# 2020

# RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF
# BUDGET PRINCIPAL

MAIRIE DE
MAISONS
LAFFITTE

Cité du Cheval

Depuis mars 2020, l'activité des services de la Ville et le niveau du service public rendu fluctuent en fonction des décisions nationales prises pour endiguer la crise pandémique.
Les impacts sont visibles tant au niveau des dépenses que des recettes. La comparaison avec un exercice « normal » est compliquée et certains impacts poursuivront leurs effets en 2021.

Malgré les fermetures d'équipement ou les nouvelles contraintes qui s'imposent à la Ville, les services ont su faire preuve d'adaptabilité et répondre efficacement aux nouveaux besoins des administrés.

L'exercice 2020 se caractérise par :

- La maitrise des dépenses de fonctionnement malgré de nouveaux achats liés à la lutte contre la COVID 19
- Les dépenses de personnel restent stables alors que certains nouveaux services sont offerts à la population : une police municipale présente de 7h30 à 02h00, 7 jours sur 7.
- Un abondement de la subvention au CCAS pour apporter une aide complémentaire aux personnes fragilisées par la crise économique,
- Le lancement du projet de l'Espace Culturel sur le site Malesherbes,
- La construction du Centre de loisirs Clos Lainé dont les travaux viennent de s'achever.

La situation financière saine de la Ville lui permet d'absorber les conséquences de la crise pandémique et de maintenir un niveau d'épargne nette satisfaisant, garantissant le financement des projets à venir.

Ce présent rapport permet d'apprécier et de comprendre les évolutions constatées sur chaque poste de dépenses et de recettes.

# LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

## LES DEPENSES :

| Chapitre | Libellé | CA 2019 | CA 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|---|
| 011 | Charges à caractère général | 9 310 874,08 | 8 747 413,13 | -563 460,95 | -6% |
| 012 | Charges de personnel | 18 575 303,29 | 18 511 433,03 | -63 870,26 | 0% |
| 014 | Atténuation de produits | 4 165 074,05 | 4 266 774,53 | 101 700,48 | 2% |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 822 662,07 | 3 053 717,82 | 231 055,75 | 8% |
| | ***Dépenses de gestion courante*** | ***34 873 913,49*** | ***34 579 338,51*** | ***-294 574,98*** | ***-1%*** |
| 66 | Charges financières | 87 449,05 | 35 599,10 | -51 849,95 | -59% |
| 67 | Charges exceptionnelles | 1 669 716,90 | 1 197 755,92 | -471 960,98 | -28% |
| 68 | Dotations aux provisions | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | ***36 631 079,44*** | ***35 812 693,53*** | ***-818 385,91*** | ***-2%*** |
| | | | | | |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement hors charges exceptionnelles, FNGIR et FPIC*** | ***30 796 824,54*** | ***31 196 711,11*** | ***399 886,57*** | ***1,30%*** |
| | ***Dépenses d'ordre*** | ***19 852 724,35*** | ***1 784 340,36*** | ***-18 068 383,99*** | ***-91,01%*** |
| | | | | | |
| | ***TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT*** | ***56 483 803,79*** | ***37 597 033,89*** | ***-18 886 769,90*** | ***-33,44%*** |
| | ***TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT*** *Hors cession du 54 rue du Tir* | ***38 333 803,79*** | ***37 597 033,89*** | ***-736 769,90*** | ***-1,92%*** |

**Points marquants de l'exercice 2020 :**

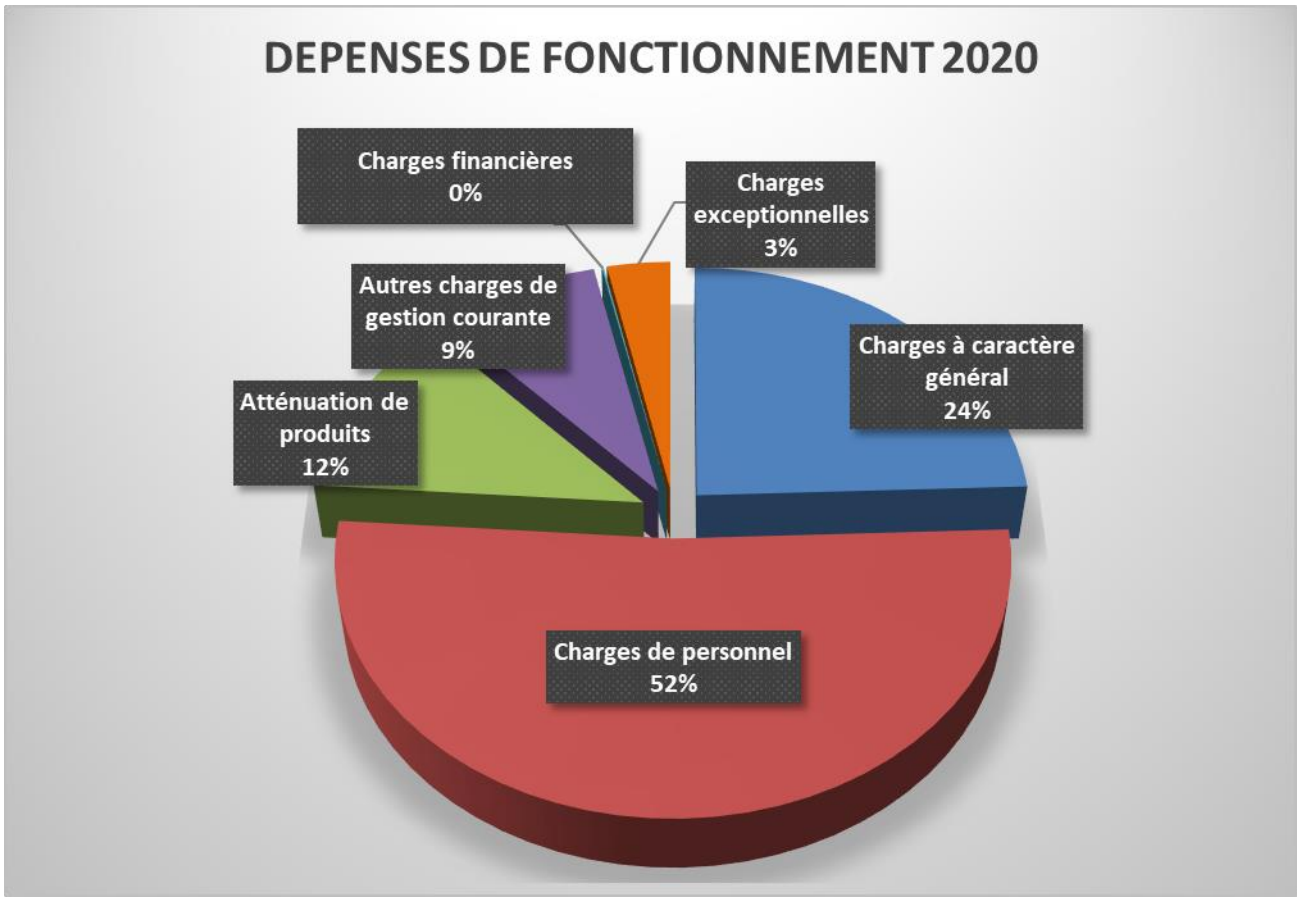
① La crise sanitaire :

