

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

ville de Chambéry

Conseil municipal du 12 avril 2020

Sommaire

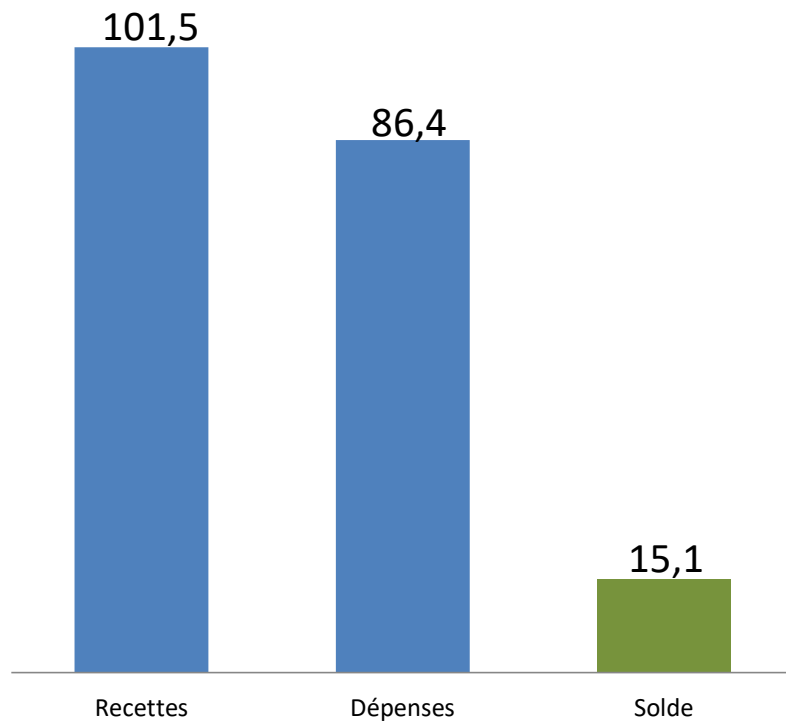
1. Résultats
2. Section de fonctionnement
3. Soldes intermédiaires de gestion
4. Section d'investissement
5. Impact COVID
6. Budget annexe Parkings en ouvrage
7. Budget annexe stationnement sur voirie



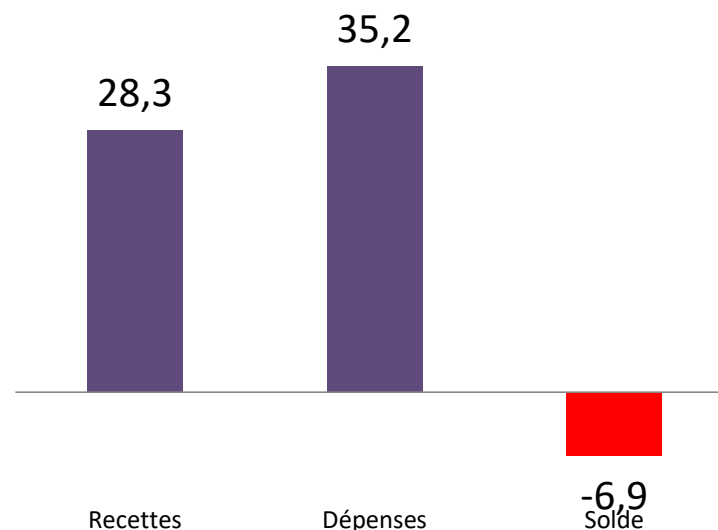
1 RÉSULTATS

• Résultat de l'exercice (en M€)

Section de fonctionnement



Section d'investissement

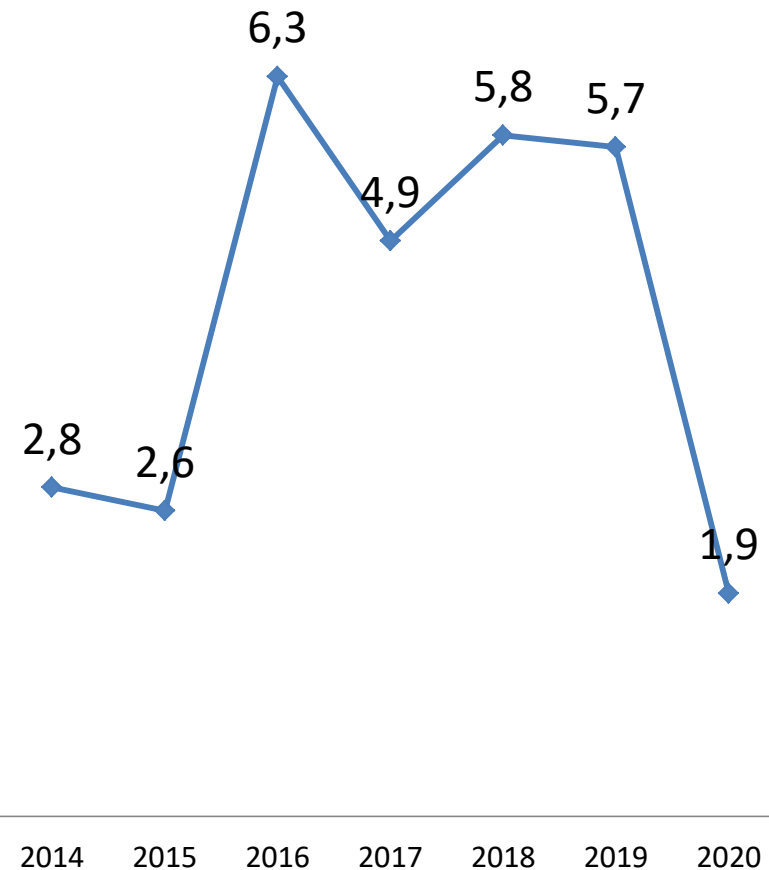


Solde de la section de fonctionnement + solde de la section d'investissement = résultat

$$15,1 + (-6,9) = 8,2 \text{ M€}$$

Résultat cumulé (en M€)

Evolution du résultat 2014-2020



$$\begin{aligned} &\text{Résultat 2020 : } 8,2\text{M€} \\ &+ \\ &\text{Excédent de fonctionnement} \\ &\quad \text{2019 : } 5,7\text{M€} \\ &+ \\ &\text{Déficit d'investissement 2019 :} \\ &\quad -10,7\text{M€} \\ &+ \\ &\text{reports en dépense : } -5,1\text{M€} \\ &+ \\ &\text{Report en recette : } 3,8\text{M€} \\ &= \\ &\text{Résultat global : } 1,9\text{M€} \end{aligned}$$

