

FINANCES

NOTE DE SYNTHÈSE

Objet : Compte administratif 2020

Le compte administratif 2020 est arrêté comme suit :

	CA 2020
FONCTIONNEMENT	
Recettes	49 957 495,76 €
Dépenses	45 980 983,23 €
Excédent année 2019	1 013 338,74 €
Solde	4 989 851,27 €
INVESTISSEMENT	
Recettes	14 386 736,51 €
Dépenses	12 382 105,86 €
Déficit année 2019	3 392 678,03 €
Solde	- 1 388 047,38 €
RESULTAT DE CLOTURE (avant RAR)	3 601 803,89 €
RESTES A REALISER (investissement)	
Recettes	1 662 700,48 €
Dépenses	4 180 020,11 €
Solde	- 2 517 319,63 €
Excédent de fonctionnement	4 989 851,27 €
Besoin de financement section investissement	- 3 905 367,01 €
RESULTAT FINAL	1 084 484,26 €

La section de fonctionnement dégage un excédent de 4.989.851,27 € et la section d'investissement un besoin de financement de 3.905.367,01 €, soit un excédent final de 1.084.484,26 €.

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL	
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
Opérat. de l'exercice	49 959 116,96 €	45 982 604,43 €	14 386 736,51 €	12 382 105,86 €	64 345 853,47 €	58 364 710,29 €
Résultat reporté	1 013 338,74 €			3 392 678,03 €	1 013 338,74 €	3 392 678,03 €
Résultat de clôture		4 989 851,27 €		-1 388 047,38 €		3 601 803,89 €
Restes à réaliser			1 662 700,48 €	4 180 020,11 €	1 662 700,48 €	4 180 020,11 €
Total		4 989 851,27 €		-3 905 367,01 €		1 084 484,26 €

FONCTIONNEMENT

❖ Recettes

Les **recettes réelles** de fonctionnement se sont élevées à **49.931.504,46 €**.

		CA 2019	CA 2020	Variation 2019/2020
70	Produits des services	1 754 731,41 €	1 371 238,44 €	-21,85%
75	Autres produits de gest. cour.	911 954,68 €	551 439,27 €	-39,53%
013	Produits de gestion courante	227 649,60 €	177 620,95 €	-21,98%
	Recettes de gestion	2 894 335,69 €	2 100 298,66 €	-27,43%
73	Impôt et taxes	35 921 535,47 €	36 876 729,51 €	2,66%
74	Dotations et participations	4 563 184,94 €	4 424 168,13 €	-3,05%
	RRF (hors produits except.)	43 379 056,10 €	43 401 196,30 €	0,05%
76	Produits financiers	333 927,67 €	333 927,67 €	0,00%
77	Produits exceptionnels	4 444 059,29 €	6 196 380,49 €	39,43%
	TOTAL	48 157 043,06 €	49 931 504,46 €	3,68%

L'année 2020 a été marquée par :

- la baisse des recettes de gestion (produits des services, redevances du domaine,...) de 27,43% imputable à la crise sanitaire ;
- l'importance du poids des cessions d'actifs (6,125 M€). 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 **37.777.371,73 €**.

		CA 2019	CA 2020	Variation 2019/2020
011	Charges à caractère général	10 380 379,79 €	9 138 120,96 €	-11,97%
012	Charges de personnel	16 682 082,75 €	16 669 364,78 €	-0,08%
65	Charges de gestion courante	3 010 062,47 €	3 042 284,41 €	1,07%
	sous-total charges de gestion	30 072 525,01 €	28 849 770,15 €	-4,07%
67	Charges exceptionnelles	16 370,56 €	77 107,12 €	371,01%
66	Intérêts des emprunts	1 578 151,24 €	1 534 176,46 €	-2,79%
014	Atténuation de produits	7 300 221,00 €	7 316 318,00 €	0,22%
Total	Dépenses réelles fonctionnement	38 967 267,81 €	37 777 371,73 €	-3,05%

Les prélèvements sur les recettes de la Commune se sont élevés à 7.316.318 €, dont 731.785 € au titre du FPIC (Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales), 3.639.204 € au titre du FNGIR (Fonds national de garantie des ressources individuelles), 2.942.060 € de reversement de TEOM à l'EPT Grand-Orly Seine Bièvre.

