

## **Présentation du compte administratif 2021**

Le compte administratif termine le cycle budgétaire annuel et retrace l'exécution budgétaire de l'année. Il constitue un moment privilégié d'examen des comptes de la collectivité.

Il est ainsi le bilan financier de l'ordonnateur qui doit rendre compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

**Le compte administratif est la photographie de l'exécution comptable de l'année à laquelle il se rapporte.**

Toutes les recettes et les dépenses réalisées au cours d'une année sont retracées, y compris celles qui ont été engagées mais non encore mandatées (procédure de rattachement en fonctionnement, état des restes à réaliser pour l'investissement).

Tous les comptes sont examinés, qu'il s'agisse des opérations réelles entraînant encaissements et décaissements, ou des opérations d'ordre, lesquelles ne se traduisent pas par des entrées et sorties d'argent mais modifient néanmoins le résultat à l'instar des amortissements générateurs d'autofinancement par exemple.

Tout comme le budget, le compte administratif comporte deux sections, bien distinctes :

- le fonctionnement relatif à la gestion courante de la commune,
- l'investissement qui engage sur des projets structurants de manière annuelle ou pluriannuelle.

Contrairement à un budget qui doit être équilibré (dépenses = recettes pour chaque section), le compte administratif, qui matérialise ce qui s'est effectivement passé, constate généralement une différence entre les dépenses et les recettes de chacune des sections.

L'excédent de recettes sur les dépenses de la section de fonctionnement permet de dégager un autofinancement brut qui vient compenser le déficit de la section d'investissement si cela s'avère nécessaire et/ou financer des opérations nouvelles d'équipement.

Cette note de présentation du compte administratif 2021 répond aux obligations faites par l'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales de produire une « *présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles (...)* afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Cette note sera publiée sur le site internet de la commune.

## I. Rappel des délibérations budgétaires de l'exercice 2021

Le budget primitif 2021 a été adopté par délibération n° 09-2021-FI09 le 9 février 2021.

Trois décisions modificatives ont ajusté les inscriptions budgétaires, toutes trois délibérées par le conseil municipal, respectivement le 23 juin 2021 (n° 74-2021-FI01), le 14 septembre 2021 (n° 102-2021-FI03) et le 14 décembre 2021 (n°182-2021-FI04).

### La section de fonctionnement :

Dépenses de fonctionnement						
Chapitre	Libellé	BP 2021	DM 1	DM 2	DM 3	Crédits 2021*
011	Charges à caractère général	6 374 690,00	24 055,00	112 025,00	273 495,00	6 784 265,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	20 934 000,00	-49 035,00	30 370,00	709 620,00	21 624 955,00
014	Atténuation de produits	902 400,00	7 884,00			910 284,00
65	Autres charges de gestion courante	2 708 250,00	88 045,00	6 280,00	20 490,00	2 823 065,00
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>30 919 340,00</b>	<b>70 949,00</b>	<b>148 675,00</b>	<b>1 003 605,00</b>	<b>32 142 569,00</b>
66	Charges financières	384 000,00			-30 000,00	354 000,00
67	Charges exceptionnelles	32 250,00	4 005,00	10 720,00	98 160,00	145 135,00
68	Dotations aux provisions				22 000,00	22 000,00
022	Dépenses imprévues		301 432,00	-7 885,00	-287 285,00	6 262,00
	<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>31 335 590,00</b>	<b>376 386,00</b>	<b>151 510,00</b>	<b>806 480,00</b>	<b>32 669 966,00</b>
023	Virement à la section d'investissement	6 578 860,00				6 578 860,00
042	Opération d'ordre de transfert entre section	663 625,00	3 280,00			666 905,00
	<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>7 242 485,00</b>	<b>3 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 245 765,00</b>
	<b>Total des dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>38 578 075,00</b>	<b>379 666,00</b>	<b>151 510,00</b>	<b>806 480,00</b>	<b>39 915 731,00</b>

Recettes de fonctionnement						
Chapitre	Libellé	BP 2021	DM 1	DM 2	DM 3	Crédits 2021*
013	Atténuations de charges	200 000,00			163 200,00	363 200,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 963 645,00	60,00	-2 105,00	-2 695,00	1 958 905,00
73	Produits issus de la fiscalité	24 873 420,00	-433 891,00	11 649,00	201 555,00	24 652 733,00
74	Dotations et participations	5 815 725,00	757 957,00	129 746,00	190 420,00	6 893 848,00
75	Autres produits de gestion courante	660 260,00	-830,00	-30,00	11 610,00	671 010,00
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>33 513 050,00</b>	<b>323 296,00</b>	<b>139 260,00</b>	<b>564 090,00</b>	<b>34 539 696,00</b>
76	Produits financiers	25,00			20,00	45,00
77	Produits exceptionnels	65 000,00	56 370,00	12 250,00	242 370,00	375 990,00
	<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>33 578 075,00</b>	<b>379 666,00</b>	<b>151 510,00</b>	<b>806 480,00</b>	<b>34 915 731,00</b>
042	Opération d'ordre de transfert entre section					
	<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>					
	R 002 solde d'exécution positif reporté	5 000 000,00				5 000 000,00
	<b>Total des recettes de fonctionnement cumulées</b>	<b>38 578 075,00</b>	<b>379 666,00</b>	<b>151 510,00</b>	<b>806 480,00</b>	<b>39 915 731,00</b>

\* Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

**La section d'investissement :**

Dépenses d'investissement						
Chapitre	Libellé	BP 2021 (RAR 2020 + PN)	DM 1	DM 2	DM 3	Crédits 2021
20	Immobilisations incorporelles	709 654,16	11 400,00	40 755,00	-157 325,00	604 484,16
204	Subventions d'équipement versées	2 150 803,33	-35 000,00		38 260,00	2 154 063,33
21	Immobilisations corporelles	2 916 497,95	145 630,00	506 845,00	741 955,28	4 310 928,23
23	Immobilisations en cours	25 000,00				25 000,00
	Total des opérations d'équipement	7 971 610,54	28 240,00	-1 322 210,00	-380 509,57	6 297 130,97
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>13 773 565,98</b>	<b>150 270,00</b>	<b>-774 610,00</b>	<b>242 380,71</b>	<b>13 391 606,69</b>
13	Subventions d'investissement				955,00	955,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 166 520,00				2 166 520,00
26	Participations et créances rattachées					0,00
27	Autres immobilisations financières	10 000,00			12 565,00	22 565,00
020	Dépenses imprévues			815 395,00		815 395,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>2 176 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815 395,00</b>	<b>13 520,00</b>	<b>3 005 435,00</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers	200 000,00				200 000,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>16 150 085,98</b>	<b>150 270,00</b>	<b>40 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>16 597 041,69</b>
040	Opération d'ordre de transfert entre sections					0,00
041	Opérations patrimoniales			100 000,00		100 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>
	<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>16 150 085,98</b>	<b>150 270,00</b>	<b>140 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>16 697 041,69</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé</b>		<b>3 434 217,10</b>				<b>3 434 217,10</b>
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>		<b>19 584 303,08</b>	<b>150 270,00</b>	<b>140 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>20 131 258,79</b>
Recettes d'investissement						
Chapitre	Libellé	BP 2021 (RAR 2020 + PN)	DM 1	DM 2	DM 3	Crédits 2021
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 597 777,77		40 785,00	87 980,71	3 726 543,48
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 760 020,65	622 990,00		17 400,00	3 400 410,65
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>6 357 798,42</b>	<b>622 990,00</b>	<b>40 785,00</b>	<b>105 380,71</b>	<b>7 126 954,13</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 150 000,00			118 520,00	1 268 520,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 029 018,66				4 029 018,66
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00				10 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	595 001,00	-476 000,00		32 000,00	151 001,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>5 784 019,66</b>	<b>-476 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 520,00</b>	<b>5 458 539,66</b>
45x2	Total des opérations pour compte de tiers	200 000,00				200 000,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>12 341 818,08</b>	<b>146 990,00</b>	<b>40 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>12 785 493,79</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	6 578 860,00				6 578 860,00
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	663 625,00	3 280,00			666 905,00
041	Opérations patrimoniales			100 000,00		100 000,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>7 242 485,00</b>	<b>3 280,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 345 765,00</b>
	<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>19 584 303,08</b>	<b>150 270,00</b>	<b>140 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>20 131 258,79</b>
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé</b>						
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>		<b>19 584 303,08</b>	<b>150 270,00</b>	<b>140 785,00</b>	<b>255 900,71</b>	<b>20 131 258,79</b>