- ✓ La fermeture des équipements sportifs, culturels et scolaires a entrainé une diminution des charges à caractère général (-563 K€),
- ✓ Une hausse supplémentaire de 50 K€ de la subvention versée au CCAS (votée en DM n°1)

② Des charges de personnel stables qui reflètent un décalage entre le moment de la création du poste et le recrutement de l'agent. A titre d'exemple, 6 nouveaux agents ont rejoint les effectifs de la Police Municipale à l'automne 2020.

③ Diverses régularisations comptables viennent impacter les comptes :

- ✓ Le versement des surcharges foncières (auparavant imputées en fonctionnement au chapitre 67 et dorénavant en section d'investissement au chapitre 204),
- ✓ La reprise des comptes du 54 rue du Tir à la suite de la vente de l'immeuble.




## LES CHARGES A CARACTERE GENERAL (CHAPITRE 011)

Une diminution de 6% des charges à caractère général est à constater sur 2020 (soit -563 K€).

### ①Les achats de fournitures et prestations refacturées (compte 60)

| 60-les achats de fournitures et prestations refacturées | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| Etudes | 126 900,00 | - | - 126 900,00 | -100,00% |
| Fluides | 1 732 890,96 | 1 500 796,97 | - 232 093,99 | -13,39% |
| Prestations refacturées | 1 128 873,87 | 770 846,49 | - 358 027,38 | -31,72% |
| Petites fournitures | 489 380,17 | 637 071,46 | 147 691,29 | 30,18% |
| Enfouissement de réseaux | 188 583,44 | 220 150,09 | 31 566,65 | 16,74% |
| Autres | 607 392,36 | 727 074,52 | 119 682,16 | 19,70% |
| TOTAL | 4 274 020,80 | 3 855 939,53 | - 418 081,27 | -9,78% |
| TOTAL hors enfouissement des réseaux | 4 085 437,36 | 3 635 789,44 | - 449 647,92 | -11,01% |

- Entre mars et juin 2020, certains équipements municipaux ont été contraints de fermer leur porte. Ainsi, il est constaté une diminution des dépenses liées au chauffage des équipements ainsi que sur l'ensemble des achats de prestations de services (diminution du nombre de repas pour les écoles, absence de spectacles…).
- Par ailleurs, une hausse des achats de petites fournitures est visible. Cette hausse résulte principalement de l'achat de petites fournitures pour la protection des Mansonniens et des

agents dans l'exercice de leurs missions (gants, masques, gel, …). **Au total, la Ville aura dépensé 370 K€ en matériels de protection.**

Enfin une hausse est visible sur les autres dépenses en raison de l'achat de petits équipements lié au COVID-19 et de vêtements de travail pour faire face aux recrutements dans certains secteurs.

## ② Services extérieurs (compte 61) :

| 61-Services exterieurs | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICE | 311 195,12 | 553 395,38 | 242 200,26 | 77,83% |
| LOCATIONS IMMOBILIERES | 272 051,26 | 301 563,84 | 29 512,58 | 10,85% |
| LOCATIONS MOBILIERES | 124 366,88 | 109 255,53 | -15 111,35 | -12,15% |
| CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE | 0,00 | 47 543,69 | 47 543,69 | - |
| ENTRETIEN DES BATIMENTS | 213 274,29 | 483 211,93 | 269 937,64 | 126,57% |
| ENTRETIEN DES TERRAINS | 120 187,86 | 98 597,04 | -21 590,82 | -17,96% |
| ENTRETIEN DES VOIES ET RESEAUX | 517 955,64 | 448 934,41 | -69 021,23 | -13,33% |
| ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS | 93 584,83 | 67 533,31 | -26 051,52 | -27,84% |
| MAINTENANCE | 464 858,59 | 471 374,20 | 6 515,61 | 1,40% |
| ASSURANCES | 116 279,00 | 92 001,36 | -24 277,64 | -20,88% |
| AUTRES | 200 334,59 | 88 468,82 | -111 865,77 | -55,84% |
| **TOTAL** | **2 434 088,06** | **2 761 879,51** | **327 791,45** | **13,47%** |

La hausse constatée de 13.5% (+ 328 K€) résulte principalement :

- Des contrats de prestation de service : + 242 K€.
  C'est la conséquence d'écritures comptables d'intégration de frais d'entretien pour le 54 rue du Tir à la suite de la vente en 2019 (première réintégration des comptes). A cela s'ajoute les écritures de TVA à la suite de la reprise de l'activité du CHML en régie (+ 140 K€).
- De l'entretien des bâtiments : + 270 K€
  Cette augmentation fait suite à un programme d'entretien important voté au BP 2020. Les travaux suivants ont notamment été réalisés :
  - Travaux de peinture à l'école Alain Ledreux :75 K€
  - Vitrification des parquets à l'école du Prieuré : 40 K€
  - Travaux de peinture, d'éclairage, de changement de velux au gymnase Colbert : 41K€
- De la hausse artificielle des charges de copropriété qui résulte uniquement d'écritures comptables liées à la vente du 54 rue du Tir en 2019. Les charges courantes de copropriété restent quant à elles stables entre 2019 et 2020.

Par ailleurs, des baisses sont à constater en raison notamment :

- Des autres services extérieurs : - 112 K€. Cette diminution fait suite à :
  - L'annulation de nombreuses formations en raison des conditions sanitaires (- 25 K€)
  - Des frais d'études en baisse de 88 K€
- De l'entretien des voies et réseaux : - 70 K€. Suite au transfert de la compétence eau et assainissement à la CASGBS, les inscriptions liées à la gestion des eaux pluviales (35 K€ pour la rémunération de VEOLIA et 45 K€ d'entretien des avaloirs) sont inscrites sur les budgets de l'Agglomération.

