

25 mars 2024

# BUDGET PRIMITIF DE LA REGIE DES PARKINGS

# 2024

## Rapport de présentation du budget primitif 2024 de la régie des parkings

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20240325-2024\_050-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 10/04/2024

Publication : 10/04/2024

Pour l'autorité compétente par délégation



**AJACCIO**  
CITÀ D'AIACCIU

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 l'utilisateur 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'ensemble des utilisateurs.

Le projet de budget de l'exercice 2024 est marqué par le projet de rénovation et d'extension du parking souterrain du Diamant dans le cadre de l'opération de requalification de la place du Diamant. Il s'élève à la somme de **12 110 726.65 euros** et se décompose comme suit :

- **Section d'exploitation :** **3 321 177.59 €**
- **Section d'investissement :** **8 789 549.06 €**

#### A. La répartition par chapitres en section de fonctionnement :

Section Fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
Intitulés		Montants	Intitulés		Montants
Chap. 011	Charges à caractère général	250 000,00 €	Chap. 70	Ventes produits, prestations	1 700 000,00 €
Chap. 012	Charges de personnel	770 000,00 €	Chap. 75	Autres produits de gestion courante	5 000,00 €
Chap. 66	Charges financières	303 000,00 €			
Chap. 67	Charges exceptionnelles	20 000,00 €			
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>1 343 000,00 €</b>	<b>Total Recettes réelles</b>		<b>1 705 000,00 €</b>
Chap. 042	Opérations d'ordre	797 300,63 €	Chap. 002	Résultat de fonctionnement anticipé	1 616 177,59 €
Chap. 023	Virement à la section d'investissement	1 180 876,96 €			
<b>Total Dépenses</b>		<b>3 321 177,59 €</b>	<b>Total Recettes</b>		<b>3 321 177,59 €</b>

## 1. Les dépenses de fonctionnement :

- Au chapitre 011 : Les charges à caractère général sont estimées à 250 000 euros, soit en baisse de -40% par rapport au réalisé 2023 (353 177.50 euros).

Les principaux postes de dépenses sont :

- Les frais d'entretien, de réparation et de maintenance (82 500 euros),
  - Les taxes (62 000 euros),
  - Les consommations d'eau et d'électricité (39 950 euros),
  - Les prestations de services dont service bancaire (30 300 euros),
  - Les fournitures d'entretien et les frais de nettoyage (21 000 euros).
- Au chapitre 012 : Les prévisions des charges de personnel s'élèvent à 770 000 euros, en augmentation de 1.30% par rapport au total des prévisions 2023.
  - Au chapitre 66 : Sont comptabilisés les intérêts des emprunts ainsi que les intérêts courus non échus pour un montant prévisionnel global de 303 000 euros.
  - Au chapitre 67 : 20 000 euros sont prévus au titre de remboursement aux usagers en cas de litiges.
  - Au chapitre 042 : Ce chapitre totalise 797 300.63 euros de dépenses d'ordre.

Il enregistre la comptabilisation de la neuvième annuité d'amortissement de la charge suite à la comptabilisation à titre dérogatoire et exceptionnel de la charge résultant du versement de l'indemnité de résiliation (385 137 euros) et les dotations aux amortissements des biens mobiliers de l'exercice (412 163.63 euros).

- Au chapitre 023 : Le virement à la section d'investissement s'élève à 1 180 876.96 euros.

## 2. Les recettes de fonctionnement :

Le financement de la section est assuré par :

- Au chapitre 70 : 1 700 000 euros sont comptabilisés au titre des redevances des usagers des parkings (1,3 million) et des contrats d'abonnement (400 000 euros). Les recettes attendues sont en diminution de 32% par rapport au réalisé de l'année précédente (2 245 173.33 euros) car les travaux d'extension et de rénovation du parking sous-terrain impacteront le nombre de places disponibles dès mai 2024.
- Au chapitre 75 : 5 000 euros sont prévus pour les redevances d'occupation du domaine public.
- Au chapitre 002 : Est inscrit en anticipation le résultat de fonctionnement reporté pour un montant de 1 616 177.59 euros.

