



www.compiègne.fr

**Comptes Administratifs 2020
Budget principal et budget annexe
ZAC du Camp de Royallieu**

Conseil municipal du 26 mars 2021



Sommaire

- Budget principal :
 - ✓ Résultats globaux
 - ✓ Analyse du fonctionnement
 - ✓ Analyse de l'investissement
- Budget annexe ZAC du Camp de Royallieu
 - ✓ Résultats
 - ✓ Analyse de l'exécution
- Évolution de la situation financière



Budget principal

Résultats globaux

Le résultat global de clôture s'élève à 3,6 M€ auquel s'ajoute un solde de restes à réaliser de 1,2 M€, pour un résultat cumulé de 4,8 M€.

SECTION	REPRISE RESULTATS 2019	RESULTAT EXECUTION 2020	RESULTAT DE CLOTURE 2020 (A)	SOLDE RESTES A REALISER (B)	RESULTATS CUMULES (A + B)	AFFECTATION DECIDEE
Fonctionnement	1 968 300,03	4 669 957,29	6 638 257,32		6 638 257,32	6 638 257,32
Investissement	- 5 419 743,53	2 396 471,09	- 3 023 272,44	1 209 718,21	- 1 813 554,23	- 4 500 000,00
Total	- 3 451 443,50	7 066 428,38	3 614 984,88	1 209 718,21	4 824 703,09	2 138 257,32

Il est proposé d'affecter le résultat de fonctionnement pour 4,5 M€ à la section d'investissement ce qui laisse un solde de 2,2 M€ à reprendre en fonctionnement au BP 2021.



Budget principal

Analyse du fonctionnement

Recettes de fonctionnement		CA 2018	CA 2019	Crédits ouverts 2020	CA 2020	Taux d'exécution	Commentaires
002	Résultat reporté	1 207 695	1 386 626	1 968 300	1 968 300	100,0%	Selon CA 2019
013	Atténuation de charges	497 761	361 843	248 000	421 150	169,8%	Remboursement charges de personnel (notamment indemnités journalières)
70	Produits des services	3 989 375	4 458 272	3 566 894	3 272 199	91,7%	Baisse globale de 1,2 M€
73	Impôts et taxes	41 998 524	42 935 823	42 441 410	42 809 997	100,9%	Grâce à la progression des produits fiscaux, taux de réalisation proche de 100 % malgré montant de la DSC diminué suite transfert de compétence GEPU (-324 K€) et non perception de la taxe hippique (190 K€)
74	Dotations, subventions et participations	10 290 222	10 053 178	10 248 335	10 484 517	102,3%	Dont participations spécifiques liées à la crise sanitaire (actions politique de la ville, soutien de la CAF aux structures de petite enfance
75	Autres produits de gestion courante	646 164	668 345	667 428	664 627	99,6%	
76	Produits financiers	11	0	10	0	0,0%	
77	Recettes exceptionnelles	1 068 507	870 297	843 737	914 736	108,4%	Dont cessions immobilières (722 K€)
78	Reprise de provision		14 390	0	0	nc	
042 (2)	Opérations d'ordre de transfert entre section	84 914	127 116	86 460	82 477	95,4%	
Total recettes de fonctionnement :		59 783 171	60 875 889	60 070 573	60 618 002	100,9%	

- Une reprise du résultat reporté de 2 M€ contre 1,4 en 2019 soit + 581 K€
- Une incidence de la crise sanitaire importante sur les produits des services (-1 M€)
- Compensée en partie par le versement d'aides spécifiques
- La diminution de la Dotation de Solidarité Communautaire suite au transfert de compétence de la Gestion des Eaux Pluviales Urbaines à l'ARCBA



Budget principal

Analyse du fonctionnement

- Un niveau de réalisation fortement impacté par la crise sanitaire
- Une maîtrise des dépenses de personnel
- Un maintien du soutien aux associations
- Une diminution des charges financières

