

**COMPTE ADMINISTRATIF 2020
BUDGET PRINCIPAL
RAPPORT DE PRESENTATION**



SOMMAIRE

1 – PRESENTATION GENERALE ET RESULTATS	4
A. BUDGET PRINCIPAL : RESULTAT DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020	5
B. BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES : RESULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020	5
C. PRESENTATION CONSOLIDEE DU SERVICE DE LA DETTE	7
2 – BUDGET PRINCIPAL - SECTION DE FONCTIONNEMENT	10
A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT	12
1) IMPOTS ET TAXES	12
2) DOTATIONS.....	15
3) PRODUITS DES SERVICES	16
4) RECETTES DIVERSES	17
B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	19
1) LES REVERSEMENTS.....	19
2) CHARGES A CARACTERE GENERAL	20
3) PERSONNEL	22
4) AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (HORS FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES)	22
5) CHARGES FINANCIERES	24
6) CHARGES EXCEPTIONNELLES ET PROVISIONS	24
C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE	25
3 – BUDGET PRINCIPAL - SECTION D'INVESTISSEMENT	27
A. RECETTES D'INVESTISSEMENT	28
1) SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	28
2) EMPRUNTS.....	28
3) TAXES D'AMENAGEMENT	28
4) AIDES DELEGUEES A LA PIERRE	28
5) DOTATIONS.....	29
6) AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	29

SOMMAIRE

B. DEPENSES D'INVESTISSEMENT..... 29

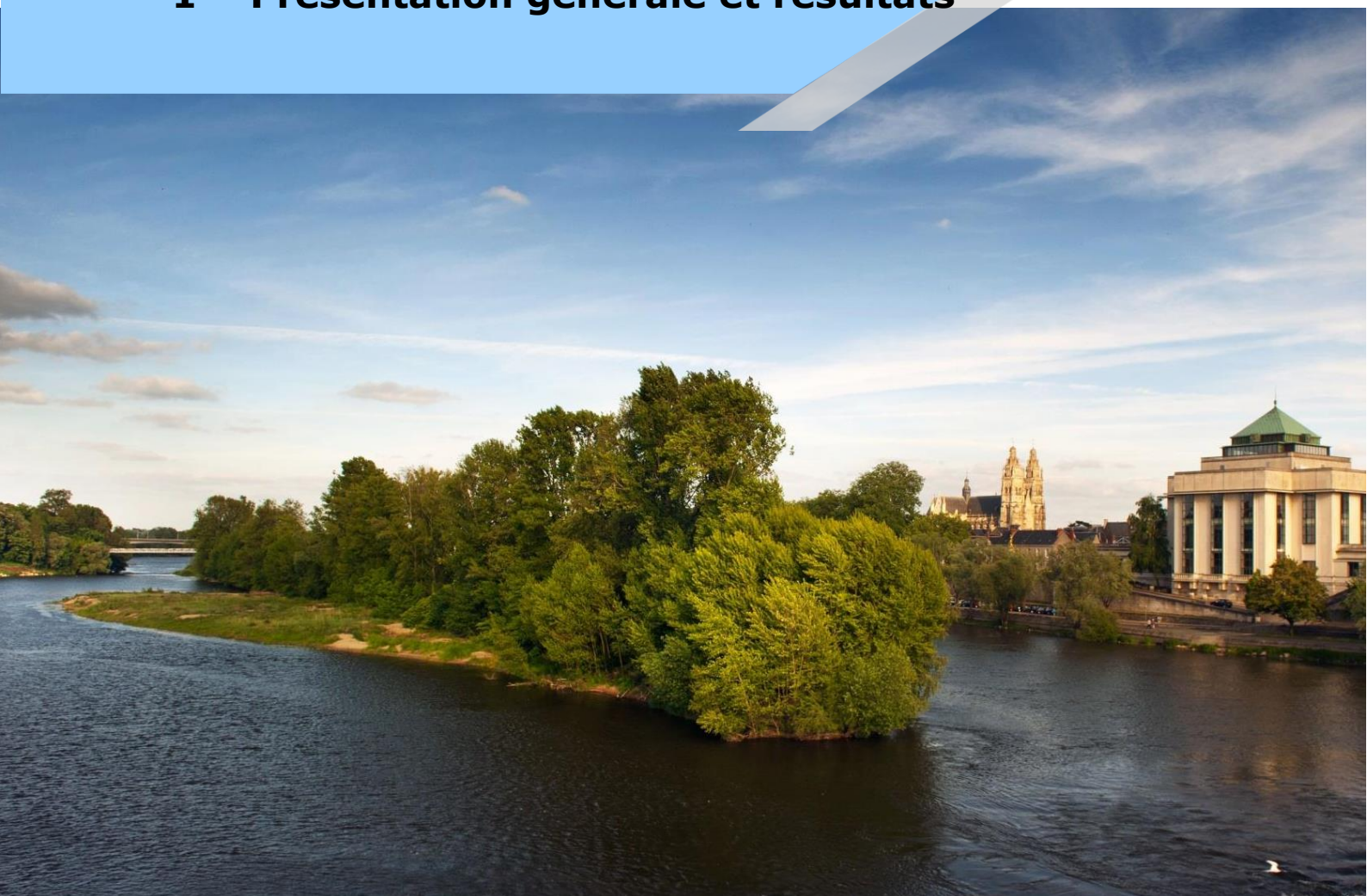
- 1) LES INVESTISSEMENTS EN AP/CP 30
- 2) OPERATIONS ANTERIEURES VOTEES 34
- 3) TAXES D'AMENAGEMENT 34
- 4) CAPITAL DE LA DETTE 34
- 5) AUTRES PARTICIPATIONS ET IMMOBILISATIONS FINANCIERES 34

C. LE SERVICE DE LA DETTE 35

- 1) EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE 36
- 2) CARACTERISTIQUES DE LA DETTE 37
- 3) CAPACITE DE DESENDETTEMENT 37

4 – BUDGET PRINCIPAL - AUTORISATIONS DE PROGRAMME 38

1 – Présentation générale et résultats



A. Budget principal : résultat du compte administratif 2020

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2019	6 139 016,72	1 007 027,71	7 146 044,43
b	Recettes de l'exercice 2020	218 387 399,88	96 523 709,00	314 911 108,88
c	Dépenses de l'exercice 2020	216 537 653,55	90 136 732,72	306 674 386,27
d=b-c	Résultat de l'exercice 2020	1 849 746,33	6 386 976,28	8 236 722,61
e=a+d	Résultat de clôture de l'exercice 2020	7 988 763,05	7 394 003,99	15 382 767,04
f	Reports de crédits	0	-2 798 594,33	-2 798 594,33
g=e+f	Résultat net de clôture de l'exercice 2020	7 988 763,05	4 595 409,66	12 584 172,71

B. Budget principal et budgets annexes : résultat des comptes administratifs 2020

Budget principal

Excédent de la section de Fonctionnement 7.988.763,05 €
 Excédent de la section d'Investissement 7.394.003,99 €

Besoin de financement des reports 2.798.594,33 €
 Soit un excédent de financement de la section d'investissement de 4.595.409,66 €

D'où un résultat net global de 12.584.172,71 €

Budget annexe de l'assainissement

Excédent de la section de Fonctionnement 10.411.980,79 €
 Excédent de la section d'Investissement 965.989,21 €

Besoin de financement des reports d'Investissement 26.071,98 €

Soit un excédent de financement de la section d'investissement de 939.917,23 €

Soit un résultat net global de 11.351.898,02 €

Budget Annexe de l'eau potable

Excédent de la section de Fonctionnement 9.288.453,85 €
 Besoin de financement de la section d'Investissement 3.801.380,54 €

Besoin de financement des reports 33.449,38 €

Soit un besoin global de financement de la section d'investissement de 3.834.829,92 €

D'où un résultat net global de5.453.623,93 €

Budget Annexe Crematorium

Excédent de la section de Fonctionnement 194.712,74 €

Besoin de financement de la section d'Investissement 82.387,21 €

Besoin de financement des reports 13.650,41 €

Soit un besoin global de financement de la section d'investissement de 96.037,62 €

D'où un résultat net global de98.675,12 €

RESULTAT CONSOLIDE TOURS METROPOLE VAL DE LOIRE				
Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2019	18 187 594,77	2 942 381,73	21 129 976,50
b	Recettes de l'exercice 2020	263 169 066,69	120 614 207,05	383 783 273,74
c	Dépenses de l'exercice 2020	253 472 751,03	119 080 363,33	372 553 114,36
d=b-c	Résultat de l'exercice 2020	9 696 315,66	1 533 843,72	11 230 159,38
e=a+d	Résultat de clôture de l'exercice 2020	27 883 910,43	4 476 225,45	32 360 135,88
f	Reports de crédits	0	-2 871 766,10	-2 871 766,10
g=e+f	Résultat net de clôture de l'exercice 2020	27 883 910,43	1 604 459,35	29 488 369,78

C. Présentation consolidée du service de la dette

Les données qui sont présentées de façon consolidée, permettent de mesurer pleinement, tous budgets confondus, la situation de la Métropole, en matière de dette et prennent en compte, à ce titre, le budget principal et les budgets annexes de l'assainissement, de l'eau potable et du crématorium.

Dans un souci de transparence, l'encours de la dette du Syndicat des mobilités de Touraine est pris en compte.

1) Évolution de l'encours de la dette

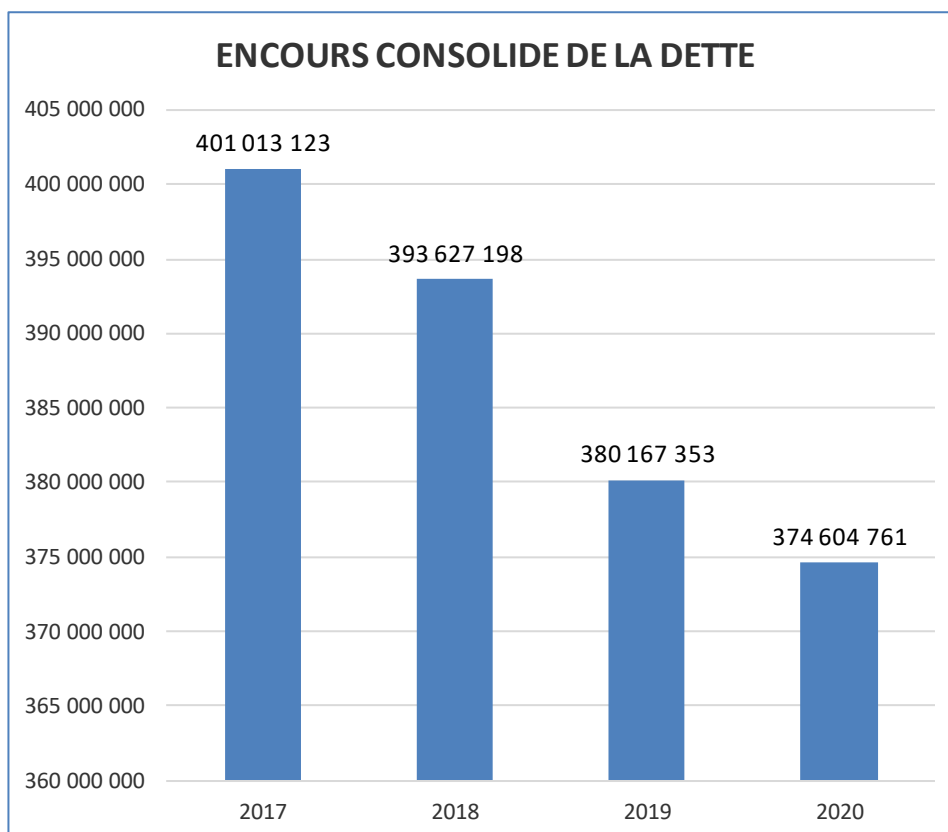
Encours de la dette consolidée									
Chapitre		Au 01/01/2020	Remboursement Capital (2)	Emprunts contractés	Intégrations	Total Encours dette 31/12/2020	Taux d'évolution	Répartition de la dette	Répartition de la dette avec SMT
M57	Budget principal	107 353 610,89	13 339 979,43	10 000 000,00		104 013 631,46	-3,11%	80,01%	27,77%
M49	Budget annexe Assainissement	14 739 964,04	1 938 388,53	1 000 000,00		13 801 575,51	-6,37%	10,62%	3,68%
M49	Budget Eaux	10 825 197,43	1 370 670,08	1 300 000,00		10 754 527,35	-0,65%	8,27%	2,87%
M4	Budget funéraire-Crématorium	1 653 005,03	227 064,37	0,00		1 425 940,66	-13,74%	1,10%	0,38%
Total		134 571 777,39	16 876 102,41	12 300 000,00	0,00	129 995 674,98	-3,40%	100,00%	
M43	Syndicat des Mobilités	245 595 575,26	8 757 150,81	0,00	7 770 662,00	244 609 086,45	-0,40%		65,30%
Total avec SMT		380 167 352,65	25 633 253,22	12 300 000,00	7 770 662,00	374 604 761,43	-1,46%		100,00%
SOLDE						-4 576 102,41	ECART		
SOLDE AVEC SMT						-5 562 591,22	ECART		

La Métropole s'est désendettée à hauteur de 4.576.102,41 M€ sur l'exercice 2020.

Avec le Syndicat des Mobilités de Touraine, le désendettement s'élève à 5.562.591,22 €.