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

	CA 2019	CA 2020
Intérêts d'emprunts payés l'échéance	1 119 676,25 €	1 098 071,05 €
Intérêts PPP/ SAF/ligne de trésorerie	520 030,92 €	482 086,05 €
Sous-total intérêts payés	1 639 707,17 €	1 580 157,10 €
Intérêts courus non échus (opérations de rattachement)	- 61 555,93 €	- 45 980,64 €
TOTAL	1 578 151,24 €	1 534 176,46 €

L'évolution des dépenses par secteur est la suivante :

	CA 2019	CA 2020	Variation
Services généraux	6 742 190,08 €	5 990 564,42 €	-11,15%
Sécurité et salubrité	1 538 838,33 €	2 026 934,25 €	31,72%
Enseignement	6 723 121,20 €	6 578 578,17 €	-2,15%
Culture	1 803 936,70 €	1 719 750,53 €	-4,67%
Sport et jeunesse	5 584 737,05 €	4 858 657,88 €	-13,00%
Interventions sociales	1 025 417,75 €	1 089 995,35 €	6,30%
Famille	2 515 219,32 €	2 485 192,62 €	-1,19%
Logement	38 812,73 €	39 337,42 €	1,35%
Aménagement et services urbains	6 824 568,45 €	6 979 725,22 €	2,27%
Action économique	104 297,96 €	100 201,41 €	-3,93%
Dépenses ventilables	32 901 139,57 €	31 868 937,27 €	-3,14%
Intérêts de la dette	1 578 151,24 €	1 534 176,46 €	-2,79%
Reversement sur FNGIR	3 639 204,00 €	3 639 204,00 €	0,00%
Prélèvement FPIC	848 773,00 €	731 785,00 €	-13,78%
Autres		3 269,00 €	
TOTAL	38 967 267,81 €	37 777 371,73 €	-3,05%

❖ 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 2019, **la section de fonctionnement dégage un excédent de 4 989 851,27 € €.**

INVESTISSEMENT

❖ Dépenses

Le montant des dépenses réelles d'investissement s'élève à **12.354.493,36 €**, dont 7.715.887,43 € de dépenses ventilées et 4.638.605,93 € de dettes et autres opérations financières (emprunts Ville + loyers PPP).

La répartition par opération est la suivante :

	CA 2020
Grands projets	4 986 382,93 €
Aménagement guichet unique et salle des mariages	755 573,68 €
Reconstruction centre de loisirs Ferry	2 495 769,94 €
Rénovation du gymnase d'Oriola	929 058,97 €
PPI travaux PODT	554 196,34 €
Opération passerelle	251 784,00 €
Opération ANRU	489 784,72 €
Aménagements viaires	489 784,72 €
Participation obligatoires	1 185 477,19 €
Participation BSPP	84 359,37 €
Maintenance du chauffage	200 314,05 €
Contrat de partenariat	900 803,77 €
Autres dépenses d'équipement	1 820 025,81 €
Voirie/infrastructure/espaces verts	352 516,91 €
Bâtiments communaux (hors GP)	1 112 613,45 €
Sport	64 767,97 €
Enfance, petite enfance, jeunesse	65 338,31 €
Informatique (hors écoles)	151 282,40 €
Véhicules	12 077,76 €
Autres	61 429,01 €
Achat terrain 225/227 avenue Fontainebleau	105 906,09 €
Versement avances forfaitaires	29 114,46 €
Remboursement emprunts	3 737 802,16 €
Total dépenses réelles investissement	12 354 493,36 €

❖ Recettes

Ce programme d'investissement a notamment été financé par :

- le fonds de compensation de la TVA à hauteur de 968.849 € calculé sur les dépenses d'investissement de 2018 ;
- la taxe d'aménagement à hauteur de 1.319.645,99 € ;
- diverses subventions de l'Etat, de la Région, du Département, ... à hauteur de 711.296,64 €,
- de diverses recettes (produit des amendes de police, remboursements d'avances, ...) à hauteur de 263.362,46 € ;
- l'excédent de fonctionnement 2019 capitalisé à hauteur de 2.918.349,72 €.

	CA 2020
Taxe d'aménagement	1 319 645,99 €
Fonds de compensation de la TVA	968 849,00 €
Produits amendes de police	234 248,00 €
Subventions ANRU VRD Grands Champs	159 714,19 €
Subventions Département VRD Grands Champs	50 069,20 €
Subvention CAF centre de loisirs Ferry	501 513,25 €
Remboursement avances forfaitaires marchés publics	29 114,46 €
Sous-total	3 263 154,09 €
Excédent de fonctionnement 2019 capitalisé	2 918 349,72 €
Recettes réelles d'investissement	6 181 503,81 €

❖ Résultat d'investissement

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements, écritures constatant les variations de l'actif, ...) et le résultat reporté de 2019 (déficit de 3.392.678,03 €), la section d'investissement dégage un **déficit de clôture de 1.388.047,38 €**.

Le solde des restes à réaliser 2020 est de – 2.517.319,63 €.

Le besoin de financement de la section d'investissement s'élève à 3.905.367,01 €.

L'excédent final de l'exercice s'élève donc à 1.084.484,26 €.
