

# BILAN FINANCIER & BUDGET PRÉVISIONNEL

---

2020  
2021

**AURAY**  
AGENCE D'URBANISME  
D'AGGLOMÉRATIONS DE MOSELLE

# BILAN FINANCIER 2020

# BILAN 2020

## ACTIF

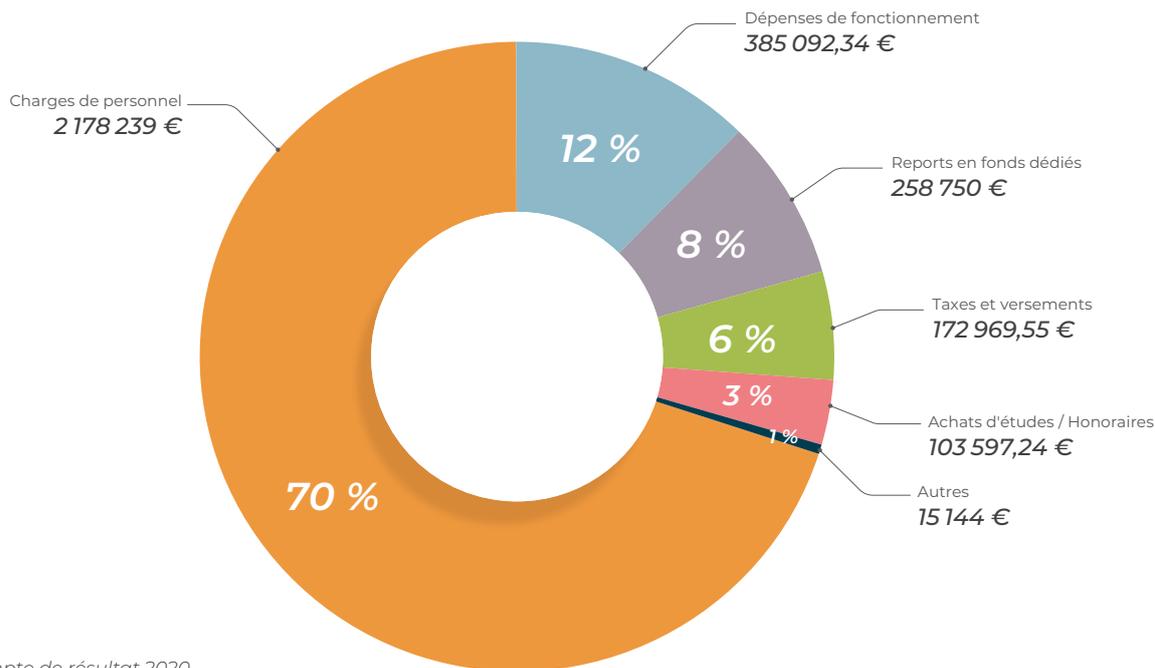
| ACTIF                              | 31/12/2020          | 31/12/2019          |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Immobilisations incorporelles      | 25 551.09           | 20 360.10           |
| Immobilisations corporelles        | 9 940.57            | 15 663.76           |
| Autres immobilisations financières | 26 752.50           | 26 752.50           |
| Créances diverses                  | 82 806.00           | 476 466.00          |
| Produits à recevoir                | 182 603.00          | 192 596.00          |
| Disponibilités                     | 1 459 020.14        | 703 601.33          |
| Charges constatées d'avance        | 83 982.08           | 73 130.66           |
| <b>TOTAL (€)</b>                   | <b>1 870 655.38</b> | <b>1 508 570.35</b> |

# BILAN 2020

## PASSIF

| PASSIF                                | 31/12/2020                              | 31/12/2019                              |
|---------------------------------------|---|---|
| Réserves pour projet de l'entité      | 764 330.00                              | 816 293.27                              |
| Excédent de l'exercice                | 239 467.00                              | -51 962.83                              |
| Provisions pour risques et charges    | 116 556.00                              | 122 164.14                              |
| Fonds dédiés sur subvention attribuée | 258 750.00                              | 47 325.00                               |
| Dettes fournisseurs                   | 21 272.00                               | 63 221.00                               |
| Dettes fiscales et sociales           | 470 280.30<br>dont 298 854 provision CP | 511 530.00<br>dont 319 955 provision CP |
| <b>TOTAL (€)</b>                      | <b>1 870 655.30</b>                     | <b>1 508 570.58</b>                     |

## DÉPENSES - CHARGES 2020



Source : Compte de résultat 2020

# COMPTE DE RÉSULTATS CHARGES

Les charges de personnel sont en baisse sensible du fait d'un départ en retraite non remplacé et de l'absence de nombreux salariés sur de la longue durée.

