Arras Communauté Urbaine

COMPTES ADMINISTRATIFS

EXERCICE 2020

Rapport de présentation synthétique

Commission Ressources du 16 mars 2021

Eléments marquants de l'exercice 2020

- **BP 2020** : adopté en décembre 2019 sans hausse de taux sur la fiscalité directe locale et sur le versement mobilité

- **Crise sanitaire** : inscription de crédits nouveaux dans le cadre du BS (adopté en juillet 2020) pour faire face aux conséquences induites par la crise sanitaire de la Covid-19

  → Soutien au tissu économique local des petites et très petites entreprises : **Plan de secours n°1 et n°2**

  → Autres dépenses exceptionnelles d'ordre sanitaire

- **Recours à l'emprunt** : désendettement opéré en 2020 de **-2,5M€** (tous budgets)
  - **5M€** B.Principal
  - **900K€** B.Transport avance remboursable Etat/Covid
  - **484K€** B.Assainissement avance remboursable Agence de l'Eau

  } **+6,4M€**

BUDGET PRINCIPAL
Grandes masses
en millions d'€

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	Dépenses d'ordre	8,3	Recettes d'ordre	2,4
	Dépenses réelles	64,9	Recettes réelles	88,0
	Dt subv. aux budgets annexes	*2,8*	Produits exceptionnels dt cessions	0,2
	Transport	*1,9*		
	Quartiers Vauban	*0,1*	Résultat de fonctionnement N-1	26,6
	Centre Balnéoludique	*0,4*		
	Ordures ménagères	*0,4*		
	+ 73,2	-	+ 117,3	
	=	**+ 44,1**		
INVESTISSEMENT	Dépenses d'ordre	2,6	Recettes d'ordre	8,6
	Résultat Investissement N-1	1,0	Excédent de fonct. capitalisé N-1	11,6
	Dépenses réelles équipement	23,5	Recettes réelles équipement	4,9
			Autres recettes	4,0
	Remb. Capital de la dette	7,1	Mobilisation d'emprunt	5,0
	Renégociation emprunt	1,6	Renégociation emprunt	1,6
	Subv. Av.B.Annexes	1,1		
	36,9	-	35,6	
	=	**-1,2**		
		+ 42,8		
RAR	12,2	-	1,8	
RESULTAT après prise en compte des RAR		**32,5**		

BUDGET PRINCIPAL
Fonctionnement
millions d'€

FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES

Charges à caractère général	8,5
Reversements aux communes	28,5
dt AC = 22, 4M€ / DSC = 6,1M€	
soit près de 44% des DRF	
Autres reversements de fiscalité (dt FPIC)	0,4
Charges "brutes" de personnel et frais assimilés	14,5
Sub. asso, SDIS et indemnités	6,4
dt Sub. asso + MAD = 2,6M€	
dt SDIS = 3M€	
dt autres et indemnités = 802K€	
Charges financières (intérêts dette)	1,8
Provisions pour risques	0,1
Equilibre des budgets annexes* et autres	4,7
TOTAL DEPENSES REELLES	**64,9**

RECETTES REELLES

Excédent de fonct. reporté de N-1	26,6
Impôts et taxes dt TH, TFB, TFFNB, CFE, CVAE, IFER, TASCOM, FNGIR, FPIC, Taxe de séjour, Gemapi, TCCFE, AC négative, droit de place …	66,2
Dotations et subventions dt DGF, DCRTP, all. Compensatrices, FCTVA, subventions	19,9
Produits exceptionnels dt cessions	0,2
Autres ressources refacturation MAD, remb. divers personnel, produits des domaines, remboursement sinistres, ADS ….	1,9
TOTAL RECETTES REELLES	**114,9**

Taux d'éxecution sur la base du budget voté : BP + BS + DM = 91,2%

*** Subv. d'équilibre au fonct. des budgets annexes :**

B.Transport	1,94
B.Ordures Ménagères	0,36
B.Quartiers Vauban	0,13
B.Balnéoludique	0,41