## ③Autres services extérieurs (62) :

| 62-Autres services exterieurs | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| 622-Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 138 409,96 | 64 084,80 | -74 325,16 | -53,70% |
| 623-Publicité, publications, relations publiques | 463 739,78 | 236 207,34 | -227 532,44 | -49,06% |
| 624-Transports de biens et transports collectifs | 82 572,31 | 22 946,94 | -59 625,37 | -72,21% |
| 625-Déplacements, missions et réceptions | 8 705,20 | 4 689,45 | -4 015,75 | -46,13% |
| 626-Frais postaux et frais de télécommunications | 128 955,56 | 121 153,98 | -7 801,58 | -6,05% |
| 627-Services bancaires et assimilés | 19 599,01 | 13 151,65 | -6 447,36 | -32,90% |
| 628-Divers | 1 335 839,10 | 1 378 009,93 | 42 170,83 | 3,16% |
| TOTAL | 2 177 820,92 | 1 840 244,09 | -337 576,83 | -15,50% |

Toujours en raison du contexte sanitaire, diminution de 337 K€ des autres services extérieurs :

- Les fêtes et cérémonies (- 220 K€- compte 623)
- Les sorties en bus notamment dans les écoles pour les rotations piscines ou les sorties scolaires organisées par la Ville (- 60 K€-compte 624)

A cela, s'ajoute la diminution de 74 K€ des rémunérations d'intermédiaires et honoraires liées aux écritures comptables du 54 rue du Tir.

## ④ Impôts, taxes et versements assimilés (63) :

| 63-Impôts, taxes et versements assimilés | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| 63512- Taxe foncière | 300 273,00 | 155 688,00 | -144 585,00 | -48,15% |
| 63513- Taxe d'habitation,taxe sur les logements vacants, taxe sur les bureaux | 37 991,00 | 43 261,40 | 5 270,40 | 13,87% |
| 6354- Taxe d'enregistrement et de timbres | 283,76 | 152,76 | -131,00 | -46,17% |
| 6355- Taxes et impôts sur les véhicules | 3 494,08 | 6 318,84 | 2 824,76 | 80,84% |
| 6358-Autres droits (remboursements de taxes) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 637- Autres impôts et taxes (redevances syndicales) | 82 901,56 | 83 929,00 | 1 027,44 | 1,24% |
| TOTAL | 424 943,40 | 289 350,00 | -135 593,40 | -31,91% |

En 2019, la Ville avait réglé 141 000 € au titre des taxes foncières du 54 rue du Tir. Cette dépense ponctuelle n'a pas été reconduite sur 2020.

## LES DEPENSES DE PERSONNEL (CHAPITRE 012)

| | CA 2019 | CA 2020 | Evolution 2019/2020 | |
|---|---|---|---|---|
| **Dépenses de personnel** | 18 575 303 | 18 511 433 | -0,34% | -63 870 |

Les dépenses de personnel s'élèvent à 18 511 433 € pour 2020. Ce montant traduit les difficultés de recrutement observées sur certain secteur : Police municipale, métiers techniques ….
Pour mémoire, le montant inscrit au budget 2020 était de 19 397 429 €.

## AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (CHAPITRE 65) :

| CHAPITRE 65-Autres charges de gestion courante | | | |
|---|---|---|---|
| 2019 | 2020 | Evolution | |
| 2 822 662,07 | 3 053 717,82 | 231 055,75 | 8,19% |

Une hausse de 8.19 % (soit +231 K€) des autres charges de gestion courante est à constater sur l'exercice 2020. Cette évolution est expliquée ci-après.

➲ **<u>Les subventions aux associations :</u>**

| SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS | | | |
|---|---|---|---|
| 2019 | 2020 | Evolution | |
| 1 188 141,93 | 1 268 566,92 | 80 424,99 | 6,77% |

Une hausse de 6.77 % qui résulte principalement de la modification de la comptabilisation de la participation annuelle de la Ville au cinéma (70 K€) dans le cadre de la DSP (transfert du chapitre 011 vers le chapitre 65).

Outre ce retraitement comptable, les subventions aux associations sont en hausse de 12 K€ principalement en raison de la hausse de 25 K€ de la subvention à l'OGEC Sainte-Marie (calculée en fonction des effectifs et du coût d'un élève).

Enfin les subventions pour les coopératives scolaires ont baissé en raison de la suppression des voyages scolaires à la suite de la crise sanitaire.

➲ **<u>La subvention au Centre Communal d'Action Sociale :</u>**

La subvention d'équilibre de la Ville versée au CCAS a été augmentée au BP 2020 de 40 K€. Cette dernière a fait l'objet d'un abondement supplémentaire de 50 K€ en décision modificative afin de permettre au CCAS la distribution supplémentaire de chèques alimentaires.

➲ **Les autres subventions :**

Une subvention complémentaire a été attribuée au cinéma pour le règlement d'une facture exceptionnelle d'électricité à la suite d'une défaillance du système électrique relevant de la responsabilité de la collectivité (16 K€).

➲ **La participation de la Ville au SDIS (Service Départemental d'Incendie et de Secours) : 817 824.06 euros** soit une hausse de 7 K€ par rapport à l'an passé.

## LES FONDS DE PEREQUATION (chapitre 014)

✓ LE FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES COMMUNALES ET INTERCOMMUNALES (FPIC)

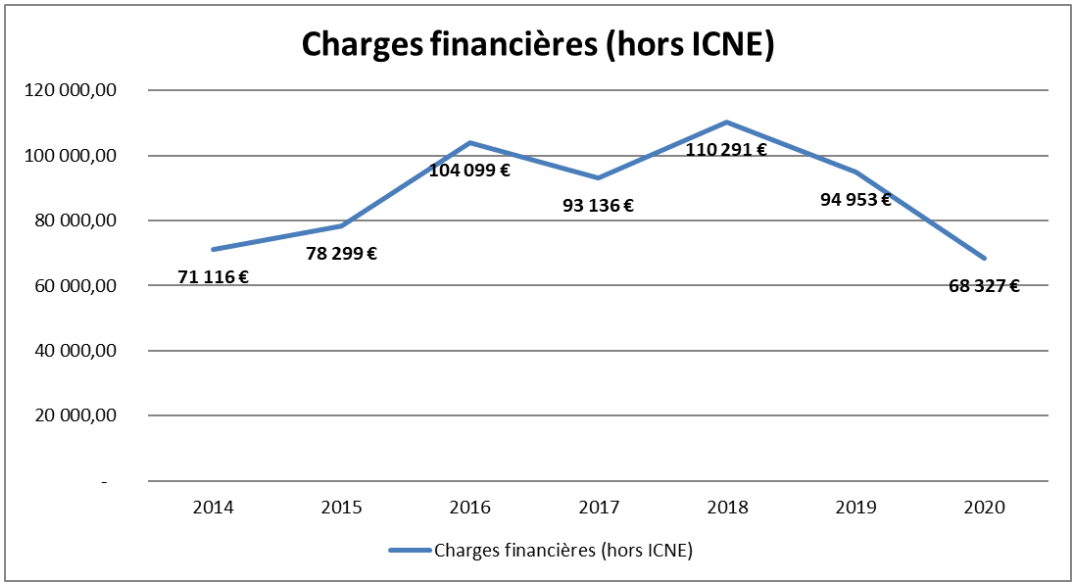
En 2020, la contribution globale de l'enveloppe du FPIC au niveau intercommunal était en augmentation de 15 333 €. Afin de ne pas grever le budget des communes membres, la CASGBS a pris à sa charge cette augmentation au titre de 2020.