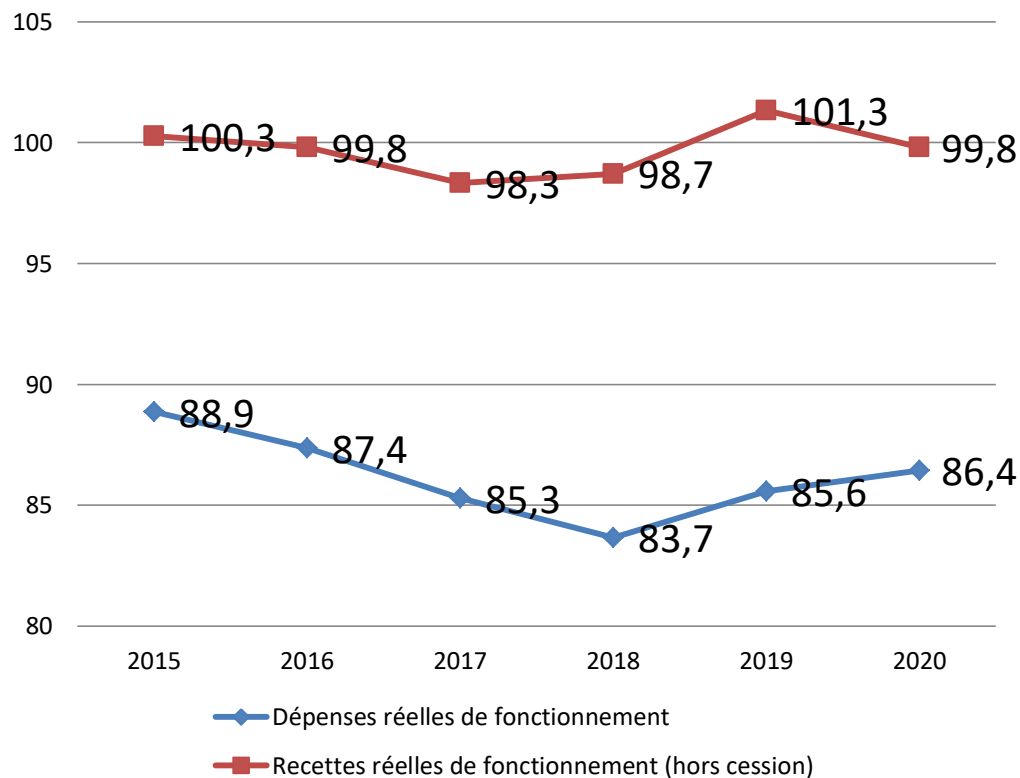
👉 Utilisation du résultat pour financer
l'investissement



2 SECTION DE FONCTIONNEMENT

Evolution section de fonctionnement 2015-2020

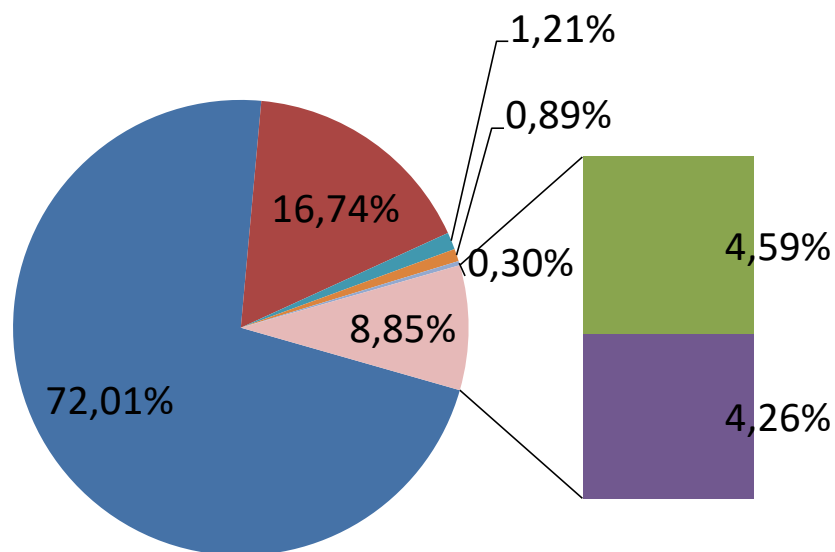
Dépenses et recettes réelles de fonctionnement 2015-2020 en M€



- Jusqu'en 2019 évolution « presque » symétrique des dépenses et des recettes.
- Cassure en 2020 avec effet de ciseaux.

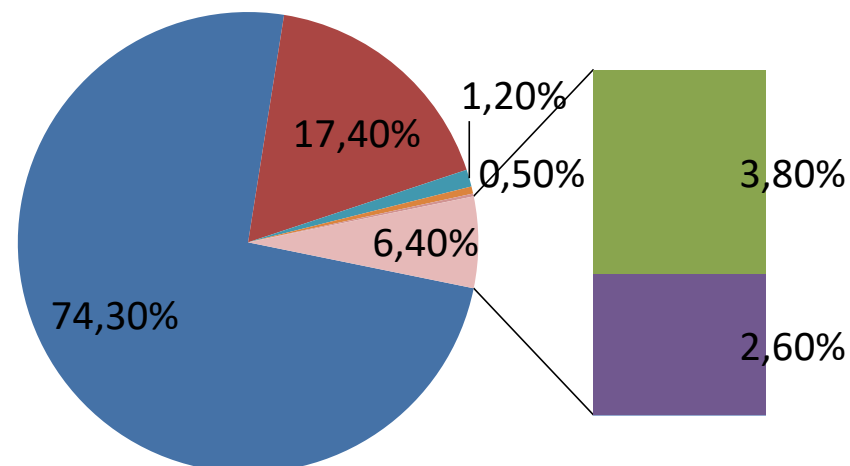
Recettes réelles de fonctionnement

2019



■ 73 - Impôts et taxes
■ 70 - Produits des services
■ 76 - Produits financiers

2020

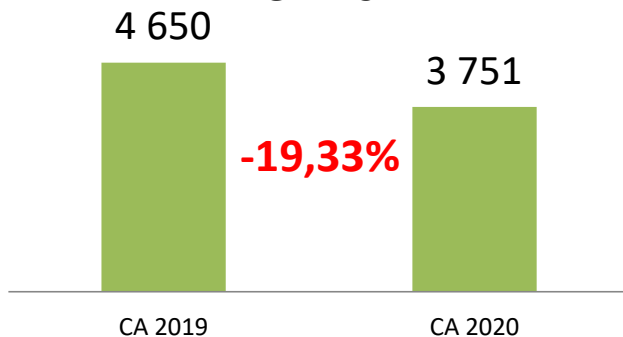


■ 74 - Dotations et participations
■ 75 - Autres produits de gestion courante
■ 77 - Produits exceptionnels (hors cessions)

