

FINANCES

NOTE DE SYNTHÈSE

Objet : Compte administratif 2022

Le compte administratif 2022 est arrêté comme suit :

	CA 2022
FONCTIONNEMENT	
Recettes	43 139 982,68 €
Dépenses	40 111 379,08 €
Excédent année 2021	887 523,41 €
Solde	3 916 127,01 €
INVESTISSEMENT	
Recettes	14 800 020,59 €
Dépenses	12 678 199,80 €
Déficit année 2021	2 017 430,48 €
Solde	104 390,31 €
RESULTAT DE CLOTURE (avant RAR)	4 020 517,32 €
RESTES A REALISER (investissement)	
Recettes	627 718,50 €
Dépenses	3 369 715,71 €
Solde	-2 741 997,21 €
Excédent de fonctionnement	3 916 127,01 €
Besoin de financement section investissement	-2 637 606,90 €
RESULTAT FINAL	1 278 520,11 €

La section de fonctionnement dégage un excédent de 3.916.127,01 € et la section d'investissement un besoin de financement de 2.637.606,90 €, soit un excédent final de 1.278.520,11 €.

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL	
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
Opérat. de l'exercice	43 139 982,68 €	40 111 379,08 €	14 800 020,59 €	12 678 199,80 €	57 940 003,27 €	52 789 578,88 €
Résultat reporté	887 523,41 €			2 017 430,48 €	887 523,41 €	2 017 430,48 €
Résultat de clôture		+ 3 916 127,01 €		+ 104 390,31 €		+ 4 020 517,32 €
Restes à réaliser			627 718,50 €	3 369 715,71 €	627 718,50 €	3 369 715,71 €
Total		+ 3 916 127,01 €		-2 637 606,90 €		+ 1 278 520,11 €

FONCTIONNEMENT

❖ Recettes

Les **recettes réelles** de fonctionnement se sont élevées à **43.106.929,09 €**.

		CA 2021	CA 2022	Variation 2021/2022
70	Produits des services	1 411 050,97 €	1 898 268,32 €	34,53%
75	Autres produits de gest. cour.	526 760,80 €	398 713,62 €	-24,31%
013	Produits de gestion courante	240 402,32 €	134 279,72 €	-44,14%
78	Reprise sur amortissements et provisions		3 000,00 €	
	Recettes de gestion	2 178 214,09 €	2 434 261,66 €	11,75%
73	Impôt et taxes	35 388 362,89 €	35 773 733,73 €	1,09%
74	Dotations et participations	4 251 467,71 €	4 392 022,07 €	3,31%
	RRF (hors produits except.)	41 818 044,69 €	42 600 017,46 €	1,87%
76	Produits financiers	334 439,55 €	333 927,67 €	-0,15%
77	Produits exceptionnels	372 494,70 €	172 983,96 €	-53,56%
	TOTAL	42 524 978,94 €	43 106 929,09 €	1,37%

L'année 2022 a été marquée par l'amélioration de la situation sanitaire et une reprise des activités municipales ayant conduit à une augmentation des produits des services.

❖ Dépenses

Les **dépenses réelles** de fonctionnement se sont élevées à **38.072.594,54 €**.

		CA 2021	CA 2022	Variation 2021/2022
011	Charges à caractère général	10 381 773,68 €	11 069 427,46 €	6,62%
012	Charges de personnel	16 983 353,02 €	18 336 416,88 €	7,97%
65	Charges de gestion courante	3 084 872,37 €	3 138 434,18 €	1,74%
	sous-total charges de gestion	30 449 999,07 €	32 544 278,52 €	6,88%
67	Charges exceptionnelles	35 124,03 €	94 213,63 €	168,23%
66	Intérêts des emprunts	1 305 689,14 €	1 082 372,39 €	-17,10%
68	Provisions	15 000,00 €	30 800,00 €	105,33%
014	Atténuation de produits	4 357 914,00 €	4 320 930,00 €	-0,85%
Total	Dépenses réelles fonctionnement	36 163 726,24 €	38 072 594,54 €	5,28%

Les prélèvements sur les recettes de la Commune sont élevés à 4.320.930 €, dont 681.726 € 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 2021	CA 2022
Intérêts d'emprunts payés l'échéance	937 367,89 €	740 117,94 €
Intérêts PPP/ligne de trésorerie	443 309,25 €	405 034,69 €
Sous-total intérêts payés	1 380 677,14 €	1 145 152,63 €
Intérêts courus non échus (opérations de rattachement)	- 74 988,00 €	- 62 779,94 €
TOTAL	1 305 689,14 €	1 082 372,69 €

L'évolution des dépenses par secteur est la suivante :

