

FINANCES

NOTE DE SYNTHÈSE

Objet : Compte Administratif 2019

Le compte administratif 2019 est arrêté comme suit :

	CA 2019
FONCTIONNEMENT	
Recettes	48 187 212,56 €
Dépenses	44 687 387,17 €
Excédent année 2018	431 863,07 €
Solde	3 931 688,46 €
INVESTISSEMENT	
Recettes	13 552 009,11 €
Dépenses	15 860 944,39 €
Déficit année 2018	1 083 742,75 €
Solde	- 3 392 678,03 €
RESULTAT DE CLOTURE (avant RAR)	539 010,43 €
RESTES A REALISER (investissement)	
Recettes	7 759 902,00 €
Dépenses	7 285 573,69 €
Solde	474 328,31 €
Excédent de fonctionnement	3 931 688,46 €
Besoin de financement section investissement	- 2 918 349,72 €
RESULTAT FINAL	1 013 338,74 €

La section de fonctionnement dégage un excédent de 3.931.688,46 € et la section d'investissement un besoin de financement de 2.918.349,72 €, soit un excédent final de 1.013.338,74 €.

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL	
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
Opérat. de l'exercice	48 187 212,56 €	44 687 387,17 €	13 552 009,11 €	15 860 944,39 €	61 739 221,67 €	60 548 331,56 €
Résultat reporté	431 863,07 €			1 083 742,75 €	431 863,07 €	1 083 742,75 €
Résultat de clôture		3 931 688,46 €		-3 392 678,03 €		539 010,43 €
Restes à réaliser			7 759 902,00 €	7 285 573,69 €	7 759 902,00 €	7 285 573,69 €
Total		3 931 688,46 €		-2 918 349,72 €		1 013 338,74 €

FONCTIONNEMENT

❖ Recettes

Les **recettes réelles** de fonctionnement se sont élevées à **48.157.043,06 €**.

		CA 2018	CA 2019	Variation 2018/2019
70	Produits des services	1 732 906,91 €	1 754 731,41 €	1,26%
75	Autres produits de gest. cour.	967 737,48 €	911 954,68 €	-5,76%
013	Produits de gestion courante	197 848,38 €	227 649,60 €	15,06%
	Recettes de gestion	2 898 492,77 €	2 894 335,69 €	-0,14%
73	Impôt et taxes	35 026 900,44 €	35 921 535,47 €	2,55%
74	Dotations et participations	4 568 885,70 €	4 563 184,94 €	-0,12%
	RRF (hors produits except.)	42 494 278,91 €	43 379 056,10 €	2,08%
76	Produits financiers	410 862,09 €	333 927,67 €	-18,73%
77	Produits exceptionnels	596 079,47 €	4 444 059,29 €	645,55%
	TOTAL	43 501 220,47 €	48 157 043,06 €	10,70%

L'année 2019 a été marquée par :

- Une augmentation de 2,08% des recettes réelles, hors produits financiers et produits exceptionnels, résultant principalement du dynamisme des bases d'imposition ;
- L'importance du poids des cessions d'actifs (3,8 M€) et le remboursement du sinistre du PODT de juin 2018 (517.105,43 €). Il est rappelé que, conformément à l'instruction budgétaire M14, ces recettes sont inscrites en investissement au Budget primitif et figurent en section de fonctionnement au compte administratif parmi les produits exceptionnels.

❖ Dépenses

Les **dépenses réelles** de fonctionnement se sont élevées à **38.967.267,81 €** en 2019.

		CA 2018	CA 2019	Variation 2018/2019
011	Charges à caractère général	10 381 592,67 €	10 380 379,79 €	-0,01%
012	Charges de personnel	16 473 023,11 €	16 682 082,75 €	1,27%
65	Charges de gestion courante	2 975 303,73 €	3 010 062,47 €	1,17%
	sous-total charges de gestion	29 829 919,51 €	30 072 525,01 €	0,81%
67	Charges exceptionnelles	195 364,54 €	16 370,56 €	-91,62%
66	Intérêts des emprunts	1 693 788,96 €	1 578 151,24 €	-6,83%
014	Atténuation de produits	7 279 479,00 €	7 300 221,00 €	0,28%
Total	Dépenses réelles fonctionnement	38 998 552,01 €	38 967 267,81 €	-0,08%

Les prélèvements de l'Etat sur les recettes fiscales de la commune sont élevés à 4.487.977 €, soit 848.773 au titre du FPIC (Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales) et 3.639.204 € au titre du FNGIR (Fonds national de garantie des ressources individuelles).

Concernant les charges financières, on peut noter une diminution des dépenses du chapitre 931, due à la politique de désendettement de la collectivité.

