

VILLE DE GUJAN-MESTRAS

COMPTE ADMINISTRATIF 2020
RAPPORT DE PRESENTATION



Gujan-Mestras
Bassin par nature

VERSO PAGE DE GARDE POUR IMPRESSION

SOMMAIRE

Page

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- I - Les Dépenses réelles de Fonctionnement **1**
- II - Les Recettes Réelles de Fonctionnement **2**

SECTION D'INVESTISSEMENT

- III - Les Dépenses Réelles d'Investissement **3**
- IV - Les Recettes Réelles d'Investissement **4**

LE RESULTAT - L'AUTOFINANCEMENT

- V - Le résultat 2020 **5**
- VI - L'autofinancement **5**

DETTE DE LA VILLE

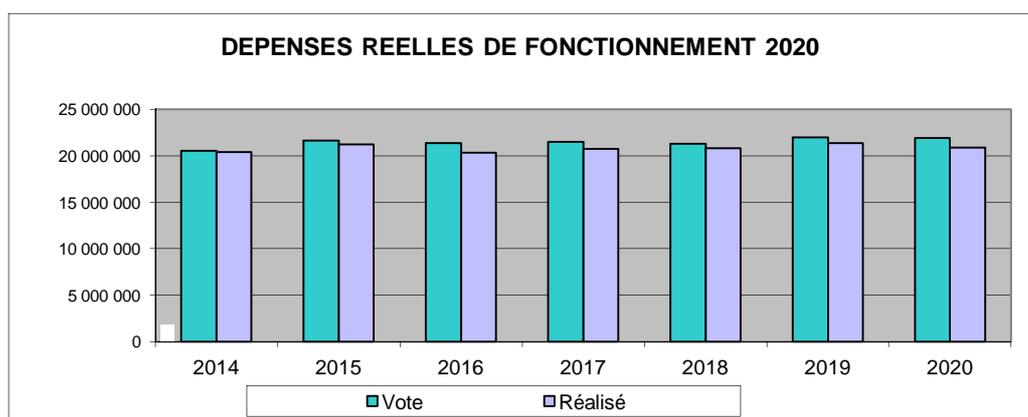
- VII - Dette de la Ville et Capacité de Desendettement **6**
- VIII - Equipement, Travaux et Financement par l'emprunt **6**

