

COMPTE ADMINISTRATIF 2020



NOTE SYNTHETIQUE EN APPLICATION DE L'ARTICLE L2313-1 DU CGCT

SOMMAIRE :

Page 2	:	Le Compte Administratif, à quoi ça sert ?
Pages 3 à 8	:	Les opérations de l'année 2020
Page 9	:	Zoom sur les trois épargnes
Page 10	:	Les résultats cumulés
Page 11	:	La dette
Page 13	:	La fiscalité
Pages 14 à 15	:	Les résultats cumulés par budget annexe
Page 16	:	Conclusion
Page 22	:	Les préconisations pour le budget 2021

1) LE COMPTE ADMINISTRATIF sert ?

Chaque année, l'ordonnateur (le maire) rend compte des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

À la clôture de l'exercice budgétaire, qui intervient au 31 décembre de l'année N, il établit le compte administratif du budget principal ainsi que les 4 comptes administratifs correspondant aux différents budgets annexes.

Le Compte Administratif :

- Rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres) ;
- Présente les résultats comptables de l'exercice ;
- Est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

2) BUDGET GENERAL : OPERATIONS L'EXERCICE 2020

► SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Réalisé : 31 622 203 euros

Pour info : 36 282 260 euros en 2019

RECETTES

Réalisé : 34 566 344 euros

Pour info : 35 366 674 euros en 2019

Excédent de fonctionnement 2020 de : 2 944 141 €

■ COMPARATIF DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (par nature de charges)

Chapitre	Libelle	Réalisé CA 2019	Réalisé CA 2020	Raisse de
011	Charges à caractère général	7 203 367 €	5 747 382 €	-20,21%
012	Charges de personnel	17 551 648 €	17 678 106 €	0,72%
014	Atténuation de produits	439 781 €	414 984 €	-5,64%
65	Autres charges de Gestion Courante	4 271 201 €	3 903 674 €	-8,60%
66	Charges financières	0 €	0 €	
67	Charges exceptionnelles	2 227 369 €	237 930 €	
68	Créances irrécouvrables	3 500 €	0 €	
042	<i>Opérations ordres transfert entre sections</i>	4 585 394 €	3 640 128 €	
	<i>dont amortissements</i>	3 507 421 €	3 099 037 €	
	<i>dont autres opérations d'ordres</i>	1 077 973 €	541 091 €	
	TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	36 282 260 €	31 622 203 €	

L'application des consignes de réduire le chapitre 011 (charges à caractère général) conjuguée à la crise économique a permis de réduire les dépenses de fonctionnement de 7,83% (hors dépenses exceptionnelles de nature trop volatiles) soit 1 455 986 €.

La baisse la plus significative concerne le chapitre « charges à caractère général » qui présente -20,21% soit 1 455 986 €. Cela est en partie dû aux effets de la crise COVID 19 et donc de l'amointrissement de certaines dépenses (concerts, spectacles pour 511 000 € ; centres loisirs pour 153 000 € ; location mobilières pour 152 000 € ; fluides pour 135 000 € ; relations publiques pour 122 000 € et nettoyage locaux pour 67 000 € ainsi que 300 000 € répartis sur les autres postes de dépenses).

Les autres charges de gestion courantes diminuent de 8,60 % grâce notamment à l'abandon des subventions auprès du club de volley pour 130 000 €, un travail de fonds sur les créances irrécouvrables et un retour normal aux subventions traditionnelles (en 2019 une subvention pour l'archéologie sous-marine avait été attribuée pour 54 000 €).

Les dépenses de personnels augmentent de 0,72 % soit bien moins que l'augmentation naturelle du Glissement vieillesse Technicité (2 % annuels).

Les charges d'amortissements diminuent (-20,61%) soit 945 266 € suite à une baisse des dotations aux amortissements pour 408 384 € et parce que 2019 a été exceptionnel en ce domaine par la constatation d'une sortie d'un immeuble pour 714 000 €.

