



Vote du compte administratif 2020

Jeudi 22 avril 2021

Contexte

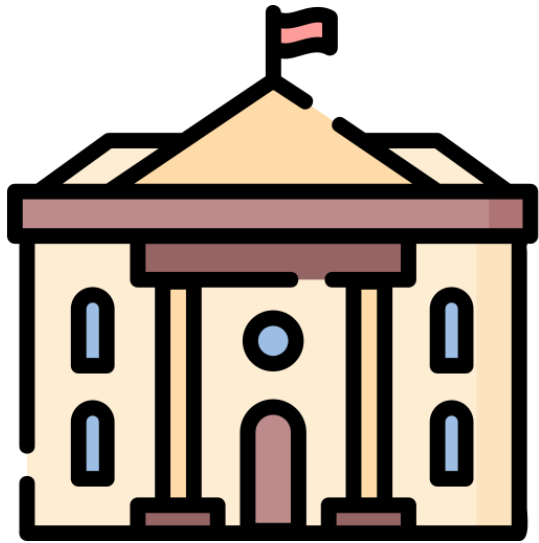
La bonne gestion financière, facteur clé pour amortir l'impact de la crise sanitaire

Des investissements maintenus à un niveau élevé : 7 M€

2020

La réactivité de la collectivité à intervenir rapidement et réduire les effets de la crise

Une lecture prudente des bons résultats face aux incertitudes à venir



Budget principal de la Ville

Recettes réelles de fonctionnement

Analyse	PREVU	CA 2020	Ecart en €	Part sur total RRF
Impôts et taxes	11 923 950	12 310 960	387 010	78%
Dotations et subventions	2 362 693	2 412 189	49 496	15%
Produits des services et autres	1 171 633	1 006 494	-165 139	6%
Atténuations de charges	40 000	30 123	-9 877	0%
Produits exceptionnels (Hors cessions d'immo.)	34 000	31 482	-2 518	0%
Total des recettes réelles de fonctionnement	15 532 276	15 791 248	258 972	100%

- +288 K€ : impôt sur les transactions immobilières.
- +123 K€ : dotation de solidarité urbaine.

- -311 K€ sur les recettes de tarification et l'abattement de 20% de la taxe sur la publicité extérieure des entreprises (TLPE).



Dépenses réelles de fonctionnement

Analyse	PREVU	CA 2020	Ecart en €	Part sur total DRF
Charges à caractère général	3 172 899	2 604 644	-568 255	22%
Charges de personnel	7 405 000	7 392 248	-12 752	62%
Autres charges de gestion courante	1 861 990	1 655 953	-206 037	14%
Charges financières	180 000	159 183	-20 817	1%
Divers	60 585	29 727	-30 858	0%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	12 680 474	11 841 754	-838 720	100%

Des dépenses de fonctionnement 2020 à analyser de façon particulière compte-tenu de la crise sanitaire.

Impacts financiers COVID



> Une baisse des recettes de tarification.

> La non réalisation de certaines dépenses.