CONCLUSION

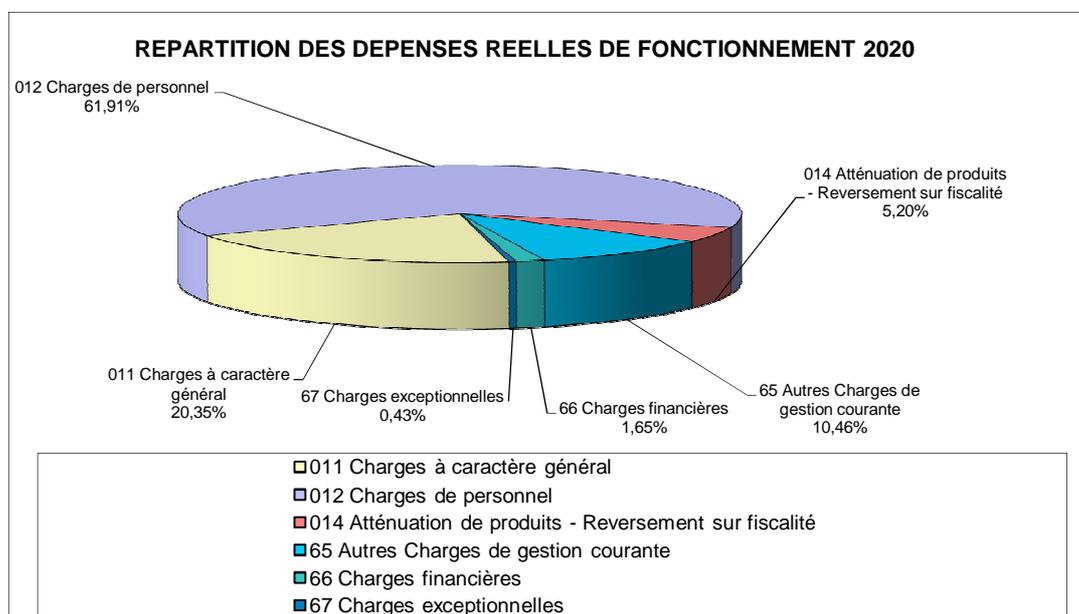
8

I - LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Dépenses Réelles de Fonctionnement 2020				
	Vote	Réalisé	Taux de réalisation	Taux moyen annuel de progression de 2014 à 2020
2014	20 530 576	20 415 215	99,44 %	0,32 %
2015	21 634 684	21 219 565	98,08 %	
2016	21 370 232	20 341 485	95,19 %	
2017	21 513 227	20 793 266	96,65 %	
2018	21 295 863	20 802 296	97,68 %	
2019	21 988 149	21 364 306	97,16 %	
2020	21 898 145	20 867 292	95,29 %	

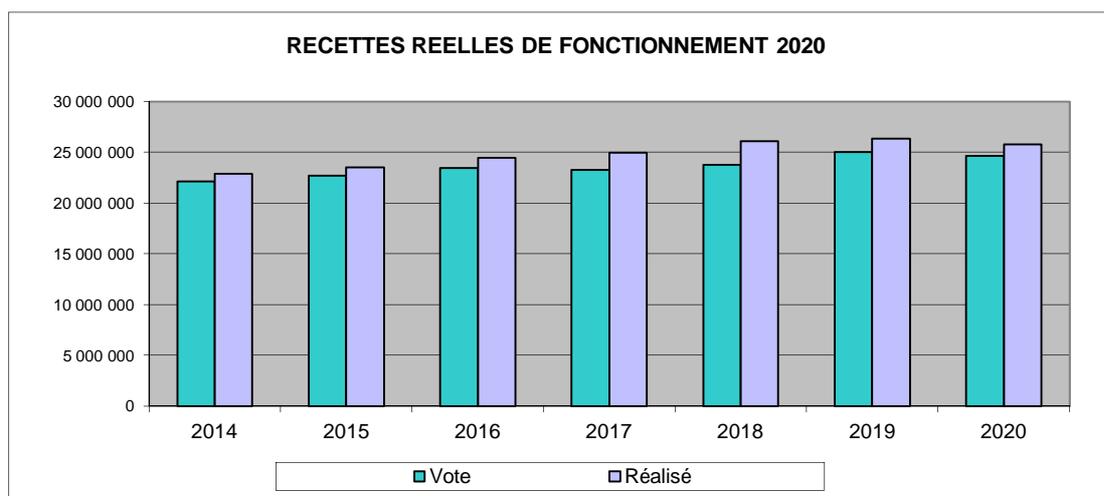


Répartition des Dépenses réelles de Fonctionnement 2020				
Chap	Libellé	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
011	Charges à caractère général	4 955 928	4 246 103	85,68 %
012	Charges de personnel	12 966 100	12 919 205	99,64 %
014	Atténuation de produits - Reversement sur fiscalité	1 084 543	1 084 199	99,97 %
022	Dépenses imprévues	10 000		
65	Autres Charges de gestion courante	2 403 176	2 183 742	90,87 %
66	Charges financières	380 680	345 308	90,71 %
67	Charges exceptionnelles	97 718	88 733	90,81 %
TOTAL		21 898 145	20 867 292	95,29 %