2) Évolution consolidée de l'encours de la dette

Le graphique qui suit illustre l'évolution de l'encours consolidée de la dette de Tours Métropole Val de Loire, y compris le service des mobilités (Budget annexe ou syndicat) de l'exercice 2017 jusqu'au 31 décembre 2020.



3) Caractéristiques de la dette

Détail de la dette par type de risque							
Chapitre		Part % Taux Fixe	Part % Taux Variable	Part % Taux Révisable	Taux moyen	Durée résiduelle	Encours
M57	Budget principal	89,14%	9,21%	1,65%	2,15%	9 ans 7 mois	104 013 631,46
M43	Syndicat des Mobilités de Touraine	64,83%		35,17%	3,34%	21 ans 07 mois	244 609 086,45
M49	Budget annexe Assainissement	99,58%		0,42%	2,70%	09 ans 07 mois	13 801 575,51
M49	Budget annexe Eau	94,20%	5,03%	0,77%	2,57%	10 ans 02 mois	10 754 527,35
M4	Budget annexe Crématorium	100,00%			0,99%	9 ans 8 mois	1 425 940,66
							374 604 761,43

Détail de la dette par prêteur							
Chapitre		BPCE Caisse d'Epargne Crédit foncier de France BPop-Crédit Coopératif	Crédit Agricole - CACIB	Caisse des Dépôts et Consignations	Crédit Mutuel CIC & Crédit Mutuel ARKEA	Société Générale	Dexia SFIL DCL - Banque Postale
M57	Budget principal	34,48%	6,61%	4,72%	16,22%	2,06%	35,91%
M43	Syndicat des Mobilités de Touraine	25,41%	10,90%	35,18%		25,33%	
M49	Budget annexe Assainissement	73,64%	7,67%				6,64%
M49	Budget annexe Eau	35,77%	26,60%	1,82%	16,55%	0,44%	18,82%
M4	Budget annexe Crématorium	14,90%	46,29%		38,81%		

4) Analyse de la dette en fonction de la charte GISSLER

La charte GISSLER a pour objectif d'analyser les risques pris par les collectivités territoriales en matière de type de taux.

Les prêts structurés ou les opérations d'échange de taux sont classés en fonction des risques qu'ils comportent, d'une part à raison de l'indice ou des indices sous-jacents et d'autre part de la structure du produit.

Les établissements signataires ne commercialisent que des produits correspondant à cette typologie (F6 exclus).

Cette charte classe les emprunts de la façon suivante (tableau croisé) :

- Indices sous-jacents Structures

L'indice sous-jacent servant au calcul de la formule ; classement de 1 (risque faible) à 5 (risque élevé) :

- 1 - Indices zone euro
- 2 - Indices inflation française ou inflation zone euro ou écart entre ces indices
- 3 - Écarts d'indices zone euro C Option d'échange (swaption)
- 4 - Indices hors zone euro. Écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro
- 5 - Écarts d'indices hors zone euro
- 6 - Autres indices Hors charte GISSLER

- Structures

La structure de la formule de calcul : classement de A (risque faible) à E (risque élevé).

A - Taux fixe simple. Taux variable simple. Échange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Échange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou (tunnel)

B - Barrière simple. Pas d'effet de levier

C - Option d'échange (swaption)

D - Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé

E - Multiplicateur jusqu'à 5

F - Autres types de structure Hors charte GISSLER

Au 31.12.2020, la classification de la dette de la Métropole est la suivante :

Chapitre		1A	1B
M57	Budget principal	100,00%	0,77%
M43	Budget annexe Transport	100,00%	
M49	Budget annexe Assainissement	100,00%	
M49	Budget annexe Eau	99,23%	
M4	Budget annexe Crématorium	100,00%	

(*) Pour l'eau potable, il s'agit d'un prêt (à barrière sur taux TIBEUR) qui est favorable à la Collectivité. Il présente peu de risque d'où ce classement 1B

5) Capacité de désendettement de la métropole

La capacité de désendettement de la Métropole s'analyse mesure le nombre d'années nécessaires pour rembourser le capital de la dette, au vu de la capacité d'autofinancement de la collectivité. Les normes de ce ratio sont les suivantes :

- jusqu'à 8 ans : situation saine
- entre 8 ans et 11 ans : situation bonne
- entre 11 ans et 15 ans : situation mauvaise
- supérieur à 15 ans : situation très mauvaise

L'évolution de la situation consolidée de la Métropole, entre l'exercice 2015 et l'exercice 2020, est la suivante :

Budget	Ratio de désendettement en années au 31/12/2015	Ratio de désendettement en années au 31/12/2016	Ratio de désendettement en années au 31/12/2017	Ratio de désendettement en années au 31/12/2018	Ratio de désendettement en années au 31/12/2019	Ratio de désendettement en années au 31/12/2020
Principal	3,21	4,08	3,91	4,13	3,93	4,25
Mobilités	117,82	30,23	28,67	21,28	17,01	34,48
Assainissement	2,12	1,96	1,92	1,66	1,48	1,66
Eau			2,75	1,28	1,38	1,16
Crématorium			14,54	11,89	7,08	5,88
Situation consolidée	10,06	9,11	8,13	6,93	6,36	7,58
				HORS SMT	2,97	3,07

2 – Budget principal - Section de fonctionnement



Contractualisation avec l'Etat

Les articles 13 et 29 de la loi de programmation des finances publiques du 22 janvier 2018 imposait aux collectivités territoriales de contribuer à l'effort national de réduction du déficit public et à la maîtrise de la dépense publique.

Cela se traduisait par un objectif national d'évolution annuelle des dépenses de fonctionnement de 1,2% appliqué aux dépenses réelles de fonctionnement 2017 des collectivités ainsi que la réduction de leur besoin financement.

En contrepartie, l'Etat s'engageait à ne plus baisser le montant des dotations aux collectivités locales.

Tours Métropole Val de Loire a contractualisé avec l'Etat en application d'une délibération en date du 25 juin 2018. Les objectifs d'évolution des dépenses ont été respectés en 2018 et 2019.

Le gouvernement a suspendu l'application pour 2020 de l'ensemble des contrats signés avec les 322 grandes collectivités (départements, régions, communes, intercommunalités) concernées par ce dispositif compte tenu de l'impact financier de la crise sanitaire.

Mesure de l'impact financier de la crise sanitaire COVID19 pour la métropole

Sur le fonctionnement, les dépenses supplémentaires 2020 ont été identifiées dans la comptabilité de Tours Métropole Val de Loire avec la mise en place d'un item de gestion spécifique.

Les charges liées à la crise sanitaire du COVID19 se sont élevées à 3.219.354,86 € sur le chapitre 011 - Charges à caractère générale et 801.932,96 € sur le chapitre 65 – Autres charges de gestion courante, soit un total directement identifié de 4.021.287,82 €. Le détail est explicité dans le rapport.

Cependant, ce montant est :

- majoré par le coût des moyens humains mis en place ainsi que la prime Covid19 accordée (mais diminué de certaines dépenses tels que les frais de formation et de déplacement).
- minoré par un certain nombre de charges non effectuées liés aux périodes de confinement (par exemple : consommations de fluides, entretien voiries, locations mobilières, dépenses différées, etc...)

Sur les recettes, la comptabilisation des pertes de produits est plus difficile à mesurer, sauf sur le produit issu de la taxe de séjour et du Forfait Post Stationnement. Les effets se prolongeront sur les exercices suivants avec notamment des pertes attendues en matière de fiscalité (exemple de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises - CVAE) et de reversements de la part de délégataires (part des contributions assises sur les chiffres d'affaires).

La crise sanitaire a fortement impacté le produit de la taxe de séjour. En comparaison avec l'exercice 2019, la perte s'élève pour l'exercice 2020 à – 38 % (- 0,9 M€). Les produits issus des opérateurs électroniques en fin d'année ont permis de « limiter » la baisse.

Sur le Forfait Post Stationnement, la baisse constatée par rapport à l'exercice 2019 est de - 78 % (- 0.9M€)

Ainsi, l'impact de la crise sanitaire sur les finances de la métropole ne peut pas être précisément mesuré. Pour autant, les seuls éléments chiffrés en 2020 et tels qu'exposés ci-dessus totalisent 5,8 M€ de dépenses supplémentaires ou pertes de recettes.

A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Budget Principal								
Chapitre	Rappel compte Administratif 2019	Prévisions 2020 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisation et rattachements	Taux de réalisation	Répartition des recettes	Evolution N/N-1
002 Résultat antérieur	7 404 265,25	6 139 016,72	6 139 016,72		6 139 016,72	100,00%	2,84%	-17,09%
70 Produits des services	19 488 090,47	19 258 359,65	16 828 647,38	2 296 728,57	19 125 375,95	99,31%	8,86%	-1,86%
73 Impôts et taxes	136 792 064,75	137 243 315,84	137 474 645,05	524 658,63	137 999 303,68	100,55%	63,91%	0,88%
74 Dotations	46 621 306,08	48 497 448,23	46 366 417,75	1 700 840,96	48 067 258,71	99,11%	22,26%	3,10%
75 Autres produits de g.courante	3 509 042,35	3 571 022,24	3 092 074,69	620 096,21	3 712 170,90	103,95%	1,72%	5,79%
76 Produits financiers	1,96	0,00	1,62		1,62		0,00%	-17,35%
77+78 Recettes exceptionnelles	332 219,76	788 203,00	711 277,70		711 277,70	90,24%	0,33%	114,10%
O13 Atténuations de charges	134 939,79	100 000,00	184 709,01	2 471,76	187 180,77	187,18%	0,09%	38,71%
Total Recettes réelles de Fonctionnement	214 281 930,41	215 597 365,68	210 796 789,92	5 144 796,13	215 941 586,05	100,16%	100,00%	0,77%
O42 Opérations d'ordre	7 205 298,52	8 993 020,56	8 584 830,55		8 584 830,55			19,15%
Total Compte administratif	221 487 228,93	224 590 386,24	219 381 620,47	5 144 796,13	224 526 416,60			1,37%

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à la somme de **224.526.416,60 €** et sont constituées de :

Recettes réelles 215.941.586,05 €
 Recettes d'ordre 8.584.830,55 €

Les recettes d'ordre sont constituées :

- des amortissements des subventions d'Investissement 8.512.092,74 €
- des plus-values liées aux sorties comptables d'actifs 15.464,56 €
- des annulations partielles d'amortissement 57.273,25 €

Le taux de réalisation des **recettes réelles** de Fonctionnement est de **100,16 %**.

Hormis le résultat de l'exercice antérieur, qui s'est élevé à 6.139.016,72 €, et qui représente 2,84 % des recettes réelles de fonctionnement, les recettes se composent des impôts et taxes, des dotations, des produits des services et des recettes diverses.

1) IMPOTS ET TAXES 137.999.303,68 €

Les impôts et taxes représentent 63,91 % des recettes réelles.

D'un montant global de 137.999.303,68 €, ils sont en légère progression de 0,88 % par rapport au réalisé 2019.

Ces impôts et taxes se composent des éléments suivants :

Impôts et taxes	2019	2020	Evolution
Cotisation Foncière des Entreprises (CFE)	25 734 053,00	26 683 177,00	3,69%
Cotisation à la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE)	25 370 026,00	25 348 407,00	-0,09%
Total Contribution Economique des Entreprises (CET)	51 104 079,00	52 031 584,00	1,81%
Imposition Forfaitaire des Entreprises de Réseaux	1 224 073,00	1 288 505,00	5,26%
Taxe sur les surfaces commerciales	4 406 481,00	4 318 317,00	-2,00%
Total fiscalité des entreprises	56 734 633,00	57 638 406,00	1,59%
Taxe d'habitation	42 470 605,00	42 844 896,00	0,88%
Foncier non bâti et taxe additionnelle sur le FNB	441 424,00	446 783,00	1,21%
Total fiscalité Ménages	42 912 029,00	43 291 679,00	0,88%
TEOM	34 262 832,00	34 932 882,00	1,96%
FNGIR	325 768,00	325 768,00	0,00%
S/total ressources fiscales	134 235 262,00	136 188 735,00	1,46%
Taxe de séjour	2 287 306,72	1 423 640,16	-37,76%
SRU	0	114 254,24	
Autres taxes	6 209,90	3 104,43	-50,01%
Reversement ACTP négative	263 286,13	269 569,85	2,39%
Total Impôts et taxes	136 792 064,75	137 999 303,68	0,88%

a) Les ressources fiscales 136.188.735,00 €

Le produit des ressources fiscales s'est élevé à 136.188.735,00 €. Il a progressé de + 1,46 % par rapport à 2019.

Elles comprennent :

⇒ **Les impositions « Entreprises » 57.638.406,00 €**

Elles sont en hausse de 1,59 %, hausse principalement due aux IFER, et représentent 42,32 % des ressources fiscales.

Elles se composent de :

- La Contribution Économique territoriale (CET) qui comprend :
 - i. La cotisation foncière des entreprises (CFE), dont le taux est de 23,37 %, qui s'est élevée à 26.683.177,00 €, dont 444.392,00 € de rôles supplémentaires.
 - ii. La cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE), dont le taux unique de 1,5 % est fixé au niveau national. La CVAE s'est élevée à 25.348.407,00 €.

d'où un total de Contribution Économique Territoriale de 52.031.584,00 €, en progression de 1,81 % par rapport à 2019.

- Les Impositions Forfaitaires sur les Entreprises de Réseaux dues par les entreprises intervenant dans les secteurs de l'énergie, des télécommunications et du ferroviaire. Les IFER se sont élevées à 1.288.505,00 €, en progression de + 5,26 %.

