



PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE SUR LES INFORMATIONS ESSENTIELLES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Article L 2313-1 du CGCT

☛ Présentation simplifiée du CA 2018 – section de fonctionnement

BUDGET DE FONCTIONNEMENT	CA 2018
Impôts locaux (taxes d'habitation et taxes foncières)	18 177 072 €
Compensations de l'Etat pour les abattements et exonérations fiscales	525 357 €
Attribution de compensation (compensation transfert fiscalité éco.)	12 392 039 €
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	2 714 528 €
Fiscalité indirecte (droits de mutation, taxe sur électricité,...)	1 743 261 €
Total des ressources à caractère fiscal	35 552 257 €
Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire et DSU)	2 654 183 €
Dotations, subventions, participations	1 389 346 €
Produits des services (participation familles,...) et des domaines (loyers,...)	2 898 493 €
Vente de terrains et produits exceptionnels	596 079 €
Aide de l'Etat - fonds de soutien emprunts structurés	410 862 €
Total des recettes de fonctionnement	43 501 220 €
Charges de personnel	16 473 023 €
Participation au CCAS, à la Caisse des écoles, à la Brigade sapeurs pompiers, au SAMI, aux EPCI,...	973 308 €
Participation au financement EPT	343 907 €
Subventions aux associations locales	1 274 169 €
Reversement de la TEOM à l'EPT	2 714 528 €
Fluides et maintenance installations de chauffage	2 117 027 €
Autres dépenses de gestion	8 843 850 €
Total dépenses de gestion	32 739 812 €
Prélèvement de l'Etat sur la fiscalité locale au titre de la réforme de la taxe professionnelle de 2010	3 639 204 €
Prélèvement pour péréquation avec les collectivités "plus pauvres" (FPIC)	925 747 €
Total prélèvements de l'Etat	4 564 951 €
Charges financières	1 693 789 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	38 998 552 €
Solde des opérations d'ordre	-2 341 021 €
Report année 2017 (compte 002)	685 358 €
Excédent de la section de fonctionnement	2 847 005 €

☛ Un recours limité à la fiscalité

En 2018, le niveau de fiscalité de la Ville de THIAIS est très inférieur, tant à la moyenne nationale qu'à la moyenne des communes du Val de Marne.

Fiscalité directe	Taux de THIAIS 2018	Taux moyens nationaux 2018	Taux moyens départementaux 2018
Taxe d'habitation	19,81%	24,54%	24,38%
Taxe sur le foncier bâti	13,00%	21,19%	21,38%
Taxe sur le foncier non bâti	22,46%	49,67%	63,18%

☛ **Une baisse de la Dotation globale de fonctionnement de 87.429 €**

La Dotation forfaitaire de THIAIS s'est élevée à 2.491.823 € en 2018.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
TOTAL DGF versée (dotation forfaitaire)	7 256 051 €	6 830 495 €	6 017 859 €	*3 155 528 € Transfert DPS à la MGP	2 579 252 €	2 491 823 €
Variation annuelle de la Dotation forfait. (hors DPS transférée)	-130 395 €	-425 556 €	-812 636 €	-801 835 €	- 576 276 €	-87 429 €

☛ **Une masse salariale contenue grâce à des efforts de gestion**

Au 31 décembre 2018, les effectifs de personnels de la commune s'établissent comme suit :

- 337 agents sur emplois permanents, titulaires ou contractuels (CDD ou CDI),
- 10 assistantes maternelles.

Le ratio charges de personnel/dépenses réelles de fonctionnement est nettement inférieur à celui de la moyenne des communes.

☛ **Une épargne brute supérieure**

L'épargne brute, c'est-à-dire le solde entre les recettes réelles (hors cessions et aide du Fonds de soutien) et les dépenses réelles de fonctionnement, s'élève à 3.561.806 €.

☛ **Présentation simplifiée du CA 2018 – section d'investissement**

BUDGET D'INVESTISSEMENT	CA 2018
Rénovation du théâtre	59 969 €
Aménagement de la place Hôtel de Ville et du marché	84 942 €
Réhabilitation élémentaire Schuman	305 785 €
Reconstruction centre de loisirs Ferry	315 316 €
Rénovation du gymnase d'Oriola	27 343 €
Autres	4 800 €
Sous-total Grands projets	798 156 €
Opération de rénovation urbaine quartier des Grands Champs	2 407 068 €
Travaux bâtiments publics, voirie, matériels et mobiliers,...	1 917 515 €
Participation brigade des sapeurs pompiers (investissement)	76 788 €
Contrat de partenariat public privé pour l'éclairage - travaux	831 855 €
Total dépenses d'équipement	6 031 381 €
Remboursement du capital des emprunts	3 691 151 €
Total dépenses investissement	9 722 532 €
Taxe d'aménagement, amendes de police	1 220 978 €
FCTVA (récupération de la TVA sur dépenses n-2)	1 092 538 €
Subventions, participations,...	115 631 €
Autres	23 981 €
Emprunt financement investissements 2018	2 500 000 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	2 369 729 €
Total recettes d'investissement	7 322 857 €
Solde des opérations d'ordre	2 341 021 €
Report déficit 2017	-1 025 089 €
Résultat de clôture investissement	-1 083 743 €
Restes à réaliser dépenses	2 051 118 €
Restes à réaliser recettes	719 719 €
Besoin de financement de la section d'investissement	-2 415 142 €

☛ Une dette maîtrisée

	Situation au 31 décembre 2018
Encours dette Ville	39 608 372 €
Encours dette PPP – loyers d’investissement restant à verser à Thiais Lumière	12 790 815 €
Encours dette Ville + PPP	52 399 187 €
A déduire: Aide Fonds de soutien de l’Etat restant à verser	3 005 349 €
Encours au 31 décembre 2018 pour ratio dette Ville	36 603 023 €
Encours au 31 décembre 2018 pour ratio dette Ville + PPP	49 393 838 €

☛ Ratios officiels du CA 2018 :

INFORMATIONS FINANCIÈRES – RATIOS		VALEURS
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 333 €
2	Produit des impositions directes/population	620 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 487 €
4	Dépenses d’équipement brut/population	206 €
5	Encours de dette/population (ratio dette Ville - aide FDS)	1 251 €
6	DGF/population	91 €
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	42,2%
8	Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal taxes	70,59%
9	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	98,1%
10	Dépenses d’équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	13,86%
11	Encours de la dette/ recettes réelles de fonctionnement	84,14%

☛ A retenir :

- **Résultat budgétaire de 431.863,07 €**
- **Dotations de l’Etat:** l’année 2018 a été marquée par le ralentissement de la baisse de la dotation globale de fonctionnement après trois années durant lesquelles le budget communal a été fortement ponctionné (-812.636 € en 2015, -801.835 € en 2016 et -576.276 € en 2017)
- **Opérations d’équipement significatives de l’année 2018 :**
 - Phase de travaux de voirie et réseaux divers des Grands Champs 2018-2020
 - Achèvement de la réhabilitation des façades de l’école Schuman
 - Lancement de l’opération de reconstruction du Centre de loisirs Ferry et du gymnase d’Oriola