Dépenses de fonctionnement		CA 2018	CA 2019	Crédits ouverts 2020	CA 2020	Taux d'exécution	Commentaires
011	Charges à caractère général	13 736 712	13 745 561	13 947 902	12 669 749	90,8%	Niveau de réalisation fortement impacté par les conséquences de la crise sanitaire sur l'activité
012	Charges de personnel	33 582 404	33 401 784	34 005 000	33 044 346	97,2%	Diminution des dépenses de 1,07 % par rapport au CA 2019
014	Atténuation de produits	25 303	34 157	25 877	25 877	100,0%	
65	Autres charges de gestion courante	4 068 439	4 107 833	3 873 406	3 717 113	96,0%	Maintien du soutien aux associations Augmentation de la subvention au CCAS afin de lui permettre de faire face aux conséquences de la COVID Diminution liée au changement d'imputation comptable de la subvention au budget annexe ZAC du Camp de Royallieu (chapitre 67)
66	Charges financières	1 273 006	1 155 509	1 105 000	1 018 378	92,2%	Diminution liée au désendettement et à la baisse des taux d'intérêts constatés ces dernières années
67	Charges exceptionnelles	343 354	280 831	904 597	846 563	93,6%	Dont subvention au budget annexe ZAC du Camp de Royallieu(600 K€)
68	Dotation aux provisions	142 978	0	19 947	19 947	100,0%	Ajustement de la provision selon état établi par la Trésorerie Municipale
023	Virement à la section d'investissement	0	0	3 551 072	0	0,0%	Pas de réalisation sur cette prévision
042 (1)	opérations d'ordre entre section	2 125 251	2 581 915	2 637 773	2 637 773	100,0%	Amortissements et opérations d'ordre liées aux cessions
Total dépenses de fonctionnement		55 297 447	55 307 589	60 070 574	53 979 745	95,5%	Taux d'exécution des prévisions avec exécution



Budget principal

Analyse de l'investissement

Recettes d'investissement		CA 2018	CA 2019	Crédits ouverts 2020	CA 2020	Taux d'exécution	Commentaires
001	Solde N-1	61 528	0	0	-	0,0%	
10	Dotations et fds propres	5 133 943	4 333 759	5 340 754	6 034 763	113,0%	
10222	dont FCTVA	1 644 502	877 967	1 407 421	1 407 421	100,0%	Augmentation liée au niveau de dépenses d'investissement de 2019
10226	Taxe aménagement	455 531	356 692	333 333	1 027 343	308,2%	Produits issus des opérations d'aménagement réalisées sur la commune hors ZAC
1068	Excédent de fct. capitalisé	3 033 910	3 099 100	3 600 000	3 600 000	100,0%	Affectation du résultat 2019
13	Subventions d'investissement	1 519 195	3 872 353	4 683 007	1 824 451	39,0%	
131/2	dont subventions	1 053 534	3 414 910	4 225 564	1 440 754	34,1%	Les subventions non perçues sont inscrites en report au budget primitif 2021
1342	Amendes de police	465 661	457 443	457 443	383 697	83,9%	
16	Recours à l'emprunt	1 483 701	2 201 200	6 101 664	5 001 184	82,0%	
20-23-27	Autres recettes d'équipement	36 432	16 200	0	36 555	nc	Remboursement avance sur marché
024	Pdts de cessions	0	0	-82 554	0	nc	* Prévision sans exécution budgétaire mais exécutée en fonctionnement
454201	Opérations pour compte de tiers			7 000			
021	Prélèvement en provenance de la section de fct.	0	0	3 551 072	0	nc	* Prévision sans exécution budgétaire
040	opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 125 251	2 581 915	2 637 773	2 637 773	100,0%	
041	Opérations patrimoniales	68 819	414 041	321 611	0	0,0%	Transaction non finalisée et reprogrammée en 2021
Total recettes d'investissement :		10 428 868	13 419 468	22 560 327	15 534 725	81,7%	Taux d'exécution des prévisions avec exécution

- Augmentation du FCTVA conséquente (+ 530 K€) liée aux niveau de dépenses d'équipement important en 2019
- Un produit de taxe d'aménagement en progression de 671 K€ suite aux importantes opérations d'aménagement réalisées ces dernières années
- Une affectation du résultat de 2019 de 3,6 M€ contre 3,1 M€ soit + 500 K€



