

Table des matières

I.	L'impact de la crise sanitaire	3
A.	Les conséquences « subies »	3
B.	Les mesures de soutien, prises par la CARO	3
C.	Le financement des effets de la crise	4
II.	Le budget principal	6
A.	Les recettes de fonctionnement (34,5 M€).....	6
1.	Chapitre 013 – les atténuations de charges (0,21 M€)	6
2.	Chapitre 70 : les produits des services et du domaine (1,4 M€).....	6
3.	Chapitre 73 : les impôts et taxes (23 M€)	7
4.	Chapitre 74 : les dotations (6,9 M€).....	9
5.	Chapitre 75 : les loyers (0,5 M€)	10
6.	Chapitre 77 : les produits exceptionnels (0,17 M€)	11
B.	Les dépenses de fonctionnement (28,3 M€).....	12
1.	Chapitre 011 : les charges à caractère général par secteur (4,1 M€)	12
2.	Chapitre 012 : les charges de personnel (12,3 M€).....	14
3.	Chapitre 014 : les atténuations de produits (2,4 M€)	15
4.	Chapitre 65 : les subventions versées (6,7 M€)	16
5.	Chapitre 66 : les charges financières (0,34 M€)	17
6.	Chapitre 67 : les charges exceptionnelles (0,78 M€)	17
C.	Les recettes d'investissement (3,97 M€).....	18
1.	Chapitre 10 : dotations et fonds divers (4,2 M€)	18
2.	Chapitre 13 : les subventions d'investissement reçues (0,46 M€).....	18
3.	Chapitre 16 : le financement par emprunt (2,2 M€).....	19
D.	Les dépenses d'investissement (10,57 M€)	20
E.	Le résultat 2020 et son affectation	23
G.	Eléments complémentaires : Note brève & synthétique	24
1.	Niveau des épargnes	24
2.	Niveau d'endettement	24
4.	Délai de désendettement.....	25
5.	Ratios	25
6.	Effectifs de la collectivité et charges de personnel.....	25
H.	La dette.....	26
III.	Les budgets annexes administratifs	27
A.	Activités économiques	27
1.	L'analyse	28
3.	Le résultat 2020 et son affectation	30
B.	Transport	31
1.	L'analyse	32
2.	Le résultat 2020 et son affectation	33
C.	PLIE	34
1.	L'analyse	34
2.	Le résultat 2020 et son affectation	35
D.	Tourisme.....	36
1.	L'analyse	37
2.	Le résultat 2020 et son affectation	37
IV.	Les budgets annexes industriels & commerciaux	38

A.	Déchets ménagers.....	38
1.	L'analyse	39
2.	Le résultat 2020 et son affectation	40
B.	Eau	41
1.	L'analyse	42
2.	Le résultat 2020 et son affectation	43
C.	Assainissement.....	44
1.	L'analyse	45
2.	Le résultat 2020 et son affectation	45
D.	Photovoltaïque	46
1.	L'analyse	47
2.	Le résultat 2020 et son affectation	47

Ce rapport présente une synthèse des données du compte administratif qui constate les dépenses et les recettes exécutées au cours de l'année 2020.

Pour chaque section, les dépenses et les recettes exécutées en 2020 seront présentées par chapitre en comparaison avec l'année 2019 puis détaillées pour l'année 2020.

I. L'impact de la crise sanitaire

L'exécution du budget 2020 a incontestablement été marquée par la crise sanitaire et ses conséquences que la CARO a pu financer sur les résultats de l'année précédente. En effet, la situation financière au début de l'exercice 2020 était saine et lui a permis de financer les dépenses supplémentaires et les pertes de recettes liées à la crise.

Toutefois, l'impact financier de la crise sanitaire se poursuivra en 2022 et 2023 du fait de la baisse des ressources fiscales de la CARO liées au tissu économique.

A. Les conséquences « subies »

La CARO a subi des pertes directes de recettes engendrées par les confinements et les fermetures des équipements communautaires. En revanche les charges de personnel ont été maintenues intégralement sur cette période, sans que la CARO ne puisse bénéficier d'aides de l'Etat.

La crise sanitaire a également ralenti l'activité touristique entraînant ainsi une diminution des taxes de séjour perçues (-152 K€).

Par ailleurs, pendant les périodes Covid de l'année 2020, le versement mobilité a diminué du fait du recours des entreprises aux dispositifs d'activité partielle en période de confinement et postérieurement à celle-ci. Ainsi, une perte du versement mobilité est constatée par rapport à 2019 (-250K€).

B. Les mesures de soutien, prises par la CARO

Afin d'accompagner la population et de soutenir le tissu économique local dans cette crise, la CARO a mis en œuvre de nombreuses mesures :

- un dégrèvement des 2/3 du montant de CFE des entreprises relevant du secteur du tourisme, de l'hôtellerie, de la restauration, du sport, de la culture, du transport aérien, de l'évènementiel, a été voté par le Conseil Communautaire au titre de l'année 2020 (177 K€),
- des avances remboursables à destination des Très Petites Entreprises (TPE) et des associations employeuses d'un montant de 2 000 € à 8 000 € ont été versées. 40 structures en ont bénéficié en 2020 pour un montant total de 244 K€, ainsi qu'un abondement de 127 K€ au fonds de solidarité et de proximité aux TPE constitué par la Région Nouvelle Aquitaine,
- des exonérations de loyers et charges pour les mois d'avril et mai 2020, pour les entreprises locataires de la CARO en situation économique de péril imminent ont été accordées,
- des masques ont été achetés auprès d'une entreprise locale et ont été distribués à la population de la CARO (233 K€),
- un dégrèvement de la redevance déchets ménagers a été accordé aux professionnels n'ayant pas d'activité pendant le confinement (150 K€),

- les tarifs de l'année scolaire 2020/2021 pour le conservatoire de musique et de danse ont été aménagés exceptionnellement, afin de ne pas pénaliser les usagers,
- l'accès à la culture a été assuré grâce à l'ouverture gratuite au grand public des services en ligne du réseau de lecture ou aux cours en ligne assurés par le conservatoire,
- un drive fermier a été créé pour soutenir l'agriculture locale et une application « click and collect » destinée aux commerces de la CARO a été imaginée,
- les subventions aux associations locales ont été maintenues malgré l'annulation ou le report des animations et des projets en 2020,
- des subventions exceptionnelles ont été versées aux budgets annexes subissant les effets de la crise (Déchets ménagers, Tourisme et Activités Economiques),

Parallèlement, à ces décisions, la CARO a mis en place une maison Covid puis un centre de dépistage en partenariat avec l'ARS Nouvelle-Aquitaine et des professionnels de santé.

C. Le financement des effets de la crise

L'Etat a financé une partie des mesures prises par la CARO :

- Le dégrèvement de CFE approuvé par le Conseil Communautaire a été financé pour 50%. Ainsi, l'impact budgétaire s'est élevé à 88 K€.
- Un soutien financier des collectivités locales qui achètent des masques grand public en prenant en charge 50% du coût des masques dans la limite d'un prix de référence (2 € / masque lavable). Une participation de 65 K€ a été attribuée sur les 233K€ dépensés.

Enfin malgré l'annonce du Gouvernement sur la mise en œuvre de compensations des pertes de ressources fiscales et domaniales, la CARO n'a pas été bénéficiaire de ce dispositif.

En effet, cette mesure devait initialement concerner entre « 12 000 et 13 000 collectivités du bloc communal ». Les modalités d'attribution ont été calculées en référence à la moyenne des produits fiscaux et domaniaux perçus entre 2017 et 2019. Les recettes perçues en 2020 ont été supérieures à cette moyenne de la période, la collectivité n'a donc pas été éligible à cette compensation.

Finalement, seules 2 500 collectivités ont pu être compensées de leurs pertes de ressources grâce à ce dispositif de compensation.

En synthèse, la crise sanitaire a donc pesé 1,3 M€ sur le budget CARO :

Pertes de recettes entre 2019 et 2020 :	CA 2019	CA 2020	Perte	Estimation 2021
- Versement mobilité :	3 353K€	3 103K€	-250K€	2 900 K€
- Taxes de séjour :	694K€	542K€	-152K€	640K€
- Redevance Déchets ménagers (dégrèvements) :	8 230K€	8 112K€	-118K€	8 520K€
- CFE (dégrèvements) :		89K€	-89K€	
- Loyers économiques (exonérations) :	64K€	27K€	-27K€	
- Actions culturelles (conservatoire, médiathèques...) :	119K€	105K€	-14K€	102K€
			-650K€	
Dépenses complémentaires :				
- Achats de masques distribués à la population (déduction faite des aides d'Etat)			-267K€	
- Avances remboursables aux TPE :			-244K€	-300K€
- Fonds de solidarité Régional aux TPE :			-127K€	
- Subventions aux associations (AdM) :			-100K€	
			-738K€	
Economies réalisées sur certaines dépenses en 2020 :				
- Activités nautiques scolaires :	130K€	87K€	+43K€	
- -Actions culturelles (conservatoire, théâtre...) :	112K€	87K€	+25K€	
			+69K€	
Coût pour la CARO (tous budgets confondus)			-1 319K€	

II. Le budget principal

A. Les recettes de fonctionnement (34,5 M€)

Chapitre	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
002 Résultat reporté de fonctionnement	2 524 613 €	2 170 211 €	2 170 211 €	-354 402 €	-14,0%
013 Atténuations de charges	324 312 €	166 674 €	206 481 €	-117 830 €	-36,3%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	136 145 €	253 919 €	203 919 €	67 774 €	49,8%
70 Produits des services	793 158 €	1 305 275 €	1 398 170 €	605 012 €	76,3%
73 Impôts et taxes	21 102 148 €	22 486 048 €	22 955 306 €	1 853 158 €	8,8%
74 Dotations, subventions et participations	6 584 095 €	7 620 479 €	6 926 155 €	342 060 €	5,2%
75 Autres produits de gestion courante	405 332 €	453 222 €	466 986 €	61 654 €	15,2%
77 Produits exceptionnels	188 474 €	168 149 €	176 310 €	-12 164 €	-6,5%
Total Recettes	32 058 277 €	34 623 977 €	34 503 538 €	2 445 261 €	7,6%

1. Chapitre 013 – les atténuations de charges (0,21 M€)

Ces recettes correspondent aux indemnités journalières perçues en cas d'absence des agents et à la participation des agents aux tickets restaurants.

La CARO a adhéré au contrat d'assurances risques statutaires porté par le CDG 17 jusqu'au 31 décembre 2019.

Depuis le 1^{er} janvier 2020, elle a souscrit un nouveau contrat qui ne garantit plus le risque maladie ordinaire ce qui diminue le montant des indemnités journalières perçues par la CARO.

2. Chapitre 70 : les produits des services et du domaine (1,4 M€)

La hausse constatée des produits des services et du domaine entre 2019 et 2020 est de 76% (soit +605 K€).

Elle est essentiellement liée à la réouverture du Pont Transbordeur en 2020 :

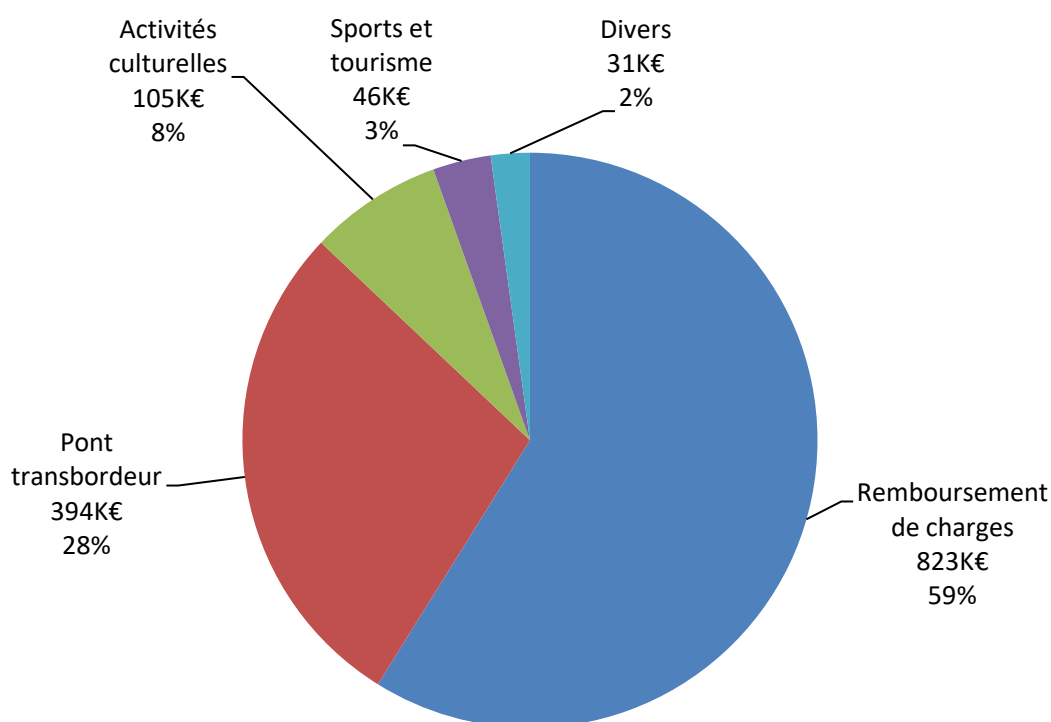
- d'une part, le remboursement par la DRAC des dépenses d'entretien du Pont Transbordeur (262K€, ce montant sera annuellement versé à la CARO afin qu'elle puisse financer toutes les dépenses nécessaires au bon fonctionnement du nouvel équipement rénové par la DRAC),
- d'autre part, les recettes d'exploitation du Pont, qui a pu fonctionner une partie de l'année et a engendré des recettes de billetterie pour 132K€

Les autres produits concernent principalement les remboursements de charges par la Ville de Rochefort dans le cadre de la mutualisation des services. Ces remboursements sont établis annuellement par la Commission Paritaire de Gestion.