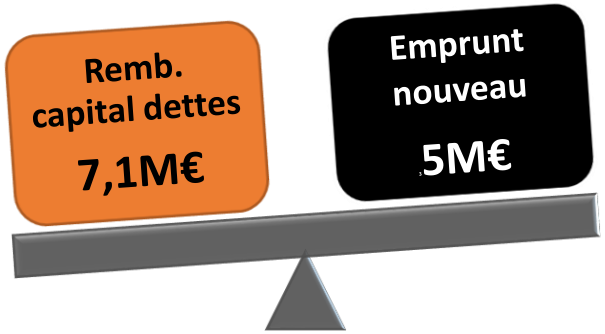
+2,8M€

BUDGET PRINCIPAL
Investissement
millions d'€

INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES		RECETTES REELLES	
Déficit investissement reporté N-1	1,0	Couverture du déficit et reports N-1 (1068)	11,6
Dépenses d'équipement (20,204,21,23,26,27)	23,5	Subventions d'investissement reçues	4,9
Equilibre Budgets annexes (Emp. Militaires, Av. B.ZAC, B.Bât.)	1,1	Autres ressources (FCTVA, TA)	4,0
Remboursement du capital de la dette	7,1	Mobilisation d'emprunt	5,0
Rénégociation d'emprunt	1,6	Rénégociation d'emprunt	1,6
TOTAL DEPENSES REELLES	**34,2**	**TOTAL RECETTES REELLES**	**27,1**

Désendettement de -2M€



Renégociation emprunt

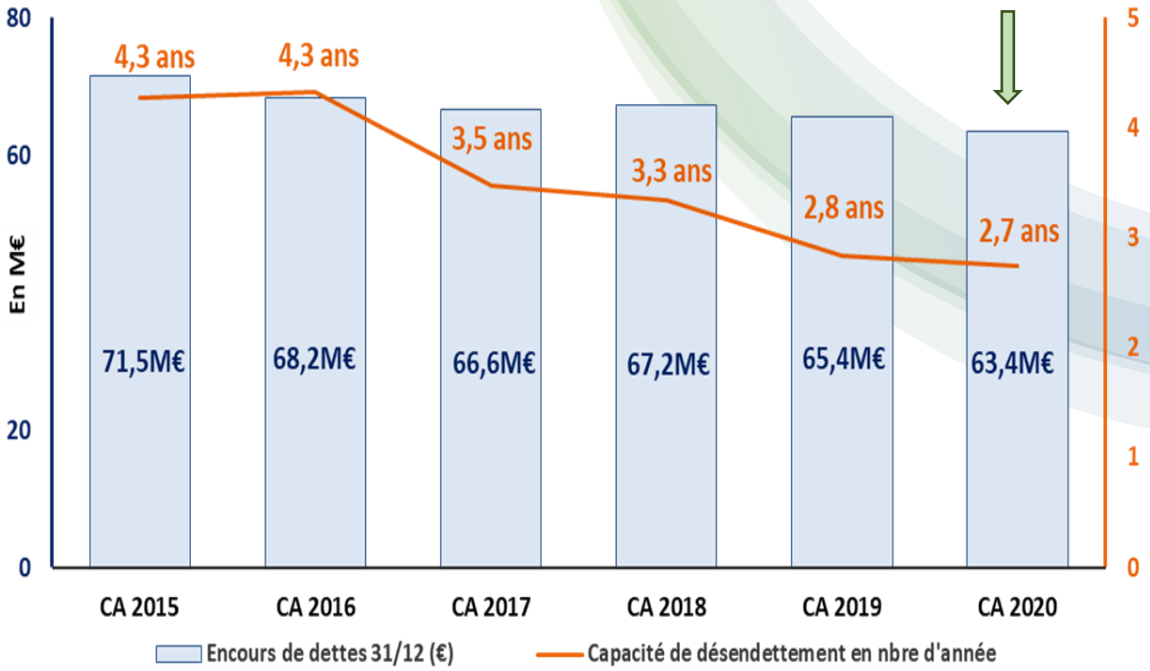
- K restant dû : 1,6M€
- Taux : 0,59% contre 5,25%
- Gain sur les intérêts : **244K€**

