

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Rapport de présentation

Le présent rapport a pour objet de fournir aux Conseillers municipaux une synthèse des données du compte administratif 2020.

Il complète les documents officiels (comptes et annexes) requis par les instructions budgétaires en précisant le taux de réalisation des crédits et la variation constatée par rapport à l'exercice précédent. Il comporte des éléments graphiques permettant de visualiser les variations des postes budgétaires ainsi que des comparaisons avec les moyennes nationales des villes de même strate.

Dans le cadre des mesures d'économies budgétaires et des engagements de la ville en faveur de l'environnement, le présent rapport a été conçu pour être imprimé en noir et blanc.

SOMMAIRE

BUDGET PRINCIPAL	3
1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3
<i>Les recettes fiscales</i>	3
<i>Les concours financiers de l'Etat</i>	4
<i>Les autres produits courants.....</i>	5
<i>Les produits exceptionnels.....</i>	6
2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7
<i>Les charges à caractère général.....</i>	7
<i>Les charges de personnel.....</i>	8
<i>Les subventions versées</i>	9
<i>Les autres dépenses de fonctionnement</i>	10
3. L'AUTOFINANCEMENT	11
4. LES DEPENSES ET LES RECETTES D'INVESTISSEMENT	13
<i>Les dépenses et les recettes d'équipement</i>	14
<i>La couverture du besoin de financement de la section d'investissement</i>	24
5. L'ENDETTEMENT	25
<i>L'encours de la dette</i>	25
<i>La structure de la dette</i>	26
<i>La projection d'extinction de la dette hors emprunts nouveaux</i>	27
BUDGETS ANNEXES	28
1. PARCS DE STATIONNEMENT	28
<i>La section de fonctionnement</i>	28
<i>La section d'investissement</i>	29
<i>L'endettement</i>	30
2. TERRAINS DE CAMPING.....	31
<i>La section de fonctionnement</i>	31
<i>La section d'investissement</i>	32

BUDGET PRINCIPAL

1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Dans un souci de simplification administrative, les recettes de fonctionnement peuvent schématiquement se décomposer en quatre grands postes : les recettes fiscales, les concours financiers de l'Etat, les autres produits courants et les produits exceptionnels.

Les recettes fiscales

Les recettes fiscales représentent 63 % des recettes réelles de fonctionnement du budget principal. Elles comptabilisent une diminution de 1,48 % par rapport à l'exercice précédent.

Cette baisse provient d'une part du transfert de compétence « piscines » qui réduit le montant de l'attribution de compensation versée par la CDA et, d'autre part, de la crise sanitaire qui a réduit certains postes de recettes, à savoir les droits de mutation, le prélèvement sur le produit des jeux du casino et les droits de fourrière.

RECETTES FISCALES	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Contributions directes	64 082 822	65 214 675	1 131 853	1,77%
Attribution compensation (CDA)	4 191 775	3 235 186	-956 589	-22,82%
Dotation solidarité (CDA)	1 479 770	1 553 019	73 249	4,95%
Droits de mutation	7 126 870	5 984 303	-1 142 567	-16,03%
Taxe sur l'électricité	1 655 139	1 577 327	-77 812	-4,70%
Prélèvement sur produit des jeux	515 796	364 664	-151 132	-29,30%
Taxe sur la publicité	455 019	460 218	5 199	1,14%
Fourrière	292 424	216 820	-75 604	-25,85%
Autres produits fiscaux	127 830	138 992	11 162	8,73%
Total	79 927 445	78 745 204	-1 182 241	-1,48%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>103,92%</i>	<i>102,37%</i>		

COMPARAISON

Déduction faite du prélèvement effectué au profit du fonds de péréquation, les recettes fiscales ont représenté 1 006 € par habitant en 2020 (population INSEE 77 855 habitants) contre 1 012 € en 2019 (population INSEE 78 623 habitants).

Les recettes fiscales représentaient en moyenne 1 052 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.

Source : Ministère de l'Intérieur – DGCL (Direction générale des collectivités locales).

Les contributions directes progressent de 1,77 % à taux d'imposition constants en ce qui concerne la taxe d'habitation et la taxe foncière sur propriétés non bâties mais avec une baisse de 1 % du taux d'imposition de la taxe foncière sur propriétés bâties.

La revalorisation forfaitaire des valeurs locatives, calculée désormais en fonction du taux d'inflation de l'année précédente, s'est établie à +1,2 % en 2020 pour la taxe foncière et à +0,9% pour la taxe d'habitation. Les bases d'imposition augmentent également du fait de l'intégration de nouvelles constructions mais également des travaux de fiabilisation menés par les services fiscaux sur demande de la Ville.

Contributions directes	Bases 2019	Bases 2020	Variation n / n-1	Taux	Produit
Taxe d'habitation (TH)	130 883 524	133 740 330	2,18%	19,35%	25 878 754
Majoration TH résidences secondaires	14 835 483	15 259 974	2,86%	3,87%	590 561
Taxe foncière sur propriétés bâties	113 721 771	116 529 428	2,47%	32,92%	38 361 488
Taxe foncière sur propriétés non bâties	251 520	239 800	-4,66%	54,85%	131 530
Sous-total					64 962 333
Rôles supplémentaires - corrections en cours d'années					252 342
Total					65 214 675

Les concours financiers de l'Etat

Les concours financiers reçus de l'Etat représentent 21 % des recettes réelles de fonctionnement. Ils progressent de 0,98 % en 2020 par rapport à l'an passé. Ils n'ont pas été impactés par la crise sanitaire.

CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Dotation globale de fonctionnement	15 138 548	15 012 238	-126 310	-0,83%
Dotation de solidarité urbaine	4 196 553	4 368 818	172 265	4,10%
Dotation nationale de péréquation	1 976 131	1 906 902	-69 229	-3,50%
Autres dotations de fonctionnement	509 464	509 464	0	0,00%
FCTVA sur dépenses d'entretien du patrimoine	92 845	112 220	19 375	20,87%
Compensations fiscales	3 455 820	3 708 947	253 127	7,32%
Total	25 369 361	25 618 589	249 228	0,98%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>100,36%</i>	<i>101,33%</i>		

COMPARAISON

Les concours financiers ont représenté 329 € par habitant en 2020 contre 322 € en 2019
Ils représentaient en moyenne 258 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à
100 000 habitants.

Source : DGCL

Les autres produits courants

Les autres recettes réelles de fonctionnement sont en forte baisse du fait de la crise sanitaire. Les produits des services et du domaine sont particulièrement touchés. Certaines baisses proviennent néanmoins des transferts de compétences « piscine » et « eau potable ».

AUTRES PRODUITS COURANTS	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Produits des services et du domaine	16 374 567	11 845 843	-4 528 724	-27,66%
<i>dont stationnement</i>	4 495 287	3 187 853	-1 307 434	-29,08%
<i>dont droits de terrasses</i>	761 827	9 153	-752 674	-98,80%
<i>dont autres droits d'occupation domaine public</i>	2 180 024	1 344 059	-835 966	-38,35%
<i>dont restauration et services périscolaires</i>	1 911 948	1 255 880	-656 068	-34,31%
<i>dont services culturels</i>	526 884	318 131	-208 753	-39,62%
<i>dont crèches</i>	676 750	506 953	-169 798	-25,09%
<i>dont refacturation service de l'eau</i>	464 373	0	-464 373	-100,00%
<i>dont piscine</i>	230 079	0	-230 079	-100,00%
Redevances services délégués (Casino)	1 313 525	871 953	-441 572	-33,62%
Subventions et participations reçues (hors RH)	5 123 377	4 973 537	-149 840	-2,92%
Ressources RH	1 577 640	1 618 733	41 093	2,60%
Reprise de provision	110 041	0	-110 041	-100,00%
Autres recettes réelles	1 058 803	660 840	-397 963	-37,59%
Total	25 557 953	19 970 906	-5 587 047	-21,86%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>112,76%</i>	<i>93,60%</i>		

Les produits exceptionnels

- Les cessions d'actifs immobiliers et mobiliers

Biens cédés	Montant
CESSION TERRAIN BS 818	7 705
CESSION BUREAU TABAC MAIL	21 902
CESSION TERRAIN AX 180	10 542
CESSION TERRAIN CX 122	24 300
COLONIE LE THEIL	217 789
MAISON 87 MARIUS LACROIX	152 375
BIENS MOBILIERS DIVERS	101 058
Total	535 671

2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement ont connu en 2020 un taux de réalisation de 92,9 % contre 96,2 % en 2019.