- **La Taxe sur les Surfaces Commerciales** qui s'est élevée à 4.318.317,00 €.

⇒ **Les impositions « Ménages » 43.291.679,00 €**

Elles sont en hausse de 0,88 % et représentent 31,79 % des ressources fiscales.

Elles comprennent :

- La Taxe d'Habitation, dont le taux est de 8,91%, qui s'est élevée à 42.844.896,00 €, dont 142.983,00 € de rôles supplémentaires.
- La Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties, dont le taux est de 2,18 %. Le produit s'est élevé à 51.956,00 €.
- La Taxe Additionnelle sur le Foncier Non bâti dont le produit s'est élevée à 394.827,00 €.

⇒ **La Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères 34.932.882,00 €**

La TEOM s'est élevée à 34.932.882,00 € dont 22.732,00 € de rôles supplémentaires. Le taux est de 8,96 %. Le produit est en hausse de +1,96 % par rapport à 2019 et représente 25,65 % des ressources fiscales.

⇒ **Les mécanismes de garantie de ressources (FNGIR) 325.768,00 €**

Pour restaurer l'équilibre entre le montant des ressources fiscales avant et après réforme, le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) a été créé afin d'opérer une redistribution des ressources. Les excédents enregistrés par certaines collectivités sont prélevés et redistribués aux collectivités déficitaires.

b) Taxe de séjour 1.423.640,16 €

Instaurée depuis le 01/10/2009, la Métropole perçoit la taxe de séjour, suite à la prise de la compétence Tourisme.

Elle s'élève en 2020 à 1.423.640,16 €, dont 129.483,30 € de Taxe additionnelle reversée au département. Elle représente 1,03 % des recettes du chapitre 73.

Le secteur du tourisme subissant de plein fouet l'impact de la crise sanitaire, Tours Métropole Val de Loire enregistre une forte baisse du produit de la taxe de séjour de – 37,76 %.

c) Prélèvement issu de la Loi SRU 114.254,24 €

Suite à l'approbation du PLH, la Métropole perçoit en lieu et place de l'Etat, le prélèvement versé par les Communes ne satisfaisant pas au nombre minimum de logements sociaux. Pour 2020, celui-ci s'est élevé à 114.254,24 €.

d) Autres taxes 3.104,43 €

Cette recette correspond à la part intercommunale du reversement par l'Etat du produit issu de la taxe sur les paris hippiques

e) Reversement ACTP 269.569,85 €

Depuis l'exercice 2017 et suite aux calculs des transferts de charges liés aux nouvelles compétences exercées par la Métropole, l'ACTP de certaines communes est devenue

négative. C'est pourquoi la Métropole enregistre sur cet exercice une recette d'un montant de 269.569,85 €.

2) DOTATIONS 48.067.258,71 €

Les dotations, qui représentent 22,26 % des recettes réelles, se composent de la Dotation Globale de Fonctionnement, des allocations compensatrices, de la Dotation de Compensation de la taxe professionnelle et des participations au titre du Fonctionnement.

a) Dotation Globale de Fonctionnement 37.013.445,00 €

La structure de la Dotation Globale de Fonctionnement comporte deux parts :

- une première part « la dotation d'intercommunalité »
- une seconde part dite « dotation de compensation »

Dotation d'intercommunalité :

Au titre de 2020, la Métropole a perçu une dotation d'intercommunalité de 11.136.856,00 € pour un montant 2019 de 11.164.638,00 €, soit une baisse de - 0,25 % liée à la variation de la population.

Dotation de compensation :

Il a été perçu, en 2020, 25.876.589,00 € pour un montant 2019 de 26.358.504,00 € soit une baisse de 1,83 % dans la mesure où cette dotation est devenue, pour l'Etat, une variable d'ajustement de l'enveloppe globale des dotations versées aux Collectivités.

Le montant total de la DGF s'établit, pour 2020, à 37.013.445,00 € soit une évolution de - 1,36 % par rapport à 2019 (- 1,53 par rapport à 2018).

b) Allocations compensatrices 3.648.205,00 €

L'Etat verse aux EPCI des allocations compensant en totalité ou en partie les pertes de recettes consécutives à certaines mesures d'exonération, de réduction des bases ou de plafonnement des taux, prises par le législateur en matière de fiscalité directe locale.

⇒ Au titre de la Cotisation Foncière des entreprises : 585.864,00 €

L'Etat compense les exonérations suivantes accordées aux entreprises :

- Réductions des bases pour créations d'établissements 9.351,00 €
- Zone de Redynamisation Urbaine 4.600,00 €
- Autres allocations 561.348,00 €

⇒ Au titre de la taxe d'habitation : 3.062.341,00 €

⇒ Au titre de la CVAE : 10.565,00 €

c) Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) 333.717,00 €

A compter de 2011, année de suppression de la taxe professionnelle, deux mécanismes ont été mis en œuvre pour restaurer l'équilibre lié à la position déficitaire de la Métropole :

- Le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR), dont le versement de 325.768,00 € est comptabilisé en Impôts et taxes.
- La dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) est un complément apporté par l'Etat, le FNGIR ne permettant pas à lui seul de couvrir la totalité de la perte de la collectivité. Cette dotation s'élève à 333.717,00 € pour 378.586,00 € en 2019, soit une baisse de 11,85%.

d) Dotation de compensation suite au transfert des voiries départementales 2.928.074,23 €

Au 1^{er} janvier 2018, les voiries départementales, situées sur le territoire de la Métropole, ont été transférées à cette dernière.

A ce titre, le Département verse une dotation de compensation de Fonctionnement à la Métropole dont le montant est 2.928.074.23 €.

e) Dotation de Décentralisation « Doc Urba » 14.397,50 €

Il s'agit, au sein de la dotation générale de décentralisation, d'un concours pour compenser les charges liées à l'établissement, la modification et la révision des documents d'urbanisme pour les communes ou les EPCI.

Au titre de 2020, la Métropole a perçu une dotation de de 14.397,50 €.

f) Participations 4.129.419,98 €

D'un montant de 4.129.419,98 €, en forte hausse par rapport à 2019 (2.438.241,85 €), celles-ci concernent :

- Ordures ménagères..... 2.763.857,19 €
correspondant principalement au soutien apporté par Citeo (ex. Eco-Emballages).
Il a été comptabilisé 1.205.363,62 € de participations supplémentaires par rapport à 2019 (1.558.493,57 €) avec d'importantes régularisations issues des années antérieures.
- Habitat..... 508.774,27 €
dont 124.931,00 € de participations ANAH au titre du PIG logement Privé, 114.000,00 € de la Région Centre Val de Loire pour la mise en place de la plateforme Artémis, 216.443,27 € au titre de la CAF pour les gens du voyage et 53.400,00 € de participations diverses au titre d'études sur l'Habitat.
- Politique de la Ville PLIE-FSE 306.000,00 €
- Ressources Humaines (FIPHFP)..... 77.612,00 €
- Tourisme 15.000,00 €
- Développement durable (Plan paysages communes/GEMAPI/Performance énergétique Patrimoine/Prévention Inondations)..... 57.656,80 €
- Administration générale..... 270.519,72 €
dont 218.873,23 € du Département au titre de l'achat de masques et 32.074,39 € au titre du Marketing territorial.
- FCTVA Fonctionnement Voiries 130.000,00 €
Depuis le 01.01.17, la réglementation permet la récupération, sous conditions, du FCTVA sur les dépenses d'entretien de la voirie métropolitaine.

3) PRODUITS DES SERVICES 19.125.375,95 €

Ces recettes, d'un montant de 19.125.375,95 €, représentent 8,86 % des recettes réelles de Fonctionnement et comprennent

⇒ **Service des ordures ménagères pour un montant de 2.002.118,65 €**
dont

- la vente de marchandises pour un montant de 1.114.780,75 €, en forte baisse de - 41,25 % par rapport à 2019.

- la redevance spéciale pour 723.143,08 €
- les remboursements et participations relatifs aux équipements ordures ménagères pour 160.578,02 €
- les autres produits et bacs ordures ménagères pour 3.616,80 €

⇒ **Les mises à disposition de personnel pour un montant de 13.594.723,14 €**

Cette recette correspond aux remboursements de charges de personnel suite à la mise à disposition partielle aux Communes des personnels transférés à la Métropole depuis le 01.01.2017 afin que ceux-ci puissent assumer la gestion des compétences qui restent communales.

⇒ **Les remboursements de charges fixes au titre des services communs pour un montant de 584.306,10 €**

⇒ **Les produits divers pour un montant de 2.944.228,06 €**
dont

- redevances domaniales Routiers et réseaux 1.000.087,68 €
- Forfait post stationnement 270.203,12 €
- pour 1.213.788,02 € en 2019 (Impact des confinements)
- La tarification de la propreté urbaine 2.955,75 €
- redevances diverses 50.699,80 €
- régies de recettes et redevances Tourisme et Gloriette 20.921,78 €
- l'accueil des gens du voyage 135.565,33 €
- la tarification de la fourrière 116.028,92 €
- la vente de produits photovoltaïques 6.640,12 €
- Locations mobilières 2.659,37 €
- le remboursement de frais divers 8.623,41 €
- remboursement de divers traitement 101.675,35 €
- Remboursements par des tiers divers 78.036,68 €

Et

- Remboursement par les Budgets annexes 648.663,40 €

Dont 562.295,64 € de frais de structure.

- Remboursement par le délégataire Indigo-Park des charges et taxes des parkings souterrains (avec régularisations des exercices 2017-2018-2019)

501.467,35 €

4) RECETTES DIVERSES 4.610.630,99 €

Avec le passage M57, la plupart des recettes exceptionnelles, hors cessions et annulations de charges antérieures sont désormais inscrites au chapitre 75 (en 77 en M14).

⇒ **les recettes de gestion courante 3.712.170,90 €**

En progression de + 5,79 % par rapport à 2019, elles comprennent :

- divers revenus locatifs et redevances diverses 937.711,50 €

dont

812.257,34 € pour les pépinières d'entreprises

125.454,16 € de revenus locatifs diverses, dont 19.217,14 € pour la SPL Tourisme et

71.000,00 € pour la chambre funéraire.

- des annulations de charges rattachées sur exercices antérieurs pour un montant de 968.723,60 €.

- des redevances des fermiers (Délégations de services Publics) pour un montant de 293.850,39 €.dont :

198.861,00 € pour les parkings souterrains

20.936,00 € pour les deux campings
 25.048,90 € pour les équipements sportifs (Carré d'O, Le lac et Golf de la gloriette)
 49.004,49 € pour la DSP Haut débit numérique TMN

- des redevances des réseaux de chaleur et des DSP Energie pour un montant de 442.484,97 €

- des redevances d'occupation du domaine public (RODP R1 Voiries-Enedis GRDF) pour un montant de 272.441,00 €

- des recettes exceptionnelles diverses pour un montant de 754.673,90 € dont :

226.672,00 € de remboursements d'assurances liés à des sinistres

128.891,00 € de remboursement PTZ

3.860,11 € d'indemnités liées à des jugements de tribunaux.

Et

395.250,79 € de remboursement par Indigo Park des Travaux AFU du parking du Champs Girault

- des pénalités et débits pour un montant de 37.843,26 €.

- des recettes diverses pour un montant 4.442,28 €

⇒ **les atténuations de charges de personnel..... 187.180,77 €**

Ces atténuations de charges concernent le remboursement de salaires et charges, principalement dus par l'assureur SOFCAP, ainsi que le remboursement du Supplément familial (67.770,00 €).

⇒ **les produits financiers 1,62 €**

⇒ **les reprises sur provisions 194.842,00 €**
 dont 166.842,00 € de reprise sur provision dans le cadre de l'affaire « Time ».

⇒ **les recettes exceptionnelles 516.435,70 €**
 dont

- des régularisations de gestion comptable sur exercices antérieurs pour un montant de 23.074,70 €.

- des produits de cessions d'immobilisations pour un montant de 493.361,00 € dont

258.320,00 € Cession Mire les berges à Ballan-Miré

120.300,00 € Cession Nexity Lunéville Tours

50.000,00 € Cession Numéricable SFR Tours-La Riche

57.991,00 € Cession Bouygues Tours

2.150,00 € Cessions diverses

4.600,00 € au titre des cessions de matériels, de véhicules et de

bennes d'ordures ménagères.

B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Budget Principal									
Chapitre		Rappel compte Administratif 2019	Prévisions 2020 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisation rattachement et	Taux de réalisation	Répartition des dépenses	Evolution N/N-1
O11	Charges à caractère général	52 245 765,49	57 684 195,11	45 296 327,74	9 655 874,10	54 952 201,84	95,26%	29,65%	5,18%
O12	Personnel	61 618 815,83	63 956 123,64	61 649 565,71	1 631 198,08	63 280 763,79	98,94%	34,15%	2,70%
65	Autres charges de g. courante (hors fonds de concours)	12 774 525,03	16 189 147,18	13 479 391,22	1 882 639,64	15 362 030,86	94,89%	8,29%	20,26%
66	Charges financières	2 724 124,76	2 550 000,00	1 544 173,84	858 302,00	2 402 475,84	94,21%	1,30%	-11,81%
O22-67-68	Dépenses exceptionnelles	150 713,71	242 808,00	209 268,73		209 268,73	86,19%	0,11%	38,85%
O14	Reversement (dont fonds de concours)	50 045 234,18	49 246 299,30	45 824 447,46	3 288 224,98	49 112 672,44	99,73%	26,50%	-1,86%
Total Dépenses réelles de Fonctionnement		179 559 179,00	189 868 573,23	168 003 174,70	17 316 238,80	185 319 413,50	97,60%	100,00%	3,21%
O23	Virement à la section d'investissement		112 265,45						
O42	Opérations d'ordre	26 506 664,19	34 609 547,56	31 218 240,05		31 218 240,05			17,78%
Total Compte administratif		206 065 843,19	224 590 386,24	199 221 414,75	17 316 238,80	216 537 653,55			5,08%

Les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à la somme de 216.537.653,55 € dont :

Dépenses réelles 185.319.413,50 €

Dépenses d'ordre 31.218.240,05 €

Les dépenses d'ordre sont constituées :

- des amortissements et des sorties comptables d'actif 30.709.414,49 €

- des sorties comptables d'actifs 508.825,56 €

Le **taux de réalisation** des **dépenses réelles** est de **97,60 %**.

