

Compte administratif 2020

Conseil municipal du 30 juin 2021

LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2020

Compte administratif 2020 (en K€)	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	72 288 440	81 116 660
Investissement	30 873 585	23 782 940
Soit un résultat net 2020		1 737 575
Reprise résultat n-1		-101 211
Report de crédits (investissement)	16 036 010	15 917 329
Résultat global 2020		1 517 684

Rappel : le résultat global 2019 était 1 813 871 €

LE RESPECT DES ENGAGEMENTS CONTRACTUELS AVEC L'ETAT

Dépenses réelles de fonctionnement (en K€)	2017	2018	2019	2020
DRF réalisées	66 034	66 883	67 901	66 664*
Montant maxi DRF (contrat)	66 034	66 991	67 963	68 948
Ecart contrat	0	-69	-62	-2284

- L'Etat a suspendu les contrats de Cahors mais la crise a conduit de toute façon à une forte baisse des dépenses de fonctionnement

* Soit **72,28 M€** avec mouvements d'ordre et atténuations de produits

L'évolution des dépenses de fonctionnement

- ▶ **Les charges de personnel** progressent de 486 k€ (+1,2%), avec une part importante de dépenses subies et des redéploiements consécutifs à la crise:
 - ▶ GVT (255 K€), poursuite de la réforme dite du « PPCR » (93 K€), paiement des CET (85 k€), Elections municipales (74 k€)
 - ▶ Les créations de postes : éducation, sécurité (113 K€)
 - ▶ Les primes exceptionnelles COVID et surcouts masques (228 l€)
 - ▶ Les renforts occasionnels (190 k€)
 - ▶ Les vacances (-517 k€)
- ▶ **Les autres charges courantes** diminuent très fortement, -2,2 M€ (-9,7%) du fait du ralentissement ou des fermetures de services et équipements (restauration scolaire notamment, -1,7 M€) à l'exception notable de l'entretien des espaces publics
- ▶ **Les concours financiers aux partenaires associatifs** sont intégralement préservés (2,1 M€)
- ▶ **Les charges exceptionnelles** sont évidemment essentiellement liées à la crise sanitaire (475 000 € pour acheter des masques aux rosnéens et équiper le personnel en masques, gel, plexiglas...)

- ▶ **Les dotations de l'Etat** (DGF, DSU, DNP, compensations fiscales) progressent globalement de +182 K€ (+2,3%)
- ▶ **Les autres participations** progressent significativement, +609 k€ (+11,6%) du fait des aides exceptionnelles versées du fait de la crise par la CAF et la CPAM
- ▶ **Les produits fiscaux directs** (TH, TF) sont en légère régression (-30 k€, soit -0,05%) du fait de la mise en place du dispositif de compensation de la TH
- ▶ **Les DMTO** restent à un très haut niveau, 2,1 M€ en 2020 , supérieur à celui de l'an dernier hors vente de Rosny 2,
- ▶ La Ville, qui reste éligible au **FSRIF**, perçoit à ce titre 942 K€ en 2020 et n'est plus prélevée du FPIC (soit +297 k€)
- ▶ **Les autres recettes** diminuent très fortement (-3,1 M€) du fait à la fois des chutes de participations familiales aux activités stoppées par la crise, notamment péri scolaires (-2,1 M€) et de la disparition des recettes liées à la DSP restauration scolaire (-0,5 M€)
- ▶ **Les produits exceptionnels** diminuent fortement, 4,4 M€, car 2019 avait enregistré d'importantes cessions et le boni de liquidation de l'OPH

- ▶ **12,95 M€ consacrés à l'éducation en 2020, dont notamment :**
 - ▶ La poursuite des travaux du groupe scolaire Simone Veil (6,3 M€)
 - ▶ L'achat du groupe scolaire Coteaux Beauclair (2,3 M€)
 - ▶ Les derniers gros paiements pour le centre de loisirs Jacques Chirac (1,7 M€)
 - ▶ Des travaux de rénovation sur le groupe scolaire Bois Perrier (655 000 €)
 - ▶ Des études et démolition pour le groupe scolaire Mermoz (322 000 M€)
 - ▶ L'équipement numérique des écoles (253 000 €)
 - ▶ La mise en accessibilité des bâtiments scolaires (438 000 €)
 - ▶ Le changement de la toiture de l'école du centre (222 000 €)
 - ▶ Des travaux de couverture de la maternelle Jean Moulin (131 400 €)
 - ▶ L'achat de mobilier scolaire (102 000 €)

