

ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Conseil municipal du 29 mars 2021



QUE RETENIR DE CET EXERCICE 2020 ?

Dans ce contexte très instable, où la Ville de Talence a dû en permanence adapter son organisation et apporter son soutien aux populations les plus fragiles, la situation financière de la commune continue tout de même de s'améliorer, avec :

- ✓ Une épargne brute en progression, de 5,0 M€ à près de 5,5 M€,
- ✓ Un niveau de trésorerie qui permet à la collectivité de ne pas emprunter (pour la quatrième année consécutive),
- ✓ Une dette en forte diminution, qui passe en dessous du seuil de 20 M€ pour la première fois depuis de très nombreuses années,
- ✓ Une capacité de désendettement qui continue de s'améliorer, passant de 4,7 ans à 3,4 ans.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Epargne brute	2,7 M€	5,0 M€	2,7 M€	3,9 M€	5,3 M€	5,0 M€	5,4 M€
Encours de dette au 31/12	34,5 M€	31,5 M€	31,1 M€	28,4 M€	25,9 M€	23,6 M€	18,4 M€
Capacité de désendettement	12,7 ans	6,4 ans	11,4 ans	7,3 ans	4,9 ans	4,7 ans	3,4 ans
Trésorerie au 31/12	2,4 M€	2,9 M€	13,4 M€	17,0 M€	14,9 M€	21,8 M€	15,7 M€

Au cours de cet exercice 2020, marqué par cette crise sanitaire sans précédent, la Ville de Talence s'est employée à maintenir un service public de qualité et de proximité (avec les contraintes particulièrement fortes qui nous sont imposées), tout en poursuivant les grands projets d'investissement actuellement en cours.

La gestion directe de la crise sanitaire (achats d'équipement, renforts de personnel, exonérations de loyers, gratuité de certaines activités) s'est traduite en 2020 pour la Ville par un coût avoisinant 1 M€. Le coût global de la crise se situera probablement aux alentours de 2 M€ si bien sûr celle-ci devait s'arrêter en 2021.

A plus long terme, des inquiétudes pèsent sur les finances des collectivités locales qui pourraient être mises à contribution pour le remboursement de la dette contractée par l'Etat pour gérer la crise.

Entre 2019 et 2020, les dépenses de fonctionnement sont néanmoins en légère diminution (-0,5 %).

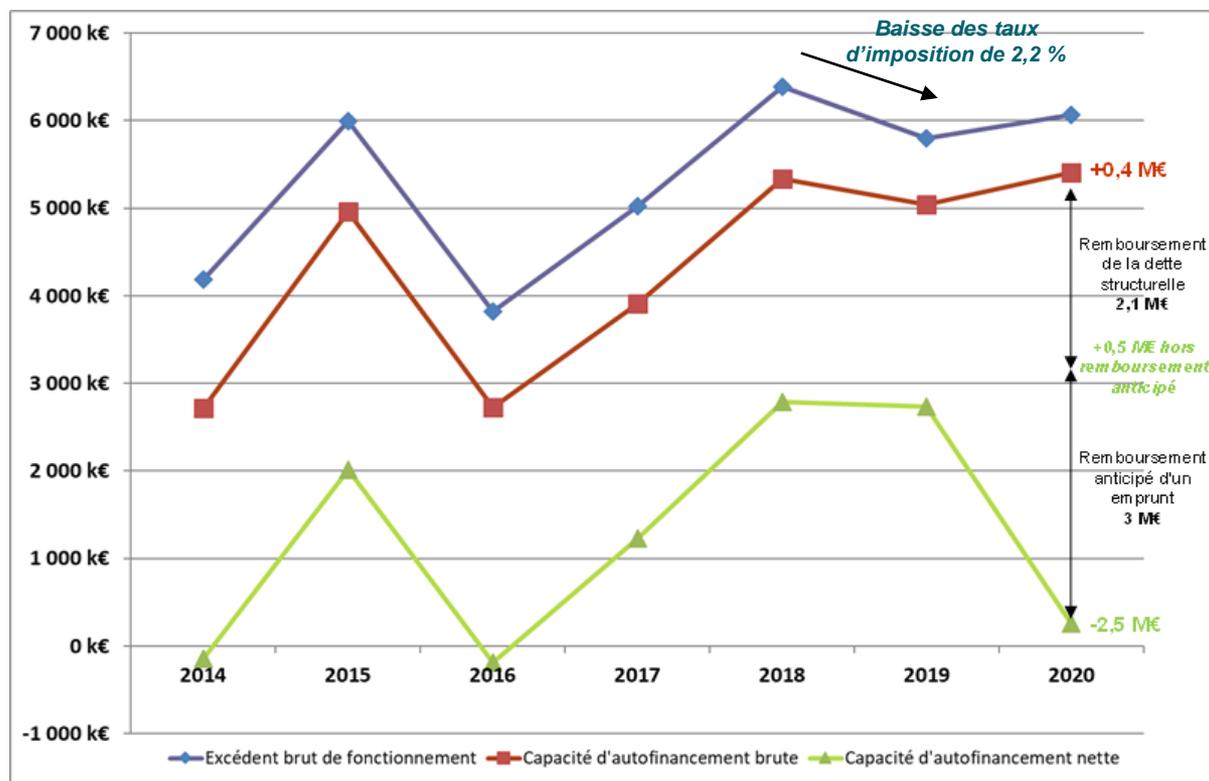
- ✓ Entre les dépenses supplémentaires liées à la crise sanitaire (renfort de personnel dans les écoles, remplacement des agents placés en ASA, masques, gel hydroalcoolique, produits d'entretien, remboursement des activités culturelles et sportives...),
- ✓ L'augmentation de certaines subventions versées aux associations,
- ✓ Et les économies réalisées par ailleurs (réduction de certains consommables, annulation de la plupart des manifestations...).