Ce taux de réalisation s'explique en grande partie par la crise sanitaire. Si des dépenses exceptionnelles ont été engagées, le premier confinement ainsi que le ralentissement des activités des services ont eu pour effet de diminuer certains postes de dépenses, en particulier les charges à caractère général et les charges de personnel.

Les charges à caractère général

Les charges à caractère général, regroupant les achats courants, les services extérieurs ainsi que les impôts et taxes, enregistrent une diminution de 10,59 % en 2020.

Elles diminuent de 8,82 % lorsque l'on neutralise les dépenses comptabilisées en 2019 pour la piscine.

En 2020, elles représentent 15,8% des dépenses réelles de fonctionnement.

On constate une baisse sur la quasi-totalité des dépenses.

Les charges directes découlant de la crise sanitaire sont évaluées à environ 800 000 €.

CHARGES A CARACTERE GENERAL	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Achats de denrées et fournitures	8 804 881	7 849 212	-955 669	-10,85%
<i>dont fluides (eau, énergies)</i>	3 671 507	2 747 142	-924 365	-25,18%
<i>dont achats crise sanitaire</i>		756 803		
Entretien, réparation et maintenance	3 355 565	3 227 361	-128 205	-3,82%
Assurances	654 589	660 588	5 999	0,92%
Contrats de prestations de services	1 895 300	1 639 035	-256 264	-13,52%
Affranchissement et télécommunications	452 160	466 642	14 481	3,20%
Locations et charges locatives	520 326	400 150	-120 176	-23,10%
Impôts et taxes	378 464	375 954	-2 511	-0,66%
Rémunération d'intermédiaires et honoraires	318 561	304 055	-14 506	-4,55%
Remboursement CDA services mutualisés	371 611	312 183	-59 428	-15,99%
Publications, relations publiques, réceptions	528 658	343 163	-185 495	-35,09%
Formation du personnel, missions, déplacements	471 790	295 771	-176 019	-37,31%
Frais de gardiennage	223 766	192 094	-31 672	-14,15%
Charges diverses	1 462 807	1 314 376	-148 431	-10,15%
Total	19 438 478	17 380 583	-2 057 895	-10,59%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>90,53%</i>	<i>81,23%</i>		

COMPARAISON

Les charges à caractère général ont représenté 223 € par habitant en 2020 (population INSEE 77 855 habitants) contre 247 € en 2019 (population INSEE 78 623 habitants). Elles représentaient en moyenne 276 € en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.
Source : DGCL

Les charges de personnel

Les charges de personnel du budget principal ont diminué de 0,93 % en 2020.

Elles sont quasi-stables à -0,01% lorsque l'on neutralise les dépenses comptabilisées en 2019 pour la piscine.

En 2020, les charges de personnel représentent 65,15 % des dépenses réelles de fonctionnement.

La crise sanitaire a eu pour effet de diminuer le recours au personnel vacataire et au personnel remplaçant.

Par ailleurs, le compte administratif traduit la politique budgétaire suivie par la Ville pour la maîtrise de la masse salariale : non remplacement systématique de chaque départ en retraite, optimisation de l'organisation de certaines fonctions transversales, sous-traitance des activités à risque.

CHARGES DE PERSONNEL	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Personnel services communs VLR-CDA	4 060 189	4 120 057	59 869	1,47%
Personnel extérieur (CDG - Entreprises d'insertion)	2 742 502	2 240 794	-501 708	-18,29%
Rémunérations et charges	65 060 686	64 791 850	-268 836	-0,41%
Subvention CASEL	550 282	588 969	38 687	7,03%
Total	72 413 658	71 741 670	-671 988	-0,93%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>97,88%</i>	<i>96,25%</i>		

COMPARAISON

Déduction faite des remboursements effectués au chapitre 013, les charges de personnel ont représenté 904 € par habitant en 2020 contre 903 € en 2019. Elles représentaient en moyenne 813 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.
Source : DGCL

Les subventions versées

Les subventions de fonctionnement versées par la Ville sont en augmentation de 4,21 %.

Cette hausse a plusieurs causes :

- Une subvention exceptionnelle a été versée au CCAS afin de soutenir les familles à faibles ressources pendant le 1^{er} confinement, période de fermeture des restaurants scolaires ;
- La Ville a poursuivi en 2020 le plan de soutien aux centres sociaux pour la transformation des postes de contrats aidés, non reconduits par l'Etat, en CDI ;
- L'obligation de scolarisation en école maternelle a généré une augmentation de la participation de la Ville à l'école privée Fénelon.

Le détail des subventions versées durant l'exercice figure dans les annexes du compte administratif.

SUBVENTIONS VERSEES	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
CCAS	7 213 051	7 233 667	20 616	0,29%
CCAS subvention crise sanitaire		201 492		
Associations et autres organismes	7 333 130	7 545 598	212 468	2,90%
Participations aux écoles privées	155 317	329 618	174 300	112,22%
Participations aux écoles publiques hors commune	1 630	11 779	10 149	622,66%
Total	14 703 128	15 322 154	619 026	4,21%
Taux de réalisation	98,91%	99,19%		

COMPARAISON

Les subventions ont représenté 197 € par habitant en 2020 contre 187 € en 2019.
Elles représentaient en moyenne 159 € en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.
Source : DGCL

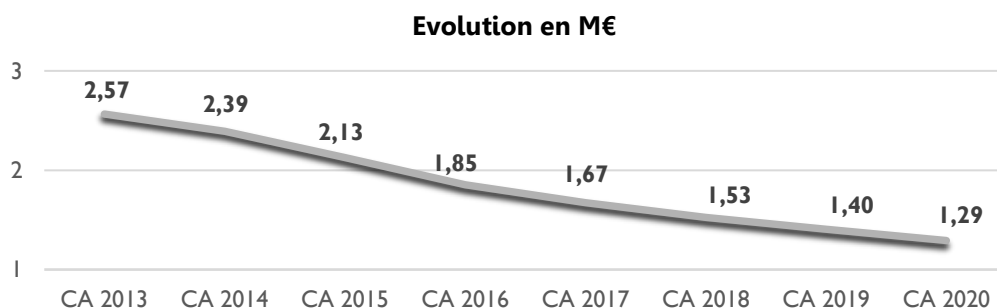
Les autres dépenses de fonctionnement

Les autres dépenses de fonctionnement (hors mouvements d'ordre) comprennent des dépenses ordinaires ou exceptionnelles regroupées ici par souci de synthèse.

AUTRES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	Variation	
			en €	en %
Charges financières	1 404 559	1 292 451	-112 108	-7,98%
Elus : indemnités, cotisations, formation	717 054	726 920	9 865	1,38%
Autres charges de gestion courante	283 123	81 442	-201 681	-71,23%
Prélèvement fonds de péréquation (FPIC)	352 770	399 752	46 982	13,32%
Charges exceptionnelles	93 465	1 178 278	1 084 813	1160,66%
<i>dont reversement Agence de l'eau</i>		1 103 709		
Dotations aux provisions	671 880	2 000 000	1 328 120	
Total	3 522 851	5 678 843	2 155 992	61,20%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>85,72%</i>	<i>79,43%</i>		

Z
O
O
M

Les charges financières sont en diminution de 7,98 % en 2020, résultat du désendettement de la Ville durant les dernières années mais également des taux d'intérêts bas.



