

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 8 mars 2021



Budget primitif 2021 **Régie des Parkings**

Rapport de présentation

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

02A-212000046-20210308-2021_059-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 11/03/2021

Affichage : 11/03/2021

Rapporteur : Monsieur Pierre PUGLIESI Adjoint Délégué aux Finances

Pour l'autorité compétente par délégation



J'ai l'honneur de soumettre à votre examen le projet de budget primitif 2021 de la régie avec autonomie financière pour la gestion des Parkings.

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 budget de l'exercice 2021 s'élève à la somme **2 486 000.00 €** et se décompose comme suit :

- **Section fonctionnement** : **1 926 000.00 €**
- **Section investissement** **560 000.00 €**

A. Répartition par chapitres en section fonctionnement :

Section Fonctionnement					
Dépenses			Recettes		
	Intitulés	Montants		Intitulés	Montants
Chap. 011	Charges à caractère général	370 000.00	Chap. 70	Prestations de services	1 920 000.00
Chap. 012	Charges de personnel	620 000.00	Chap. 75	Autres produits de gestion courante	6 000.00
Chap. 66	Charges financières	366 000.00			
Chap. 67	Charges exceptionnelles	10 000.00			
Total Dépenses réelles		1 366 000.00	Total Recettes réelles		1 926 000.00
Chap. 023	Virement vers la section invest.	174 863.00			
Chap. 042	Opérations d'ordre	385 137.00			
Total Dépenses		1 926 000.00	Total Recettes		1 926 000.00

1. Dépenses de fonctionnement :

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

- Au chapitre 011 : Ce chapitre retrace les charges liées à la maintenance et à l'entretien du matériel et des bâtiments, les frais de nettoyage des locaux, les consommations d'eau d'électricité et de téléphone, les commissions sur cartes bancaires ainsi que les diverses taxes foncières et cotisations pour un montant global de 370 000 €.

- Au chapitre 012 : Les charges de personnel totalisent 620 000 € pour l'année 2021.
- Au chapitre 66 : Sont comptabilisés les intérêts des emprunts ainsi que les intérêts courus non échus pour un montant prévisionnel global de 366 000 €.
- Au chapitre 67 : 10 000 € sont prévus au titre de remboursement aux usagers en cas de litige.

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

- Au chapitre 042 : Ce chapitre totalise 385 137 €. Il enregistre la comptabilisation de la sixième annuité d'amortissement de la charge suite la comptabilisation à titre dérogatoire et exceptionnel de la charge résultant du versement de l'indemnité de résiliation.
- Au chapitre 023 : ce chapitre enregistre le virement vers la section d'investissement à hauteur de 174 863 €.

2. Recettes de fonctionnement :

➤ **Le financement de la section est assuré principalement par :**

- Au chapitre 70 : sont comptabilisées les redevances des usagers des parkings à hauteur de 1 200 K€ et les recettes liées aux contrats d'abonnement pour 720 K€ soit un total global attendu pour l'exercice de 1 920 000 euros.
-

B. Répartition par chapitres en section d'investissement :

Section Investissement					
Dépenses			Recettes		
	Intitulés	Montants		Intitulés	Montants
Chap. 16	Emprunts et dettes	450 000.00			
Chap. 20	Immobilisations corporelles	30 000.00			
Chap. 21	Installations et acquisitions de matériel	30 000.00			
Chap. 23	Travaux de bâtiment et matériels techniques	50 000.00			
Total Dépenses réelles		560 000.00	Total Recettes réelles		
			Chap. 021	Virement de la section de fonct.	174 863.00
			Chap. 040	Opérations d'ordre	385 137.00
Total Dépenses		560 000.00	Total Recettes		560 000.00

1. Dépenses d'investissement :

↳ Les principales dépenses d'investissement sont :

- Au chapitre 16 : ce chapitre concerne le remboursement du capital des emprunts à hauteur de 450 000 €.
- Aux chapitres 20-21-23 : Les dépenses d'équipement nouvelles prévisionnelles de l'exercice totalisent 110 000.00 € ; Ces montants sont dédiés à l'acquisition de divers équipements et à des travaux pour l'aménagement des bâtiments et l'amélioration des installations techniques.



2. Recettes d'investissement :

↳ Les recettes d'ordre d'investissement concernent :

- Au chapitre 040 : ce chapitre totalise 385 137 €. Il comporte la comptabilisation de la sixième annuité d'amortissement de la charge.
- Au chapitre 023 : ce chapitre enregistre le virement provenant de la section de fonctionnement à hauteur de 174 863 €.