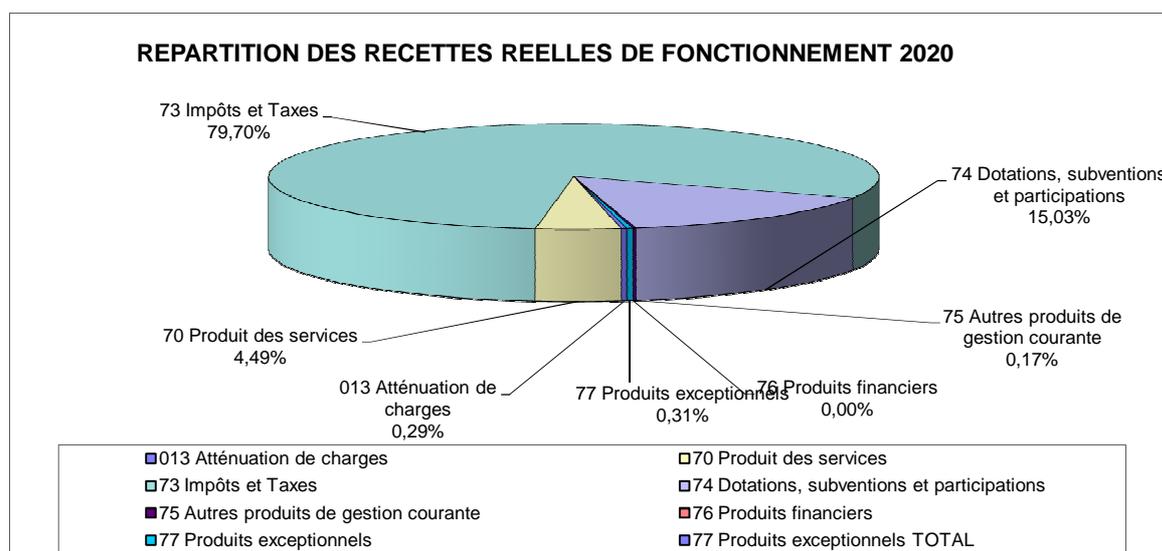


II - LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Recettes Réelles de Fonctionnement 2020				
Exercice budgétaire	Vote	Réalisé	Taux de réalisation	Taux moyen annuel de progression de 2014 à 2020
2014	22 142 748	22 913 788	103,48 %	1,80 %
2015	22 727 007	23 509 222	103,44 %	
2016	23 477 859	24 432 337	104,07 %	
2017	23 282 990	24 991 497	107,34 %	
2018	23 749 948	26 073 591	109,78 %	
2019	25 034 203	26 345 018	105,24 %	
2020	24 657 291	25 798 782	104,63 %	

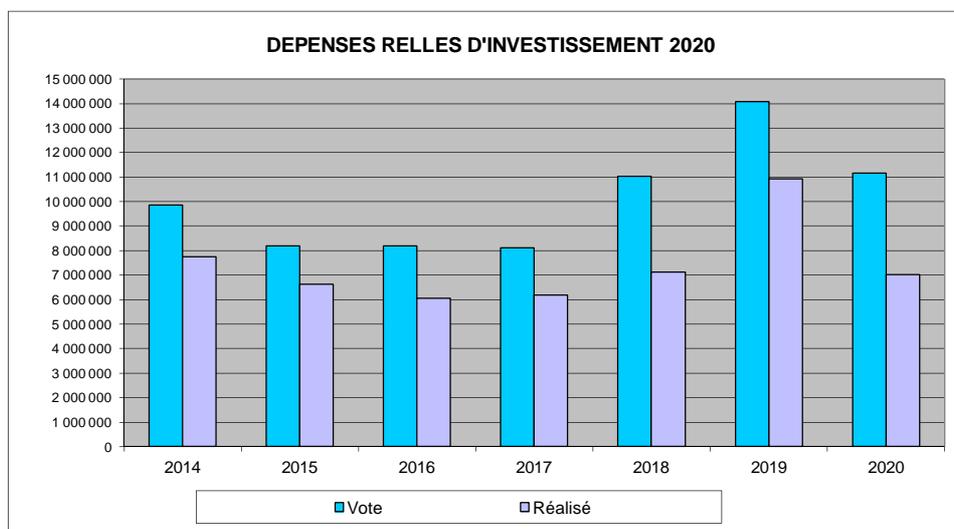


Répartition des Recettes Réelles de Fonctionnement 2020				
Chap	Libellé	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
013	Atténuation de charges	21 600	75 581	349,91 %
70	Produit des services	1 199 176	1 159 613	96,70 %
73	Impôts et Taxes	19 599 364	20 562 194	104,91 %
74	Dotations, subventions et participations	3 799 296	3 878 061	102,07 %
75	Autres produits de gestion courante	24 300	42 781	176,05 %
76	Produits financiers	55	52	94,53 %
77	Produits exceptionnels	13 500	80 499	596,29 %
TOTAL		24 657 291	25 798 782	104,63 %