- La part du produit des impôts augmente
- Les produits des services (chap 70+75) diminuent fortement (6,4% contre 8,85% en 2019)

Recettes réelles de fonctionnement : Produits des services (chap 70 + 75)

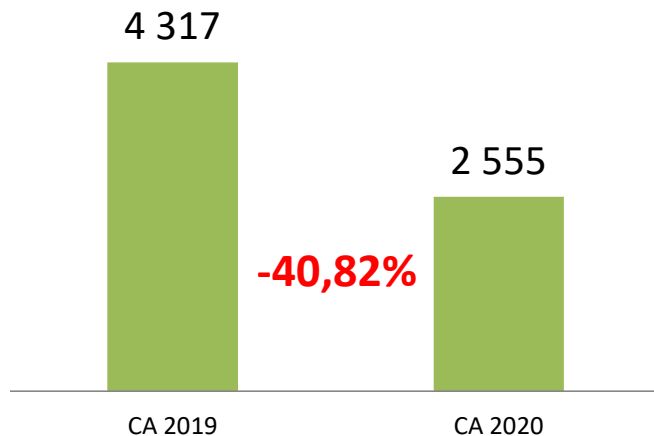
70 – produits des services en K€



Principales recettes en diminution :

- Petite enfance : -254K€
- Services enfance, culturels et sportifs : -210K€

75 – autres produits en K€



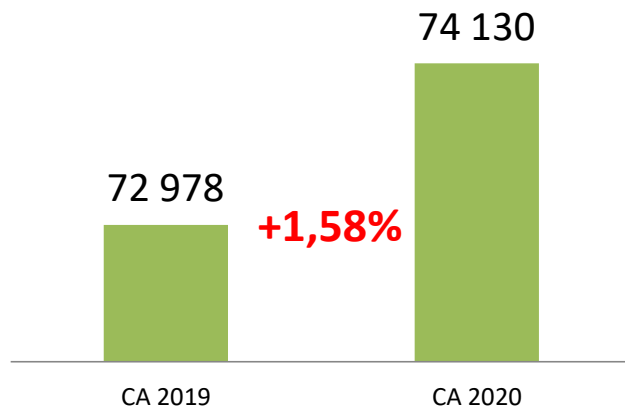
Principales recettes en diminution :

- Virements du budget annexe stat - 1 205K€
- Loyers : -259,6K€

Recettes réelles de fonctionnement :

- Impôts et dotations (chap 73 + 74)

73 – impôts et taxes en K€



Impôts locaux : +2,35% par rapport à 2019

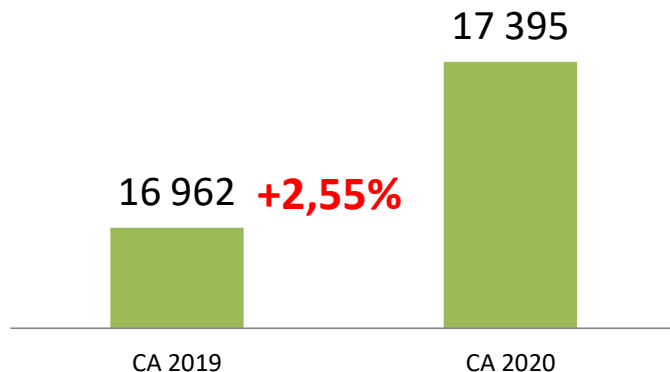
- Revalorisation forfaitaire des bases (+0,9% pour la TH et +1,2% pour la TF)
- Variation physique

Recette domaine public : -134K€

TLPE : -76K€

DMTO stable

74 – dotations et participations en K€

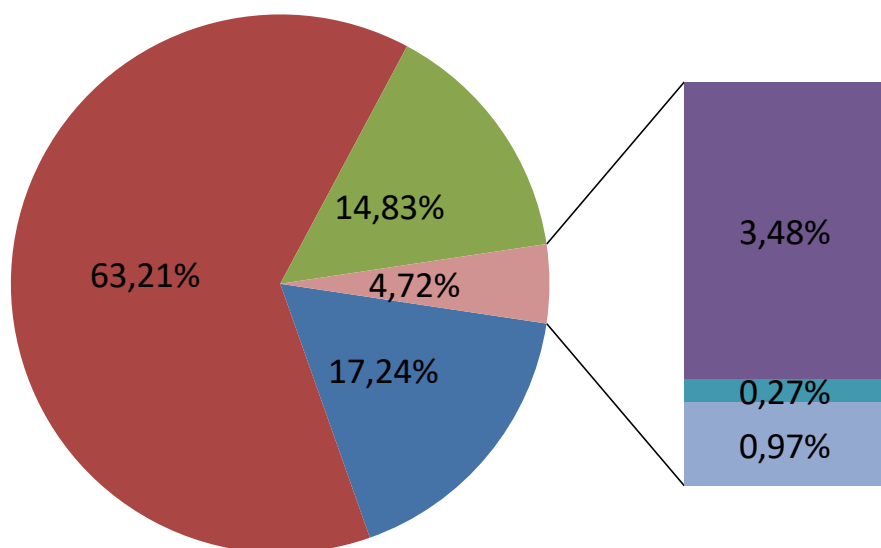


Faits marquants :

- Compensation fiscales (décision gouvernementale)
- Subventions exceptionnelles COVID issues de l'Etat(masques : 38K€ et Département 73 : 152K€)

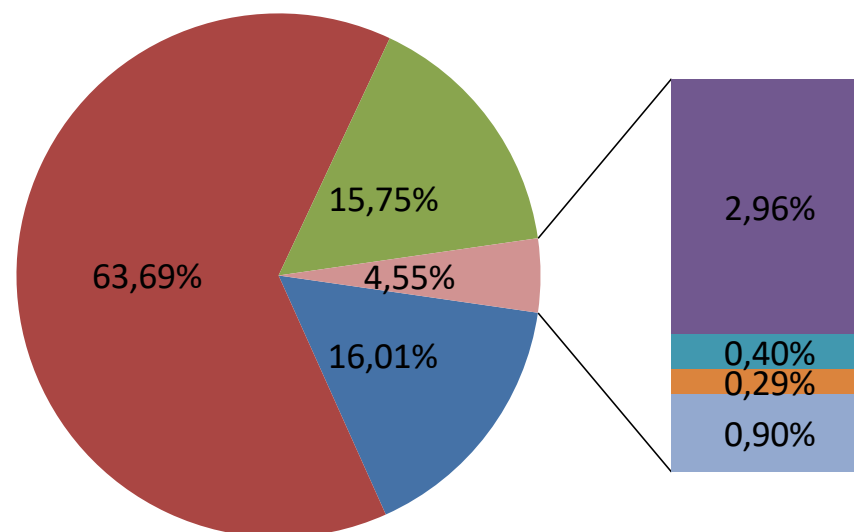
Dépenses réelles de fonctionnement

2019



■ 011 - Charges à caractère général
 ■ 65 - Autres charges de gestion courante (dont subv aux associations)
 ■ 67 - Charges exceptionnelles
 ■ 014 - Atténuations de produits (dont FPIC)

