

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et recettes réalisées sur l'année 2021.

Les réalisations de l'exercice 2021 pour le budget principal se présentent de la manière suivante (opérations réelles et d'ordres) :

| | Dépenses | Recettes |
|----------------|-----------------|-----------------|
| FONCTIONNEMENT | 79 216 077,47 € | 88 441 848,56 € |
| INVESTISSEMENT | 28 440 915,61 € | 36 459 399,33 € |

I. La section de fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les salaires du personnel municipal, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à payer.

Les dépenses réelles de fonctionnement 2021 représentent 65 346 453,78 euros, soit une augmentation de +4,98% par rapport au CA 2020. Cependant, l'année 2020 était atypique compte tenu de la crise sanitaire. Le niveau de 2021 reste plus faible que celui de 2019 avec une baisse de – 815 k€.

Les principaux postes de dépense sont :

- Les charges de personnel,
- Les charges à caractère général qui correspondent aux dépenses effectuées en direct pour financer le coût des services publics,
- Les subventions et autres charges dont les subventions aux associations pour 3 479 206,95 € et le contingent versé au SDIS pour 3 239 458,00 €,
- Les atténuations de produit correspondent au versement à la Communauté d'agglomération au titre des charges mutualisées.

Les crédits sont répartis ainsi :

| | Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 15 305 117,88 € | 13 933 752,83 € | 14 852 358,05 € | 918 605,22 € | -1,49% |
| 012 | Charges de personnel | 34 706 841,15 € | 34 442 918,48 € | 36 596 047,51 € | 2 153 129,03 € | 2,69% |
| 014 | Atténuation de produits | 4 171 962,40 € | 3 025 824,19 € | 3 440 893,00 € | 415 068,81 € | -9,18% |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 9 820 835,43 € | 9 748 113,77 € | 9 433 335,25 € | - 314 778,52 € | -1,99% |
| 66 | Charges financières | 1 110 758,70 € | 976 904,30 € | 813 661,05 € | - 163 243,25 € | -14,41% |
| 67 | Charges exceptionnelles | 170 898,02 € | 117 962,79 € | 38 119,92 € | - 79 842,87 € | -52,77% |
| 68 | Dotations aux provisions | 875 000,00 € | - € | 172 039,00 € | 172 039,00 € | -55,66% |
| | TOTAL Dépenses réelles | 66 161 413,58 € | 62 245 476,36 € | 65 346 453,78 € | 3 100 977,42 € | -0,62% |
| 042 | Opérations d'ordre transfert entre sections | 14 366 040,53 € | 7 416 818,58 € | 13 869 623,69 € | 6 452 805,11 € | S.O. |
| | TOTAL Dépenses de fonctionnement | 80 527 454,11 € | 69 662 294,94 € | 79 216 077,47 € | 9 553 782,53 € | -0,82% |

1.2 Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (cantine, centres de loisirs, entrées culturelles...), aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions.

Les recettes réelles de fonctionnement 2021 représentent 87 133 253,98 euros. Elles sont en augmentation de +11,79% par rapport au CA 2020. L'année 2020 devant être neutralisée en raison de la crise sanitaire, on note toutefois une augmentation des recettes entre 2019 et 2021.

Les principaux postes de recette sont :

- Les impôts et taxes : principalement la taxe d'habitation et les taxes foncières dont les taux ont augmenté une fois depuis 1994, +8% en 2010, (Taxe d'habitation : 17,20%, Taxe sur le foncier bâti : 25,17% et Taxe sur le foncier non bâti : 48,28 %),
- Les dotations et participations dont les dotations versées par l'Etat s'élevant à 13 326 470 €. Au total, les pertes cumulées de Dotation Globale de Fonctionnement sont de 29,8 M€ entre 2013 et 2021,
- Les produits exceptionnels qui intègrent notamment les cessions (terrains, matériels, actions...) pour 8,9M €. Sur 2021, ont notamment été cédés : des actions dans le cadre de la SEM In Situ pour 6,9M€, le 33 Rue Amblard pour 756 k€, Les Lantories Nord pour 643 k€ ;
- Les produits des services: recettes liées aux cantines et aux services périscolaires, les entrées du Musée, du Théâtre de la Ville, les redevances d'occupation du domaine public...