Sur les trois exercices précédents, les recettes réelles de fonctionnement (hors cessions) progressaient de manière plutôt régulière, aux alentours de 2 %. **En 2020, sous l'effet de la crise sanitaire (et notamment du premier confinement), le taux de croissance des recettes de fonctionnement ralentit très nettement (+0,2 %), résultat :**

- ✓ De la dynamique des ressources fiscales (+3,3 %), la Ville bénéficiant de l'attractivité de son territoire (augmentation du produit de la taxe d'habitation et des taxes foncières, des droits de mutation à titre onéreux) et n'étant pas dépendante de recettes trop volatiles (comme la cotisation sur la valeur ajoutée ou la TVA par exemple) ;
- ✓ De la baisse des dotations et participations (-4,0 %), suite notamment à un décalage du versement de la participation de la CAF ;
- ✓ De la diminution du produit des services (-16,4 %), en lien avec la crise sanitaire (fermeture quasiment totale des écoles entre mars et juin, fortes perturbations des activités culturelles et sportives depuis le mois de mars) et des exonérations de loyers accordées aux locataires de la Ville (baisse de près de 20 % de la recette).

Profitant de cette évolution positive des recettes de fonctionnement, **les soldes d'épargne de la Ville sont en hausse entre 2019 et 2020**. L'épargne brute s'établit à 5,4 M€ fin 2020 (contre 5 M€ en 2019).



Section d'investissement : des dépenses en augmentation avec le démarrage des travaux du stade nautique et du groupe scolaire Paul Lapie

En 2020, hors remboursement des emprunts (5,1 M€), la Ville a investi un peu plus de 8 M€, avec de nombreux projets en cours ou réalisés dans le courant de l'année :

La réhabilitation du stade nautique Henri Deschamps : 1 225 k€



La création de deux courts de padel et la couverture d'un terrain de tennis : 142 k€