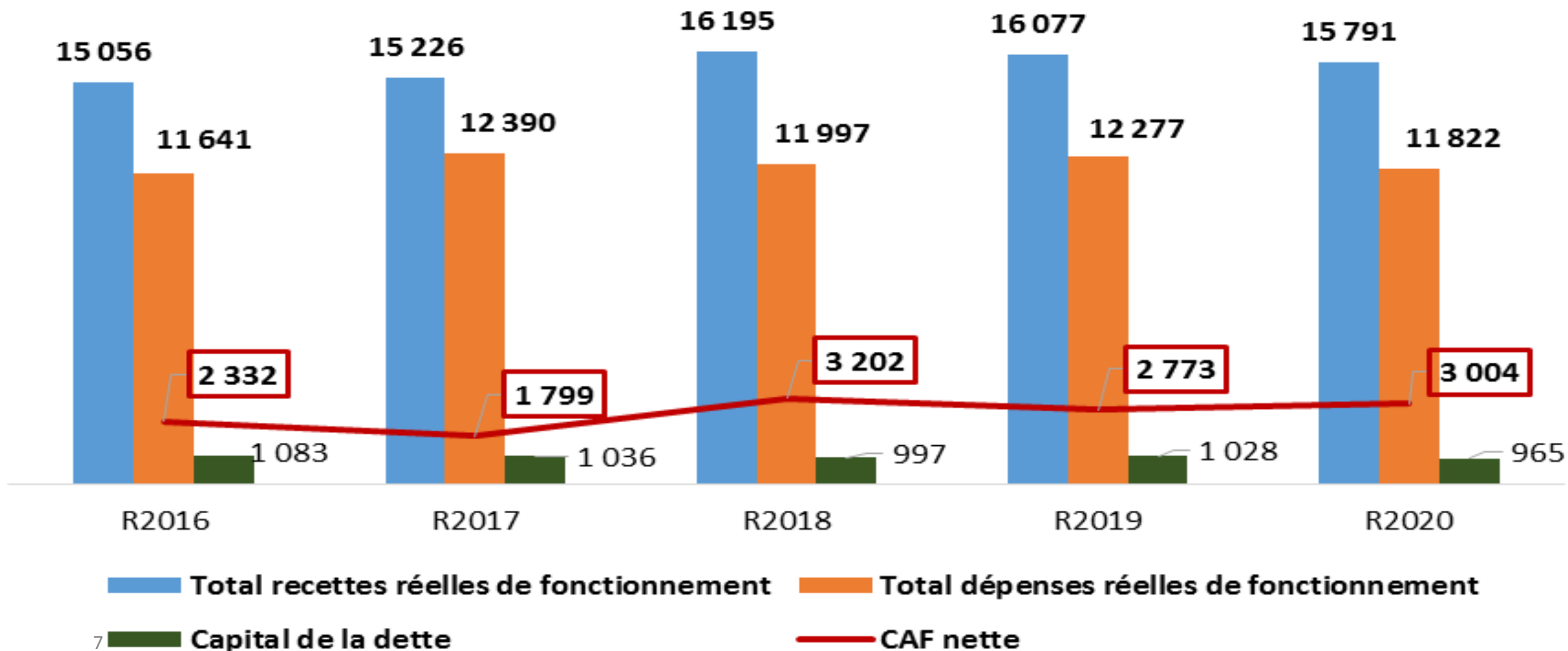
> Des actions volontaristes face à la crise.

	Dépenses	recettes
TLPE		- 17,80
Recettes de tarification		- 294,00
Remboursement activités prépayées	13,80	
Prime COVID	14,00	
Rémunération du personnel empêché	294,00	
Charges courantes EN SUS	79,00	
Charges courantes EN MOINS	- 321,00	
Subventions COVID versées	13,00	
COUT COVID en K€	92,80	- 311,80
	404,60	