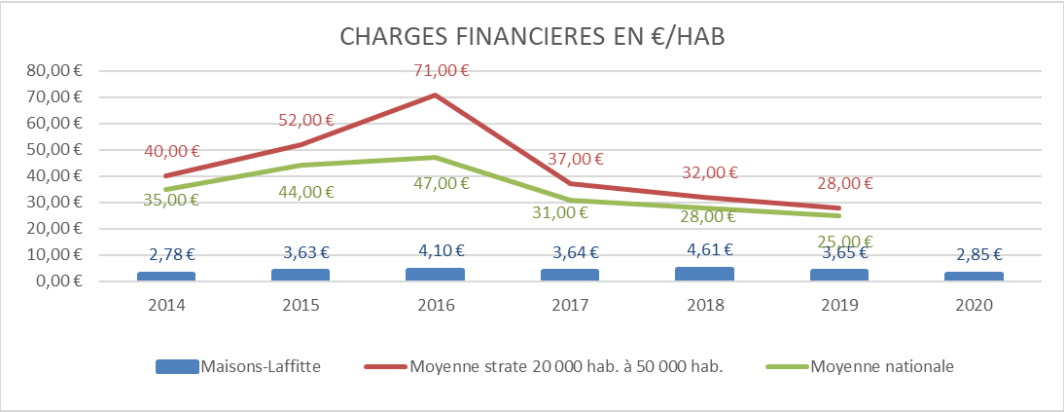
Dès lors, la contribution de la Ville au Fonds national de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) est restée stable en 2020 à 753 850 euros.

✓ LE FONDS NATIONAL DE GARANTIE INDIVIDUELLE DES RESSOURCES (FNGIR)

Le montant du Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR) est stable à 3 410 688 € (montant identique depuis 2014).

## LES CHARGES FINANCIERES (chapitre 66)






Le montant des charges financières pour 2020 s'est élevé à 68 327 euros soit une diminution de 26 626 euros par rapport à 2019. Cette diminution s'explique par le transfert de trois prêts à la SA HLM Moulin vert à la suite de la vente du 54 rue du Tir.

**Les intérêts de la dette ont représenté 0.19 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2020.** Rappelons que la Ville dispose d'une dette sans risque de taux eu égard à sa structure.

## LES CHARGES EXCEPTIONNELLES (chapitre 67)

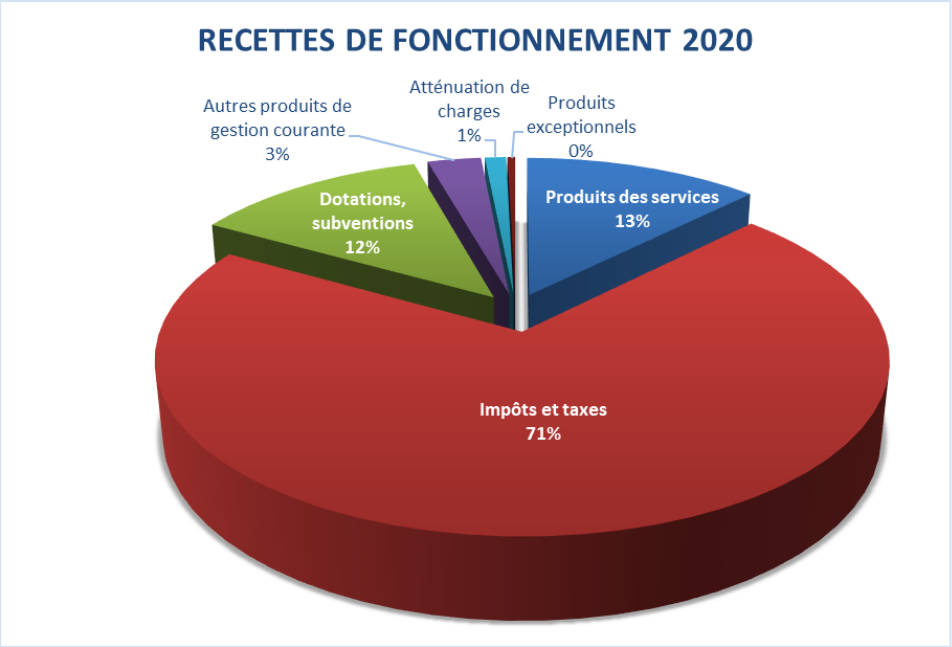
| CHAPITRE 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
|---|---|---|---|
| 2019 | 2020 | Evolution | |
| 1 669 716,90 | 1 197 755,92 | - 471 960,98 | -28,27% |

Les charges exceptionnelles sont en diminution de 28 % sur 2020 en raison du transfert des subventions pour surcharges foncières en section d'investissement (en 2019 ces dernières représentaient 1.5 M€). Cette diminution est cependant atténuée en raison du transfert de 925 K€ de résultats des anciens budgets eau potable et assainissement au profit de la CASGBS.

