

R É P U B L I Q U E F R A N Ç A I S E

BUDGET GÉNÉRAL
MISSION INTERMINISTÉRIELLE
RAPPORTS ANNUELS DE PERFORMANCES
ANNEXE AU PROJET DE LOI DE RÉGLEMENT
DU BUDGET ET D'APPROBATION DES COMPTES POUR

2019

JEUX OLYMPIQUES ET
PARALYMPIQUES 2024



PROGRAMME 350

JEUX OLYMPIQUES ET PARALYMPIQUES 2024

| | |
|---|----|
| Bilan stratégique du rapport annuel de performances | 5 |
| Objectifs et indicateurs de performance | 8 |
| Présentation des crédits | 11 |
| Justification au premier euro | 16 |
| Opérateurs | 27 |

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | BILAN STRATÉGIQUE

BILAN STRATÉGIQUE DU RAPPORT ANNUEL DE PERFORMANCES

Gilles QUENEHERVE

Directeur des sports

Responsable du programme n° 350 : Jeux olympiques et paralympiques 2024

Après l'attribution de l'organisation des Jeux Olympiques et Paralympiques de 2024 à Paris lors de la session du Comité international olympique (CIO) à Lima le 13 septembre 2017, l'année 2018 avait été marquée par la liquidation du Groupement d'intérêt public Paris 2024 qui avait porté la candidature olympique et paralympique de Paris, par la création effective du Comité d'organisation des Jeux Olympiques et Paralympiques (COJO) et de la Société de livraison des ouvrages olympiques (SOLIDEO) ainsi que par l'esquisse des grands axes de leur action.

Pour mémoire, le COJO, association reconnue par la loi de 1901, a pour rôle principal de planifier, d'organiser et de livrer les Jeux ainsi que de financer les dépenses organisationnelles et toutes les installations provisoires, tandis que la SOLIDEO, établissement public placé sous la tutelle de l'État et dans il détient la majorité des droites de vote au conseil d'administration en sa qualité de premier financeur, a pour mission de livrer les équipements pérennes nécessaires à l'organisation des Jeux, puis de les reconfigurer pour l'usage du grand public après ces compétitions.

L'année 2019 a été celle de la montée en puissance de ces deux institutions en termes de moyens humains et financiers, de la clarification de leur stratégie et du début de son déploiement.

Au cours de l'année écoulée, le COJO a tenu quatre conseils d'administration, qui se sont déroulés les 24 janvier, 17 avril, 27 juin et 12 décembre 2019.

Les principales décisions qui y ont été prises et les événements marquants pour le COJO en 2019 ont été les suivants :

- en matière de stratégie de marque, le choix d'un nouvel emblème, dévoilé en octobre ;
- en matière d'animation territoriale, le lancement d'une stratégie d'engagement auprès des collectivités territoriales et du mouvement sportif à travers l'attribution du label « Terre de Jeux 2024 » leur permettant d'obtenir une identité exclusive associée aux Jeux, un accès privilégié aux outils et informations provenant du COJO et de candidater pour le label de « centre de préparation aux Jeux » en vue de l'accueil de délégations d'athlètes de haut niveau étrangers pour des stages sportifs durant l'olympiade de Paris (2020/2024) : 24 départements et 500 communes ou intercommunalités avaient obtenu le label « Terre de Jeux 2024 » dès la fin novembre ;
- S'agissant du programme des compétitions, le choix, dès février, de 4 sports additionnels : breaking, escalade, skateboard et surf ;
- Concernant les sites de compétition, la stabilisation, en décembre, de la cartographie de l'ensemble des lieux, y compris de ceux des sports additionnels : breaking, escalade et skateboard dans un stade urbain temporaire place de la Concorde à Paris et surf à Tahiti ;
- En matière d'héritage et de développement durable, la conception de programmes d'action ambitieux, en complément ou en soutien de l'action de l'État pour des Jeux plus inclusifs, plus durables, moteurs d'attractivité et de développement des territoires et catalyseurs de changements dans les comportements (le sport pour éduquer et améliorer le bien-être de la population) ainsi que dans le regard sur le handicap, la diversité ou l'égalité femme-homme ;
- S'agissant enfin de la levée de fonds privés, après la signature d'un accord avec un premier partenaire de rang 1 en septembre 2018 (groupe BPCE), l'annonce d'un second partenariat de même niveau en novembre 2019 avec EDF et celle d'un partenariat de 2e rang en décembre avec la Française des Jeux.

En 2019, la SOLIDEO a également tenu quatre conseils d'administration, qui se sont déroulés les 22 mars, 4 juillet, 19 septembre et 28 novembre.