## B. La répartition par chapitres en section d'investissement :

Section Investissement					
Dépenses			Recettes		
	Intitulés	Montants		Intitulés	Montants
Chap. 16	Emprunts et dettes	518 000,00 €	Chap. 13	Subvention d'investissement	2 000 000,00 €
Chap. 20	Immobilisations incorporelles	1 062 060,00 €	Chap. 16	Emprunt et dettes	4 000 000,00 €
Chap. 21	Immobilisations corporelles	552 089,63 €			
Chap. 23	Immobilisations en cours	6 657 399,43 €			
<b>Total Dépenses réelles</b>		<b>8 789 549,06 €</b>	<b>Total Recettes réelles</b>		<b>6 000 000,00 €</b>
			Chap. 040	Opérations d'ordre	797 300,63 €
			Chap. 021	Virement de la section d'exploitation	1 180 876,96 €
			Chap. 001	Solde d'exécution anticipé	811 371,47 €
<b>Total Dépenses</b>		<b>8 789 549,06 €</b>	<b>Total Recettes</b>		<b>8 789 549,06 €</b>

### 1. Les dépenses d'investissement hors autorisation de programme :

Les dépenses d'investissement hors autorisation de programme concernent :

- Au chapitre 16 : 518 000 euros sont consacrés au remboursement du capital des emprunts.
- Au chapitre 20 : Aucune nouvelle inscription de crédit est prévue hors autorisation de programme (1 050 000 euros) et restes à réaliser (12 060 euros).
- Aux chapitres 21 et 23 : Les dépenses d'équipement prévisionnelles de l'exercice hors autorisation de programme (6.5 millions) et restes à réaliser (168 429.10 euros) totalisent 541 059.96 euros pour diverses immobilisations corporelles dont le matériel, l'outillage technique et divers aménagements.

## 2. Les recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement comprennent pour l'exercice 2024 :

- Au chapitre 13 : Une subvention d'investissement de 2 000 000 euros attendue dans le cadre de l'opération d'extension et de rénovation du parking sous-terrain (inclue dans l'autorisation de programme 19PARK02, clef point 3 ci-après).
- Au chapitre 16 : Une prévision de 4 millions d'euros pour la souscription des emprunts afin de financer les travaux d'extension et de rénovation du parking Diamant.
- Au chapitre 40 : 797 300.63 euros pour, d'une part, la neuvième annuité d'amortissement de la charge suite à la comptabilisation à titre dérogatoire et exceptionnel de la charge résultant du versement de l'indemnité de résiliation (385 137 euros) et, d'une autre part, les dotations aux amortissements des biens mobiliers de l'exercice (412 163.63 euros).
- Au chapitre 023 : Le virement de la section d'exploitation pour 1 180 876.96 euros.
- Au chapitre 001 : Est inscrit en anticipation le résultat d'investissement reporté pour un montant de 811 371.47 euros.

## 3. La révision des autorisations de programme

### 1. L'autorisation de programme « construction et aménagement du parking diamant » 19PARK02

Les travaux de rénovation et d'extension du parking consistent en la création de 200 places supplémentaires sur deux niveaux, en la rénovation de 635 places dont 80 places avec recharge électrique et en la modernisation des équipements. En raison de la durée des travaux prévue sur deux exercices budgétaires, les dépenses et les recettes relatives à cette opération sont inscrites dans l'autorisation de programme 19PARK02 dont les crédits de paiements sont détaillés ci-dessous.