■ COMPARATIF DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (par nature de produits)

Chapitre	Libellé	CA 2019	CA 2020	
013	Atténuations de charges	84 994 €	71 732 €	
70	Produits de services, du domaine	3 138 376 €	2 457 301 €	
73	Impôts et taxes	22 492 201 €	22 774 020 €	
74	Dotations, subventions, participations	7 588 017 €	7 832 537 €	
75	Autres produits de gestion courante	810 044 €	836 341 €	
76	Produits financiers	791 €	1 383 €	
77	Produits exceptionnels	972 141 €	545 617 €	
78	Reprises sur amortissements et provisions	31 886 €	0 €	
042	<i>Opérations d'ordre transfert entre sections</i>	<i>248 223 €</i>	<i>47 413 €</i>	
	TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	35 366 674 €	34 566 344 €	-2,26%

Si l'on retranche les recettes exceptionnelles de nature trop volatiles, les recettes de fonctionnement baissent de 373 806 € en 2020 essentiellement à cause des effets COVID et du chapitre Produit des services. Ce chapitre comporte les encaissements relatifs au service public comme les droits de place, de marché, les règlements cantines et centres de loisirs...

La crise sanitaire et les deux confinements ont naturellement fait baisser les encaissements relatifs à ce chapitre.

► SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Réalisé : 8 616 883 euros

Pour info : 13 728 846 euros en 2019

RECETTES

Réalisé : 13 102 778 euros dont 7 000 000 € d'affectation de résultat

Pour info : 18 541 880 euros en 2019 dont 12 000 000 € d'affectation de résultat

Excédent d'investissement 2020 : 4 485 895 €

► LES PRINCIPALES DEPENSES

Les projets lancés, pour certains en début de mandature, ont subi un fort ralentissement à cause de deux confinements liés à la crise COVID 19.

Ainsi en 2020, on peut constater une baisse de près d'un tiers sur la réalisation des dépenses d'équipement (- 4,10 M€). Néanmoins, cette baisse ne remet pas en question les travaux en cours qui ont repris normalement dès la sortie du confinement.

Si l'on ajoute les restes à réaliser pour un montant de 4 966 980 € en dépenses et 1 121 600 € en recettes (il s'agit ici de transférer budgétairement, sur l'année 2021, des sommes déjà votées en 2020, pour des opérations en cours mais non terminées afin de conserver les crédits), on atteint un taux de réalisation tout à fait convenable de 63.32 %. L'année 2019 était par ailleurs marquée par un montant exceptionnel de 905 533 € qui correspondait au reversement au budget de la CCPRO des excédents d'investissement des budgets annexes de l'eau et de l'assainissement transférés en début d'année.

Les dépenses d'équipement

8 323 847 euros (contre 12 418 992 € en 2019) répartis comme suit :

3 308 201 euros pour les opérations de travaux neufs et d'aménagements divers (bâtiments municipaux, écoles...) contre 6 290 349 € en 2019 ;

4 777 464 euros pour les acquisitions de terrains, de matériels divers contre 5 656 330 € en 2019 ;

213 048 euros pour les études contre 449 254 € en 2019 ;

25 133 euros pour des subventions d'équipements versées ... contre 23 059 € en 2019.

Le remboursement de la dette en capital

0 euros (0 euros en 2020)

Notre commune a remboursé son dernier emprunt en 2016, se laissant ainsi plus de capacité à investir sur ces fonds propres.

Les principales opérations 2020 sont les suivantes :

Principales réalisations d'investissement - CA 2020

Patrimoine historique	HEMICYLE	268 480,00 €
	THEATRE ANTIQUE	790 323,00 €
	COLLINE	359 475,44 €
	HOTEL DIEU	49 290,00 €
	ARC TRIOMPHE	442 000,00 €
	EGLISE NOTRE DAME	39 450,00 €
	EGLISE ST FLORENT	6 828,66 €
	MUR PONTILLAC	224 281,00 €
	SITE PATRIMONIAL REMARQUABLE	14 424,00 €
	RESTAURATION COLLECTION ŒUVRE ART	153 793,00 €
	Sous-total Patrimoine historique	2 348 345,10 €
Autres bâtiments	HDV	339 778,00 €
	ECOLES	277 213,34 €
	ACQ FONCIERES+GARAGES	338 040,00 €
	CIM COUDOULET / CENTRE FUNERAIRE	202 206,60 €
	LES POUSSINS	683 802,02 €
	GYMNASE GIONO	847 204,00 €
	REHABILITATION AUTRES BATIMENTS	188 000,00 €
	SUBVENTIONS FACADES	25 140,00 €
	REHABILITATION LOGEMENTS	1 094 000,00 €
	ETUDES	186 000,00 €
	Sous-total Autres bâtiments	4 181 383,96 €
Terrains et aménagements	CHANTIER GARE ESP VERT	50 000,00 €
	AVENUE ARGENSOL	51 310,19 €
	PLACE BRUEY	56 296,94 €
	VIDEOPROTECTION / CONTRÔLE ACCES	281 226,35 €
	CONTRÔLE ACCES	163 736,95 €
	ACQUISITION TERRAINS	29 000,00 €
	SKATE PARK	18 068,40 €
	PARCOURS BOISFEUILLET	7 524,00 €
	HANGARS	78 949,20 €
	Sous-total Terrains et aménagements	657 162,83 €
Divers	MATERIEL DIVERS	410 071,45 €
	OUTILLAGE TECHNIQUE	174 302,36 €
	VEHICULES - GROSSES REPARATIONS	57 900,00 €
	MATERIEL INFORMATIQUE / LICENCES	400 845,00 €
	MOBILIER	91 831,06 €
	Sous-total Divers	1 134 949,87 €
TOTAL GENERAL		8 321 841,76 €