## LES RECETTES :

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2019 | CA 2020 | Evolution | |
| 70 | Produits des services | 6 727 737,16 | 5 186 309,73 | - 1 541 427,43 | -22,91% |
| 73 | Impôts et taxes | 29 273 582,65 | 29 261 201,51 | - 12 381,14 | -0,04% |
| 74 | Dotations, subventions | 4 972 512,77 | 5 165 395,02 | 192 882,25 | 3,88% |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 3 192 144,33 | 1 180 564,10 | - 2 011 580,23 | -63,02% |
| 013 | Atténuation de charges | 358 381,91 | 468 867,38 | 110 485,47 | 30,83% |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **44 524 358,82** | **41 262 337,74** | **-3 262 021,08** | **-7,33%** |
| 76 | Produits financiers | | 561,50 | 561,50 | - |
| 77 | Produits exceptionnels | 18 552 962,84 | 167 476,61 | - 18 385 486,23 | -99,10% |
| 78 | Reprise sur provisions | | | | - |
| | ***TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT y compris cession du 54 rue du Tir*** | ***63 077 321,66*** | ***41 430 375,85*** | ***-21 646 945,81*** | ***-34,32%*** |
| | ***TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT*** *Hors cession du 54 rue du Tir* | ***44 927 321,66*** | ***41 430 375,85*** | ***-3 496 945,81*** | ***-7,78%*** |

Les recettes réelles de fonctionnement (retraitées de la vente du 54 rue du Tir en 2019) sont en diminution de 7.78 %. La situation sanitaire a entrainé la suppression de nombreuses activités. Ce constat est à mettre en perspective avec les baisses de charges enregistrées sur l'exercice.



## PRODUITS DES SERVICES (chapitre 70)

| 70-PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| 701-Vente de produits finis (vente d'eau) | - | 21 480,55 | 21 480,55 | - |
| 703-Redevances et recettes d'utilisation du domaine | 1 522 857,68 | 1 099 902,60 | - 422 955,08 | -27,77% |
| 706-Prestations de services | 4 614 069,69 | 3 536 356,63 | - 1 077 713,06 | -23,36% |
| 708-Autres produits | 590 809,79 | 528 722,45 | - 62 087,34 | -10,51% |
| **TOTAL** | **6 727 737,16** | **5 186 462,23** | **- 1 541 274,93** | **-22,91%** |

**Les produits des services sont en diminution de plus de 1.5 M€ soit -23%.**

À la suite de la pandémie de COVID-19, la Ville a été dans l'obligation de fermer durant plusieurs mois ses structures accueillant du public (structures de loisir, culturelles et sportives).

✓ **Les redevances et recettes d'utilisation du domaine :**

| 703- Redevances et recettes d'utilisation du domaine | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| Concession dans les cimetières | 141 937,15 | 166 802,25 | 24 865,10 | 17,52% |
| Redevances funéraires | 20 217,15 | 17 862,28 | - 2 354,87 | -11,65% |
| Droits de stationnement et de location sur la voie publique-taxis | 4 768,05 | 3 989,29 | - 778,76 | -16,33% |
| Redevance d'occupation du domaine public communal | 212 395,38 | 170 594,93 | - 41 800,45 | -19,68% |
| Redevance de stationnement | 677 791,65 | 427 384,69 | - 250 406,96 | -36,94% |
| Forfait de post-stationnement | 395 325,50 | 157 939,53 | - 237 385,97 | -60,05% |
| Autres redevances et recettes diverses | 70 422,80 | 155 329,63 | 84 906,83 | 120,57% |
| **TOTAL** | **1 522 857,68** | **1 099 902,60** | **- 422 955,08** | **-27,77%** |

- Les redevances d'utilisation du domaine public ont été impactées par les mesures de restriction de circulation ainsi que des fermetures administratives d'un grand nombre de commerces. La Ville parmi ses mesures d'aides, n'a facturé aucune redevance de droits de place et de terrasses pour les commerçants au titre de 2020 (soit une perte pour la Ville d'un peu plus de 40 K€). Les autres redevances d'occupation perçues sont celles relatives à des occupations de la voie publique pour travaux principalement (exemple 50 K€ de redevance d'occupation pour la construction des logements rue des Canus).
- Les redevances liées au stationnement ont également accusé une chute de près de 490 K€. Les restrictions de déplacements imposées par le Gouvernement, ainsi que l'accroissement du télétravail ont réduit les déplacements véhiculés. Par ailleurs, la Ville a souhaité mettre en place, dès la période du premier confinement une ½ heure gratuite.

✓ **Les prestations de service :**

| 706-Prestations de services | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| Redevances et droits des services à caractère culturel | 250 840,62 | 170 563,25 | - 80 277,37 | -32,00% |
| Redevances et droits des services à caractère sportif | 422 275,30 | 170 079,80 | - 252 195,50 | -59,72% |
| Redevances et droits des services à caractère de loisir | 414 022,48 | 498 419,21 | 84 396,73 | 20,38% |
| Redevances et droits des services à caractère social | 2 588 248,94 | 1 933 868,85 | - 654 380,09 | -25,28% |
| Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement | 924 214,35 | 658 280,62 | - 265 933,73 | -28,77% |
| Autres redevances et droits | 14 468,00 | 405 144,90 | 390 676,90 | 2700,28% |
| **TOTAL** | **4 363 229,07** | **3 665 793,38** | **- 697 435,69** | **-15,98%** |

L'ensemble des services accueillant du public est touché par la baisse de recettes. Afin de ne pas pénaliser les familles, la Ville a souhaité mettre en place des mesures de remboursements pour

certaines activités annulées : activités sportives et culturelles.

L'ensemble des redevances liées à l'accueil des enfants soit à l'école, soit en centres de loisirs ou sur les temps périscolaires sont en diminution (- 920 K€).

Il est néanmoins à constater la hausse des autres droits et redevances, en raison du versement du solde de la surtaxe d'assainissement au titre de reliquats de 2019 (405 K€). Ces recettes étant dues avant le transfert de la compétence assainissement ces recettes reviennent donc à la Ville.

## IMPOTS ET TAXES (chapitre 73)

| IMPOTS ET TAXES | 2019 | 2020 | Evolution | |
|---|---|---|---|---|
| Taxes foncières et d'habitation | 18 182 169,00 | 18 409 116,00 | 226 947,00 | 1,25% |
| Autres impôts locaux ou assimilés (rôles supplémentaires) | 166 649,00 | 143 920,00 | - 22 729,00 | -13,64% |
| Attribution de compensation | 7 056 700,00 | 6 933 208,00 | - 123 492,00 | -1,75% |
| Autres fiscalités reversées | - | - | - | |
| Droits de place | - | - | - | |
| Droits de stationnement | - | - | - | |
| Taxe sur la consommation finale d'électricité | 403 970,38 | 416 751,61 | 12 781,23 | 3,16% |
| Taxe de séjour | 148 854,53 | 80 598,00 | - 68 256,53 | -45,85% |
| Taxe locale sur la publicité extérieure | 471,00 | 352,00 | - 119,00 | -25,27% |
| Taxe additionnelle aux droits de mutation | 2 980 624,36 | 3 037 255,90 | 56 631,54 | 1,90% |
| Autres taxes diverses (reversement produits hippiques) | 334 144,38 | 240 000,00 | - 94 144,38 | -28,17% |
| TOTAL | 29 273 582,65 | 29 261 201,51 | - 12 381,14 | -0,04% |

### ➲ Taxe d'habitation et taxe foncière :

Une hausse de 227 K€ est à constater sur les produits de taxes foncières et de taxe d'habitation. Cela résulte uniquement de la revalorisation des bases d'imposition d'une année sur l'autre. Les taux 2020 sont restés identiques.