COMPARAISON

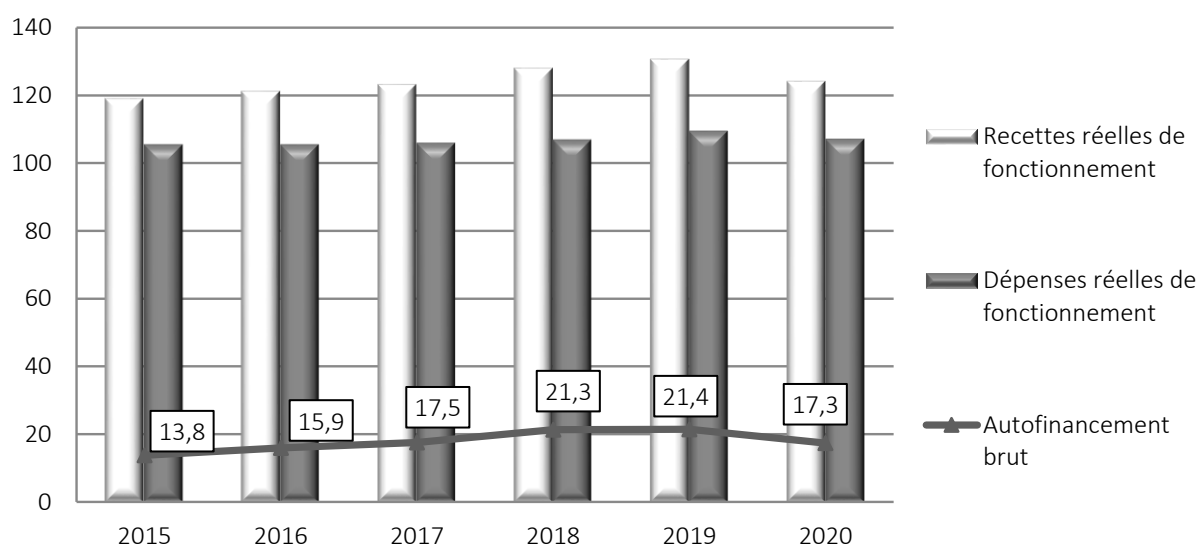
Les charges financières ont représenté 17 € par habitant en 2020 contre 18 € en 2019. Elles représentaient en moyenne 34 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.

Source : DGCL

3. L'AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement est l'épargne dégagée de la section de fonctionnement pour couvrir le remboursement de capital de dette et financer les dépenses d'investissement de la Ville.

En 2020, l'autofinancement brut du budget principal s'établit à 17,3 M€, en diminution de 19,27 % par rapport à 2019. Cette baisse est due à la diminution des recettes de fonctionnement engendrée par la crise sanitaire.



COMPARAISON

L'autofinancement brut a représenté 222 par habitant en 2020 contre 273 € en 2019. Il représentait en moyenne 216 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.

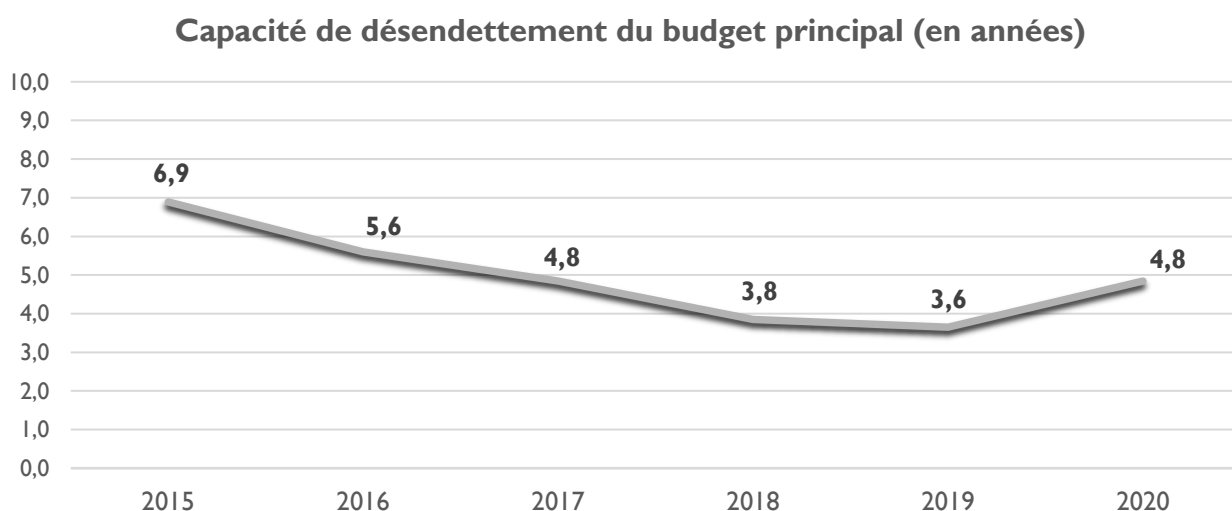
Source : DGCL

Une part de 13,9 % des recettes réelles de fonctionnement a été épargnée durant l'exercice pour, d'une part rembourser la dette et, d'autre part, autofinancer en partie les dépenses d'investissement.

Contrairement aux années antérieures, l'autofinancement net n'a pas été suffisant pour couvrir les dépenses nettes des plans d'entretien et de renouvellement.

		Taux de couverture par autofinancement
Autofinancement brut	17 315 158	
Remboursement capital de dette	8 960 689	100%
Autofinancement net	8 354 470	
Dépenses nettes plans d'entretien et de renouvellement	8 839 642	95%

La capacité de la Ville à faire face au remboursement de sa dette est mesurée en rapportant le montant de l'endettement à l'autofinancement brut. Le chiffre obtenu par ce ratio est présenté en nombre d'années.



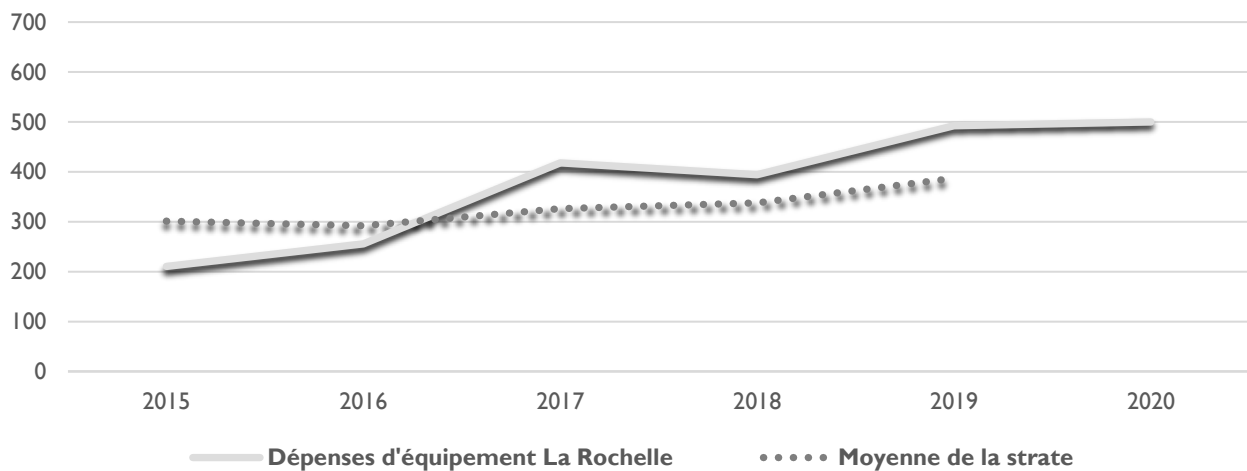
4. LES DEPENSES ET LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le volume des dépenses réelles d'investissement du budget principal payées durant l'exercice 2020 s'établit à 48 M€ (contre 47,7 M€ l'an dernier).

Le taux de réalisation des dépenses d'investissement s'établit à 68,8 % contre 73,6 % l'an dernier.

Le montant des dépenses engagées et non mandatées (et donc reportées sur 2021) s'élève à 10,4 M€.

Evolution des dépenses d'équipement en €/habitant



COMPARAISON

Les dépenses d'équipement (y compris les subventions d'investissement) ont représenté 500 € par habitant en 2020 contre 492 € en 2019.

Elles représentaient en moyenne 387 € en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.