## Dépenses

Proposition				
	Historique	AP 2024	AP 2025	AP 2026
Voté	17 914 700,00 €			
Crédits de paiement (CP)				
	Historique	CP 2024	CP 2025	CP 2026
Déjà financé	176 933,08 €			
Chapitre	Ligne de crédit			
20	<b>6097</b> MOE Parking Diamant	1 000 000,00 €	500 000,00 €	117 092.92 €
23	<b>4077</b> TRAVAUX Parking Diamant	6 500 000,00 €	9 000 000,00 €	620 674.00 €
<b>Total</b>		<b>7 500 000,00 €</b>	<b>9 500 000,00 €</b>	<b>737 766,92 €</b>
<i>Reste à financer CP</i>		<i>10 237 766,92 €</i>	<i>737 766,92 €</i>	<i>0,00 €</i>

## Recettes

Proposition				
	Historique	AP 2024	AP 2025	AP 2026
Voté	5 092 863,00 €			
Crédits de paiement (CP)				
	Historique	CP 2024	CP 2025	CP 2026
Déjà financé	- €			
Chapitre budgétaire	Ligne de crédit			
13	<b>8109</b> Subvention groupement EPCI CAPA	2 000 000,00 €	2 546 433,00	546 430,00 €
<b>Total</b>		<b>2 000 000,00 €</b>	<b>2 546 433,00 €</b>	<b>546 430,00 €</b>
<i>Reste à financer CP</i>		<i>3 092 863,00 €</i>	<i>546 430,00 €</i>	<i>- €</i>

Les modifications apportées à cette autorisation de programme dont la dernière révision date du 15 décembre 2023 (délibération 2023/266) sont inscrites en bleu. Elles feront l'objet d'un projet de délibération proposé au conseil municipal après le vote du budget primitif 2024 du budget de la régie des parkings.

## 2. L'autorisation de programme « Acquisition et aménagement parking galerie Napoléon » 20PARK01

En vue de l'acquisition de la galerie Napoléon réaménagée en parking, des études et diagnostics doivent être engagées. Ces frais seront déduits du prix de vente si l'acquisition aboutie. Il est donc proposé d'inscrire 50 000 euros en crédits de paiement au chapitre 20 de l'AP 20PARK01.

## Dépenses

Proposition				
	Historique	AP 2024	AP 2025	AP 2026
Voté	4 000 000,00 €			
Crédits de paiement (CP)				
	Historique	CP 2024	CP 2025	CP 2026
Déjà financé	- €			
Chapitre budgétaire	Ligne de crédit			
20	4079 Etude parking galerie Napoléon	50 000,00 €		
21	4081 Acquisition parking galerie Napoléon			
21	4080 Travaux aménagement			
<b>Total</b>		<b>50 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<i>Reste à financer CP</i>		<i>3 950 000,00 €</i>	<i>3 950 000,00 €</i>	<i>3 950 000,00 €</i>

## C. La dette

La synthèse de la dette de la régie autonome des parkings au 1<sup>er</sup> janvier 2024 est :

Capital restant dû	Taux moyen	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
6 798 978 €	4,60%	10 ans et 2 mois	5 ans et 5 mois	2

Le montant du flux de la dette est de 824 162.02 € se répartissant de la façon suivante :

- Montant du capital à rembourser : 514 512.77€
- Montant des intérêts à payer : 309 649.25 €

Les caractéristiques des emprunts pris en charge par le budget de la régie sont :

Prêteur	Montant nominal	Capital restant dû	% du capital restant dû
La Banque postale	6 695 000 €	4 397 043 €	64 %
Caisse d'Épargne	4 000 000 €	2 450 503 €	36 %
Ensemble des prêteurs	10 695 000 €	6 847 546 €	100 %

L'intégralité des emprunts souscrits sur ce budget annexe sont classés 1A, soit la classification la moins exposée aux risques.

<b>Prêteurs</b>	<b>Année de réalisation</b>	<b>Durée résiduelle</b>	<b>Taux</b>	<b>Risque de taux</b>	<b>Charte de bonne conduite</b>
Caisse d'Epargne	2013	9.82	4.61 %	Fixe	1A
La Banque Postale	2014	10.42	4.55 %	Fixe	1A

Suite à des travaux de réaménagement du parking sous terrain du Diamant, des consultations seront lancées pour négocier la souscription de prêts pour un montant total de 4 millions d'euros, à taux fixe, sur 30 ans.