

# COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Réunion du Conseil Municipal  
26 juin 2023



# SOMMAIRE

---

**Les résultats de l'exercice 2022 et l'évolution de l'épargne**

**L'évolution des dépenses de fonctionnement**

**L'évolution des recettes de fonctionnement**

**Les dépenses d'investissement réalisées**

Le plan Ecoles

Le cadre de vie

La modernisation des services et des équipements

L'entretien du patrimoine non scolaire

Synthèse

**Le financement des dépenses d'équipement**

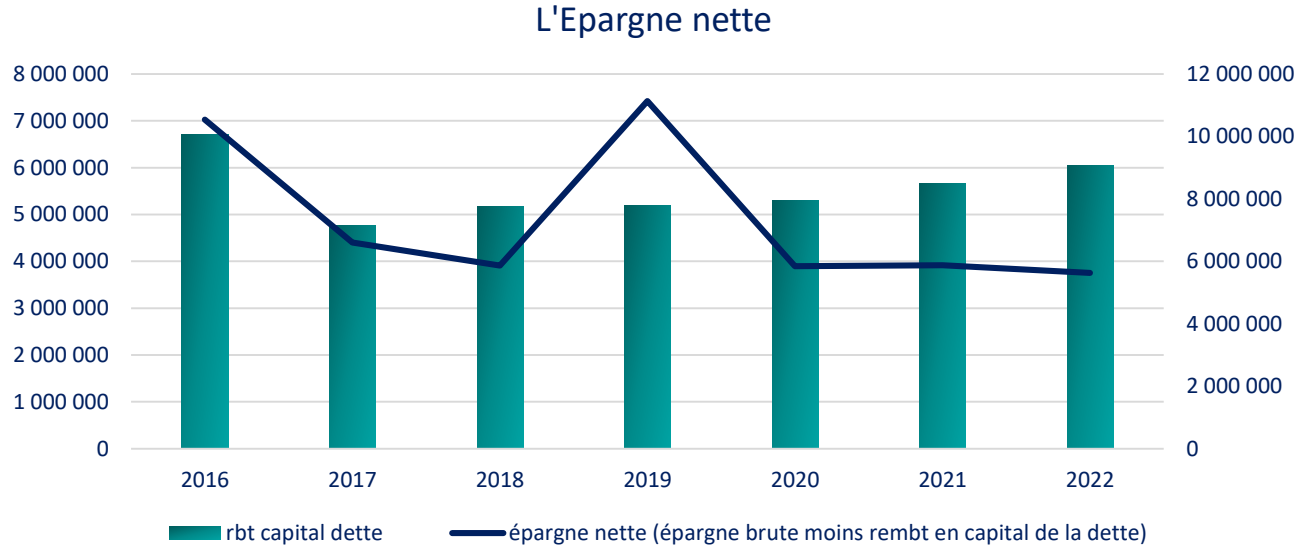
# LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2022

Compte administratif 2022	Dépenses	Recettes
Investissement	33 190 091 €	34 216 880 €
Fonctionnement	81 325 691€	86 929 863 €
<b>Soit un résultat net 2022</b>		<b>6 630 961 €</b>
Reprise résultat n-1		1 888 866 €
Report de crédits (investissement)	17 542 062€	17 587 812€
<b>Résultat global 2022</b>		<b>8 565 577€</b>

Rappel : le résultat global 2021 était 6 018 895€.

# L'EPARGNE

# L'ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE



Une épargne brute en hausse de 148 240 €.

Une épargne nette en léger recul toutefois (- 4,20 %) du fait d'une progression de l'annuité de 395 275 €.

---

# LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

# L'EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement sont de 70,79 M€ contre 68,79 M€ en 2021, soit une augmentation de 2,1 M€ (+2,91 %). Cette hausse repose sur plusieurs causes.

