

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 29 avril 2021

Rapport de présentation



Compte Administratif 2020

REGIE des PARKINGS

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20210429-2021_126-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

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 les utilisateurs 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'utilisateur. Dès lors, pour l'exploitation directe du parking du Diamant, la commune a constitué une régie municipale dotée d'un budget spécial.

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. (Diminution des abonnements annuels et trimestriels mais également perte sur les redevances payées par les usagers)

Le Compte Administratif 2020 de la régie des Parkings fait apparaître en réalisations les résultats suivants :

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES : 1 773 336.06 €

RECETTES : 2 903 929.64 €

↳ Soit un excédent de fonctionnement brut d'exécution de : **+ 1 130 593.58 €.**

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES : 670 604.56 €

RECETTES : 1 020 388.57 €

↳ Soit un excédent d'investissement brut d'exécution de : **+ 349 784.01 €.**

↳ Soit un excédent global de clôture du compte administratif de : **+ 1 480 377.59 €**

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	+ 428 976.05	0.00	-79 192.04	+ 349 784.01
Fonctionnement	+ 1 241 039.18	0.00	-110 445.60	+ 1 130 593.58
Total	+ 1 670 015.23	0.00	- 189 637.64	+ 1 480 377.59

Présentation synthétique du compte administratif 2020 Régie des Parkings

Dépenses réalisées		Recettes réalisées	
Fonctionnement	1 773 336.06	Fonctionnement	1 662 890.46
Charges à caractère général	421 250.82	Redevances utilisateurs	1 260 145.49
Frais de personnel	578 381.06	Redevances concessions	5 508.83
Charges financières	386 046.36	Produits exceptionnels	397 236.14
Charges exceptionnelles	2 520.82		
Dotations aux provisions	385 137.00		
Investissement	670 604.56	Investissement	591 412.52
Dépenses d'équipement	240 863.90	Subvention d'investissement	206 275.52
Dettes et emprunts	429 740.66	Charges à répartir	385 137.00
Total	2 443 940.62	Total	2 254 302.98
Soit un solde négatif sur réalisations		- 189 637.64	
Excédent de fonctionnement reporté 2019		+ 1 241 039.18	
Excédent d'investissement reporté 2019		+ 428 976.05	
soit un résultat global de clôture 2020 avant restes à réaliser		+ 1 480 377.59	
Recettes d'investissement à réaliser		0.00	
Dépenses d'investissement à réaliser		136 551.96	
Solde global CA 2020 après intégration des restes à réaliser		+ 1 343 825.63	

SECTION DE FONCTIONNEMENT

1) Dépenses de fonctionnement :

↳ Les principales dépenses réelles de fonctionnement concernent :

Au chapitre 011 : Ce chapitre totalise 421 250.82 €. Il retrace les charges liées à la maintenance et à l'entretien du matériel et des bâtiments, les consommations d'eau, d'électricité ainsi que la prise en charge de la mise à disposition de diverses prestations et services par la commune d'Ajaccio selon les différents champs d'intervention définis et conventionnés.

Au chapitre 012 : Les charges de personnel totalisent 578 381.06 € pour l'exercice 2020. Un petit rappel ; les salaires sont pris en charge par le budget principal Ville et sont refacturés à la régie.

Au chapitre 66 : Est enregistré le paiement des intérêts des emprunts de l'exercice pour un montant de 386 046.36 €.

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

Au chapitre 042 : Ce chapitre comporte la comptabilisation de la quatrième annuité d'amortissement de la charge pour un montant de 385 137.00 €. (1/15^{ème} du montant comptabilisé au chapitre 040 compte 4818).

II) Recettes de fonctionnement :

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

Au chapitre 70 : 1 260 145.49 € ont été perçus au titre des redevances des usagers des parkings.

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
7061	ABONNEMENTS	307 953.00	764 974.41	769 896.67	722 889.80	622 208.28
7062	USAGERS PASSAGES	1 259 431.98	1 276 953.98	1 080 245.93	1 184 420.78	637 937.21
TOTAL CHAPITRE 70		1 567 430.98	2 041 928.39	1 850 142.60	1 907 310.58	1 260 145.49

Ainsi la perte d'encaissement sur l'exercice 2020 est de près de 648 K€.

Au chapitre 75 : Ce chapitre totalise 5 508.83 € au titre d'une redevance perçue au titre d'une concession d'utilisation.

Au chapitre 77 : 397 236.14 € ont été comptabilisés au sein du chapitre ; Il s'agit de l'aide de la Collectivité de Corse destinée à alléger les charges financières pour les emprunts.

SECTION D'INVESTISSEMENT

I) Dépenses d'investissement

↳ **Les dépenses réelles d'investissement concernent :**

Au chapitre 16 : Ce chapitre enregistre le remboursement du capital des emprunts pour un montant de 429 740.66 €.

Aux chapitres 20, 21 et 23 : Les principales dépenses d'équipements comptabilisées concernent des renouvellements de matériel et outillage ainsi que divers travaux d'amélioration d'installations techniques pour un montant global de 240 863.90 €.

II) Recettes d'investissement

↳ Les recettes réelles investissement concernent :



Au chapitre 13 : 206 275.52 € ont été encaissées au titre de l'aide exceptionnelle de la Collectivité de Corse destinée à alléger les charges financières en capital pour les emprunts rattachés à ce budget.