Les liaisons fluviales ont été suspendues pour partie suite à l'ouverture du Pont Transbordeur.

Enfin, suite à la crise sanitaire, les activités culturelles (médiathèque, conservatoire...) ou sportives (golf) ont été suspendues une partie de l'année et les recettes correspondantes ont diminué (-19 K€).

Ces produits se répartissent par secteur comme suit :



3. Chapitre 73 : les impôts et taxes (23 M€)

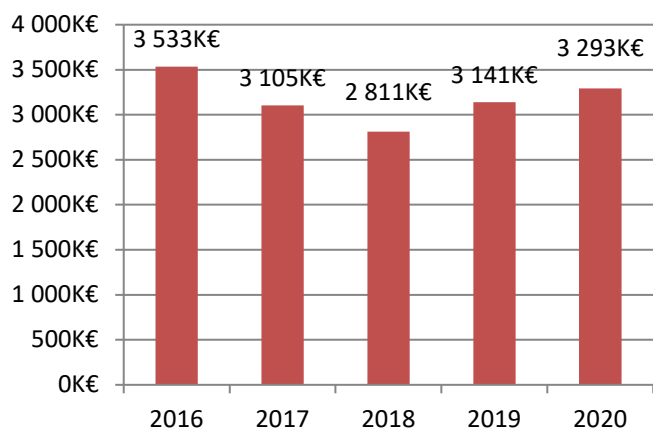
Ces recettes augmentent globalement de +1 853 K€ entre 2019 et 2020 en lien avec l'évolution favorable des produits de la fiscalité (+915 K€) et la hausse des attributions de compensation négatives (+830 K€).

- *La fiscalité*

	CA 2019	CA 2020	Evolution 2019-2020	
Taxe Habitation	7 824 528 €	7 971 066 €	146 538 €	2%
Contribution Foncière des Entreprises	5 139 974 €	5 583 105 €	443 131 €	9%
Cotisation sur Valeur Ajoutée	3 140 438 €	3 292 834 €	152 396 €	5%
Taxes Foncières	1 277 191 €	1 316 636 €	39 445 €	3%
GEMAPI	1 302 194 €	1 301 278 €	-916 €	0%
TASCOM	951 015 €	1 039 698 €	88 683 €	9%
Imposition forfaitaire sur les réseaux	346 602 €	356 913 €	10 311 €	3%
Rôles supplémentaires	130 553 €	166 093 €	35 540 €	27%
	20 112 495 €	21 027 623 €	915 128 €	5%

La progression du produit de taxe foncière et de taxe d'habitation (+186 K€) s'explique par :

- l'actualisation nationale des bases de +1,2 %,
- et les évolutions physiques des bases (travaux, nouvelles constructions...) de +0,8% pour la TH et +1,8% pour la TF.



Le produit de la CVAE varie fréquemment d'un exercice à l'autre.

Entre 2019 et 2020, le produit de CVAE est en hausse (+152 K€), du fait de la territorialisation d'une partie de la CVAE d'un établissement dominant industriel du domaine de l'aéronautique.

Le produit de la CFE augmente sensiblement entre 2019 et 2020 (+9%). Le taux restant stable, cette hausse est uniquement liée à l'évolution des bases. Le nombre d'entreprises éligibles passe de 3 751 à 3 860 soit une hausse de 3%. De plus, la CFE d'un établissement dominant industriel du domaine de l'aéronautique a fortement augmenté suite à des agrandissements (+350 K€).

Pour mémoire, le Conseil Communautaire a approuvé un dégrèvement des 2/3 du montant de CFE pour les entreprises relevant du secteur du tourisme, de l'hôtellerie, de la restauration, du sport, de la culture, du transport aérien, de l'événementiel au titre de l'année 2020. Ces entreprises ont été particulièrement impactées par la crise sanitaire. Ce dégrèvement a été pris en charge par l'Etat à hauteur de 50 %.

268 entreprises ont bénéficié de ce dégrèvement pour un montant total de 176 K€.

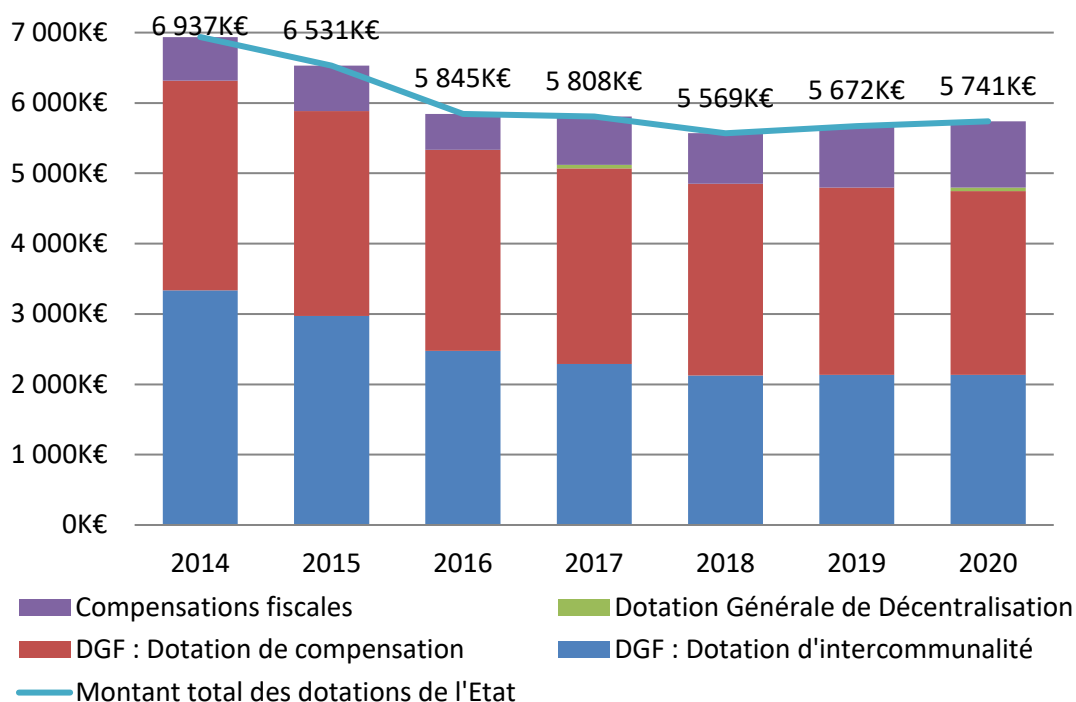
- *Les autres recettes*

Par ailleurs, le territoire de la CARO est bénéficiaire du Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) pour un montant global de 1 843 K€ en 2020, réparti entre la CARO pour 773 K€ et les communes membres selon le régime de droit commun pour 1 070 K€.

Enfin, la CARO bénéficie d'une attribution de compensation en hausse (+830 K€) suite aux mutualisations nouvelles constatées au 1er janvier 2020 (Ville de Rochefort).

4. Chapitre 74 : les dotations (6,9 M€)

- *Les concours de l'État*



- *Les participations et subventions de fonctionnement*

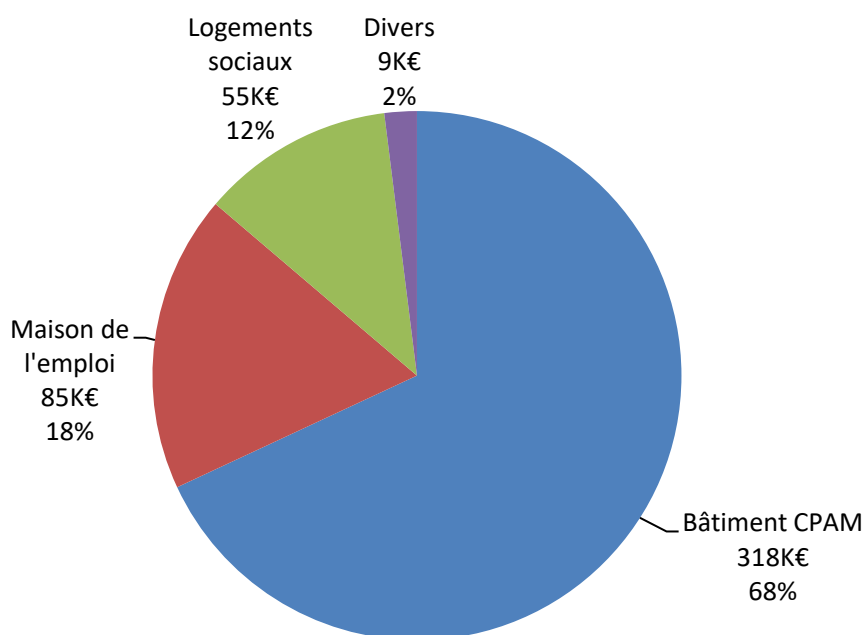
Afin de financer leurs activités, les services recherchent systématiquement des subventions auprès d'autres organismes. Ainsi, la CARO a pu bénéficier en 2020, pour financer certaines dépenses de fonctionnement, d'un montant global de 1 176 K€ de subventions réparties comme suit :

	Mandaté
GEMAPI, Pluvial & Environnement	484 832 €
SMCA - bassin versant Nord Rochefort	174 967 €
Natura 2000	103 413 €
Lutte contre les ragondins	81 435 €
Programme Alimentaire Territorialisé	44 192 €
Gemapi	35 157 €
Contrat de Transition Ecologique	24 000 €
Point Info Energie	12 800 €
Lutte contre la jussie	8 868 €
Habitat	212 914 €
OPAH - réhabilitation de logements privés	131 483 €
Aires de gens du voyage	81 431 €
Tourisme	121 233 €
Grand Site	55 390 €
Grands projets Marais de Brouage	52 343 €
Pont Transbordeur	13 500 €

	Mandaté
Santé	97 631 €
Crise Sanitaire (masques)	68 631 €
Lutte contre les déserts médicaux - étude & diagnostic	29 000 €
Urbanisme	78 500 €
Part des communes - instruction droit du sol	78 500 €
Leader 2014-2020	66 066 €
Animation de la gestion du programme	66 066 €
Culture	64 560 €
Education artistique et culturelle	30 000 €
Conservatoire de musique	19 560 €
Réseau lecture publique et médiathèques	15 000 €
Économie	41 265 €
Concours architecte EUROPAN	27 500 €
Territoires d'industrie	8 333 €
Appel à projet expérimentations élevages	2 431 €
Sports & nautisme	6 500 €
Fort Boyard Challenge	6 500 €
Divers	6 120 €
Total général	1 176 620 €

5. Chapitre 75 : les loyers (0,5 M€)

Les loyers perçus par la CARO concernent principalement le site de la Maison de l'Emploi, les logements sociaux et le bail de la CPAM sur le site des Fourriers.