Modernisation de l'ensemble du parc d'éclairage public : 2 041 k€



La création d'une Maison des nouvelles solidarités : 371 k€



L'extension et la réhabilitation du groupe scolaire Lapie : 435 k€



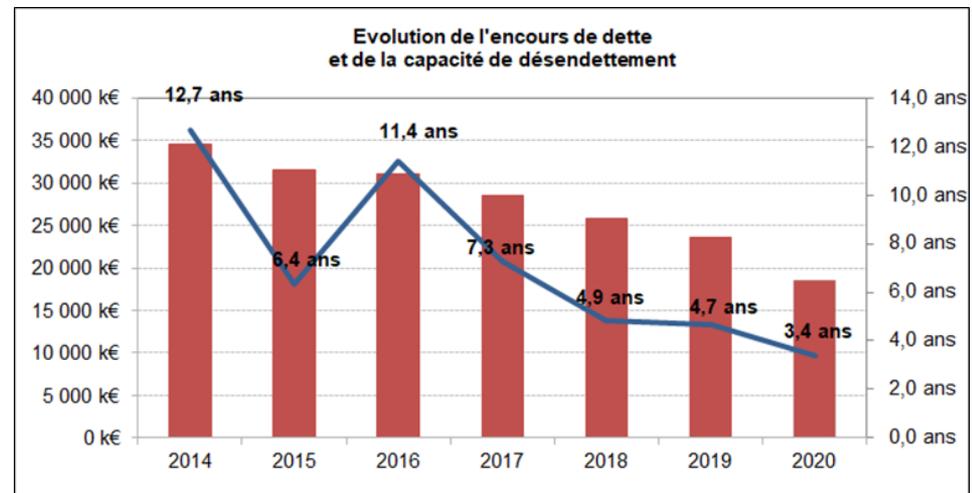
A noter aussi :

- ✓ La poursuite de la requalification du quartier de Thouars : 50 k€
- ✓ Des travaux de réhabilitation du Château des Arts : 124 k€
- ✓ La création d'un parc public quartier Raba : 155 k€
- ✓ Des travaux d'entretien sur les équipements sportifs et culturels : 433 k€
- ✓ Des travaux d'entretien sur les établissements scolaires : 254 k€
- ✓ Des travaux d'entretien des espaces verts et places : 158 k€
- ✓ Des travaux de voirie et d'éclairage public : 363 k€
- ✓ L'acquisition de matériel divers : 773 k€
- ✓ Les reversements à Bordeaux Métropole dans le cadre de la mutualisation du service informatique : 624 k€

Pour financer les dépenses de la section d'investissement (13,2 M€), la Ville peut compter sur :

- ✓ L'épargne dégagée de la section de fonctionnement (5,4 M€),
- ✓ Les ressources propres d'investissement (1,7 M€ - FCTVA, cessions d'immobilisations et subventions),
- ✓ La consommation d'une partie de la trésorerie (6,1 M€).

Ainsi, pour la quatrième année consécutive, aucun emprunt n'est nécessaire. **L'encours de dette est donc une nouvelle fois en diminution. Il a quasiment été divisé par deux entre le 31/12/2014 (34,5 M€) et le 31/12/2020 (18,4 M€).**



Un excédent de 15,7 M€ et des restes à réaliser (solde de -7,5 M€) à reporter au budget primitif 2021 :

COMPTE ADMINISTRATIF 2020	
FONCTIONNEMENT	
Dépenses (y compris opérations d'ordre)	47 631 452,10 €
Recettes (y compris opérations d'ordre)	52 250 825,73 €
Résultat de l'exercice 2020	+ 4 619 373,63 € (1)
Report du résultat de l'exercice 2019	10 942 917,65 €
RESULTAT DE CLOTURE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	+ 15 562 291,28 € (2)
INVESTISSEMENT	
Dépenses (y compris opérations d'ordre)	13 812 842,88 €
Recettes (y compris opérations d'ordre)	3 093 061,02 €
Résultat de l'exercice 2020	- 10 719 781,86 € (3)
Report du résultat de fonctionnement de l'exercice 2019 (1068)	0,00 €
Report du résultat de l'exercice 2019	+ 10 843 214,81 €
RESULTAT DE CLOTURE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	+ 123 432,95 € (4)
Restes à Réaliser en dépenses d'investissement	8 692 499,89 €
Restes à Réaliser en recettes d'investissement	1 142 945,00 €
RESULTAT DE LA BALANCE DES RESTES A REALISER	- 7 549 554,89 € (5)
RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	- 6 100 408,23 € = (1) + (3)
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE 2020 (y compris reports 2019)	+ 15 685 724,23 € = (2) + (4)
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE 2020 (y compris reports 2019 et Restes à Réaliser)	+ 8 136 169,34 € = (2) + (4) + (5)

Excédent de fonctionnement à reporter

8 136 169 €

en fonctionnement (R002)

7 426 122 €

en investissement (compte 1068)

Excédent à reporter en investissement

(R001)

Restes à réaliser à reporter