Source : DGCL

Les dépenses et les recettes d'équipement

01 UNE VILLE HUMAINE ET ACCESSIBLE

011 ACTION EDUCATIVE

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	57 566	
121100201	INFORMATIQUE DES ECOLES	245 667	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	3 680	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	218 821	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	129 109	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	45 993	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	17 695	
121300012	MENUISERIES EXTERIEURES	90 980	
121300033	TRAVAUX ACOUSTIQUES	29 341	
121400002	SECURITE ET CONFORMITE DES JEUX	21 207	
121400003	TRAVAUX CLOTURES	13 402	
121400101	TRAVAUX VOIRIE - ABORDS DES ECOLES	9 471	
121400114	REFECTION COURS D'ECOLAS	140 641	
121400200	GROUPES SCOLAIRES : DIVERS EQUIPEMENTS	39 894	
121500001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	7 000	
121500010	AMENAGEMENTS PMR	5 712	
122000910	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	191 764	
122200004	GS JEAN BART-MATERNELLE PREAU	21 292	
122200009	ECOLE PAUL DOUMER	61 592	
122200012	CITE ADMINISTRATIVE PIERRE LOTI	223 891	8 000
122200016	GS LOUIS GUILLET : TOITURE	70 243	
122200017	CENTRE DE LOISIRS R. VALIN ET BERTHELOT	76 980	
151100202	TABLEAUX ET VIDEOPROJECTEURS INTERACTIFS	37 793	
151100205	PROJET THYMIO	2 415	
151500005	LUDOTHEQUES	10 000	
152000002	DIAGNOSTIC AMIANTE	49 042	
152200007	BLOCS SANITAIRES	107 863	
152200010	GS DESCARTES	23 430	
152200015	SURETE DES ECOLES	66 561	57 892
152200016	RESTAURANTS SCOLAIRES - MAGASIN CENTRAL	27 870	
152200019	DEDOUBLEMENT REP PLUS		49 190
152200020	ECOLE MARIE MARVINGT	10 716	
152200021	ECOLE DE LALEU - EXTENSION REPECTOIRE	64 920	
152800088	CLIM'ACT		43 955
152800138	CONFORMITE CUISINES	70 576	
Total axe		2 193 126	159 037

Les dépenses sur les écoles de Villeneuve-Les-Salines (Lavoisier, Condorcet et Profit) sont comptabilisées dans l'axe Renouvellement des quartiers page suivante.

012 ACTION SOCIALE ET FAMILIALE

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	9 600	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	2 003	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	86 480	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	91 670	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	29 818	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	45 145	
121300006	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE		1 600
121300007	EQUIPEMENTS POUR MALVOYANTS	5 750	
121500001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	1 800	
121500010	AMENAGEMENTS PMR	242 896	
121500011	TRAVAUX VOIRIE - AMENAGEMENTS PMR	166 930	
121500013	OPAH	53 256	
121500014	AIDE RENOVATION FACADES	52 966	
122000012	SALLE ST-ELOI	175 494	
122000910	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	6 918	
122600001	CRECHE DU BOIS DES PROTESTANTS	900	
152500004	CENTRE SOCIAL CHRISTIANE FAURE	100 207	
152500007	CCAS-EPICERIE SOLIDAIRE	49 173	
152500008	CCAS-TRAVAUX SIEGE	68 081	
152500009	CCAS-LOCAUX SAD	42 708	
152600001	CRECHE LA FARANDOLE		880
152600006	CRECHE DE MIREUIL - RESTRUCTURATION		141 864
152600010	CENTRE SOCIAL - SURETE (VIDEO)	8 633	
152600012	CRECHES SECTEUR SUD - REDEPLOIEMENT	311 940	
152600013	EXTENSION CAFE AZIMUT	275 973	
Total axe		1 828 342	144 344

013 RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS

		Dépenses	Recettes
122801007	PRU MIREUIL AMENGT ESPACES PUBLICS	58 457	15 398
122801009	PRU MIREUIL - CENTRE COMMERCIAL LA CHOPE	725	35 983
152200008	GS CONDORCET	10 241	
152200011	GS PROFIT	261 564	
152801002	PRU VLS - PROGRAMMATION BATIMENTS PUBLICS	13 910	
152801003	PRU VLS - NOUVELLE ECOLE LAVOISIER	195 682	
152801006	PRU VLS - MAISON DES ASSOCIATIONS	9 149	
152801010	PRU VLS - ECOLES B. PROFIT ET CONDORCET	912 413	
Total axe		1 462 141	51 381

014 PRACTIQUE SPORTIVE

		Dépenses	Recettes
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	8 117	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	111 827	
121200009	MATERIEL SPORTIF	34 507	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	19 411	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	17 386	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	8 579	
121300006	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE	35 730	
121400003	TRAVAUX CLOTURES	28 575	
121400012	TRAVAUX ESPACES VERTS - ARROSAGE	6 815	
121500001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	20 000	
122000910	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	13 043	
122400013	COMPLEXE SPORTIF RUIBET	36 741	
122400017	GYMNASE GASTON NEVEUR - EXTENSION/RENOVATION	52 546	51 517
122400031	SKATE PARC DE PORT-NEUF	476 035	
151300002	DIVERS GYMNASES - REMPLACEMENT SOL SPORTIF	71 073	
151300003	DIVERS GYMNASES VESTIAIRES ET SANITAIRES	22 880	
151300004	DIVERS TERRAINS - VESTIAIRES ET SANITAIRES	108 351	
151400002	ENTRETIEN DES CITY STADES	22 753	
151400020	LICES TERRAINS DE FOOTBALL	44 130	
152000002	DIAGNOSTIC AMIANTE	631	
152400002	STADE DEFLANDRE - ECLAIRAGE	10 360	
152400003	MOLE NAUTIQUE DES MINIMES - EQUIPEMENTS SPORTIFS	760 852	95 894
152400021	GYMNASE DE LALEU	8 641	
152400039	STADE A. BRACQ - ECLAIRAGE	88 764	
152400041	STADE LE PARCO - RENOVATION ET SECURITE	68 876	
152400042	STADE DEFLANDRE TRIBUNE PRESIDENTIELLE	71 962	
152450005	SAINT JEAN D'ACRE - PARC A BATEAUX	24 773	
Total axe		2 173 357	147 411

015 POLITIQUE CULTURELLE

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	24 121	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	1 572	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	64 672	
121200003	ACQUISITIONS ET RESTAURATION D'OEUVRES	72 656	22 235
121200006	NUMERISATION DE DOCUMENTS	4 975	20 000
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	172 081	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	25 002	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	71 468	
121300008	ENTRETIEN PATRIMOINE MARITIME		25 000
121500001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	25 000	
121500015	BATIMENTS - ETUDES DIVERSES	660	
122000910	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	7 445	
122300004	EGLISE ST SAUVEUR - CLOCHES ET CLOCHER		3 725
122300013	RESTRUCTURATION MUSEES D'ART ET D'HISTOIRE	163 986	
122300016	MUSEE MARITIME - MANUEL JOËL	17 225	
122300017	MUSEE MARITIME - ANGOUMOIS	2 260	10 247
122300022	RESTAURATION VITRAUX	48 996	
122300025	MUSEE MARITIME : MUSEOGRAPHIE EXPOS	17 374	
122300027	MUSEE MARITIME : PATRIMOINE IMMATERIEL	2 189	
122300031	MUSEE MARITIME : DRAGUE TD6	4 064	
122300037	FRANCE 1	38 968	
152000009	EQUIPEMENT SCENIQUE - SALLE B. GIRAudeau	8 224	
152300007	MUSEE MARITIME - GER FLOTTE	81 447	152 250
152300009	MUSEUM - AMENAGEMENT DES ESPACES	148 039	50 803
152300010	ARCHIVES	287 429	
152300016	MUSEE DU NOUVEAU MONDE - CHAUFFAGE	108 861	
152300018	FRICHE DU GABUT	85 105	
152300019	EXPOSITION OCEAN CLIMAT	10 231	159 958
152300020	MAISON DES ECRITURES	11 114	
152300021	PROJET EUROPEEN INTERREG MMIAH	48 898	
152300045	EGLISE DE LALEU - TOITURE	106 024	
Total axe		1 660 085	444 218

02 UNE VILLE ATTRACTIVE ET RAYONNANTE

021 PATRIMOINE.ATRACTIV. COMMERCE

		Dépenses	Recettes
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	17	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	545	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	10 859	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	19 691	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	6 624	
121300006	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE	5 849	
121400112	TRAVAUX VOIRIE - BRANCHEMENTS	1 705	
121500020	ILLUMINATIONS FIN D'ANNEE	33 668	
121500021	ILLUMINATIONS MONUMENTS	33 603	
122000027	VILLA FORT LOUIS - RENOVATION CLOS ET COUVERT	572 001	
122300004	EGLISE ST SAUVEUR - CLOCHES ET CLOCHER	96 421	
122802007	ESPACE VIEUX PORT - SQUARE VALIN	10 505	
122900009	ESPACE ENCAN - TRAVAUX DIVERS	31 119	
129999002	RECONSTRUCTION HOTEL DE VILLE	2 371 160	911 024
152803001	QUAIS DU VIEUX PORT	1 117 419	
152900007	ENCAN : AMENAGEMENT DES QUAIS SECTEUR ARTISANS	48 597	
152900010	MARCHE CENTRAL	50 731	
152900013	MAGASIN HEYRAUD	150 000	
152900014	PORT DE PLAISANCE - DIVERS	21 564	
152900015	ETUDE PARC EXPO	6 634	
Total axe		4 588 713	911 024