Les produits se répartissent ainsi :

| | Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---|
| 013 | Atténuation de charges | 284 564,25 € | 543 880,92 € | 285 888,05 € | - 257 992,87 € | 0,23% |
| 70 | Produits des services, ventes | 5 382 749,71 € | 3 801 795,55 € | 3 768 888,15 € | - 32 907,40 € | -16,32% |
| 73 | Impôts et taxes | 50 110 515,51 € | 50 917 056,28 € | 55 414 297,44 € | 4 497 241,16 € | 5,16% |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 18 398 798,99 € | 18 574 962,89 € | 17 830 291,72 € | - 744 671,17 € | -1,56% |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 714 312,23 € | 934 300,83 € | 454 762,19 € | - 479 538,64 € | -20,21% |
| 76 | Produits financiers | 22 085,59 € | 15 372,39 € | 19 207,30 € | 3 834,91 € | -6,74% |
| 77 | Produits exceptionnels | 7 858 702,59 € | 3 154 539,51 € | 9 359 919,13 € | 6 205 379,62 € | 9,13% |
| | TOTAL Recettes réelles | 82 771 728,87 € | 77 941 908,37 € | 87 133 253,98 € | 9 191 345,61 € | 2,60% |
| 042 | Opérations d'ordre transfert entre sections | 2 720 563,00 € | 1 156 951,69 € | 1 308 594,58 € | 151 642,89 € | S.O |
| | TOTAL Recettes de fonctionnement | 85 492 291,87 € | 79 098 860,06 € | 88 441 848,56 € | 9 342 988,50 € | 1,71% |

II. La section d'investissement

2.1 Les dépenses d'investissement

Le volume des investissements réels et d'ordre réalisés en 2021 est de 28,4 M €.

En 2021, les dépenses d'équipement réalisées s'élèvent à 19,3 M€. Le remboursement du capital de la dette est de 4,9 M €.

| | Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 802 389,80 € | 804 547,17 € | 491 086,94 € | - 313 460,23 € | -21,77% |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 2 556 177,51 € | 2 522 281,62 € | 2 643 700,80 € | 121 419,18 € | 1,70% |
| 21 | Immobilisations corporelles | 15 321 086,78 € | 11 837 808,55 € | 6 889 153,51 € | - 4 948 655,04 € | -32,94% |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 136 716,04 € | 1 440 340,10 € | 8 372 417,57 € | 6 932 077,47 € | 97,95% |
| 45 | Travaux pour compte de tiers | 2 427 362,77 € | 4 046 220,57 € | 904 501,38 € | - 3 141 719,19 € | -38,96% |
| | TOTAL Dépenses d'équipement | 23 243 732,90 € | 20 651 198,01 € | 19 300 860,20 € | - 1 350 337,81 € | -8,88% |
| 10 | Dotations | - € | 983 665,56 € | - € | - 983 665,56 € | S.O |
| 13 | Subventions à reverser | 11 000,00 € | 1 750,00 € | - € | - 1 750,00 € | S.O |
| 16 | Remboursement du capital de la dette | 12 215 211,31 € | 5 489 130,73 € | 4 863 998,89 € | - 625 131,84 € | -36,90% |
| 27 | Autres immobilisations financières | 1 603,00 € | - € | - € | - € | S.O |
| | Total Dépenses réelles | 35 471 547,21 € | 27 125 744,30 € | 24 164 859,09 € | - 2 960 885,21 € | -17,46% |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 2 720 563,00 € | 1 156 951,69 € | 1 308 594,58 € | 151 642,89 € | -30,65% |
| 041 | Opérations patrimoniales | 4 486 992,96 € | 111 535,43 € | 2 967 461,94 € | 2 855 926,51 € | -18,68% |
| | Total Dépenses d'investissement | 42 679 103,17 € | 28 394 231,42 € | 28 440 915,61 € | 46 684,19 € | -18,37% |

Les principaux projets réalisés en 2021 sont répartis ainsi :

| Domaines d'activité | CA 2021 |
|-------------------------------------|---------------------|
| Aménagement urbains et cadre de vie | 8 035 845 € |
| Sports et jeunesse | 4 258 056 € |
| Enseignement | 1 986 232 € |
| Administration générale | 1 149 870 € |
| Culture | 775 578 € |
| Sécurité et salubrité publique | 445 578 € |
| Santé, social et famille | 362 538 € |
| Action économique | 108 379 € |
| Actions pour le logement | 56 724 € |
| Attribution de compensation | 2 122 061 € |
| TOTAL | 19 300 860 € |

Ils concernent notamment les opérations suivantes, en adéquation avec les priorités du Plan de Mandat :