Les principales délibérations adoptées lors de ces quatre réunions statutaires ont porté sur les points suivants :

- la création et l'approbation du dossier de réalisation des zones d'aménagement concertées relatives, d'une part, au Village olympique et paralympique et, d'autre part, au Cluster des médias ;
- la désignation des lauréats pour la vente des terrains à bâtir et des droits à construire de trois des cinq secteurs du Village olympique et paralympique (les deux autres secteurs ne donnant pas lieu à une cession de droits à construire mais à des participations des constructeurs, ceux-ci étant déjà propriétaires des terrains) ;
- une stratégie ambitieuse en matière environnementale, d'héritage paralympique et d'accessibilité universelle ;
- l'approbation de 32 nouvelles conventions d'objectifs, dont celles qui concernent les deux nouveaux équipements sportifs à construire : le centre aquatique olympique à Saint-Denis et une grande salle de 7 500 places dans le nord de Paris (« Paris Arena II ») ;
- l'attribution de 88 % de l'enveloppe consacrée à la rénovation des sites d'entraînement, répartie entre 15 équipements sportifs franciliens ;
- l'adhésion de la SOLIDEO au fonds d'innovation « Paris Fonds Vert » pour faire rayonner l'innovation française sur la thématique de la construction en lien avec le développement durable.

Chaque CA permet également de faire un point d'étape sur les procédures et les chantiers de travaux relatifs aux ouvrages olympiques. A ce stade, aucune alerte ou risque de dérive des coûts ni de délais n'a été identifiée par les tutelles de la SOLIDEO sur les objets olympiques.

Le respect des échéances, en particulier, reste au cœur du projet annuel de performance du programme budgétaire 350 « Jeux Olympiques et Paralympiques 2024 ».

RÉCAPITULATION DES OBJECTIFS ET DES INDICATEURS DE PERFORMANCE

OBJECTIF 1

Garantir la livraison des ouvrages olympiques dans les délais requis

INDICATEUR 1.1

Taux de signature des conventions relatives aux opérations financées par la SOLIDEO

OBJECTIFS ET INDICATEURS DE PERFORMANCE

OBJECTIF 1

Garantir la livraison des ouvrages olympiques dans les délais requis

INDICATEUR 1.1

Taux de signature des conventions relatives aux opérations financées par la SOLIDEO

(du point de vue du citoyen)

| | Unité | 2017 Réalisation | 2018 Réalisation | 2019 Prévision PAP 2019 | 2019 Prévision actualisée | 2019 Réalisation | 2020 Cible PAP 2019 |
|---|-------|---------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------|
| Taux de signature des conventions d'études relatives aux opérations financées par la SOLIDEO | % | Sans objet | 33 | 100 | | 80 | 100 |
| Taux de signature des conventions d'objectifs relatives aux opérations financées par la SOLIDEO | % | Sans objet | 2 | 100 | | 65 | 100 |

Commentaires techniques

Source des données : SOLIDEO

Mode de calcul : pourcentage calculé à partir du nombre de conventions d'études et de conventions d'objectifs signées (une par ouvrage) rapportées au nombre correspondant de conventions d'études et de conventions d'objectifs envisagées.

ANALYSE DES RÉSULTATS

Un faible nombre de conventions d'objectifs ont été précédées par des conventions d'étude (15 sur 51).

Le taux de signature des conventions d'études relatives aux opérations financées par la SOLIDEO s'est élevé à 33% en 2018 (5/15) et à 80% en 2019 (12/15).

Le taux de signature des conventions d'objectifs relatives aux opérations financées par la SOLIDEO s'est élevé à 2% en 2018 (1/51) et à 65% en 2019 (33/51).

Les cibles pour chaque indicateur avaient été fixées de manière volontariste, à un moment où l'établissement n'avait pas encore une vision très précise de son calendrier. Néanmoins, l'objectif de 100% de conventions d'études signées, prévu pour le 31/12/2019, a été atteint dès le premier trimestre 2020.

De même, le taux de 20% de conventions d'objectifs délibérées par le CA a été atteint et même dépassé dès le CA du 04/07/2019 (13 conventions approuvées à cette date sur 51) et dès l'automne du 27/02/2020, l'intégralité des conventions auront été validées sans aucunement porter atteinte à la capacité pour la SOLIDEO à respecter les délais prévus pour la livraison de l'ensemble des ouvrages olympiques placés sous sa maîtrise d'ouvrage ou sa supervision, qui reste l'objectif majeur assigné à l'établissement.

Pour la mesurer, la SOLIDEO a défini un certain nombre de « jalons » lui permettant de suivre le calendrier de réalisation et de livraison de chaque ouvrage olympique. Pour les années 2020 et 2021, les deux jalons qu'il sera pertinent de suivre concerneront la notification du marché (cas des marchés globaux) ou la validation de l'avant-projet détaillé (loi MOP), ainsi que le lancement des travaux.