	CA 2021	CA 2022	Variation 2021/2022
Services généraux	6 631 499,66 €	7 633 288,17 €	15,11%
Sécurité et salubrité	1 916 523,36 €	2 054 855,14 €	7,22%
Enseignement	7 275 050,41 €	7 364 950,81 €	1,24%
Culture	1 801 380,49 €	1 828 920,74 €	1,53%
Sport et jeunesse	5 004 051,86 €	5 716 779,77 €	14,24%
Interventions sociales	984 163,60 €	973 335,22 €	-1,10%
Famille	2 485 395,48 €	2 685 674,66 €	8,06%
Logement	41 071,95 €	44 928,34 €	9,39%
Aménagement et services urbains	4 263 394,77 €	4 262 078,00 €	-0,03%
Action économique	97 591,52 €	98 912,42 €	1,35%
Dépenses ventilables	30 500 123,10 €	32 663 723,27 €	7,09%
Opérations financières	1 305 689,14 €	1 087 941,27 €	-16,68%
Reversement sur FNGIR	3 639 204,00 €	3 639 204,00 €	0,00%
Prélèvement FPIC	718 710,00 €	681 726,00 €	-5,15%
TOTAL	36 163 726,24 €	38 072 594,54 €	5,28%

❖ 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 2021, **la section de fonctionnement dégage un excédent de 3.916.127,01 € €.**

INVESTISSEMENT

❖ Dépenses

Le montant des dépenses réelles d'investissement s'élève à **12.507.228,83 €**, dont 7.580.053,53 € de dépenses ventilées et 4.927.175,25 € de dettes et autres opérations financières (emprunts Ville, loyers PPP et apurement du compte 1069 avant le passage à l'instruction M57 prévu en 2024).

La répartition par opération est la suivante :

	CA 2022
Grands projets	2 275 980,69 €
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 €
Opérations Grands Champs et SENIA	1 981 278,03 €
Aménagements viaires du quartier des Grands Champs	1 449 418,53 €
Frais d'études passerelle zone SENIA	531 859,50 €
Participation obligatoires	1 330 694,02 €
Participation Brigade des sapeurs-pompiers de Paris	136 277,73 €
Maintenance du chauffage	216 871,00 €
Contrat de partenariat éclairage public	977 545,29 €
Autres dépenses d'équipement	2 969 646,13 €
Voirie/infrastructure/espaces verts	1 134 005,40 €
Bâtiments communaux (hors grands projets)	1 093 451,80 €
Sport	211 528,01 €
Enfance, petite enfance, jeunesse	62 125,70 €
Informatique (hors crédits écoles)	343 738,71 €
Véhicules	27 149,76 €
Autres	97 646,75 €
Apurement du compte 1069 (avant passage M57)	248 656,85 €
Remboursement emprunts	3 700 973,11 €
Total dépenses réelles investissement	12 507 228,83 €

❖ Recettes

Ce programme d'investissement a notamment été financé par :

- le fonds de compensation de la TVA à hauteur de 1.293.410 € calculé sur les dépenses d'investissement de 2020 ;
- la taxe d'aménagement à hauteur de 874.060,30 € ;
- diverses subventions de la Région, de la Métropole du Grand Paris, la CAF,... à hauteur de 1.395.816,65 € ;
- de diverses recettes (produit des amendes de police, aide à la construction, remboursement d'avances forfaitaires) à hauteur de 952.909,37 € ;
- l'emprunt 2022 de 3.600.000 € ;
- l'excédent de fonctionnement 2021 capitalisé à hauteur de 4.507.122,35€.

	CA 2022
Taxe d'aménagement	874 060,30 €
Fonds de compensation de la TVA	1 293 410,00 €
Produits amendes de police	314 846,00 €
Aide relance construction durable	627 937,00 €
Subventions Etat (DSIL, dématérialisation,...)	189 938,70 €
Subventions Région Ile de France	224 000,00 €
Subventions Région Départemental Val de Marne	275 276,52 €
Subventions Ile de France mobilité	153 344,99 €
Subventions Caisse d'allocation familiales	338 176,44 €
Subventions Métropole du Grand Paris	215 080,00 €
Remboursement avances forfaitaires	10 126,37 €
Emprunt 2022	3 600 000,00 €
Sous-total	8 116 196,32 €
Excédent de fonctionnement 2020¹ capitalisé	4 507 122,35 €
Recettes réelles d'investissement	12 623 318,67 €

❖ **Résultat d'investissement**

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements,...) et le résultat reporté de 2021 (déficit de 2.017.430,48 €), la section d'investissement dégage un **excédent de clôture de 104.390,31 €**.

Le solde des restes à réaliser 2022 est de – 2.741.997,21 €.

Le besoin de financement de la section d'investissement s'élève à – 2.637.606,90 €.

L'excédent final de l'exercice s'élève donc à 1.278.520,11 €.