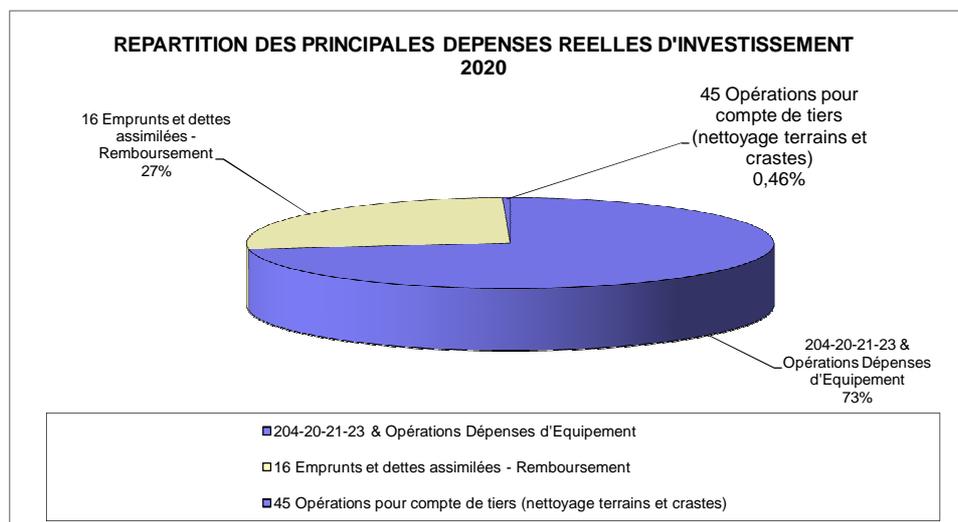


III - LES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

Dépenses Réelles d'Investissement 2020			
Exercice budgétaire	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
2014	9 848 982	7 747 253	78,66 %
2015	8 190 379	6 627 870	80,92 %
2016	8 179 092	6 059 755	74,09 %
2017	8 121 517	6 187 090	76,18 %
2018	11 028 448	7 120 815	64,57 %
2019	14 080 262	10 926 851	77,60 %
2020	11 168 039	7 007 755	62,75 %