Les dépenses de fonctionnement sont en baisse du fait du confinement, en particulier les frais de déplacements, les missions, prestations de services et nous avons également bénéficié de la suspension de certains crédits bail pendant 6 mois (location de notre matériel informatique ...)

Les études et honoraires augmentent sensiblement, car nous avons sollicité un prestataire sur plusieurs projets de développement numérique.

Les reports en fonds dédiés sont les études inachevées au 31 décembre, en forte hausse.

Impact de la crise sanitaire : le confinement, avec la complexité à organiser des réunions d'échange, et le report des élections, et donc de certaines décisions, ont contraint les collectivités à modifier ou reporter certains projets, et par là à modifier ou reporter une partie du programme de travail de l'agence 2020 sur le début 2021.

Les dotations sur amortissements et provisions sont en baisse de presque moitié, cela est notamment lié au départ à la retraite d'un salarié.

| PRODUITS  | 2020                | %               | 2019                | %               |
|---|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                        |                     |                 |                     |                 |
| <b>Programme partenarial</b>                          | <b>3 175 721.00</b> | <b>94.45 %</b>  | <b>2 903 526.35</b> | <b>97.89 %</b>  |
| État  | 100 189.00          | 2.98 %          | 100 478.68          | 3.39 %          |
| État DSIPL Pacte métropolitain d'innovation           |                     |                 | 36 000.00           | 1.21 %          |
| Metz Métropole  | 1 569 900.00        | 46.69 %         | 1 594 900.00        | 53.77 %         |
| Metz Métropole - avenant planification intercommunale | 190 000.00          | 5.65 %          | 210 000.00          | 7.08 %          |
| Metz Métropole - avenant planification communale      | 89 100.00           | 2.65 %          | 55 500.00           | 1.87 %          |
| SCoTAM  | 180 000.00          | 5.35 %          | 217 200.00          | 7.32 %          |
| InterScot   | 8 500.00            | 0.25 %          |                     |                 |
| Pôle métropolitain européen du Sillon lorrain         | 36 000.00           | 1.07 %          |                     |                 |
| Région Grand Est - régionale                          | 86 207.00           | 2.56 %          | 75 681.00           | 2.55 %          |
| Région Grand Est - Lorraine                           | 99 000.00           | 3.11 %          |                     |                 |
| Metz  | 170 000.00          | 5.06 %          | 170 000.00          | 5.73 %          |
| Thionville  | 40 000.00           | 1.19 %          | 40 000.00           | 1.35 %          |
| Sarreguemines   | 26 000.00           | 0.77 %          | 17 700.00           | 0.60 %          |
| EPFL  | 50 000.00           | 1.49 %          | 49 900.00           | 1.68 %          |
| CC Pays Orne-Moselle                                  |                     |                 | 15 250.00           | 0.51 %          |
| CC Rives de Moselle                                   | 49 000.00           | 1.46 %          | 28 000.00           | 0.94 %          |
| CA Val de Fensch                                      |                     |                 | 20 000.00           | 0.67 %          |
| CC Mad et Moselle                                     | 138 725.00          | 4.13 %          | 23 000.00           | 0.78 %          |
| CC Houve Pays Boulageois                              | 90 750.00           | 2.70 %          | 92 000.00           | 3.10 %          |
| CA Portes de France-Thionville                        | 19 300.00           | 0.57 %          | 76 200.00           | 2.57 %          |
| Boulay-Moselle  | 80 000.00           | 2.38 %          |                     |                 |
| CA Saint-Avold Synergie & Saint-Avold                 | 143 000.00          | 4.25 %          | 60 000.00           | 2.02 %          |
| Arelor  | 2 250.00            | 0.07 %          | 1 500.00            | 0.05 %          |
| Fnau Ademe  | 1 800.00            | 0.05 %          |                     |                 |
| Cotisations membres                                   | 6 000.00            | 0.18 %          | 5 800.00            | 0.20 %          |
| <b>Hors programme partenarial</b>                     |                     |                 |                     |                 |
| Grand E-Nov Strasbourg                                | 2 625.00            | 0.08 %          |                     |                 |
| Action logement                                       |                     |                 | 12 750.00           | 0.43 %          |
| Verny   |                     |                 | 1 666.67            | 0.06 %          |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                 |                     |                 |                     |                 |
| Produits divers de gestion                            |                     |                 | 478.45              | 0.02 %          |
| Produits accessoires / remb. IJ CPAM / prévoyance     | 113 946.22          | 3.39 %          | 56 604.01           | 1.91 %          |
| Utilisation fonds dédiés                              | 47 325.00           | 1.41 %          | 60 707.00           | 2.05 %          |
| Produits de cessions                                  | 66.66               | 0.00 %          |                     |                 |
| <b>Produits financiers</b>                            | <b>1 171.29</b>     | <b>0.03 %</b>   | <b>1 980.82</b>     | <b>0.07 %</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                         | <b>6 800.00</b>     | <b>0.20 %</b>   |                     |                 |
| Reprise provisions départ en retraite                 | 5 608.00            |                 |                     |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS (€)</b>                             | <b>3 353 263.17</b> | <b>100.00 %</b> | <b>3 023 296.63</b> | <b>100.00 %</b> |
| <b>TOTAL CHARGES (€)</b>                              | <b>3 113 796.65</b> |                 | <b>3 075 259.46</b> |                 |
| <b>Excédent 2020</b>                                  | <b>239 466.52</b>   |                 | <b>-51 962.83</b>   |                 |