	CA 2018	CA 2019
Intérêts d'emprunts payés l'échéance	1 185 903,15 €	1 119 676,25 €
Intérêts PPP/ SAF/ligne de trésorerie	555 962,57 €	520 030,92 €
Sous-total intérêts payés	1 741 865,72 €	1 639 707,17 €
Intérêts courus non échus (opérations de rattachement)	- 48 076,76 €	- 61 555,93 €
TOTAL	1 693 788,96 €	1 578 151,24 €

L'évolution des dépenses par secteur est la suivante :

	CA 2018	CA 2019	Variation
Services généraux	6 621 032,64 €	6 742 190,08 €	1,83%
Sécurité et salubrité	1 558 538,67 €	1 538 838,33 €	-1,26%
Enseignement	6 790 797,07 €	6 723 121,20 €	-1,00%
Culture	1 649 403,88 €	1 803 936,70 €	9,37%
Sport et jeunesse	5 563 983,85 €	5 584 737,05 €	0,37%
Interventions sociales	1 003 308,74 €	1 025 417,75 €	2,20%
Famille	2 501 803,85 €	2 515 219,32 €	0,54%
Logement	40 547,67 €	38 812,73 €	-4,28%
Aménagement et services urbains	6 913 987,69 €	6 824 568,45 €	-1,29%
Action économique	96 407,99 €	104 297,96 €	8,18%
Dépenses ventilables	32 739 812,05 €	32 901 139,57 €	0,49%
Intérêts de la dette	1 693 788,96 €	1 578 151,24 €	-6,83%
Reversement sur FNGIR	3 639 204,00 €	3 639 204,00 €	0,00%
Prélèvement FPIC	925 747,00 €	848 773,00 €	-8,31%
Autres			
TOTAL	38 998 552,01 €	38 967 267,81 €	-0,08%

❖ Résultat de fonctionnement

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements, écritures constatant les variations de l'actif,..) et le résultat reporté de l'année 2018, **la section de fonctionnement dégage un excédent de 3.931.688,46 €.**

INVESTISSEMENT

❖ Dépenses

Le montant des dépenses réelles d'investissement s'élèvent à **15.771.161,94 €**, dont 11.132.048,99 € de dépenses ventilées et 4.639.112,95 € de dettes et autres opérations financières (emprunts Ville + loyers PPP).

La répartition par opération est la suivante :

	CA 2019
Grands projets	4 175 725,54 €
Travaux piste Baudequin	882 709,44 €
Aménagement guichet unique et salle des mariages	208 020,87 €
Reconstruction centre de loisirs Ferry	2 981 348,94 €
Rénovation du gymnase d'Oriola	34 738,48 €
PPI travaux PODT	62 773,50 €
Autres	6 134,31 €
Opération ANRU	1 599 135,60 €
Ecole Romain Gary	800 910,24 €
Aménagements viaires	798 225,36 €
Participation obligatoires	1 115 412,04 €
Participation BSPP	74 869,96 €
Maintenance du chauffage	174 903,82 €
Contrat de partenariat	865 638,26 €
Autres dépenses d'équipement	2 559 554,41 €
Voirie/infrastructure/espaces verts	678 459,95 €
Bâtiments communaux (hors GP)	1 032 154,02 €
Sport	83 114,61 €
Enfance, petite enfance, jeunesse	84 256,59 €
Informatique (hors écoles)	249 018,55 €
Véhicules	117 687,35 €
Achat local commercial (librairie)	238 000,00 €
Autres	76 863,34 €
Achat terrain 225/227 avenue Fontainebleau	2 257 404,86 €
Versement avances forfaitaires	290 454,80 €
Remboursement emprunts	3 773 474,69 €
Total dépenses réelles investissement	15 771 161,94 €

❖ Recettes

Ce programme d'investissement a notamment été financé par :

- Le fonds de compensation de la TVA à hauteur de 1.188.211 € calculé sur les dépenses d'investissement de 2017 ;

- La taxe d'aménagement à hauteur de 1.054.024,49 €,
- Diverses subventions de l'Etat, de la Région, du Département, de la MGP,... à hauteur de 1.807.675,17 €,
- Un nouvel emprunt de 1.000.000 €,
- De diverses recettes (produit des amendes de police, remboursements d'avances,..) à hauteur de 307.223,80 € ;
- L'excédent de fonctionnement 2018 capitalisé à hauteur de 2.415.142, 34 €.

	CA 2019
Taxe d'aménagement	1 054 024,49 €
Fonds de compensation de la TVA	1 188 211,00 €
Produits amendes de police	16 769,00 €
Subventions ANRU Grands Champs	519 765,24 €
Subventions ANRU GS Gary	308 386,93 €
Subvention Fonds invest local tx écoles	26 723,00 €
Subvention FIPD vidéo-protection	30 000,00 €
Subvention Métropole Grand Paris gymnase Oriola	192 800,00 €
Subvention Département gymnase d'Oriola	150 000,00 €
Subvention Région centre de loisirs Ferry	580 000,00 €
Remboursement avances forfaitaires marchés publics	290 454,80 €
Emprunt financement inv 2019	1 000 000,00 €
Sous-total	5 357 134,46 €
Excédent de fonctionnement 2018 capitalisé	2 415 142,34 €
Recettes réelles d'investissement	7 772 276,80 €

❖ Résultat d'investissement

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements, écritures constatant les variations de l'actif,..) et le résultat reporté de 2018 (déficit de 1.083.742,25 €), la section d'investissement dégage un déficit de clôture de 3.392.678,03 €.

Le solde des restes à réaliser 2019 est de + 474.328,31 €.

Le besoin de financement de la section d'investissement s'élève à 2.918.349,72 €.

L'excédent final de l'exercice s'élève donc à 1.013.338,74 €.