022 ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	507 300	
121100008	HOTSPOT WIFI	8 044	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	8 172	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	174 772	
121200008	MOBILIER URBAIN	68 706	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	31 678	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	9 317	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	29 899	
121300004	GER 2 CONTRAT P3	20 947	
121300006	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE	1 013	
121400001	TRAVAUX DIVERS ESPACES VERTS	6 000	
121400002	SECURITE ET CONFORMITE DES JEUX	70 524	
121400003	TRAVAUX CLOTURES	59 376	
121400004	GER NON BATI - ALLEES	102 044	

022 ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE

		Dépenses	Recettes
121400005	TRAVAUX ESPACES VERTS - MATERIAUX	48 116	
121400006	ARBRES - VEGETAUX	42 112	
121400007	TRAVAUX ESPACES VERTS - PROTECTION ESPACES PUBLICS	2 129	
121400008	TRAVAUX ESPACES VERTS - ENTOURAGE D'ARBRES	11 351	
121400012	TRAVAUX ESPACES VERTS - ARROSAGE	22 382	
121400014	CLOTURES	5 219	
121500029	DIVERS JARDINS-CREATION PARCELLES	14 575	
121500032	CIMETIERES	340 407	
121500034	FLEURISSEMENT DURABLE	8 504	
122000929	CITERGIE - ACTIONS DIVERSES	10 438	
122800098	CORBEILLES ENTERREES	16 619	
122800121	AIRES DE JEUX -DIAGNOSTIC SECURITE	7 368	
122800137	PARC CHARRUYER - AMENAGEMENT	384 846	
122800160	MARAIS DE TASDON - AMENAGEMENT	5 024 040	734 965
151200015	DOTATION EQUIPEMENT NOUVEAUX AGENTS	1 543	
151400001	JARDINS FAMILIAUX - ABRIS	10 500	
152000014	LUTTE CONTRE LES NUISIBLES	54 713	
152000019	TIGA TERRITOIRE INNOVATION		39 438
152800011	SERRES MUNICIPALES	5 216	
152800043	RESEAU PLUVIAL - PREVENTION INONDATION		19 974
152800050	EXPERTISE ARBORICOLE	557	
152800051	VALORISATION PATRIMOINE ARBORE	71 816	
152800065	MARAIS DE PAMPIN	20 739	
152800075	PARC LITTORAL	10 031	
152800090	TRAME VERTE ET BLEUE - OBSERVATOIRE BIODIVERSITE	2 790	
152800117	CORBEILLES ABRIS BUS	19 202	
152800119	AIRE DE JEUX - SQUARE PIERRE LOTI	30 939	
152800127	SQUARE MARIE-CLAUDE MEMON	97 552	
152800132	DIGUE DU LAZARET - MINERALISATION	39 341	
152800133	AIRE DE JEUX - JARDIN DES PLANTES	3 080	
152800149	CHATEAU D'EAU DE LALEU	500 000	
152804215	LRTZC - COMPART.BENTHIQUES ET PELAGIQUES	12 000	7 800
152804244	LRTZC - REPLICATION ACTIONS		21 000
152804711	LRTZC - PLATEFORME DE DONNEES	35 802	
152804712	LRTZC - ETUDES IMPACT VIE PRIVEE		16 250
152804714	LRTZC - ETUDE JURIDIQUE DONNEES	3 360	3 750
152804722	LRTZC - ECOCONCEPTION PLATEFORME DONNEES		3 750
152804723	LRTZC - LABEL ECOCONCEPTION NUMERIQUE		3 672
Total axe		7 955 081	850 598

023 A MENAGEMENT URBAIN

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	451 913	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	17	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	87 714	
121200008	MOBILIER URBAIN	63 317	
121200011	COMPTAGE TRAFIC	10 200	
121400100	TRAVAUX VOIRIE - DIVERS CIMETIERES	27 931	
121400108	PROGRAMME ANNUEL DE VOIRIE	647 452	
121400109	DISPOSITIFS CONTROLE D'ACCES	54 130	
121400111	GROSSES REPARATIONS SUR OUVRAGE D'ART	85 217	
121400302	RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC - DIVERS QUARTIERS	101 156	
121400303	FEUX TRICOLORES	1 190	
121500016	ESPACES PUBLICS - ETUDES DIVERSES	3 111	
121500038	TRAVAUX SUR RESEAUX	91 573	
122000911	SCHEMA DIRECTEUR ECLAIRAGE PUBLIC - ACTION CITERGIE M	234 328	
122800026	AXE RAYMOND POINCARE	321 661	80 000
122800059	PARKING DE L'ARSENAL	38 715	
122800099	DIAGNOSTIC ECLAIRAGE PUBLIC	14 001	
122800100	ECLAIRAGE PUBLIC - CONFORMITE SUITE AU DIAGNOSTIC	69 783	
122800157	BOULEVARD A SAUTEL	1 961 317	
122800161	REQUALIFICATION CASINO/MAIL/MONNAIE	20 931	
122800162	REQUALIFICATION AV DENFERT ROCHEREAU	797 747	
122800163	REQUALIFICATION PLACE FROMENTIN	788 316	
122802007	ESPACE VIEUX PORT - SQUARE VALIN	28 109	
152800035	ACCOMPAGNEMENT PROJET RENAISSANCE	269 869	
152800049	REQUALIFICATION COEUR DE VILLE	519 756	
152800059	OUVRAGE D'ART - GABUT : PONT BASCULANT TYPE SCHERZER	1 015 917	
152800083	RUE WATTEAU	77 090	
152800124	AMENAGEMENTS ZONE 30	113 656	
152800143	TERRAINS VLS	1 025 000	
152800154	LE REGENT	100 000	
Total axe		9 021 117	80 000

03 UNE VILLE SURE ET DURABLE

031 SECURITE DES HABITANTS

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	78 465	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	18 123	2 500
121200007	FONTES DE VOIRIE	14 999	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	4 226	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	5 182	
121400104	TRAVAUX VOIRIE -RESEAUX DIVERS	36 361	
121500033	PROTECTION DES COTES	96 611	
122101004	PAPI : SECTEUR VILLE EN BOIS - GABUT	190 141	1 044 338
122101005	PAPI : SECTEUR PORT-NEUF	29 718	
151100001	VIDEO-PROTECTION SUR LA VOIE PUBLIQUE	3 087	
151500009	RENOUVELLEMENT POTEAUX INCENDIE	38 522	
152000002	DIAGNOSTIC AMIANTE	566	
152000014	LUTTE CONTRE LES NUISIBLES	8 314	
152100005	PLAN PREVENTION RISQUES TECHNOLOGIQUES	11 940	
152800030	OUVRAGE D'ART - PONT DE TASDON	12 984	
152800043	RESEAU PLUVIAL - PREVENTION INONDATION	139 830	
152800086	SAINT JEAN D'ACRE - PERRES NORD	186 610	
152800120	SECURISATION ESPACES PUBLICS	236 095	82 449
Total axe		1 111 774	1 129 288