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | PRÉSENTATION DES CRÉDITS ET DES DÉPENSES FISCALES

PRÉSENTATION DES CRÉDITS

2019 / PRÉSENTATION PAR ACTION ET TITRE DES CRÉDITS OUVERTS ET DES CRÉDITS CONSOMMÉS

2019 / AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

| Numéro et intitulé de l'action ou de la sous-action <i>Prévision LFI 2019 Consommation 2019</i> | Titre 3 Dépenses de fonctionnement | Titre 5 Dépenses d'investissement | Titre 6 Dépenses d'intervention | Total | Total y.c. FdC et AdP prévus en LFI |
|--|--|---|---------------------------------------|--|---|
| 01 – Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques | 8 000 000 7 863 359 | 26 000 000 | 230 000 000 203 176 641 | 238 000 000 237 040 000 | 238 000 000 |
| 02 – Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| 03 – Haute performance des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| 04 – Héritage des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| Total des AE prévues en LFI | 8 000 000 | | 230 000 000 | 238 000 000 | 238 000 000 |
| Ouvertures / annulations par FdC et AdP | | | | | |
| Ouvertures / annulations hors FdC et AdP | | -960 000 | | -960 000 | |
| Total des AE ouvertes | | 237 040 000 | | 237 040 000 | |
| Total des AE consommées | 7 863 359 | 26 000 000 | 203 176 641 | 237 040 000 | |

2019 / CRÉDITS DE PAIEMENT

| Numéro et intitulé de l'action ou de la sous-action <i>Prévision LFI 2019 Consommation 2019</i> | Titre 3 Dépenses de fonctionnement | Titre 5 Dépenses d'investissement | Titre 6 Dépenses d'intervention | Total | Total y.c. FdC et AdP prévus en LFI |
|--|--|---|---------------------------------------|--|---|
| 01 – Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques | 8 000 000 7 863 359 | 2 500 000 | 57 250 000 54 886 641 | 65 250 000 65 250 000 | 65 250 000 |
| 02 – Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| 03 – Haute performance des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| 04 – Héritage des jeux olympiques et paralympiques | | | | | |
| Total des CP prévus en LFI | 8 000 000 | | 57 250 000 | 65 250 000 | 65 250 000 |
| Ouvertures / annulations par FdC et AdP | | | | | |
| Ouvertures / annulations hors FdC et AdP | | | | | |
| Total des CP ouverts | | 65 250 000 | | 65 250 000 | |
| Total des CP consommés | 7 863 359 | 2 500 000 | 54 886 641 | 65 250 000 | |

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | PRÉSENTATION DES CRÉDITS ET DES DÉPENSES FISCALES

2018 / PRÉSENTATION PAR ACTION ET TITRE DES CRÉDITS VOTÉS (LFI) ET DES CRÉDITS CONSOMMÉS

2018 / AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

| Numéro et intitulé de l'action ou de la sous-action | Titre 6 Dépenses d'intervention | Total hors FdC et AdP prévus en LFI | Total y.c. FdC et AdP |
|--|---------------------------------------|---|--|
| | | | |
| 01 – Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques | 58 000 000 58 000 000 | 58 000 000 | 58 000 000 58 000 000 |
| 02 – Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| 03 – Haute performance des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| 04 – Héritage des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| Total des AE prévues en LFI | 58 000 000 | 58 000 000 | 58 000 000 |
| Total des AE consommées | 58 000 000 | | 58 000 000 |

2018 / CRÉDITS DE PAIEMENT

| Numéro et intitulé de l'action ou de la sous-action | Titre 6 Dépenses d'intervention | Total hors FdC et AdP prévus en LFI | Total y.c. FdC et AdP |
|--|---------------------------------------|---|--|
| | | | |
| 01 – Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques | 48 000 000 48 000 000 | 48 000 000 | 48 000 000 48 000 000 |
| 02 – Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| 03 – Haute performance des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| 04 – Héritage des jeux olympiques et paralympiques | | | |
| Total des CP prévus en LFI | 48 000 000 | 48 000 000 | 48 000 000 |
| Total des CP consommés | 48 000 000 | | 48 000 000 |

PRÉSENTATION PAR TITRE ET CATÉGORIE DES CRÉDITS CONSOMMÉS

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | | Crédits de paiement | | |
|---|----------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|
| | Consommées* en 2018 | Ouvertes en LFI pour 2019 | Consommées* en 2019 | Consommées* en 2018 | Ouvertes en LFI pour 2019 | Consommées* en 2019 |
| Titre 3 – Dépenses de fonctionnement | | 8 000 000 | 7 863 359 | | 8 000 000 | 7 863 359 |
| Subventions pour charges de service public | | 8 000 000 | 7 863 359 | | 8 000 000 | 7 863 359 |
| Titre 5 – Dépenses d'investissement | | | 26 000 000 | | | 2 500 000 |