B.PRINCIPAL : une capacité de désendettement stable

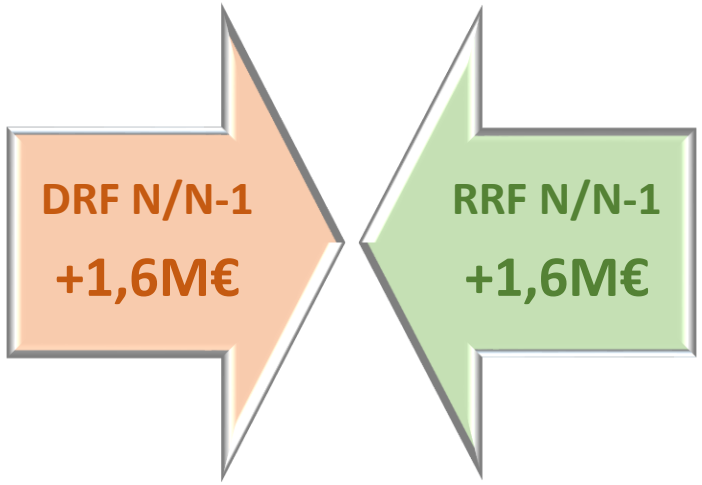
- Malgré le recours à l'emprunt de 5M€, désendettement de **-2M€**.

- Fin 2020 : encours de dettes de **63,4M€** pour une épargne brute maintenue à 23,1M€ malgré la COVID-19 soit une capacité de désendettement de **2,7 ans**.

- **Une situation financière saine et satisfaisante**



- Maintien de l'épargne brute : progression des dépenses de fonctionnement absorbée par progression des recettes de fonctionnement :



B.PRINCIPAL : une épargne brute maintenue

Dépenses de fonctionnement

+1,6M€ / N-1

Charges courantes : +478K€

Dépenses de personnel : -173K€

Intérêt de la dette : - 176K€

Autres charges courantes : + 573K€

Charges exceptionnelles : +879K€

Recettes de fonctionnement

+1,6M€ / N-1

Impôts et taxes : +1,3M€

Dotations subventions : +209K€

Autres recettes : +73K€

BUDGET TRANSPORT
Grandes masses
millions d'€

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	Dépenses d'ordre	2,7	Recettes d'ordre	0,6
	Dépenses réelles	12,9	Recettes réelles	14,7
			Produits exceptionnels	0,3
	+ 15,6	-	+ 15,6	
	→ =	+ 0,0		
INVESTISSEMENT	Dépenses d'ordre	0,7	Recettes d'ordre	2,7
			Excédent d'investissement report	1,5
	Dépenses réelles équipement	3,8	Recettes réelles équipement	0,4
			Autres recettes	1,2
	Remb. Capital de la dette	0,6	Mobilisation Av. remb COVID-19	0,9
	+ 5,0	-	+ 6,7	
	→ =	+ 1,6		
		+ 1,6	←	
RAR	0,6	-	0,6	
RESULTAT après prise en compte des RAR		1,6	←	

BUDGET TRANSPORT Fonctionnement

millions d'€

FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES		RECETTES REELLES	
Charges à caractère général	12,7	Produits issus de prestations	1,12
dt Contribution forfaitaire versée au délégataire : 12,1M€		dt conventions avec le CG 62 pour le transport scolaire : 1,12M€	
dt Remb. €€ taxe sur les salaires + CFE : 454K€			
dt dépenses de maintenance + TF : 102K€			
Charges de personnel	0,11	Produits issus de la fiscalité VM	11,5
Atténuations de produits (restitution VM)	0,01	Subventions dt Région/transport lycéens	0,07
Autres charges de gestion courante	0,04	Subventions du Budget Principal	1,9
Charges financières	0,055	Autres prod. de gestion courante (comp. Chang. de seuil)	0,1
		Produits exceptionnels dt intéressement / TIPP et rep. prov	0,3
TOTAL DEPENSES REELLES	**12,9**	**TOTAL RECETTES REELLES**	**15,0**

