

# CONSEIL MUNICIPAL

*Séance du 29 avril 2021*

## Rapport de présentation



## Compte Administratif 2020

## Budget annexe

## de l'ANRU

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20210429-2021\_123-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 de l'ANRU fait apparaître en réalisations les résultats suivants :

#### SECTION FONCTIONNEMENT

**DEPENSES : 298 605.52 €**

**RECETTES : 608 827.44 €**

↳ Soit un excédent de fonctionnement brut d'exécution de : **+ 310 221.92 €.**

#### SECTION INVESTISSEMENT

**DEPENSES : 14 150 329.21 €**

**RECETTES : 8 279 119.55 €**

↳ Soit un déficit d'investissement brut d'exécution de : **- 5 871 209.66 €.**

↳ Soit un déficit global de clôture du compte administratif de : **- 5 560 987.74 €**

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

<b>Tableau Etat II-2 Compte de Gestion</b>	Résultat de clôture 2019	Part affectée à l'investissement	Résultat de l'exercice 2020	Résultat de clôture 2020
Investissement	- 5 204 288.69		- 666 920.97	- 5 871 209.66
Fonctionnement	+ 225 224.48	225 224.48	+ 310 221.92	+ 310 221.92
<b>Total</b>	<b>- 4 979 064.21</b>	<b>- 225 224.48</b>	<b>- 356 699.05</b>	<b>- 5 560 987.74</b>

Ce déficit constaté à la clôture de l'exercice est à moduler car le compte administratif comporte des états de restes à réaliser de la section d'investissement très important notamment au niveau des recettes.

Report en dépenses d'investissement : 5 300 000.00 €  
Report en recettes d'investissement : 12 538 762.80 €

↳ Soit un excédent sur les reports de : **+ 7 238 762.80 €.**

↳ Soit un résultat cumulé de clôture du compte administratif de : **+ 1 677 775.06 €.**

La présentation synthétique du Compte Administratif 2020 du budget annexe de l'ANRU est présentée ci après :

Présentation synthétique du compte administratif 2020 budget de l'ANRU			
Dépenses réalisées		Recettes réalisées	
<b>Fonctionnement</b>	<b>298 605.52</b>	<b>Fonctionnement</b>	<b>608 827.44</b>
Charges à caractère général	5 330.00	Subvention d'équilibre	578 827.44
Frais financiers	293 275.52	Produits exceptionnels	30 000.00
<b>Investissement</b>	<b>8 946 040.52</b>	<b>Investissement</b>	<b>8 279 119.55</b>
Rembt capital des emprunts	310 221.92	Fonds propres fctva	2 314 438.35
Immobilisations corporelles	216 277.65	Subventions reçues	1 928 061.45
Travaux en cours	8 419 540.95	Dettes et Emprunts	3 895 488.00
		Autres divers	141 131.75
<b>Total</b>	<b>9 244 646.04</b>	<b>Total</b>	<b>8 887 946.99</b>
<b>Soit un solde négatif sur réalisations 2020</b>		<b>- 356 699.05</b>	
<b>Excédent de fonctionnement reporté 2019</b>		<b>+ 0.00</b>	
<b>Déficit d'investissement reporté 2019</b>		<b>- 5 204 288.69</b>	
<b>soit un résultat global de clôture avant reste à réaliser</b>		<b>- 5 560 987.74</b>	
Recettes d'investissement à réaliser		12 538 762.80	
Dépenses d'investissement à réaliser		5 300 000.00	
<b>Soit un solde positif sur reports 2020</b>		<b>+ 7 238 762.80</b>	
<b>Solde global CA 2020 après intégration des restes à réaliser</b>		<b>+ 1 677 775.06 €.</b>	

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### *1) Dépenses de fonctionnement*

Les dépenses de fonctionnement concernent :

- **Au chapitre 011 :** Les achats et charges externes pour 5 330 €. Sont comptabilisées les commissions bancaires, diverses prestations de services.
- **Au chapitre 66 :** Ce chapitre enregistre le paiement des intérêts des emprunts, des crédits relais et les intérêts courus non échus pour un montant global 293 275.52 €.