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | | Crédits de paiement | | |
|---|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| | Consommées* en 2018 | Ouvertes en LFI pour 2019 | Consommées* en 2019 | Consommées* en 2018 | Ouverts en LFI pour 2019 | Consommés* en 2019 |
| Dépenses pour immobilisations corporelles de l'État | | | 26 000 000 | | | 2 500 000 |
| Titre 6 – Dépenses d'intervention | 58 000 000 | 230 000 000 | 203 176 641 | 48 000 000 | 57 250 000 | 54 886 641 |
| Transferts aux entreprises | 33 000 000 | 115 000 000 | 15 000 000 | 28 000 000 | 28 625 000 | 19 090 000 |
| Transferts aux collectivités territoriales | 25 000 000 | 115 000 000 | 48 000 000 | 20 000 000 | 28 625 000 | 21 890 000 |
| Transferts aux autres collectivités | | | 140 176 641 | | | 13 906 641 |
| Total hors FdC et AdP | | 238 000 000 | | | 65 250 000 | |
| Ouvertures et annulations* hors titre 2 | | -960 000 | | | | |
| Total* | 58 000 000 | 237 040 000 | 237 040 000 | 48 000 000 | 65 250 000 | 65 250 000 |

* y.c. FdC et AdP

RÉCAPITULATION DES MOUVEMENTS DE CRÉDITS

ARRÊTÉS DE REPORT HORS TRANCHES FONCTIONNELLES ET HORS FONDS DE CONCOURS

| Date de signature | Ouvertures | | | | Annulations | | | |
|-------------------|----------------------------|---------------|---------------------|----------------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
| | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres |
| 14/03/2019 | | | | 960 000 | | | | |
| Total | | | | 960 000 | | | | |

LOIS DE FINANCES RECTIFICATIVES

| Date de signature | Ouvertures | | | | Annulations | | | |
|-------------------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
| | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres |
| 02/12/2019 | | | | | | 960 000 | | 960 000 |
| Total | | | | | | 960 000 | | 960 000 |

TOTAL DES OUVERTURES ET ANNULATIONS (Y.C. FDC ET ADP)

| | Ouvertures | | | | Annulations | | | |
|----------------------|----------------------------|---------------|---------------------|----------------|----------------------------|---------------|---------------------|----------------|
| | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
| | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres | Titre 2 | Autres titres |
| Total général | | | | 960 000 | | | 960 000 | 960 000 |

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | PRÉSENTATION DES CRÉDITS ET DES DÉPENSES FISCALES

JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

ÉLÉMENTS TRANSVERSAUX AU PROGRAMME

ÉLÉMENTS DE SYNTHÈSE DU PROGRAMME

| Numéro et intitulé de l'action ou de la sous-action <i>Prévision LFI Consommation</i> | Autorisations d'engagement | | | Crédits de paiement | | |
|---|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Titre 2 * Dépenses de personnel | Autres titres * | Total y.c. FdC et AdP | Titre 2 * Dépenses de personnel | Autres titres * | Total y.c. FdC et AdP |
| 01 – Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques | | 238 000 000 237 040 000 | 238 000 000 237 040 000 | | 65 250 000 65 250 000 | 65 250 000 65 250 000 |
| 02 – Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques | | | | | | |
| 03 – Haute performance des jeux olympiques et paralympiques | | | | | | |
| 04 – Héritage des jeux olympiques et paralympiques | | | | | | |
| Total des crédits prévus en LFI * | | 238 000 000 | 238 000 000 | | 65 250 000 | 65 250 000 |
| Ouvertures / annulations y.c. FdC et AdP | | -960 000 | -960 000 | | | |
| Total des crédits ouverts | | 237 040 000 | 237 040 000 | | 65 250 000 | 65 250 000 |
| Total des crédits consommés | | 237 040 000 | 237 040 000 | | 65 250 000 | 65 250 000 |
| Crédits ouverts - crédits consommés | | | | | | |

* hors FdC et AdP pour les montants de la LFI

La totalité des crédits ouverts a été consommée.

PASSAGE DU PLF À LA LFI

| | Autorisations d'engagement | | | Crédits de paiement | | |
|-------------|----------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| PLF | 0 | 238 000 000 | 238 000 000 | 0 | 65 250 000 | 65 250 000 |
| Amendements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| LFI | 0 | 238 000 000 | 238 000 000 | 0 | 65 250 000 | 65 250 000 |

JUSTIFICATION DES MOUVEMENTS RÉGLEMENTAIRES ET DES LOIS DE FINANCES RECTIFICATIVES

Le programme a bénéficié de 960.000 € de reports de CP de 2018 sur 2019.

