings fait apparaître en réalisations les résultats suivants :

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT

**DEPENSES : 1 583 613.35 €**

**RECETTES : 2 824 652.53 €**

↳ Soit un excédent de fonctionnement brut d'exécution de : **+ 1 241 039.18 €.**

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

**DEPENSES : 454 246.56 €**

**RECETTES : 883 222.61 €**

↳ Soit un excédent d'investissement brut d'exécution de : **+ 428 976.05 €.**

↳ Soit un excédent global de clôture du compte administratif de : **+ 1 670 015.23 €**

Les résultats du compte administratif sont en concordance avec le compte de gestion présenté par le trésorier municipal.

<b>Tableau Etat II-2 Compte de Gestion</b>	<b>Résultat de clôture 2018</b>	<b>Part affectée à l'investissement</b>	<b>Résultat de l'exercice 2019</b>	<b>Résultat de clôture 2019</b>
Investissement	+ 300 888.41	0.00	+ 128 087.64	+ 428 976.05
Fonctionnement	+ 495 082.82	0.00	+ 745 956.36	+ 1 241 039.18
<b>Total</b>	<b>+ 795 971.23</b>	<b>0.00</b>	<b>+ 874 044.00</b>	<b>+ 1 670 015.23</b>

## Présentation synthétique du compte administratif 2019 Régie des Parkings

Dépenses réalisées		Recettes réalisées	
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 583 613.35</b>	<b>Fonctionnement</b>	<b>2 329 569.71</b>
Charges à caractère général	255 778.82	Redevances utilisateurs	1 907 310.58
Frais de personnel	537 373.00	Redevances concessions	5 904.00
Charges financières	405 324.53	Produits exceptionnels	416 355.13
Dotations aux provisions	385 137.00		
<b>Investissement</b>	<b>454 246.56</b>	<b>Investissement</b>	<b>582 334.20</b>
Dépenses d'équipement	43 419.07	Subvention d'investissement	197 197.20
Dettes et emprunts	410 827.49	Charges à répartir	385 137.00
<b>Total</b>	<b>2 037 859.91</b>	<b>Total</b>	<b>2 2 911 903.91</b>
<b>Soit un solde positif sur réalisations</b>		<b>+ 874 044.00</b>	
Excédent de fonctionnement reporté 2018		+ 495 082.82	
Excédent d'investissement reporté 2018		+ 300 888.41	
<b>soit un résultat global de clôture avant reste à réaliser</b>		<b>+ 1 670 015.23</b>	
Recettes d'investissement à réaliser		0.00	
Dépenses d'investissement à réaliser		396 292.58	
<b>Solde global CA 2019 après intégration des restes à réaliser</b>		<b>+ 1 273 722.65</b>	

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### ***1) Dépenses de fonctionnement :***

↳ **Les principales dépenses réelles de fonctionnement concernent :**

Au chapitre 011 : C chapitre totalise 255 778.82 €. Il retrace les charges liées à la maintenance et à l'entretien du matériel et des bâtiments, les consommations d'eau, d'électricité ainsi que la prise en charge de la mise à disposition de diverses prestations et services par la commune d'Ajaccio selon les différents champs d'intervention définis et conventionnés.

Au chapitre 012 : Les charges de personnel totalisent 537 373.00 € pour l'exercice 2019. Un petit rappel ; les salaires sont pris en charge par le budget principal Ville et sont refacturés à la régie.

Au chapitre 66 : Est enregistré le paiement des intérêts des emprunts de l'exercice pour un montant de 405 324.53 €.

↳ **Les dépenses d'ordre de fonctionnement concernent :**

Au chapitre 042 : Ce chapitre comporte la comptabilisation de la quatrième annuité d'amortissement de la charge pour un montant de 385 137.00 €. (1/15<sup>ème</sup> du montant comptabilisé au chapitre 040 compte 4818).

**II) Recettes de fonctionnement :**

↳ **Les recettes réelles de fonctionnement concernent :**

Au chapitre 70 : 1 907 310.58 € ont été perçus au titre des redevances des usagers des parkings.

Au chapitre 75 : Ce chapitre totalise 5 904.00 € au titre d'une redevance perçue au titre d'une concession d'utilisation.

Au chapitre 77 : 416 355.13 € ont été comptabilisés au sein du chapitre ; Il s'agit de l'aide de la Collectivité de Corse destinée à alléger les charges financières pour les emprunts.

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>
---------------------------------

**I) Dépenses d'investissement**

↳ **Les dépenses réelles d'investissement concernent :**

Au chapitre 16 : Ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts pour un montant de 392 746.85 €.

Aux chapitres 20, 21 et 23 : Les principales dépenses d'équipements comptabilisées concernent des renouvellements de matériel et outillage ainsi que divers travaux d'amélioration d'installations techniques pour un montant global de 25 439.61 €.

**II) Recettes d'investissement**

↳ **Les recettes réelles investissement concernent :**



Au chapitre 13 : 197 197.20 € ont été encaissées au titre de l'aide exceptionnelle de la Collectivité de Corse destinée à alléger les charges financières en capital pour les emprunts rattachés à ce budget.