Pour faciliter l'analyse des dépenses, celles liées aux fonds de concours de fonctionnement et de droit commun versés aux Communes, normalement imputées au compte 65, ont été regroupées avec les versements aux Communes constitués de l'allocation compensatrice de taxe professionnelle et de la dotation de solidarité communautaire.

Les dépenses réelles de Fonctionnement se composent des versements aux Communes, des charges à caractère général, des dépenses de personnel, des autres charges de gestion courante, des charges financières et des dépenses exceptionnelles.

1) LES REVERSEMENTS..... 49.112.672,44 €

Ces dépenses, qui s'élèvent 49.112.672,44 €, représentent 26,50 % des dépenses réelles de Fonctionnement. Elles comprennent :

a) Les versements aux communes..... 48.911.491,55 €

Ils s'élèvent à 45.704.257,55 € soit 27,61 % des dépenses réelles de fonctionnement. Ils se répartissent comme suit :

↳ L'allocation compensatrice de taxe professionnelle (ACTP) 40.348.472,39 €

↳ La Dotation de Solidarité Communautaire 5.355.785,16 €

↳ Les fonds de concours de droit commun..... 3.207.234,00 €

La baisse des versements s'explique principalement par une baisse des versements des fonds de concours aux communes membres (- 15,17 % par rapport à 2019) suite au décalage des actions menées dans un contexte de baisse d'activité liée à la crise sanitaire.

b) Contribution au FPIC..... 34.805,00 €

Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées.

Le bloc communal « Tours Métropole Val de Loire » est contributeur à hauteur de 34.805,00 €. (193.183,00 € pour l'EPCI en 2019)

c) Des reversements divers 166.375,89 €

Dont :

↳ La taxe additionnelle à la taxe de séjour 134.816,77 €

Il a été effectué un reversement de 134.816,77 € au profit du Département correspondant à la taxe de séjour additionnelle.

↳ Les dégrèvements de fiscalité 245,00 €

Les services fiscaux ont accordé 245,00 € sur la Taxe foncière (Jeunes agriculteurs), lesquels sont à la charge de la Métropole.

2) CHARGES A CARACTERE GENERAL 54.952.201,84 €

Les charges à caractère général, dont le montant s'élève à 54.952.201,84 €, représentent 29,65 % des dépenses de fonctionnement. Elles sont en hausse de 5,18 % par rapport à 2019 (52.245.765,49 €).

Les charges liées à la crise sanitaire du COVID19 se sont élevées à 3.219.354,86 €. Ainsi, après retraitement, les charges à caractère générale sont en quasi stabilité (- 0,98 % pour 51.732.846,98 € pour 52.245.765,49 € en 2019).

Les charges à caractère général du service Ordures ménagères représentent 23.288.883,81 € soit 42,38 % de l'ensemble du chapitre des charges à caractère général.

Ce chapitre se compose des dépenses suivantes :

a) Achats 11.287.610,29 €

dont les achats de masques et fournitures Covid19 : 2.462.806,44 €

b) Services extérieurs 31.288.227,56 €

dont les charges Covid19 : 23.907,20 €

- les ordures ménagères 20.394.618,34 €
- les prestations confiées à des entreprises (dont Om-Voiries) 977.110,59 €
- Les aires d'accueil des gens du voyage 492.329,83 €
- La prestation au fonctionnement des pépinières 489.740,25 €
- le PLIE 614.374,67 €
- les missions d'accompagnement et d'aides à l'habitat 117.187,50 €
- les locations immobilières 594.928,79 €
- les charges locatives 693.979,61 €
- les locations mobilières 314.978,85 €
- l'entretien et la maintenance 5.168.604,40 €
- les assurances 337.922,72 €
- la formation 283.716,10 €
- Les frais divers de gestion 497.467,19 €
Dont 5.563,20 € Covid19
- les études 311.268,42 €

qui ont eu pour objet principal

- Le siège administratif et services communs 111.352,02 €
Dont 18.344,00 € Covid19
- Les infrastructures et voiries 51.741,20 €
- La rénovation urbaine 25.290,00 €
- L'aménagement des eaux 33.918,00 €
- Le développement durable et agricole 60.984,20 €

c) Autres services extérieurs 11.370.464,93 €

dont les charges Covid19 : 732.641,22 €

Ce poste comprend :

- Les remboursements aux communes des frais de fonctionnement des équipements métropolitain sportifs et culturels	2.405.034,96 €
- La participation à la SPL Val de Loire tourisme	1.867.550,00 €
- Les remboursements au titre des services communs	817.757,95 €
- Les cotisations pour un montant de	1.651.237,60 €
dont celles versées - à l'Agence d'urbanisme	1.046.174,00 €
- au FSL Département 37	134.508,15 €
- au SMAT	152.442,57 €
- à Touraine Propre	119.741,60 €
- à LIGAIR	45.877,00 €
- France urbaine	38.980,11 €
 - La prise en charge des transports sportifs et pédagogiques	1.076.054,20 €
- Des remboursements divers dont le carburant	223.432,00 €
- Les frais de gestion des pépinières d'entreprises	499.975,68 €
- Le fonctionnement général des services et la communication	2.096.781,32 €
(Téléphone, affranchissement, nettoyage des locaux, imprimés....)	
Et	
- La commande de masque Covid19 auprès de la Région Centre Val de Loire	627.202,50 €
- Des charges diverses liées à la Covid19	105.438,72 €

d) Impôts..... 1.005.899,06 €

dont 770.565,24 € d'impôt foncier et 154.000,00 € au titre du FIPHPF.

3) PERSONNEL 63.280.763,79 €

Les frais de personnel, d'un montant de 63.280.763,79 € représentent 34,15 % des dépenses réelles de fonctionnement. Ils sont augmentés de 2,70 % par rapport à 2019.

Le taux d'exécution du budget 2020 s'établit à 98,94%.

Les dépenses de personnel tiennent compte d'éléments contraints, de la variation du périmètre d'intervention de la Métropole et des conséquences de la crise sanitaire.

Parmi les dépenses contraintes, on peut citer le coût du glissement vieillesse technicité et les mesures liées à la mise en place du Parcours professionnel Carrières et Rémunérations (PPCR) concernant la valorisation de grilles indiciaires décidées nationalement, principalement les agents de catégorie A et l'échelle C1.

Parmi les mesures portées par la Métropole, on peut citer :

- la mise en place d'une plateforme de rénovation de l'habitat au sein de la Direction du développement urbain et la création de 6 postes supplémentaires pourvus au cours de l'année 2020.
- la structuration des services métropolitains par la création de postes au sein de plusieurs directions : la direction générale des services, le contrôle de gestion, le développement économique, la communication, l'aménagement urbain, territoire et proximité, bâtiments et la voirie.

L'exécution des charges de personnel en 2020 a été en grande partie marquée **par la crise sanitaire**.

Si la Métropole a maintenu la rémunération de l'ensemble des agents, des dépenses n'ont pas été effectuées du fait de l'arrêt de certaines activités (heures supplémentaires, recrutement de saisonniers...) et la suppression de la cotisation CNFPT en novembre et décembre 2020. Au contraire, d'autres dépenses ont dû être réalisées au moment de la reprise d'activité ou pour remplacer des agents en autorisation spéciale d'absence. Une prime défiscalisée et exonérée de cotisations sociales dite « prime Covid-19 », d'un montant de 184.364 €, a été versée aux agents ayant exercé leurs fonctions de manière effective entre le 18 mars et le 30 avril 2020.

Au 31 décembre 2020, le personnel se composait de 1450,08 agents en équivalent temps plein travaillé dont agents 1312,71 titulaires et 137,37 agents non titulaires. La Métropole rémunérait par ailleurs 32,80 ETP sur emploi non permanent au 31 décembre 2020 dont 13 apprentis.

4) AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (HORS FONDS DE CONCOURS AUX COMMUNES) 15.362.030,86 €

Les autres charges de gestion courante, d'un montant de 15.362.030,86 € représentent 8,29 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Elles évoluent de + 20,26 % par rapport à l'exercice 2019 (12.774.525,03 €).

Cette forte évolution s'explique d'une part avec les charges supplémentaires exceptionnelles 2020 liées à la crise sanitaire du COVID19 qui se sont élevées à 801.932,96 € (Fonds de soutien TPE et aux Communes membres), à la signature d'un protocole d'accord sur la dalle de la copropriété du Cher-Fontaines (815.400,00 €) et à des travaux de copropriété AFU parkings souterrains Champs Girault (395.250,79 €). A noter que cette dernière somme est intégralement récupérable auprès du délégataire Indigo Park au chapitre 75.

Ainsi, hors charges exceptionnelles qui totalisent 2.012.583,75 €, le chapitre « autres charges de gestion courante » enregistre une hausse limitée à +4,50 % (soit un total de 13.349.447,11 € retraité 2020 pour un total de 12.774.525,03 € en 2019).

Les autres charges de gestion courante comprennent :

↗ Les indemnités des élus	985.294,87 €
↗ Les intérêts moratoires.....	36.656,44 €
↗ Les créances irrécouvrables et redevances diverses	175.412,63 €
↗ Les redevances et licences diverses	42.121,19 €
↗ La participation au COS.....	289.070,30 €
↗ Les subventions événementielles	307.730,00 €
↗ Les charges de gestion et annulations de produits antérieurs	368.361,57 €

et
 ↗ Les participations à des tiers qui se sont élevées à **13.097.383,86 €**

dont :

▪ Sport	3.587.403,84 €
----------------------	-----------------------

Ces participations se composent ainsi :

- Les subventions aux associations sportives	948.951,00 €
- Le sport de haut niveau.....	235.000,00 €
- La participation à la DSP du Golf de la Gloriette	66.013,00 €
- La participation aux piscines en D.S.P.	1.577.439,84 €
Centre aquatique du lac, Carré d'O et la nouvelle piscine de Luynes	
- Les Fonds de concours piscines municipales.	760.000,00 €

▪ Culture	2.355.783,00 €
------------------------	-----------------------

En matière de Culture, les participations ont eu pour objet :

- Le fonctionnement du CNRT	1.157.297,00 €
- Le fonctionnement du Temps Machine	386.628,00 €
- Les subventions aux associations culturelles	470.858,00 €
- Les participations pour le fonctionnement au Point Haut et au 37eme Parallèle..	75.000,00 €
- La participation au fonctionnement du centre contemporain O. Debré	266.000,00 €

▪ Recherche et Enseignement supérieur	1.882.000,00 €
--	-----------------------

A ce titre, la Métropole a apporté les financements suivants :

- ESBAT	1.700.000,00 €
- Soutien à l'apprentissage AFPP et CFA.....	170.000,00 €
- Subventions diverses à l'enseignement supérieur.....	12.000,00 €

▪ Développement économique	2.408.920,01 €
---	-----------------------

dont les charges Covid19 : 801.932,96 €

Les participations liées au développement économique ont pour objet :

- Le soutien à l'aéroport Tours Val de Loire	1.273.487,05 €
- Aides à la recherche des pôles de compétitivité.....	190.000,00 €

Dont :

* S ² E ²	95.000,00 €
* VIVA technologie.....	77.500,00 €
* Cosmétique Valley.....	17.500,00 €

Le soutien à différentes structures ou manifestations et congrès	110.750,00 €
--	--------------

- Fisac Fonds vitrine	32.750,00 €
-----------------------------	-------------

et

- Fonds de soutien économique aux Communes membres.....	440.072,96 €
- Fonds de soutien aux TPE	361.860,00 €

▪ Voiries et infrastructures	1.210.650,79 €
---	-----------------------

Il s'agit de charges exceptionnelles de l'exercice 2020

- Protocole d'accord sur la dalle de la copropriété du Cher-Fontaines	815.400,00 €
- Travaux de copropriété AFU parkings souterrains Champs Girault	395.250,79 €

Cette dernière charge est récupérable auprès du délégataire Indigo-Park (Titre en recette au chapitre 75).

▪ **Habitat..... 143.120,00 €**

En matière d'habitat, il s'agit de :

- Subventions diverses 143.120,00 €

Dont la 49.956,00 € à la FICOSIL, 36.810,30 € à Jeunesse et Habitat, 44.000,00 € à l'AFIDEM (fichier commun de la demande) et 6.673,80 à OCELOR.

▪ **Politique de la Ville..... 520.977,00 €**

Les participations comprennent :

- Le Contrat Urbain de Cohésion Sociale et le PLIE 510.977,00 €

- Des subventions diverses dont le Conseil local en santé..... 10.000,00 €

▪ **Eaux pluviales 484.200,00 €**

Il s'agit du remboursement effectué par le Budget principal au budget de l'assainissement qui gère les eaux pluviales.