Pour rappel, 2020 est la dernière année de perception de taxe d'habitation pour la Ville. A compter de 2021, cette recette sera affectée directement au budget de l'Etat à la suite de la réforme de la suppression de la taxe d'habitation.

### ➲ Les droits de mutations à titre onéreux :

Les droits de mutations à titre onéreux pour 2020 ont atteint 3 M€ soit une hausse de 56 K€ par rapport à 2019. Ces recettes sont par nature imprévisibles pour la Ville puisque ces droits reposent sur le nombre de ventes immobilières au niveau du Département (dont la Ville en récupère une fraction).

### ➲ L'attribution de compensation :

L'attribution de compensation est en diminution de 123 K€ pour 2020. Cette diminution fait suite à une révision libre des attributions de compensation votée la Communauté d'Agglomération Saint-Germain Boucles de Seine (CASGBS). En 2021, cette recette sera impactée par une nouvelle baisse de 52 925 euros (-0.75% par rapport à 2020).

## DOTATIONS ET SUBVENTIONS (Chapitre 74)

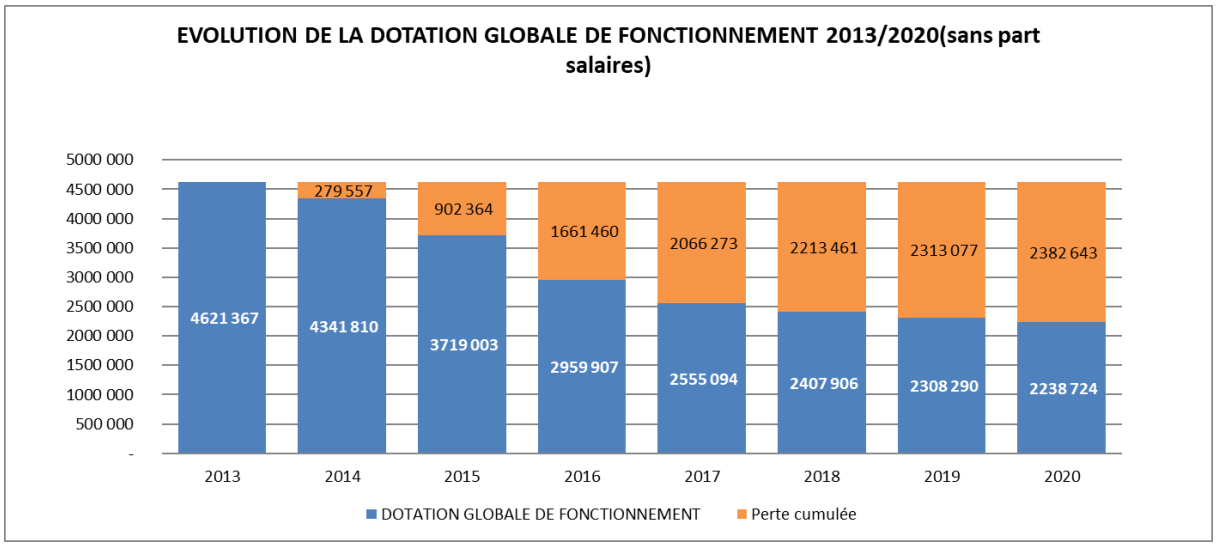
| 74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2019 | 2020 | Evolution | |
| DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT | 2 308 290,00 | 2 238 724,00 | - 69 566,00 | -3,01% |
| FCTVA | 64 655,00 | 41 815,00 | - 22 840,00 | -35,33% |
| AUTRES PARTICIPATIONS DE L'ETAT | 10 395,05 | 118 206,61 | 107 811,56 | 1037,14% |
| PARTICIPATIONS DU DEPARTEMENT | 11 144,00 | 11 000,00 | - 144,00 | -1,29% |
| PARTICIPATIONS DES AUTRES COMMUNES | 40 754,52 | 31 680,00 | - 9 074,52 | -22,27% |
| CCAS ET CAISSE DES ECOLES | 9 268,20 | 6 550,56 | - 2 717,64 | -29,32% |
| PARTICIPATIONS CAF | 2 279 768,00 | 2 443 782,85 | 164 014,85 | 7,19% |
| COMPENSATION POUR PERTE DE TAXE ADDITIONNELLE AUX DROITS DE MUTATION OU PUBLICITE FONCIERE | 1 974,00 | 2 595,00 | 621,00 | 31,46% |
| COMPENSATION POUR EXONERATIONS TAXE FONCIERES | 7 317,00 | 7 123,00 | - 194,00 | -2,65% |
| COMPENSATION POUR EXONERATIONS TAXE D'HABITATION | 210 557,00 | 234 637,00 | 24 080,00 | 11,44% |
| DOTATION DE RECENSEMENT | 4 465,00 | 4 434,00 | - 31,00 | -0,69% |
| DOTATIONS POUR LES TITRES SECURISES | 20 710,00 | 20 710,00 | - | 0,00% |
| AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS | 3 395,00 | 4 137,00 | 742,00 | 21,86% |
| **TOTAL** | **4 972 692,77** | **5 165 395,02** | **192 702,25** | **3,88%** |

Les dotations et participations sont en hausse de 3.88 % au titre de l'exercice 2020 (soit + 193 K€).

➲ **<u>La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) :</u>**

<u>La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) :</u> La DGF 2020 s'est élevée à 2 238 724 euros soit une diminution de près de 70 K€ par rapport à 2019 :

- + 24 144 € grâce à l'effet population
- 93 710 € d'écrêtement à la suite de l'effet « richesse fiscale ». Un écrêtement est applicable lorsque le potentiel fiscal de la commune est supérieur à 75% de la moyenne nationale. Ainsi, plus l'écart entre le potentiel fiscal de la Ville et le potentiel moyen national est élevé plus l'écrêtement est élevé.



➲ **FCTVA :**

Le montant de FCTVA au titre de l'année 2020 est de 41 815 euros (soit une diminution de près de 23 K€). Cette recette est calculée en fonction du volume de dépenses effectuées en N-1.