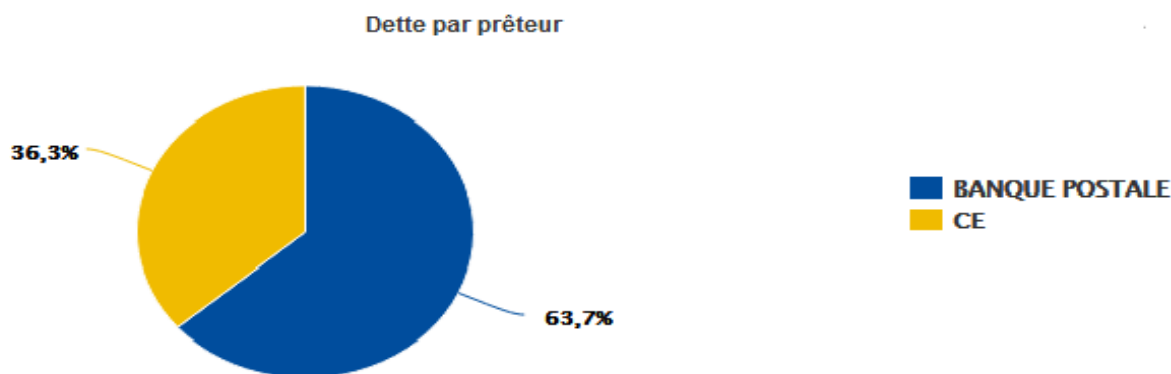
C. L'endettement est le suivant :

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

Organismes financiers Prêteurs	Montants empruntés	Capital restant dû au 01/01/2021	% 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 €		2

La synthèse 2021 de la dette du budget des parkings est la suivante :

Capital restant dû	Taux moyen	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne
8 259 159.04 €	4.60 %	13 ans 2 mois	7 ans 7 mois



Pour 2021, le montant du flux de la dette est de 824 162.02 € se répartissant de la façon suivante :

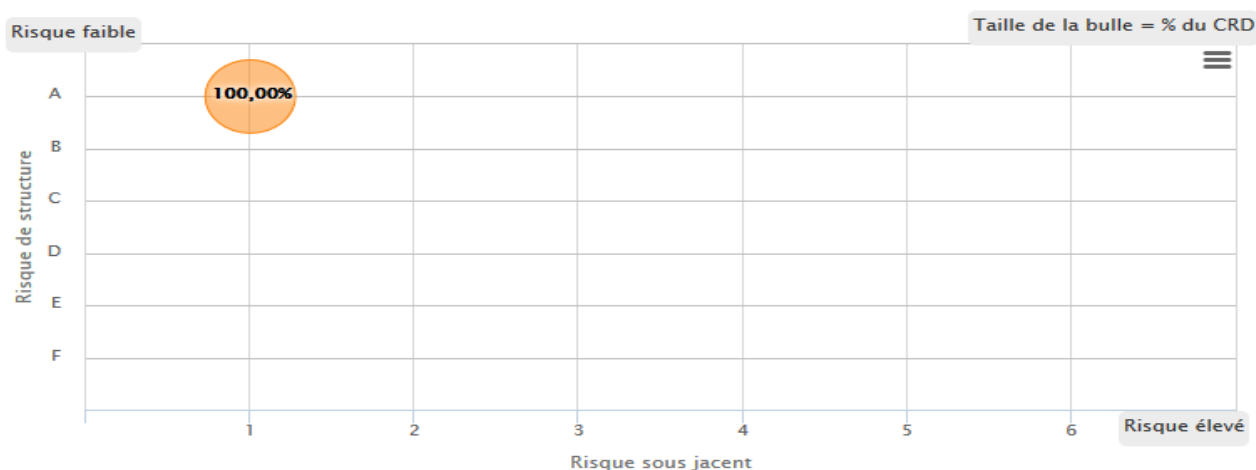
Montant du capital à rembourser : 449 524.74 € Montant des intérêts à payer : 374 637.28 €

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

Prêteurs	Année de réalisation	Montant initial	Durée résiduelle	Taux	Risque de taux	Capital restant dû	CBC
Caisse d'Epargne	2013	4 000 000.00 €	12.82	4.61 %	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 €	

La dette de la régie des parkings selon la charte de bonne conduite est sans risque puisque les deux emprunts sont classés 1A.

Dettes selon la charte de bonne conduite



Tels sont les principaux éléments composant le budget primitif 2021 de la régie des Parkings que je vous demande de bien vouloir approuver.