▪ **GEMAPI..... 285.035,79 €**

Il s'agit de participations aux syndicats d'aménagement des eaux

▪ **Ordures ménagères 120.919,43 €**

Il s'agit de participation versée pour l'utilisation de déchetterie et la subvention à Emmaus pour les objets encombrants (38.000,00 €).

▪ **Tourisme..... 87.574,00 €**

dont

- Boutavant..... 17.000,00 €

- La Rabouilleuse 10.000,00 €

- Cité de la gastronomie 20.000,00 €

▪ **Développement durable – projets agricoles..... 10.800,00 €**

5) CHARGES FINANCIERES 2.402.475,84 €

Ce montant, en baisse de 11,81 % par rapport à 2019, correspond à la charge des intérêts des emprunts dont 2.492.217,23 € d'intérêts bancaires, de (-) 115.072,50 € (négatif) d'intérêts courus non échus, de 7.831,11 d'intérêts de la ligne de trésorerie et 17.500,00 € de frais de commissions d'emprunts.

La forte baisse des intérêts (intérêts échus et non échus) s'explique par le désendettement régulier de TMVL, la maturité des emprunts à taux élevés et la prise d'emprunts nouveaux à des taux très faibles.

6) CHARGES EXCEPTIONNELLES ET PROVISIONS 209.268,73 €

Ce poste a pour objet :

↳ Des charges exceptionnelles 160.360,73 €
(annulations de titres sur exercices antérieurs)

↳ Des provisions 48.908,00 €

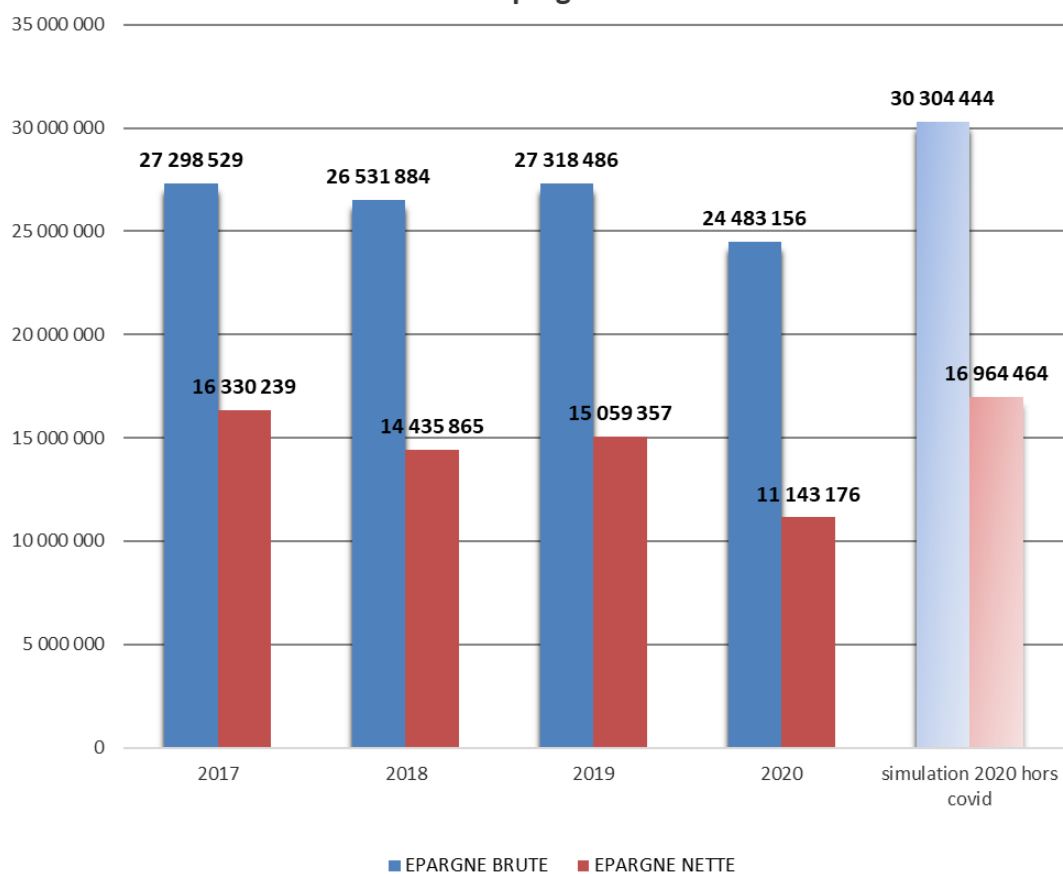
C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE

Le tableau qui suit permet de retracer l'évolution de l'Epargne brute ainsi que de l'Epargne nette hors résultat antérieur reporté depuis l'exercice 2017 (Création de la Communauté urbaine devenue métropole).

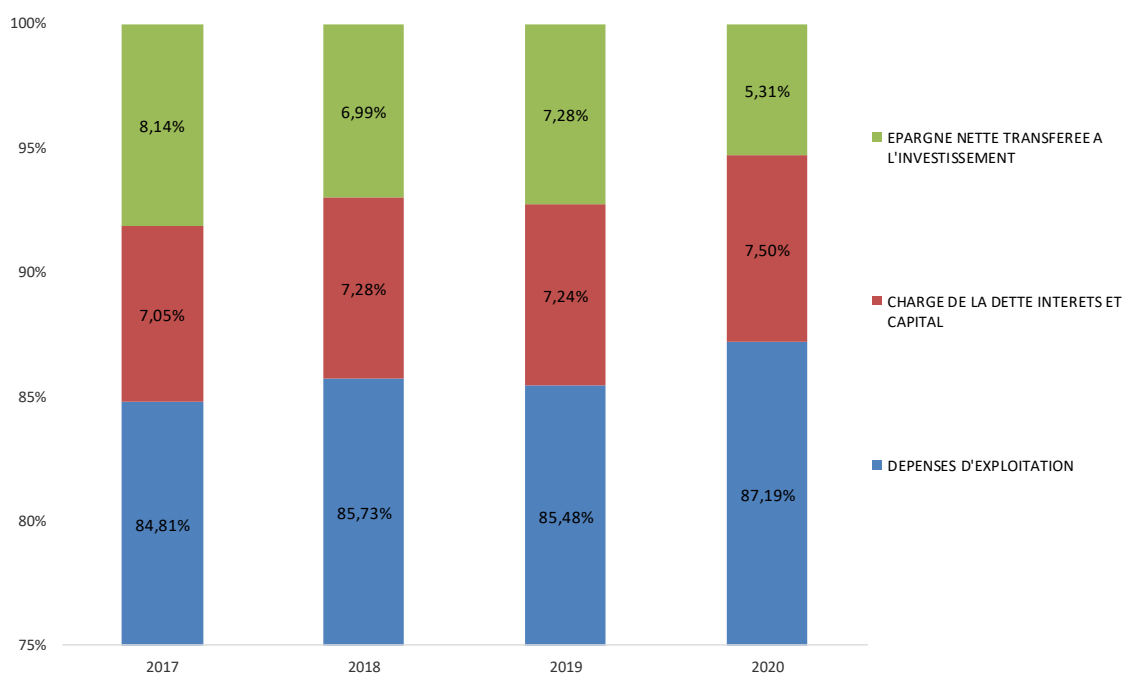
BUDGET PRINCIPAL	CA	CA	CA	CA
	2017	2018	2019	2020
Recettes de fonctionnement	200 514 776,05	206 396 565,13	206 877 665,16	209 802 569,33
Dépenses de fonctionnement hors dette 66	170 057 034,16	176 943 468,47	176 835 054,24	182 916 937,66
Epargne de gestion courante	30 457 741,89	29 453 096,66	30 042 610,92	26 885 631,67
Evolution		-3,30%	2,00%	-10,51%
Interêts de la dette avec ICNE	3 159 213,34	2 921 213,11	2 724 124,76	2 402 475,84
Epargne Brute	27 298 529	26 531 884	27 318 486	24 483 156
Evolution		-2,81%	2,96%	-10,38%
Remboursement capital de la dette	10 968 289,12	12 096 018,49	12 259 129,52	13 339 979,43
Epargne Nette	16 330 239	14 435 865	15 059 357	11 143 176
Evolution		-11,60%	4,32%	-26,00%
Epargne Brute/RRF	13,61%	12,85%	13,21%	11,67%
Epargne Nette/RRF	8,14%	6,99%	7,28%	5,31%
EMPRUNTS CONTRACTES	15 000 000,00	15 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
DETTE AU 31/12/N	106 708 758,90	109 612 740,41	107 353 610,89	104 013 631,46

Le niveau des épargnes en 2020 apparaît clairement en retrait par rapport aux années passées, ce qui s'explique par l'impact financier de la crise sanitaire du covid19 : en effet, ce sont 4.021.287,82 € de dépenses de fonctionnement et 1.800.000 € de pertes de recettes directement liées aux conséquences de la crise sanitaire qui ont été recensées en début de partie 2 « budget principal – Dépenses de fonctionnement au & « Mesure de l'impact financier de la crise sanitaire en page 11). Aussi, le graphique qui suit permet de comparer les variations des épargnes entre 2019 et 2020 avec ou sans ces dépenses supplémentaires et pertes de recettes liées au Covid19 :

Epargnes



UTILISATION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT



3 – Budget principal - Section d'investissement



A. RECETTES D'INVESTISSEMENT

Budget Principal								
Chapitre		Rappel compte Administratif 2019	Prévisions 2020 BP+BS+DM	Réalisation	Reports	Total réalisation	Taux de réalisation	Répartition des recettes
1068	Excédent de fonct. cap.	5 758 164,23	9 282 369,02	9 282 369,02		9 282 369,02	100,00%	14,00%
OO1	Solde antérieur reporté	27 400 568,60	1 007 027,71	1 007 027,71		1 007 027,71	100,00%	1,52%
10	Dotations FCTVA & Divers	7 816 936,83	11 500 000,00	5 615 556,75		5 615 556,75	48,83%	8,47%
10	Taxe d'Aménagement	3 809 318,24	4 000 000,00	4 804 258,79		4 804 258,79	120,11%	7,25%
13-202-203-204	Subventions et participations	24 897 006,50	37 442 115,64	30 853 725,26		30 853 725,26	82,40%	46,55%
13	Aides déléguées à la pierre	1 125 381,67	2 676 699,28	113 672,00		113 672,00	4,25%	0,17%
16	Emprunt	10 000 000,00	13 360 000,00	10 000 000,00		10 000 000,00	74,85%	15,09%
O24	Cessions	0,00	403 529,00	0,00		0,00	0,00%	0,00%
21-23-238-26-27-045	Autres immob financières & Autres tiers	1 947 914,79	5 194 188,36	4 606 871,62		4 606 871,62	88,69%	6,95%
Total Recettes réelles d'Investissement		82 755 290,86	84 865 929,01	66 283 481,15	0,00	66 283 481,15	78,10%	100,00%
O21	Virement de la section de fonctionnement		112 265,45					
O40-041	Opérations d'ordre	35 040 976,87	35 310 481,56	31 247 255,56		31 247 255,56		
Total Compte administratif		117 796 267,73	120 288 676,02	97 530 736,71	0,00	97 530 736,71		

L'ensemble des recettes d'Investissement s'élève à la somme de **97.530.736,71 €** dont
 Recettes réelles 66.283.481,15 €
 Recettes d'ordre 31.247.255,56 €

Les recettes d'ordre, issues de la section de fonctionnement, sont constituées :
 - des amortissements et des sorties comptables d'actif 30.709.414,49 €
 - des sorties comptables d'actifs 508.825,56 €
 et des recettes d'ordre à l'intérieur de la section (opérations patrimoniales) 29.015,51 €

Le taux de réalisation des **recettes réelles d'Investissement** est de 78,10 %.
 Hormis l'excédent de fonctionnement capitalisé de 9.282.369,02 € et le solde d'investissement pour 1.007.027,71 €, les recettes réelles d'investissement se composent des postes suivants :

1) SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS..... 30.853.725,26 €

Les subventions dont a bénéficié la Métropole proviennent de :

- ↳ L'État et la DSIL pour un montant de 840.007,46 €.
- ↳ La Région pour un montant de 8.170.416,59 € dans le cadre du contrat d'agglomération.
- ↳ Le Département pour un montant de 2.129.172,37 € dans le cadre du contrat d'agglomération.
- ↳ Les amendes de police et radars automatiques pour un montant de 1.869.050,00 €
- ↳ Les Communes membres pour un montant de 17.320.733,66 €, principalement dans le cadre de la participation des communes au titre des transferts de charges d'investissement.
- ↳ Les remboursements au titre du PLU pour un montant de 37.814,61 €
- ↳ Autres tiers pour un montant de 486.530,57 €

2) EMPRUNTS..... 10.000.000,00€

Au titre de l'exercice 2020, un emprunt de 10.000.000,00 € a été contracté pour financer les investissements.

L'encours de la dette au 31.12.2020 s'élève à la somme de 107.353.610,89 €, pour une dette antérieure de 104.013.631,46 €, soit un désendettement de 3.339.979,43 €

3) TAXES D'AMENAGEMENT..... 4.804.258,79 €

Le produit des taxes d'aménagement s'élève à 4.804.258,79 €.

4) AIDES DELEGUEES A LA PIERRE..... 113.672,00 €

Le montant cumulé des aides déléguées à la pierre s'élève à 113.672,00 €.

5) DOTATIONS 5.615.556,75 €

Cette recette est constituée du FCTVA.

6) AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES 4.606.871,62 €

Il s'agit :

- ↳ De remboursement d'une avance de trésorerie pour un montant de 300.000,00 € (Opération CAP Mame - Convention Publique d'Aménagement).
- ↳ D'une opération particulière de récupération de la TVA liée à l'assujettissement sur Option de l'Auberge de Jeunesse pour un montant de 3.263.162,20 € (contrepartie en dépense pour 2.669.601,84 €), soit un solde créditeur de 593.560,36 €.
- ↳ De remboursement d'une opération pour compte de tiers (compte 45 opération Tennis Parçay-Meslay) pour un montant de 614.202,15 €.
- ↳ D'un retour financier sur cession de titres dans le cadre du fonds Go capital pour un montant de 196.800,00 €.
- ↳ D'un remboursement partiel de l'avance effectuée au SMADAIT pour un montant de 200.000,00 €.
- ↳ De remboursements sur marchés pour un montant de 3.043,83 €
- ↳ D'encaissement de TVA (droits à déduction) collectée par les divers délégataires au profit du délégant pour un montant de 29.015,51 €.
- ↳ D'un dépôt de garantie pour un montant de 647,93 €.

B. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Budget Principal								
Chapitre		Rappel compte administratif 2019	Prévisions 2020 BP+BS+DM	Réalisation	Reports	Total réalisation	Taux de réalisation	Répartition des dépenses
16	Capital dette	12 259 129,52	13 360 000,00	13 340 289,43		13 340 289,43	99,85%	15,82%
20	Etudes	1 974 632,27	2 422 806,30	1 594 376,45	43 644,00	1 638 020,45	67,61%	1,94%
204	Participations d'Equiptement	12 084 508,01	20 840 406,22	14 744 334,55		14 744 334,55	70,75%	17,49%
10	Reversement Taxe d'aménagement aux communes	4 879 738,41	4 000 000,00	3 090 971,44	908 908,69	3 999 880,13	100,00%	4,74%
21	Acquisitions et matériel	29 890 737,77	21 759 610,80	13 215 966,60	1 546 600,43	14 762 567,03	67,84%	17,51%
23	Travaux	48 026 842,18	46 042 094,91	34 301 784,53	299 441,21	34 601 225,74	75,15%	41,03%
26-27-45	Autres immobilisations financières	630 974,77	2 169 803,23	1 235 163,66		1 235 163,66	56,93%	1,46%
Total Dépenses réelles d'Investissement		109 746 562,93	110 594 721,46	81 522 886,66	2 798 594,33	84 321 480,99	76,24%	100,00%
O40	Opérations d'ordre	15 739 611,20	9 693 954,56	8 613 846,06		8 613 846,06		
Total Compte administratif		125 486 174,13	120 288 676,02	90 136 732,72	2 798 594,33	92 935 327,05		

L'ensemble des dépenses d'Investissement s'élève à la somme de **92.935.327,05 €** dont

Dépenses réelles 84.321.480,99 €
Dépenses d'ordre 8.613.846,06 €

Les dépenses d'ordre, transférées en Fonctionnement sont constituées :

- des amortissements des subventions d'Investissement..... 8.512.092,74 €
 - des plus-values liées aux sorties comptables d'actifs 15.464,56 €
 - des annulations partielles d'amortissement 57.273,25 €
- et des dépenses d'ordre à l'intérieur de la section (opérations patrimoniales).... 29.015,51 €

Le **taux de réalisation** des dépenses réelles, reports inclus, est de **76,24 %**, un taux d'exécution très satisfaisant au regard de la situation particulière de l'exercice 2020 (Taux d'exécution de 82,40 % pour l'exercice 2019).

L'exercice 2020 est marqué par la généralisation et le vote des opérations d'investissement par Autorisation de Programme / Crédits de Paiement (AP/CP).

Le stock des opérations antérieures votées continue de s'exécuter jusqu'à extinction.

Ainsi, les dépenses d'investissement se décomposent de la manière suivante :

↳ Les Investissements directs (Chapitre 20-204-21-23)
(Etudes/Equipements/Aménagements/Travaux et Fonds de concours) **65.746.147,77 €**

- Les opérations en AP/CP : 53.171.559,17 €
- Les opérations antérieures votées : 12.574.588,60 €
dont 1.889.685,64 € de reports.

↳ Les reversements et opérations financières (Chapitre 10-16-26-27-458)
(Taxe aménagements/Capital de la dette/ Opérations pour compte de tiers/participations
financières et autres immobilisations) **18.575.333,22 €**

- Le capital de la dette : 13.340.289,43 €
- Le reversement de la taxe d'aménagement aux Communes : 3.999.880,13 €
dont 908.908,69 € de report.
- Les opérations pour compte de tiers : 614.202,15 €
- Les opérations financières : 620.961,51 €

1) LES INVESTISSEMENTS EN AP/CP 53.171.559,17 €

Les dépenses au titre des Crédits de paiement se sont élevés à la somme de 53.171.559,17 €.

Ils ont eu pour objet :

a) Développement économique 8.271.508,79 €

Ils ont concerné :

↳ **Le soutien à l'entrepreneuriat et aux entreprises :4.685.493,84 €**

Tours : Site Mame 2.496.560,85 €
Tours : Requalification avenue de Grammont Tours 1.320.720,14 €
Joué les Tours : Zone de la Liodière..... 352.179,02 €
Soutien à l'entrepreneuriat & Entreprises 445.687,91 €
Parcs d'activités : Signalétiques 70.345,92 €

↳ **Innovation, Recherche et Enseignement supérieur :449.738,62 €**

Innovation, Recherche, Supérieur 267.472,00 €
NANO 2022 100.000,00 €
CERTEM et CERTEM plus 82.266,62 €

↳ **Développement et attractivité touristique :2.113.488,33 €**

Itinéraires cyclables Saint Jacques de Compostelle 889.256,11 €
Déploiement éclairage LED 668.349,56 €
Itinéraires cyclables Cher/Canal du Berry 389.568,37 €
Développement et attractivité touristique 156.724,15 €
L'auberge de jeunesse 9.590,14 €

↳ **Aménagement d'un Aéroparc durable :1.022.788,00 €**

Hors chapitre 4581

Aménagement Aéroparc durable	1.000.000,00 €
Secteur aéroport dialogue compétitif	22.788,00 €

b) Environnement, Energies et Cadre de vie..... 8.984.683,13 €

Ils ont concerné :

↳ **Transition écologique gestion et prévention des risques : ...1.024.348,36 €**

Transition écologique, gestion et prévention des risques (hors 26).....	792.745,54 €
Aménagement les Noires La Riche.....	146.974,92 €
Education à l'environnement	75.760,80 €
Plan de prévention des risques technologiques	8.867,10 €

↳ **Energies et réseaux de chaleur : 1.011.248,96 €**

Energies et réseaux.....	936.283,16 €
Schéma directeur Energie	74.965,80 €

↳ **Eaux pluviales : 4.243.261,81 €**

Il s'agit du remboursement du budget principal au budget assainissement. En effet, les travaux d'investissement réalisés sur le réseau des eaux pluviales sont effectués sur le budget assainissement, puis remboursés par le budget principal en application du principe légal selon lequel les recettes de l'assainissement collectif ne peuvent financer les dépenses liées au réseau des eaux pluviales.

↳ **Gestion durable des déchets :1.833.896,83 €**

↳ **GEMAPI : 316.821,80 €**

Plan Loire nature	178.000,00 €
GEMAPI	138.821,80 €

↳ **Propreté urbaine : 515.556,16 €**

↳ **Fourrière animale :39.549,21 €**

c) Infrastructures et espaces publics 23.129.463,36 €

Ils ont concerné :

↳ **Politique Globale d'infrastructure :5.810.646,11 €**

Infrastructures globales	4.237.851,87 €
Pont Napoléon Tours.....	1.005.868,03 €
Voie de liaison Boulevard Périphérique/R2.....	251.630,48 €
Audit patrimonial Ouvrages d'art.....	199.399,68 €
Route de Monts Joué les Tours	67.099,27 €
Audit éclairage public	22.139,00 €
Liaison Fondettes Luynes.....	14.882,28 €
Rue Jodelle Belleau Ronsard Fondettes.....	10.977,38 €
Carrefour des 4 bornes Joué les Tours.....	798,12 €

↳ **Travaux et aménagements dans les Communes :12.702.115,29 €**

Travaux d'aménagement dans les Communes	12.469.176,19 €
Mulocherie Parçay-Meslay	157.118,90 €
Rue Alfred de Musset Fondettes	37.937,48 €
Frasne Parçay-Meslay	35.737,12 €
Rue Bruzette Fondettes.....	2.145,60 €

↳ **Soutien aux projets de mobilité durable :3.000.000,00 €**

Il s'agit de la participation en Investissement au Syndicat des mobilités de Touraine.

↳ **Aménagement des espaces verts :1.616.701,96 €**

Matériels Espaces verts.....	1.541.500,12 €
Aménagements Espaces verts	75.201,84 €

d) Aménagement, Habitat et Solidarités..... 4.475.562,67 €

↳ **Planification urbaine :216.859,93 €**

Planification urbaine	208.399,93 €
Système d'information géographique.....	8.460,00 €

↳ **Aménagement urbain :55.775,18 €**

↳ **Accès au logement et qualité de l'Habitat :3.453.891,50 €**

Au titre de la compétence Habitat, l'intervention de la Métropole s'exerce par le biais de la délégation des aides à la pierre de l'État et par l'attribution directe de participations.

1°) Aides déléguées à la Pierre.....226.617,00 €

Au titre de 2015	54.277,00 €
Au titre de 2016	98.420,00 €
Au titre de 2017	63.200,00 €
Au titre de 2018	10.720,00 €

Ces aides à la Pierre sont compensées en différé par l'État en recettes d'investissement

2°) Participations directes de Tours Métropole.....3.227.274,50 €

➤ **Intervention logement social..... 2.128.935,00 €**

Au titre de 2015	259.675,00 €
Au titre de 2017	103.975,00 €
Au titre de 2018	21.520,00 €
Au titre de 2019	1.743.765,00 €

➤ **Accès au logement et qualité de l'habitat.....417.339,50 €**

➤ Appel projets urbains durables 681.000,00 €

La Riche -2016 300.000,00 €

Ballan-Miré- 2017 300.000,00 €

Notre Dame d'Oé- 2018..... 81.000,00 €

↳ **Accueil des gens du voyage :749.036,06 €**

Schéma départemental extension Aires de passage 564.352,56 €

Accueil des gens du voyage 153.773,50 €

Schéma départemental des AAGV 30.910,00 €

e) Culture 120.806,45 €

Equipements culturels métropolitain 118.521,81 €

Equipement culturel de Ballan-Miré 2.284,64 €

f) Sports 5.077.864,71 €

Ils concernent :

↳ **Les équipements sportifs1.639.495,16 €**

Equipements Sportifs Métropolitain 696.018,34 €

Salle de sport de Druye 664.508,42 €

Fonds de concours Tir à l'arc Saint Avertin..... 150.000,00 €

Equipement Sportif Parçay-Meslay (Hors 4581) 128.968,40 €

↳ **La réalisation d'espaces aquatiques3.438.369,55 €**

Piscine de Fondettes 3.429.502,49 €

Piscine de Luynes 8.867,06 €

g) Pilotage de l'action publique 3.111.670,06 €

Ils concernent :

↳ **Les systèmes d'information1.294.592,43 €**

Système d'information métropolitain 1.140.381,99 €

Aménagement et usages du numérique 154.210,44 €

↳ **Logistique et patrimoine1.165.458,34 €**

Archives La Camusière Saint Avertin..... 579.179,92 €

Logistique et patrimoine..... 505.801,81 €

Extension de l'hôtel métropolitain 80.476,61 €

↳ **Finances – Fonds de concours aux Communes651.619,29 €**

2) OPERATIONS ANTERIEURES VOTEES 13.483.497,29 €

Ce sont les opérations antérieures à l'exercice 2020 qui ont été votées hors Autorisations de Programme.

Elles représentaient un total d'engagements au 1^{er} janvier 2020 de 13.483.497,29 € : la somme de 10.684.902,96 € a été décaissée en 2020 et le solde de 2.798.594,33 € est inscrit en Restes à réaliser (Reports pour 2021).

3) TAXES D'AMENAGEMENT..... 3.999.880,13 €

Le produit des taxes d'aménagement est reversé aux Collectivités membres pour un montant en report de 3.999.880,13 €, dont 908.908,69 € en reports.

4) CAPITAL DE LA DETTE..... 13.340.289,43 €

Le remboursement du capital de la dette s'est élevé à la somme de 13.340.289,43 €.