Taux d'éxecution sur la base du budget voté : BP+BS+ DM = 94,6%

- 98,7% des dépenses de fonctionnement correspondent à des **reversements au délégataire** Artis.
- Versement mobilité : **11,5M€** soit **-346K€** / 2019 – **effet Covid-19.**
- Subvention d'équilibre du B.Principal : **1,9M€** soit **+ 1,3M€** / 2019
  - Hausse des dotations aux amortissements nettes des subventions transférables : +581K€
  - Baisse du VM : -346K€
  - Baisse compensation VM pour changement de seuil : -63K€
  - Baisse des ressources exceptionnelles : -172K€ (perception en 2019 du remboursement par ARTIS de CVAE dégrevée suite à contentieux)

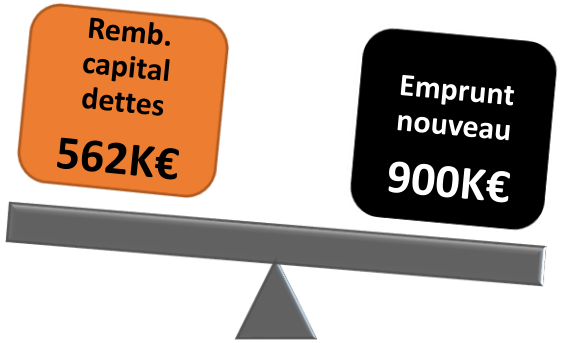
BUDGET TRANSPORT Investissement

millions d'€

INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES		RECETTES REELLES	
		Excédent d'investissement reporté N-1	1,5
Dépenses d'équipement (20,21,26)	3,8	Subventions d'investissement reçues	0,38
		Autres ressources (FCTVA)	1,15
Remboursement du capital de la dette	0,6	Mobilisation d'emprunt (Av. Remb. COVID-19 Etat)	0,9
TOTAL DEPENSES REELLES	**4,4**	**TOTAL RECETTES REELLES**	**4,0**

Endettement de +338K€



- Fin 2020 : encours de dettes de 8,96M€ pour une épargne brute de 2M€ soit une capacité de désendettement de 4,4 ans.

Caractéristique de l'emprunt 2020

- Avances remb. Etat /Covid-19 : 900K€
- 8% du VM 2019
- Taux : 0%
- Remboursable dès que le VM perçu > à la moy. du VM 2017-2018-2019
- A rembourser au plus tard le 01/01/31

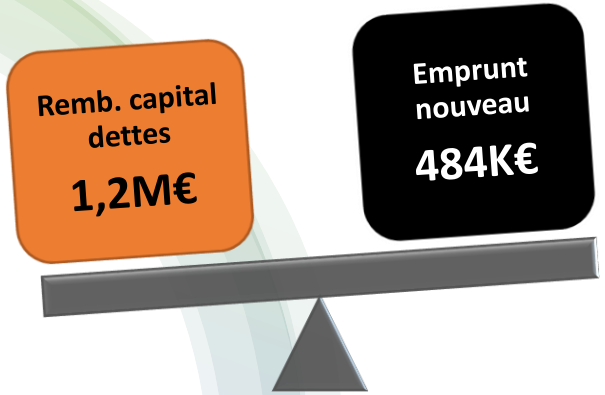
BUDGET ASSAINISSEMENT
Grandes masses
millions d'€

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	Dépenses d'ordre	1,8	Recettes d'ordre	0,3
	Dépenses réelles dt 254K€ de charges courantes dt 262K€ de charges de personnel dt 303K€ de frais financiers	0,8	Recettes réelles dt 3,3M€ surtaxe assainissement dt 548K€ de PFAC et 318k€ Sub.Agence EAU	4,3
			Résultat de fonctionnement N-1	1,1
	+ 2,7	-	+ 5,7	
	=	+ 3,0		
INVESTISSEMENT	Dépenses d'ordre	0,5	Recettes d'ordre	2,03
	Résultat d'investissement N-1	0,5	Excédent de fonct. capitalisé N-1 (1068)	3,00
	Dépenses réelles équipement	3,8	Recettes réelles d'équipement	0,5
			Avances remb. Agence Eau	0,48
	Remb. Capital de la dette	1,2	Mobilisation d'emprunt	0
	+ 6,0	-	+ 6,0	
	=	-0,01		
		+ 3,0		
RAR	1,9	-	0,8	
RESULTAT après prise en compte des RAR		1,9		