(RAR = restes-à-réaliser ; PN = propositions nouvelles)

## II. Exécution de l'exercice 2021

### A. La section de fonctionnement

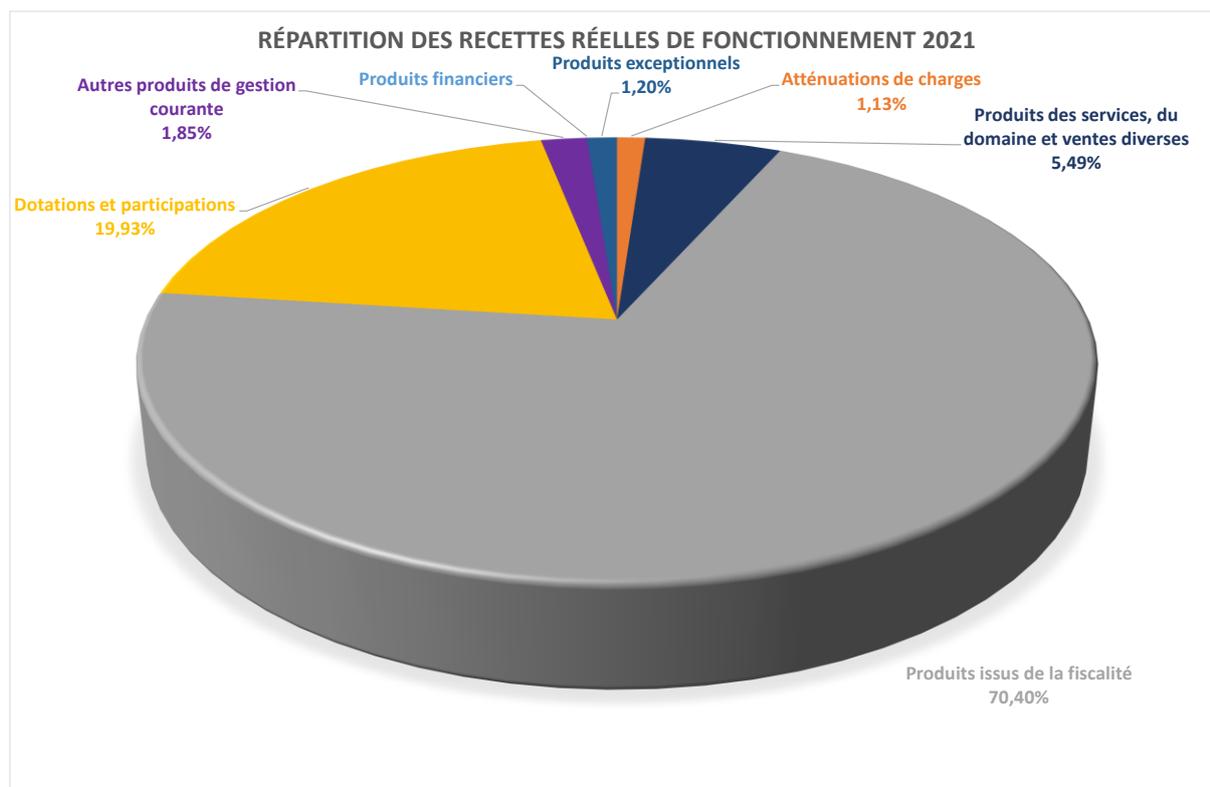
#### 1. Les recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Crédits 2021*	Titres émis	Rattachements	CA 2021	Taux de réalisation**
013	Atténuations de charges	363 200,00	398 468,74	2 217,74	400 686,48	110,32%
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 958 905,00	1 781 674,90	164 100,00	1 945 774,90	99,33%
73	Produits issus de la fiscalité	24 652 733,00	24 795 925,55	169 373,59	24 965 299,14	101,27%
74	Dotations et participations	6 893 848,00	6 367 216,00	700 270,15	7 067 486,15	102,52%
75	Autres produits de gestion courante	671 010,00	657 139,53		657 139,53	97,93%
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>34 539 696,00</b>	<b>34 000 424,72</b>	<b>1 035 961,48</b>	<b>35 036 386,20</b>	<b>101,44%</b>
76	Produits financiers	45,00	46,68		46,68	
77	Produits exceptionnels	375 990,00	424 418,79		424 418,79	112,88%
	<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>34 915 731,00</b>	<b>34 424 890,19</b>	<b>1 035 961,48</b>	<b>35 460 851,67</b>	<b>101,56%</b>
042	Opération d'ordre de transfert entre section		33 196,50		33 196,50	
	<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>33 196,50</b>	<b>0,00</b>	<b>33 196,50</b>	
	R 002 solde d'exécution positif reporté	5 000 000,00				
	<b>Total des recettes de fonctionnement cumulées</b>	<b>39 915 731,00</b>	<b>34 458 086,69</b>	<b>1 035 961,48</b>	<b>35 494 048,17</b>	<b>88,92%</b>

\* Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

\*\* Taux de réalisation = CA / Crédits

#### a. Les recettes réelles de fonctionnement

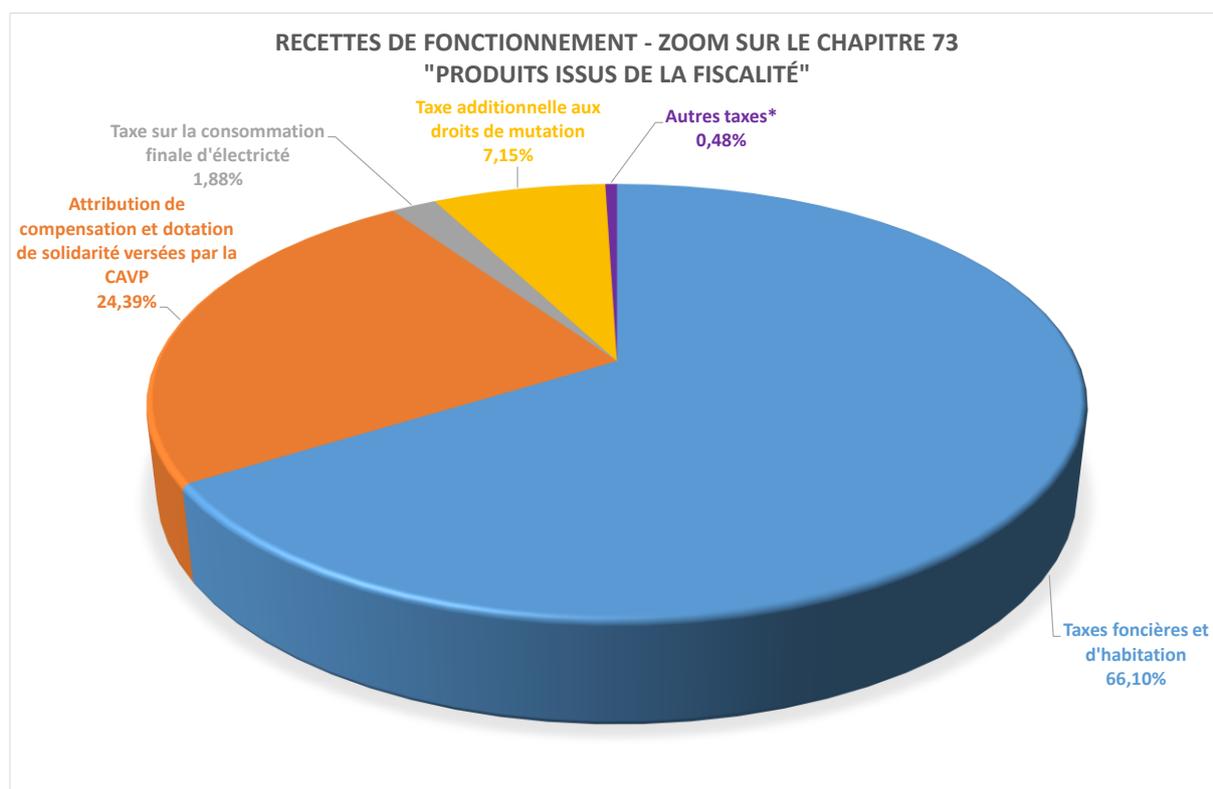


## b. Zoom sur les produits issus de la fiscalité (chapitre 73)

Libellé	Crédits 2021	Titres émis	Rattachements	CA 2021	Taux de réalisation	CA / Chapitre 73	CA / RRF**
Taxes foncières et d'habitation	16 350 091,00	16 501 906,00		16 501 906,00	100,93%	66,10%	46,54%
Attribution de compensation et dotation de solidarité versées par la CAVP	6 088 062,00	6 088 062,00		6 088 062,00	100,00%	24,39%	17,17%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	450 000,00	377 306,03	92 000,00	469 306,03	104,29%	1,88%	1,32%
Taxe additionnelle aux droits de mutation	1 600 000,00	1 786 105,76		1 786 105,76	111,63%	7,15%	5,04%
Autres taxes*	164 580,00	42 545,76	77 373,59	119 919,35	72,86%	0,48%	0,34%
<b>Total des recettes du chapitre 73 - Impôts et taxes</b>	<b>24 652 733,00</b>	<b>24 795 925,55</b>	<b>169 373,59</b>	<b>24 965 299,14</b>	<b>101,27%</b>	<b>100,00%</b>	<b>70,40%</b>

\*Droits de place, taxe sur les pylônes électriques, taxes de séjour, taxe locale sur la publicité e;

\*\*RRF = Recettes Réelles de Fonctionnement



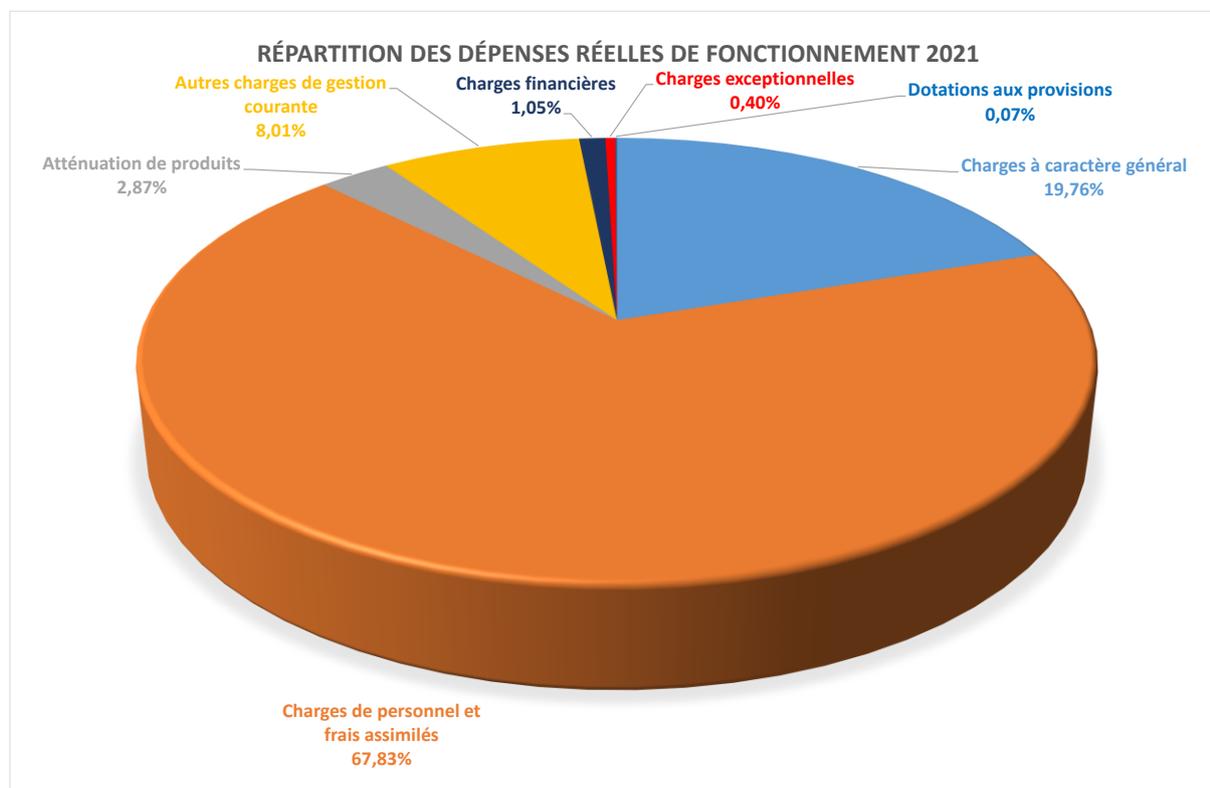
## 2. Les dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Crédits 2021*	Mandats émis	Rattachements	CA 2021	Taux de réalisation**
011	Charges à caractère général	6 784 265,00	5 510 279,15	747 485,98	6 257 765,13	92,24%
012	Charges de personnel et frais assimilés	21 624 955,00	21 437 301,42	41 817,69	21 479 119,11	99,33%
014	Atténuation de produits	910 284,00	910 284,00		910 284,00	100,00%
65	Autres charges de gestion courante	2 823 065,00	2 504 063,09	33 722,29	2 537 785,38	89,89%
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>32 142 569,00</b>	<b>30 361 927,66</b>	<b>823 025,96</b>	<b>31 184 953,62</b>	<b>97,02%</b>
66	Charges financières	354 000,00	333 530,54		333 530,54	94,22%
67	Charges exceptionnelles	145 135,00	117 551,19	8 000,00	125 551,19	86,51%
68	Dotations aux provisions	22 000,00	22 000,00		22 000,00	
022	Dépenses imprévues	6 262,00				
	<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>32 669 966,00</b>	<b>30 835 009,39</b>	<b>831 025,96</b>	<b>31 666 035,35</b>	<b>96,93%</b>
023	Virement à la section d'investissement	6 578 860,00				
042	Opération d'ordre de transfert entre section	666 905,00	821 072,10		821 072,10	123,12%
	<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>7 245 765,00</b>	<b>821 072,10</b>	<b>0,00</b>	<b>821 072,10</b>	<b>11,33%</b>
	<b>Total des dépenses de fonctionnement cumulées</b>	<b>39 915 731,00</b>	<b>31 656 081,49</b>	<b>831 025,96</b>	<b>32 487 107,45</b>	<b>81,39%</b>

\* Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

\*\* Taux de réalisation = CA / Crédits

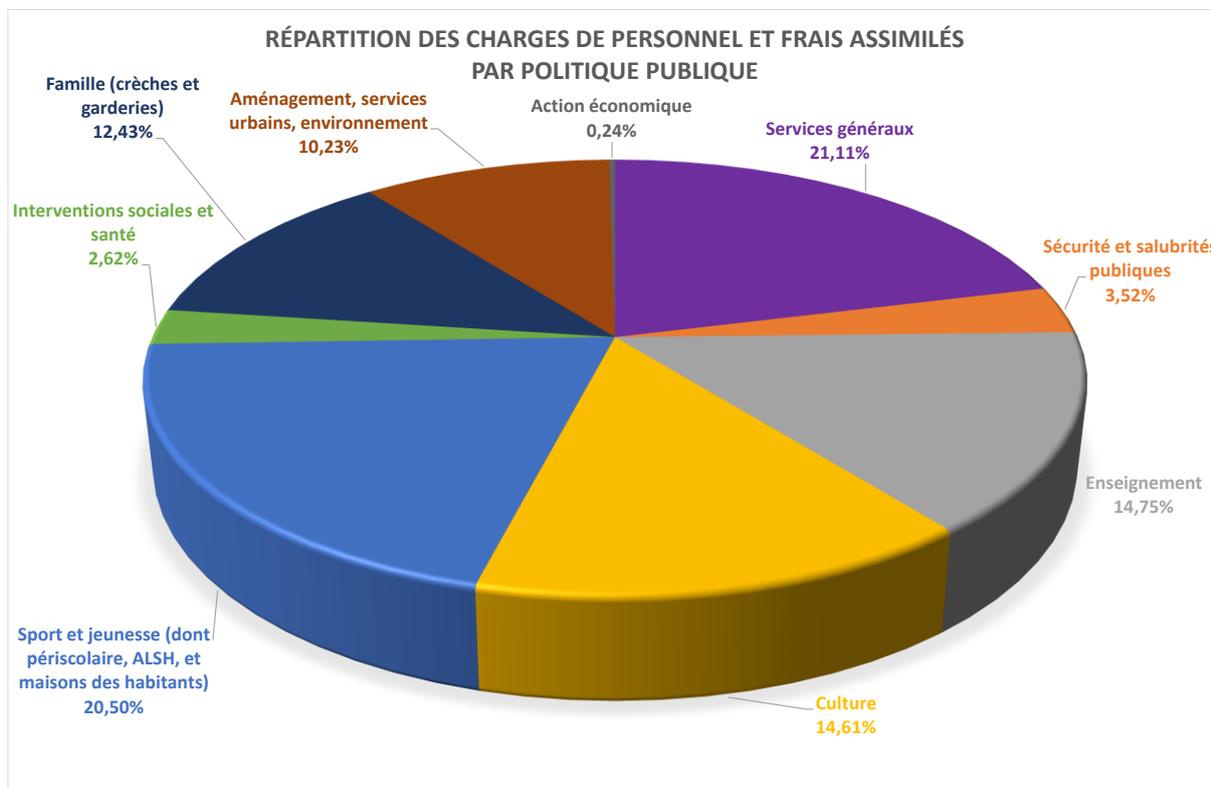
### a. Les dépenses réelles de fonctionnement



## b. Zoom sur les charges de personnel et frais assimilés (chapitre 012)

Politiques publiques (répartition par fonction selon nomenclature comptable M14)	CA 2021	% Total	% / DRF*
Services généraux	4 534 679,12	21,11%	14,32%
Sécurité et salubrités publiques	756 079,22	3,52%	2,39%
Enseignement	3 167 439,41	14,75%	10,00%
Culture	3 138 093,33	14,61%	9,91%
Sport et jeunesse (dont périscolaire, ALSH, et maisons des habitants)	4 402 171,21	20,50%	13,90%
Interventions sociales et santé	563 215,08	2,62%	1,78%
Famille (crèches et garderies)	2 669 575,08	12,43%	8,43%
Aménagement, services urbains, environnement	2 196 698,07	10,23%	6,94%
Action économique	51 168,59	0,24%	0,16%
<b>Total des charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>21 479 119,11</b>	<b>100,00%</b>	<b>67,83%</b>

\*DRF = dépenses réelles de fonctionnement



## c. Zoom sur les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

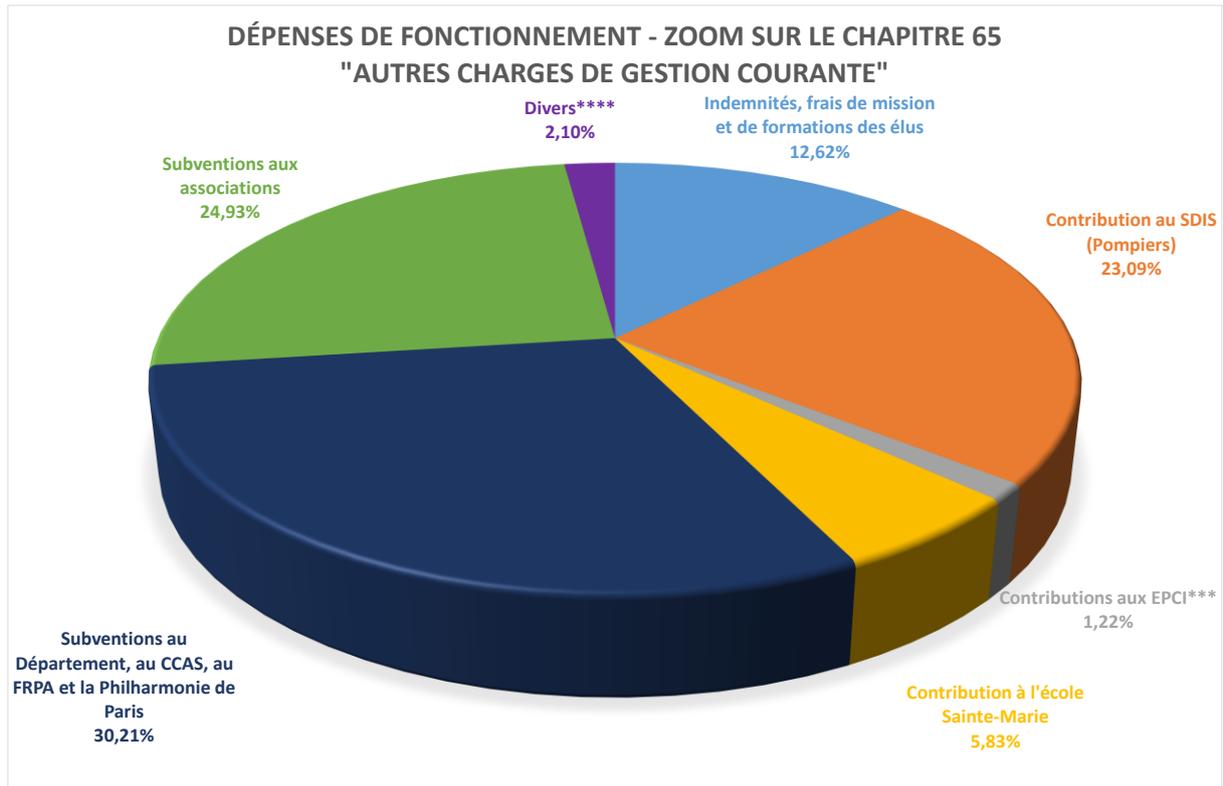
Libellé	Crédits 2021*	Mandats émis	Rattachements	CA 2021	Taux de réalisation	% / Chapitre 65	% / DRF**
Indemnités, frais de mission et de formations des élus	329 149,15	320 074,48	200,00	320 274,48	97,30%	12,62%	1,01%
Contribution au SDIS (Pompiers)	585 960,00	585 959,27	0,00	585 959,27	100,00%	23,09%	1,85%
Contributions aux EPCI***	41 735,00	13 683,96	17 319,17	31 003,13	74,29%	1,22%	0,10%
Contribution à l'école Sainte-Marie (maternelles et élémentaires)	152 740,00	147 892,79	0,00	147 892,79	96,83%	5,83%	0,47%
Subventions au Département, au CCAS, au FRPA et la Philharmonie de Paris	1 003 800,00	765 300,00	1 400,00	766 700,00	76,38%	30,21%	2,42%
Subventions aux associations	650 665,00	627 571,62	5 000,00	632 571,62	97,22%	24,93%	2,00%
Divers****	59 015,85	43 580,97	9 803,12	53 384,09	90,46%	2,10%	0,17%
<b>Total des dépenses du chapitre 65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 823 065,00</b>	<b>2 504 063,09</b>	<b>33 722,29</b>	<b>2 537 785,38</b>	<b>89,89%</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,01%</b>

\* Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

\*\*DRF = Dépenses Réelles de Fonctionnement

\*\*\*EPCI = Établissement Public de Coopération Intercommunale (Communauté d'agglomération Val Parisis et Syndicat Mixte pour la Gestion de la Fourrière Animale du Val d'Oise)

\*\*\*\*Redevances pour licences et logiciels, créances irrécouvrables et mandatement des "arrondis" du prélèvement à la source



## d. Zoom sur les dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire

Chapitre	Libellé	CA 2021
011	Charges à caractère général	251 293,53
012	Charges de personnel et frais assimilés	66 262,34
<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>		<b>317 555,87</b>
21	Immobilisations corporelles	5 261,52
<b>Total des dépenses d'investissement</b>		<b>5 261,52</b>
<b>Total général</b>		<b>322 817,39</b>

## Détail des charges à caractère général :

Article	Libellé	Montant
60623	Alimentation	1 146,03
60624	Pharmacie	6 190,23
60628	Autres fournitures non stockées*	12 600,43
60632	Fournitures de petit équipement**	243,90
6064	Fournitures administratives	3 316,18
6135	Locations mobilières	15 725,57
6156	Maintenance	345,79
6188	Autres frais divers***	414,00
6226	Honoraires****	178 156,60
6238	Divers	624,00
6282	Frais de gardiennage	670,80
6283	Frais de nettoyage des locaux	31 860,00
<b>Total</b>		<b>251 293,53</b>

\* gel hydroalcoolique, cartouche de toner...

\*\* thermomètres

\*\*\* collecteurs d'aiguilles

\*\*\*\* honoraires du personnel médical du centre de vaccination

En investissement, les dépenses sont :

- ✓ acquisition d'imprimantes ;
- ✓ parois de protection.

## B. La section d'investissement

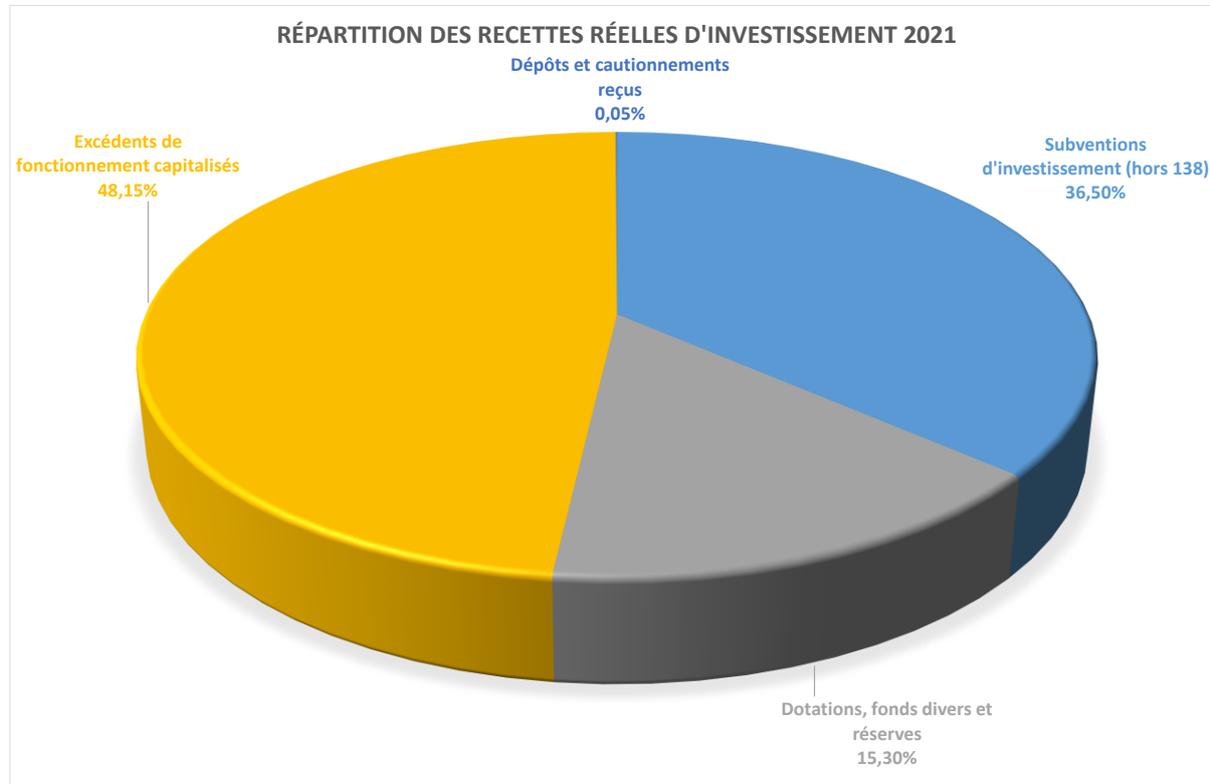
La section d'investissement correspond aux opérations non renouvelables à l'identique chaque année et qui se traduisent par une modification appréciable de la valeur ou de la structure du patrimoine communal : acquisitions diverses, travaux.

### 1. Les recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits 2021	Titres émis	Restes-à-réaliser	CA 2021	Taux de réalisation
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 726 543,48	3 054 498,54	913 463,22	3 054 498,54	81,97%
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 400 410,65		3 350 000,00	0,00	0,00%
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>7 126 954,13</b>	<b>3 054 498,54</b>	<b>4 263 463,22</b>	<b>3 054 498,54</b>	<b>42,86%</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 268 520,00	1 280 023,30		1 280 023,30	100,91%
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 029 018,66	4 029 018,66		4 029 018,66	100,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00	4 160,56		4 160,56	41,61%
024	Produits des cessions d'immobilisations	151 001,00				
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>5 458 539,66</b>	<b>5 313 202,52</b>	<b>0,00</b>	<b>5 313 202,52</b>	<b>97,34%</b>
45x2	Total des opérations pour compte de tiers	200 000,00			0,00	0,00%
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>12 785 493,79</b>	<b>8 367 701,06</b>	<b>4 263 463,22</b>	<b>8 367 701,06</b>	<b>65,45%</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	6 578 860,00				
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	666 905,00	821 072,10		821 072,10	123,12%
041	Opérations patrimoniales	100 000,00	38 094,32		38 094,32	
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>7 345 765,00</b>	<b>859 166,42</b>	<b>0,00</b>	<b>859 166,42</b>	<b>11,70%</b>
	<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>20 131 258,79</b>	<b>9 226 867,48</b>	<b>4 263 463,22</b>	<b>9 226 867,48</b>	<b>45,83%</b>
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé</b>						
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>		<b>20 131 258,79</b>	<b>9 226 867,48</b>	<b>4 263 463,22</b>	<b>9 226 867,48</b>	<b>45,83%</b>

Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

#### a. Les recettes réelles d'investissement



## b. Zoom sur les subventions d'investissement encaissées sur l'exercice

Libellé de l'investissement subventionné	Montant
Plan local de redynamisation (requalification de la rue des Lilas)	692 899,27 €
Construction du pôle médical pluridisciplinaire Madeleine-Brès	334 745,48 €
Restructuration du gymnase Jules-Ladoumègue	415 819,21 €
Aménagement de la MdH Georges-Pompidou	123 447,39 €
Travaux dans les écoles	79 312,50 €
Aménagement paysager de la parcelle de la chapelle Rohan-Chabot	45 000,00 €
Aménagement de la rue de Saint-Prix	118 061,35 €
Bonus écologique pour acquisition de véhicule	5 000,00 €
Rénovation des éclairages du gymnase Jules-Ladoumègue	11 250,00 €
Rénovation de l'étanchéité de la couverture du théâtre Madeleine-Renaud	18 750,00 €
Rénovation partielle du bâtiment 2 place de la gare	15 000,00 €
Mobilier et matériel pour la médiathèque	45 029,00 €
Équipement de la police municipale	6 512,34 €
Équipement scénique de la médiathèque	8 380,00 €
Acquisition d'instruments de musique au conservatoire Jacqueline-Robin	2 504,00 €
Participation de la copropriété du CC* des Portes de Taverny à l'aménagement d'un nouvel accès	1 092 000,00 €
Péréquation des amendes de police	40 788,00 €
<b>Total</b>	<b>3 054 498,54 €</b>

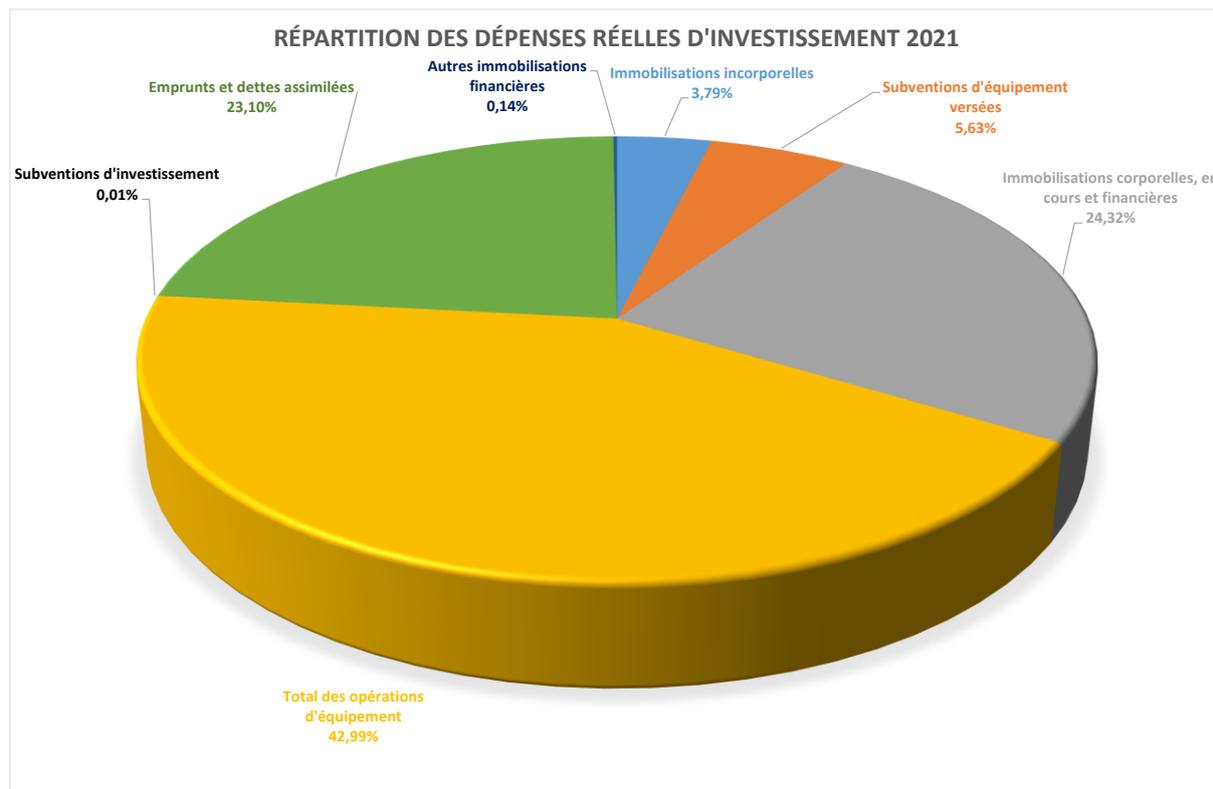
\*CC = centre commercial

## 2. Les dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Crédits 2021	Mandats émis	Restes-à-réaliser	CA 2021	Taux de réalisation
20	Immobilisations incorporelles	604 484,16	329 244,89	220 877,56	329 244,89	54,47%
204	Subventions d'équipement versées	2 154 063,33	488 958,22	1 608 060,33	488 958,22	22,70%
21	Immobilisations corporelles	4 310 928,23	2 110 251,74	1 533 590,23	2 110 251,74	48,95%
23	Immobilisations en cours	25 000,00			0,00	-
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>6 297 130,97</b>	<b>3 730 704,20</b>	<b>307 957,96</b>	<b>3 730 704,20</b>	<b>59,24%</b>
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>13 391 606,69</b>	<b>6 659 159,05</b>	<b>3 670 486,08</b>	<b>6 659 159,05</b>	<b>49,73%</b>
13	Subventions d'investissement	955,00	951,99		951,99	99,68%
16	Emprunts et dettes assimilées	2 166 520,00	2 004 767,55		2 004 767,55	92,53%
26	Participations et créances rattachées	0,00			0,00	-
27	Autres immobilisations financières	22 565,00	12 564,26		12 564,26	55,68%
020	Dépenses imprévues	815 395,00				
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>3 005 435,00</b>	<b>2 018 283,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2 018 283,80</b>	<b>67,15%</b>
45x1	Total des opérations pour compte de tiers	200 000,00			0,00	-
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>16 597 041,69</b>	<b>8 677 442,85</b>	<b>3 670 486,08</b>	<b>8 677 442,85</b>	<b>52,28%</b>
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	0,00	33 196,50		33 196,50	-
041	Opérations patrimoniales	100 000,00	38 094,32		38 094,32	38,09%
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>100 000,00</b>	<b>71 290,82</b>	<b>0,00</b>	<b>71 290,82</b>	<b>71,29%</b>
	<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>16 697 041,69</b>	<b>8 748 733,67</b>	<b>3 670 486,08</b>	<b>8 748 733,67</b>	<b>52,40%</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé</b>		<b>3 434 217,10</b>				
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>		<b>20 131 258,79</b>	<b>8 748 733,67</b>	<b>3 670 486,08</b>	<b>8 748 733,67</b>	