2020

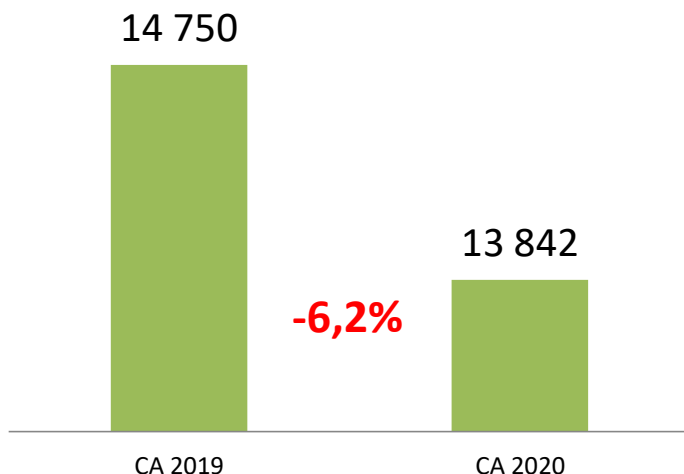


■ 012 - Frais de personnel
 ■ 66 - Charges financières
 ■ 68 - Dotations aux provisions

- Augmentation du 012 – frais de personnel et du 65 – autres charges et subventions
- Diminution du 011 – charges générales et du 66 - frais financiers

Dépenses réelles de fonctionnement :

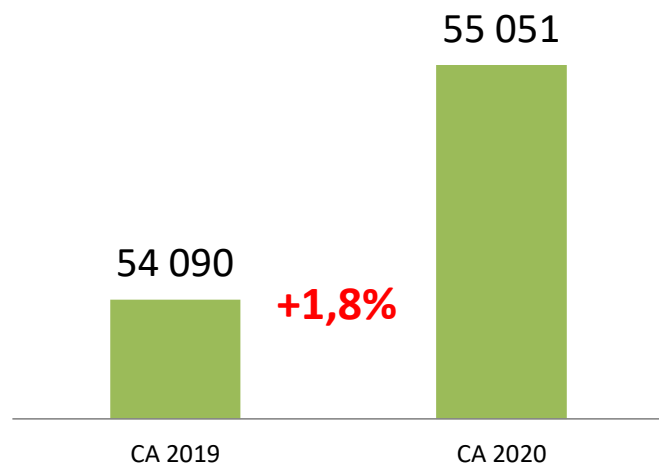
011 charges générales en K€



Faits marquants :

- Carburant -398K€ (nouveau mode de facturation + impact COVID)
- Prestations diverses : -236K€ (impact COVID annulation d'événements)
- EPI et fournitures : +477K€ (impact COVID)
- Sous réalisation globale en raison de la diminution d'activités

012 - Masse salariale en K€

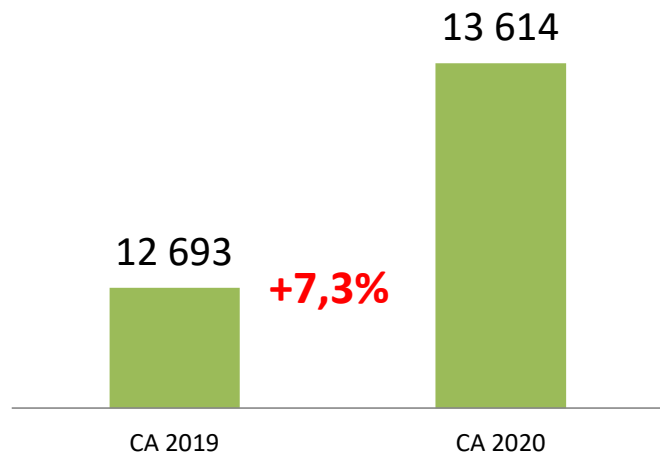


Faits marquants :

- Prime COVID (+151K€)
- Glissement vieillesse technicité (+0,5%)
- Régime indemnitaire en année pleine

Dépenses réelles de fonctionnement :

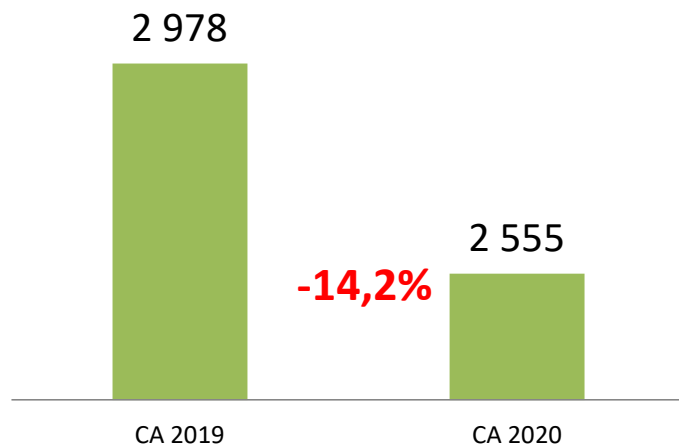
65 - autres charges en K€



Faits marquants :

- Subvention CCAS + 659K€ (dont 459K€ COVID)
- Subventions aux associations stables

66 - Charges financières en K€



Faits marquants :