032 NOUVELLES MOBILITES

		Dépenses	Recettes
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	2 619	
121200013	EQUIPEMENT ELECTRONIQUE - E-PV	200	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	3 883	
121400107	JALONNEMENT GENERAL : GROSSES REPARATIONS	6 112	
122000914	SCHEMA VOIRIE 'VILLE APAISEE' - ACTION CITERGIE N°14	226 750	
122800001	JALONNEMENT GENERAL : REFONTE	70 750	
122800033	PASSERELLE BONAVENTURE GODET	462	
122800060	PARKING DE L'ARSENAL : MODIFICATION DU CONTRÔLE D'ACCES	105 611	
151200011	HORODATEURS	60 288	
151200015	DOTATION EQUIPEMENT NOUVEAUX AGENTS	1 324	
151400019	VOIRIE-ZONE HORODATEE	2 712	
152800006	JALONNEMENT PIETONS	50 740	
152800024	ESPACE GARE - POLE ECHANGE MULTIMODAL	218 690	
152800076	OBSERVATOIRE TRAFFIC	20 286	
152800106	ITINERAIRES CYCLABLES	1 678 822	390 826
152800136	ACCOMPAGNEMENT P.E.M.	22 863	
152800142	ABRIS VELOS	123 848	23 462
123000006	AMENDES DE POLICE		1 143 178
Total axe		2 595 959	1 557 466

033 MODERNISATION SCES ET EQUIPTS

		Dépenses	Recettes
121000001	MATERIEL DE TRANSPORT	181 648	
121000002	MATERIEL DE TRANSPORT - GROSSES REPARATIONS	71 615	
121100001	EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	173 179	
121100002	LOGICIELS DIVERS	344 842	
121100004	EQUIPEMENTS RESEAUX	71 711	
121100005	EQUIPEMENTS TELEPHONIQUES	20 001	
121100007	CABLAGE ET INTERCONNECTION	32 186	
121100008	HOTSPOT WIFI		12 931
121100017	FIBRE OPTIQUE - RACORDEMENT SITES MUNICIPAUX	16 297	
121100035	AUTOCOMS	4 200	
121200001	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	4 975	
121200002	EQUIPEMENT DES SERVICES	416 562	
121200006	NUMERISATION DE DOCUMENTS	6 756	
121300001	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	147 972	
121300002	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	108 900	
121300003	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	46 792	
121300005	REMISE EN ETAT - LOGEMENTS DE FONCTION	49 166	
121500001	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	5 000	
121500015	BATIMENTS - ETUDES DIVERSES	79 171	
121500017	ETUDES TOPOGRAPHIQUES	24 996	
121500037	AMENAGEMENT ET CONSTRUCTION- ETUDES DIVERSES	2 964	
122000007	MAIRIE ANNEXE LA PASSERELLE	3 968	
122000910	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	350 185	
122000912	COUVERTURE DE 23% DES BESOINS PAR ENR - ACTION CITER	36 795	
151100024	SI - ETUDES ET AMO DIVERSES	39 780	
151100026	VIDEO PROTECTION DU SITE DU CTM	63 176	
151100040	SITE INTERNET DE LA VILLE, DE LA CONCERTATION ET DES MU	15 961	
151100048	MIGRATION VERS SQL SERVEUR	112 057	
151100053	PROGICIELS DIVERS	10 866	
151100064	MIGRATION DES SERVEURS WINDOWS 2003	10 305	
151400023	CASINO - RENOVATION DE L'ALIMENTATION ELECTRIQUE	34 470	
151500001	MUTUALISATION VILLE - CDA	74 229	
151500003	DEMENAGEMENT DES SERVICES	80 134	
151500006	ACCUEIL PROVISOIRE GUICHET UNIQUE ARSENAL	54 433	
152000002	DIAGNOSTIC AMIANTE	134 141	
152000004	CITE ADMINISTRATIVE	415 530	
152000007	BATIMENT EX-ASSEDIC	174 399	
152000013	SURETE DU CTM	328 771	
152000020	SALLE DE L'ARSENAL	24 928	
152000021	DEPLACEMENT IMPRIMERIE	31 861	
152000022	CITE ADMINISTRATIVE DUPERRE	28 002	
152000024	RENOVATION TOITURE CTM	435 226	
Total axe		4 268 151	12 931

034 OUTILS DE PROJECTION ET SUIVI

		Dépenses	Recettes
122000908	SUIVI CONSOMMATIONS DU PATRIMOINE - ACTION CITERGIE	23 060	
Total axe		23 060	

04 FINANCEMENT DU PPI**041 ACTIF IMMOBILIER**

		Dépenses	Recettes
152000025	TRAVAUX SALLE DE L'ORATOIRE SUITE CESSION	30 321	
152600008	SDI DECONSTRUCTION	11 834	
Total axe		42 156	

TOTAL DEPENSES ET RECETTES D'EQUIPEMENT	38 923 063	5 487 698
--	-------------------	------------------

La couverture du besoin de financement de la section d'investissement

Le besoin de financement de la section d'investissement du budget principal, avant encaissement des emprunts, ressort à 34,8 M€.

Ce besoin de financement a été couvert :

- par l'autofinancement brut : 17 315 158 € ;
- par la reprise de l'excédent de l'année 2019 : 854 253 € ;
- par la reprise exceptionnelle de l'excédent net du budget annexe de l'eau : 3 704 550 € ;
- par des emprunts de long terme : 14 500 000 €.

Tableau de financement des investissements

	CA 2020
DEPENSES A FINANCER SUR L'EXERCICE	47 987 668
RECETTES D'INVESTISSEMENT	13 185 714
dont FCTVA et taxe d'aménagement	6 856 552
subventions	5 487 698
autres recettes réelles	305 793
cessions d'actifs	535 671
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	34 801 954
Couverture par autofinancement sur recettes courantes	17 315 158
Couverture par reprise excédents année antérieure	854 253
Couverture par reprise excédents exceptionnels (budgets annexes) *	3 704 550
Couverture par emprunt	14 500 000
Résultat brut au 31/12 (hors restes à réaliser)	1 572 007
Dépenses d'investissement restant à réaliser	-10 394 939
Recettes d'investissement restant à réaliser	3 561 396
Résultat net au 31/12 (avec restes à réaliser)	-5 261 535

** Résultat brut du budget annexe de l'eau 2019 (6 808 258,70 €) diminué de la provision comptabilisée pour les fonds de concours à verser à la CDA (2 000 000 €) et diminué du reversement à l'Agence de l'eau des redevances reçues en 2019 (1 103 109 €)*

5. L'ENDETTEMENT

L'encours de la dette

Six emprunts ont été encaissés durant l'année 2020, exclusivement sur le budget principal pour un montant total de 14,5 M€ :

- 2,5 M€ auprès de Arkéa
 - Objet : financement des investissements
 - Durée : 15 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 1,64% (contrat signé en 2018)

- 2,5 M€ auprès de la Caisse d'épargne
 - Objet : financement des investissements
 - Durée : 15 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 1,68% (contrat signé en 2018)

- 2,5 M€ auprès du Crédit mutuel océan
 - Objet : financement des investissements
 - Durée : 20 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 1,17% (contrat signé en 2020)

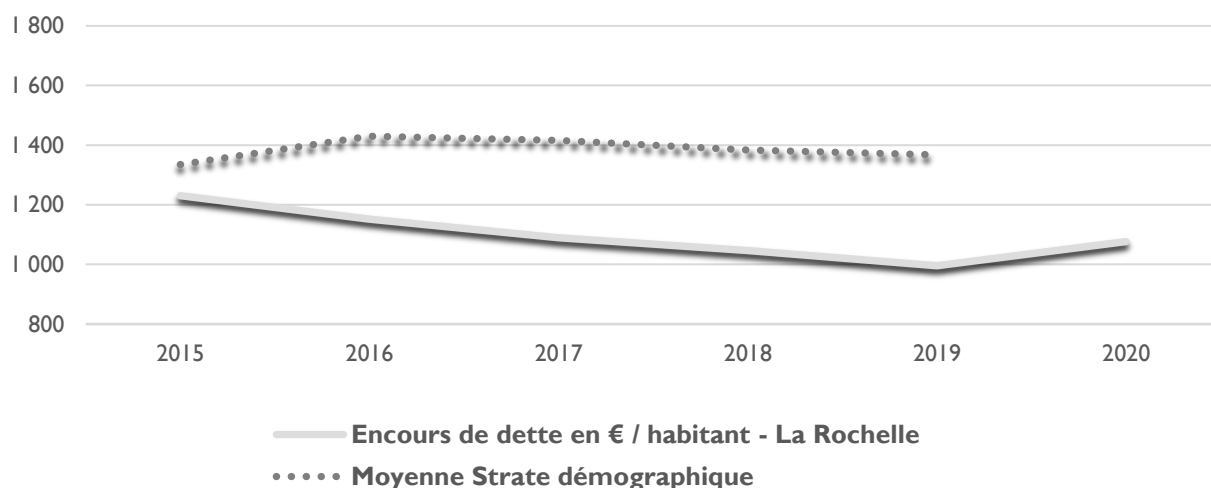
- 2,5 M€ auprès du Crédit agricole Charente-Maritime Deux-Sèvres
 - Objet : financement des investissements
 - Durée : 15 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 0,79% (contrat signé en 2020)

- 2,5 M€ auprès de la Banque postale (SFIL)
 - Objet : financement des investissements
 - Durée : 15 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 0,60% (contrat signé en 2020)

- 2 M€ auprès de la Banque des territoires (Caisse des dépôts et consignations)
 - Objet : financement de la renaturation du marais de Tasdon
 - Durée : 20 ans
 - Taux d'intérêt : fixe à 0,55% (contrat signé en 2020)

L'encours de dette du budget principal a augmenté de 5,5 M€, soit +7 %, durant l'exercice 2020. Il s'établit à 83,8 M€ au 31 décembre 2020.