Budget principal

Analyse de l'investissement

Dépenses d'investissement		CA 2018	CA 2019	Crédits ouverts 2020	CA 2020	Taux d'exécution	Commentaires
001	Solde N-1	3 228 541	3 619 056	5 419 744	5 419 744		Reprise déficit 2019
-	Restes à réaliser (RAR)	0	0	0			
10/13	Remb. Subventions /dotations	75 036	82 059	98 828	98 302	99,5%	Indus suite exonération ou annulation permis de construire
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166)	4 347 700	4 647 494	5 052 000	5 011 906	99,2%	Selon profil d'extinction de la dette
	Dépenses d'équipement	6 242 915	9 949 446	11 330 934	7 701 820	68,0%	Faible réalisation du fait de la crise sanitaire qui a influé le fonctionnement des entreprises (règle de distanciation, confinement...)
26/27	Immob. Financières	0	0	243 750	243 750	100,0%	Capital SPL Pôle Equestre du Compiègnais
454101	Opérations pour compte de tiers			7 000	0	0,0%	
040	opérations d'ordre de transfert entre section	84 914	127 116	86 460	82 477	95,4%	
041	Opérations patrimoniales	68 819	414 041	321 611	0	0,0%	
Total dépenses d'investissement :		14 047 924	18 839 211	22 560 327	18 557 998	82,3%	

Une réalisation du programme d'investissement impactée par la crise sanitaire

Un déficit antérieur repris de 5,4 M€ contre 3,6 M€ en 2019



Budget principal

Analyse de l'investissement

SECURITE	Montants en €
Matériel Police Municipale	70 418
Equipements de vidéo surveillance	229 287
BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	
Câblage informatique des bâtiments communaux	137 858
Menuiseries bâtiments communaux	121 015
Travaux accessibilité bâtiments communaux	96 128
Travaux d'aménagement du Centre Technique Munic	199 167
Vestiaires Service Jardin	136 431
SPORT	
Terrain synthétique Stade Cosyns	228 006
Etude projet archerie	46 350
Réaménagement vestiaires Salle Tainturier	168 242
CULTURE	
Aménagement salon de thé Cloître St Corneille	50 037
Restauration de collections et d'œuvres d'art	29 752
Travaux musée Vivenel	45 587
Etude Centre d'Immersion Historique	25 000
Travaux Ecole des Beaux Arts	264 059

FOCUS sur les dépenses d'investissement

ESPACES URBAINS	Montants en €
Voiries (aménagement, travaux, enfouissement des	760 167
Aménagement d'aires de jeux	212 460
Cours d'écoles	142 800
Eclairage public	268 750
Aménagement Square de l'Echarde	800 556
Aménagement Square du Vivier Corax	309 187
Aménagement Place du Change	49 105
Réseau de chaleur	84 637
MOYENS TECHNIQUES	
Matériel de transport	364 892
Matériel espaces verts et voirie	130 119



Budget annexe ZAC DU Camp de Royallieu

Résultats

Section	Reprise résultats 2019 (1)	Résultat d'exécution 2020	Résultats de clôture 2020 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	-507 140,18	224 973,36	-282 166,82	0,00	-282 166,82
Total :	-507 140,18	224 973,36	-282 166,82	0,00	-282 166,82

Un résultat d'exécution 2020 positif permettant la réduction de près de la moitié du déficit

