

20  
21

# RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

---

## BUDGET DE LA REGIE A AUTONOMIE FINANCIERE ENERGIES RENOUVELABLES

## Introduction

Ce budget correspond à l'installation de panneaux photovoltaïques sur les groupes scolaires J. Zay, L. Pasteur et J. Jaurès et le CTM de la Chamoiserie, et à la mise en production et à la vente d'électricité correspondante.

L'exercice 2021 se solde par un excédent d'exploitation de 11 K€ et un excédent d'investissement de 40 K€.

S'agissant d'une régie à autonomie financière, la gestion doit permettre son autosuffisance. Elle dispose d'un compte de trésorerie distinct. Néanmoins, un système d'avance remboursable avec le budget principal permet de ne pas avoir recours à l'emprunt dans le cadre de projets de nouvelles installations.

Pour mémoire, depuis la création du SPIC, plusieurs avances remboursables ont été accordées pour un montant global de 242,9 K€. Elles sont toutes soldées depuis fin 2020.

2021

## Compte Administratif

Ville de Niort

Vue d'ensemble

		Dépenses	Recettes	Résultat 2021	Résultat 2020 (pour mémoire)
Réalizations de l'exercice	Exploitation	28,71	40,01	11,30	7,99
	<i>Ecritures réelles</i>	4,40	35,63	31,23	27,92
	<i>Ecritures d'ordre</i>	24,31	4,38	-19,93	-19,93
	Investissement	4,38	44,30	39,92	-15,14
	<i>Ecritures réelles</i>	0,00	19,99	19,99	-35,06
	<i>Ecritures d'ordre</i>	4,38	24,31	19,93	19,93
Résultats antérieurs reportés	Reports en section d'exploitation (002)		9,08	9,08	21,08
	Reports en section d'investissement (001)		4,79	4,79	19,93
<b>TOTAL</b>	<b>(réalisations + résultats antérieurs)</b>	<b>33,10</b>	<b>98,19</b>	<b>65,09</b>	<b>33,86</b>
Restes à réaliser Restes à Réaliser à reporter en 2022	Exploitation				
	Investissement	24,78		-24,78	-24,78
RESULTAT CUMULE	Exploitation	28,71	49,10	20,38	29,07
	Investissement	29,16	49,09	19,93	-19,99
	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>57,88</b>	<b>98,19</b>	<b>40,31</b>	<b>9,08</b>

2021

## Compte Administratif

Ville de Niort

## Grands équilibres

En K€		CA 2020	VOTE 2021	CA 2021	Ecart CA 2021 / CA 2020 (en %)	Ecart CA 2021 / VOTE 2021 (en %)
A°	Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	32,78	35,00	35,63	8,7%	1,8%
	<i>Ventes de produits, prestations de services</i>	32,72	35,00	35,63	8,9%	1,8%
	<i>Excédents d'exploitation reportés</i>	0,00	9,08	0,00	0,0%	-100,0%
B°	Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)	4,86	12,06	4,40	-9,5%	-63,5%
<b>C = A - B</b>	<b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>	<b>27,92</b>	<b>22,94</b>	<b>31,23</b>	<b>11,8%</b>	<b>36,2%</b>
D	Travaux en régie (immobilisation)	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<b>E = C + D</b>	<b>CAF Brute</b>	<b>27,92</b>	<b>22,94</b>	<b>31,23</b>	<b>11,8%</b>	<b>36,2%</b>
F	Amortissement d'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
<b>G = E - F</b>	<b>Autofinancement net</b>	<b>27,92</b>	<b>22,94</b>	<b>31,23</b>	<b>11,8%</b>	<b>36,2%</b>
H	Cession d'immobilisation	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
J*	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	9,08	0,00		
<b>K = G + H + J</b>	<b>Financement disponible pour l'investissement</b>	<b>27,92</b>	<b>32,02</b>	<b>31,23</b>	<b>11,8%</b>	<b>-2,5%</b>
L	Dépenses réelles d'investissement (DRI)	0,00	56,80	0,00	0,0%	-100,0%
M	Recettes réelles d'investissement (RRI)	7,07	24,78	19,99	182,9%	-19,3%
<b>N = m-l</b>	<b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>	<b>7,07</b>	<b>-32,02</b>	<b>19,99</b>	<b>182,9%</b>	<b>-162,4%</b>
I	Financement disponible pour l'investissement	27,92	32,02	31,23	11,8%	-2,5%
<b>O = N - I**</b>	<b>Volume d'emprunt</b>		0,00		0,0%	0,0%

° hors résultat antérieur reporté

\* ajout des résultats antérieurs pour le voté uniquement

\*\* Réel en CA / Calculé uniquement pour le voté

### Les recettes d'exploitation : 35,63 K€, +2,85K€ de CA à CA

Elles sont constituées de la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques installés sur les groupes scolaires Jean Zay (nettoyée en 2021), Louis Pasteur et Jean Jaurès, et sur la toiture du Centre Technique Municipal de la Chamoiserie.

	CA 2020 Recettes en €	CA 2021 Recettes en €	Tarifs cts €/Kwh	mise en service
GS Jean Zay	6 382 €	8 957 €	27,356	01/09/2013
GS Pasteur	11 507 €	11 648 €	27,365	01/12/2013
GS Jean Jaurès	10 474 €	10 532 €	27,365	01/12/2013
CTM de la Chamoiserie	4 358 €	4 495 €	12,740	01/09/2017
TOTAL	32 721 €	35 631 €		

### Les dépenses d'exploitation : 4,40 K€ , -0,46 K€ de CA à CA

Il s'agit des charges à caractère général permettant de faire face aux dépenses de :

- redevance d'accès au réseaux EDF
- maintenance des panneaux
- paiement de l'impôt sur les sociétés, 1,2 K€, relatif au résultat de l'année précédente.

### **Les dépenses d'investissement : 0 K€ de CA à CA**

Après des ralentissement d'activité liés à la crise sanitaire en 2020, le niveau d'exécution des dépenses d'investissement 2021 est à zéro. Les travaux sur les groupes scolaires Pasteur et Perochon ont été déprogrammés et restent à replanifier. Les installations sur les vestiaires de Pissardant (reste à réaliser 2020) sont à l'arrêt suite à la demande de résiliation du marché par le titulaire.

L'avance du budget principal de 124,5 K€ a été elle aussi annulée en l'absence de besoin de financement.

### **Les recettes d'investissement : 19,99 K€ , +13,07 K€ de CA à CA**

En 2021, aucune participation ni avance du budget principal n'a été perçue au titre de nouvelles installations. Les 19,99 K€ correspondent à l'affectation de l'excédent cumulé d'exploitation a minima pour équilibrer la section d'investissement.