La loi de finances rectificative de fin d'année a annulé 960.000 € en AE=CP.

■ RÉSERVE DE PRÉCAUTION ET FONGIBILITÉ

| | Autorisations d'engagement | | | Crédits de paiement | | |
|--|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| Mise en réserve initiale | 0 | 7 036 641 | 7 036 641 | 0 | 1 854 141 | 1 854 141 |
| Surgels | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dégels | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Réserve disponible avant mise en place du schéma de fin de gestion (LFR de fin d'année) | 0 | 7 036 641 | 7 036 641 | 0 | 1 854 141 | 1 854 141 |

Les crédits initialement mis en réserve, correspondant à 3% de la LFI, ont été annulés par la LFR de fin d'année, pour 960.000 € en AE=CP, et le solde (6.076.641 € en AE et 894.141 € en CP) a été dégelé dans le cadre de la fin de gestion.

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

DÉPENSES PLURIANNUELLES

SUIVI DES CRÉDITS DE PAIEMENT ASSOCIÉS À LA CONSOMMATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (HORS TITRE 2)

| AE 2019 | CP 2019 |
|--|---|
| AE ouvertes en 2019 * (E1) 237 040 000 | CP ouverts en 2019 * (P1) 65 250 000 |
| AE engagées en 2019 (E2) 237 040 000 | CP consommés en 2019 (P2) 65 250 000 |
| AE affectées non engagées au 31/12/2019 (E3) 0 | dont CP consommés en 2019 sur engagements antérieurs à 2019 (P3 = P2 - P4) 0 |
| AE non affectées non engagées au 31/12/2019 (E4 = E1 - E2 - E3) 0 | dont CP consommés en 2019 sur engagements 2019 (P4) 65 250 000 |

RESTES À PAYER

| | | | | | | |
|---|--|---|---|--|---|--|
| Engagements ≤ 2018 non couverts par des paiements au 31/12/2018 brut (R1) 10 000 000 | | | | | | |
| Travaux de fin de gestion postérieurs au RAP 2018 (R2) 0 | | | | | | |
| | | Engagements ≤ 2018 non couverts par des paiements au 31/12/2018 net (R3 = R1 + R2) 10 000 000 | - | CP consommés en 2019 sur engagements antérieurs à 2019 (P3 = P2 - P4) 0 | = | Engagements ≤ 2018 non couverts par des paiements au 31/12/2019 (R4 = R3 - P3) 10 000 000 |
| | | AE engagées en 2019 (E2) 237 040 000 | - | CP consommés en 2019 sur engagements 2019 (P4) 65 250 000 | = | Engagements 2019 non couverts par des paiements au 31/12/2019 (R5 = E2 - P4) 171 790 000 |
| | | | | | | Engagements non couverts par des paiements au 31/12/2019 (R6 = R4 + R5) 181 790 000 |
| | | | | | | |
| | | | | | | Estimation des CP 2020 sur engagements non couverts au 31/12/2019 (P5) 181 790 000 |
| | | | | | | Estimation du montant maximal des CP nécessaires après 2020 pour couvrir les engagements non couverts au 31/12/2019 (P6 = R6 - P5) 0 |

NB : les montants ci-dessus correspondent uniquement aux crédits hors titre 2

* LFI 2019 + reports 2018 + mouvements réglementaires + FDC + ADP + fongibilité asymétrique + LFR

Les restes à payer (différence entre les AE et les CP consommées) sont de 181,79 M€ à fin 2019.

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

JUSTIFICATION PAR ACTION

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

Action 01**Société de livraison des ouvrages olympiques et paralympiques**

| | Prévision LFI | | | Réalisation | | |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|--------------------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| (y.c. FdC et AdP) | | | | | | |
| Autorisations d'engagement | | 238 000 000 | 238 000 000 | | 237 040 000 | 237 040 000 |
| Crédits de paiement | | 65 250 000 | 65 250 000 | | 65 250 000 | 65 250 000 |

ÉLÉMENTS DE LA DÉPENSE PAR NATURE

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
|---|----------------------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------|
| | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation |
| Titre 3 : Dépenses de fonctionnement | 8 000 000 | 7 863 359 | 8 000 000 | 7 863 359 |
| Subventions pour charges de service public | 8 000 000 | 7 863 359 | 8 000 000 | 7 863 359 |
| Titre 5 : Dépenses d'investissement | | 26 000 000 | | 2 500 000 |
| Dépenses pour immobilisations corporelles de l'État | | 26 000 000 | | 2 500 000 |
| Titre 6 : Dépenses d'intervention | 230 000 000 | 203 176 641 | 57 250 000 | 54 886 641 |
| Transferts aux entreprises | 115 000 000 | 15 000 000 | 28 625 000 | 19 090 000 |
| Transferts aux collectivités territoriales | 115 000 000 | 48 000 000 | 28 625 000 | 21 890 000 |
| Transferts aux autres collectivités | | 140 176 641 | | 13 906 641 |
| Total | 238 000 000 | 237 040 000 | 65 250 000 | 65 250 000 |