Une participation du budget principal de 600 K€

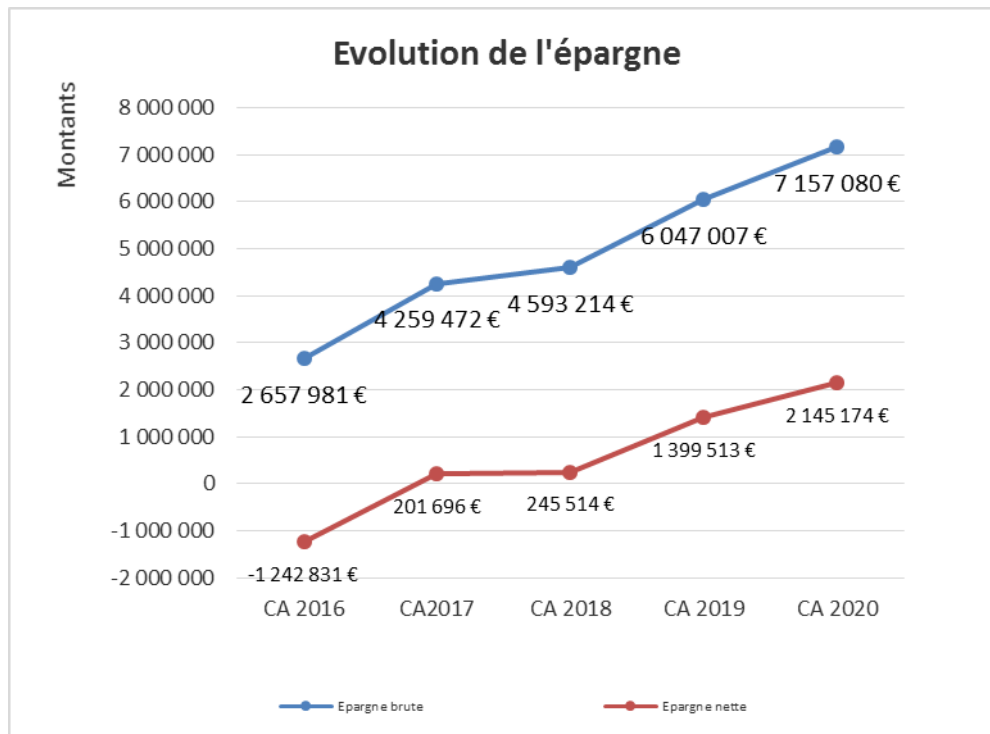
Des travaux réalisés pour 220 K€

Un dette intégralement remboursée



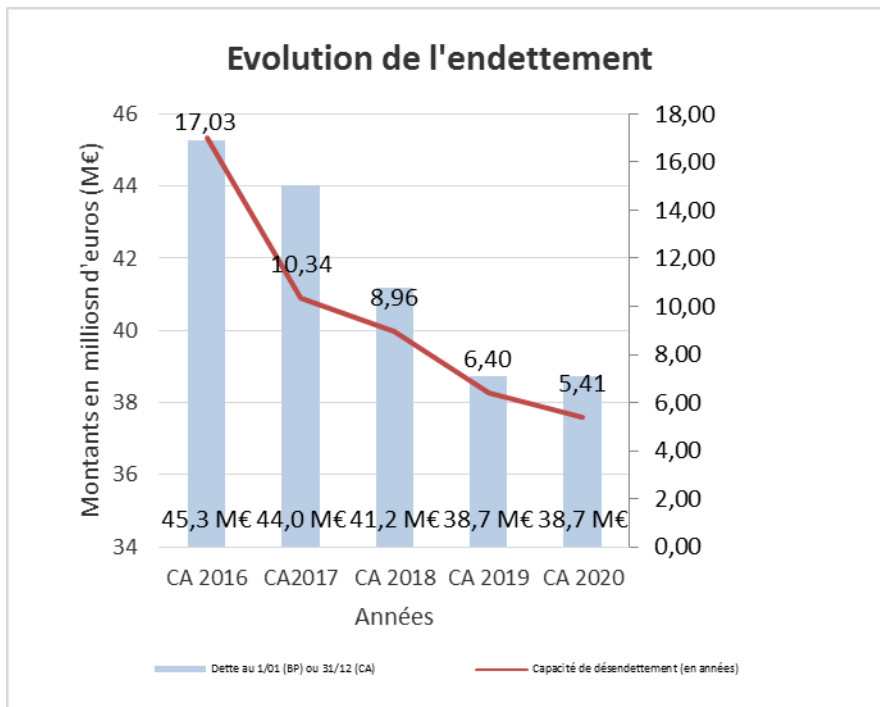
Évolution de la situation financière

Une amélioration des
épargnes qui se poursuit





Évolution de la situation financière



Un endettement maîtrisé avec :

- Une capacité de désendettement de 5,41 années
- Une dette par habitant de 939 euros (pour une moyenne de la strate de 1.050 €)



Synthèse

- Stabilité des recettes de fonctionnement grâce à la bonne gestion de la ville qui permet d'absorber le choc de la crise sanitaire avec un résultat reporté 2019 en progression,
- Stabilité de la pression fiscale avec un gel des taux pour la troisième année consécutive,
- Maîtrise des dépenses de fonctionnement,
- Augmentation significative des épargnes,
- Maîtrise de la dette avec une capacité de désendettement en amélioration



www.compiègne.fr

Mairie de Compiègne - Hôtel de ville - CS 30009 - 60321 Compiègne Cédex - 03 44 40 72 00