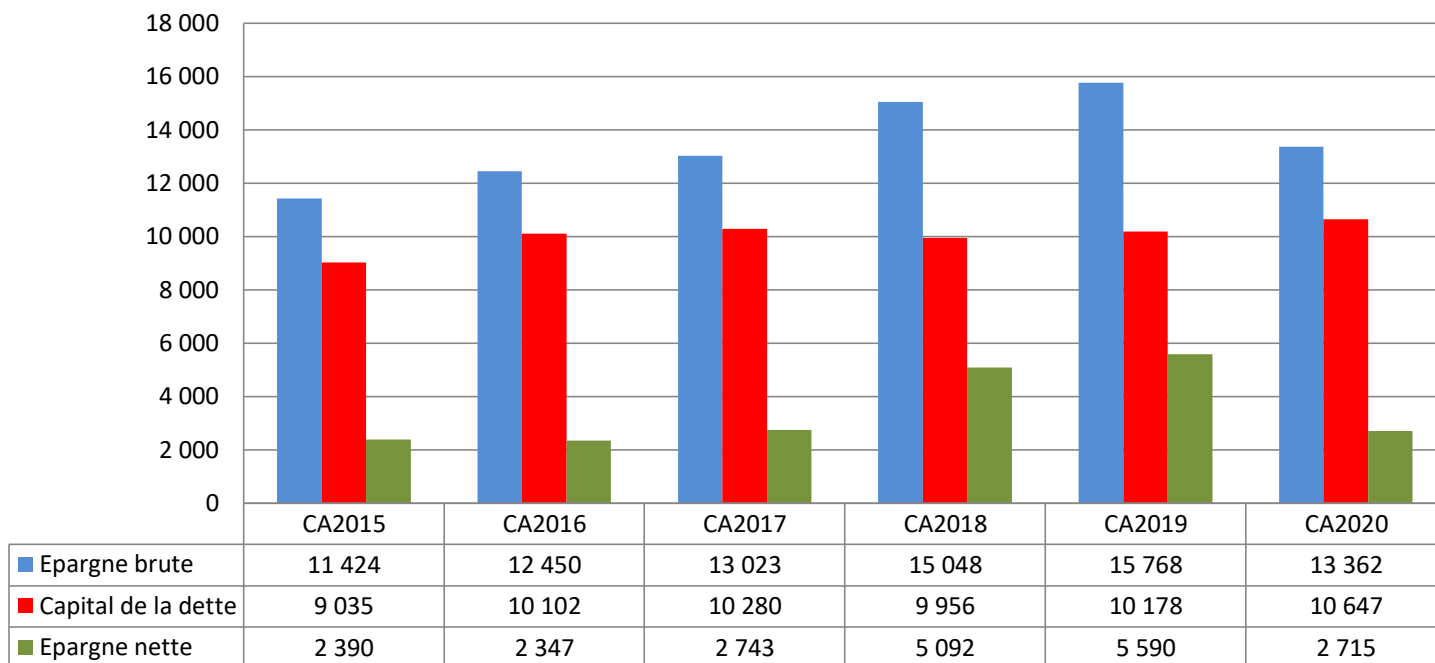
- Désendettement continue de la Ville
- Faible emprunt en 2020



3 SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Evolution de l'épargne nette depuis 2014

Evolution de l'épargne nette depuis 2015



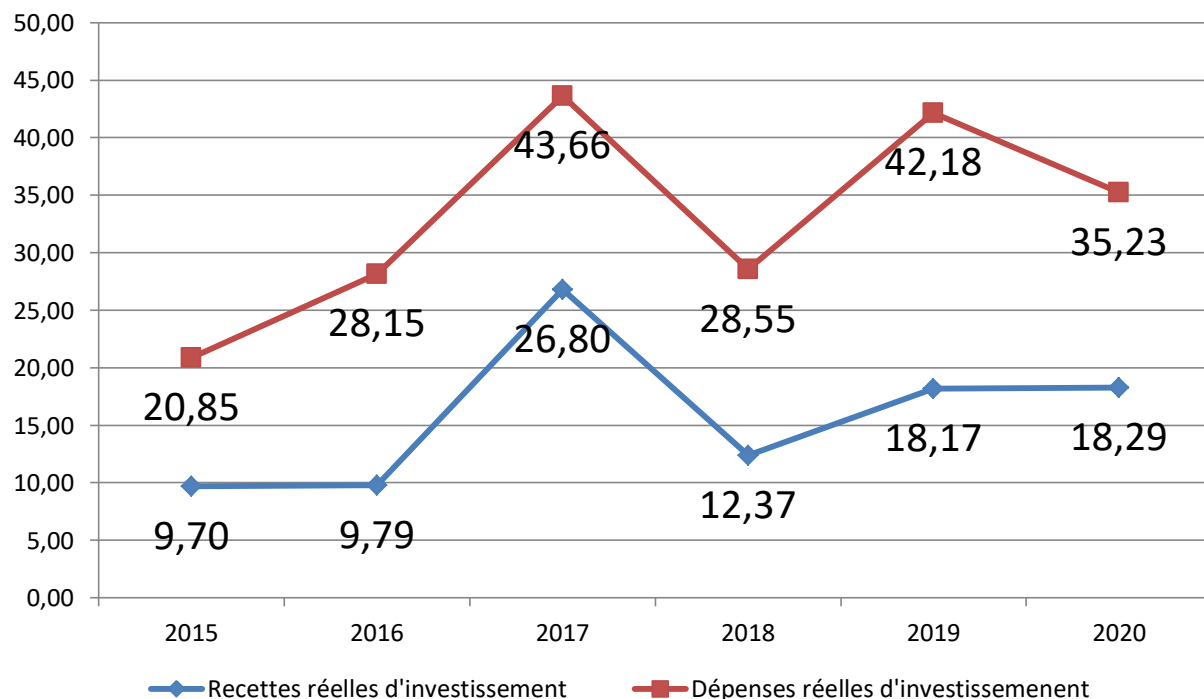
L'effet ciseaux et la stabilité du remboursement du capital de la dette entraine une diminution de l'épargne nette