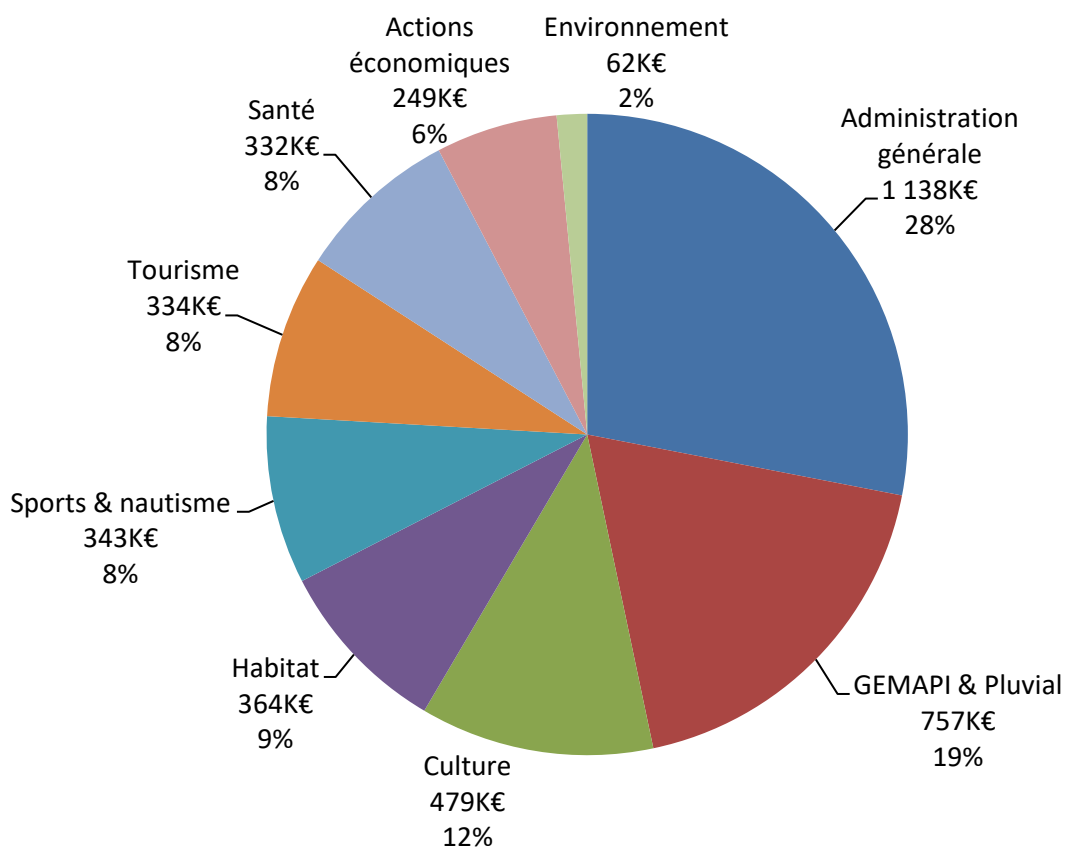
6. Chapitre 77 : les produits exceptionnels (0,17 M€)

Les produits exceptionnels concernent essentiellement les écritures comptables liées à une cession immobilière (échange de la maison du Pont Transbordeur) ou des remboursements d'assurance (vol à l'aire des gens du voyage de Tonnay-Charente).

B. Les dépenses de fonctionnement (28,3 M€)

Chapitre	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	3 821 608 €	5 498 096 €	4 057 942 €	236 334 €	6,2%
012 Charges de personnel et frais assimilés	10 994 800 €	12 777 442 €	12 291 602 €	1 296 802 €	11,8%
014 Atténuations de produits	2 629 027 €	2 443 803 €	2 443 803 €	-185 224 €	-7,1%
023 Virement à la section d'investissement	0 €	3 653 421 €	0 €	0 €	0,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 401 634 €	1 783 792 €	1 783 771 €	382 136 €	27,3%
65 Autres charges de gestion courante	6 942 942 €	7 297 441 €	6 657 413 €	-285 530 €	-4,1%
66 Charges financières	369 358 €	381 090 €	343 429 €	-25 930 €	-7,0%
67 Charges exceptionnelles	189 298 €	788 892 €	786 575 €	597 277 €	315,5%
Total Dépenses	26 348 667 €	34 623 977 €	28 364 534 €	2 015 866 €	7,7%

1. Chapitre 011 : les charges à caractère général par secteur (4,1 M€)



La variation entre 2019 et 2020 (+ 236 K€) est essentiellement liée :

- aux remboursements des frais liés aux mutualisations (+89 K€),
- aux dépenses d'entretien du réseau pluvial des communes (+265 K€),
- aux dépenses liées à la crise (+332 K€), essentiellement l'achat des masques distribués,
- à la réduction de certaines dépenses : liaisons fluviales, lutte contre les ragondins, gémapi... (- 563 K€),

- aux économies réalisées par la suspension des activités à cause de la crise sanitaire (activités nautiques scolaires...).

	Mandaté
Administration générale	1 138 089 €
Mutualisation des services ressources	318 971 €
Informatique	237 539 €
<i>Maintenance informatique</i>	115 951 €
<i>Téléphonie</i>	83 986 €
<i>Bureautique / Copieurs</i>	37 602 €
Entretien des bâtiments & véhicules communautaires	186 799 €
Assurances & fonciers	109 885 €
Achats & frais généraux	85 160 €
Ressources Humaines (formations, frais de déplacement...)	80 756 €
Communication	61 488 €
Affaires juridiques	55 747 €
Divers	1 743 €
GEMAPI & Pluvial	756 629 €
Pluvial	442 827 €
<i>Pluvial - hors Rochefort</i>	342 200 €
<i>Pluvial – fournitures diverses</i>	62 307 €
<i>Pluvial - Rochefort</i>	38 320 €
GEMAPI	313 802 €
<i>SMCA - bassin versant Nord Rochefort</i>	72 520 €
<i>SMCA – frais communs</i>	70 970 €
<i>SMCA - bassin versant Brouage</i>	32 970 €
<i>Cotisations Sylicaf - symbo...</i>	28 662 €
<i>LPO</i>	25 000 €
<i>SMCA - Vallée de la Charente</i>	23 520 €
<i>Curage des fossés</i>	18 720 €
<i>Lutte contre la jussie</i>	15 133 €
<i>Divers</i>	11 765 €
<i>PAPI</i>	10 402 €
<i>Lutte contre les ragondins</i>	4 141 €
Culture	478 521 €
Réseau lecture publique et médiathèques	333 650 €
Musiques actuelles	69 271 €
Conservatoire de musique	55 506 €
Education artistique et culturelle	17 469 €
Divers	2 626 €
Habitat	363 810 €
OPAH - réhabilitation de logements privés	263 127 €
Aires de gens du voyage	73 682 €
Convention de gestion des logements sociaux	16 431 €
PLH	2 700 €
Divers	7 871 €

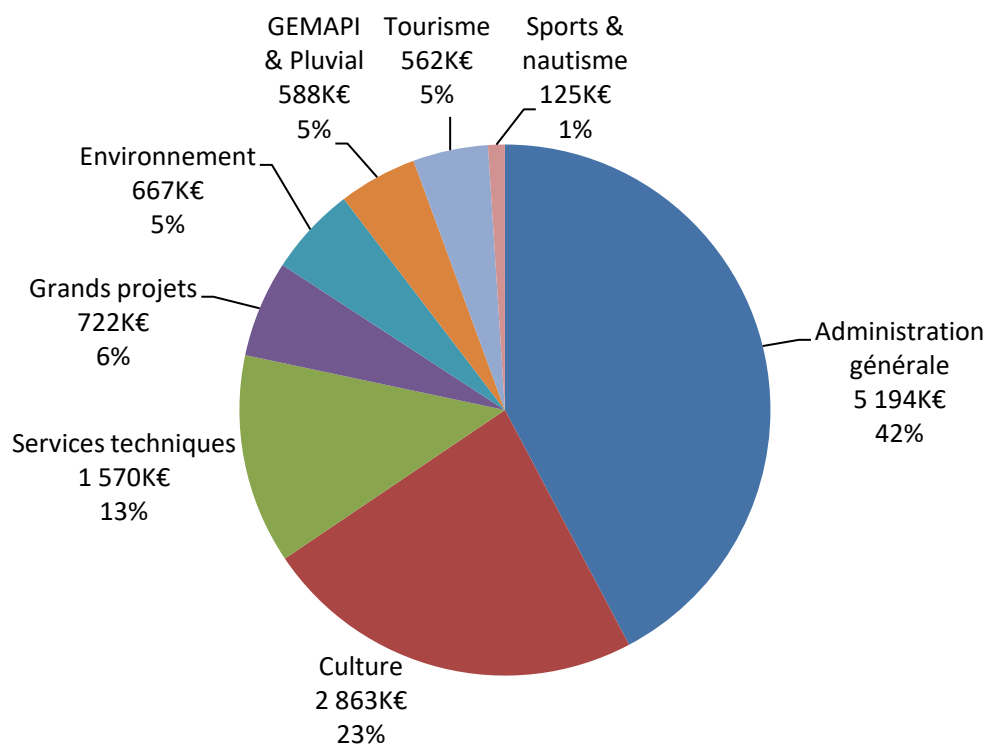
Sports & nautisme	343 395 €
Liaisons fluviales	115 671 €
Fort Boyard Challenge	103 184 €
Activités nautiques scolaires	86 864 €
France Station Nautique	10 684 €
Pontons	8 532 €
Politique sport santé	8 140 €
Divers	10 319 €
Tourisme	334 244 €
Pont Transbordeur	138 098 €
Grand Site	84 001 €
Concours architecte EUROPAN	34 630 €
Plan Qualité touristique	22 668 €
Appel à projets expérimentations élevages	14 227 €
Grands projets Marais de Brouage	10 039 €
Pistes cyclables	8 881 €
Fête de la nature	8 500 €
Signalétique touristique	1 320 €
Divers	11 880 €
Santé	332 358 €
Crise Sanitaire	330 765 €
Lutte contre les déserts médicaux	1 593 €
Actions économiques	249 035 €
Mission locale	127 170 €
Maison de l'emploi	110 486 €
Programme Alimentaire Territorialisé	7 464 €
Challenge inter-entreprises	2 592 €
Divers	1 324 €
Environnement	61 861 €
Contrat de Transition Ecologique	26 028 €
Espace nature	15 724 €
Actions plan climat	8 528 €
Point Info Energie	4 444 €
Natura 2000	2 000 €
Divers	5 138 €
Total général	4 057 942 €

2. Chapitre 012 : les charges de personnel (12,3 M€)

L'augmentation des dépenses (+12%) du chapitre 012 en 2020 par rapport à l'année 2019 est essentiellement liée à la mutualisation des services techniques et des archives au 1er janvier 2020. Ces dépenses nouvelles sont intégralement remboursées par la Ville de Rochefort via l'attribution de compensation.

24 agents ont été concernés par cette mutualisation.

Les charges de personnel se répartissent par secteurs de la manière suivante :

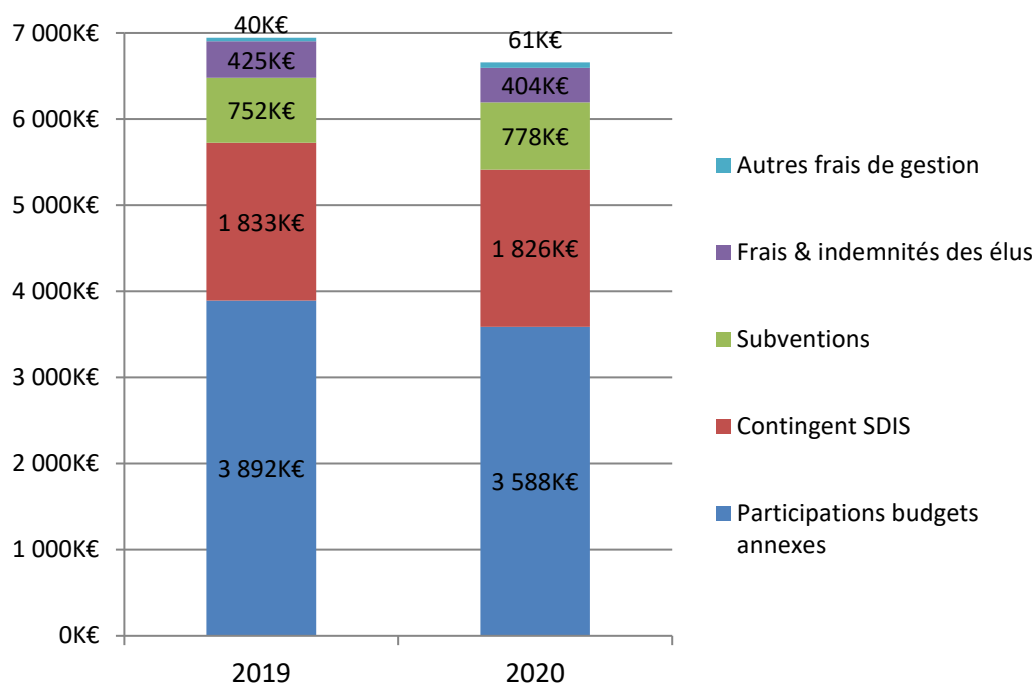


3. Chapitre 014 : les atténuations de produits (2,4 M€)

Ce chapitre regroupe :

- le Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR), institué pour compenser les incidences de la réforme de la taxe professionnelle, figé à hauteur de 860 K€ pour la CARO depuis 2014.
- les Attributions de Compensations (AC) versées par la CARO aux communes membres, établies par la Commission Locale d'Évaluation des Charges Transférées (CLECT) du 6 novembre 2020 en fonction des nouvelles charges transférées en 2020. Pour rappel, le solde des attributions de compensation 2020 se répartit entre 1 154 K€ d'AC positives (dépenses pour la CARO) et 1 569 K€ d'AC négatives (recettes pour la CARO).