Ces dépenses de l'Etat concernent exclusivement des crédits attribués à la SOLIDEO. Elles sont imputées selon le bénéficiaire final, de la façon suivante:

SUBVENTIONS POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC

Ces dépenses, pour 7,86 M€ en AE=CP, concernent le fonctionnement de l'établissement, et principalement sa masse salariale.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Ces dépenses (26 M€ en AE et 2,5 M€ en CP) concernent des infrastructures liées aux Jeux olympiques propriétés de l'Etat (échangeur de l'A86 et mur anti bruit à Saint-Denis et autres aménagements de voies appartenant à l'Etat).

DEPENSES D'INTERVENTION

Ces dépenses (203,18 M€ en AE et 54,89 M€) ont été ventilées par bénéficiaire final qui correspond au maître d'ouvrage désigné.

Dans la programmation pluriannuelle, hormis l'Etat mentionné ci-dessus, les bénéficiaires finaux sont :

- des entreprises (catégorie 62): RTE, Consortium Stade de France, GIFAS ;
- des collectivités territoriales (catégorie 63): Villes de Paris, de Marseille et du Bourget, Métropole du Grand Paris, Conseils départementaux des Hauts-de-Seine et de la Seine-Saint-Denis ;

- d'autres collectivités (catégorie 64): Fédération française de tennis, Voies navigables de France, Réunion des musées nationaux...

Au total, les crédits accordés à l'établissement ont donc été destinés, pour 229,18 M€ en AE et 67,66 M€ en CP, aux ouvrages olympiques, et pour 7,86 M€ en AE=CP, au fonctionnement de l'établissement.

Action 02

Comité d'organisation des jeux olympiques et paralympiques

| | Prévision LFI | | | Réalisation | | |
|----------------------------|---------------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| (y.c. FdC et AdP) | | | | | | |
| Autorisations d'engagement | | | | | | |
| Crédits de paiement | | | | | | |

ÉLÉMENTS DE LA DÉPENSE PAR NATURE

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
|--------------------|----------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation |
| | | | | |

Action 03

Haute performance des jeux olympiques et paralympiques

| | Prévision LFI | | | Réalisation | | |
|----------------------------|---------------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| (y.c. FdC et AdP) | | | | | | |
| Autorisations d'engagement | | | | | | |
| Crédits de paiement | | | | | | |

ÉLÉMENTS DE LA DÉPENSE PAR NATURE

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
|--------------------|----------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation |
| | | | | |

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

Action 04**Héritage des jeux olympiques et paralympiques**

| | Prévision LFI | | | Réalisation | | |
|----------------------------|---------------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|
| | Titre 2 | Autres titres | Total | Titre 2 | Autres titres | Total |
| (y.c. FdC et AdP) | | | | | | |
| Autorisations d'engagement | | | | | | |
| Crédits de paiement | | | | | | |

ÉLÉMENTS DE LA DÉPENSE PAR NATURE

| Titre et catégorie | Autorisations d'engagement | | Crédits de paiement | |
|--------------------|----------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation | Prévision LFI y.c. FdC et AdP | Réalisation |
| | | | | |

SYNTHÈSE DES OPÉRATEURS DU PROGRAMME

RÉCAPITULATION DES CRÉDITS ALLOUÉS AUX OPÉRATEURS DE L'ÉTAT

| Opérateur financé (Programme chef de file) | Prévision LFI | | Réalisation | |
|--|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| | Autorisations d'engagement | Crédits de paiement | Autorisations d'engagement | Crédits de paiement |
| SOLIDEO - Société de livraison des équipements olympiques et paralympiques (P350) | 238 000 000 | 65 250 000 | 211 040 000 | 62 750 000 |
| Subventions pour charges de service public | 8 000 000 | 8 000 000 | 7 863 359 | 7 863 359 |
| Transferts | 230 000 000 | 57 250 000 | 203 176 641 | 54 886 641 |
| Total | 238 000 000 | 65 250 000 | 211 040 000 | 62 750 000 |
| Total des subventions pour charges de service public | 8 000 000 | 8 000 000 | 7 863 359 | 7 863 359 |
| Total des transferts | 230 000 000 | 57 250 000 | 203 176 641 | 54 886 641 |

Le tableau ci-dessus n'intègre pas les financements alloués en 2019 à la SOLIDEO imputés en catégorie 51 soit 26 M€ en AE et 2,5 M€ en CP. En tenant compte de ces financements, le montant total octroyé par l'Etat à la SOLIDEO s'est élevé en 2019 à 237,04 M€ en AE et à 65,25 M€ en CP.