## II) Recettes de fonctionnement

Le financement de la section est assuré essentiellement :

- **Au chapitre 75 :** Le montant de la subvention d'équilibre provenant du budget principal pour un montant de 578 827.44 €.
- **Au chapitre 77 :** Ce chapitre comptabilise diverses recettes exceptionnelles pour 30 000 €. Ces produits constatés concernent des annulations de mandats établis les exercices précédents.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### I) Dépenses d'investissement

- **Au chapitre 16 :** Ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts de l'exercice pour 310 221.92 €.
- **Aux chapitres 20-21 et 23 dépenses d'équipement :** Pour l'exercice 2020, elles totalisent 8 635 818.60 euros avec un taux de réalisations de 73.70 %.

Compte Administratif 2020	Opérations équipement globales	Crédits de paiement hors AP	Crédits de paiement CP sur AP
Crédits ouverts	11 718 242.75	220 000.00	11 498 242.75
Réalisations	8 635 818.60	13 666.41	8 622 152.19
Taux Global	<b>73.70 %</b>	<b>6.21 %</b>	<b>74.99 %</b>

Dépenses d'équipement		Crédits ouverts 2020			Réalizations 2020		
Chapitre	Intitulés	AP/CP	hors AP	totaux	AP/CP	hors AP	totaux
Chap.20	Etudes	0.00	200 000.00	200 000.00	0.00	0.00	0.00
Chap.21	Immobilisations corporelles	310 000.00	20 000.00	330 000.00	202 611.24	13 666.41	216 277.65
Chap. 23	Travaux en cours	11 188 242.75	0.00	11 188 242.75	8 419 540.95	0.00	8 419 540.95
Totaux		<b>11 498 242.75</b>	<b>220 000.00</b>	<b>11 718 242.75</b>	<b>8 622 152.19</b>	<b>13 666.41</b>	<b>8 635 818.60</b>

Le tableau ci après retrace la situation globale de l'ensemble des AP/CP ouverts au 31 décembre 2020. Les crédits de paiements ouverts en 2020 ont été de 11.498 millions d'euros, les crédits de paiements utilisés ont été à la hauteur de 8.419 millions d'euros avec un taux de réalisation avoisinant les 75 %.

Intitulés de l'A.P.	Ouvertures AP Totales Cumulées 2020	Crédits consommés Au 31/12/2019	Crédits de paiement ouverts 2020	Crédits de paiement réalisés 2020	Restes à financer 2021-2022
Dépenses	65 318 745.61	48 764 557.43	11 498 242.75	8 622 152.19	7 932 035.99
AMENAGEMENT PARC PAYSAGER ANRU 8-16	2 560 751.00	1 821 892.29	414 000.00	413 530.20	325 328.51
PASSERELLE DES CANNES ANRU 08-29	2 630 000.00	209 404.39	300 000.00	5 185.08	2 415 410.53
ACQT ET DEMOLITION BATIMENT KYRNOLIA ANRU 08-38	473 500.00	0.00	310 000.00	202 611.24	270 888.76
DEMOLITION RUINE CANDIA ANRU 08-35	1 568 966.00	1 800.00	400 000.00	306 066.09	1 261 099.91
RECONSTRUCTION SUR SITE ECOLE DES SALINES ANRU 9-03	7 526 844.10	6 818 843.44	300 000.00	171 960.54	536 040.12
DEMOLITION ECOLE DES SALINES ANRU 8-28	606 482.00	507 558.48	98 923.52	69 742.05	29 181.47
TRANCHE I LES CANNES ANRU	9 847 591.35	9 422 028.30	30 000.00	25 909.27	399 653.78
TRANCHE I LES SALINES ANRU	11 453 865.00	10 696 603.60	281 000.00	280 138.49	477 122.91
TRANCHE II LES CANNES ANRU	20 794 245.13	12 279 925.90	8 514 319.23	6 394 725.69	2 119 593.54
TRANCHE II LES SALINES ANRU	7 856 501.03	7 006 501.03	850 000.00	752 283.54	97 716.46