Liste non exhaustive exprimée en K€

Autofinancement

Synthèse des résultats en K€

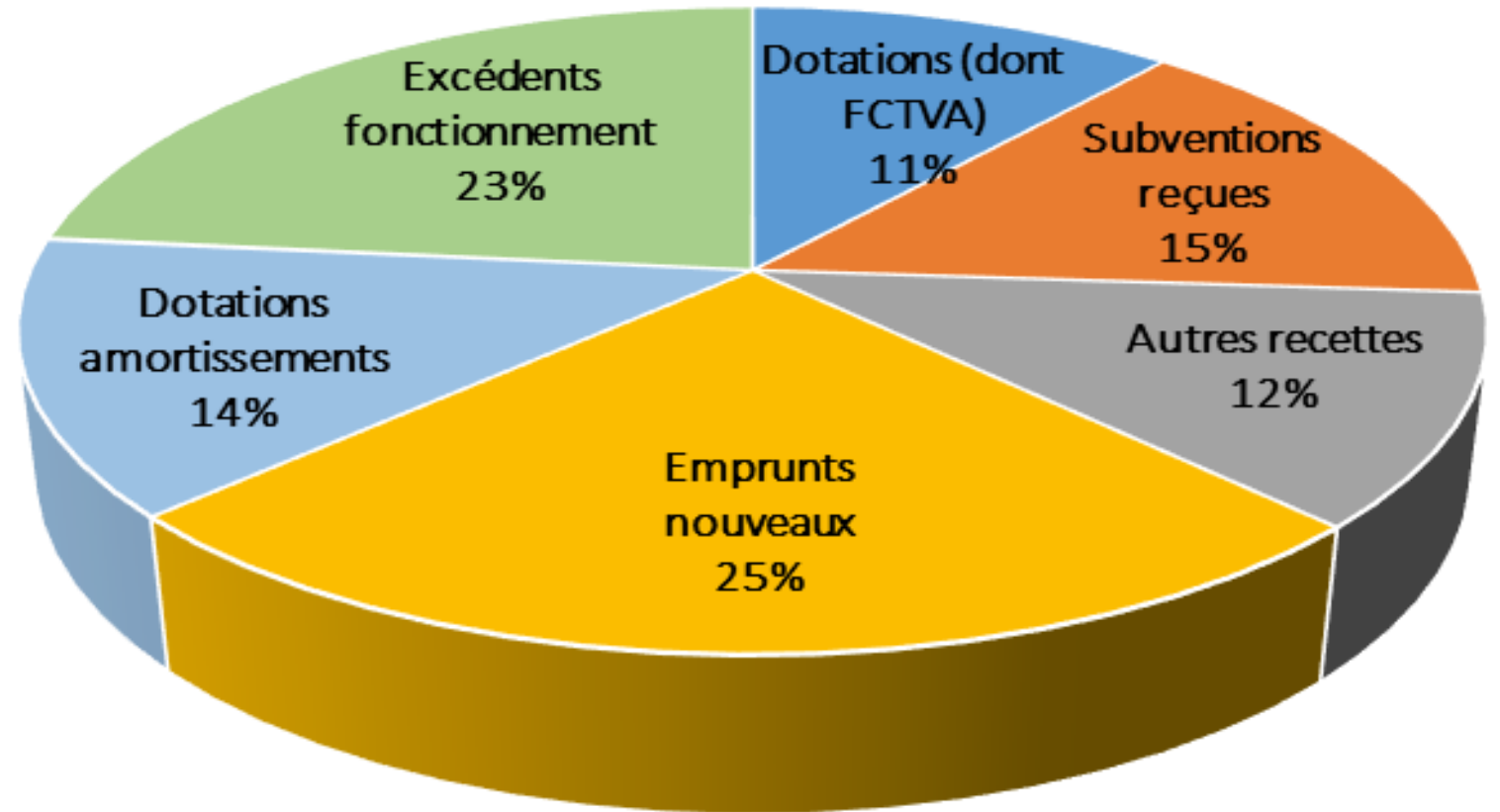