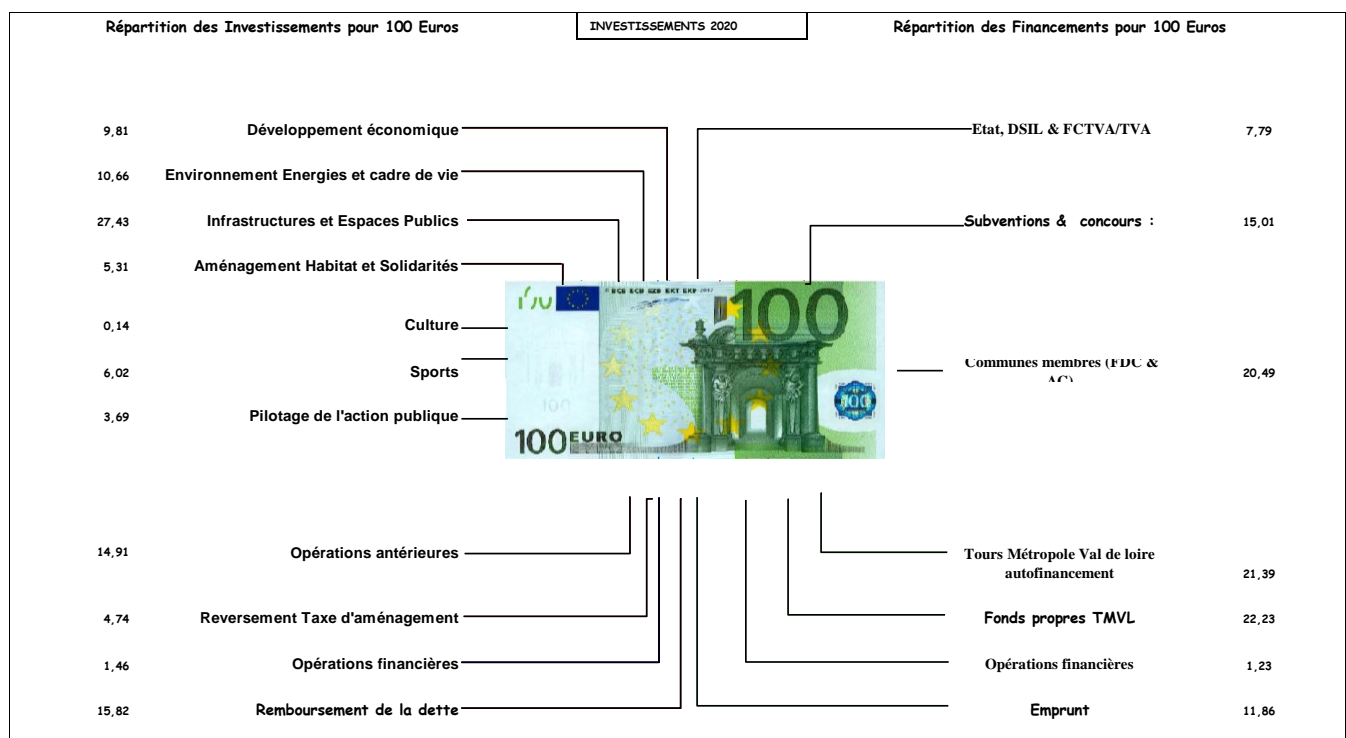
L'encours au 1^{er} janvier 2020 s'élevait à 104.013.631,46 €. Il s'élevait au 31 décembre 2019 à 107.353.610,89 € soit un désendettement de 3.339.979,43 €.

5) AUTRES PARTICIPATIONS ET IMMOBILISATIONS FINANCIERES 1.235.163,66 €

Elles se composent des éléments suivants :

- au chapitre 26 Participations : 304.980,00 €
 - Versement n°5 à la FPCI Loire Valley Investissement 200.000,00 €
 - Solde participation 50% au capital SAEML rénovation énergétique..... 55.000,00 €
 - Acquisitions parts sociales ABATTOIR BOURGUEILLOIS Services..... 49.980,00 €
 - au chapitre 27 Autres Immobilisations : 315.981,51 €
 - Fonds « Renaissance » Région centre Val de Loire : 300.000,00 €
 - Divers Dépôts de garantie 15.981,51 €
 - au chapitre 45 Comptabilité distincte – Opérations sous mandat : 614.202,15 €
- Ces opérations sont neutralisées par les remboursements de même montant effectués en recette.
- 4581/200503 Opération Aéroport SMADAIT 580.022,46 €
 - 4581/180024 Equipement Commune de Parçay-Meslay 34.179,69 €

Synthèse des dépenses réelles d'investissement						
PROGRAMMES	Objet	Réalisation	Reports	Total exécuté	Part dans le total des programmes	Part dans le total général
	Développement économique	8 271 508,79		8 271 508,79	15,56%	9,81%
	Environnement Energies et cadre de	8 984 683,13		8 984 683,13	16,90%	10,66%
	Infrastructures et Espaces Publics	23 129 463,36		23 129 463,36	43,50%	27,43%
	Aménagement Habitat et Solidarités	4 475 562,67		4 475 562,67	8,42%	5,31%
	Culture	120 806,45		120 806,45	0,23%	0,14%
	Sports	5 077 864,71		5 077 864,71	9,55%	6,02%
	Pilotage de l'action publique	3 111 670,06		3 111 670,06	5,85%	3,69%
Total compétences		53 171 559,17	0,00	53 171 559,17	100,00%	63,06%
AUTRES DEPENSES	Objet	Réalisation	Reports	Total exécuté	Part dans le total des autres dépenses	Part dans le total général
	Opérations votées antérieures	10 684 902,96	1 889 685,64	12 574 588,60	40,37%	14,91%
	Reversement Taxe d'aménagement	3 090 971,44	908 908,69	3 999 880,13	12,84%	4,74%
	Opérations financières	620 961,51		620 961,51	1,99%	0,74%
	Opérations pour compte de tiers	614 202,15		614 202,15	1,97%	0,73%
	Capital dette	13 340 289,43		13 340 289,43	42,83%	15,82%
	Total autres dépenses	28 351 327,49	2 798 594,33	31 149 921,82	100,00%	36,94%
Total général		81 522 886,66	2 798 594,33	84 321 480,99		100,00%



C. LE SERVICE DE LA DETTE

Au 31 décembre 2020 la dette s'élève à 104.013.631,46 €, soit un désendettement de – 3.339.979,43 €.

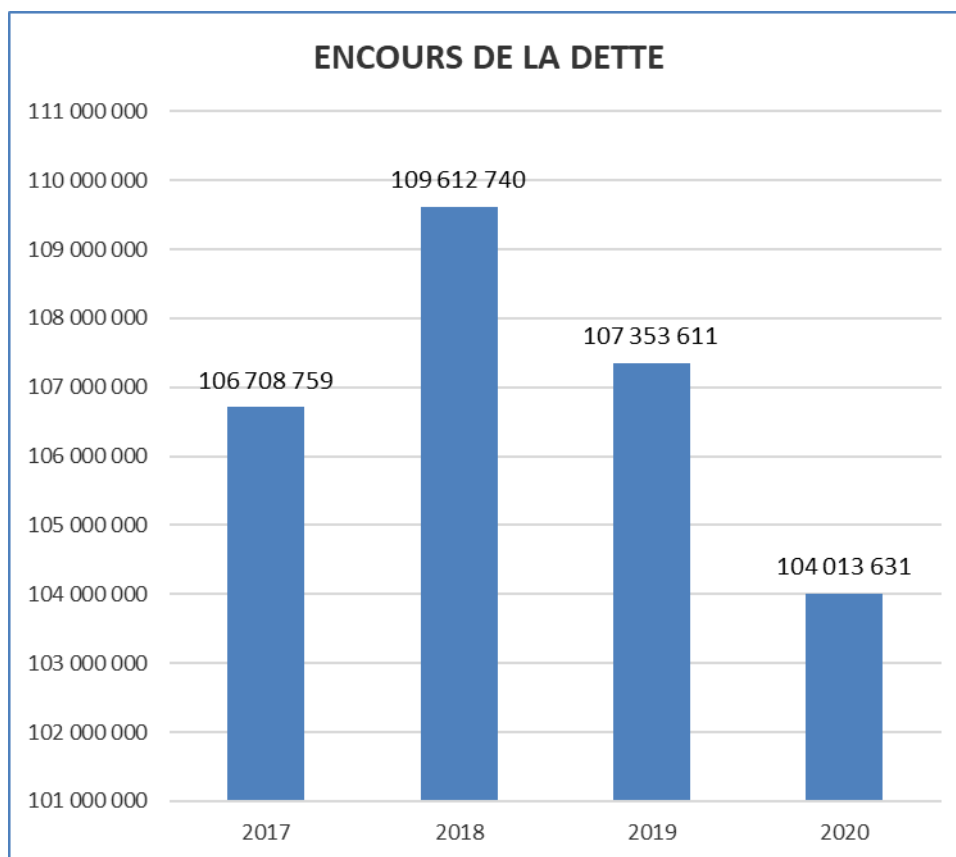
1) EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE

Le tableau illustre l'évolution de l'encours de la dette depuis l'exercice 2017 jusqu'au 31 décembre 2020.

L'encours de la dette est composé de 36 prêts pour un taux moyen de 2,15 %.

A compter du 31 décembre 2020, il indique l'extinction prévisionnelle de la dette.

ANNÉE	AMORTISSEMENT	INTÉRÊT	ANNUITÉ	ENCOURS
2017	10 968 289,12	3 229 402,47	14 197 691,59	106 708 758,90
2018	12 096 018,49	2 984 021,10	15 080 039,59	109 612 740,41
2019	12 259 129,52	2 766 347,77	15 025 477,29	107 353 610,89
2020	13 339 979,43	2 492 217,23	15 832 196,66	104 013 631,46
2021	12 411 112,29	2 123 248,57	14 534 360,86	91 602 519,17
2022	12 430 311,30	2 040 874,69	14 471 185,99	79 172 207,87
2023	11 376 077,06	1 475 405,12	12 851 482,18	67 796 130,81
2024	11 043 327,88	1 200 398,16	12 243 726,04	56 752 802,93
2025	9 915 178,34	931 854,39	10 847 032,73	46 837 624,59
2026	8 934 148,10	695 887,13	9 630 035,23	37 903 476,49
2027	8 208 673,29	487 019,95	8 695 693,24	29 694 803,20
2028	6 356 835,84	327 718,62	6 684 554,46	23 337 967,36
2029	6 576 238,44	229 994,65	6 806 233,09	16 761 728,92
2030	4 490 443,76	139 710,53	4 630 154,29	12 271 285,16
2031	4 266 599,04	96 735,11	4 363 334,15	8 004 686,12
2032	3 494 765,10	60 027,09	3 554 792,19	4 509 921,02
2033	2 403 079,90	27 782,69	2 430 862,59	2 106 841,12
2034	1 427 504,99	8 242,46	1 435 747,45	679 336,13
2035	679 336,13	1 146,59	680 482,72	0,00
TOTAL GÉNÉRAL	241 658 202,56	53 515 708,00	295 173 910,56	



2) CARACTERISTIQUES DE LA DETTE

Détail de la dette par type de risque							
Chapitre	Part % Taux Fixe	Part % Taux Variable	Part % Taux Révisable	Taux moyen	Durée résiduelle	Encours	CHARTÉ GISSLER
M57 Budget principal	89,14%	9,21%	1,65%	2,15%	9 ans 7 mois	104 013 631,46	100 % 1 A

Détail de la dette par prêteur							
Chapitre	BPCE Caisse d'Epargne Crédit foncier de France BPop- Crédit Coopératif	Crédit Agricole - CACIB	Caisse des Dépôts et Consignations	Crédit Mutuel CIC & Crédit Mutuel ARKEA	Société Générale	Dexia SFIL DCL - Banque Postale	Autres (Agence Eau)
M57 Budget principal	34,48%	6,61%	4,72%	16,22%	2,06%	35,91%	

Chapitre	1A
M57 Budget principal	100,00%

3) CAPACITE DE DESENDETTEMENT

La capacité de désendettement s'analyse mesure le nombre d'années nécessaires pour rembourser le capital de la dette, au vu de la capacité d'autofinancement de la collectivité. Les normes de ce ratio sont les suivantes :

- jusqu'à 8 ans : situation saine
- entre 8 ans et 11 ans : situation bonne
- entre 11 ans et 15 ans : situation mauvaise
- supérieur à 15 ans : situation très mauvaise

Années	Ratio de désendettement en années
2017	3,91
2018	4,13
2019	3,93
2020	4,25

4 – Budget principal - Autorisations de programme



Le tableau qui suit complète l'annexe budgétaire du CA 2020 et l'information du conseil métropolitain avec la **présentation du bilan 2020 de la gestion pluriannuelle** dont la production des indicateurs prévus par le règlement budgétaire et financier adopté lors de la séance du 27 juillet 2020 :

