

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 29 avril 2021

Rapport de présentation



Compte Administratif 2020

Budget annexe

du stationnement

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20210429-2021_120-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 10/05/2021

Affichage : 11/05/2021

Pour l'autorité compétente par délégation



Rapporteur : Monsieur PUGLIESI Pierre Adjoint au Maire Délégué aux Finances

Le Compte Administratif 2020 du budget annexe du stationnement fait apparaître en réalisations les résultats suivants :

SECTION FONCTIONNEMENT

TOTAL DES DEPENSES : 1 132 671.30 €

TOTAL DES RECETTES : 1 278 835.99 €

↳ Soit un excédent de fonctionnement brut d'exécution de : **+ 146 164.69 €**

SECTION INVESTISSEMENT

TOTAL DES DEPENSES : 101 785.46 €

TOTAL DES RECETTES : 218 409.46 €

↳ Soit un excédent d'investissement brut d'exécution de : **+ 116 624.00 €**

↳ Soit un excédent global de clôture du compte administratif de : **+ 262 788.69 €**

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

| Tableau Etat II-2 Compte de Gestion | Résultat de clôture 2019 | Part affectée à l'investissement | Résultat de l'exercice 2020 | Résultat de clôture 2020 |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Investissement | + 89 740.34 | | + 26 883.66 | + 116 624.00 |
| Fonctionnement | + 47 353.06 | 0.00 | + 98 811.63 | + 146 164.69 |
| Total | + 137 093.40 | 0.00 | + 103 198.43 | + 262 788.69 |

Sur ce budget a fortement pesé les mêmes contraintes que l'ensemble des budgets de la Ville à savoir des pertes de recettes non négligeables suite aux confinements décrétés par le gouvernement. La durée des confinements et la progressivité de sortie ont bien entendu eu un impact très important sur nos recettes habituelles.

Présentation synthétique du compte administratif 2020 budget annexe du stationnement

| Dépenses réalisées | | Recettes réalisées | |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| Fonctionnement | 1 132 671.30 | Fonctionnement | 1 231 482.93 |
| Charges à caractère général | 211 675.89 | Redevances stationnement | 844 282.35 |
| Frais de personnel | 765 806.47 | Subventions reçues | 39 199.63 |
| Autres charges de gestion | 1.51 | Subvention d'équilibre | 270 000.00 |
| Charges financières | 38 629.63 | Produits exceptionnels | 78 000.00 |
| Charges exceptionnelles | 35 832.10 | Autres produits de gestion | 0.95 |
| Dotations aux amortiss. | 80 215.70 | | |
| Investissement | 101 785.46 | Investissement | 128 669.12 |
| Dettes et emprunts | 98 211.17 | Dotations et fonds propres | 1 312.06 |
| Dépenses d'équipement | 3 574.29 | Subvention d'investissement | 47 141.36 |
| | | Amortissements des immos. | 80 215.70 |
| Total | 1 234 456.76 | Total | 1 360 152.05 |
| Soit un solde sur réalisations de l'exercice de | | + 125 695.29 | |
| Excédent de fonctionnement reporté 2019 | | + 47 343.06 | |
| Excédent d'investissement reporté 2019 | | + 89 740.34 | |
| soit un résultat global de clôture avant reste à réaliser | | + 262 788.69 | |
| Recettes d'investissement à réaliser | | 0.00 | |
| Dépenses d'investissement à réaliser | | 11 744.11 | |
| Solde global CA 2020 après intégration des restes à réaliser | | + 251 044.58 | |

SECTION DE FONCTIONNEMENT CA 2020

➤ **Les dépenses de fonctionnement totalisent 1 132 671.30 € et concernent :**

- **Au chapitre 011** : Sont retracées les charges de fonctionnement liées à la maintenance et à l'entretien du matériel. Le total des mandats émis pour l'exercice 2020 s'élève à 211 675.89 €.
- **Au chapitre 012** : Les charges de personnel totalisent 765 806.47 €.
- **Au chapitre 66** : Ce chapitre enregistre le paiement des intérêts des emprunts et les intérêts courus non échus pour un montant de 38 629.63 €.

- **Au chapitre 67** : Ce chapitre comptabilise notamment le reversement d'une partie des recettes des horodateurs à la régie du Port de plaisance à hauteur de 35 720.00 € ainsi que diverses charges exceptionnelles pour 112.10 €.
- **Au chapitre 042** : Ce chapitre totalise 80 215.70 €. Il enregistre la comptabilisation des amortissements du matériel et outillage.

➤ **Les recettes de fonctionnement totalisent 1 278 835.99 € et concernent :**

- **Au chapitre 70** : Au sein du chapitre sont enregistrés les redevances pour stationnement 697 017.59 € et les forfaits de post stationnement pour 147 264.76 €.

Le tableau ci après présente en détail les recettes perçues depuis l'exercice 2016.

| NATURE | INTITULE | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 70383 | REDEVANCES POUR STATIONNEMENT | 1 251 557.14 | 1 107 048.10 | 891 028.00 | 1 066 175.72 | 697 017.59 |
| 70384 | FORFAIT POST STATIONNEMENT | - | - | 61 953.60 | 167 301.27 | 147 264.76 |
| TOTAL CHAPITRE 70 | | 1 251 557.14 | 1 107 048.10 | 952 981.60 | 1 233 476.99 | 844 282.35 |

Ainsi la perte d'encaissement constatée sur l'exercice 2020 est de près de 389 K€.