Crédits = BP + DM1 + DM2 + DM3

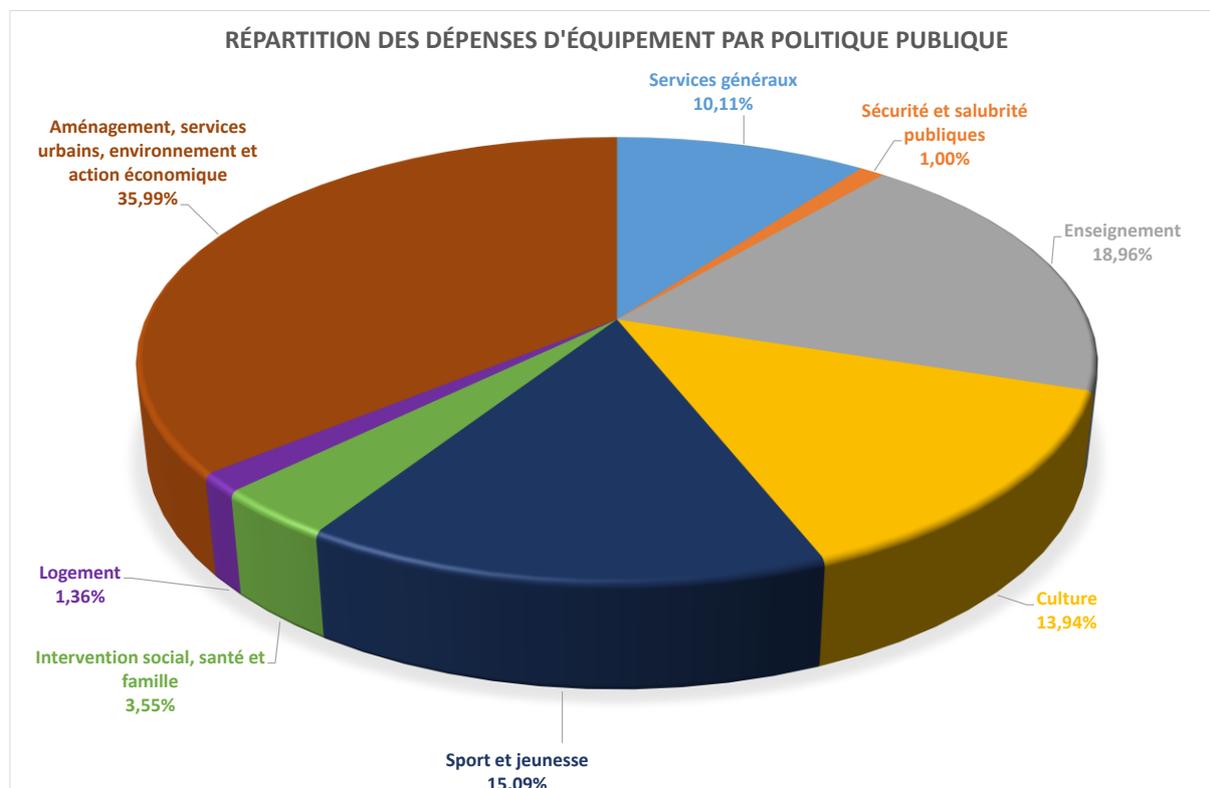
### a. Les dépenses réelles d'investissement



## b. Zoom sur les dépenses d'équipement – répartition par politique publique

Politiques publiques (répartition par fonction selon nomenclature comptable M14)	CA 2021	%	% / DRI*
Services généraux	673 457,86	10,11%	7,76%
Sécurité et salubrité publiques	66 656,28	1,00%	0,77%
Enseignement	1 262 527,17	18,96%	14,55%
Culture	928 568,05	13,94%	10,70%
Sport et jeunesse	1 004 553,16	15,09%	11,58%
Intervention social, santé et famille	236 417,23	3,55%	2,72%
Logement	90 382,89	1,36%	1,04%
Aménagement, services urbains, environnement et action économique	2 396 596,41	35,99%	27,62%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>6 659 159,05</b>	<b>100,00%</b>	<b>76,74%</b>

\*DRI = dépenses réelles d'investissement



## c. Zoom sur les opérations d'équipement

Opérations comptables		Exécution 2021					
N°	Intitulé	Dépenses			Recettes		
		Crédits 2021*	Réalisations émises	Restes-à-réaliser	Crédits 2021*	Réalisations émises	Restes-à-réaliser
1013	Requalification du complexe sportif Jean-Bouin	14 200,00	14 196,00				
1017	Plan local de redynamisation	51 865,33	35 382,79	16 482,54	810 898,56	692 899,27	117 999,29
1018	Pôle médical pluridisciplinaire	21 426,22	0,00	21 426,22	334 745,49	334 745,48	
1019	Dojo Jules-Ladoumègue	1 230 194,86	1 146 178,03		361 567,21	415 819,21	
1021	Aménagement du centre social Georges-Pompidou	11 317,73	9 596,79	1 716,00	156 045,39	123 447,39	32 598,00
1022	Aménagement du local Oxygène	25 239,50	8 663,29	14 208,85			
1023	Restructuration stade Jean-Claude-Le-Coadic	317 940,00	34 332,72	3 492,00			
1024	Aménagement de l'îlot Tuyolle	141 120,00	0,00				
1901	Aires de jeux	313 874,15	155 629,49	70 827,25			
1902	Conformités et travaux	116 196,47	90 047,03	5 801,35			
1903	Travaux dans les écoles	854 265,00	818 511,50		79 312,50	79 312,50	
1904	Chapelle Rohan-Chabot	600 000,00	452 805,71		45 000,00	45 000,00	
1905	Signalisation de voirie	100 000,00	24 809,04				
1906	Plan d'accessibilité de la voirie	0,00	0,00				
1907	Travaux divers de voirie	610 486,24	171 489,38	34 322,04			
1908	Viabilisation de la piscine intercommunale	350 000,00	317 047,00				
1909	Diverses viabilisations de terrains communaux	50 000,00	0,00				
1910	Aménagement de la rue de Saint-Prix	0,00	0,00		118 061,35	118 061,35	
1912	Verdun / La Plaine	60 000,00	0,00	33 000,00			
1913	Aménagement de la place de Vaucelles	60 000,00	0,00	14 256,00			
2001	Halle de tennis	820 000,00	37 131,30				
2003	Voirie rue Ecce-Homo	230 200,00	215 844,94				
2004	Création d'îlots de fraîcheur	100 000,00	42 777,60	55 179,00			
2005	Toiture du conservatoire (bâtiment rue de Montmorency)	58 074,58	58 074,58				
2006	Salles associatives modulaires Jean-Bouin	0,00	0,00				
2101	Travaux de l'agenda d'accessibilité programmée ADAP	100 000,00	37 456,12	37 246,71			
2102	Travaux de rénovation de la maison des habitants Joséphine-Baker	60 730,89	60 730,89		17 400,00		
<b>TOTAUX</b>		<b>6 297 130,97</b>	<b>3 730 704,20</b>	<b>307 957,96</b>	<b>1 923 030,50</b>	<b>1 809 285,20</b>	<b>150 597,29</b>

\*Crédits 2021 = Restes-à-réaliser 2020 + propositions nouvelles + décisions modificatives

d. Zoom sur les AP/CP (autorisations de programmes/crédits de paiement)

La procédure AP/CP est un outil comptable permettant la réalisation du plan d'équipement pluriannuel communal : l'assemblée délibérante définit le projet, fixe le coût global de l'opération, élabore le montage financier et détermine un échéancier de réalisation, permettant de déterminer le besoin annuel de financement. La commune utilise ce procédé de gestion pour certaines opérations comptables, depuis 2019.

Les dépenses

N° AP	Libellé	N° Opé	CP 2021	Exécution 2021
AP19-01	Dojo Ladoumègue	1019	1 230 194,86 €	1 146 178,03 €
AP20-01	Travaux dans les écoles	1903	854 265,00 €	818 511,50 €
AP20-02	Chapelle Rohan-Chabot	1904	600 000,00 €	452 805,71 €
AP20-03	Viabilisation CAOI*	1908	350 000,00 €	317 047,00 €
AP20-04	Halle de tennis	2001	820 000,00 €	37 131,30 €
AP20-06	Voirie Ecce Homo	2003	230 200,00 €	215 844,94 €
AP20-07	Toiture conservatoire 2	2005	58 074,58 €	58 074,58 €
AP21-01	Salles associatives modulaires	2006	0,00 €	0,00 €
AP21-02	Rénovation MdH Baker	2102	60 730,89 €	60 730,89 €

