

CONSEIL MUNICIPAL
Séance du 8 mars 2021



Rapport de présentation
Budget primitif 2021
Budget annexe
du stationnement

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20210308-2021_062-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 11/03/2021

Affichage : 11/03/2021

Pour l'autorité compétente par délégation

Rapporteur : Monsieur Pierre PUGLIESI Adjoint au Maire Délégué aux Finances



BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT

Le projet de budget primitif du budget annexe du stationnement pour l'exercice 2021 s'élève à la somme de **1 593 000.00 €** se décomposant comme suit :

- **Section Fonctionnement :** **1 302 000.00 €**
- **Section Investissement :** **291 000.00 €**

A. Répartition par chapitres en section fonctionnement :

Section Fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
	Intitulés	Montants		Intitulés	Montants
Chap. 011	Charges à caractère général	166 000.00	Chap. 70	Ventes et Prestations de services	1 041 000.00
Chap. 012	Frais de personnel	840 000.00	Chap. 74	Dotations et Participations	0.00
Chap. 65	Charges de gestion	60.000	Chap. 75	Subvention d'équilibre	261 000.00
Chap. 66	Charges financières	34 940.00			
Chap. 67	Charges exceptionnelles	36 000.00			
Total Dépenses réelles		1 077 000.00	Total Recettes réelles		1 302 000.00
Chap. 023	Virement à la section investissement	135 000.00			
Chap. 042	Opérations d'ordre entre sections	90 000.00			
Total Dépenses		1 302 000.00	Total Recettes		1 302 000.00

1. Dépenses de fonctionnement

Les principales dépenses réelles de fonctionnement concernent les achats et charges externes, les frais de personnel, les intérêts de l'emprunt contracté, les dotations aux amortissements du matériel et le virement vers la section d'investissement.

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

- **Au chapitre 011** : ce chapitre retrace principalement les charges liées à la maintenance des logiciels, à l'entretien et au bon fonctionnement du matériel pour un montant global prévisionnel de 166 000.00 €.
- **Au chapitre 012** : les charges de personnel totalisent 840 000.00 € pour l'année 2021.

- **Au chapitre 66** : ce chapitre enregistre le paiement des intérêts d'emprunts ainsi que le calcul des intérêts courus non échus pour l'exercice pour un montant prévisionnel de 34 940.00 €.
- **Au chapitre 67** : au sein de ce chapitre sont comptabilisés le reversement des recettes des horodateurs à la régie du Port de plaisance pour 35 000 € ainsi qu'une provision au titre de remboursement aux usagers en cas de litige à hauteur de 1 000 €.

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

- **Au chapitre 042** : ce chapitre totalise 90 000.00 €. Il enregistre la comptabilisation des amortissements du matériel et outillage.
- **Au chapitre 023** : ce chapitre enregistre le virement vers la section d'investissement à hauteur de 135 000.00 €.

2. Recettes de fonctionnement

Le financement de la section est assuré dans sa majorité par les recettes des horodateurs et les abonnements des usagers. La redevance de stationnement ainsi que le FPS prévus par l'article L. 2333-87 du code général des collectivités territoriales (CGCT) constituent des recettes non fiscales de la section de fonctionnement, conformément aux dispositions de l'article L. 2331-4 du CGCT et s'analysent comme des redevances d'occupation du domaine public en application de l'article L. 2125-9 du code général de la propriété des personnes publiques

↳ **Les Recettes Réelles de Fonctionnement concernent :**

- **Au chapitre 70** : sont comptabilisées à hauteur de 1 041 000.00 € les redevances d'occupation des usagers. Suite au changement de législation, l'ensemble des recettes liées au stationnement sont désormais considérées comme des redevances imputées au chapitre 70 « produits des services du domaine ». Les comptes 70383 et 70384 retracent respectivement la redevance de stationnement et le forfait de post-stationnement (FPS) prévus par l'article L. 2333-87 du CGCT.

- **Au chapitre 75** : Ce chapitre enregistre la subvention d'équilibre provenant du budget principal pour 261 000 €.