► LES PRINCIPALES RECETTES

Une baisse apparaît en 2020, essentiellement due au transfert d'une partie de l'excédent de fonctionnement sur les recettes d'investissement afin de financer les nouvelles dépenses d'équipement (- 5,3 M€).

Néanmoins, les recettes d'investissement propres restent sur le même niveau que les années précédentes. Elles sont majoritairement composées du virement de la section de fonctionnement, des dotations aux amortissements, de la taxe d'aménagement, du FCTVA, des subventions d'investissements et des amortissements.

Amortissements : 3 258 956 €

Subventions : 1 154 797 €

(Contre 1 600 106 € en 2019)

Fonds de Compensation de la TVA : 890 505 €

dont 740 000 € de RAR (contre 740 000 € en 2019)

Taxe d'Aménagement Majorée : 187 773 €

(Contre 144 725 € en 2019)

Excédents de Fonctionnement capitalisé : 7 000 000 €

(Contre 12 000 000 € en 2019)

La lecture de ces principales recettes laisse apparaître des différences significatives d'année en année. Les quatre premières recettes sont liées à l'activité économique et aux travaux alors que la dernière résulte d'une part dans la couverture du déficit d'investissement lorsqu'il existe et de la volonté de la commune de provisionner, à l'avance, la section d'investissement pour ses projets.

► TOTAL DES DEUX SECTIONS :

DEPENSES 2020

Réalisé : 40 239 086 euros

Pour info: 50 011 106 euros en 2019

RECETTES 2020

Réalisé : 47 669 122 euros

Soit un excédent de 7,43 M€ en 2020 contre 3,87 M€ en 2019

3) ZOOM SUR LES EPARGNES

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021
Epargne Brute	2 855 401 €	3 425 085 €	6 536 856 €	

DEFINITIONS :

Epargne brute : Recettes réelles de fonctionnement **moins** dépenses réelles de fonctionnement. On la nomme aussi « autofinancement brut » et sert à financer en priorité au remboursement de la dette et aux dépenses d'équipements.

Epargne de Gestion : Epargne brute **plus** intérêts de la dette. Elle mesure l'épargne dégagée hors frais financiers.

Epargne nette : Epargne de gestion **moins** annuité du capital de la dette **OU** Epargne brute **moins** remboursement de dette. Elle mesure l'épargne disponible pour l'équipement brut après financement du remboursement de dette.

Remarque : les recettes et dépenses prises en compte sont retraitées des charges et produits exceptionnels.

Sans dette, nos trois épargnes sont égales, c'est pourquoi il n'est mentionné, dans le tableau ci-dessus, que l'Epargne brute.

Les efforts entrepris depuis deux ans sur la diminution des dépenses de fonctionnement porte ses fruits puisque moins de dépenses conjuguées à des recettes constantes permettent d'augmenter nos épargnes et donc de pouvoir plus investir.

A ces 6,54 M€ d'Epargne brute, s'ajoutent les recettes propres de l'investissement, augmentant ainsi le montant pouvant être directement utilisé pour cette section.