4. Chapitre 65 : les subventions versées (6,7 M€)



La CARO a participé pour 778 K€ (contre 752 K€ en 2019) aux projets culturels, sportifs, solidaires et environnementaux en accordant des subventions de fonctionnement aux secteurs associatifs et aux communes comme suit :

	Mandaté
Culture	119 200 €
Solidarité territoriale	96 300 €
Politique de la Ville	86 917 €
Altéa Cabestan	68 600 €
Mission locale	61 442 €
Aides aux festivals	58 062 €
Tour de France	50 000 €
Sports	49 043 €
Stéréoparc	45 000 €
Environnement	44 186 €
Tourisme	28 115 €
PAPI	24 173 €
Aires de gens du voyage	17 000 €
Habitat	10 809 €
Actions économiques	9 945 €
Amicale du personnel	9 570 €
Total général	778 363 €

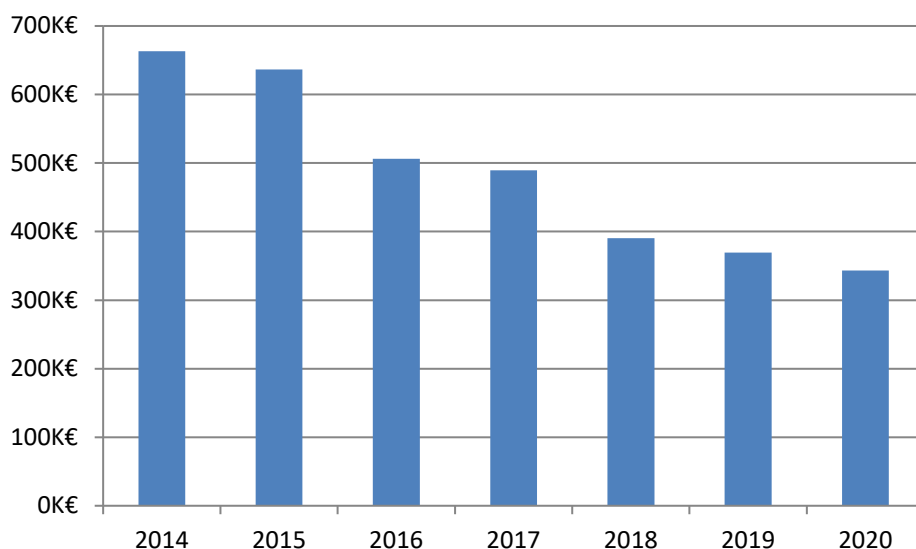
Toutes les subventions allouées lors du vote du budget primitif ont été maintenues pendant la période de crise afin de soutenir le milieu associatif.

En 2020, le budget principal de la CARO a également participé, sur ses fonds propres, à l'équilibre de ses budgets annexes administratifs, comme suit :

	Mandaté
Activités économiques	1 999 082 €
Transports	856 873 €
Organisation du tourisme	700 498 €
PLIE	31 414 €
Total général	3 587 867 €

5. Chapitre 66 : les charges financières (0,34 M€)

Entre 2019 et 2020, les intérêts de la dette continuent de diminuer et ce principalement en raison des efforts consentis pour diminuer chaque année le recours à l'emprunt, de la poursuite de la baisse des taux et de la gestion active de la dette.



6. Chapitre 67 : les charges exceptionnelles (0,78 M€)

Afin de ne pas répercuter sur les usagers les effets de la crise sanitaire sur les recettes propres des budgets annexes, le budget principal a été amené à les abonder de manière exceptionnelle :

	Mandaté
Organisation du tourisme	376 212 €
Activités économiques	250 000 €
Déchets ménagers	150 000 €
Total général	776 212 €

C. Les recettes d'investissement (3,97 M€)

Chapitre	CA 2019	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	0 €	0 €	0,0%
024 Produits des cessions d'immobilisations	0 €	0 €	0 €	0,0%
040 Operations d'ordre de transfert entre sections	1 401 634 €	1 783 771 €	382 136 €	27,3%
041 Operations patrimoniales	100 059 €	0 €	-100 059 €	-100,0%
10 Dotations, fonds divers et réserves	5 919 892 €	4 236 328 €	-1 683 563 €	-28,4%
13 Subventions d'investissement reçues	738 965 €	457 496 €	-281 469 €	-38,1%
16 Emprunts et dettes assimilés	956 600 €	2 205 182 €	1 248 582 €	130,5%
20 Immobilisations incorporelles	9 875 €	34 013 €	24 139 €	244,5%
204 Subventions d'équipement versées	0 €	12 500 €	12 500 €	0,0%
21 Immobilisations corporelles	28 453 €	42 648 €	14 195 €	49,9%
Total Recettes	9 155 478 €	8 771 938 €	-383 540 €	-4,2%

1. Chapitre 10 : dotations et fonds divers (4,2 M€)

Le Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) sur les dépenses d'équipement réalisées par la CARO en 2020 s'élève à 697 K€ en 2020 contre 583 K€ en 2019.

Le compte 1068 s'élève à 3 539 K€, il permet de financer le déficit d'investissement 2019 et les restes à réaliser.

2. Chapitre 13 : les subventions d'investissement reçues (0,46 M€)

En 2020, les subventions d'équipement perçues s'élèvent à 457 K€. Les reports sur l'exercice 2021 sont de 1 125 K€. Elles concernent principalement les projets suivants :

	Mandaté	Reporté
Sports & nautisme	250 000 €	0 €
Golf	250 000 €	0 €
Culture	80 637 €	408 412 €
Salle culturelle des Fourriers	80 637 €	408 412 €
Tourisme	76 457 €	233 659 €
Pont Transbordeur	59 845 €	52 566 €
Signalétique touristique	16 611 €	6 300 €
Grands projets Marais de Brouage	0 €	39 722 €
Pistes cyclables	0 €	135 071 €
GEMAPI, Pluvial & environnement	45 686 €	483 196 €
Pluvial - hors Rochefort	33 640 €	27 083 €
Travaux divers	6 819 €	242 €
PAPI Charente	5 227 €	405 871 €
Pluvial - Rochefort	0 €	50 000 €
Administration générale	4 716 €	0 €
Divers	4 716 €	0 €
Total général	457 496 €	1 125 267 €

En synthèse, le projet ci-dessous fait l'objet de financements conséquents :

Salle culturelle des Fourriers			
Montant total de l'opération (APCP) : 1 748 020 €		Financements attendus à hauteur de 35% du HT	
Région	150 258 €	9%	Obtenu
Etat (DETR et DSIL)	468 791 €	27%	Obtenu

3. Chapitre 16 : le financement par emprunt (2,2 M€)

Le montant de l'emprunt nouveau s'élève à 2 200 K€ contracté auprès de la banque postale.

D. Les dépenses d'investissement (10,57 M€)

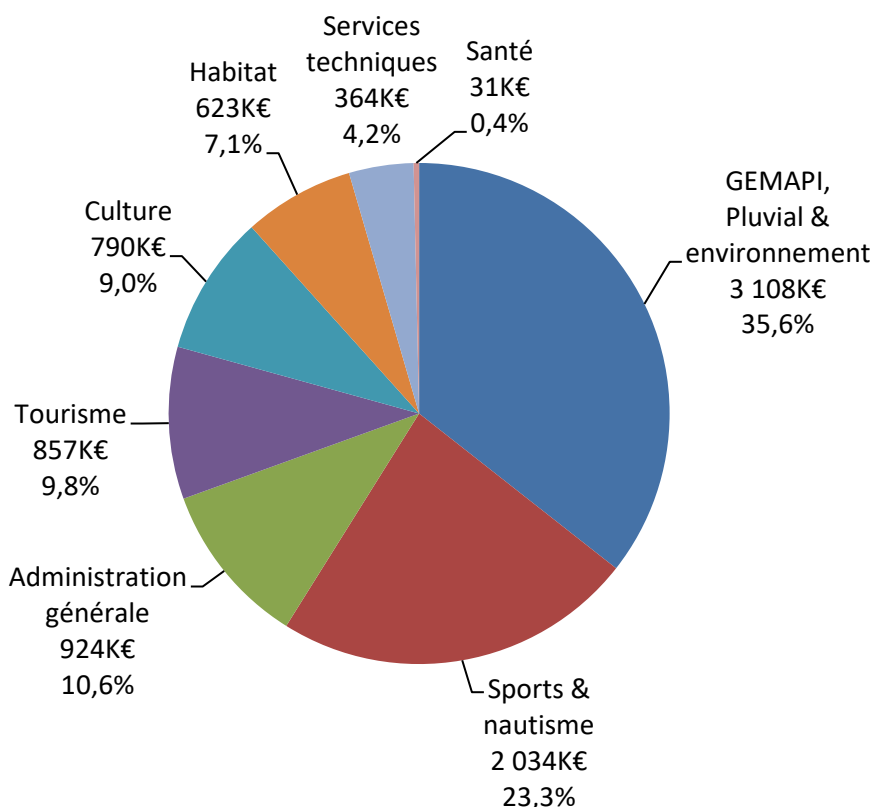
Chapitre	CA 2019	CA 2020	EVOLUTION € 2020-2019	
001 Résultat reporté d'investissement	1 393 468 €	330 735 €	-1 062 733 €	-76,3%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	136 145 €	203 919 €	67 774 €	49,8%
041 Opérations patrimoniales	100 059 €	0 €	-100 059 €	-100,0%
10 Dotations, fonds divers et réserves	0 €	0 €	0 €	0,0%
13 Subventions d'investissement reçues	0 €	0 €	0 €	0,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	1 248 106 €	1 308 734 €	60 628 €	4,9%
20 Immobilisations incorporelles	821 082 €	675 868 €	-145 214 €	-17,7%
204 Subventions d'équipement versées	1 373 708 €	2 676 905 €	1 303 196 €	94,9%
21 Immobilisations corporelles	2 516 296 €	2 229 950 €	-286 347 €	-11,4%
23 Immobilisations en cours	1 897 348 €	3 148 604 €	1 251 256 €	66,0%
Total Dépenses	9 486 213 €	10 574 714 €	1 088 502 €	11,5%

En 2020, la CARO s'est engagée sur un niveau d'investissement soutenu puisque les dépenses d'équipements payées s'élèvent à 8 731 K€, et 4 149 K€ restent à réaliser et seront inscrits en reports sur l'exercice 2021. Il convient de noter que les dépenses d'équipement augmentent de 32% entre 2019 et 2020.

Le taux de réalisation des dépenses d'équipement inscrites s'élève à 93%, restes à réaliser inclus.

Lors de la présentation du rapport du CA 2019, ce taux était de 88%. Un travail de mise en adéquation entre les inscriptions budgétaires et la capacité de réalisation de la collectivité a été réalisé pour améliorer ce taux de réalisation.

