



**RAPPORT DE PRESENTATION
COMPTE ADMINISTRATIF 2018
BUDGET ANNEXE DU GESTA**

Table des matières

VUE D'ENSEMBLE	3
LES RÉSULTATS	3
1- LES OPERATIONS REELLES	4
1.1 LES RECETTES.....	4
1.1.1 les recettes réelles d'exploitation : 1,826 M€	4
1.1.2 Les recettes réelles d'investissement : 4,8 K€	5
1.2 LES DEPENSES.....	5
1.2.1 Les dépenses réelles d'exploitation : 1,344 M€	5
1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 172 K€	6
2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE.....	7

VUE D'ENSEMBLE

LES RÉSULTATS

Le compte administratif du budget annexe 2018 fait apparaître un résultat cumulé de 1 544 637,74 €, résultats antérieurs compris. Après reprise des restes à réaliser dont le solde s'élève à 75 935,07 € en dépenses, il en résulte un excédent de 1 468 702,67 €.

	CA 2018		Exercices antérieurs		Résultats	
	Dépenses	Recettes	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent
Section d'exploitation	1 685 226,71	1 830 178,21				144 951,50
Section d'investissement	175 825,87	346 379,72		1 229 132,39		1 399 686,24
Résultat d'exécution	1 861 052,58	2 176 557,93		1 229 132,39		1 544 637,74
Restes à réaliser	75 935,07				-75 935,07	
Total cumulé	1 936 987,65	2 176 557,93	0,00	1 229 132,39		1 468 702,67

- La section d'exploitation affiche un excédent de 145 K€ (pas de résultat antérieur reporté)
- Pour la section d'investissement, le résultat cumulé est de 1,400 M€ (dont 1,229 M€ de résultat antérieur reporté)

Comparatif CA 2018/CA 2017

GESTA	CA 2017	CA 2018	var 2018/2017	var en %
Recettes d'exploitation	1 699 237,44	1 830 178,21	130 940,77	7,7%
Dépenses d'exploitation	1 697 164,92	1 685 226,71	-11 938,21	-0,7%
Solde exécution fonctionnement	2 072,52	144 951,50	142 878,98	6894,0%
Résultat antérieur reporté	-2 072,52	0,00	2 072,52	-100,0%
Résultat fonctionnement	0,00	144 951,50	144 951,50	#DIV/0!
Recettes investissement	448 751,48	346 379,72	-102 371,76	-22,8%
Dépenses investissement	374 822,70	175 825,87	-198 996,83	-53,1%
Solde exécution investissement	73 928,78	170 553,85	96 625,07	130,7%
Résultat antérieur reporté	1 155 203,61	1 229 132,39	73 928,78	6,4%
Résultat investissement	1 229 132,39	1 399 686,24	170 553,85	13,9%
Résultat d'exécution cumulé	1 229 132,39	1 544 637,74	315 505,35	25,7%
Restes à réaliser recettes	0	0	0,00	#DIV/0!
Restes à réaliser dépenses	190 216,35	75 935,07	-114 281,28	-60,1%
Solde des restes à réaliser	-190 216,35	-75 935,07	114 281,28	-60,1%
Besoin financement/Excédent de l'investissement	1 038 916,04	1 468 702,67	429 786,63	41,4%
Résultat de fonctionnement reporté	0	0	144 951,50	

1- LES OPERATIONS REELLES

1.1 LES RECETTES

Les recettes réelles hors résultat antérieur atteignent 1 830 835 €.

Toutes sections confondues, elles augmentent de 7 % par rapport au compte administratif 2017. Les prévisions budgétaires ont été réalisées à hauteur de 101% (pour 91 % en 2017).

99,7 % sont des recettes courantes et 0,3 % constituent des recettes d'investissement.

	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Recettes réelles d'exploitation	1 807 900	1 825 988	101,00%	99,74%	1 606 504	219 484	13,7%
Recettes réelles d'investissement	2 000	4 846	242,32%	0,26%	103 799	-98 953	-95,3%
Recettes réelles hors résultat antérieur	1 809 900	1 830 835	101,16%	100,00%	1 710 304	120 531	7,0%

1.1.1 Les recettes réelles d'exploitation : 1,826 M€

	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
Vente de services	1 799 900	1 820 587	101,15%	99,70%	1 256 137	564 449	44,9%
Subvention exceptionnelle	0	0	#DIV/0!	0,00%	330 581	-330 581	-100,0%
Autres recettes	8 000	5 402	67,52%	0,30%	19 786	-14 385	-72,7%
Recettes réelles de fonctionnement hors résultat antérieur	1 807 900	1 825 988	101,00%	100,00%	1 606 504	219 484	13,7%

Les recettes réelles d'exploitation, avec 1,826 M€, apparaissent en augmentation de 13,7 % par rapport à 2017 (avec un taux de réalisation de 101% en 2018 pour 90 % en 2017).

Le chapitre « vente de services » est en progression de 45 %. Cette forte évolution est la conséquence de l'inscription nouvelle de remboursements de frais par le budget principal. En effet, et conformément aux préconisations de la Chambre Régionale des Comptes, les sujétions de service public imposées au budget annexe de stationnement à travers les créneaux de gratuité font dorénavant l'objet d'une refacturation pour remboursement de frais et non plus d'un versement sous forme de subvention. Ces recettes figurent maintenant au chapitre « vente de services » et non plus en « produits exceptionnels ».