4) RESULTATS CUMULES / AFF DES RESULTATS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ORANGE

VILLE ORANGE	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		TOTAL DEUX SECTIONS	
	DÉPENSES OU DÉFICIT	RECETTES OU EXCÉDENTS	DÉPENSES OU DÉFICIT	RECETTES OU EXCÉDENTS	DÉPENSES OU DÉFICIT	RECETTES OU EXCÉDENTS
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2020	8 616 883,40 €	13 102 778,41 €	31 622 202,98 €	34 566 343,81 €	40 239 086,38 €	47 669 122,22 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020	/	4 485 895,01 €	/	2 944 140,83 €	/	7 430 035,84 €
RÉSULTATS REPORTÉS 2019	/	6 041 095,26 €	/	5 720 087,79 €	/	11 761 183,05 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2020		10 526 990,27 €	/	8 664 228,62 €	/	19 191 218,89 €

REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS 2021

VILLE ORANGE	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	DÉPENSES OU DÉFICIT	RECETTES OU EXCÉDENTS	DÉPENSES OU DÉFICIT	RECETTES OU EXCÉDENTS
REPRISE DES RÉSULTATS 2020	/	10 526 990,27 €	/	8 664 228,62 €
RESTES A RÉALISER 2020	4 966 980,27 €	1 121 600,00 €		
TOTAL REPRISES + RAR	/	6 681 610,00 €	/	8 664 228,62 €
BESOIN DE FINANCEMENT		/		
AFFECTATION BUDGET PRINCIPAL (R1068 /R002/D002)		6 000 000,00 €	/	/
TOTAL DES SECTIONS APRES AFFECTATION	/	12 681 610,00 €	/	2 664 228,62 €

Comme évoqué plus haut, le résultat 2020 de la section de fonctionnement est excédentaire de 2,94 M€ contre 1,07 en 2019, preuve d'un bon travail.

L'importance des recettes d'investissement est à mettre à l'actif du transfert de 7 M€ de la section de fonctionnement en prévision des dépenses d'investissements 2020.

Ainsi depuis 4 ans, notre excédent cumulé décroît du fait d'une politique d'investissements majeurs.

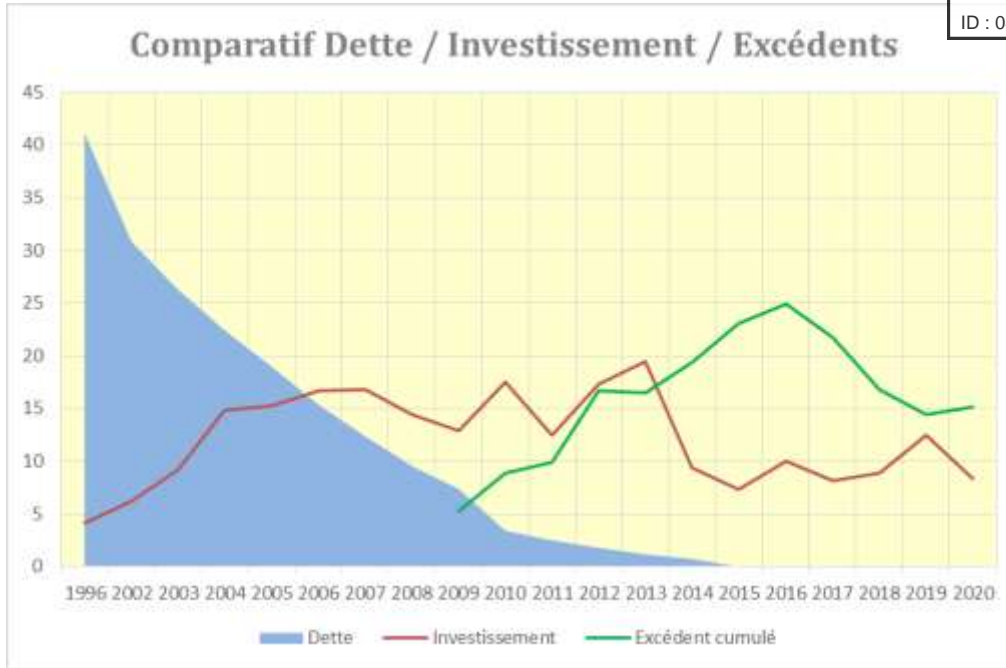
Malheureusement la pandémie liée au COVID 19 et ses conséquences sur l'économie ont ralenti de façon certaines nos dépenses d'équipement 2020.