- Travaux de rénovation des voiries, 1,2 M€ : Rue Edouard Branly, Création carrefour à feux Avenue de Provence, Rue Charlie Chaplin, solde de l'opération Chemin de Ronde, solde de l'opération Parvis de la Gare, solde opération Chemin de Robinson...
- Aménagements d'espaces verts, 1,1 M€ : Square Rimbaud, Parc Jovet et Parc Itchevan dont Viarhona, Parc Jean Perdrix, Parc Benjamin Delessert, interventions sur les canaux...
- Renouvellement du patrimoine arboré, 1,2 M €,
- Cité de l'escalade, 1,5 M€,
- Stade Pompidou, 1M€ : rénovation de l'éclairage, reprise de park nord...
- MPT du Petit Charran : finalisation du réaménagement intérieur et extérieur,
- Aménagements des cours maternelles, 118 k€ : école Rigaud, école Freinet, école Seignobos, école La Bruyère...
- Aménagements des cours primaires, 35 k€ : école Rigaud, écoles Rolland et Freinet, école Buisson...
- Ecole Michelet, 297 k€ : rénovation de l'aile Ouest,
- Ecole Freinet, 195 k€ : remplacement des menuiseries extérieures,
- Opération ilot Ferry, 423 k€
- Maintenance et extension de la vidéosurveillance, 186 k€.

2.2 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent au total à 36,5 M €, les recettes réelles à 19,6 M €.

| | Chapitre | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|-----|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 10 | Dotations et avances | 6 214 431,12 € | 7 787 486,65 € | 10 626 732,55 € | 2 839 245,90 € | 30,77% |
| 13 | Subventions reçues | 3 827 033,28 € | 4 494 506,73 € | 3 598 205,24 € | - 896 301,49 € | -3,04% |
| 16 | Emprunt long terme | 11 579 431,37 € | 16 916,67 € | 4 000 267,00 € | 3 983 350,33 € | -41,22% |
| 21 | Immobilisations corporelles | - € | 4 566,00 € | - € | - 4 566,00 € | S.O |
| 23 | Immobilisations en cours | - € | 560,38 € | - € | - 560,38 € | S.O |
| 45 | Travaux pour compte de tiers | 2 005 169,66 € | 2 500 153,68 € | 1 397 108,91 € | - 1 103 044,77 € | -16,53% |
| | TOTAL Recettes réelles | 23 626 065,43 € | 14 804 190,11 € | 19 622 313,70 € | 4 818 123,59 € | -8,87% |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 14 366 040,53 € | 7 416 818,58 € | 13 869 623,69 € | 6 452 805,11 € | S.O |
| 041 | Opérations patrimoniales | 4 486 992,96 € | 111 535,43 € | 2 967 461,94 € | 2 855 926,51 € | S.O |
| | TOTAL Recettes Investissement | 42 479 098,92 € | 22 332 544,12 € | 36 459 399,33 € | 14 126 855,21 € | -7,36% |

Les principaux postes sont :

- La recette du FCTVA : 2,1 M€,
- Le résultat de Fonctionnement affecté à l'Investissement : 7,5 M€,
- Les subventions d'investissement versées par les autres organismes (Etat, Région, Département, CAF...) : 3,6 M€,
- Les opérations pour compte de tiers concernent principalement le quatrième acompte de la Région pour le remboursement des travaux du gymnase Valensolles (1 M€).

III. Etat de la dette du budget général

Au 31 décembre 2021, la dette du budget général de la ville de Valence est composée de 26 emprunts, pour un capital restant dû de 59 622 475 €. Le taux moyen à cette date est de 1,35 %, pour une durée résiduelle de 12 ans et 11 mois.

En 2021, la ville a mobilisé un emprunt de 4 000 000 € qui avait été contracté en 2020 auprès de la Société Générale sur une durée de 20 ans à un taux de 1,09 %.

| Caractéristiques de la dette au : | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| L'encours de dette est de | 65 917 121 € | 60 469 365 € | 59 622 475 € |
| Son taux moyen s'élève à | 1,66 % | 1,51 % | 1,35 % |
| Sa durée résiduelle moyenne est de | 14 ans et 1 mois | 13 ans et 4 mois | 12 ans et 11 mois |
| Sa durée de vie moyenne est de | 7 ans et 5 mois | 7 ans et 1 mois | 6 ans et 10 mois |

La dette de la ville est contractée auprès de 6 groupes bancaires : la Caisse des Dépôts et Consignations, la Caisse d'Epargne, le groupe Crédit Agricole, la SFIL, la Société Générale et le Crédit Mutuel.