# COMPTE DE RÉSULTATS PRODUITS

Le programme partenarial 2020 est en augmentation sensible par rapport à l'année passée.

Les évolutions sont assez variables selon les partenaires. Les hausses les plus significatives concernent les nouveaux adhérents à l'agence, confortant son élargissement d'assise territoriale, avec la CC de Mad et Moselle, la CA et ville de Saint-Avold et la ville de Boulay-Moselle ainsi que la Région Grand Est.

Les produits accessoires sont constitués des remboursements de la CPAM (absence des salariés), prévoyance et de l'aide à l'embauche d'un salarié.

Les produits exceptionnels concernent la provision pour PLURIAL Action logement, mais avec la loi « pacte » cette cotisation n'est pas due pour 2020.

Le résultat de l'exercice 2020 présente un excédent important. Cet excédent vient à la suite de plusieurs années de déficit et permet de rétablir une situation plus équilibrée.

# BUDGET PRÉVISIONNEL 2021

# BP 2021 CHARGES

| CHARGES                                    | B.P. 2020           | B.R. 2020           | B.P. 2021           |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Charges de personnel / taxes et versements | 2 540 495.00        | 2 353 374.87        | 2 660 622.00        |
| Dépenses de fonctionnement                 | 457 900.00          | 385 092.34          | 394 620.00          |
| Achats d'études / honoraires               | 135 000.00          | 103 597.24          | 178 720.00          |
| Autres (dont : report en fonds dédiés)     | 34 600.00           | 271 732.20          | 72 666.00           |
| <b>TOTAL (€)</b>                           | <b>3 167 995.00</b> | <b>3 113 796.65</b> | <b>3 306 628.00</b> |

Le prévisionnel du poste charges de personnel et taxes et versements est en augmentation sensible par rapport à 2020, avec le retour des nombreux salariés absents l'année passée. Les dépenses de fonctionnement restent quasiment stables. Elles prennent en compte la négociation du nouveau bail avec une franchise de 9 mois de loyer (2021-2022). Toutefois, elles intègrent une charge exceptionnelle liée au prestataire de déménagement du matériel estimée à 10 000 €, la reprise des crédits bail suspendus pendant le 1er confinement pendant 6

mois, et les achats courants estimés comme une année standard. Le poste achats d'études et honoraires est en augmentation, avec les achats d'études, notamment pour le développement numérique et l'expertise sur l'urbanisme commercial, ainsi que les frais de l'agence immobilière pour les nouveaux locaux pour 2021.

Les engagements à réaliser sur subventions attribuées (études inachevées) sont estimés comme une année standard, auxquelles s'ajoutent les amortissements.