1.1.2 Les recettes réelles d'investissement : 4,8 K€

	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
immobilisations en cours	0	0	#DIV/0!	0,00%	50 124	-50 124	-100,00%
dépôts et cautionnement reçus	2 000	4 846	242,32%	100,00%	3 551	1 295	36,48%
opération pour compte de tiers	0	0	#DIV/0!	0,00%	50 124	-50 124	-100,00%
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 000	4 846	242,32%	100,00%	103 799	-98 953	-95,33%

Les recettes réelles d'investissement correspondent aux produits des dépôts et cautionnements reçus et s'élèvent à 4,8 K€.

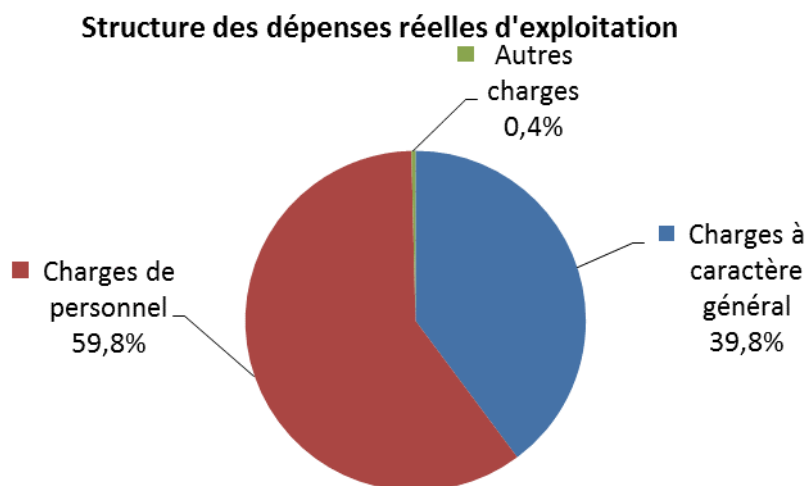
1.2 LES DEPENSES

Les dépenses réelles hors résultat antérieur atteignent 1,515 M€. Elles ont été réalisées à hauteur de 66,7 % des inscriptions budgétaires (63,6 % en 2017) et sont en diminution de 7% par rapport à 2017.

88,7% sont des dépenses d'exploitation et 11,3% constituent des dépenses d'investissement.

	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Dépenses réelles d'exploitation	1 469 090	1 343 693	91,46%	88,67%	1 352 213	-8 519	-0,63%
Dépenses réelles d'investissement	801 716	171 636	21,41%	11,33%	282 090	-110 454	-39,16%
DEPENSES REELLES hors résultat antérieur	2 270 806	1 515 329	66,73%	100,00%	1 634 302	-118 973	-7,28%

1.2.1 Les dépenses réelles d'exploitation : 1,344 M€



	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	Structure	Réalisé	Montant	%
Charges à caractère général	633 590	535 007	84,44%	39,82%	558 043	-23 036	-4,13%
Charges de personnel	815 000	803 449	98,58%	59,79%	789 521	13 928	1,76%
Autres charges	15 500	5 238	33,79%	0,39%	4 649	589	12,67%
Dépenses imprévues	5 000	0	0,00%	0,00%	0	0	#DIV/0!
Dépenses réelles d'exploitation	1 469 090	1 343 693	91,46%	100,00%	1 352 213	-8 519	-0,63%

Les dépenses réelles de fonctionnement, avec 1,344 M€ connaissent une diminution de 4 % par rapport à 2017. Elles font apparaître un taux de réalisation de 84,4 % (88,7 % sur l'exercice précédent).

Les charges de personnel représentent 60 % des dépenses (58 % en 2017). Elles augmentent de 1,76 % par rapport à 2017.

Les charges à caractère général représentent 39,8% des dépenses (41 % en 2017) et diminuent de 4,1 %. Les postes qui enregistrent une diminution sont l'entretien et la maintenance ainsi que l'achat de fournitures.

1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 172 K€

	Exercice 2018				Exercice 2017	Evolution n/n-1	
	Voté	Réalisé	Taux de réalisation	structure	Réalisé	Montant	%
Dépenses d'équipement	759 716	169 982	22,37%	99,04%	230 518	-60 535	-26,26%
Dépenses financières	2 000	1 654	82,68%	0,96%	1 447	207	14,27%
Dépenses imprévues	40 000	0	0,00%	0,00%	0	0	#DIV/0!
Opérations pour compte de tiers	0	0	#DIV/0!	0,00%	50 124	-50 124	-100,00%
Dépenses réelles d'investissement hors résultat antérieur	801 716	171 636	21,41%	100,00%	282 089	-110 453	-39,16%

Les dépenses réelles d'investissement, avec 172 K€ font apparaître un taux de réalisation de 21% (27% en 2017). En tenant compte des restes à réaliser, le taux d'engagement est de 34%. Il s'agit notamment des dépenses relatives à la mise en accessibilité des parcs, à la sécurisation des installations de paiement bancaire et à l'acquisition de matériel divers.

Les restes à réaliser en dépenses

Chapitre	Report de crédits
21- Immobilisations corporelles	9 435
23- Immobilisations en cours	66 500
TOTAL	75 935

2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE

Les opérations d'ordre budgétaire sont des opérations internes au budget. Elles s'équilibrent à hauteur de 345 723 €.

Il s'agit :

- des amortissements des immobilisations pour 341 533 K€
- de la quote-part de subventions transférée au compte de résultat pour 4 190 €.