Afin de continuer les travaux commencés en 2021, il est décidé d'affecter 6 M€ de la section de fonctionnement vers la section d'investissement.

Total des excédents cumulés deux sections			
2013	2014	2015	2016
16 528 182 €	19 732 367 €	23 105 009 €	24 963 345 €
2017	2018	2019	2020
21 693 332 €	16 784 181 €	14 402 131 €	15 345 839 €

Après un pic d'excédents cumulés à 24,9 M€, nous pouvons constater une baisse pérenne, puisque fin 2020 il était de 15,1 M€ (plus d'investissement = moins d'excédents).

5) LA DETTE



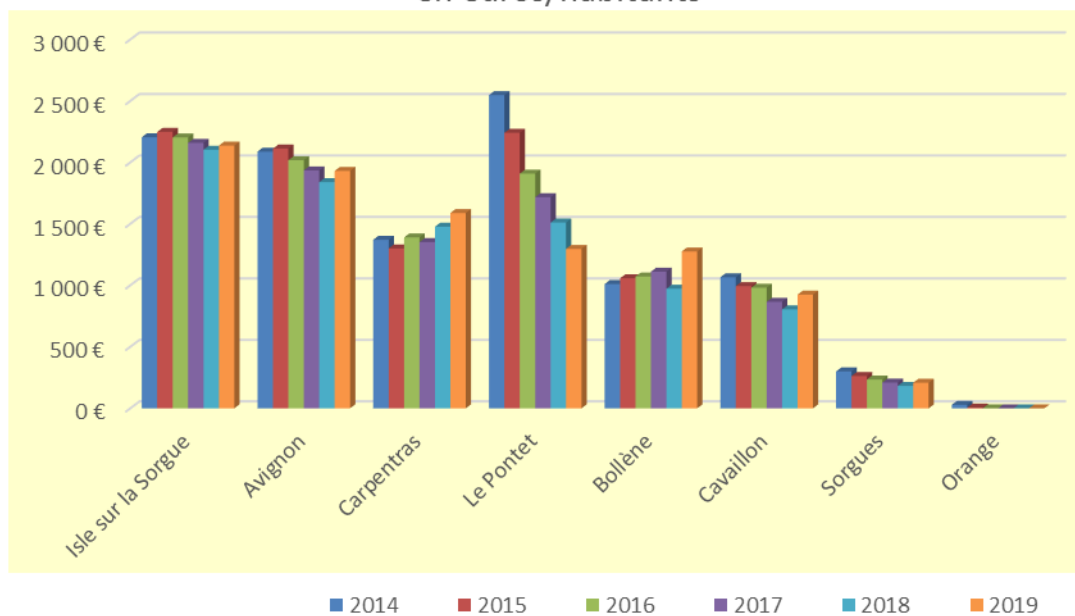
Commentaires :

La baisse spectaculaire des investissements en 2014 est la conséquence du transfert de certaines de nos compétences à la CCPRO dont la voirie qui représentait entre 10 et 13 € annuels.

Le pic d'excédents cumulés de 25 M€ en 2016 est en train de se résorber grâce à une politique massive d'investissements.

Le tableau ci-dessous indique le niveau de dette par habitant des principales communes de Vaucluse depuis 2014. Il est à souligner que quelques communes ont dû emprunter en 2020 contrairement aux préconisations données par l'Etat.

Désendettement des principales communes de Vaucluse en euros/habitants



6) LA FISCALITE

La Commune d'Orange a instauré, depuis 1995, une baisse quasi continue de ses taux de fiscalité.

Ainsi les taux des trois taxes ont subi une baisse d'environ 25% sur 24 ans.

Pour rappel, à partir de 2020, la Commune ne dispose plus du pouvoir de modifier le taux de la Taxe d'Habitation. En effet, l'Etat, en supprimant partiellement la Taxe d'Habitation, a choisi de combler cette perte auprès des collectivités par la mise en place d'une compensation fixe de 5 774 164 €.