- ▶ **6,1 M€ dédiés à l'amélioration du cadre de vie des habitants, dont :**
 - ▶ La rénovation des voiries communales (3,1 M€)
 - ▶ La modernisation de l'éclairage public (1,3 M€)
 - ▶ La réalisation du parc nature du plateau d'Avron (453 000 €)
 - ▶ L'embellissement et la protection des espaces verts et extérieurs (436 000 €)
 - ▶ Le maintien en l'état et l'extension du réseau de vidéo protection (375 000 €)
 - ▶ L'enfouissement des réseaux aériens (213 000 €)
 - ▶ La mise en accessibilité des espaces publics (203 000 €)
 - ▶ Le plan vélo (97 400 €)

- ▶ **2,2 M€ consacrés à la modernisation des services, dont notamment :**
 - ▶ 1, 4 M€ pour les systèmes d'information dont :
 - ▶ Le renouvellement triennal des licences Microsoft (590 000 €)
 - ▶ Le renouvellement des autres licences (301 000 €)
 - ▶ Divers accompagnements (RGPD, pilotage de l'infrastructure... : 180 000 €)
 - ▶ Le solde du projet « Ville numérique » (132 500 €)
 - ▶ Le déploiement de la téléphonie IP (60 000 €)
 - ▶ Le rajeunissement du parc roulant (410 000 K€) avec une nouvelle balayeuse
 - ▶ L'achat d'une télécabine au CMS (106 000 €)
 - ▶ Du matériel pour le service régie évènementiel (64 000 €), le service propreté urbaine (50 000 €), la lutte contre la COVID (35 000 €) ou le renouvellement du mobilier (50 000 €)

- ▶ **2,4 M€ consacrés à l'entretien du reste du patrimoine**
 - ▶ La poursuite de la mise en accessibilité des bâtiments communaux (155 000 €)
 - ▶ La rénovation des équipements sportifs : complexe Lavoisier, stade Girodit.. (364 000 €)
 - ▶ La rénovation des équipements culturels : bibliothèque, Siménon, conservatoire, ENACR...(145 000 €)
 - ▶ Le désamiantage et la rénovation du CS des Marnaudes (543 000 €)
 - ▶ Le ravalement du Cercle Boissière (60 000 €)
 - ▶ La construction d'un nouveau éco bâtiment pour l'unité voirie (287 000 €)
 - ▶ Le gros entretien des cimetières (171 000 €)
 - ▶ Le réaménagement du centre administratif Hoffmann (134 000 €)
 - ▶ L'amélioration du fonctionnement de l'hôtel de ville (125 000 €)

Les dépenses d'investissement : Synthèse

Dépenses d'investissement réalisées (en M€)	Dépenses
L'éducation	12,95
Le cadre de vie	6,1
La modernisation des services et des équipements	2,2
L'entretien du patrimoine	2,4
Les autres dépenses (dont subvention 673 000 € à LOGIREP)	1,3
Total	24,96