Recettes d'investissement

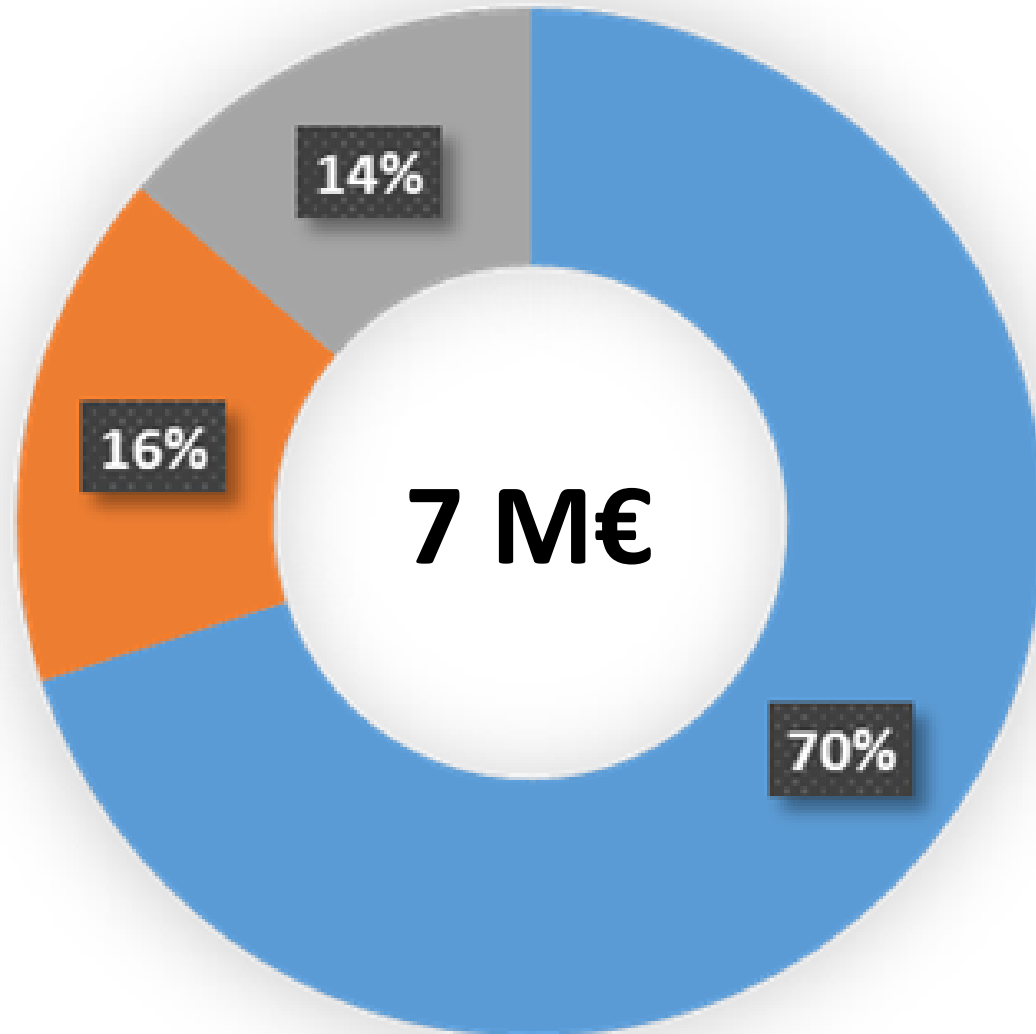
> Un emprunt de 3M€ engagé début 2020.