La dette de la ville apparaît comme sécurisée à hauteur de 100% de l'encours, positionné sur un risque 1A.

IV. Les budgets annexes

4.1 Le budget annexe Latour Maubourg

Le conseil municipal du 15 décembre 2010 a créé le Budget Annexe Latour Maubourg avec pour objectif de redonner une nouvelle vie à l'ancienne caserne militaire de 4,5 ha très proche du centre-ville, située au 70 avenue de Romans.

Le résultat de l'exercice 2021 est déficitaire pour la section d'investissement à hauteur de – 5 972,63 € et déficitaire de – 66 931,97 € pour la section de fonctionnement.

| | Résultat de clôture de l'exercice 2020 | Part affectée à l'investissement | Résultat de l'exercice 2021 | Résultat de clôture 2021 (4 = 1 + 2 + 3) |
|----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|--|
| | 1 | 2 | 3 | |
| Investissement | - 11 431,46 € | | 5 458,83 € | - 5 972,63 € |
| Fonctionnement | - 8 785,23 € | - € | - 58 146,74 € | - 66 931,97 € |
| TOTAL | - 20 216,69 € | - € | - 52 687,91 € | - 72 904,60 € |

Les dépenses sont constituées essentiellement par les échéances de dette qui représentent 220 614,17 € de capital (investissement) et 58 080,34 € d'intérêts (fonctionnement).

Sur l'année 2021, on trouve en recettes de fonctionnement :

- les loyers versés par Radio France Bleu,
- les cessions du pavillon Est.

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 011 Charges à caractère général | - € | 850,00 € | - € | - 850,00 € | S.O |
| 65 Autres charges de gestion courante | - € | - € | 2,86 € | 2,86 € | S.O |
| 66 Charges financières | 63 737,39 € | 59 890,61 € | 58 080,34 € | - 1 810,27 € | -4,54% |
| 67 Charges exceptionnelles | 600,00 € | - € | - € | - € | S.O |
| Dépenses réelles | 64 337,39 € | 60 740,61 € | 58 083,20 € | - 2 657,41 € | -4,98% |
| 042 Opérations d'ordre transfert entre sections | - € | 889 417,01 € | 226 073,00 € | - 663 344,01 € | S.O |
| TOTAL Dépenses de fonctionnement | 64 337,39 € | 950 157,62 € | 284 156,20 € | - 666 001,42 € | 110,16% |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 75 Autres produits de gestion courante | 130 047,30 € | 78 028,38 € | 26 009,46 € | - 52 018,92 € | -55,28% |
| 77 Produits exceptionnels | - € | 530 000,00 € | 200 000,00 € | - 330 000,00 € | S.O |
| Recettes réelles | 130 047,30 € | 608 028,38 € | 226 009,46 € | - 382 018,92 € | 31,83% |
| 042 Opérations d'ordre transfert entre sections | - € | 333 344,01 € | - € | - 333 344,01 € | S.O |
| TOTAL Recettes de fonctionnement | 130 047,30 € | 941 372,39 € | 226 009,46 € | - 52 018,92 € | 31,83% |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 16 Emprunt | 200 000,00 € | 236 401,69 € | 220 614,17 € | - 15 787,52 € | 5,03% |
| 20 Immobilisations incorporelles | 8 000,00 € | - € | - € | - € | S.O |
| 21 Immobilisations corporelles | 10 520,18 € | 10 537,16 € | - € | - 10 537,16 € | S.O |
| Dépenses réelles | 218 520,18 € | 246 938,85 € | 220 614,17 € | - 26 324,68 € | 0,48% |
| 040 Opérations d'ordre transfert entre sections | - € | 333 344,01 € | - € | - 333 344,01 € | S.O |
| 041 Opérations patrimoniales | 130 369,40 € | 989,19 € | - € | - 989,19 € | S.O |
| TOTAL Dépenses d'Investissement | 348 889,58 € | 581 272,05 € | 220 614,17 € | - 360 657,88 € | -20,48% |

| | | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|-----|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|--|
| 10 | Dotations et avances | 38 859,49 € | 65 709,91 € | - € | - 65 709,91 € | S.O |
| 16 | Emprunt long terme | 500 000,00 € | - € | - € | - € | S.O |
| | Recettes réelles | 538 859,49 € | 65 709,91 € | - € | - 65 709,91 € | S.O |
| 040 | Opérations d'ordre transfert entre sections | - € | 889 417,01 € | 226 073,00 € | - 663 344,01 € | S.O |
| 041 | Opérations patrimoniales | 130 369,40 € | 989,19 € | - € | - 989,19 € | S.O |
| | TOTAL Recettes d'investissement | 669 228,89 € | 956 116,11 € | 226 073,00 € | - 730 043,11 € | -41,88% |