Endettement du budget principal en € par habitant



COMPARAISON

La dette du budget principal représentait 1 077 € par habitant contre 996 € en 2019. Elle représentait en moyenne 1 368 € par habitant en 2019 dans les villes de 50 000 à 100 000 habitants.

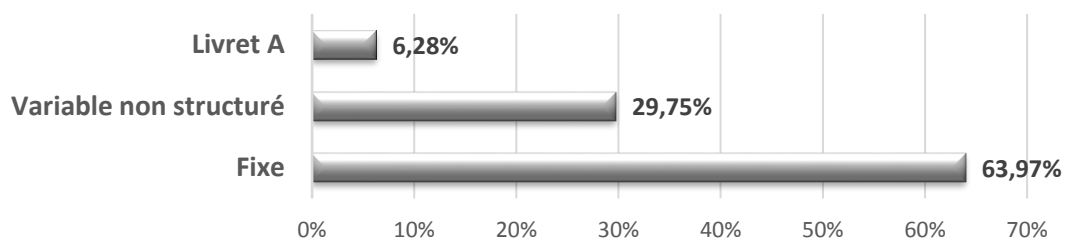
Source : DGCL

La structure de la dette

Le taux d'intérêt moyen de la dette du budget principal s'élevait à 1,61 % en 2020.

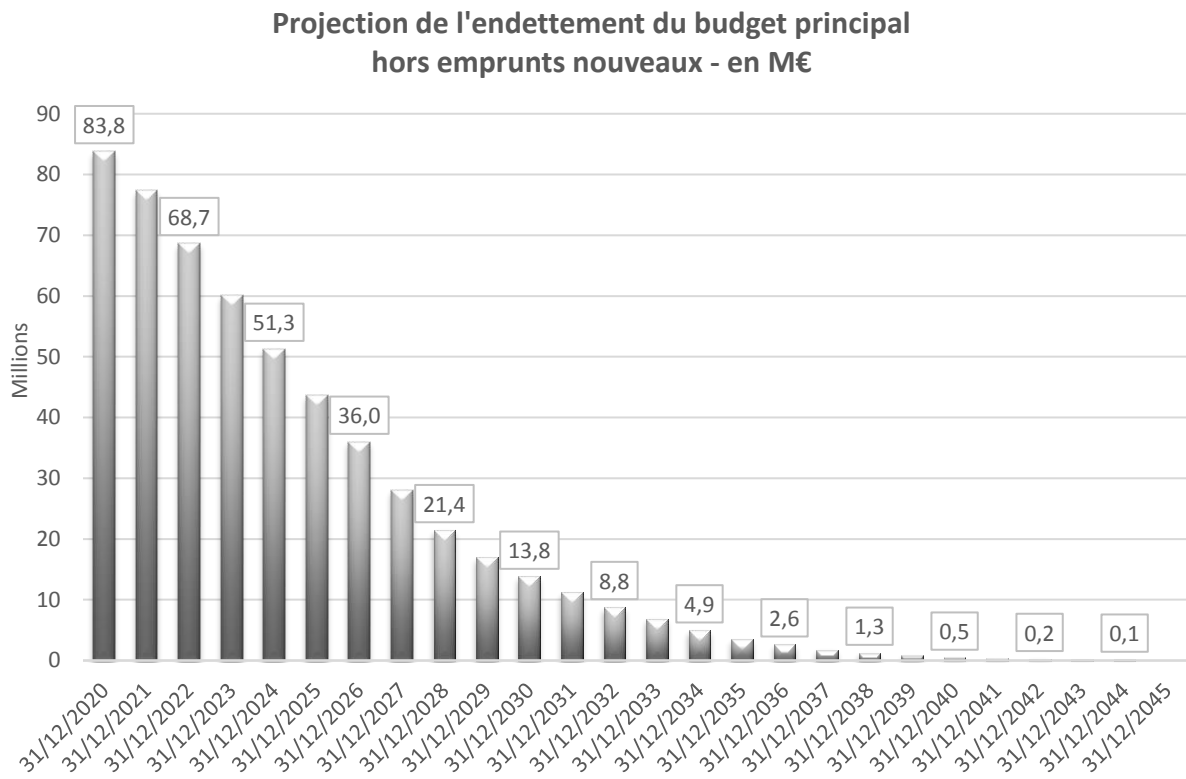
Le taux fixe est majoritaire au 31 décembre 2020 (64 %) et sa part se renforce progressivement chaque année mais la ville conserve néanmoins une part importante d'emprunts à taux révisables, non structurés, remboursables à tout moment, ce qui permet de minimiser les charges financières.

Dette du budget principal au 31 décembre 2020



Tous les emprunts de La Rochelle sont classés en 1.A sur la charte de bonne conduite

La projection d'extinction de la dette hors emprunts nouveaux



BUDGETS ANNEXES

1. PARCS DE STATIONNEMENT

La section de fonctionnement

Les recettes réelles d'exploitation du budget annexe ont été fortement impactées en 2020 par la crise sanitaire, en particulier de mi-mars à fin juin, période durant laquelle les parkings étaient gratuits.

Les produits d'exploitation enregistrent une perte de 1,1 M€ l'an passé.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation directs	3 512 850	2 420 444	-1 092 406	-31,10%
<i>dont Encan</i>	<i>539 360</i>	<i>311 202</i>	<i>-228 157</i>	<i>-42,30%</i>
<i>Verdun</i>	<i>1 032 158</i>	<i>654 529</i>	<i>-377 629</i>	<i>-36,59%</i>
<i>Vieux-Port sud</i>	<i>929 474</i>	<i>611 737</i>	<i>-317 737</i>	<i>-34,18%</i>
<i>Maubec</i>	<i>360 706</i>	<i>215 167</i>	<i>-145 539</i>	<i>-40,35%</i>
<i>Vieux-Port Ouest</i>	<i>561 198</i>	<i>410 531</i>	<i>-150 667</i>	<i>-26,85%</i>
<i>Mini-park Verdun</i>	<i>42 024</i>	<i>131 337</i>	<i>89 313</i>	<i>212,53%</i>
<i>Mini-park Cacaud</i>	<i>6</i>	<i>39 196</i>		
Autres recettes réelles	45 588	34 537	-11 051	-24,24%
Sous/total recettes réelles	3 558 438	2 454 981	-1 103 458	-31,01%
<i>Taux de réalisation des recettes réelles</i>	<i>113,58%</i>	<i>100,41%</i>		
Recettes d'ordre	229 164	229 164		
Excédent reporté	1 903 151	1 954 601		
Total recettes de fonctionnement	5 690 753	4 638 745	-1 052 008	-18,49%

Les dépenses réelles d'exploitation diminuent également, en particulier les charges générales mais dans une proportion moindre. L'autofinancement brut accuse une perte de 1 M€ sur l'exercice.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	Variation en €	Variation en %
Charges de personnel	805 667	868 880	63 214	7,85%
Achats et services extérieurs	663 911	509 161	-154 750	-23,31%
Charges financières	166 895	148 544	-18 351	-11,00%
Autres charges d'exploitation	217 603	215 800	-1 803	-0,83%
<i>Sous/total dépenses réelles</i>	<i>1 854 076</i>	<i>1 742 385</i>	<i>-111 690</i>	<i>-6,02%</i>
<i>Taux de réalisation des dépenses réelles</i>	<i>83,73%</i>	<i>79,04%</i>		
Dépenses d'ordre	1 094 509	1 092 628	-1 881	-0,17%
Total dépenses de fonctionnement	2 948 584	2 835 013	-113 571	-3,85%
Autofinancement brut	1 704 363	712 595	-991 767	-58,19%

La section d'investissement

Les dépenses d'équipement du budget annexe ont concerné des opérations d'entretien, de conformité et de modernisation et, d'autre part, les études du programme du parking Notre-Dame.