**Les charges de personnel** progressent de 1,06 M€ (+2,52 %).

Les dépenses subies correspondent à :

- L'augmentation de la valeur du point d'indice (541 K€)
- La revalorisation du SMIC (130 K€)
- Le phénomène GVT (382 K€)
- Les réformes catégorielles (35 K€)
- Les heures supplémentaires liées à l'organisation des scrutins 2022 (172 K€)
- L'indemnité inflation (85,5 K€ - avec recette afférente)

En complément, la Ville a fait le choix de créer quelques nouveaux postes (455 K€) et de maintenir son action en faveur de l'apprentissage (+ 115 K€) :

- Secteur de l'Education au titre de l'ouverture du GS DOLTO : 8 postes pourvus
- Secteur cadre de vie : 4 postes pour la propreté urbaine et 4 postes pour la brigade environnement
- Volet apprentissage : redynamisation après ralentissement subi durant la crise sanitaire
- S'ajoutent nos diverses prestations d'actions sociales à travers notamment le CNAS, l'association AERO, la mutuelle, le pique-nique du personnel, etc...

# L'EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les **autres charges courantes** progressent de +807 K€ (+3,62%)

Elles se portent à 23,08 M€, soit un niveau proche de celui de 2019 (22,97 M€).

Néanmoins, parmi les principales hausses subies, on peut relever :

- Charges de compensation service public DSP Centre nautique : + 9,98 %
- Frais de nettoyage des locaux : + 7,85 %
- Berceaux réservés : + 4,69 %
- Dépenses énergétiques : + 6,55 %
- Carburant : + 31,2 %

On constate que ces hausses sont essentiellement liées à l'inflation.

En complément, les **subventions aux associations** progressent de 1,22 % tandis que l'aide apportée au CCAS évolue de 1,95 %.

Enfin, les **charges exceptionnelles** augmentent significativement (+301 K€), suite à l'annulation de 480 K€ de titres (annulations dans le cadre de la cession de l'hôtel Brément (Conseils municipaux de mai et juin 2022)).



---

# LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

# L'EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Le total des recettes réelles de fonctionnement se monte à 85,89 M€. Elles augmentent en 2022 de près de 2,47 M€ (+ 2,97 %) par rapport à 2021.

**Les dotations de l'Etat** (DGF, DSU, DNP, compensations fiscales) évoluent légèrement (+82 K€). Cette hausse se fonde uniquement sur les allocations compensatrices.

**Les autres participations** diminuent significativement (-1,55 M€). Pour mémoire, en 2021, la Ville a bénéficié de remboursements de l'ARS pour la mise en place et le fonctionnement du centre de vaccination et de fonds de compensation lié aux pertes subies par la crise sanitaire.

**Les produits fiscaux directs** (TH, TF) connaissent une forte dynamique du fait essentiellement de la revalorisation des bases (1,6 M€, soit +3,95 %).

**Les droits de mutation (DMTO)** restent à un haut niveau : + 2,11 M€ en 2022.

Le **FSRIF** baisse de - 272 K€ pour s'établir à 671 K€ en 2022.

**Les produits des services et du domaine** diminuent de - 0,5M€. Cette baisse est essentiellement due à d'importants rattachements réalisés fin 2021.

**Les produits exceptionnels** progressent quant à eux de + 2,16 M€, grâce aux cessions de l'hôtel Brément et des pavillons rue Betremieux.

---

# LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

# LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : L'EDUCATION

**14,6 M€ consacrés à l'éducation en 2022, dont :**

- ✓ Construction de l'élémentaire Mermoz (6,72€)
- ✓ Construction du groupe scolaire Coteaux Beauclair et son équipement (5,71 M€)
- ✓ Finalisation des travaux et équipements du groupe scolaire Simone Veil (0,65 M€)
- ✓ Etudes et premiers travaux de rénovation de la maternelle Bois Perrier (616 K€)
- ✓ Equipement des écoles en dispositif PPMS – Plan particulier de mise en sûreté (116 K€)
- ✓ Equipement et modernisation numérique des écoles et centres de loisirs (105 K€)
- ✓ Diagnostics préalables à la rénovation de groupe scolaire Les Marnaudes (58 K€)
- ✓ Rénovation de la couverture et de la toiture de l'école Raspail (94 K€)
- ✓ Réfection des menuiseries de l'élémentaire Betremieux (85 K€)
- ✓ Entretien et rénovation du réseau de chauffage au sein des groupes scolaires (67K€)
- ✓ Aménagement de la cour d'école des Boutours (67,6 K€)
- ✓ Réfection des sanitaires de la maternelle Jean Moulin (54 K€),
- ✓ Achat de mobilier scolaire et de matériel spécifique pour les écoles et les centres de loisirs (185 K€)

# LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : LE CADRE DE VIE

**4,73 M€ dédiés à l'amélioration du cadre de vie des habitants, dont :**

- ✓ La rénovation et l'entretien des voiries communales (2,8 M€) avec les rues ADER, Bellepêche, Laennec et Guesde
- ✓ La modernisation de l'éclairage public (1,23 M€)
- ✓ L'embellissement et la protection des espaces verts et extérieurs (345 K€)
- ✓ Le maintien en l'état et l'extension du réseau de vidéo protection (213,5 K€)
- ✓ Les investissements nécessaires à la mise en place du nouveau marché de stationnement payant (141 K€)
- ✓ L'enfouissement des réseaux aériens (95,5 K€)
- ✓ Le plan vélo (31 K€)

## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : L'ENTRETIEN DU PATRIMOINE (NON SCOLAIRE)

**2,28 M€ consacrés à l'entretien du reste du patrimoine et aux acquisitions foncières, dont :**

- ✓ La rénovation des équipements sportifs : complexe Lavoisier, stade Girodit... (700 K€)
- ✓ La rénovation des équipements culturels : ENACR, bibliothèques, Simenon, conservatoire...(587 K€)
- ✓ La rénovation des équipements de la petite enfance avec notamment la couverture du multi-accueil Anne Frank (142 K€)
- ✓ Le gros entretien des cimetières (141 K€) avec notamment l'accueil du nouveau cimetière
- ✓ Les dernières situations pour le nouveau Centre Technique Voirie (63 K€)
- ✓ Les travaux de mise aux normes et d'installation de chauffage et d'assainissement sur les sites ESAT et IME (47,8 K€)
- ✓ L'équipement et l'embellissement des centres sociaux avec notamment le remplacement du carrelage au cercle Boissière (43,4 K€)
- ✓ Le remplacement de la centrale incendie de la RPA Barroy (36 K€)
- ✓ La réfection de la halle du marché de la gare (10,7 K€)

## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : LA MODERNISATION DES EQUIPEMENTS DES SERVICES

**800 K€ consacrés à la modernisation des services, notamment :**

- ✓ 557 K€ pour les systèmes d'information dont :
  - Le renouvellement du matériel (158 K€)
  - Le renouvellement des licences (101 K€)
  - Le développement de l'hyperviseur (149 K€)
  - Diverses missions d'accompagnement (RGPD, pilotage de l'infrastructure...)
- ✓ Le rajeunissement du parc roulant (104 K€)
- ✓ Du matériel pour le service régie évènementiel (99,8 K€)
- ✓ Le renouvellement du mobilier (34,8 K€)

## LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : SYNTHÈSE

Dépenses d'investissement réalisées	Dépenses
L'éducation	14,6 M€
Le cadre de vie	4,73 M€
L'entretien du patrimoine et les acquisitions foncières	2,28 M€
La modernisation des services et équipements	0,8 M€
Les autres dépenses (participation BSPP notamment)	0,24 M€
<b>Dépenses d'investissement réalisées (en M€)</b>	<b>22,65 M€</b>

Au total, les dépenses d'équipements ont donc atteint en 2022 la somme de 22,65 M€, soit 4,8 M€ que la moyenne du mandat 2014-2020.



---

# LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

# LE FINANCEMENT DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

**18,25 M€ de recettes réelles d'investissement reçues, dont :**

- La taxe d'aménagement (988 K€)
- Le reversement de la TVA sur les dépenses d'équipement de 2021 (FCTVA = 3,66 M€)
- Les subventions et participations d'équipement ( 5,7 M€) – cf. tableau ci-dessous :
- L'emprunt consolidé (7,45M€)

Opérations subventionnées	Financeurs	Subvention (K€)
Groupe scolaire Coteaux Beauclair	PAREDEV	3 000
Elémentaire Mermoz	MGP – DSIL Etat	700
ALSH Jacques Chirac	MGP – ADEME – Région IDF	879
Rue Laennec	Villemomble	196
GS S Veil	Région IDF – DSIL Etat	96
Autres équipements	Région, Département, CNDS, SIPPEREC, CAF	320
Produit des amendes de police	Etat	155
Aide à la relance de la construction durable	Etat	354

**L'autofinancement vient enfin compléter ces recettes d'investissement.**

---

Merci de votre attention