- **Au chapitre 74** : Une somme de 39 199.63 € est comptabilisée au titre de l'aide exceptionnelle de la CdC destinée à alléger les charges financières en intérêts pour l'emprunt comptabilisé au sein de ce budget.
- **Au chapitre 75** : Ce chapitre enregistre la subvention provenant du budget principal et nécessaire à l'équilibre de ce budget. Cette subvention a été déterminée lors des votes du BP 2020 et de la DM n° 1 à une hauteur de 270 000.00 €
- **Au chapitre 77** : Ce chapitre comptabilise diverses recettes exceptionnelles 78 000 €. Ces produits concernent des annulations de mandats établis les exercices précédents.
- **Au chapitre 002** : Est repris le résultat reporté de l'exercice n- 1 soit 47 353.06 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT CA 2020

➤ **Les dépenses de la section investissement totalisent 101 785.46 € et concernent :**

- **Au chapitre 16** : Ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts de l'exercice pour 98 211.17 €.

- **Au chapitre 21** : Le chapitre 21 totalise 3 574.29 €. Il comptabilise diverses acquisitions de matériels techniques et informatiques nécessaires au bon fonctionnement des horodateurs.

↳ **Les recettes de la section investissement totalisent 218 409.46 € et concernent :**

- **Au chapitre 10** : Est enregistré au sein de ce chapitre le montant du FCTVA encaissé sur les investissements réalisés de l'année n-1 soit un montant de 1 312.06 €.
- **Au chapitre 13** : Une somme de 47 141.36 € est comptabilisée au titre de l'aide exceptionnelle de la CdC destinée à alléger les charges financières en capital pour l'emprunt comptabilisé au sein de ce budget.
- **Au chapitre 040** : Ce chapitre totalise 80 215.70 €. Il s'agit de la comptabilisation des amortissements du matériel et outillage.
- **Au chapitre 001** : Est repris le résultat reporté de l'exercice n- 1 soit 89 740.34 €.


LA GESTION DE LA DETTE

L'endettement au 31 décembre 2020 du budget annexe du stationnement est le suivant :

Le montant du flux de la dette a été de 137 410.80 € et sa répartition a été la suivante :

Montant du capital remboursé : 98 211.17 € Montant des intérêts payés : 39 199.63 €

Le détail par établissements bancaires est le suivant :

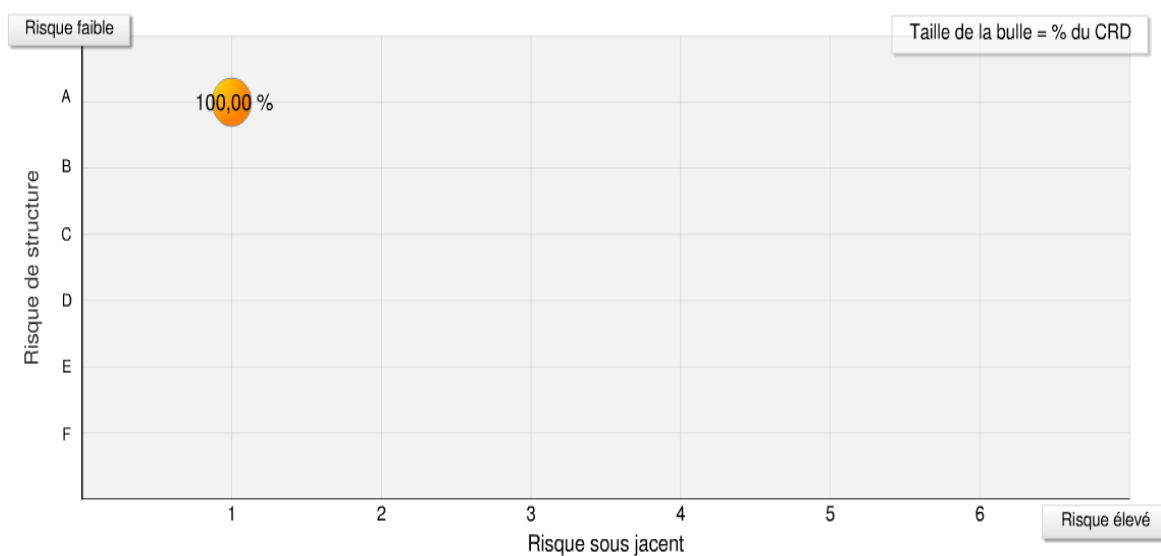
| Etablissement financier | Montant emprunté | Nombre d'emprunts | Capital restant dû au 31/12/2020 |
|--|---------------------|-------------------|----------------------------------|
|  Caisse Epargne | 1 500 000.00 | 1 | 823 147.40 |
| | 1 500 000.00 | 1 | |

La synthèse de la dette du budget du stationnement est la suivante :

| Capital restant dû | Taux moyen | Durée de vie résiduelle | Durée de vie moyenne |
|--------------------|------------|-------------------------|----------------------|
| 823 147.40 € | 4.50 % | 6 ans 11 mois | 3 ans 9 mois |

| Prêteur | Année de réalisation | Montant initial | Durée résiduelle | Taux | Capital restant dû au 31 /12/2020 | Risque de taux | CBC |
|------------------|----------------------|---------------------|------------------|--------|-----------------------------------|----------------|-----|
| Caisse d'Epargne | 2012 | 1 500 000.00 | 7 ans | 4.43 % | 823 147.40 | Fixe | 1A |
| | | 1 500 000.00 | | | 823 147.40 | | |

L'intégralité de l'emprunt souscrit sur ce budget annexe est classé 1A, soit la classification la moins exposée aux risques.



Il vous est demandé de bien vouloir approuver le compte administratif 2020 du budget annexe du stationnement ainsi que le compte de gestion établi par le Trésorier du Grand Ajaccio.