CONSOLIDATION DES EMPLOIS

EMPLOIS DES OPÉRATEURS DONT CE PROGRAMME EST CHEF DE FILE

| Opérateur | ETPT rémunérés par ce programme ou d'autres programmes | ETPT rémunérés par les opérateurs | | | | ETPT rémunérés par d'autres collectivités |
|--|--|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------|---|
| | | sous plafond * | hors plafond | dont contrats aidés | dont apprentis | |
| SOLIDEO - Société de livraison des équipements olympiques et paralympiques | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 56 | 5 | 0 | 4 | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 56 | 5 | 0 | 4 | 0 |

* Les emplois sous plafond 2019 font référence aux plafonds des autorisations d'emplois votés en loi de finances initiale 2019 ou, le cas échéant, en lois de finances rectificatives 2019

PLAFOND DES AUTORISATIONS D'EMPLOIS DES OPÉRATEURS DU PROGRAMME CHEF DE FILE

| | Prévision ETPT | Réalisation ETPT |
|--|----------------|------------------|
| Emplois sous plafond 2018 | 0 | 0 |
| Extension en année pleine du schéma d'emplois de la LFI 2018 | 0 | 0 |
| Impact du schéma d'emplois 2019 | 0 | 0 |
| Solde des transferts T2/T3 | 0 | 0 |
| Solde des transferts internes | 0 | 0 |
| Solde des mesures de périmètre | 70 | 56 |
| Corrections techniques | 0 | 0 |

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 JUSTIFICATION AU PREMIER EURO

| | Prévision ETPT | Réalisation ETPT |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Abattements techniques | 0 | 0 |
| Emplois sous plafond 2019 * | 70 | 56 |

* Les emplois sous plafond 2019 font référence aux plafonds des autorisations d'emplois votés en loi de finances initiale 2019 ou, le cas échéant, en lois de finances rectificatives 2019

| | Prévision ETP | Réalisation ETP |
|------------------------------|---------------|-----------------|
| Schéma d'emplois 2019 en ETP | 0 | 0 |

OPÉRATEURS

SOLIDEO - SOCIÉTÉ DE LIVRAISON DES ÉQUIPEMENTS OLYMPIQUES ET PARALYMPIQUES

Placée sous la triple tutelle des ministères de l'action et des comptes publics, de la cohésion des territoires et des sports, la SOLIDEO n'a pas fait l'objet de contrat d'objectifs et de performance avec l'Etat. Sur le plan opérationnel, cette tutelle s'exerce dans le cadre des quatre conseils d'administration annuels de l'établissement publics et dans ses réunions préparatoires avec les administrateurs d'Etat. Le directeur général de la SOLIDEO est destinataire d'une lettre annuelle de notification de ses objectifs. Elle est assortie d'une batterie d'indicateurs de performance.

FINANCEMENT DE L'ÉTAT

(en milliers d'euros)

| Programme intéressé ou nature de la dépense | Réalisation 2018 (RAP) | | LFI 2019 | | Réalisation 2019 | |
|---|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|
| | Autorisations d'engagement | Crédits de paiement | Autorisations d'engagement | Crédits de paiement | Autorisations d'engagement | Crédits de paiement |
| P350 – Jeux olympiques et paralympiques 2024 | | | 238 000 | 65 250 | 211 040 | 62 750 |
| Subventions pour charges de service public | | | 8 000 | 8 000 | 7 863 | 7 863 |
| Transferts | | | 230 000 | 57 250 | 203 177 | 54 887 |
| Total | | | 238 000 | 65 250 | 211 040 | 62 750 |

Le tableau ci-dessus n'intègre pas les financements alloués en 2019 à la SOLIDEO imputés en catégorie 51 soit 26 M€ en AE et 2,5 M€ en CP. En tenant compte de ces financements, le montant total octroyé par l'Etat à la SOLIDEO s'est élevé en 2019 à 237,04 M€ en AE et à 65,25 M€ en CP, soit le montant prévu en LFI 2019 pour les crédits de paiement.

COMPTE FINANCIER 2019

Avertissement

Le compte financier de l'opérateur n'a pas été certifié par un commissaire aux comptes.