## II) Recettes d'investissement

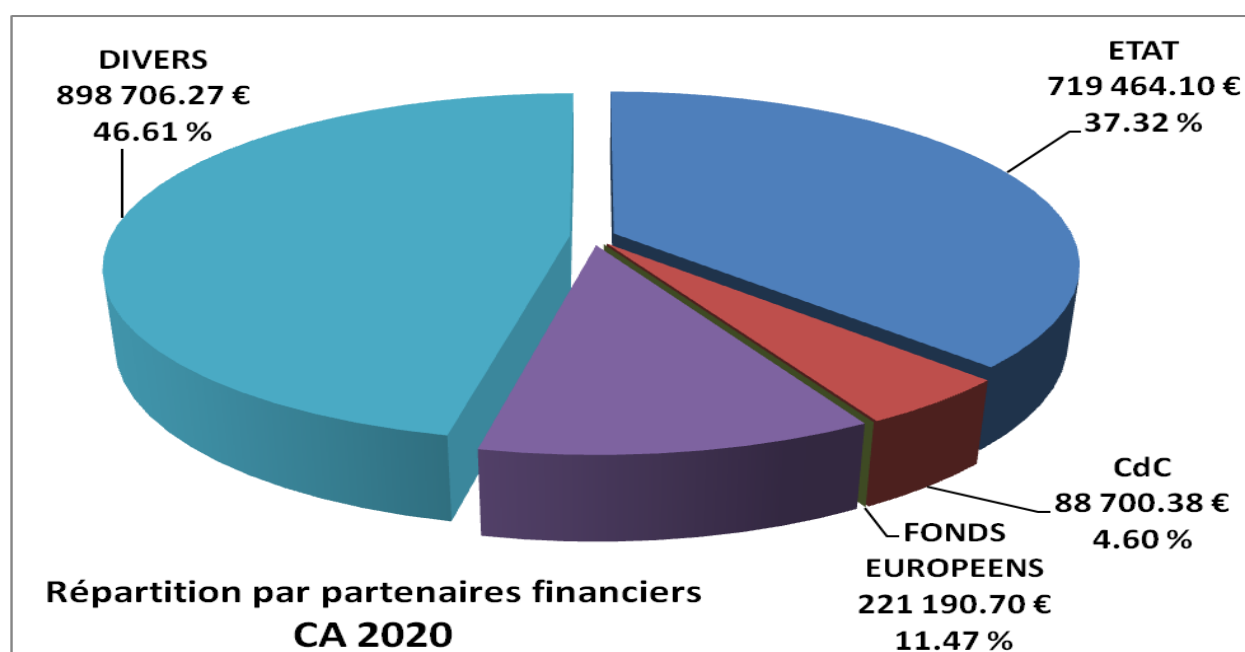
Le financement de la section est assuré principalement :

- **Au chapitre 10 :** Ce chapitre totalise 2 314 438.35 euros. il enregistre le montant du FCTVA encaissé sur les investissements de l'année n-1 soit 2 089 213.87 € ainsi que l'affectation au compte 1068 du résultat de la section de fonctionnement constaté au CA 2019 pour 225 224.48 €
- **Au chapitre 13 :** 1 928 061.45 € ont été perçus au titre des subventions d'investissement allouées par les partenaires financiers sur l'exécution des programmes d'investissement. Le taux de réalisation pour l'exercice 2020 est de 12.04 %.