Les dépenses d'équipement réalisées en 2020 se répartissent par secteurs de la manière suivante :



	Mandaté	Reporté
GEMAPI, Pluvial & environnement	3 108 200 €	1 563 711 €
PAPI Baie d'Yves	1 326 544 €	47 756 €
PAPI Charente	723 133 €	269 008 €
Pluvial - hors Rochefort	521 397 €	643 939 €
Etudes et travaux sur réseaux	227 674 €	281 020 €
Pluvial - Rochefort	185 036 €	243 042 €
SMCA – Gestion des Milieux Aquatiques	76 495 €	0 €
Confortement des berges	28 668 €	1 200 €
Natura 2000	11 820 €	10 181 €
Subvention équipement LPO	0 €	60 000 €
Divers	7 434 €	7 566 €
Sports & nautisme	2 034 293 €	51 212 €
Golf	1 996 632 €	42 243 €
Divers	37 661 €	8 969 €
Administration générale	923 844 €	896 306 €
Fonds de concours aux communes	501 998 €	390 003 €
Informatique : logiciels, matériels & études	339 049 €	464 379 €
Marchés publics : Avances & frais d'insertion	27 817 €	10 756 €
Mutualisation des services ressources	9 100 €	0 €
Matériel Communication	5 020 €	5 730 €
Divers	40 859 €	25 438 €

	Mandaté	Reporté
Tourisme	857 208 €	505 138 €
Pont Transbordeur	668 681 €	188 781 €
Pistes cyclables	116 998 €	19 896 €
Grands projets Marais de Brouage	39 443 €	27 638 €
Signalétique touristique	19 342 €	6 701 €
Travaux aires de camping-car	10 973 €	0 €
Grand Site	1 771 €	0 €
Valorisation de l'Ile Madame	0 €	32 000 €
Requalification de la Pointe de la Fumée	0 €	29 406 €
Participation Passerelle Charente Seudre	0 €	159 717 €
Participation études forts privés	0 €	41 000 €
Culture	789 946 €	341 319 €
Salle culturelle des Fourriers	552 718 €	50 289 €
Réseau lecture publique et médiathèques	106 196 €	252 762 €
Conservatoire de musique	68 368 €	4 024 €
Musiques actuelles	43 832 €	80 €
Clos Laperouse	18 832 €	9 946 €
Subventions patrimoine	0 €	24 218 €
Habitat	623 473 €	208 578 €
Subventions Habitat, PLH	423 396 €	61 000 €
SCOT	76 646 €	80 536 €
Fisac - solde	59 807 €	0 €
Aires de gens du voyage	57 424 €	452 €
Projet paysager agricole & conchilicole OGS	6 200 €	9 150 €
Altéa Cabestan	0 €	52 440 €
Divers	0 €	5 000 €
Services techniques	363 658 €	574 872 €
Véhicules, matériels et outillages techniques	238 138 €	15 484 €
Hangar Atelier CARO	49 626 €	7 184 €
Travaux bâtiments CARO	49 037 €	220 927 €
La boîte - bureaux	25 040 €	257 691 €
Travaux SNSM	1 818 €	73 587 €
Santé	30 704 €	8 160 €
Lutte contre les déserts médicaux	16 560 €	8 160 €
Crise Sanitaire	14 144 €	0 €
Total général	8 731 327 €	4 149 295 €

E. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		2 170 211,37 €
Résultat de l'exercice		3 968 792,95 €
= Résultat à affecter		6 139 004,32 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-330 734,51 €
Résultat de l'exercice		-1 472 041,50 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-1 802 776,01 €
Solde des restes à réaliser		-2 032 844,68 €
= Besoin de financement		-3 835 620,69 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	3 835 620,69 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	2 303 383,63 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-418 594,75 €
RESULTAT GLOBAL 2020		1 884 788,88 €

Pour mémoire, le résultat 2019 s'élevait à 2 142 K €.

G. Eléments complémentaires : Note brève & synthétique

1. Niveau des épargnes

Chapitre	CA 2019	CA 2020
013 Atténuations de charges	324 312 €	206 481 €
70 Produits de services, du domaine & ventes diverses	793 158 €	1 398 170 €
73 Impôts et taxes	21 102 148 €	22 955 306 €
74 Dotations, subventions et participations	6 584 095 €	6 926 155 €
75 Autres produits de gestion courante	405 332 €	466 986 €
Recettes réelles de fonctionnement	29 209 045 €	31 953 098 €
011 Charges à caractère général	3 821 608 €	4 057 942 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	10 994 800 €	12 291 602 €
014 Atténuations de produits	2 629 027 €	2 443 803 €
65 Autres charges de gestion courante	6 942 942 €	6 657 413 €
Dépenses réelles de fonctionnement	24 388 377 €	25 450 760 €
Excédent brut courant	4 820 668 €	6 502 338 €
77 Produits exceptionnels	188 474 €	176 310 €
67 Charges exceptionnelles	189 298 €	786 575 €
78 Reprises sur amortissements et provisions	0 €	0 €
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	0 €	0 €
Epargne de gestion	4 819 844 €	5 892 073 €
Intérêts de la dette	369 358 €	343 429 €
Epargne brute (EG - intérêts)	4 450 485 €	5 548 645 €
Capital remboursé	1 246 006 €	1 302 924 €
Epargne nette (EB - remboursement du capital)	3 204 479 €	4 245 720 €

2. Niveau d'endettement

Evolution de l'endettement	Budget principal
Capital restant dû au 31/12/2019	14 272 225 €
Emprunts nouveaux	2 200 000 €
Capital remboursé	1 302 924 €
Capital restant dû au 31/12/2020	15 169 301 €

4. Délai de désendettement

Délai de désendettement	CA 2019	CA 2020
Capital restant dû au 31/12/2020	14 272 225 €	15 169 301 €
Epargne brute	4 450 485 €	5 548 645 €
Délai de désendettement (années)	3,21	2,73

5. Ratios

Informations financières - ratios	CA 2020	Moyenne nationale de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement / population	409 €	343 €
Produit des impositions directes / population	229 €	306 €
Recettes réelles de fonctionnement / population	495 €	407 €
Dépenses d'équipement brut / population	134 €	82 €
Encours de dette / population	234 €	232 €
DGF / population	73 €	75 €
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	46,2%	40,2%
(Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement	86,8%	89,6%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement.	27,2%	20,2%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	47,2%	89,4%

6. Effectifs de la collectivité et charges de personnel

Les effectifs de la Communauté d'Agglomération se répartissent de la manière suivante :

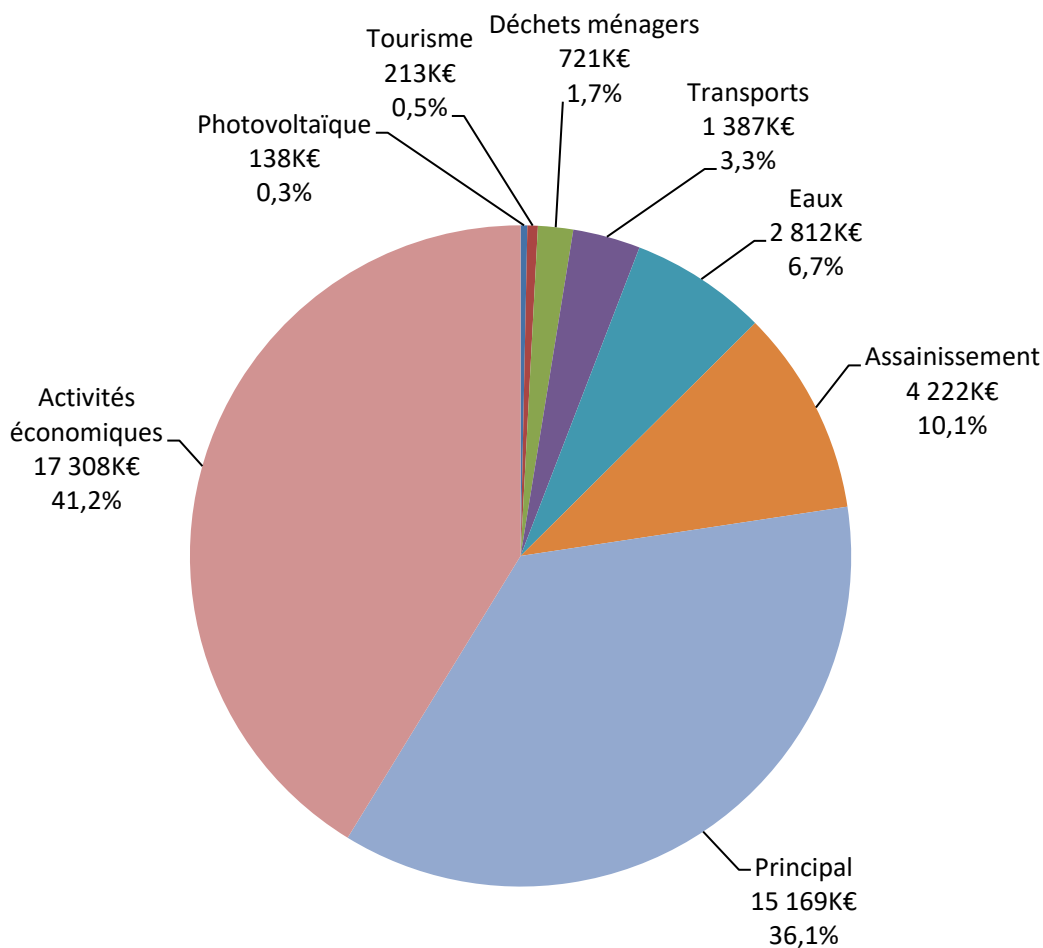
Tous budgets confondus	31/12/2019	31/12/2020
Agents titulaires	239	262
Agents contractuels	30	30
Emplois aidés	6	7
Emplois saisonniers et remplaçants	23	31
TOTAL	298	330

L'augmentation du nombre de titulaires est due à la mutualisation des archives et certains services techniques, soit 24 agents titulaires au 1er janvier 2020.

Au cours de l'année 2020, les mouvements habituels de départs en retraite et mutations (arrivées ou départs) ont impacté les effectifs.

H. La dette

Au 31 décembre 2020, l'encours de la dette (Capital Restant Dû) de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan (CARO) s'établit à 41,970 M€ répartis sur 8 budgets.



La dette de la CARO est composée de 92 lignes d'emprunt comptabilisées auprès de 9 établissements bancaires.

Cette dette est composée de 76,81 % d'emprunts en taux fixe, de 16,31 % à taux variables et de prêts indexés sur le livret A à hauteur de 6,88 %.

Le taux moyen pour l'ensemble de cette dette s'élève à 2,36 % contre 2,61 % en 2019.

III. Les budgets annexes administratifs

A. Activités économiques

Ce budget annexe retrace la gestion des zones d'activités économiques sur le territoire de la CARO.

Les opérations réalisées en 2020 sont présentées ci-dessous :

Investissement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
001 Résultat reporté d'investissement	0 €	667 684 €	667 684 €	667 684 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	394 307 €	504 700 €	502 274 €	107 967 €	27,4%
041 Opérations patrimoniales	74 590 €	1 980 000 €	916 741 €	842 151 €	1129,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	1 922 239 €	1 850 315 €	1 590 230 €	-332 009 €	-17,3%
20 Immobilisations incorporelles	740 311 €	2 409 021 €	856 315 €	116 004 €	15,7%
204 Subventions d'équipement versées	0 €	22 000 €	10 000 €	10 000 €	0,0%
21 Immobilisations corporelles	3 685 764 €	9 563 265 €	5 583 959 €	1 898 195 €	51,5%
23 Immobilisations en cours	1 090 324 €	513 802 €	228 706 €	-861 618 €	-79,0%
26 Participations	399 999 €	0 €	0 €	-399 999 €	-100,0%
27 Autres immobilisations financières	50 000 €	2 770 966 €	420 576 €	370 576 €	741,2%
Total Dépenses	8 357 534 €	20 281 753 €	10 776 485 €	2 418 951 €	28,9%
001 Résultat reporté d'investissement	1 819 950 €	0 €	0 €	-1 819 950 €	-100,0%
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	3 187 078 €	0 €	0 €	0,0%
024 Produits des cessions d'immobilisations	0 €	28 891 €	0 €	0 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 892 443 €	2 645 349 €	2 645 342 €	752 899 €	39,8%
041 Opérations patrimoniales	74 590 €	1 980 000 €	916 741 €	842 151 €	1129,0%
10 Dotations, fonds divers et réserves	415 504 €	1 439 993 €	1 439 993 €	1 024 490 €	246,6%
13 Subventions d'investissement reçues	995 861 €	4 857 155 €	2 695 529 €	1 699 668 €	170,7%
16 Emprunts et dettes assimilés	2 487 905 €	3 328 767 €	2 410 511 €	-77 395 €	-3,1%
21 Immobilisations corporelles	0 €	7 945 €	0 €	0 €	0,0%
27 Autres immobilisations financières	3 598 €	2 806 576 €	112 270 €	108 672 €	3020,7%
Total Recettes	7 689 850 €	20 281 753 €	10 220 386 €	2 530 536 €	32,9%