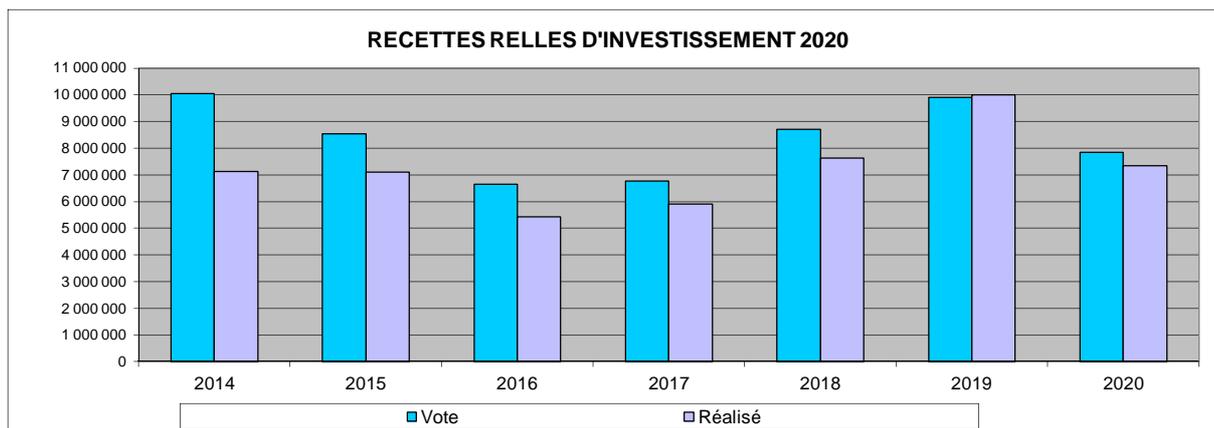


Répartition des Dépenses réelles d'Investissement 2020				
Chap	Libellé	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
204-20-21-23 & Opérations	Dépenses d'Equipement	9 098 839	5 101 894	56,07 %
10	Dotations, Fonds divers (Reversement TLE, Taxe d'Aménagement)	5 000		
16	Emprunts et dettes assimilées - Remboursement	1 900 000	1 873 284	98,59 %
020	Dépenses imprévues	2 000		
45	Opérations pour compte de tiers (nettoyage terrains et crastes)	162 200	32 577	20,08 %
TOTAL		11 168 039	7 007 755	62,75 %

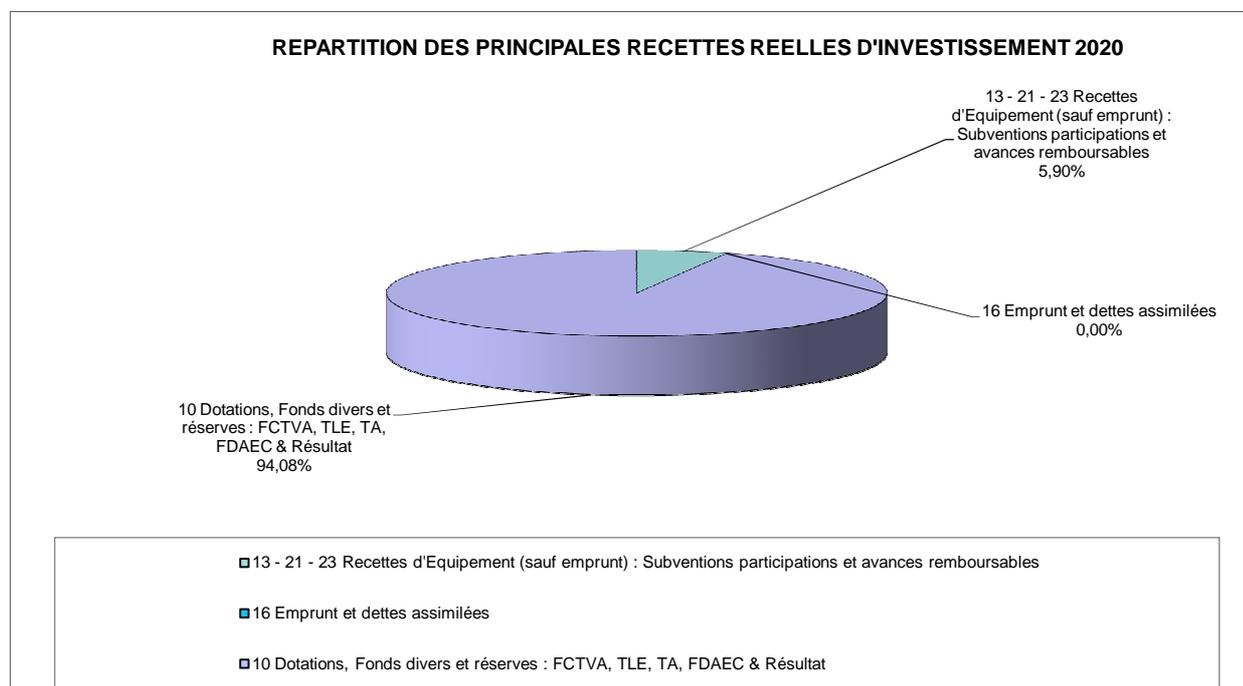


IV - LES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

Recettes Réelles d'Investissement 2020			
Exercice budgétaire	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
2014	10 053 617	7 121 496	70,84 %
2015	8 527 875	7 107 404	83,34 %
2016	6 648 475	5 437 760	81,79 %
2017	6 772 092	5 913 444	87,32 %
2018	8 708 577	7 628 013	87,59 %
2019	9 902 542	10 004 462	101,03 %
2020	7 850 257	7 345 463	93,57 %