CA 2020 chap.13	TOTAL
Prévisions budgétaires	16 016 106.96
subventions reçues	1 928 061.45
% encaissements	12.04 %
restes à réaliser	12 538 762.80
% des restes à encaisser	78.29 %
% global	90.33 %

La répartition par tiers des subventions d'équipement comptabilisées au cours de l'exercice 2020 est la suivante :




Partenaires	ETAT	CdC	DPT	EUROPE	AUTRES
<b>Prévisions</b>	7 300 732.99	1 107 923.71	301 431.98	1 349 354.92	5 956 663.36
<b>Encaissements</b>	719 464.10	88 700.38	0.00	221 190.70	898 706.27
<b>% des encaissements</b>	<b>9.85 %</b>	<b>8.01 %</b>	<b>- %</b>	<b>16.39 %</b>	<b>15.09 %</b>
<b>Restes à réaliser</b>	6 133 603.21	686 847.11	293 940.06	1 128 162.56	4 296 209.86
<b>% des restes à réaliser</b>	<b>84.01 %</b>	<b>61.99 %</b>	<b>97.51 %</b>	<b>83.61 %</b>	<b>72.12 %</b>
<b>Titres + reports</b>	<b>6 853 067.31</b>	<b>775 547.79</b>	<b>293 940.06</b>	<b>1 349 353.26</b>	<b>5 194 916.13</b>
<b>% global</b>	<b>93.87 %</b>	<b>70.00 %</b>	<b>97.51 %</b>	<b>100.00 %</b>	<b>87.21 %</b>



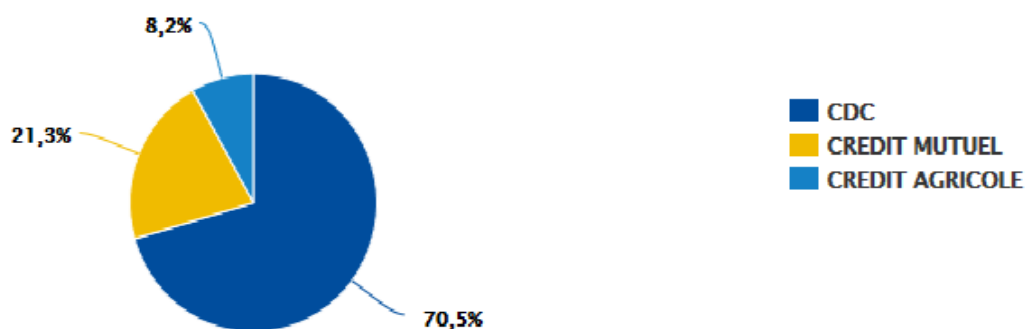
- **Au chapitre 16 :** Afin de financer la programmation des investissements un emprunt a été mobilisé :
  - 3 895 488 euros auprès de la Caisse des dépôts dans le cadre de l'enveloppe « Emprunt AQUA-PRET ». Ce prêt s'inscrit dans le cadre de l'amélioration et la modernisation de la gestion des services publics locaux afin d'assurer une meilleure gestion des espaces et milieux aquatiques et de la prévention des inondations (GEMAPI). S'agissant d'une enveloppe normée et conventionnée, les conditions financières sont imposées. Le prêt est souscrit pour une durée de quarante ans et l'indexation se fait sur le taux du livret A + marge de 0.60 % soit un taux en vigueur à 1.10 % à ce jour.

### III) L'endettement

L'endettement du budget annexe de l'ANRU au 31 décembre 2020 est le suivant :

Etablissements financiers	Montants empruntés	Capital restant dû au 31 Décembre	Nombre d'emprunts
 <b>Crédit Mutuel</b>	5 000 000.00 €	5 000 000.00 €	2
 <b>Crédit Agricole</b>	2 000 000.00 €	1 918 095.59 €	1
 <b>Caisse des Dépôts</b>	17 497 866.93 €	16 535 020.36 €	13
<b>Totaux</b>	<b>24 497 866.93 €</b>	<b>23 453 115.95 €</b>	<b>16</b>