Présentation de la dette du budget annexe Latour Maubourg

Au 31 décembre 2021, la dette du budget annexe Latour Maubourg est composée de 4 emprunts, pour un capital restant dû de 3 192 984 €. Le taux moyen à cette date est de 1,68 %, pour une durée résiduelle de 13 ans et 9 mois.

L'ensemble des emprunts est classé 1A, sans risque.

Sur l'année 2021, aucun nouvel emprunt n'a été contracté.

| Caractéristiques de la dette au : | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| L'encours de dette est de | 3 662 500 € | 3 426 098 € | 3 192 984 € |
| Son taux moyen s'élève à | 1,79% | 1,71 % | 1,68 % |
| Sa durée résiduelle moyenne est de | 15 ans et 8 mois | 14 ans et 8 mois | 13 ans et 9 mois |
| Sa durée de vie moyenne est de | 8 ans | 7 ans et 6 mois | 7 ans |

Détails de la dette au 31 décembre 2021 :

| Type | Capital Restant Dû | % d'exposition | Taux moyen |
|--------------|--------------------|-----------------|---------------|
| Fixe | 1 630 484 € | 51,06 % | 3,11 % |
| Variable | 1 562 500 € | 48,94 % | 0,19 % |
| Total | 3 192 984 € | 100,00 % | 1,68 % |

| Prêteur | Capital Restant Dû | % du CRD |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|
| ARKEA | 1 562 500,00 € | 48,94 % |
| SOCIETE GENERALE | 1 200 000,00 € | 37,58 % |
| CAISSE D'EPARGNE | 430 484,14 € | 13,84 % |
| Ensemble des prêteurs | 3 192 984,14 € | 100,00 % |

4.2 Le budget annexe Parkings

Depuis 2019, tous les frais, dont ceux de personnel, relatifs à la gestion du stationnement payant et l'ensemble des recettes relatives sont entièrement retracés sur ce budget. A ce titre, l'opération d'investissement de création du nouveau Parking du site Latour Maubourg fait partie des dépenses d'investissement.

Le résultat de l'exercice 2021 est excédentaire pour la section d'investissement à hauteur de 516 064,59 € et de 878 758,64 € pour la section de fonctionnement.

| | Résultat de clôture de l'exercice 2020 | Part affectée à l'investissement | Résultat de l'exercice 2021 | Résultat de clôture 2021 |
|----------------|--|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | (4 = 1 + 2 + 3) |
| Investissement | - 388 786,93 € | | 904 851,52 € | 516 064,59 € |
| Fonctionnement | 521 000,54 € | - 220 745,05 € | 578 503,15 € | 878 758,64 € |
| TOTAL | 132 213,61 € | - 220 745,05 € | 1 483 354,67 € | 1 394 823,23 € |

En fonctionnement :

Les charges sont principalement constituées :

- de la surveillance du parking Clacton, de la maintenance des horodateurs et de la prestation de gestion des Forfaits Post Stationnement (FPS) au chapitre 011,
- des frais de personnel au chapitre 012,
- du reversement des recettes du parking du Clos Sylvestre au CCAS, au chapitre 67.

Les recettes sont constituées des encaissements de la régie Stationnement et de l'ensemble des recettes issues des parkings payants et des Forfaits Post Stationnement.