B.ASSAINISSEMENT : une capacité de désendettement qui s'améliore

- Sous l'effet conjugué d'une épargne brute de 3,4M€ en légère hausse et d'un encours de dettes de 14,4M€ en baisse de - 680K€
- Fin 2020, la capacité de désendettement atteint **4,2 ans.**
- Une situation financière saine et satisfaisante

Désendettement de -680K€



en M€	2015	2 016	2 017	2018	2019	2020
Epargne brute	2,1	2,4	3,4	3,2	3,2	3,4
Encours de dette	14,2	14,6	15,2	14,2	15,1	14,3
Capacité de désendettement	**6,8 ans**	**6,2 ans**	**4,4 ans**	**4,5 ans**	**4,8 ans**	**4,2 ans**

BUDGET EAU

Grandes masses

millions d'€

	DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT	Dépenses d'ordre	0,63	Recettes d'ordre	0,06
	Dépenses réelles dt 86K€ de charges courantes dt 129K€ de charges de personnel dt 67K€ de frais financiers	0,28	Recettes réelles dt 1,046M€ surtaxe eau dt 182K€ location des compteurs	1,42
			Résultat de fonctionnement N-1	1,68
	+ 0,92	-	+ 3,16	
	→ =	+ 2,2		
INVESTISSEMENT	Dépenses d'ordre	0,06	Recettes d'ordre	0,63
	Résultat d'investissement N-1	0,18	**Excédent de fonct. capitalisé N-1** (1068)	**0,69**
	Dépenses réelles équipement	0,96	Recettes réelles d'équipement	0,14
	Remb. Capital de la dette	**0,15**	**Mobilisation d'emprunt**	**0,00**
	+ 1,35	-	+ 1,46	
	→ =	**0,112**		
		2,358	←	
RAR	+ 0,55	-	+ 0,00	
	RESULTAT après prise en compte des RAR	**+ 1,81**	←	

B.EAU : une capacité de désendettement relativement stable

- Sous l'effet conjugué d'une épargne brute de 1M€ en légère baisse et d'un encours de dettes de 2,1M€ en baisse de -150K€
- Fin 2020, la capacité de désendettement atteint **2,1 ans.**
- Une situation financière saine et satisfaisante