Fonctionnement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	1 195 832 €	1 246 728 €	826 993 €	-368 839 €	-30,8%
012 Charges de personnel et frais assimilés	79 734 €	140 307 €	138 598 €	58 864 €	73,8%
023 Virement à la section d'investissement	0 €	3 187 078 €	0 €	0 €	0,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 892 443 €	2 645 349 €	2 645 342 €	752 899 €	39,8%
65 Autres charges de gestion courante	35 623 €	81 209 €	74 266 €	38 643 €	108,5%
66 Charges financières	605 193 €	502 659 €	484 378 €	-120 815 €	-20,0%
67 Charges exceptionnelles	3 105 €	117 760 €	113 325 €	110 220 €	3549,4%
Total Dépenses	3 811 930 €	7 921 089 €	4 282 901 €	470 971 €	12,4%
002 Résultat reporté de fonctionnement	126 872 €	143 887 €	143 887 €	17 015 €	13,4%
013 Atténuations de charges	299 €	717 €	1 592 €	1 293 €	432,8%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	394 307 €	504 700 €	502 274 €	107 967 €	27,4%
70 Produits des services	0 €	120 000 €	20 516 €	20 516 €	0,0%
73 Impôts et taxes	0 €	0 €	2 370 €	2 370 €	0,0%
74 Dotations, subventions et participations	117 108 €	19 420 €	29 724 €	-87 384 €	-74,6%
75 Autres produits de gestion courante	4 316 808 €	3 393 900 €	3 492 271 €	-824 536 €	-19,1%
76 Produits financiers	249 766 €	249 767 €	249 766 €	0 €	0,0%
77 Produits exceptionnels	190 650 €	3 488 699 €	3 523 963 €	3 333 313 €	1748,4%
Total Recettes	5 395 810 €	7 921 089 €	7 966 364 €	2 570 554 €	47,6%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2020 sont les suivantes :

- Les charges à caractère général diminuent entre 2019 et 2020 (-31%), notamment du fait :
 - o d'une baisse des charges d'entretien des zones artisanales (-65 K€),
 - o de la diminution des dépenses de communication liées à l'Arsenal des mers (-80 K€),
 - o du dragage devant les formes de radoub non facturé en 2020 (-109 K€)
 - o de la fin de certaines études de développement économique (-84 K€).
- De nouvelles subventions ont été allouées pour des projets innovants (30 K€) ou en soutien à la filière aéronautique (10 K€).
- Une avance remboursable a été transférée en subvention exceptionnelle au profit de l'association Arsenal des Mers (100 K€).
- Les recettes constatées au chapitre 70 ne concernent que des remboursements de frais de douane sur le projet Arsenal des Mers.
- Des loyers perçus à hauteur de 1 493 K€ en 2020 contre 1 375 K€ en 2019 (chapitre 75).
- Une subvention d'équilibre (chapitre 75) du budget principal de 1 999 K€ contre 2 942 K€ en 2019 du fait des recettes exceptionnelles ci-dessous.
- Des recettes exceptionnelles ont abondés le budget annexe en 2020 :
 - o l'indemnité pour le sinistre SM France (1,6 M€)
 - o l'excédent de clôture de la zone de la Pimale à Echillais (555 K€)
 - o une cession immobilière zone du Bois Brûlé à Saint-Laurent-de-la-Prée (476 K€)
 - o la rétrocession au département d'une part de la zone de Bel-Air (375 K€)
 - o une subvention exceptionnelle (250 K€) allouée par le budget principal.

- Un emprunt a été encaissé en 2020 pour 2 310 K€ pour financer les dépenses d'équipement.

Des dépenses d'équipement ont été mandatées à hauteur de 6 679 K€ et 4 234 K€ restent à réaliser :

	Mandaté	Reporté
Acquisition Terrains	3 382 844 €	72 601 €
Aménagements projet Arsenal des mers	1 778 431 €	2 422 171 €
Rochefort - ZAC Zone Arsenal	597 944 €	555 502 €
Rochefort - zone portuaire: acquisitions foncières	259 352 €	5 700 €
Echillais - zone l'Houmée	187 497 €	75 471 €
Tonnay-Charente - zone Croix Biron	153 100 €	91 942 €
Bois du Nord Pole Rochefort Atlantique	98 505 €	365 500 €
Rochefort - zone de la Vacherie	41 360 €	0 €
Atelier de transformation	27 450 €	31 825 €
Tonnay-Charente - zone la Varenne	24 945 €	20 686 €
Rochefort - zone des Sœurs	24 620 €	3 140 €
Rochefort - zone Bélignon	18 252 €	289 650 €
Pole formation	14 400 €	30 175 €
Commerces de proximité	12 000 €	27 240 €
St Laurent - Zone Bois Brûlé	11 163 €	72 116 €
SM France Werzalit	8 007 €	2 899 €
Etudes	6 720 €	31 435 €
Etudes diverses	8 930 €	20 140 €
<i>Etude datacenter</i>	6 720 €	0 €
<i>Etude de densification</i>	0 €	22 935 €
Rochefort - Village multimédia Zola	3 589 €	34 954 €
Co-working	2 983 €	10 387 €
Rochefort - Zone Pont neuf	837 €	61 843 €
Divers	16 052 €	17 423 €
<i>La Pimale</i>	7 458 €	0 €
<i>Centre International de la Mer</i>	4 411 €	0 €
<i>Lutte contre les déserts médicaux</i>	1 890 €	0 €
<i>Rochefort - Garage Insertion Rochefort Océan</i>	582 €	2 400 €
<i>Travaux divers dans les zones</i>	0 €	10 168 €
<i>Divers</i>	1 710 €	4 856 €
Total	6 678 979 €	4 234 299 €

Les reports d'investissement s'élèvent à 4 404 K€ en dépenses et à 1 333 K€ en recettes.

3. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		143 886,85 €
Résultat de l'exercice		3 539 576,36 €
= Résultat à affecter		3 683 463,21 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-667 683,70 €
Résultat de l'exercice		111 584,69 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-556 099,01 €
Solde des restes à réaliser		-3 071 031,57 €
= Besoin de financement		-3 627 130,58 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	3 627 130,58 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	56 332,63 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-56 332,63 €
RESULTAT GLOBAL 2020		0,00 €

B. Transport

Ce budget retrace les opérations liées au transport sur le territoire de la CARO.

Les opérations réalisées en 2020 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
001	Résultat reporté d'investissement	64 321 €	0 €	0 €	-64 321 €	-100,0%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 818 €	84 636 €	76 636 €	5 818 €	8,2%
041	Opérations patrimoniales	0 €	168 797 €	2 987 €	2 987 €	0,0%
16	Emprunts et dettes assimilés	145 504 €	127 500 €	123 405 €	-22 099 €	-15,2%
20	Immobilisations incorporelles	7 734 €	4 821 €	260 €	-7 475 €	-96,6%
21	Immobilisations corporelles	94 601 €	120 386 €	21 777 €	-72 824 €	-77,0%
23	Immobilisations en cours	219 088 €	291 488 €	128 992 €	-90 096 €	-41,1%
Total dépenses		602 066 €	797 628 €	354 056 €	-248 010 €	-41,2%
001	Résultat reporté d'investissement	0 €	241 764 €	241 764 €	241 764 €	0,0%
021	Virement de la section de fonctionnement	0 €	34 649 €	0 €	0 €	0,0%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	317 929 €	317 865 €	317 853 €	-76 €	0,0%
041	Opérations patrimoniales	0 €	168 797 €	2 987 €	2 987 €	0,0%
13	Subventions d'investissement reçues	263 786 €	0 €	0 €	-263 786 €	-100,0%
16	Emprunts et dettes assimilés	260 000 €	34 553 €	0 €	-260 000 €	-100,0%
23	Immobilisations en cours	2 115 €	0 €	0 €	-2 115 €	-100,0%
Total Recettes		843 830 €	797 628 €	562 603 €	-281 226 €	-33,3%

Fonctionnement		CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011	Charges à caractère général	5 051 933 €	5 179 350 €	5 043 848 €	-8 085 €	-0,2%
012	Charges de personnel et frais assimilés	170 446 €	180 135 €	177 644 €	7 198 €	4,2%
014	Atténuations de produits	0 €	100 €	0 €	0 €	0,0%
023	Virement à la section d'investissement	0 €	34 649 €	0 €	0 €	0,0%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	317 929 €	317 865 €	317 853 €	-76 €	0,0%
65	Autres charges de gestion courante	146 €	5 120 €	50 €	-96 €	-65,9%
66	Charges financières	22 111 €	24 086 €	19 699 €	-2 413 €	-10,9%
67	Charges exceptionnelles	0 €	3 000 €	0 €	0 €	0,0%
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	10 000 €	10 000 €	10 000 €	0 €	0,0%
Total Dépenses		5 572 566 €	5 754 305 €	5 569 094 €	-3 472 €	-0,1%
002	Résultat reporte de fonctionnement	310 786 €	5 920 €	5 920 €	-304 866 €	-98,1%
013	Atténuations de charges	1 565 €	1 075 €	999 €	-566 €	-36,2%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 818 €	84 636 €	76 636 €	5 818 €	8,2%
73	Impôts et taxes	3 353 019 €	3 000 000 €	3 103 339 €	-249 680 €	-7,5%
74	Dotations, subventions et participations	1 510 722 €	2 392 304 €	2 136 732 €	626 009 €	41,4%
75	Autres produits de gestion courante	271 206 €	270 370 €	247 155 €	-24 051 €	-8,9%
77	Produits exceptionnels	1 158 €	0 €	2 945 €	1 787 €	154,4%
78	Reprises sur amortissements et provisions	59 212 €	0 €	0 €	-59 212 €	-100,0%
Total Recettes		5 578 486 €	5 754 305 €	5 573 725 €	-4 761 €	-0,1%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2020 sont :

- Le Versement Mobilité (VM) encaissé en 2020 pour 3 103 K€ contre 3 353 K€ en 2019 soit une baisse de -7,4%. Pour les périodes Covid de l'année 2020, à taux Versement Mobilité (VM), périmètre géographique et structure de cotisants constants, les évolutions constatées sont principalement dues à la baisse de la masse salariale assujettie au VM du fait du recours des entreprises aux dispositifs d'activité partielle ou d'arrêt travail pour garde d'enfant en période de confinement ;
- Une compensation de la Région pour le transfert de charges de la compétence transport de 1 051 K€ :
 - o 786 K€ pour le périmètre de l'ex CAPR
 - o 264 K€ pour le périmètre de l'ex CDC Sud Charente
- 229 K€ de Dotation de l'Etat destinée à compenser les dépenses de transports scolaires ;
- La dépense liée à la Délégation de Service Public pour 4 952K€ contre 4 960K€ en 2019 ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal de 857 K€ en 2020.
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 151 K€ :

	Mandaté 2020	Reports de 2020
Travaux accessibilité	109 179 €	90 718 €
Mobilier urbain	17 190 €	1 285 €
Travaux sécurisation des arrêts	17 149 €	16 046 €
Gare SNCF - services vélos	2 664 €	2 242 €
Sanitaires bout de ligne Tonnay-Charente	2 108 €	35 038 €
Sanitaires bout de ligne St-Agnant	1 590 €	38 513 €
Boutique R bus	1 150 €	0 €
Total	151 028 €	183 841 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		5 919,89 €
Résultat de l'exercice		-1 288,89 €
= Résultat à affecter		4 631,00 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		241 763,65 €
Résultat de l'exercice		-33 216,62 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	208 547,03 €
Solde des restes à réaliser		-183 841,35 €
= de financement		24 705,68 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	4 631,00 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-4 631,00 €
RESULTAT GLOBAL 2020		24 705,68 €

C. PLIE

Les opérations réalisées en 2020 sur le budget annexe du Plie sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement		CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
002	Résultat reporté de fonctionnement	878 921 €	1 137 642 €	1 137 642 €	258 722 €	29,4%
011	Charges à caractère général	30 114 €	91 608 €	23 944 €	-6 170 €	-20,5%
012	Charges de personnel et frais assimilés	197 631 €	224 880 €	219 523 €	21 892 €	11,1%
65	Autres charges de gestion courante	1 514 828 €	2 288 922 €	980 941 €	-533 887 €	-35,2%
Total Dépenses		2 621 494 €	3 743 052 €	2 362 050 €	-259 444 €	-9,9%
013	Atténuations de charges	2 026 €	7 584 €	9 857 €	7 831 €	386,6%
74	Dotations, subventions et participations	1 380 221 €	3 633 543 €	1 583 407 €	203 186 €	14,7%
75	Autres produits de gestion courante	101 604 €	101 925 €	31 415 €	-70 189 €	-69,1%
77	Produits exceptionnels	0 €	0 €	219 €	219 €	0,0%
Total Recettes		1 483 851 €	3 743 052 €	1 624 899 €	141 047 €	9,5%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2020 sont :

- 980 K€ de subventions ont été payées par la CARO en 2020, contre 1 515 K€ en 2019 ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal nécessaire de 31 K€ ;
- Un remboursement de 78 K€ de la CDA de La Rochelle pour financer la gestion administrative de l'OI Pivot.