> Un encours de dette de 7,65 M€.

> Une capacité de désendettement de 1,92 an.



Dépenses d'investissement



- Dépenses d'équipement brut
- Dépenses financières d'investissement
- Remboursement de capital dettes

Dépenses d'investissement

QUELQUES RÉALISATIONS D'ÉQUIPEMENTS EN 2020

Aménagement voirie hors CU	153 475
Travaux bâtiments	576 928
Voirie communauté urbaine	348 665
vidéoprotection	38 250
Equipements des services	173 093
Salle de sport Marie Paradis	2 928 084
Rénovation St Exupéry	144 020
Accessibilité bâtiments AD'AP	213 526

Principaux ratios financiers

Critères de comparaison	Commune de même strate au niveau régional 2020	AVRILLE		Ecart 2020 par rapport à moyenne de la strate 2020
		2019	2020	
Recettes réelles de fonctionnement	1205	1139	1125	-6,64%
DGF	194	116	117	-39,69%
Dépenses réelles de fonctionnement	935	868	842	-9,95%
Achat et charges externes	232	198	184	-20,69%
Dépenses de personnel nettes	531	527	525	-1,13%
Dépenses d'équipement	353	603	414	17,28%
Encours de dettes	731	399	545	-25,44%

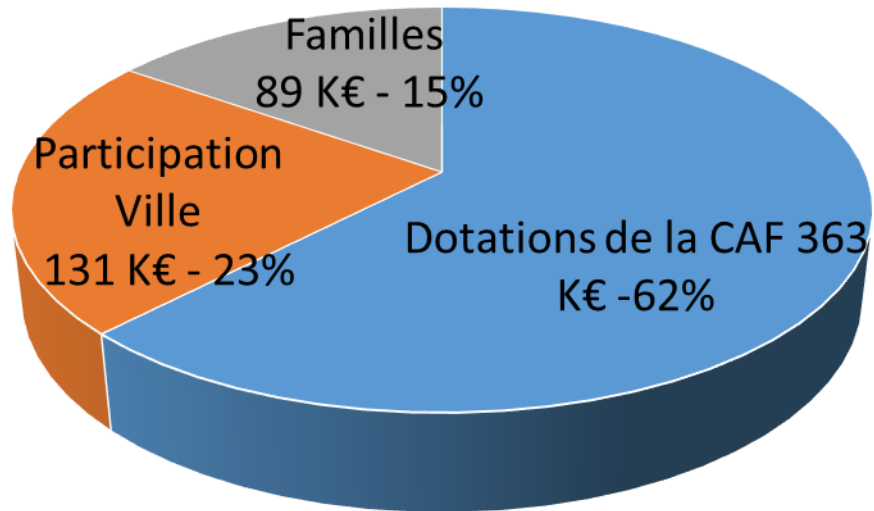


Budgets annexes

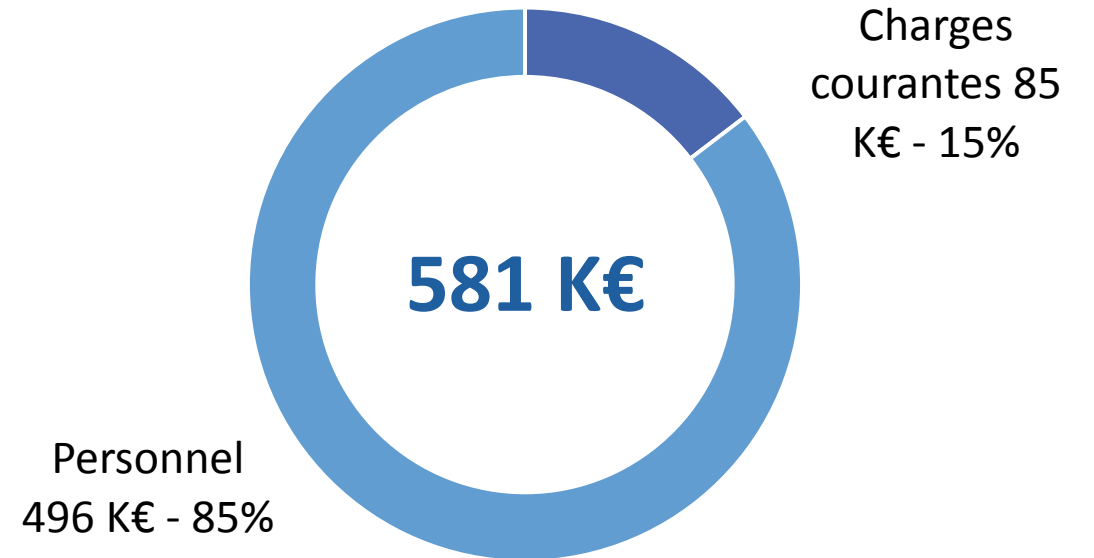
(Multiaccueil et Réserves foncières)

Multiaccueil

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT **583 K€**



DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



Fermeture de la structure au 1^{er} confinement :

- > Impact sur le budget : - 43 K€
- > Subvention COVID CAF : 60 K€

Réserves foncières

L

SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses : **58% remboursement des emprunts** et **42 % pour des acquisitions foncières.**
- Recettes : **nouvel emprunt (1 458 K€), report des excédents d'investissement antérieurs (105 K€) et du FCTVA**

Déficit de gestion de 800 K€ comblé par une cession inscrite en restes à réaliser sur l'exercice 2021. En incluant cette donnée, le résultat cumulé s'établit à +244 K€.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses : 104 K€ dont **77% en charges financières.**
- Recettes : 144 K€ dont **92% de participation de la Ville.**

Résultats comptables – Tous budgets

Section de fonctionnement : 4,61 M€

Section d'investissement : 0,29 M€

Résultat de gestion : 4,90 M€

Résultat cumulé : 5,12 M€

Conclusion

1

Une bonne gestion financière et une situation saine pour investir dès maintenant

2

Une vigilance quant à la pérennité des ressources financières municipales

3

Une faculté à intervenir avec agilité dans les prochains mois face aux conséquences de la crise

VOTE DES DELIBERATIONS

Compte de gestion du trésorier (CG)

- Restitution de l'exécution budgétaire du comptable à la collectivité
- Dresse la situation patrimoniale de la Ville

Compte administratif (CA)

- Précise l'exécution budgétaire de la collectivité.
- Comporte des annexes budgétaires obligatoires : dettes, dettes garanties, état du personnel, provisions...

(voté hors présence du Maire)

Décision modificative de crédits (DMC)

- Inscrits les résultats constatés au CA
- Inscrit l'affectation des résultats votée
- Inscrits les restes à réaliser (dépenses engagées et non mandatées au 31 dec)
- Ajuste les besoins des services

UN VOTE PAR BUDGET