➲ **Les autres participations de l'Etat :**

Ces recettes sont en hausse de 107 K€ sur l'année 2020 en raison :

- Remboursement par l'Etat d'une partie des dépenses engagées dans le cadre du dispositif 2S2C : 23 430 euros. En juin, la Ville a déployé le dispositif Sport - Santé – Culture – Civisme (2S2C) et a proposé différentes activités culturelles et sportives sur le temps scolaire. Ce dispositif a permis de faire revenir à l'école des enfants qui n'avaient pu être accueillis dès mai du fait du protocolaire sanitaire très strict.

- La Ville a effectué une demande de remboursement de 76.5 K€ pour les achats de masques passés entre le 13 Avril et le 1er juin 2021 conformément aux modalités prévues par le gouvernement. Cette demande se décompose de la manière suivante :
  - 34.5 K€ demandés au titre de l'achat de masques à usage unique
  - 42 K€ au titre de l'achat des masques réutilisables

➲ **Les participations CAF :**

Les participations CAF sont en hausse de 164 K€ en 2020 grâce aux aides exceptionnelles COVID pour les crèches d'un montant de 409 K€. Sans cette aide, ces recettes auraient été de 2 M€ soit une diminution de 245 K€ par rapport à l'exercice 2019.

## LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (chapitre 75)

Les produits de gestion courante sont en diminution de 2M€. En 2019, la Ville a perçu les loyers du 54 rue du Tir pour 2M€.

## PRODUITS EXCEPTIONNELS (chapitre 77)

La diminution de plus de 18 M€ sur les produits exceptionnels résulte de la vente du 54 rue du Tir en 2019 pour 18.1 M€.

# FONCTIONNEMENT : LES POINTS A RETENIR

L'exercice 2020 est fortement marqué par la pandémie de COVID 19 ainsi que par des reliquats d'écritures comptables (qui se finaliseront en 2021) à la suite de la vente du 54 rue du Tir.

Du fait de ces contraintes externes fortes sur l'exercice 2020, la Ville voit son épargne nette diminuée de 2.5M €. Grâce à sa bonne gestion, la Ville a été en mesure d'absorber ce choc et de garder un niveau d'épargne raisonnable pour financer ses investissements futurs.

**Ainsi, la Ville est en mesure de dégager une épargne nette de 5M€, soit un niveau d'épargne nette/hab. de 212 € contre 316.23 € en 2019. Pour rappel, la moyenne de la strate en 2019 était de 97 €/hab.**

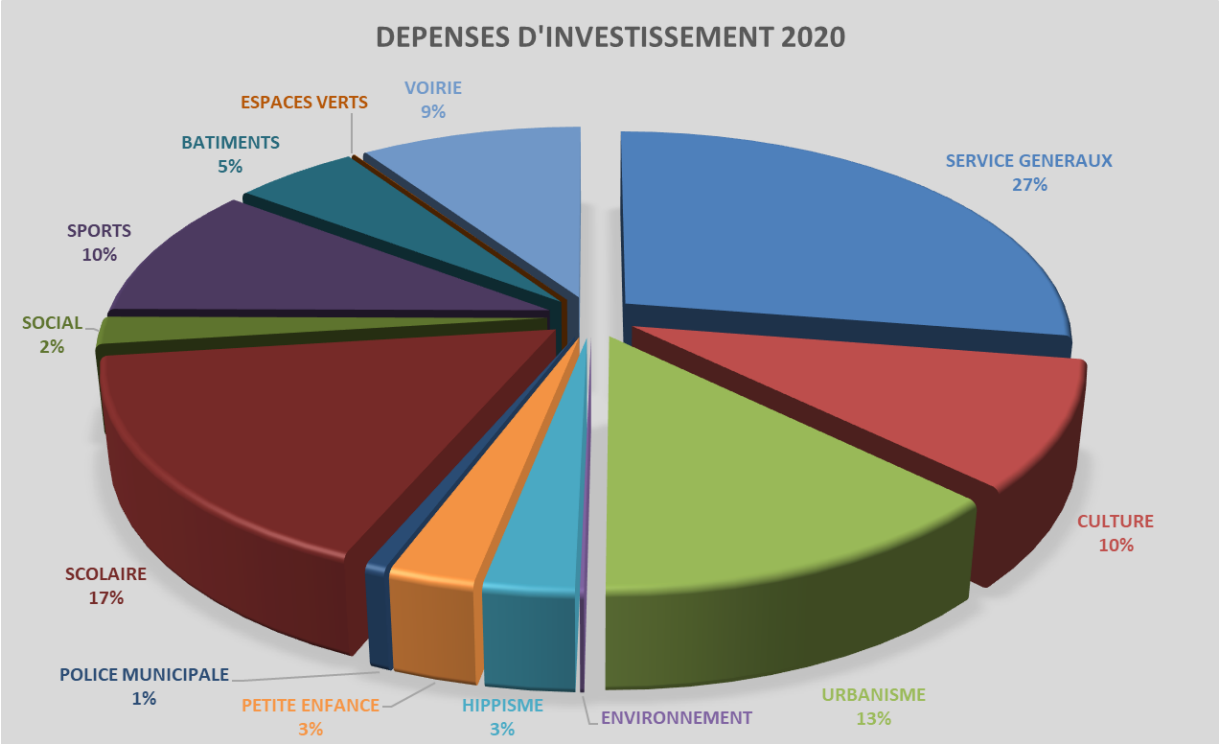
| EPARGNES | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|---|---|---|---|
| RRF retraitées | 42 663 320 | 44 486 555 | 40 898 033 |
| DRF retraitées | 34 574 706 | 36 185 248 | 35 308 227 |
| **EPARGNE DE GESTION = RRF - DRF (retraitées)** | **8 088 614** | **8 301 306** | **5 589 806** |
| *Charges d'intérêts(66)* | *109 665* | *87 449* | *35 599* |
| *Produits financiers (76)* | *0* | *0* | *562* |
| **EPARGNE BRUTE = EG - 66 + 76** | **7 978 949** | **8 213 857** | **5 554 768** |
| ***taux d'épargne brute*** | ***19%*** | ***18%*** | ***14%*** |
| Remboursement du capital (DI 1641) | 623 029 | 634 770 | 426 031 |
| **EPARGNE NETTE = EB - 1641** | **7 355 920** | **7 579 087** | **5 128 737** |
| ***taux d'épargne nette*** | ***17%*** | ***17%*** | ***13%*** |

**Le résultat net de clôture comptable est de 3 843 734 €.** Ce dernier viendra alimenter le budget 2021 pour dégager de l'autofinancement et financer la section d'investissement.