COMPTE DE RÉSULTAT

(en milliers d'euros)

| Charges | Budget initial 2019 | Compte financier 2019 * | Produits | Budget initial 2019 | Compte financier 2019 * |
|--|---------------------|-------------------------|--|---------------------|-------------------------|
| Personnel | 6 951 | 5 853 | Subventions de l'État | 63 396 | 63 396 |
| <i>dont charges de pensions civiles</i> | 225 | 251 | – subventions pour charges de service public | 7 863 | 7 863 |
| | | | – crédits d'intervention(transfert) | 55 533 | 55 533 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 209 486 | 39 662 | Fiscalité affectée | | |
| Intervention (le cas échéant) | 29 979 | 20 062 | Autres subventions | 47 190 | 48 554 |
| Opérations d'ordre (incluses dans Fonctionnement et/ou Intervention) | 314 | 15 815 | Autres produits | 124 898 | 3 452 |
| <i>dont dotations aux amortissements et provisions</i> | 314 | 15 708 | <i>dont reprises aux amortissements et provisions</i> | | 41 |
| <i>dont valeur nette comptable des éléments d'actif cédés</i> | | 107 | <i>dont produits de cession d'éléments d'actif</i> | | 69 |
| | | | <i>dont quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs</i> | | |
| Total des charges | 246 416 | 65 578 | Total des produits | 235 484 | 115 402 |
| Résultat : bénéfice | | 49 825 | Résultat : perte | 10 932 | |
| Total : équilibre du CR | 246 416 | 115 402 | Total : équilibre du CR | 246 416 | 115 402 |

* Voté

TABLEAU DE FINANCEMENT ABRÉGÉ

(en milliers d'euros)

| Emplois | Budget initial 2019 | Compte financier 2019 * | Ressources | Budget initial 2019 | Compte financier 2019 * |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------------|--|---------------------|-------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 10 618 | | Capacité d'autofinancement | | 65 531 |
| Investissements | 2 050 | 2 960 | Financement de l'actif par l'État | | |
| | | | Financement de l'actif par les tiers autres que l'État | | |
| | | | Autres ressources | | 69 |
| Remboursement des dettes financières | | | Augmentation des dettes financières | | |
| Total des emplois | 12 668 | 2 960 | Total des ressources | | 65 599 |
| Augmentation du fonds de roulement | | 62 640 | Diminution du fonds de roulement | 12 668 | |

* Voté

La SOLIDEO a comptabilisé en 2019 des subventions de l'Etat à hauteur de 63,396 M€. L'écart constaté avec le montant comptabilisé dans l'application CHORUS (65,25 M€) résulte d'un versement de l'Etat de 0,96 M€ prévu initialement fin 2018 et réalisé début 2019 et d'un versement complémentaire tardif de fin 2019 de 0,894 M€. Ces deux versements n'ont pas été pris en compte par la SOLIDEO sur l'exercice 2019.

Jeux olympiques et paralympiques 2024

Programme n° 350 | OPÉRATEURS

DÉPENSES PAR DESTINATION

(en milliers d'euros)

| Destination <i>Budget initial Compte financier *</i> | Personnel | Fonctionnement | Intervention | Investissement | Total |
|---|------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Fonctionnement général | 6 951 5 853 | 7 324 5 755 | 0 0 | 2 050 2 960 | 16 325 14 568 |
| Opérations d'aménagement | 0 0 | 114 892 33 907 | 0 0 | 0 0 | 114 892 33 907 |
| Opérations d'équipement | 0 0 | 0 0 | 29 979 20 062 | 0 0 | 29 979 20 062 |
| Total | 6 951 5 853 | 122 216 39 662 | 29 979 20 062 | 2 050 2 960 | 161 196 68 537 |

* Voté

CONSOLIDATION DES EMPLOIS

| | Réalisation 2018 (1) | Prévision 2019 (2) | Réalisation 2019 |
|--|-------------------------|-----------------------|------------------|
| Emplois rémunérés par l'opérateur : | | 70 | 61 |
| – sous plafond | | 70 | 56 |
| – hors plafond | | | 5 |
| <i>dont contrats aidés</i> | | | |
| <i>dont apprentis</i> | | | 4 |
| Autres emplois en fonction dans l'opérateur : | | | |
| – rémunérés par l'État par ce programme | | | |
| – rémunérés par l'État par d'autres programmes | | | |
| – rémunérés par d'autres collectivités ou organismes | | | |

(1) La réalisation reprend la présentation du RAP 2018.

(2) La prévision fait référence aux plafonds des autorisations d'emplois votés en loi de finances initiale ou, le cas échéant, en lois de finances rectificatives 2019.

Le nombre d'emplois rémunérés par la SOLIDEO en 2019 représente 61 ETPT dont 56 sous plafond et 5 hors plafond (4 apprentis et 1 stagiaire). Au 31 décembre 2019, 77 agents étaient présents dont 38 femmes et 39 hommes.