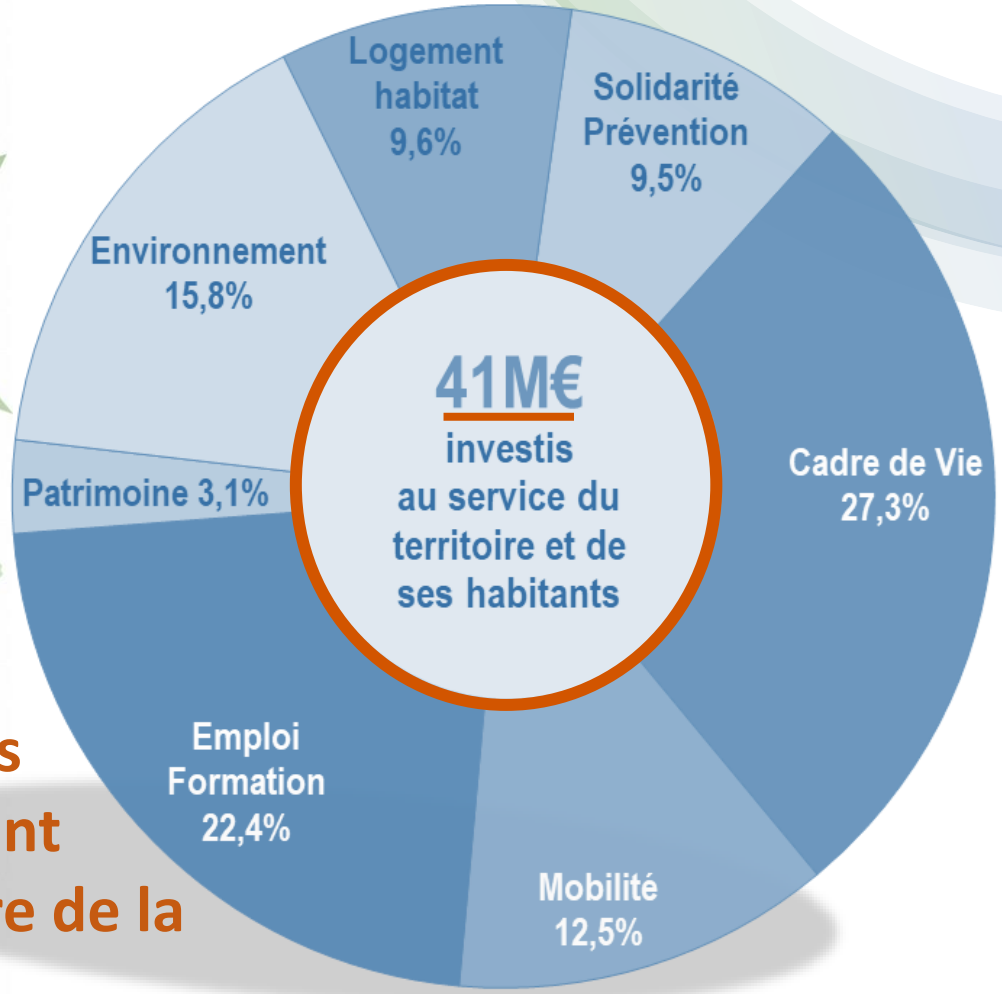
Désendettement de -150K€

en M€	2015	2 016	2 017	2018	2019	2020
Epargne brute	0,5	0,5	0,6	1,3	1,2	1,0
Encours de dette	1,9	2,7	2,7	2,4	2,3	2,1
Capacité de désendettement	**3,7 ans**	**5,1 ans**	**4,6 ans**	**1,9 ans**	**1,9 ans**	**2,1 ans**

Les résultats des autres budgets annexes

	en M€	Fonctionnement dt résultat reporté de N-1	Investissement dt solde exécution N-1	Résultat cumulé	RAR 2020 /2021	Résultat après prise compte des RAR
BATIMENT	Dépenses	1,180	2,053		0,473	
	Recettes	1,561	2,526		0	
	Résultat	0,381	0,473	0,854	0,473	0,381
ZAC	Dépenses	23,838	26,750		0,655	
	Recettes	32,966	17,869		0,407	
	Résultat	9,128	-8,881	0,247	0,247	0
Emprises Militaires	Dépenses	0,651	1,898		1,567	
	Recettes	0,651	2,865		0,599	
	Résultat	0	0,968	0,968	0,968	0
CENTRE BALNEO LUDIQUE	Dépenses	1,674	1,386		0,540	
	Recettes	1,674	1,593		0,334	
	Résultat	0,000	0,207	0,207	0,207	0
ORDURES MENAGERES	Dépenses	13,836				
	Recettes	13,836				
	Résultat	0	0	0	0	0

Les opérations d'équipement réalisées en 2020 : traduction des ambitions et politiques publiques portées par la CUA



Un niveau de dépenses d'équipement important malgré la crise sanitaire de la Covid-19.

FAVORISER L'EMPLOI, LE TOURISME, LA FORMATION : 9,2M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
PARCS D'ACTIVITES ET RESERVES FONCIERES	5,52	4,36
BATIMENT CESI	1,58	0,24
AGENCEMENT BATIMENTS, URMA	1,07	
ACTIONS TOURISTIQUES	0,46	
AIDES A LA CREATION D'EMPLOIS, AGRIULTURE, CIRCUITS COURTS, ECONOMIE SOCIALE ET SOLIDAIRE	0,38	
BOUCLE LOCALE NUMERIQUE	0,11	0,04
BATIMENTS A VOCATION ECONOMIQUE	0,05	0,63
Sous Total	9,17	5,27

Parcs d'activités :

- 3,1M€ réserves foncières Artoipole 3 et Ext. ZI Est
- 1,7M€ aménagement Actiparc (dt mode doux et renforcement des réseaux électriques)
- 4,3M€ cessions de terrains

CESI : plateforme pour la transition numérique et énergétiques des entreprises

- 1,6M€ livraison fin mars 2021 (243K€ PRADET)

Agencement bâtiments : dont 500K€ pour l'URMA - accompagnement dans le cadre de la formation des apprentis de la restructuration de l'Antenne d'Arras de la CMA