4 SECTION D'INVESTISSEMENT

Evolution section d'investissement 2015-2020

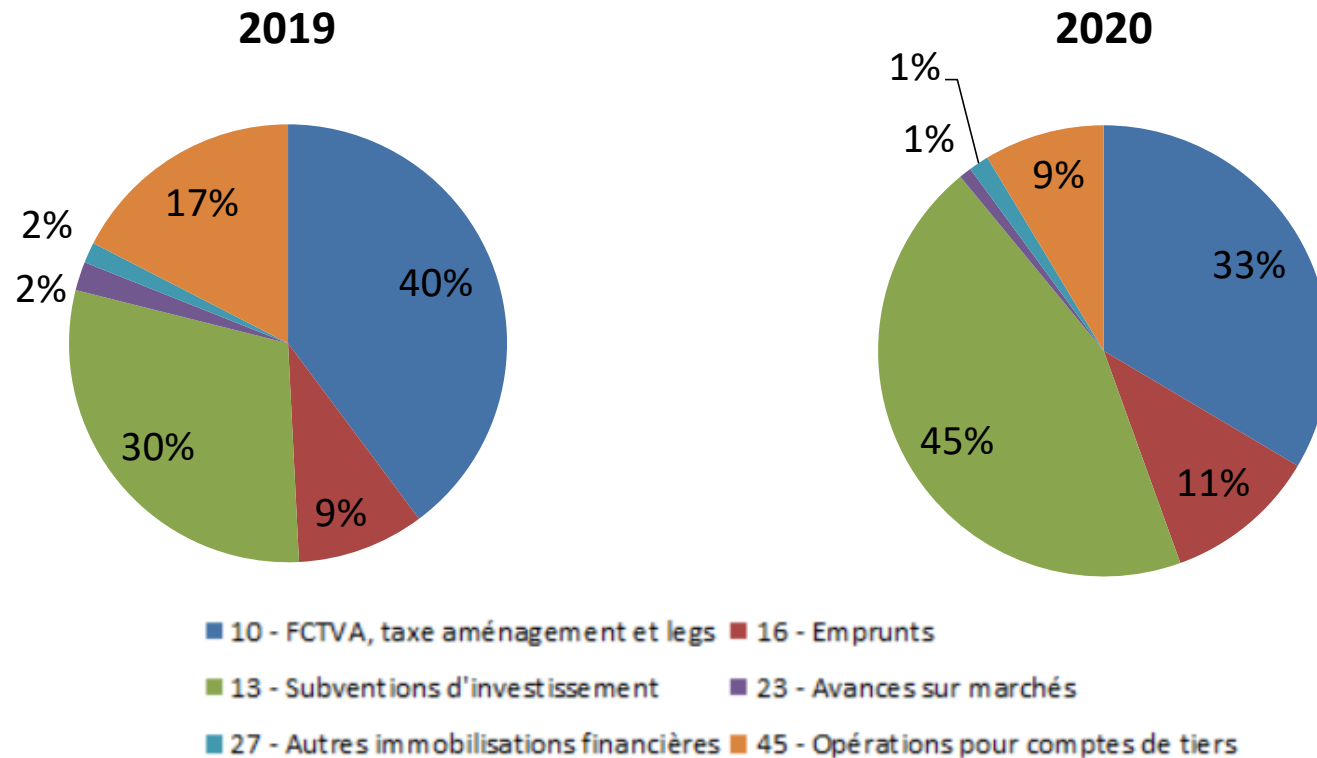
**Dépenses et recettes réelles d'investissement
2015-2020 en M€ (yc comptes de tiers)**



➤ Recettes 2019-20 stables

➤ Dépenses en diminution

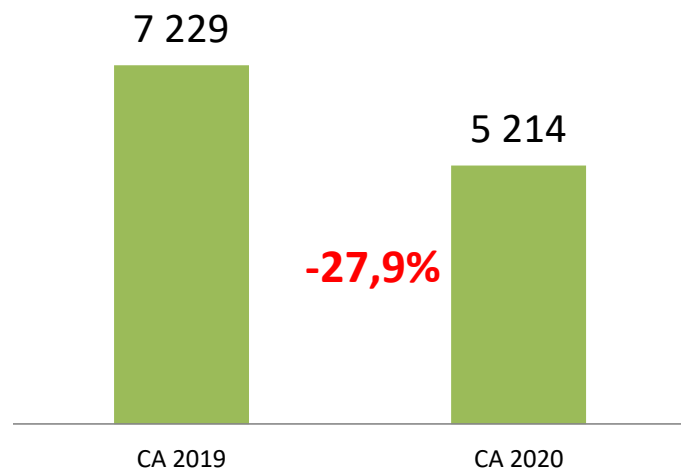
• Recettes réelles d'investissement



- Augmentation de la part des subventions et de l'emprunt (1,7M€ en 2019 et en 2020)
- Diminution des dotations et comptes de tiers

Recettes réelles d'investissement

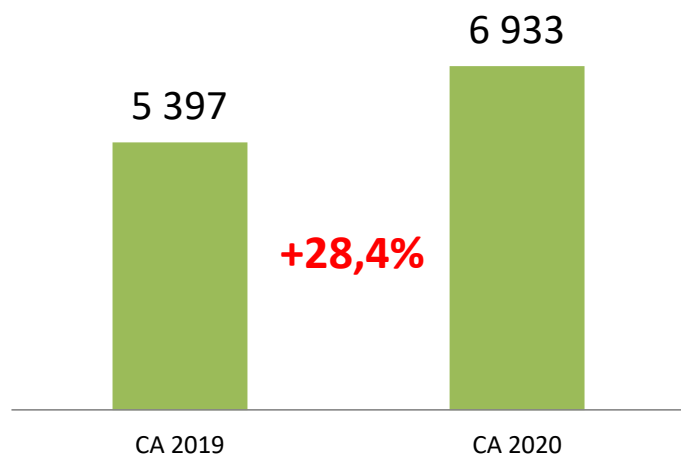
10 - FCTVA, TA... en K€



Faits marquants :

- FCTVA important en 2020
- Fin du remboursement du droit d'entrée de QPark

13 – Subventions en K€

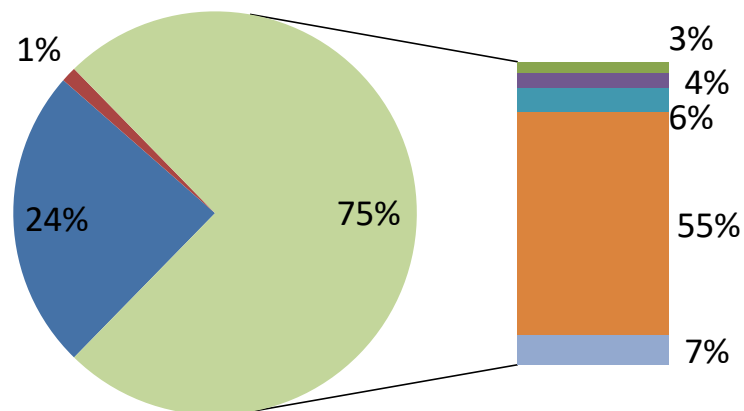


Faits marquants :