# BP 2021 PRODUITS

| PRODUITS  | B.P. 2020           | B.R. 2020           | B.P. 2021           |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Programme partenarial</b>                          | <b>3 129 862.00</b> | <b>3 175 721.00</b> | <b>2 935 189.00</b> |
| État  | 100 189.00          | 100 189.00          | 98 989.00           |
| État DSIPL  |                     |                     | 40 000.00           |
| État PVD  |                     |                     | 20 000.00           |
| Metz Métropole  | 1 569 900.00        | 1 569 900.00        | 1 569 900.00        |
| Metz Métropole - avenant planification intercommunale | 190 000.00          | 190 000.00          | 185 000.00          |
| Metz Métropole - avenant planification communale      | 89 100.00           | 89 100.00           |                     |
| SCoTAM  | 180 000.00          | 180 000.00          | 180 000.00          |
| InterSCoT   |                     | 8 500.00            | 5 000.00            |
| Pôle métropolitain européen du Sillon lorrain         | 24 000.00           | 36 000.00           | 24 000.00           |
| Région Grand Est - Régionale                          | 66 223.00           | 86 207.00           | 12 000.00           |
| Région Grand Est - Lorraine                           | 45 000.00           | 99 000.00           |                     |
| Région Grand Est - Appel à projet TVB Ville de Metz   | 12 000.00           |                     |                     |
| Metz  | 170 000.00          | 170 000.00          | 300 000.00          |
| Thionville  | 40 000.00           | 40 000.00           | 40 000.00           |
| Sarreguemines   | 26 000.00           | 26 000.00           | 5 000.00            |
| EPFL  | 49 900.00           | 50 000.00           | 49 900.00           |
| CC Pays Orne Moselle                                  | 25 250.00           |                     | 25 500.00           |
| CC Rives de Moselle                                   | 49 000.00           | 49 000.00           | 72 000.00           |
| CA Val de Fensch                                      | 20 000.00           |                     | 13 000.00           |
| CC Mad et Moselle                                     | 137 000.00          | 138 725.00          | 29 500.00           |
| CC Houve Pays Boulageois                              | 68 750.00           | 90 750.00           | 68 000.00           |
| CA Portes de France-Thionville                        | 36 500.00           | 19 300.00           | 12 000.00           |
| CA Saint-Avold Synergie & Saint-Avold                 | 143 000.00          | 143 000.00          | 90 000.00           |
| Boulay  | 80 000.00           | 80 000.00           |                     |
| Creutzwald  |                     |                     | 72 700.00           |
| Fey   |                     |                     | 6 500.00            |
| Saremm  |                     |                     | 10 000.00           |
| Arelor  | 2 250.00            | 2 250.00            |                     |
| Cotisations membres                                   | 5 800.00            | 6 100.00            | 6 200.00            |
| Fnau Ademe  |                     | 1 800.00            |                     |
| <b>Hors programme partenarial</b>                     |                     |                     |                     |
| Grand Enov Strasbourg                                 |                     | 2 625.00            |                     |
| Moro  |                     |                     | 31 000.00           |
| Reprise provisions départ en retraite                 | 6 745.00            | 5 608.00            | 30 000.00           |
| Produits accessoires / remb. IJ CPAM / prévoyance     | 30 000.00           | 113 946.22          | 30 000.00           |
| Produits sur exercices antérieurs / cessions          |                     | 6 866.66            |                     |
| <b>Produits financiers</b>                            | <b>2 000.00</b>     | <b>1 171.29</b>     | <b>1 000.00</b>     |
| Utilisation des fonds dédiés                          | 47 325.00           | 47 325.00           | 258 750.00          |
| <b>TOTAL PRODUITS (€)</b>                             | <b>3 215 932.00</b> | <b>3 353 263.17</b> | <b>3 285 939.00</b> |
| <b>TOTAL CHARGES (€)</b>                              | <b>3 167 995.00</b> | <b>3 113 796.65</b> | <b>3 306 628.00</b> |
| Résultat prévisionnel 2021                            | 47 937.00           | 239 466.52          | -20 689.00          |

Le programme partenarial 2021 est estimé en diminution, malgré de nouveaux partenariats.

À noter une mission (Moro) pour le compte de la collectivité régionale de Sarrebruck, hors programme partenarial. Nous retrouvons également le montant élevé des études inachevées (utilisation des fonds dédiés).

Les produits accessoires sont estimés en diminution du fait du retour des salariés absents en 2020. Notre résultat prévisionnel est un déficit de -20 689 €.

# AGURAM

WWW.AGURAM.ORG



*@agenceaguram*