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		-1 137 642,15 €
Résultat de l'exercice		400 491,10 €
= Résultat à affecter		-737 151,05 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
Résultat de l'exercice		0,00 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	0,00 €
Solde des restes à réaliser		0,00 €
= Besoin de financement		0,00 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	D 002	-737 151,05 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		737 151,05 €
RESULTAT GLOBAL 2020		0,00 €

D. Tourisme

Les opérations réalisées en 2020 sur le budget annexe Tourisme sont présentées ci-dessous :

Investissement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	77 408 €	81 200 €	81 158 €	3 750 €	4,8%
041 Opérations patrimoniales	0 €	47 330 €	0 €	0 €	0,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	11 861 €	26 450 €	13 170 €	1 309 €	11,0%
20 Immobilisations incorporelles	73 026 €	55 675 €	27 119 €	-45 907 €	-62,9%
204 Subventions d'équipement versées	0 €	30 000 €	0 €	0 €	0,0%
21 Immobilisations corporelles	8 053 €	172 165 €	63 293 €	55 240 €	686,0%
23 Immobilisations en cours	34 282 €	814 073 €	356 597 €	322 315 €	940,2%
Total Dépenses	204 630 €	1 226 893 €	541 337 €	336 707 €	164,5%
001 Résultat reporté d'investissement	5 318 €	117 602 €	117 602 €	112 284 €	2111,6%
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	9 080 €	0 €	0 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	159 128 €	160 560 €	160 559 €	1 431 €	0,9%
041 Opérations patrimoniales	0 €	47 330 €	0 €	0 €	0,0%
10 Dotations, fonds divers et réserves	19 786 €	28 110 €	29 618 €	9 832 €	49,7%
13 Subventions d'investissement reçues	75 000 €	264 969 €	57 856 €	-17 144 €	-22,9%
16 Emprunts et dettes assimilés	63 000 €	599 243 €	0 €	-63 000 €	-100,0%
Total Recettes	322 232 €	1 226 893 €	365 635 €	43 403 €	13,5%

Fonctionnement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	9 163 €	23 620 €	9 220 €	57 €	0,6%
014 Atténuations de produits	665 851 €	661 042 €	660 042 €	-5 809 €	-0,9%
023 Virement à la section d'investissement	0 €	9 080 €	0 €	0 €	0,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	159 128 €	160 560 €	160 559 €	1 431 €	0,9%
65 Autres charges de gestion courante	576 153 €	570 328 €	570 294 €	-5 859 €	-1,0%
66 Charges financières	649 €	3 850 €	629 €	-20 €	-3,1%
67 Charges exceptionnelles	3 702 €	27 500 €	20 543 €	16 841 €	454,9%
Total Dépenses	1 414 646 €	1 455 980 €	1 421 287 €	6 642 €	0,5%
002 Résultat reporté de fonctionnement	63 €	0 €	0 €	-63 €	-100,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	77 408 €	81 200 €	81 158 €	3 750 €	4,8%
70 Produits des services	1 303 €	833 €	832 €	-471 €	-36,2%
73 Impôts et taxes	694 090 €	305 000 €	542 066 €	-152 024 €	-21,9%
74 Dotations, subventions et participations	688 €	812 €	936 €	248 €	36,0%
75 Autres produits de gestion courante	641 009 €	719 478 €	717 748 €	76 738 €	12,0%
77 Produits exceptionnels	84 €	348 657 €	377 922 €	377 838 €	0,0%
Total Recettes	1 414 646 €	1 455 980 €	1 720 662 €	306 016 €	21,6%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2020 sont notamment :

- Une baisse de -22 % de la taxe de séjour encaissée entre 2019 et 2020 (chapitre 73) pour atteindre 542 K€ ;
- Une subvention versée à l'Office du Tourisme Communautaire de 1 230 K€, composée du reversement intégral de la taxe de séjour encaissée en 2019 (660 K€ au chapitre 014) et de fonds propres CARO (570 K€) ;
- Une subvention d'équilibre du budget principal nécessaire de 700 K€ ;
- Des dépenses d'équipement financées par l'autofinancement et les subventions de 58 K€ perçues pour les travaux de l'OT Fouras.
- Pour compenser la perte de recettes liées aux activités de tourisme, le budget principal a subventionné exceptionnellement le budget annexe du tourisme à hauteur de 376 K€ en complément de la subvention d'équilibre habituelle.
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 447 K€ :

Groupe	Mandaté 2020	Reports de 2020
Office du Tourisme Fouras	377 326 €	482 359 €
Office du Tourisme Rochefort Carnot	52 403 €	27 504 €
Centre de vacances Fontaine Lupin	17 280 €	59 526 €
Fonds de concours diagnostic pont suspendu	0 €	30 000 €
	447 009 €	599 389 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
Résultat de l'exercice		299 374,64 €
= Résultat à affecter		299 374,64 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		117 601,86 €
Résultat de l'exercice		-293 304,13 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-175 702,27 €
Solde des restes à réaliser		-122 226,06 €
= Besoin de financement		-297 928,33 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	297 928,33 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	1 446,31 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-1 446,31 €
RESULTAT GLOBAL 2020		0,00 €

IV. Les budgets annexes industriels & commerciaux

A. Déchets ménagers

Ce budget retrace les opérations nécessaires à la collecte, au tri et au traitement des déchets. Il est autonome, c'est-à-dire financé par les redevances payées par les usagers.

Les opérations réalisées en 2020 sur ce budget sont présentées ci-dessous :

Investissement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
020 Dépenses imprévues	0 €	100 000 €	0 €	0 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 346 €	15 350 €	15 346 €	0 €	0,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	95 340 €	83 950 €	76 619 €	-18 722 €	-19,6%
20 Immobilisations incorporelles	5 845 €	247 446 €	2 066 €	-3 779 €	-64,7%
21 Immobilisations corporelles	382 162 €	608 331 €	146 235 €	-235 927 €	-61,7%
23 Immobilisations en cours	0 €	384 187 €	0 €	0 €	0,0%
Total Dépenses	498 693 €	1 439 264 €	240 266 €	-258 428 €	-51,8%
001 Résultat reporté d'investissement	308 403 €	323 980 €	323 980 €	15 578 €	5,1%
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	903 709 €	0 €	0 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	214 271 €	211 575 €	210 125 €	-4 146 €	-1,9%
13 Subventions d'investissement reçues	0 €	0 €	3 670 €	3 670 €	0,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	300 000 €	0 €	0 €	-300 000 €	-100,0%
Total Recettes	822 674 €	1 439 264 €	537 775 €	-284 898 €	-34,6%

Fonctionnement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	8 722 718 €	8 926 522 €	8 765 657 €	42 939 €	0,5%
012 Charges de personnel et frais assimilés	734 488 €	814 053 €	747 956 €	13 468 €	1,8%
022 Dépenses imprévues	0 €	50 000 €	0 €	0 €	0,0%
023 Virement à la section d'investissement	0 €	903 709 €	0 €	0 €	0,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	214 271 €	211 575 €	210 125 €	-4 146 €	-1,9%
65 Autres charges de gestion courante	170 428 €	291 731 €	270 107 €	99 679 €	58,5%
66 Charges financières	19 320 €	18 174 €	16 666 €	-2 654 €	-13,7%
67 Charges exceptionnelles	139 335 €	132 624 €	116 746 €	-22 589 €	-16,2%
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	1 000 €	0 €	0 €	-1 000 €	-100,0%
Total Dépenses	10 001 560 €	11 348 389 €	10 127 257 €	125 696 €	1,3%
002 Résultat reporté de fonctionnement	1 717 984 €	1 629 588 €	1 629 588 €	-88 396 €	-5,2%
013 Atténuations de charges	32 768 €	13 300 €	13 464 €	-19 304 €	-58,9%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 346 €	15 350 €	15 346 €	0 €	0,0%
70 Produits des services	8 707 168 €	8 502 151 €	8 531 697 €	-175 471 €	-2,0%
75 Autres produits de gestion courante	1 094 615 €	1 038 000 €	1 197 277 €	102 662 €	9,4%
77 Produits exceptionnels	63 268 €	150 000 €	191 239 €	127 971 €	202,3%
Total Recettes	11 631 148 €	11 348 389 €	11 578 611 €	-52 538 €	-0,5%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2020 sont :

- Le produit de la redevance facturée est de 8 112 K€ sans augmentation de tarif en 2020 (8 230 K€ en 2019) ;
- Le produit des ventes issues du recyclage s'élève à 356 K€ de recettes encaissées en 2020, en diminution de -17% par rapport à 2019 (430 K€). La baisse est liée à la diminution importante des prix d'achat des matières premières (plastique : -32%, acier : -45%...)
- Le soutien de CITEO a été de 1 126 K€ en 2020 (987 K€ en 2019) ;

Ces recettes ont financé les dépenses suivantes :

- Les marchés de collecte des déchets pour 2 600 K€, stable,
- Le traitement des déchets via la cotisation au Syndicat Intercommunautaire du Littoral à hauteur de 3 352 K€ (3 302 K€ en 2019) ;
- Les prestations au centre de tri des emballages estimées à 1 066 K€ (- 34 K€) ;
- Les prestations d'enlèvement des bennes des déchetteries pour 863 K€ (- 77 K€) ;
- Des annulations de créances éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables (poursuites de la Trésorerie infructueuses) pour un montant de 270 K€ en 2020 (170 K€ en 2019) ;

Un dégrèvement de la Redevance a été accordé aux professionnels n'ayant pas d'activité pendant le confinement. Pour ne pas faire supporter cette perte de recettes sur les autres usagers, le budget principal a alloué une subvention exceptionnelle de 150 K€ ;

- Des dépenses d'équipement ont été réalisées à hauteur de 148 K€ en 2020 :

	Mandaté 2020	Reports de 2020
Collecte sélective	83 799 €	35 429 €
Composteurs	32 457 €	0 €
Déchetterie Rochefort	8 056 €	1 190 €
Déchetterie Ile d'Aix	0 €	8 000 €
Déchetterie St Jean d'Angle	0 €	7 000 €
Déchetterie Echillais	0 €	3 514 €
Divers équipements	23 990 €	55 393 €
Total	148 301 €	110 526 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		1 629 587,92 €
Résultat de l'exercice		-178 234,04 €
= Résultat à affecter		1 451 353,88 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		323 980,17 €
Résultat de l'exercice		-26 470,77 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	297 509,40 €
Solde des restes à réaliser		-110 526,35 €
= Capacité de financement		186 983,05 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	1 451 353,88 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-66 876,25 €
RESULTAT GLOBAL 2020		1 384 477.63 €

B. Eau

Ce budget retrace les opérations liées à la gestion et la distribution de l'eau potable.

La Ville de Rochefort gère le réseau d'eau communal en régie. Depuis le transfert de compétences, La CARO a en charge ce dernier. Pour les autres communes de la CARO, la gestion est déléguée au SDE Eau 17.