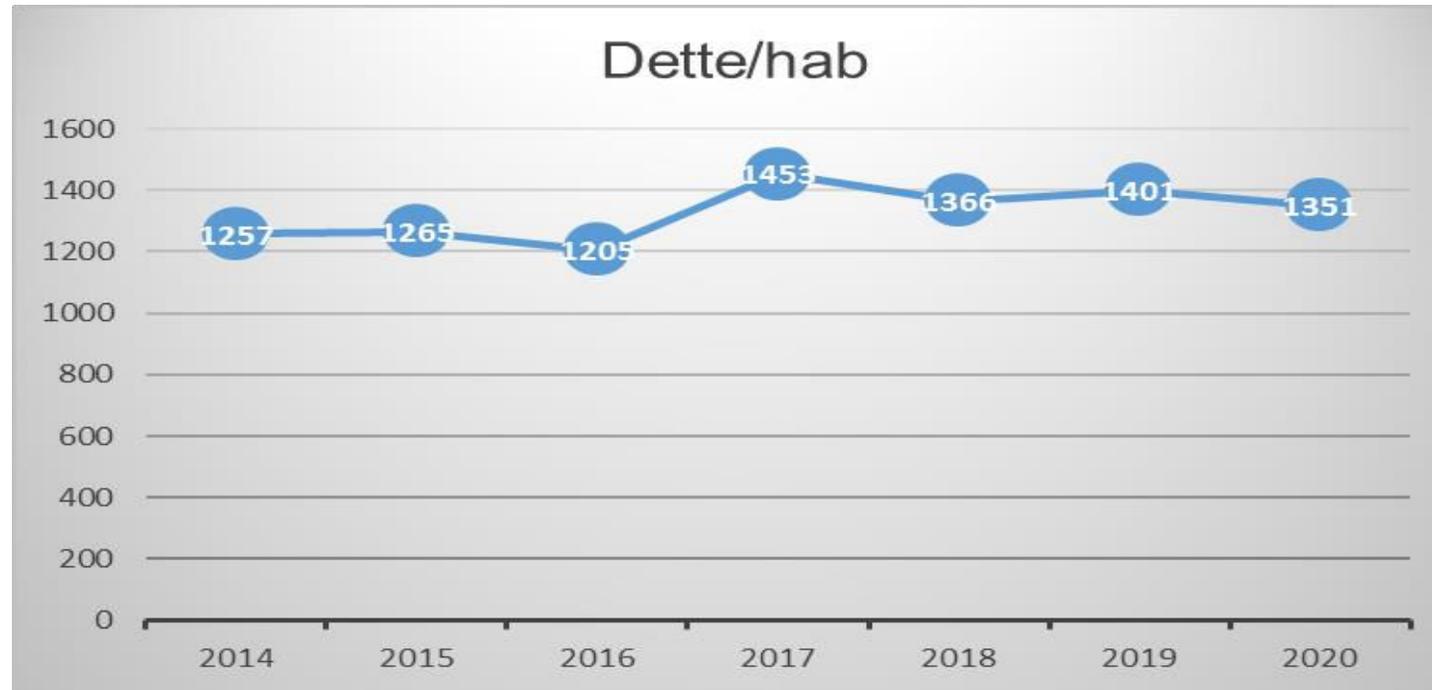
- La Ville a investi à hauteur de 24,96 M€ en 2020 (27,6 M€ en 2019)

Le financement des dépenses d'investissement

- ▶ **21,2 M€** de recettes réelles d'investissement reçues, dont notamment :
 - ▶ La taxe d'aménagement (1,2 M€)
 - ▶ Le reversement, via le FCTVA, de la TVA sur les dépenses d'équipement réalisées en 2019 (4,4 M€)
 - ▶ L'emprunt consolidé (7,5 M€)
 - ▶ Un premier reversement de l'avance versée à l'opération Coteaux Beauclair (2,5 M€)
 - ▶ Les subventions et participations d'équipement (5,6 M€), suivant le détail ci-dessous :