Répartition des Recettes réelles d'Investissement 2020				
Chap	Libellé	Vote	Réalisé	Taux de réalisation
13 - 21 - 23	Recettes d'Equipement (sauf emprunt) : Subventions participations et avances remboursables	1 468 704	433 464	29,51 %
16	Emprunt et dettes assimilées	0	0	0,00 %
10	Dotations, Fonds divers et réserves : FCTVA, TLE, TA, FDAEC & Résultat	6 194 353	6 910 306	111,56 %
27	Autres immobilisations financières		900	
024	Produits de Cessions	25 000		
45	Opérations pour compte de tiers (nettoyage terrains et crastes)	162 200	792	0,49 %
TOTAL		7 850 257	7 345 463	93,57 %



V - LE RESULTAT 2020 DE LA VILLE DE GUJAN-MESTRAS

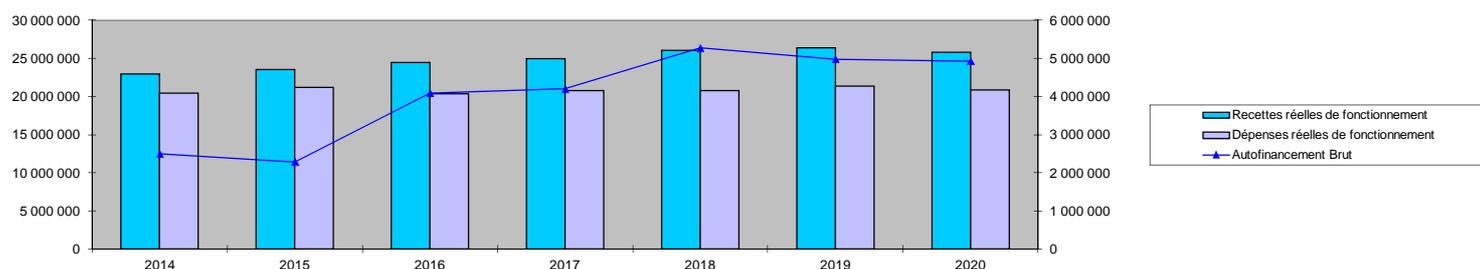
Libellé	Investissement		Fonctionnement		Cumul	
	Dépenses (*)	Recettes (*)	Dépenses (*)	Recettes (*)	Dépenses (*)	Recettes (*)
Soldes reportés		184 583,04 €		374 052,60 €	0,00 €	558 635,64 €
Réalisé	7 517 322,09 €	8 324 497,79 €	21 846 327,56 €	26 308 349,11 €	29 363 649,65 €	34 632 846,90 €
Solde d'exécution		807 175,70 €		4 462 021,55 €		5 269 197,25 €
Total (soldes reportés+Réalisé)	7 517 322,09 €	8 509 080,83 €	21 846 327,56 €	26 682 401,71 €	29 363 649,65 €	35 191 482,54 €
Résultat de clôture (001)		991 758,74 €		4 836 074,15 €		5 827 832,89 €
Restes à réaliser	2 792 837,38 €	767 107,99 €			2 792 837,38 €	767 107,99 €
		-2 025 729,39 €				
Total général	10 310 159,47 €	9 276 188,82 €	21 846 327,56 €	26 682 401,71 €	32 156 487,03 €	35 958 590,53 €
Résultat définitif	1 033 970,65 €			4 836 074,15 €		3 802 103,50 €