La baisse des taux de la fiscalité Orangeoise depuis 1995

		2015	2017	2019	2020
Taxe d'HABITATION	Taux	15,77	14,91	14,61	Compensé
	Bases	38 159 837	37 728 000	39 751 000	39 522 000
	Produit	6 017 806 €	5 625 245 €	5 807 621 €	5 774 164 €
	Evolution globale cumulée des taux	/	-5,45%	-2,01%	Sans objet
Taxe sur Foncier BÂTI	Taux	22,55	21,32	20,47	20,47
	Bases	36 115 676	36 880 000	38 378 000	38 993 000
	Produit	8 144 085 €	7 862 816 €	7 855 977 €	7 981 867 €
	Evolution globale cumulée des taux	/	-5,45%	-3,99%	0,00%
Taxe sur le FONCIER NON BÂTI	Taux	53,78	50,83	48,81	48,81
	Bases	773 375	755 100	789 900	789 300
	Produit	415 921 €	383 817 €	385 550 €	385 257 €
	Evolution globale cumulée des taux	/	-5,49%	-3,97%	0,00%

L'augmentation naturelle des bases ne sera plus effective que pour la Taxe Foncière sur le Bâti et sur la Taxe Foncière sur le Foncier Non Bâti.

7) LES BUDGETS ANNEXES

L'année 2020 a été marquée par le COVID19 qui a eu des effets sur nos quatre budgets annexes :

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 BUDGET ANNEXE POMPES FUNEBRES VILLE D'ORANGE

POMPES FUNEBRES	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION		TOTAL DEUX SECTIONS	
	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
	OU DÉFICIT	OU EXCÉDENT	OU DÉFICIT	OU EXCÉDENT	OU DÉFICIT	OU EXCÉDENT
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2020	161 119,58 €	62 120,25 €	722 443,86 €	776 524,97 €	883 563,44 €	838 645,22 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020	98 999,33 €	/	/	54 081,11 €	44 918,22 €	/
RÉSULTATS REPORTÉS 2019	/	795 688,48 €	/	452 591,95 €	/	1 248 280,43 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2020	/	696 689,15 €	/	506 673,06 €	/	1 203 362,21 €
RESTES A RÉALISER 2020	158 018,83 €	0,00 €			158 018,83 €	0,00 €
TOTAL REPRISES + RAR	/	538 670,32 €	/	506 673,06 €	/	1 045 343,38 €
BESOIN DE FINANCEMENT (R1068)		0,00 €				0,00 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIF 2020	/	538 670,32 €	/	506 673,06 €	/	1 045 343,38 €

Les deux faits majeurs de cette année 2020 sont :

- l'arrêt des travaux d'investissement du réaménagement du centre funéraire du Coudoulet ainsi que la restructuration des équipements techniques des chambres funéraires pour cause de malfaçon obligeant à la location d'une morgue provisoire pour 28 930 €.
- L'encaissement de 200 473 € supplémentaires en recettes de fonctionnement lié à la suractivité du COVID19.

COMpte ADMINISTRATIF 2020 BUDGET ANNEXE CREMATORIUM

ID : 084-218400877-20210413-DELIB130421_14-DE

CRÉMATORIUM	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION		TOTAL DEUX SECTIONS	
	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
	OU	OU	OU	OU	OU	OU
	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2020	30 069,92 €	265 363,51 €	683 772,79 €	823 809,91 €	713 842,71 €	1 089 173,42 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020	/	235 293,59 €	/	140 037,12 €	/	375 330,71 €
RÉSULTATS REPORTÉS 2019	/	817 809,71 €	/	644 503,33 €	/	1 462 313,04 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2020	/	1 053 103,30 €	/	784 540,45 €	/	1 837 643,75 €
RESTES A RÉALISER 2020	75 997,00 €	0,00 €			75 997,00 €	0,00 €
TOTAL REPRISES + RAR	/	977 106,30 €	/	784 540,45 €	/	1 761 646,75 €
BESOIN DE FINANCEMENT (R1068)		0,00 €				0,00 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIF 2020	/	977 106,30 €	/	784 540,45 €	/	1 761 646,75 €

Les trois faits majeurs de cette année 2020 sont :

- Le report des travaux d'investissement de mise en conformité des extérieurs du centre funéraire du Coudoulet coût HT = 14 355€ (reste 10 395€ des travaux sur 2021) stoppé car prévu dans la continuité des travaux du réaménagement du centre funéraire du Coudoulet.
- En fonctionnement, le remplacement des dalles de sol des 2 fours pour 26 828 € et la promotion de la visibilité du centre funéraire sur internet pour 14 040 €.
- L'encaissement de 150 000 € supplémentaires en recettes de fonctionnement lié à la suractivité de la COVID19.