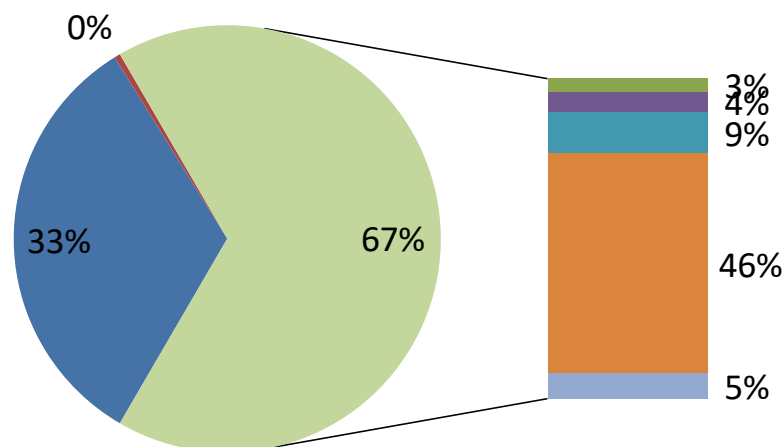
- Subventions Malraux

Dépenses réelles d'investissement

2019



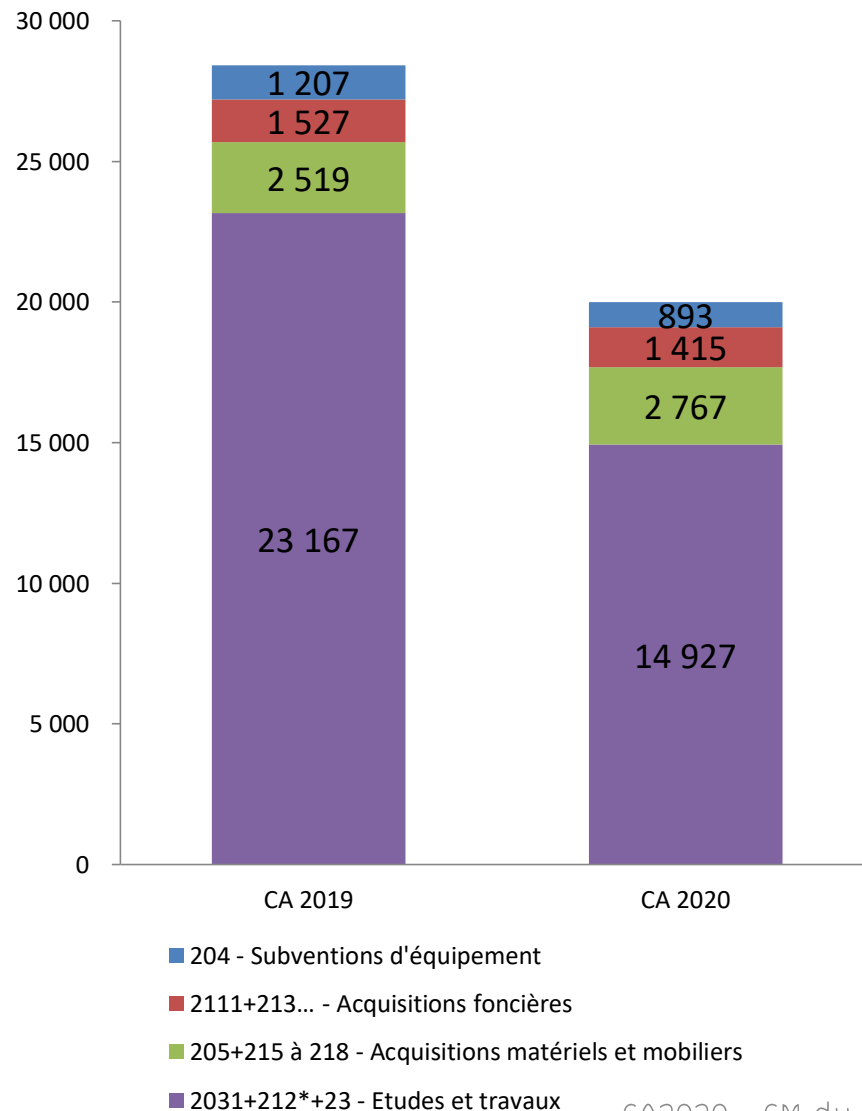
2020



- 16 - Remboursement du capital des emprunts
- 204 - Subventions d'équipement
- 205+215 à 218 - Acquisitions matériels et mobiliers
- 45 - Opérations pour comptes de tiers
- Autres
- 2111+213... - Acquisitions foncières
- 2031+212*+23 - Etudes et travaux

- La part des dépenses d'équipement diminue
- La part de remboursement du capital augmente (dépense rigide)

Dépenses réelles d'investissement



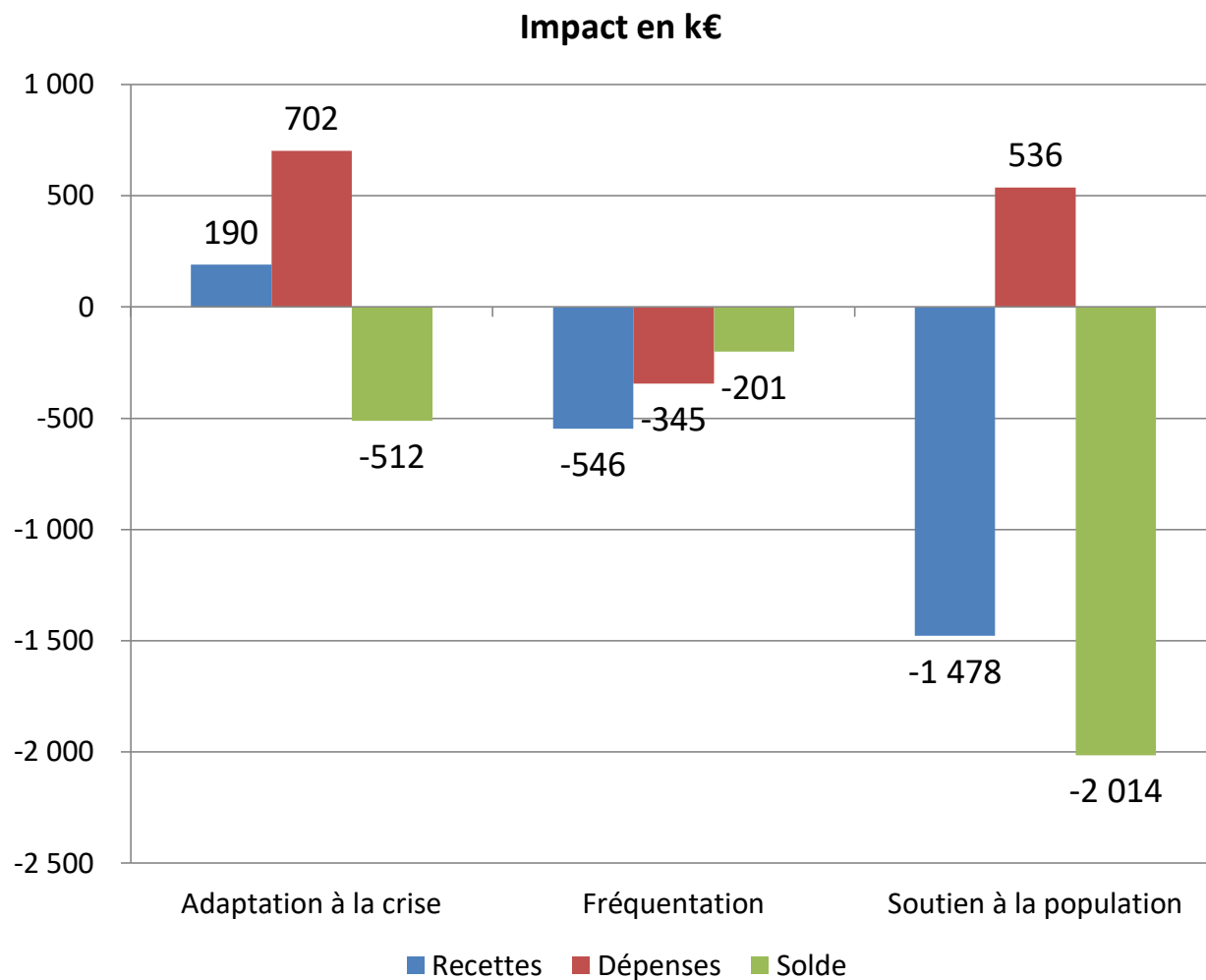
Faits marquants :