B. Répartition en section d'investissement :

Section d'investissement					
Dépenses			Recettes		
Intitulés		Montants	Intitulés		Montants
Chap. 16	Dette en capital	103 000.00	Chap. 13	Subventions d'investissement	66 000.00
Chap. 20	Immobilisations incorporelles	2 000.00			
Chap. 21	Immobilisations corporelles	21 0000.00			
Chap. 23	Immobilisations en cours	165 000.00			
Total Dépenses réelles		291 000.00	Total Recettes réelles		66 000.00
Chap. 040	Opérations d'ordre entre sections		Chap. 021	Virement provenant du fonctionnement	135 000.00
			Chap. 040	Opérations d'ordre entre sections	90 000.00
Total Dépenses		291 000.00	Total Recettes		291 000.00

1. Dépenses d'investissement

↳ Les principales dépenses d'investissement sont :

- Au chapitre 16 : ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts pour 103 000 €.
- Aux chapitres 20-21-23 : Sont prévus à hauteur de 188 000 € des acquisitions de matériels techniques ainsi que divers travaux d'aménagement.

2. Recettes d'investissement

↳ Les recettes réelles d'investissement concernent :


- Au chapitre 13 : Une somme de 66 000 € est inscrite au titre de différentes subventions attendues notamment celles liées au dispositif permettant de connaître en temps réel les disponibilités de stationnement sur divers axes routiers (conféré délibération 2020/297).

↳ Les Recettes d'Ordre d'investissement concernent :

- Au chapitre 040 : ce chapitre totalise 90 000 €. Il comporte la comptabilisation des amortissements du matériel et outillage.

- Au chapitre 023 : ce chapitre enregistre le virement provenant de la section de fonctionnement à hauteur de 135 000.00 €.

C. L'endettement est le suivant

Prêteurs	Montant emprunté	Capital restant dû au 01/01/2021	% du CRD	Nombre d'emprunts
 Caisse Epargne	1 500 000.00 €	823 147.40 €	100 %	1
	1 500 000.00 €	823 147.40 €	100 %	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

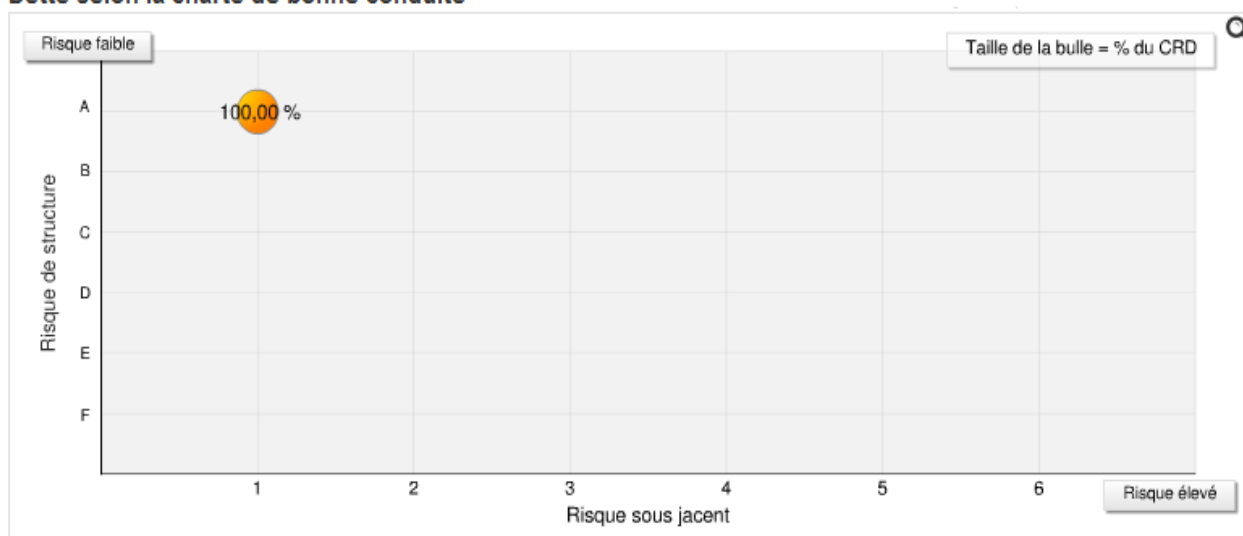
L'intégralité de l'emprunt souscrit sur ce budget annexe est classé 1A, soit la classification la moins exposée aux risques.

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Taux	Capital restant dû	CBC
Caisse d'Epargne	2012	1 500 000.00 €	Taux fixe à 4.43 %	823 147.40 €	1A
		1 500 000.00 €		823 147.40 €	

Pour 2020, le montant du flux de la dette est de 137 410.80 € et se répartit de la façon suivante :

- Montant du capital à rembourser : 102 634.74 €
- Montant des intérêts à payer : 34 776.06 €

Dette selon la charte de bonne conduite



Tels sont les principaux éléments du budget primitif 2021 du budget annexe du stationnement que je vous demande de bien vouloir approuver.