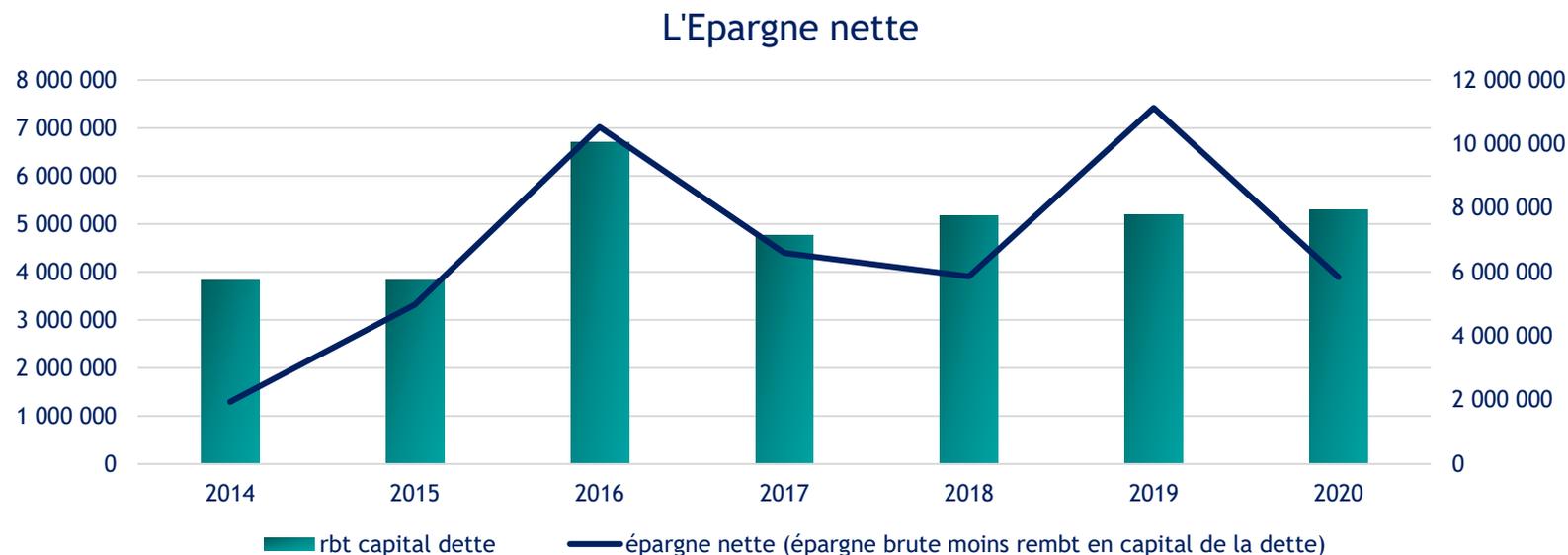
Opération subventionnée	Financeurs	Subvention (k€)
Groupe scolaire Coteaux Beauclair	Opération ZAC Coteaux Beauclair	3730
Relogement des gens du voyage	Opération Coteaux Beauclair	600
Espaces publics ZAC Coteaux Beauclair	Région	170
Groupe scolaire Boutours	Opération de la Mare Huguet	500
Autres (équipements scolaires, sportifs et culturels, FIPD, Ville numérique)	Etat, Région, Département	153
Reversement amendes de police	Etat	485

L'EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT



- ▶ Emission du titre, en 2020, de l'emprunt 2019 de 7,5 M€
- ▶ Souscription d'un nouvel emprunt de 10 M€
- ▶ Une dette parfaitement sécurisée

L'EVOLUTION DE L'EPARGNE



- ▶ Une épargne brut en baisse de 5,2 M€
- ▶ Mais seulement de 1,1 M€ hors cessions exceptionnelles de 2019
- ▶ L'épargne nette baisse elle de 5,3 M€ compte tenu de la progression de l'annuité de 172 500 €

Les impacts COVID

Libellé	Dépenses	Libellé	Recettes
FONCTIONNEMENT			
Restauration	- 1 750 000	CPAM - CMS	+ 104 400
Activités culturelles, sportives, loisirs, jeunesse, enfance	-174 000	CAF - Crèches	+ 369 600
Fêtes et cérémonies	- 90 000	MGP - Aide Covid	+ 123 101
Frais de gestion, nettoyage, formation	-265 000	ETAT - Masques	+ 60 720
Charges exceptionnelles COVID	+ 475 000	Restauration seniors	+ 65 200
		Stationnement	- 189 000
		Participations familiales (PM, péri, crèches, culture, sport, CMS...)	- 2 112 000
		Droits de voirie, baux commerciaux	- 137 000
INVESTISSEMENT			
Corona pistes	+ 39 700		
Distributeurs GHA, thermomètres...	+ 34 800		
TOTAL	- 1 729 500		- 1 525 979