Les opérations réalisées en 2020 sont présentées ci-dessous :

Investissement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
001 Résultat reporté d'investissement	348 307 €	77 409 €	77 409 €	-270 899 €	-77,8%
020 Dépenses imprévues	0 €	5 000 €	0 €	0 €	0,0%
041 Opérations patrimoniales	15 000 €	20 000 €	13 656 €	-1 344 €	-9,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	402 519 €	422 850 €	405 771 €	3 252 €	0,8%
20 Immobilisations incorporelles	24 658 €	124 297 €	67 204 €	42 547 €	172,6%
21 Immobilisations corporelles	491 566 €	915 777 €	449 086 €	-42 480 €	-8,6%
23 Immobilisations en cours	15 000 €	20 000 €	0 €	-15 000 €	-100,0%
Total Dépenses	1 297 050 €	1 585 333 €	1 013 126 €	-283 924 €	-21,9%
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	353 047 €	0 €	0 €	0,0%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	368 830 €	460 385 €	474 041 €	105 211 €	28,5%
041 Opérations patrimoniales	15 000 €	20 000 €	13 656 €	-1 344 €	-9,0%
10 Dotations, fonds divers et réserves	549 643 €	400 869 €	400 869 €	-148 775 €	-27,1%
13 Subventions d'investissement reçues	36 167 €	40 615 €	0 €	-36 167 €	-100,0%
16 Emprunts et dettes assimilés	250 000 €	310 418 €	0 €	-250 000 €	-100,0%
Total Recettes	1 219 641 €	1 585 333 €	888 565 €	-331 076 €	-27,2%

Fonctionnement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	5 745 071 €	4 147 870 €	3 663 828 €	-2 081 242 €	-36,2%
012 Charges de personnel et frais assimilés	425 279 €	429 683 €	405 721 €	-19 558 €	-4,6%
014 Atténuations de produits	294 676 €	373 200 €	348 962 €	54 286 €	18,4%
022 Dépenses imprévues	0 €	5 000 €	0 €	0 €	0,0%
023 Virement à la section d'investissement	0 €	353 047 €	0 €	0 €	0,0%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	368 830 €	460 385 €	474 041 €	105 211 €	28,5%
65 Autres charges de gestion courante	8 868 €	33 620 €	24 430 €	15 563 €	175,5%
66 Charges financières	74 614 €	71 857 €	64 907 €	-9 707 €	-13,0%
67 Charges exceptionnelles	17 092 €	50 000 €	39 983 €	22 891 €	133,9%
Total Dépenses	6 934 429 €	5 924 662 €	5 021 872 €	-1 912 557 €	-27,6%
002 Résultat reporté de fonctionnement	95 946 €	380 929 €	380 929 €	284 983 €	297,0%
013 Atténuations de charges	7 915 €	2 637 €	3 647 €	-4 268 €	-53,9%
70 Produits de services	5 415 372 €	5 406 096 €	5 340 001 €	-75 370 €	-1,4%
75 Autres produits de gestion courante	3 €	0 €	2 €	-1 €	-26,1%
77 Produits exceptionnels	5 300 €	135 000 €	147 587 €	142 287 €	2 684,5%
Total Recettes	5 524 536 €	5 924 662 €	5 872 166 €	347 631 €	6,3%

Les reports d'investissement s'élèvent à 498 K€ en dépenses et 291 K€ en recettes (subventions et emprunts).

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2020 sont :

- La vente d'eau aux abonnés à hauteur de 2 347 K€ en 2020 ;
- La redevance pour pollution d'origine domestique facturée pour 427 K€ (elle sera reversée entièrement à l'Agence de l'Eau Adour Garonne en 2021) ;
- L'encaissement de la part Assainissement facturée aux abonnés pour 2 143K€, reversée au budget annexe concerné ;
- L'achat d'eau potable au Syndicat des Eaux de Charente-Maritime pour 1 265 K€ ;
- Des annulations de créances éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables (poursuites de la Trésorerie infructueuses) pour un volume global de 64 K€ ;
- Un emprunt contracté en 2020 pour 250 K€ pour financer les reports d'investissements réalisés est reporté en 2021 ;
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 516 K€ pour rénover les réseaux et remplacer les branchements plomb :

	Mandaté 2020	Reports sur 2021
Voirie Rue Morchain	137 532 €	2 868 €
Interventions sur les réseaux	92 529 €	43 317 €
Eau frais commun	79 486 €	41 100 €
Voirie Rue Toufaire	55 800 €	0 €
Voirie blvd Pouzet	44 373 €	0 €
Télérelève	33 927 €	16 200 €
Branchements plomb	33 601 €	4 260 €
Station de pompage la coudre	26 263 €	389 642 €
Voirie Rue Thiers	12 780 €	520 €
Total	516 290 €	497 907 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		86 930,98 €
Résultat de l'exercice		336 581,65 €
= Résultat à affecter		423 512,63 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-77 408,71 €
Résultat de l'exercice		-60 808,61 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-138 217,32 €
Solde des restes à réaliser		-207 292,16 €
= Besoin de financement		-345 509,48 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	345 509,48 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	381 441,58 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-28 066,09 €
RESULTAT GLOBAL 2020		353 375,49 €

C. Assainissement

Ce budget retrace les opérations liées à la collecte et de traitement des eaux usées sur la Ville de Rochefort seulement. Les autres communes sont gérées par le SDE Eau 17

Les opérations réalisées en 2020 sont présentées ci-dessous :

Investissement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
001 Résultat reporté d'investissement	117 918 €	0 €	0 €	-117 917,95	-100,0 %
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 694 €	5 700 €	5 694 €	0,00	0,0 %
041 Opérations patrimoniales	0 €	22 265 €	0 €	0,00	0,0 %
16 Emprunts et dettes assimilés	551 001 €	578 000 €	577 626 €	26 625,40	4,8 %
20 Immobilisations incorporelles	47 028 €	429 384 €	142 946 €	95 918,24	204,0 %
21 Immobilisations corporelles	960 271 €	1 261 060 €	866 487 €	-93 784,32	-9,8 %
23 Immobilisations en cours	205 271 €	27 820 €	8 220 €	-197 050,98	-96,0 %
26 Participations	300 €	0 €	0 €	-300,00	-100,0 %
Total Dépenses	1 887 483 €	2 324 229 €	1 600 973 €	-286 509,61	-15,2 %
001 Résultat reporte d'investissement	0 €	190 970 €	190 970 €	190 970,44	0,0 %
021 Virement de la section de fonctionnement	0 €	241 577 €	0 €	0,00	0,0 %
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	697 717 €	779 195 €	763 427 €	65 710,33	9,4 %
041 Opérations patrimoniales	0 €	22 265 €	0 €	0,00	0,0 %
10 Dotations, fonds divers et réserves	680 736 €	639 319 €	639 319 €	-41 417,33	-6,1 %
13 Subventions d'investissement reçues	0 €	96 175 €	28 853 €	28 852,50	0,0 %
16 Emprunts et dettes assimilés	700 000 €	354 728 €	0 €	-700 000,00	-100,0 %
Total Recettes	2 078 453 €	2 324 229 €	1 622 569 €	-455 884,06	-21,9 %

Fonctionnement	CA 2019	BUDGETE 2020	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011 Charges à caractère général	265 596 €	277 897 €	206 350 €	-59 245,87	-22,3 %
012 Charges de personnel et frais assimilés	615 836 €	724 574 €	712 387 €	96 550,94	15,7 %
014 Atténuations de produits	224 580 €	294 000 €	275 267 €	50 687,00	22,6 %
023 Virement à la section d'investissement	0 €	241 577 €	0 €	0,00	0,0 %
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	697 717 €	779 195 €	763 427 €	65 710,33	9,4 %
65 Autres charges de gestion courante	6 €	20 €	1 €	-4,11	-73,4 %
66 Charges financières	115 681 €	105 555 €	102 668 €	-13 012,82	-11,3 %
67 Charges exceptionnelles	8 452 €	5 000 €	1 182 €	-7 270,10	-86,0 %
Total Dépenses	1 927 868 €	2 427 818 €	2 061 283 €	133 415,37	6,9 %
002 Résultat reporte de fonctionnement	209 567 €	86 931 €	86 931 €	-122 635,88	-58,5 %
013 Atténuations de charges	9 425 €	9 838 €	10 942 €	1 517,06	16,1 %
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 694 €	5 700 €	5 694 €	0,00	0,0 %
70 Produits de services	2 332 653 €	2 280 349 €	2 335 290 €	2 636,86	0,1 %
74 Dotations, subventions et participations	72 973 €	45 000 €	45 443 €	-27 530,00	-37,7 %
75 Autres produits de gestion courante	3 €	0 €	2 €	-0,42	-14,9 %
77 Produits exceptionnels	23 802 €	0 €	493 €	-23 309,28	-97,9 %
Total Recettes	2 654 117 €	2 427 818 €	2 484 796 €	-169 321,66	-6,4 %

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2020 sont :

- Une redevance d'assainissement facturée aux usagers en 2020 de 1 828 K€ ;
- La redevance pour modernisation des réseaux de collecte facturée pour 324K€ (elle sera reversée entièrement à l'Agence de l'Eau Adour Garonne en 2021) ;
- Un emprunt a été contracté en 2020 et reporté sur 2021 pour 300 K€ pour financer les restes à réaliser des dépenses d'équipement.
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 1 018 K€ pour rénover les réseaux et continuer les travaux sur la station de lagunage :

	Mandaté 2020	Reports sur 2021
Interventions sur les réseaux	236 078 €	9 672 €
Voirie Rue Morchain	218 495 €	39 505 €
Station de lagunage	187 487 €	92 915 €
Etudes	138 318 €	238 919 €
Postes de relèvement	98 932 €	82 886 €
Chemisage	84 132 €	50 868 €
Voirie Rue Voltaire	34 551 €	0 €
Voirie Blvd Pouzet	15 032 €	6 673 €
Logiciel métier	4 628 €	27 146 €
Voirie Rue L'Herminier	0 €	37 500 €
divers	0 €	1 000 €
Total	1 017 653 €	587 084 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		86 930,98 €
Résultat de l'exercice		336 581,65 €
= Résultat à affecter		423 512,63 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		190 970,44 €
Résultat de l'exercice		-169 374,45 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	21 595,99 €
Solde des restes à réaliser		-219 761,71 €
= Besoin de financement		-198 165,72 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	198 165,72 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	225 346,91 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-66 519,75 €
RESULTAT GLOBAL 2020		158 827,16 €

D. Photovoltaïque

Ce budget annexe a été créé en 2018 pour retracer la production et la revente d'électricité photovoltaïque par la CARO.

Les opérations réalisées en 2020 sont présentées ci-dessous :

Investissement		CA 2019	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
16	Emprunts et dettes assimilées	550 €	7 483 €	6 933 €	1 260,6%
20	Immobilisations incorporelles	2 225 €	1 850 €	1 850 €	0,0%
21	Immobilisations corporelles	128 386 €	8 897 €	8 897 €	0,0%
27	Autres immobilisations financières	0 €	720 €	720 €	0,0%
Total Dépenses		131 161 €	18 950 €	18 400 €	3 345,6%
001	Résultat reporté d'investissement	0 €	14 839 €	14 839 €	0,0%
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	0 €	4 943 €	4 943 €	0,0%
10	Dotations, fonds divers et réserves	0 €	556 €	556 €	0,0%
16	Emprunts et dettes assimilées	146 000 €	0 €	-146 000 €	-100,0%
Total Recettes		146 000 €	20 337 €	-125 663 €	-86,1%

Fonctionnement		CA 2019	CA 2020	EVOLUTION 2020-2019	
011	Charges à caractère général	3 346 €	4 400 €	1 054 €	32%
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	0 €	4 943 €	4 943 €	0,0%
66	Charges financières	113 €	1 057 €	943 €	832%
Total Dépenses		3 459 €	10 399 €	6 940 €	201%
002	Résultat reporté de fonctionnement	0 €	986 €	986 €	0,0%
70	Produits de services, du domaine & ventes diverses	5 000 €	2 776 €	-2 224 €	-44%
75	Autres produits de gestion courante	1 €	0 €	-1 €	-100,0%
Total Recettes		5 001 €	3 762 €	-1 239 €	-25%

1. L'analyse

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2020 sont :

- Depuis juin 2020, les installations sur les ateliers de la CARO à Soubise produisent de l'électricité, générant ainsi des recettes.
- Des dépenses d'équipement réalisées à hauteur de 11 K€ :

	Mandaté	Reports
Ateliers CARO Soubise	7 429 €	290 €
La Coudre	2 068 €	0 €
Station de lagunage	1 250 €	0 €
Total	10 747 €	290 €

2. Le résultat 2020 et son affectation

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2020		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		985,73 €
Résultat de l'exercice		-7 622,83 €
= Résultat à affecter		-6 637,10 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		14 838,93 €
Résultat de l'exercice		-13 451,69 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	1 387,24 €
Solde des restes à réaliser		-290,00 €
= Capacité de financement		1 097,24 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	D 002	-5 539,86 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		7 000,00 €
RESULTAT GLOBAL 2020		1 460,14 €