Actions touristiques : 75K€ avances remb. Covid-19 : 5 hôtels du territoire

Aides à l'immobilier d'entreprises : 384K€ 42 entreprises concernées

GRAND ARRAS en T·E·T·E® TERRITOIRE EXEMPLAIRE DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE

SOUTENIR LE LOGEMENT ET L'HABITAT : 3,9M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
SOUTIEN A L'HABITAT PRIVE	1,89	1,71
RENOUVELLEMENT URBAIN	0,68	
AMENAGEMENT RUE RAOUL BRIQUET	0,58	
AIDES AU LOGEMENT LOCATIF SOCIAL	0,53	0,46
ACQUISITION DE BIENS, TERRAINS	0,13	
ELABORATION DU PLU	0,09	0,11
RECONQUETE DENTS CREUSES	0,02	
LA TOURELLE A ACHICOURT	0,01	
4AJ FJT NOBEL	0,001	
Sous Total	3,94	2,28

Soutien habitat privé :

- 1,5M€ ANAH
- 300k€ Aides CUA

Aides au logement locatif social :

- 535K€ dt 413K€ aides CUA et 93K€ aides Etat

Aménagement rue Raoul Briquet : 577K€ acquisition à EPF d'un ensemble immobilier en vue de réaliser une opération de logement : construction

- de 40 logements locatifs sociaux par Pas-de-Calais Habitat
- et 28 logements location-accession par Coopartois

GRAND ARRAS en T·E·T·E· TERRITOIRE EXEMPLAIRE DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE

DÉVELOPPER LA MOBILITÉ : 5,1M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
MATERIEL DE TRANSPORT	2,90	
SCHEMA VELO, GARAGES A VELOS	1,16	
AMENAGEMENTS, POLE MULTIMODAL STE CLAIRE	0,90	0,38
POLE MULTIMODAL - GARE ARRAS	0,07	
BILLETIQUE, SAEIV, VIDEO SURVEILLANCE AR TIS	0,07	
AIRE DE COVOITURAGE	0,02	
Sous Total	5,12	0,38

Matériel de transport :

- 2,9M€ poursuite renouvellement de la flotte de bus au gasoil vers du gaz : 4 bus standards GNV, 2 bus articulés GNV, 1 navette urbaine de 20 places GNV
- 384K€ de DSIL / volet transition énergétique

Schéma vélos et garages à vélos : 1,16M€

GRAND ARRAS en T·E·T·E· TERRITOIRE EXEMPLAIRE DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE

AMÉLIORER LE CADRE DE VIE: 11,2M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
VOIRIE	8,29	0,94
CITADELLE	1,24	0,19
CANAL ST MICHEL ECLUSES PASSERELLE	0,85	0,81
VAL DE SCARPE	0,45	
PLAN BOISEMENT RENATURATION MERYL FIBER	0,21	
CENTRE AQUALUDIQUE	0,11	
BASE NAUTIQUE, BASSIN D'EAUX PLATES	0,05	
Sous Total	11,19	1,95

Voirie : 8,3M€

Citadelle : 1,2M€ dont

- 632K€ de réfection des remparts
- 110K€ paiement du solde des travaux de restauration de la Chapelle

Canal St Michel Ecluses passerelle : 847K€ de travaux réalisés

Val de Scarpe : 453K€ notamment pour le début des travaux d'aménagement du parc du Burien

GRAND ARRAS en T·E·T·E® TERRITOIRE EXEMPLAIRE DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE

PROTÉGER L'ENVIRONNEMENT : 6,5M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
ASSAINISSEMENT RURAL	2,27	0,29
ASSAINISSEMENT	1,54	0,18
EAU	0,96	0,14
MISE EN ŒUVRE SAGE SCARPE AMONT	0,47	0,61
FONDS DE CONCOURS TRANSITION ENERGETIQUE	0,43	
PREVENTION DES RISQUES	0,33	
PLAN CLIMAT, ETUDES TRANSITION ENERGETIQ UE	0,26	0,08
POTEAUX ET BOUCHES D'INCENDIE	0,20	
MOBILITE ELECTRIQUE	0,01	
Sous Total	6,47	1,30

Assainissement :