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 011 Charges à caractère général | 144 013,02 € | 123 732,67 € | 284 495,91 € | 160 763,24 € | 40,55% |
| 012 Charges de personnel | 398 886,65 € | 471 711,23 € | 422 217,76 € | - 49 493,47 € | 2,88% |
| 014 Atténuation de produits | 828,00 € | 150,00 € | - € | - 150,00 € | -100,00% |
| 65 Autres charges de gestion courante | 1,25 € | 2,19 € | 1,25 € | - 0,94 € | 0,00% |
| 66 Charges financières | - € | - € | 13 551,80 € | 13 551,80 € | S.O |
| 67 Charges exceptionnelles | 49 700,00 € | 38 012,28 € | 43 468,91 € | 5 456,63 € | -6,48% |
| 68 Dotation aux provisions | - € | - € | 1 133,00 € | 1 133,00 € | S.O |
| Dépenses réelles | 593 428,92 € | 633 608,37 € | 764 868,63 € | 131 260,26 € | 13,53% |
| 042 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 21 949,91 € | 65 946,10 € | 72 454,46 € | 6 508,36 € | S.O |
| TOTAL Dépenses d'exploitation | 615 378,83 € | 699 554,47 € | 837 323,09 € | 137 768,62 € | 16,65% |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 013 Atténuation de charges | 1 475,00 € | 1 854,82 € | 1 893,71 € | 38,89 € | 13,31% |
| 70 Produits des services, ventes | 54 378,33 € | 65 954,83 € | 57 034,80 € | - 8 920,03 € | 2,41% |
| 75 Autres produits de gestion courante | 1 282 309,81 € | 1 129 938,36 € | 1 153 495,73 € | 23 557,37 € | -5,16% |
| 77 Produits exceptionnels | - € | - € | 180 595,00 € | 180 595,00 € | S.O |
| Recettes réelles | 1 338 163,14 € | 1 197 748,01 € | 1 393 019,24 € | 14 676,23 € | 2,03% |
| 042 Opérations d'ordre de transfert entre sections | - € | 22 807,00 € | 22 807,00 € | - € | S.O |
| TOTAL Recettes d'exploitation | 1 338 163,14 € | 1 220 555,01 € | 1 415 826,24 € | 14 676,23 € | 2,86% |

En investissement :

Les dépenses correspondent à des grosses réparations sur les horodateurs, au solde des travaux de création du parking sur le site de la Place d'Armes (Latour Maubourg) et au remboursement de l'emprunt.

Les recettes correspondent à l'affectation du résultat 2020 et aux soldes des subventions pour la Place d'armes de la Région et du Département.

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|--|
| 21 Immobilisations corporelles | 19 754,00 € | 72 807,76 € | 8 080,47 € | - 64 727,29 € | -36,04% |
| 23 Travaux en cours | 1 607 325,52 € | 68 215,28 € | 79 559,25 € | 11 343,97 € | -77,75% |
| 45 Travaux pour compte de tiers | - € | 441 586,72 € | 1 374,60 € | - 440 212,12 € | S.O |
| 16 Remboursement capital de la dette | - € | - € | 66 776,93 € | 66 776,93 € | S.O |
| Dépenses réelles | 1 627 079,52 € | 582 609,76 € | 155 791,25 € | - 426 818,51 € | -69,06% |
| 040 Opérations d'ordre transfert entre sections | - € | 22 807,00 € | 22 807,00 € | - € | S.O |
| 041 Opérations patrimoniales | 10 270,35 € | 66 211,27 € | - € | - 66 211,27 € | S.O |
| TOTAL Dépenses d'investissement | 1 637 349,87 € | 671 628,03 € | 178 598,25 € | - 493 029,78 € | -66,97% |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Evolution en valeur 2021/2020 | Variation moyenne annuelle 2021/2019 |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| 10 Dotations et avances | - € | 448 134,84 € | 220 745,05 € | - 227 389,79 € | S.O |
| 13 Subventions reçues | 228 077,00 € | - € | 790 250,26 € | 790 250,26 € | 86,14% |
| 16 Emprunt long terme | - € | 1 000 000,00 € | - € | - 1 000 000,00 € | S.O |
| 23 Immobilisations en cours | - € | 1 107,96 € | - € | - 1 107,96 € | S.O |
| Recettes réelles | 228 077,00 € | 1 449 242,80 € | 1 010 995,31 € | - 438 247,49 € | 110,54% |
| 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 21 949,91 € | 65 946,10 € | 72 454,46 € | 6 508,36 € | S.O |
| 041 Opérations patrimoniales | 10 270,35 € | 66 211,27 € | - € | - 66 211,27 € | S.O |
| TOTAL Recettes d'investissement | 260 297,26 € | 1 581 400,17 € | 1 083 449,77 € | - 497 950,40 € | 104,02% |

Présentation de la dette du budget annexe Parkings

Au 31 décembre 2021, la dette du budget annexe Parkings est composée d'un emprunt contractualisé en 2020 auprès de la Caisse d'Épargne. Le capital restant dû s'élève à 933 223 €. Le taux fixe est de 1,05 %, pour une durée résiduelle de 13 ans et 1 mois.

L'emprunt est classé 1A, sans risque.