↳ Les recettes d'ordre de fonctionnement concernent :

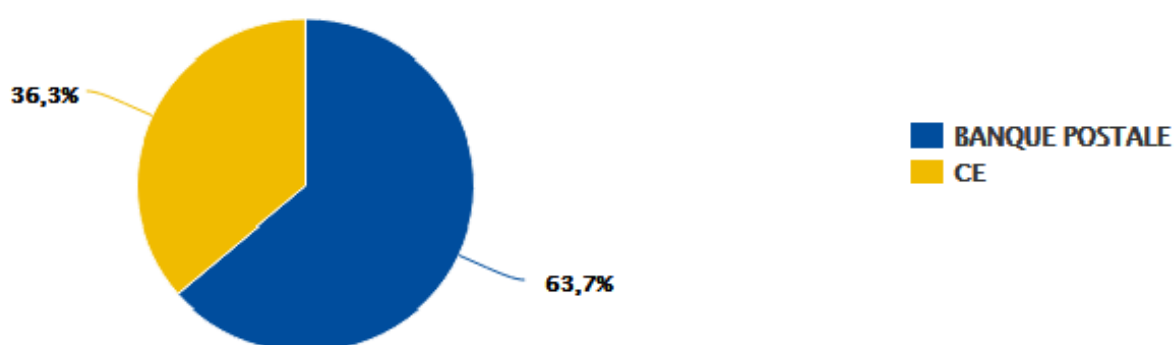
Au chapitre 040 : Ce chapitre totalise 385 137.00 €. Il comporte la comptabilisation de la quatrième annuité d'amortissement de la charge. (1/15^{ème} du montant comptabilisé au chapitre 040 compte 4818).

L'ENDETTEMENT ET LA GESTION DE LA DETTE

L'endettement au 31 décembre 2020 de la régie des parkings est le suivant :

Organismes financiers	Montants empruntés	Capital restant dû au 31/12/2020	% du CRD	Nombre d'emprunts
 Caisse Epargne	4 000 000.00 €	2 991 919.94	36.23 %	1
 La Banque Postale	6 695 000.00 €	5 267 239.10	63.77 %	1
	10 695 000.00 €	8 259 159.04 €	100.00 %	2

Dettes par prêteur



Capital restant dû au 31/12/2020	Taux moyen annuel	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne
8 259 159.04 €	4,60 %	13 ans et 2 mois	7 ans et 7 mois

Les emprunts souscrits sur ce budget sont classés 1A, soit la classification la moins exposée aux risques.

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Durée résiduelle	Taux	Risque de taux	Capital restant dû au 31/12/2020	CBC
Caisse d'Epargne	2013	4 000 000.00 €	12.82	4.60 %	Fixe	2 991 919.94	1A
La Banque Postale	2014	6 695 000.00 €	13.42	4.55 %	Fixe	5 267 239.10	1A
		10 695 000.00 €				8 259 159.04 €	

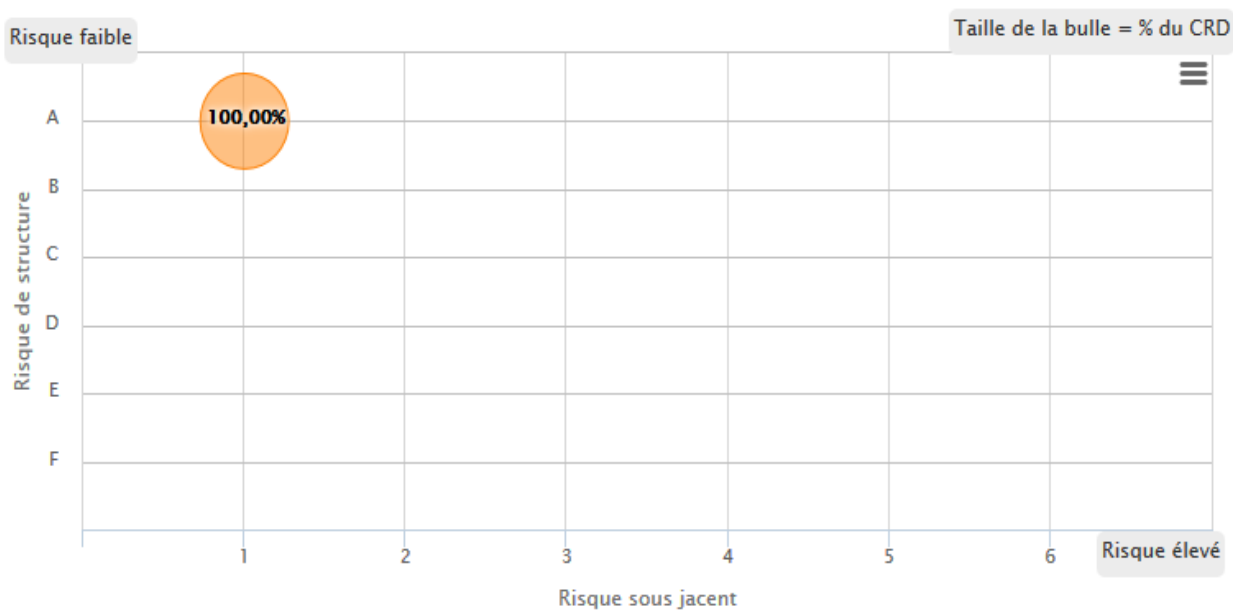
Le montant du flux de la dette a été de 824 162.02 € et sa répartition a été la suivante :

Montant du capital remboursé : 429 740.66 €

Montant des intérêts payés : 394 421.36 €

La dette de la régie des parkings selon la charte de bonne conduite est sans risque.

Dette selon la charte de bonne conduite



Il vous est demandé de bien vouloir approuver le compte administratif 2020 de la régie des Parkings ainsi que le compte de gestion établi par le Trésorier du Grand Ajaccio.