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2020		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2020	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
A1_2000_032019 2000/03 Aménagt. Zone Lodièrre-Joué Les Tours	2019	2 825 696	2 825 696	0	1 982 640	352 179	490 877
A1_2000_042019 2000/04 Zone Saint François	2019	693 680	693 680	0	651 365	0	42 315
A1_2004_032019 2004/03 Requalif des parcs Activité métropolitain	2019	1 354 257	1 354 257	0	950 422	0	403 835
A1_2005_1 2019 2005/1 Site Pierre et Marie Curie - Tours	2019	10 149 256	10 149 256	0	9 440 789	0	708 467
A1_2008_012019 2008/01 Zone des deux croix - Fondettes	2019	892 687	892 687	0	497 559	0	395 128
A1_2016_1 2019 2016/1 Site MAME	2019	21 238 237	21 238 237	0	8 186 171	2 496 561	10 555 505
A1_2016_2 2019 2016/2 Fonds d'investissement Loire Valley Invest	2019	2 000 000	2 000 000	0	800 000	200 000	1 000 000
A1_2017_022019 2017/02 Signalétique Parcs d'activité	2019	680 000	680 000	0	116 683	70 346	492 971
A1_2018_212019 2018/21 Requalif commerciale Av de Grammont TOURS	2019	6 500 000	6 500 000	0	1 219 835	1 320 720	3 959 444
A1_2020 2020 AP2000 Soutien à l'entrepreneuriat & entreprises	2020	5 594 808	5 594 808	0	0	445 688	5 149 120
A3_2015_1 2019 2015/1 CERTEM 2020 : Certem PLUS 2eme tranche	2019	2 354 147	2 354 147	0	1 916 990	82 267	354 890
A3_2018_222019 2018/22 Biolab	2019	15 700 000	15 700 000	0	27 840	0	15 672 160
A3_2019_162020 2019/16 Nano 2022	2020	200 000	200 000	0	0	100 000	100 000
A3_2020 2020 AP2002 Innovation, recherche et enseignement sup.	2020	6 430 480	6 430 480	0	0	267 472	6 163 008
A5_2015_3 2019 2015/3 Auberge de jeunesse	2019	6 383 965	6 383 965	0	6 369 128	9 590	5 248
A5_2018_242019 2018/24 Déploiement éclairage led	2019	820 000	820 000	0	60 519	668 350	91 131
A5_2019_072020 2019/07 Envies de Loire	2020	2 000 000	2 000 000	0	0	0	2 000 000
A5_2019_082019 2019/08 Itinéraires cyclables St J. Compostelle	2019	3 033 067	3 033 067	0	1 677 742	889 256	466 069
A5_2019_092019 2019/09 Itinéraires cyclables Cher/Canal du Berry	2019	3 580 000	3 580 000	0	203 112	389 568	2 987 320
A5_2020 2020 AP2004 Développement et attractivité touristique	2020	4 988 223	4 988 223	0	0	156 724	4 831 498
A7_2019_012020 2019/01 Secteur aéroport Dialogue compétitif	2020	200 000	200 000	0	0	22 788	177 212
A7_2020 2020 AP2005 Aménagement d'un aéroport durable	2020	5 000 000	5 000 000	0	0	1 580 022	3 419 978

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2020		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2020	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
B1_2001_182019 2001/18 La Riche - Les îles noires	2019	1 451 169	1 451 169	0	992 429	146 975	311 765
B1_2017_092019 2017/09 Plan de Prévention risques technologiques	2019	1 602 279	1 602 279	0	60 084	8 867	1 533 328
B1_2017_1 2019 2017/1 Accompagnet. projets agricoles Rochecorbon	2019	280 000	280 000	0	13 488	0	266 512
B1_2019_122020 2019/12 Education à l'environnement	2020	325 000	325 000	0	0	75 761	249 239
B1_2020 2020 AP2006 Transition écolog. gest. et prévention des risques	2020	5 107 316	5 107 316	0	0	842 726	4 264 590
B2_2018_112019 2018/11 Schéma directeur énergie	2019	290 000	290 000	0	171 004	74 966	44 030
B2_2020 2020 AP2007 Energies et réseaux de chaleur	2020	3 984 441	3 984 441	0	0	936 283	3 048 157
B3_2020 2020 AP2008 Assainissement - Eaux pluviales	2020	4 848 845	4 848 845	0	0	4 243 262	605 584
B4_2019_212020 2019/21 Site Croizat Saint Pierre des Corps	2020	565 000	565 000	0	0	0	565 000
B4_2020 2020 AP2009 Gestion durable des déchets	2020	8 831 206	8 831 206	0	0	1 833 897	6 997 309
B5_2016_182019 2016/18 Plan Loire Grandeur Nature	2019	1 500 000	1 500 000	0	1 277 000	178 000	45 000
B5_2020 2020 AP2010 GEMAPI	2020	240 971	240 971	0	0	138 822	102 149
B6_2020 2020 AP2015 Propreté urbaine	2020	716 995	716 995	0	0	515 556	201 438
B7_2020 2020 AP2016 Fourrière animale	2020	199 332	199 332	0	0	39 549	159 783

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire2020		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2020	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
C1_2011_3 2019 2011/3 Avenue J. Duclos - Saint Pierre des Corps	2019	5 000 000	5 000 000	0	178 854	0	4 821 146
C1_2017_04 2019 2017/04 Carrefour des quatre Bornes	2019	485 940	485 940	0	485 142	798	0
C1_2018_12 2019 2018/12 Voie de liaison BP/RD2	2019	1 056 554	1 056 554	0	208 754	251 630	596 169
C1_2018_17 2019 2018/17 Rues Jodelle Belleau Ronsard - Fondettes	2019	559 837	559 837	0	548 859	10 977	0
C1_2018_18 2019 2018/18 Route de Monts - Joué Les Tours	2019	3 600 000	3 600 000	0	1 686 714	67 099	1 846 186
C1_2018_19 2019 2018/19 Pont Napoléon	2019	3 800 000	3 800 000	0	551 703	1 005 868	2 242 429
C1_2018_23 2019 2018/23 Audit Eclairage public	2019	400 000	400 000	0	243 799	22 139	134 062
C1_2019_02 2020 2019/02 Passages Tours - Saint Pierre des Corps	2020	1 800 000	1 800 000	0	0	0	1 800 000
C1_2019_03 2020 2019/03 Avenue M. Cachin - Saint Pierre des Corps	2020	6 780 000	6 780 000	0	0	0	6 780 000
C1_2019_04 2020 2019/04 Audit patrimonial ouvrage d'art	2019	550 000	550 000	0	1 080	199 400	349 520
C1_2019_05 2020 2019/05 Liaison Fondettes - Luynes	2019	10 000 000	10 000 000	0	6 252	14 882	9 978 866
C1_AP2011 2019 AP2011 Politique globale d'infrastructures	2019	21 424 106	21 424 106	0	57 096	4 237 852	17 129 159
C2_2018_15 2019 2018/15 Rue Alfred de Musset - Fondettes	2019	1 296 400	1 296 400	0	963 007	37 937	295 456
C2_2018_16 2019 2018/16 Rue Bruzettes Fondettes	2019	678 798	678 798	0	676 606	2 146	47
C2_2019_17 2020 2019/17 La Mulocherie - Parçay Meslay	2020	1 230 500	1 230 500	0	0	157 119	1 073 381
C2_2019_18 2020 2019/18 Frasné - Parçay Meslay	2019	768 700	768 700	0	62 500	35 737	670 463
C2_AP2012 2020 AP2012 Travaux et aménagements dans les communes	2020	34 768 743	34 768 743	0	0	12 469 176	22 299 567
C3_AP2013 2020 AP2013 Soutien aux projets de mobilité durable	2020	8 000 000	8 000 000	0	0	3 000 000	5 000 000
C4_2018_20 2020 2018/20 Matériel	2019	3 323 531	3 323 531	0	551 194	1 541 500	1 230 837
C4_AP2011 2020 AP2011 Aménagement des espaces verts	2020	37 598	37 598	0	0	35 971	1 627
C4_AP2014 2020 AP2014 Aménagement des espaces verts	2020	1 419 094	1 419 094	0	0	39 231	1 379 864
C5_AP2023 2020 AP2023 Pôles territoriaux métropolitains	2020	410 000	410 000	0	0	0	410 000

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire2020		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2020	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
D1_2016_13 2019 2016/13 Système d'information géographique	2019	331 538	331 538	0	216 040	8 460	107 038
D1_AP2017 2020 AP2017 Planification urbaine	2020	2 753 000	2 753 000	0	0	208 400	2 544 600
D2_AP2018 2020 AP2018 Aménagement urbain	2020	263 750	263 750	0	0	55 775	207 975
D3_2015_5 2019 2015/5 Aides à la pierre 2015	2019	718 042	718 042	0	461 973	54 277	201 792
D3_2015_6 2019 2015/6 Logement social 2015	2019	4 830 611	4 830 611	0	3 842 849	259 675	728 087
D3_2016_10 2019 2016/10 Aides à la pierre 2016	2019	809 247	809 247	0	205 030	98 420	505 797
D3_2016_11 2019 2016/11 Logement social 2016	2019	4 576 000	4 576 000	0	2 066 020	0	2 509 980
D3_2016_12 2019 2016/12 Appels à projets durables 2016 - La Riche	2019	900 000	900 000	0	600 000	300 000	0
D3_2017_6 2019 2017/6 Aides à la pierre 2017	2019	765 250	765 250	0	177 070	63 200	524 980
D3_2017_7 2019 2017/7 Logement social 2017	2019	5 215 569	5 215 569	0	3 859 738	103 975	1 251 857
D3_2017_8 2019 2017/8 Appels à projets durables 2017-Ballan Miré	2019	900 000	900 000	0	300 000	300 000	300 000
D3_2018_3 2020 2018/3 Aides à la pierre 2018	2020	843 422	843 422	0	0	10 720	832 702
D3_2018_4 2019 2018/4 Logement social 2018	2019	3 340 000	3 340 000	0	2 295 355	21 520	1 023 125
D3_2018_5 2019 2018/5 Appel à projets durables - Joué Les Tours	2019	900 000	900 000	0	600 000	0	300 000
D3_2018_6 2020 2018/6 Appel à projets durables - Notre Dame d'Oé	2020	243 000	243 000	0	0	81 000	162 000
D3_2019_10 2020 2019/10 Aides à la pierre 2019	2020	860 000	860 000	0	0	0	860 000
D3_2019_11 2020 2019/11 Logement social 2019	2020	3 513 500	3 513 500	0	0	1 743 765	1 769 735
D3_AP2019 2019 AP2019 Accès au logement et qualité de l'habitat	2019	9 928 930	9 928 930	0	139 378	417 340	9 372 212
D4_AP2020 2020 AP2020 Politique de la ville et cohésion sociale	2020	45 500 000	45 500 000	0	0	0	45 500 000
D5_2018_07 2020 2018/07 Schéma départem. AAGV	2020	1 600 000	1 600 000	0	0	30 910	1 569 090
D5_2018_08 2020 2018/08 Schéma départ. extension aire de grand passage	2019	825 003	825 003	0	13 890	564 353	246 761
D5_2018_9 2020 2018/9 Schéma départem. AAGV :terrains familiaux	2020	800 000	800 000	0	0	0	800 000
D5_AP2021 2020 AP2021 Accueil des gens du voyages	2020	620 909	620 909	0	0	153 774	467 135

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2020		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2020	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
E1_2014_2 2019 2014/2 Centre de Création Contemporaine O. Debré	2019	16 221 726	16 221 726	0	16 207 609	0	14 117
E1_2014_3 2019 2014/3 Centre culturel Ballan Miré	2019	5 261 670	5 261 670	0	5 248 247	2 285	11 138
E1_AP2022 2020 AP2022 Equipements culturels métropolitains	2020	3 416 404	3 416 404	0	0	118 522	3 297 882
F1_2013_8 2019 2013/8 Salle de sport Berthenay	2019	1 585 382	1 585 382	0	1 555 310	0	30 072
F1_2016_6 2019 2016/6 Piscine Nord Agglo Luynes	2019	7 006 521	7 006 521	0	6 890 035	8 867	107 619
F1_2016_7 2019 2016/7 Piscine Nord Agglo Fondettes	2019	12 053 622	12 053 622	0	4 313 378	3 429 502	4 310 741
F1_2016_8 2019 2016/8 FDC Terrains de sport La Riche	2019	889 000	889 000	0	486 843	0	402 157
F1_2018_02 2019 2018/02 FDC La Bellerie, Tir à l'arc, St Avertin	2019	1 000 000	1 000 000	0	150 000	150 000	700 000
F1_2019_06 2019 2019/06 Equipement sportif Druye	2019	2 100 000	2 100 000	0	143 516	664 508	1 291 975
F1_2019_20 2019 2019/20 Equipement sportif Parçay Meslay	2019	4 300 000	4 300 000	0	3 780	154 163	4 142 057
F1_AP2024 2020 AP2024 Equipements sportifs métropolitains	2020	8 781 640	8 781 640	0	0	696 018	8 085 622
G1_2017_13 2019 2017/13 Système d'information métropolitain	2019	2 141 374	2 141 374	0	1 924 708	178 397	38 269
G1_AP2027 2020 AP2027 Système d'information métropolitain	2020	2 219 291	2 219 291	0	0	961 985	1 257 306
G1_AP2028 2020 AP2028 Aménagement et usages du numérique	2020	384 321	384 321	0	0	154 210	230 110
G2_2018_13 2019 2018/13 Archives La Camusière	2019	1 100 000	1 100 000	0	157 575	579 180	363 245
G2_2019_19 2019 2019/19 Extension de l'hôtel métropolitain	2019	4 608 000	4 608 000	0	540	80 477	4 526 983
G2_AP2026 2020 AP2026 Logistique et patrimoine	2020	7 430 582	7 430 582	0	0	505 802	6 924 781
G3_AP2028 2020 AP2028 Finances	2020	1 663 000	1 663 000	0	0	651 619	1 011 381
TOTAL PROGRAMMATION		413 151 159	413 151 159	0	94 695 243	54 026 756	264 429 159

[c] Montant disponible pour affectation : cet indicateur est la différence entre le montant total de l'AP et le montant déjà affecté à des opérations. Il exprime donc le montant disponible pour de nouvelles affectations.

[f] Reste à réaliser sur les AP affectées : cet indicateur mesure pour une AP affectée ce qu'il reste effectivement à mandater pour son exécution complète. Le reste à réaliser est un solde égal au montant de l'AP affectée diminué du montant des mandatement déjà réalisés.

Il ressort de ce bilan 2020 de la gestion pluriannuelle le ratio de couverture suivant :

Ratio de couverture	Repère	Résultat
Rapport entre les restes à mandater sur les AP affectées (f) et les crédits de paiement mandatés au cours de l'exercice (e) exprimé en années	f/e	4,89

Le ratio précise le nombre d'années et de mois pour couvrir les engagements des Autorisations de Programme.