



PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
SUR LES INFORMATIONS ESSENTIELLES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022
Article L 2313-1 du CGCT

☛ **Présentation simplifiée du CA 2022 – section de fonctionnement**

BUDGET DE FONCTIONNEMENT	CA 2022
Impôts locaux (taxes d'habitation et taxes foncières)	21 343 619,00 €
Compensations de l'Etat pour les abattements et exonérations fiscales	357 144,00 €
Attribution de compensation (compensation transfert fiscalité éco.)	12 388 770,00 €
Fiscalité indirecte (droits de mutation, taxe sur électricité,...)	2 041 344,73 €
Total des ressources à caractère fiscal	36 130 877,73 €
Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire et DSU)	2 413 867,00 €
Dotations, subventions, participations	1 621 011,07 €
Produits des services (participation familles,...) et des domaines (loyers,...)	2 431 261,66 €
Produits exceptionnels et reprise de provisions	175 983,96 €
Aide de l'Etat - fonds de soutien emprunts structurés	333 927,67 €
Total des recettes de fonctionnement	43 106 929,09 €
Charges de personnel	18 336 416,88 €
Participations au CCAS, à la Caisse des écoles, à la Brigade sapeurs pompiers, au SAMI, aux EPCI,...	1 267 121,45 €
Participation au financement EPT	303 162,77 €
Subventions aux associations locales et vélos électriques	1 267 520,46 €
Fluides et maintenance installations de chauffage	2 110 034,56 €
Autres dépenses de gestion	9 385 036,03 €
Total dépenses de gestion	32 669 292,15 €
Prélèvement de l'Etat sur la fiscalité locale au titre de la réforme de la taxe professionnelle de 2010	3 639 204,00 €
Prélèvement pour péréquation avec les collectivités "plus pauvres" (FPIC)	681 726,00 €
Total prélèvements de l'Etat	4 320 930,00 €
Charges financières	1 082 372,39 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	38 072 594,54 €
Solde des opérations d'ordre	-2 005 730,95 €
Report année 2021 (compte 002)	887 523,41 €
Excédent de la section de fonctionnement	3 916 127,01 €

☛ **Une baisse de la Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire) malgré l'augmentation de la population**

La Dotation forfaitaire de THIAIS s'est élevée à 22.216.041 € en 2022.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dotation forfaitaire perçue	6 830 495 €	6 017 859 €	3 155 528 €	2 579 252 €	2 491 823 €	2 376 233 €	2 275 395 €	2 252 085 €	2 216 041 €
Variation hors DPS (transférée MGP)	-425 556 €	-812 636 €	-801 835 €	-576 276 €	-87 429 €	-115 590 €	-100 838 €	- 23 310 €	-36 044 €

☛ Une masse salariale contenue grâce à des efforts de gestion

Au 31 décembre 2022, les effectifs de personnels de la commune s'établissent comme suit :

- 324 agents sur emplois permanents, titulaires ou contractuels (CDD ou CDI),
- 9 assistantes maternelles,
- 5 apprentis.

Le ratio charges de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (48,2%) est nettement inférieur à celui de la moyenne des communes de la strate (62,3%).

☛ Présentation simplifiée du CA 2022 – section d'investissement

BUDGET D'INVESTISSEMENT	CA 2022
Reconstruction centre de loisirs Ferry/gymnase d'Oriola	140 697,89 €
Achat du lot de volume et études multi-accueil Cœur de Ville	1 029 395,74 €
PPI travaux palais omnisports	1 039 812,31 €
Autres	66 074,75 €
Sous-total Grands projets	2 275 980,69 €
Opération de rénovation urbaine quartier des Grands Champs	1 449 418,53 €
Opération zone SENIA (passerelle)	531 859,50 €
Travaux bâtiments publics, voirie, matériels et mobiliers,...	3 186 517,13 €
Participation brigade des sapeurs pompiers (investissement)	136 277,73 €
Contrat de partenariat public privé pour l'éclairage - travaux	977 545,29 €
Total dépenses d'équipement	8 557 598,87 €
Remboursement du capital des emprunts	3 700 973,11 €
Apurement du compte 1069 (opération comptable avant passage M57)	248 656,85 €
Total dépenses investissement	12 507 228,83 €
Taxe d'aménagement	874 060,30 €
FCTVA (récupération de la TVA sur dépenses n-2)	1 293 410,00 €
Amendes de police, aide à la construction,...	952 909,37 €
Subventions	1 395 816,65 €
Emprunt 2022	3 600 000,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	4 507 122,35 €
Total recettes d'investissement	12 623 318,67 €
Solde des opérations d'ordre	2 005 730,95 €
Report déficit 2021	-2 017 430,48 €
Résultat de clôture investissement	104 390,31 €
Restes à réaliser dépenses	3 369 715,71 €
Restes à réaliser recettes	627 718,50 €
Besoin de financement de la section d'investissement	-2 637 606,90 €

☛ Une dette maîtrisée

	Situation au 31 décembre 2022
Encours dette Ville	29 256 962 €
Encours dette PPP – loyers d'investissement restant à verser à Thiais Lumière	9 108 664 €
Encours dette Ville + PPP	38 365 626 €
A déduire: Aide Fonds de soutien de l'Etat restant à verser	1 669 638 €
Encours au 31 décembre 2022 pour ratio officiel de la dette Ville	27 587 324 €
Encours au 31 décembre 2022 pour ratio officiel de la dette Ville + PPP	36 695 988 €

☛ Une épargne brute supérieure

L'épargne brute, c'est-à-dire le solde entre les recettes réelles (hors recettes exceptionnelles) et les dépenses réelles de fonctionnement (hors dépenses exceptionnelles), s'élève à 4.955.564 €. La capacité de désendettement est de 7,74 années au 31 décembre 2022.

	CA 2022
Recettes réelles de fonctionnement	43 106 929 €
A déduire cessions	0 €
A déduire autres recettes exceptionnelles	172 984 €
Dépenses réelles de fonctionnement	38 072 595 €
A déduire dépenses exceptionnelles	94 214 €
Epargne brute	4 955 564 €
Capacité de désendettement en années (encours dette ville/épargne brute)	5,90
Capacité de désendettement en années (encours dette ville et PPP /épargne brute)	7,74

☛ Ratios officiels du CA 2022 (pour 30.910 habitants)

INFORMATIONS FINANCIÈRES – RATIOS		VALEURS
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 232 €
2	Produit des impositions directes/population	691 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 395 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	277 €
5	Encours de dette/population (ratio dette Ville - aide FDS)	893 €
6	DGF/population	78 €
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	48,2%
8	Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal (sur 2 taxes TFB et TFNB)	70,9%
9	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	96,91%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	19,85%
11	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	64,0%

☛ A retenir :

- **Résultat budgétaire de 1.278.520,11 €**
- **Opérations d'équipement significatives de l'année 2022 :**
 - o Achèvement de la rénovation complète du gymnase d'Oriola
 - o Rénovation du Palais omnisports de Thiais (1^{ère} tranche et lancement de la tranche 2)
 - o Achat du lot de volume pour le futur multi-accueil du centre-ville
 - o Lancement de l'opération de rénovation des services techniques (tranche 1)
- **Financement du programme d'équipement 2022 par des recettes de taxe d'aménagement et des subventions**, notamment de l'Etat, la Caisse d'Allocations Familiales, la Métropole du Grand Paris, la Région Ile de France, le Département du Val de Marne, **et par le recours à l'emprunt**