- Impact COVID sur activités
 - Arrêt de chantier
 - Pas de grosses opérations en 2020
-
- Malraux : 2,9M€
 - Stade : 1,7M€
 - Rénovation des écoles : 0,5M€
 - Voirie centre nord 0,9M€



5 SYNTHÈSE IMPACT COVID

Synthèse des impacts COVID



Solde : – 2 728 K€



6 BUDGET ANNEXE PARKINGS EN OUVRAGE

Budget annexe parkings en ouvrage

Section de fonctionnement

- Recettes : versements QPark (redevances + remb de TF) rattachés pour 400K€
- Dépenses : TF + ICNE pour 219K€

Section d'investissement :

- Recettes : emprunt de 220K€
- Dépenses : honoraires de maîtrise d'œuvre pour le parking du stade 202K€

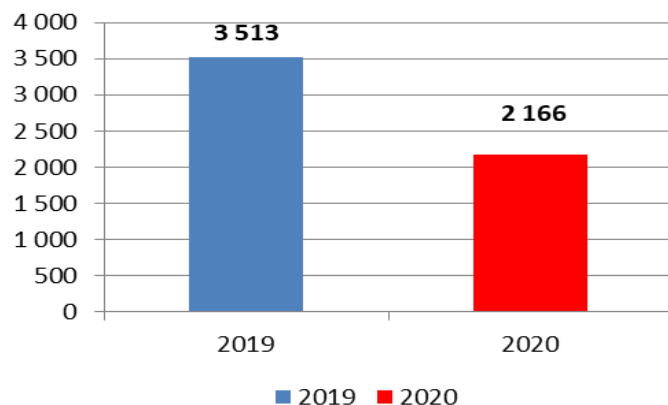
☞ Excédent de clôture : 200K€



7 BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT SUR VOIRIE

Budget annexe stationnement de surface

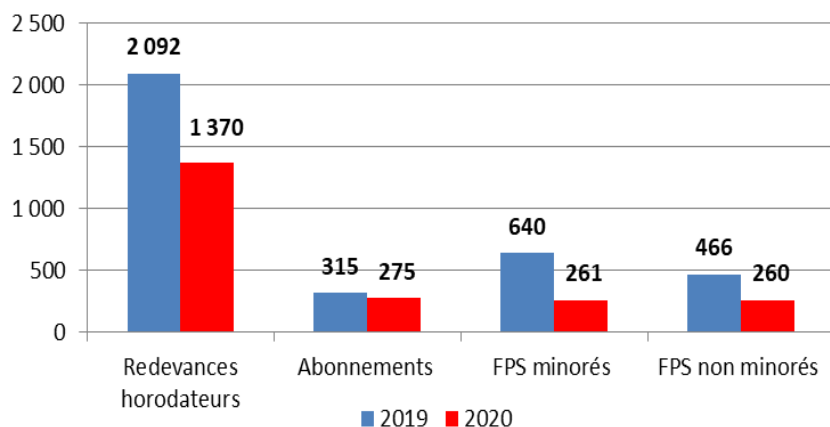
Recettes de droits de stationnement sur voirie : Comparaison du total 2020/2019 (K€)



Baisse des recettes

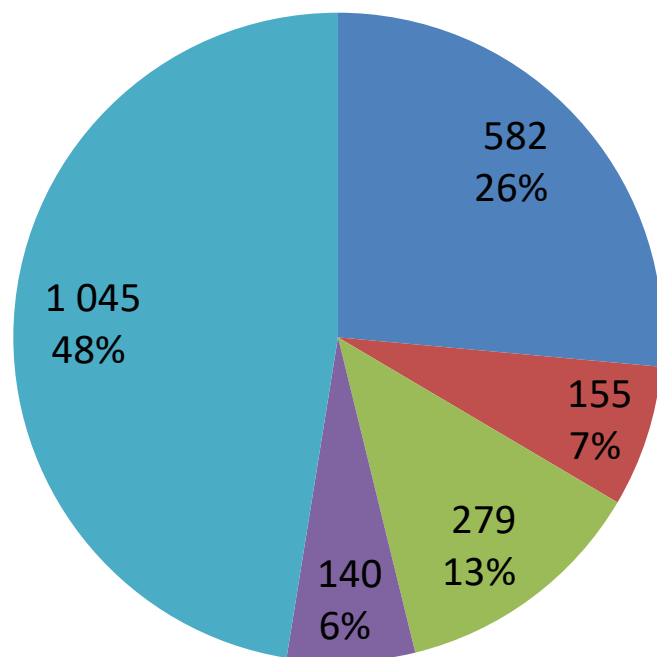
- Suspension des contrôles lors du premier confinement,
- Moindre la fréquentation du centre-ville,
- Impact de la gratuité de la pause méridienne.

Recettes des droits de stationnement sur voirie : Comparaison 2020/2019 par type de recette (K€)



Budget annexe stationnement de surface

Dépenses réelles de fonctionnement en K€



Fait marquants :

- Chômage partiel
- Vacances de poste
- Diminution des charges (réparations horodateurs, diverses prestations) en raison du contexte sanitaire

■ Remboursement à Effia ■ Rémunération d'Effia ■ Autres charges
■ Remb charges au BP ■ Reversement au BP

**Merci de votre
attention**

ville de Chambéry