↳ **Les recettes d'ordre de fonctionnement concernent :**

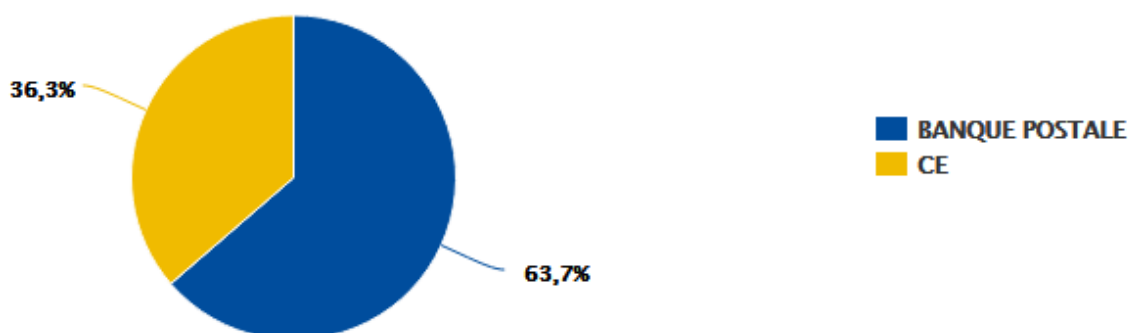
Au chapitre 040 : Ce chapitre totalise 385 137.00 €. Il comporte la comptabilisation de la quatrième annuité d'amortissement de la charge. (1/15<sup>ème</sup> du montant comptabilisé au chapitre 040 compte 4818).

## L'ENDETTEMENT ET LA GESTION DE LA DETTE

L'endettement au 31 décembre 2019 de la régie des parkings est le suivant :

Organismes financiers	Montants empruntés	Capital restant dû au 31/12/2019	% du CRD	Nombre d'emprunts
 Caisse Epargne	4 000 000.00 €	3 156 468.14 €	36.33 %	1
 La Banque Postale	6 695 000.00 €	5 532 431.56 €	63.67 %	1
	<b>10 695 000.00 €</b>	<b>8 688 899.70 €</b>	<b>100 %</b>	<b>2</b>

Dettes par prêteur



Capital restant dû au 31/12/2019	Taux moyen annuel	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne
<b>8 688 899.70 €</b>	<b>4,60 %</b>	<b>14 ans et 2 mois</b>	<b>8 ans et 2 mois</b>

Les emprunts souscrits sur ce budget sont classés 1A, soit la classification la moins exposée aux risques.

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Durée résiduelle	Taux	Risque de taux	Capital restant dû au 31/12/2019	CBC
Caisse d'Epargne	2013	4 000 000.00 €	13.82	4.60 %	Fixe	3 156 468.14 €	1A
La Banque Postale	2014	6 695 000.00 €	14.42	4.55 %	Fixe	5 532 431.56 €	1A
		<b>10 695 000.00 €</b>				<b>8 688 899.70 €</b>	

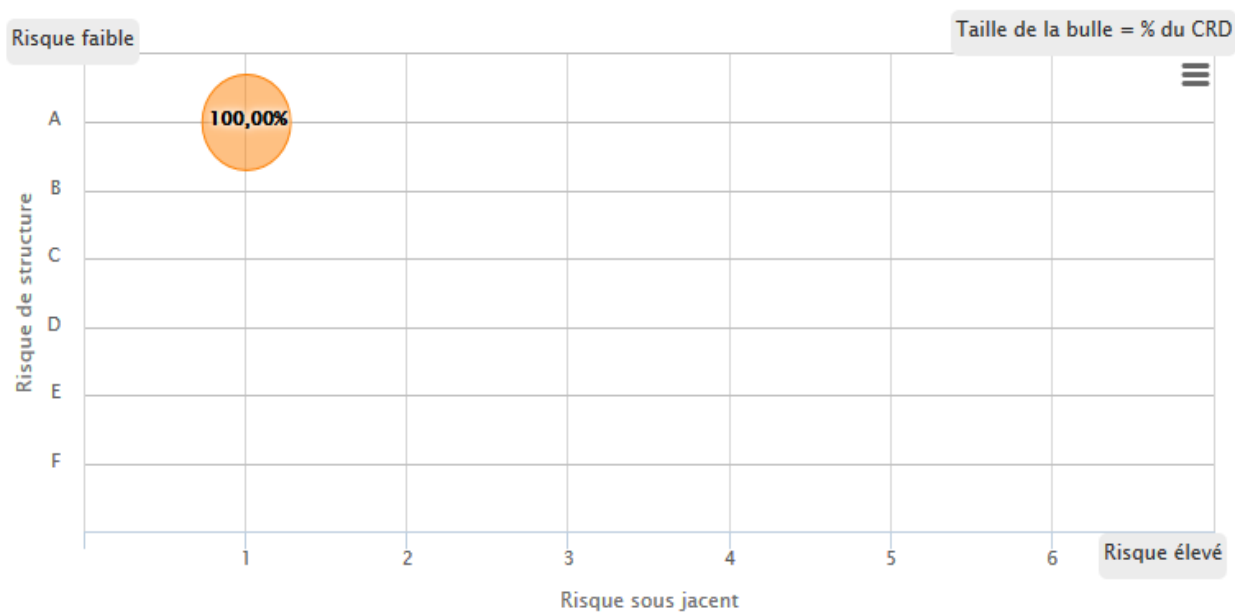
Le montant du flux de la dette a été de 824 162.02 € et sa répartition a été la suivante :

Montant du capital remboursé : 410 827.49 €

Montant des intérêts payés : 413 334.53 €

La dette de la régie des parkings selon la charte de bonne conduite est sans risque.

#### Dette selon la charte de bonne conduite



Il vous est demandé de bien vouloir approuver le compte administratif 2019 de la régie des Parkings ainsi que le compte de gestion établi par le Receveur municipal.