L'encours de dette s'établit à 4,8 M€ au 31 décembre 2020. Il diminue de 10,6 % sur l'exercice.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2019		CA 2020	
	Réalisations	Reports	Réalisations	Reports
Recettes réelles d'investissement	0		0	
Recettes d'ordre	1 094 509		1 092 628	
Excédents reportés ou affectés	551 971		787 568	
Total recettes d'investissement	1 646 480		1 880 195	

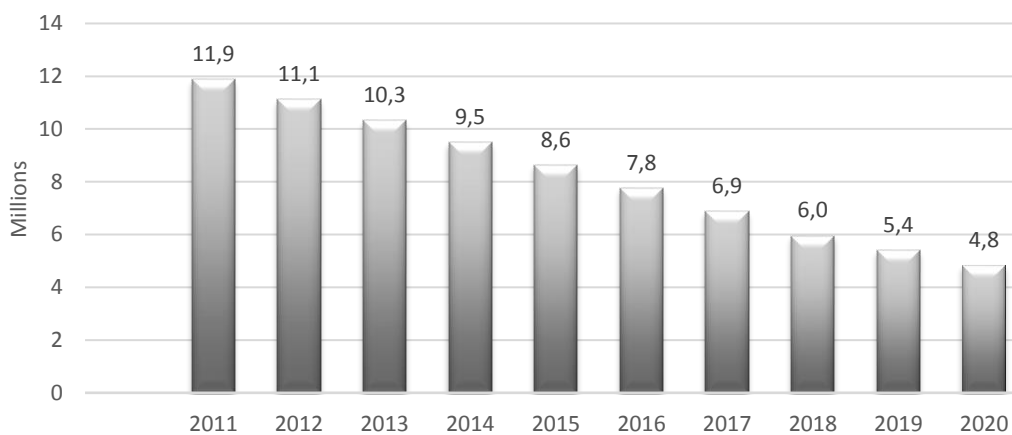
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2019		CA 2020	
	Réalisations	Reports	Réalisations	Reports
Dépenses réelles d'investissement	1 505 013	717 377	1 406 076	371 740
<i>dont parking Notre-Dame</i>	<i>522 225</i>		<i>178 857</i>	
<i>dont autres dépenses d'équipement</i>	<i>425 309</i>		<i>655 162</i>	
<i>dont dette en capital</i>	<i>557 480</i>		<i>572 057</i>	
Dépenses d'ordre	229 164		229 164	
Déficit reporté	0		70 191	
Total dépenses d'investissement	1 734 177		1 705 430	

		<i>variation</i>		<i>variation</i>
Endettement au 31/12	5 392 563	-9,37%	4 820 506	-10,61%

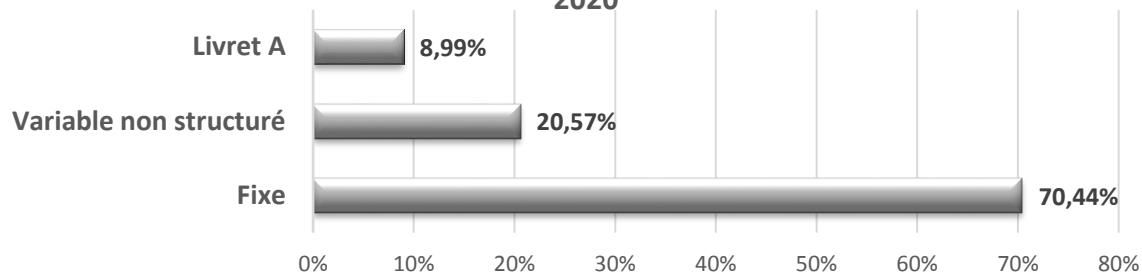
L'endettement

La dette du budget annexe est ancienne. Son taux d'intérêt moyen est de 2,89% en 2020

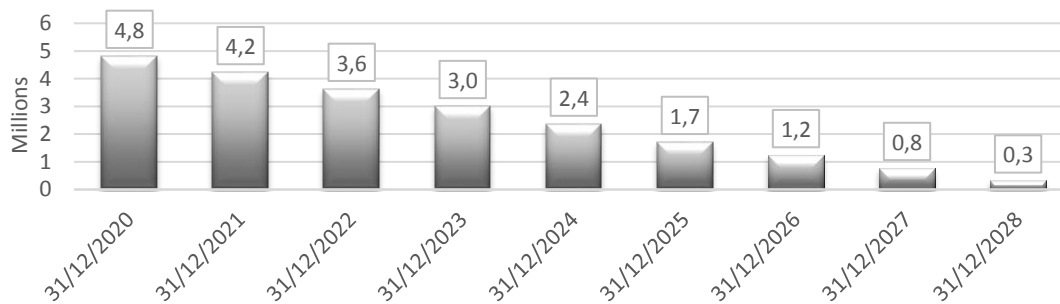
Endettement du budget annexe Parcs de stationnement - En M€



Dette du budget annexe Parcs de stationnement au 31 décembre 2020



Projection de l'endettement du budget annexe hors emprunts nouveaux - en M€



2. TERRAINS DE CAMPING

La section de fonctionnement

Les recettes réelles d'exploitation du budget annexe diminuent de 18,57 % sur l'exercice, enregistrant une forte baisse sur les deux sites d'exploitation du fait de la crise sanitaire.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation directs	436 587	355 210	-81 376	-18,64%
<i>dont produits camping du Soleil</i>	252 688	219 326	-33 362	-13,20%
<i>dont produits aire camping-cars</i>	183 899	135 884	-48 014	-26,11%
Autres recettes réelles	283	548	265	93,73%
<i>Sous/total recettes réelles</i>	<i>436 869</i>	<i>355 758</i>	<i>-81 111</i>	<i>-18,57%</i>
<i>Taux de réalisation des recettes réelles</i>	<i>132,32%</i>	<i>161,59%</i>		
Recettes d'ordre	60 000	40 000	-20 000	-33,33%
Excédent reporté	151 438	221 533	70 095	46,29%
Total recettes de fonctionnement	648 307	617 291	-31 017	-4,78%

Les dépenses réelles d'exploitation augmentent de 9,25% du fait principalement de l'impôt sur les sociétés, calculé sur l'année 2019 durant laquelle les recettes d'exploitation avaient enregistré une forte hausse.

Ces variations entraînent une chute conjoncturelle de l'autofinancement brut en 2020. Ce dernier reste néanmoins suffisant pour couvrir les dépenses d'investissement de l'année.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2019	CA 2020	Variation en €	Variation en %
Charges de personnel	90 816	101 952	11 136	12,26%
Achats et services extérieurs	143 750	133 609	-10 141	-7,05%
Autres charges d'exploitation	27 082	50 295	23 213	85,71%
<i>Sous/total dépenses réelles</i>	<i>261 648</i>	<i>285 855</i>	<i>24 207</i>	<i>9,25%</i>
<i>Taux de réalisation des dépenses réelles</i>	<i>89,71%</i>	<i>81,87%</i>		
Dépenses d'ordre	165 127	118 439	-46 688	-28,27%
Total dépenses de fonctionnement	426 775	404 294	-22 481	-5,27%
Autofinancement brut	175 222	69 903	-105 319	-60,11%

La section d'investissement

Le compte administratif enregistre 16 K€ de dépenses d'équipement.

Le budget annexe ne comporte pas d'emprunts.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2019		CA 2020	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Recettes réelles d'investissement				
Recettes d'ordre	165 127		118 439	
Excédents reportés ou affectés	85 150		164 217	
Total recettes d'investissement	250 277		282 656	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2019		CA 2020	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Dépenses réelles d'investissement	26 060	10 414	15 973	17 202
Dépenses d'ordre	60 000		40 000	
Total dépenses d'investissement	86 060		55 973	