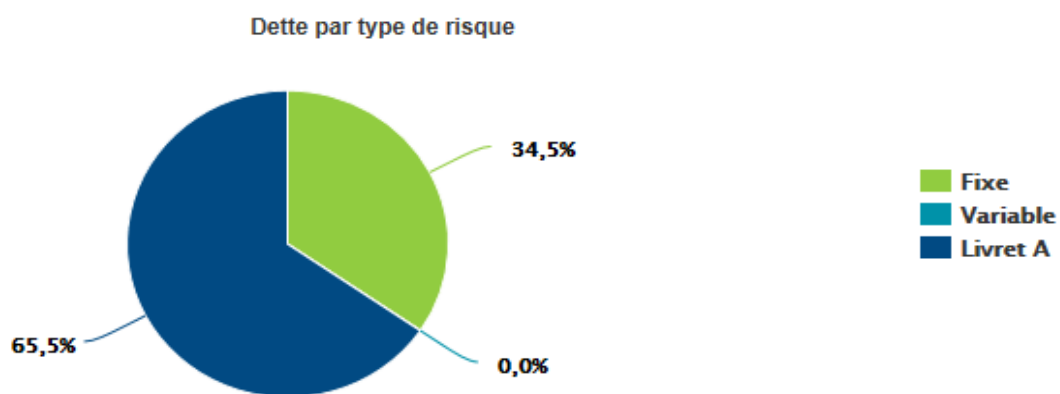
Dettes par prêteur



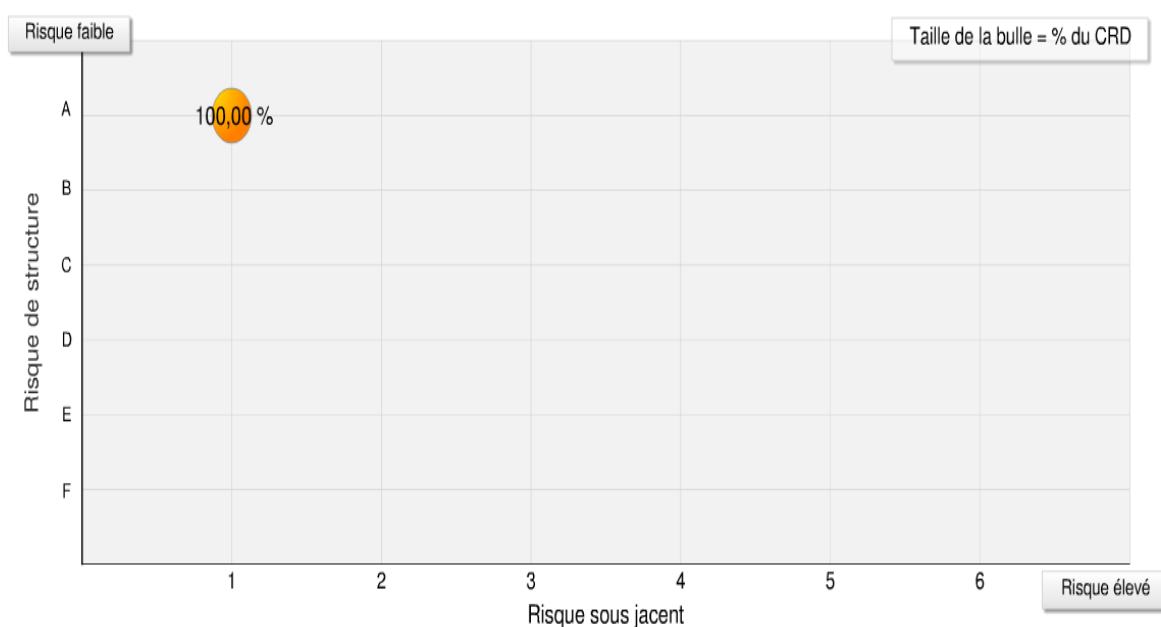
Capital restant dû	Taux moyen	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne
23 453 115.95 €	1.16 %	18 ans et 01 mois	10 ans 01 mois

Le détail par type de risque est retracé ci après :

Type d'emprunts	Encours au 31/12/2020	% d'exposition	Taux moyen calculé
Fixe	8 101 555.00 €	34.54 %	1.23 %
Variable	0.00 €	-	-
Livret A	15 351 560.95 €	65.46 %	1.13 %
<b>TOTAUX</b>	<b>23 453 115.95 €</b>	<b>100.00 %</b>	<b>1.16%</b>



L'intégralité des emprunts souscrits 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 de l'ANRU ainsi que le compte de gestion établi par le Trésorier du Grand Ajaccio.