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 BUDGET ANNEXE TRANSPORT V

ID: 084-218400877-20210413-DELIB130421_14-DE

TRANSPORT ORANGE	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION		TOTAL DEUX SECTIONS	
	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
	OU	OU	OU	OU	OU	OU
	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2020	222 005,93 €	1 001 852,04 €	1 504 333,94 €	1 684 979,95 €	1 726 339,87 €	2 686 831,99 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020	/	779 846,11 €	/	180 646,01 €	/	960 492,12 €
RÉSULTATS REPORTÉS 2019	/	786 053,47 €	/	1 351 848,69 €	/	2 137 902,16 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2020	/	1 565 899,58 €	/	1 532 494,70 €	/	3 098 394,28 €
RESTES A RÉALISER 2020	938 249,20 €	/			938 249,20 €	/
TOTAL REPRISES + RAR	/	627 650,38 €	/	1 532 494,70 €	/	2 160 145,08 €
BESOIN DE FINANCEMENT (R1068)		/			/	/
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIF 2020	/	627 650,38 €	/	1 532 494,70 €	/	2 160 145,08 €

Le fait majeur de cette année 2020 est l'acquisition d'un bus pour 253 330 €.

De par la réglementation, ce budget annexe sera transféré à la CCPRO en cours d'année 2021.

PARKING	INVESTISSEMENT		EXPLOITATION		TOTAL DEUX SECTIONS	
	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES	DÉPENSES	RECETTES
	OU	OU	OU	OU	OU	OU
	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT	DÉFICIT	EXCÉDENT
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE 2020			68 297,17 €	27 797,48 €	68 297,17 €	27 797,48 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2020			40 499,69 €	/	40 499,69 €	/
RÉSULTATS REPORTÉS 2019			/	59 967,90 €	/	59 967,90 €
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIFS 2020			/	19 468,21 €	/	19 468,21 €
RESTES A RÉALISER 2020						
TOTAL REPRISES + RAR			/	19 468,21 €	/	19 468,21 €
BESOIN DE FINANCEMENT (R1068)						
RÉSULTATS CLÔTURE DÉFINITIF 2020			/	19 468,21 €	/	19 468,21 €

Ce budget annexe est composé de la seule section d'exploitation. Ces principales recettes proviennent du montant dont s'acquittent les usagers pour l'utiliser alors que les principales dépenses sont liées à l'entretien de ce parking.

2020 se caractérise par une baisse drastique des recettes de stationnement de pratiquement la moitié du budgétisé (27 440 € contre 50 782 de prévision avant COVID19) et par une explosion des dépenses de fonctionnement nécessaires au bon fonctionnement de ce parking.

Les principales dépenses ont été :

- Peinture et accessoires du 1^{er} étage coût : 11 400 €
- Remplacement centrale incendie coût : 21 811 €
- Remplacement moteur coût : 1 141 €
- Acquisition panneau afficheur + cellules + détecteurs analogiques coût : 13 560 €

7) CONCLUSION

L'année 2020 aura été marquée par :

- Une activité économique ralentie par la crise COVID19.

- Une baisse des dépenses de fonctionnement de 2,6 M€ essentiellement à cause d'économies sur les charges à caractères générales et sur 2 M€ de moins sur les charges exceptionnelles.
- Les recettes de fonctionnement baissent de 0,8 M€ essentiellement à cause de la baisse des produits et service (covid19) et des produits exceptionnels.
- La dette reste nulle, ce qui permet d'utiliser la totalité de notre autofinancement dans les dépenses d'investissement.
- Une stabilité des taux d'impositions sur les deux dernières taxes ou l'on peut encore agir (la taxe foncière Bâtie et la taxe foncière non bâtie).
- Une section d'investissement dynamique depuis 2019 et poursuivie en 2020 car autorisé par notre excédent.

Les recommandations préconisées sont les suivantes :

- Le maintien des charges à caractère général au même niveau.
- La poursuite de la stabilisation des charges de personnels.
- La recherche et l'optimisation des recettes en y associant étroitement les services qui savent parfois ou aller chercher de nouvelles recettes.
- Une réflexion sur le coût des services à la population et leur financement.
- La poursuite de la mutualisation des services ressources avec la CCPRO.