VI - L'AUTOFINANCEMENT

AUTOFINANCEMENT DE 2014 A 2020

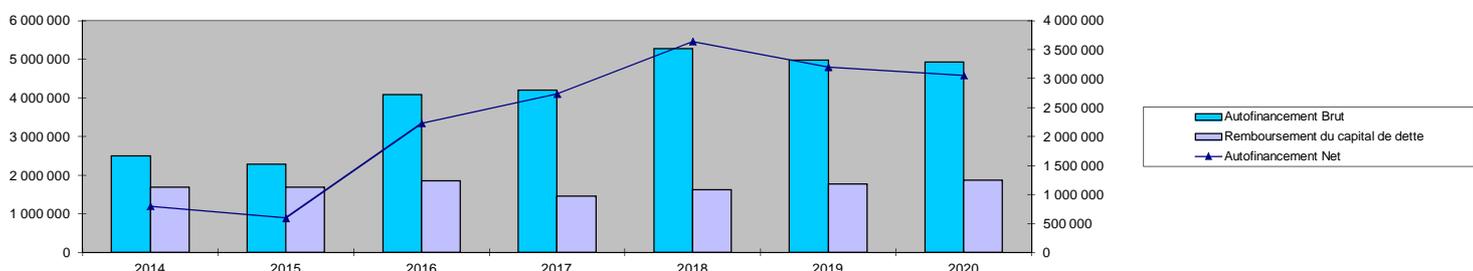
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Evolution de 2014 à 2020
Recettes réelles de fonctionnement	22 913 788	23 509 222	24 432 337	24 991 497	26 073 591	26 345 018	25 798 782	12,59 %
Dépenses réelles de fonctionnement	20 415 215	21 219 565	20 341 485	20 793 266	20 802 296	21 364 306	20 867 292	2,21 %
Autofinancement Brut	2 498 572	2 289 657	4 090 851	4 198 231	5 271 295	4 980 712	4 931 490	97,37 %

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT BRUT



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Evolution de 2014 à 2020
Autofinancement Brut	2 498 572	2 289 657	4 090 851	4 198 231	5 271 295	4 980 712	4 931 490	97,37 %
Remboursement du capital de dette	1 697 875	1 692 738	1 857 701	1 460 383	1 627 457	1 781 687	1 873 284	10,33 %
Autofinancement Net	800 697	596 919	2 233 151	2 737 848	3 643 837	3 199 025	3 058 206	281,94 %

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT NET



VII - DETTE DE LA VILLE et CAPACITE DE DESENDETTEMET

CAPACITE DE DESENDETTEMET EN 2020
--

Exprimé en nombre d'années, ce ratio est une mesure de solvabilité financière.

Il permet de déterminer le nombre théorique d'années nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette résultant des emprunts contractés pour financer les investissements réalisés, en supposant d'y consacrer la totalité de son autofinancement brut.

L'encours de la dette au 31 décembre 2020 était de 14 621 206 €

Compte tenu de l'autofinancement brut dégagé au compte administratif 2020, la capacité d'extinction de la dette s'élève en 2020 à 3 ans.

VIII - EQUIPEMENT, TRAVAUX ET FINANCEMENT PAR L'EMPRUNT

ANNEES	EQUIPEMENT	ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12	REALISATION NOUVEAUX EMPRUNTS	TAUX DE FINANCEMENT PAR EMPRUNT
2014	5 344 504	17 180 065	1 500 000	28,07 %
2015	3 094 697	17 637 327	2 000 000	64,63 %
2016	4 187 828	17 579 626	1 800 000	42,98 %
2017	4 712 772	16 919 244	800 000	16,98 %
2018	5 349 346	16 791 786	1 500 000	28,04 %
2019	9 141 685	16 494 490	1 484 391	16,24 %
2020	5 101 894	14 621 206	0	0,00 %
TOTAL	36 932 726		9 084 391	24,60 %

VERSO PAGE 6 POUR IMPRESSION

CONCLUSION

La situation financière de la Ville de Gujan-Mestras est équilibrée et saine. L'excellent excédent de fonctionnement crée une marge de manœuvre certaine pour poursuivre, sur ce nouveau mandat, la réalisation des projets d'investissements et répondre aux attentes des Gujanais.