- 3,8M€ dt 2,1M€ pour la construction du bassin enterré de dépollution (2400m³) sur le domaine de Vaudry Fontaine à St Laurent
- 215K€ assainissement et optimisation des postes de pompage à Roeux
- 1,3M€ travaux sur les collecteurs

Mise en œuvre du SAGE Scarpe amont : 470K€ travaux de restauration et entretien présentant un caractère d'intérêt général de la Scarpe rivière et de ses affluents : élaboration documents réglementaires et d'animation du SAGE

FDC énergétique : 425K€ pour accompagner le financement de projet contribuant à la stratégie énergétique de la CUA

ACCOMPAGNER LA SOLIDARITÉ RENFORCER LA PRÉVENTION : 3,9M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
SALLES DE SPORTS	1,41	
FONDS DE CONCOURS SOUTIEN AUX COMMUNES	0,88	
GENS DU VOYAGE	0,59	
FOURRIERE	0,33	0,07
VIDEO PROTECTION	0,22	
PLATEFORME SERVICES, MATERIEL EVENEMENTI EL	0,18	
CIMETIERES	0,15	
PROJET INSERRE	0,08	
AIDES AUX PERSONNES EN DIFFICULTE	0,04	
FDC EXCEPTIONNELS, PLAN DE RELANCE	0,01	
Sous Total	3,88	0,07

Salles de sports:

- 1,4M€ dt 1,2M€ pour les travaux de rénovation énergétique de la salle de sports G.Mollet

FDC aux communes :

- 884K€ FDC classique
- 8,6K€ FDC exceptionnels vidéoprotection

Gens du voyage : 587K€ dont 381K€ aire de Grand Passage Monchy et 166K€ travaux sur l'aire de Beaurains

Vidéoprotection : 215K€

Projet InSERRE : 83K€ (Innover pour des Structures Expérimentales de Responsabilisation et de Réinsertion par l'Emploi)

GRAND ARRAS TETE TERRITOIRE EXEMPLAIRE DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE

Patrimoine communautaire : 1,25M€

en M€	DEPENSE	RECETTE
MATERIEL, MOBILIER	0,69	
BATIMENTS COMMUNAUTAIRES	0,45	
VEHICULES DE SERVICES	0,12	
Sous Total	1,25	0,00

Matériel, mobilier : 692K€ dont achat de matériel pour le développement du télétravail / Covid-19 et adaptation des salles communautaires à la visio.

ZOOM
COÛT COVID-19
Année 2020

En synthèse : +2,4M€ coût Covid-19 sur l'année 2020

COÛT NET COVID-19 Ex. 2020

en M€	DEPENSES 2020	RECETTES 2020	COUT NET
Les dépenses nettes exceptionnelles à destination du tissu économique local	1,75	-0,07	1,82
Les dépenses nettes exceptionnelles d'ordre sanitaire et prestations diverses	1,08	0,25	0,83
Les dépenses exceptionnelles en lien avec les pertes d'exploitations sur les DSP	0,03		0,03
Les non dépenses nettes du fait de l'annulation d'un certain nombre de manifest	-0,62	-0,01	-0,61
Les baisses de recettes issues du Versement Mobilité		-0,35	-0,35
Total	2,23	-0,18	2,41

Coût net 2020 COVID-19	2,41 M€

ZOOM sur les dépenses nettes exceptionnelles à destination du tissu économique local

+1,8M€ Dépenses nettes

Aides TPE
948K€
623 aides

Aides agricoles
46K€
16 aides

Aides excep.
70K€
MEGARAMA

Avances remb.
75K€
5 Hôtels

Avances remb.
138K€
Golf

Reports Loyers
-120K€

Fonds de relance
220K€
Haut-de-France

Sub. excep.
150K€
AFP2i

Sub. outils numériques
35K€
OT

ZOOM sur les dépenses nettes d'ordre sanitaire

+829K€ Dépenses nettes

Masques
Mat. protection
626K€

→ **Aides Etat**
140K€

→ **Revente communes**
104K€

Prest.mat
Conseil Com.
184K€

Nettoyage locaux
109K€

Fournitures diverses
100K€

Spallian City
14,4K€

ADIL
Etudes loyers
10K€

Croix rouge
Gestes barrières
10K€