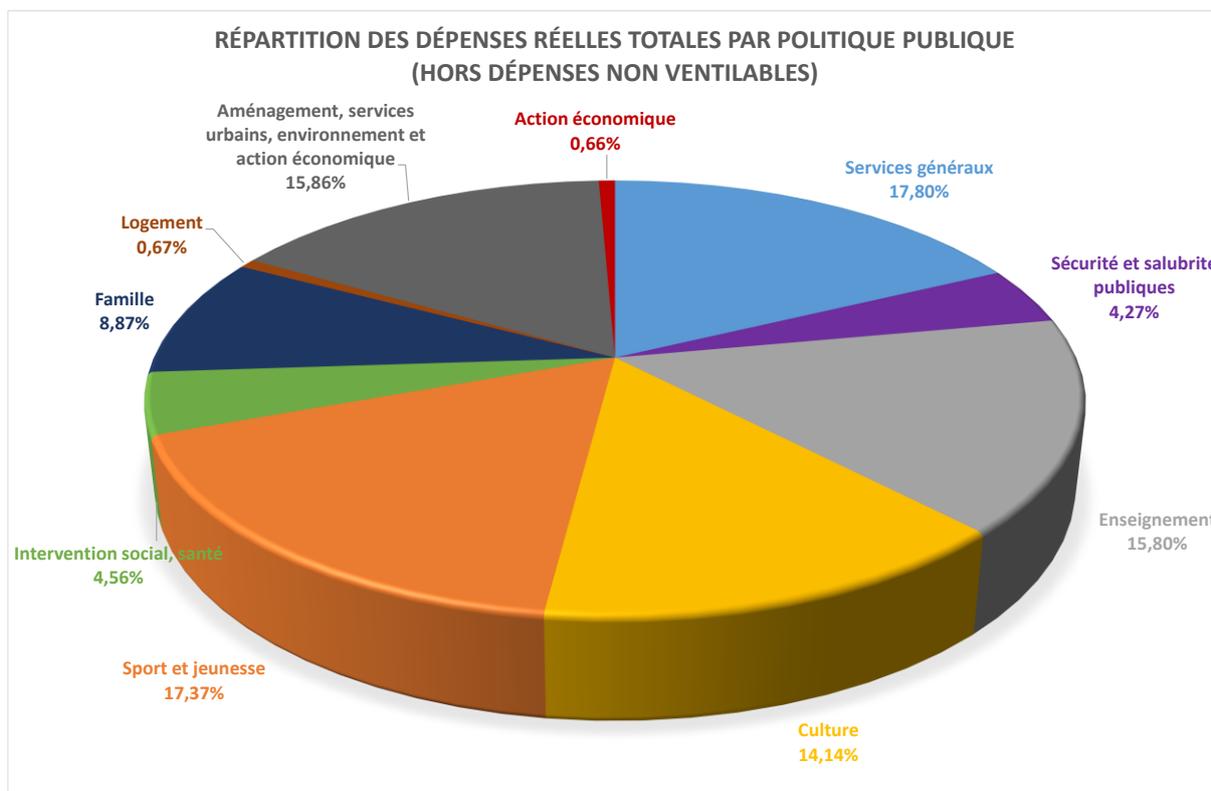
\*CAOI : Centre Aquatique Olympique Intercommunal

Pour information, les recettes

Opération	Financier	Exécution 2021
Dojo Ladoumègue	Région	104 869,18 €
	Département	310 950,03 €
Travaux dans les écoles	État - DSIL 2021 Maternelle Gosciny	51 750,00 €
	État - DSIL 2021 Maternelle Curie	27 562,50 €
Chapelle Rohan-Chabot	Région	45 000,00 €

DSIL = Dotation de Soutien à l'Investissement Local

### III. Répartition des dépenses réelles totales par politiques publiques

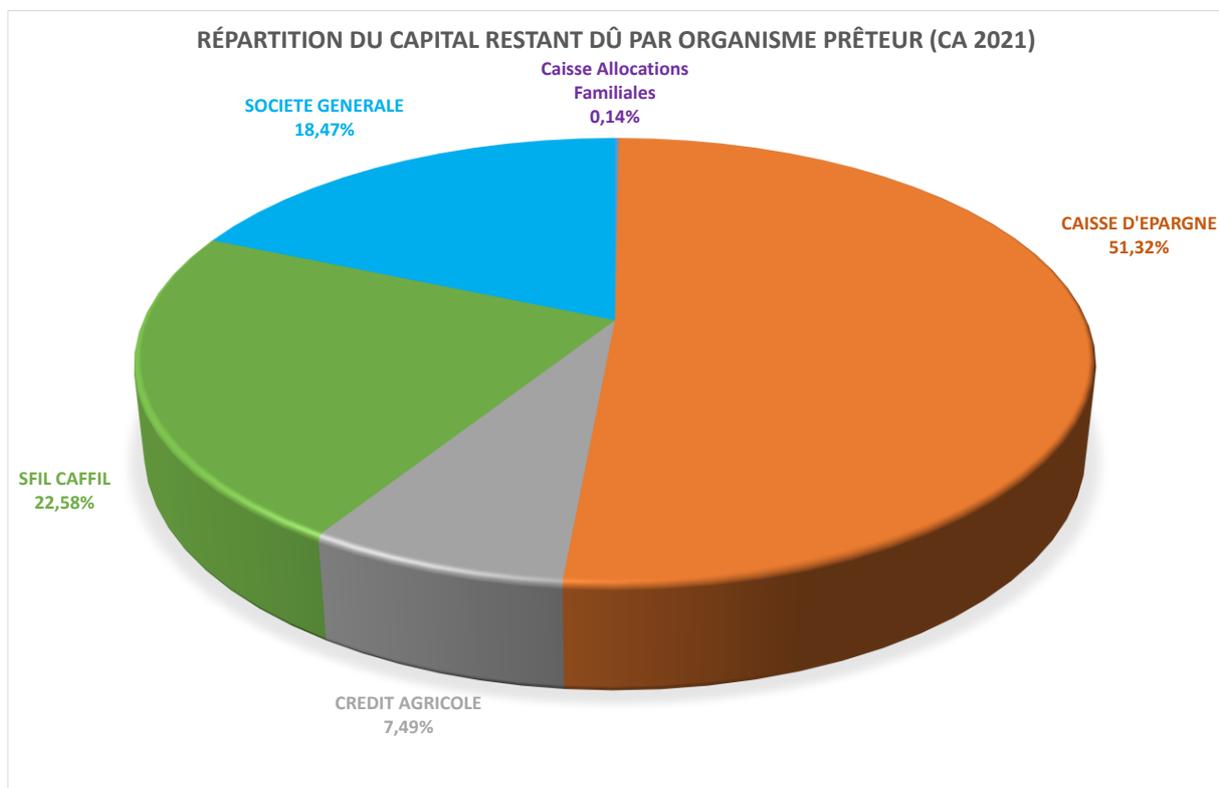


#### IV. Informations relatives à la dette

<u>Encours et annuité</u>	CA 2021
Encours de dette au 31 décembre	18 513 389,98 €
Annuités d'emprunts	2 339 068,25 €
<i>dont remboursement en capital</i>	2 001 648,88 €
<i>dont remboursement des intérêts</i>	337 419,37 €
Encours de dette par habitant*	691,70 €
<i>moyenne 2020 de la strate</i>	1 011,00 €

\*Source : population INSEE fiche DGF 2021

<u>Annuité 2021 par prêteur</u>	en intérêts	en capital
ARKEA	0,00 €	0,00 €
Caisse Allocations Familiales	0,00 €	6 519,60 €
CAISSE D'EPARGNE	163 839,74 €	771 391,96 €
CREDIT AGRICOLE	64 438,81 €	263 888,71 €
SFIL CAFFIL	43 844,50 €	580 247,80 €
SOCIETE GENERALE	65 296,32 €	379 600,81 €
<b>Total</b>	<b>337 419,37 €</b>	<b>2 001 648,88 €</b>



## V. Les soldes de gestion 2021

	2021
Épargne de gestion	4 011 234,69 €
Épargne brute	3 673 815,32 €
Épargne nette	1 672 166,44 €

L'épargne de gestion est égale à la différence entre les recettes réelles de fonctionnement, hors cessions d'immobilisation, et les dépenses réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette.

L'épargne brute se calcule par la différence entre les recettes réelles de fonctionnement, hors cessions d'immobilisation, et les dépenses réelles de fonctionnement ; il s'agit de l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette.

L'épargne nette est le dernier solde de gestion. Elle est égale à l'épargne brute diminuée du remboursement du capital de la dette ; elle représente l'autofinancement des nouvelles dépenses d'investissement.