| Budget | Fonctionnement | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | DEPENSES | RECETTES | Résultat 2020 | Reprise resultat cumulés | Résultat net de clôture |
| VILLE | 37 597 033,89 | 49 490 681,94 | 11 893 648,05 | 8 049 913,91 | **3 843 734,14** |

# LA SECTION D'INVESTISSEMENT

## LES DEPENSES :




## LES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT SUR L'EXERCICE 2020 (Hors dette)

Les dépenses d'équipement s'élèvent à 8.8 M€. Les principales dépenses sont :

- **Police municipale, 59 K€ dont :**
  - ✓ Achat d'un nouveau véhicule 21 K€
  - ✓ Matériel de protection (gilets pare balles, taser, caméras piéton, munitions, …) : 23 K€
  - ✓ Matériel informatique : 7 K€

- **Le scolaire, 1.5 M€ dont :**
  - ✓ **Ecoles maternelles, 154 K€ dont**
    - L'école Bois-Bonnet, 23 K€ dont :
      - Travaux de remplacement des faux plafonds : 17 K€
      - Remplacement des luminaires 5.6 K€
    - L'école Cocteau, 48 K€ :
      - Fourniture et pose de stores : 38 K€
      - Suite et fin des travaux de climatisation : 10 K€
    - L'école la Renarde, 66 K€ :
      - Travaux de réfection de la chaufferie : 57K€
      - Travaux de climatisation : 9 K€

- ✓ **Ecoles primaires, 255 K€ dont :**
  - Ecole le Prieuré, 249 K€ dont :
    - Réfection de la cour d'école : 151 K€
    - Pose de carrelage : 41 K€
    - Travaux de peinture dans les escaliers du réfectoire : 13 K€

- ✓ **Achat de mobilier pour diverses écoles** : 6 K€

- ✓ **Centre de loisirs Clos Lainé :** 1 M€

➲ **La culture, 915 K€ dont :**

- ✓ Travaux à l'église Saint-Nicolas : 120 K€
- ✓ Travaux pour le centre culturel Malesherbes 180 K€ (dont 144 K€ en AP/CP) pour la maitrise d'œuvre du centre culturel Malesherbes
- ✓ Travaux à la salle Montesquieu : 482 K€
  - 349 k€ pour les travaux de réhabilitation du centre Montesquieu
  - 83 K€ pour l'aménagement
  - 47 K€ pour l'équipement technique de la salle
- ✓ La bibliothèque : 67 K€
  - 48 K€ de travaux de climatisation
  - 5 K€ de mobilier
- ✓ Acquisition d'œuvres d'art : 7 K€

➲ **Le sport, 944 K€ dont** :

- ✓ Le gymnase Colbert : 177 K€
  - 114 K€ de travaux de peinture, de fourniture et pose de carrelage et de gros œuvre
  - 13.7 K€ pour la pose de la clôture
  - 30 K€ pour le remplacement des velux dans la salle de Boxe
- ✓ Le POPD : 36 K€
  - 25 K€ de contrôle d'accès
  - 5K€ de réfection des sols
- ✓ Le parc des sports : 161 K€
  - Travaux sur le réseau d'eau : 30 K€
  - Travaux de réfection et d'étanchéité des tribunes : 115 K€
- ✓ Terrains de tennis : 46 K€
  - Rénovation du court n°6 : 30 K€
  - Réhabilitation salle de grill : 5 K€
- ✓ Le centre aquatique : 112 K€
  - Travaux d'éclairage du bassin extérieur : 97 K€
- ✓ Le CSC : 151 K€ :
  - Fourniture et pose d'un portail : 15 K€
  - Travaux de peinture, revêtement de sol, fournitures et pose de menuiserie : 100 K€
  - Remplacement de l'onduleur de l'ascenseur : 30 K€

- ✓ L'île de la commune : 237 K€
  - Travaux sur le boulodrome : 13 K€
  - Création d'un local technique : 30 K€
  - Réfection de l'étanchéité des vestiaires : 14 K€
  - Tranchée pour l'éclairage du terrain de Rugby de l'île de la commune : 50 K€
  - Réfection des allées sur l'île de la commune : 51 K€
- ✓ Ludothèque : 21 K€
  - Travaux de climatisation 18 K€
  - Achat d'une structure motricité pour 2.5 K€

➲ **<u>Le social, 195 K€ dont :</u>**

- ✓ Travaux à la RPA pour 88 K€ dont :
  - La réfection partielle du parking sous terrain : 78 K€
  - Travaux de revêtement des sols : 6.4 K€
  - 24 K€ pour le changement des bacs à douche
- ✓ Création de place PMR rue Marivaux : 12 K€
- ✓ Aménagements PMR divers sur la Ville : 58 K

➲ **<u>La petite-enfance, 246 K€ dont :</u>**

- ✓ Crèche de la Muette : 129 K€
  - Travaux du 1er étage de la crèche : 91 K€
  - Travaux de climatisation : 10 K€
  - Achat de sèches linge pour 14 K€
- ✓ Crèche des renardeaux : 42 K€
  - Travaux de climatisation : 22 K€
  - Mise en place du contrôle d'accès 7 K€
  - Achats d'équipements pour la crèche : 20 K€

➲ **<u>Aménagement urbain, voirie et espaces verts, 1.1 M€ dont :</u>**

- ✓ Travaux de réseaux de voirie : 430 K€
- ✓ Travaux d'éclairage public : 91 K€
- ✓ Equipements de voirie (signalisation horizontale, marquages au sol, …) : 73 K€
- ✓ Travaux sur les routes et voies communales (réfection des rues, détection des réseaux, travaux sur chaussée,) : 516 K€
- ✓ Aménagements de la carrière Sainte Hélène : 15 K€

➲ **<u>Hippisme, 258 K€ dont :</u>**

- ✓ L'ensemble de ces travaux concernent le réaménagement de la carrière Molière

A l'ensemble de ces travaux s'ajoutent notamment :

- Le versement de 1 468 831 € pour le solde de la subvention attribuée à la SAEM pour le projet de construction au 8 rue Guynemer
- Le versement de 25 000 € correspondant au 1er acompte versé à VILOGIA dans le cadre du projet au 1 avenue Henry Marcel.
- La préemption du terrain de France Galop aux 15-17 avenue Racine-avenue Boileau
- Des travaux sur le patrimoine bâti de la Ville : 188 K€
- Du renouvellement de matériel informatique, achats de licences et raccordement à la fibre : 329 K€

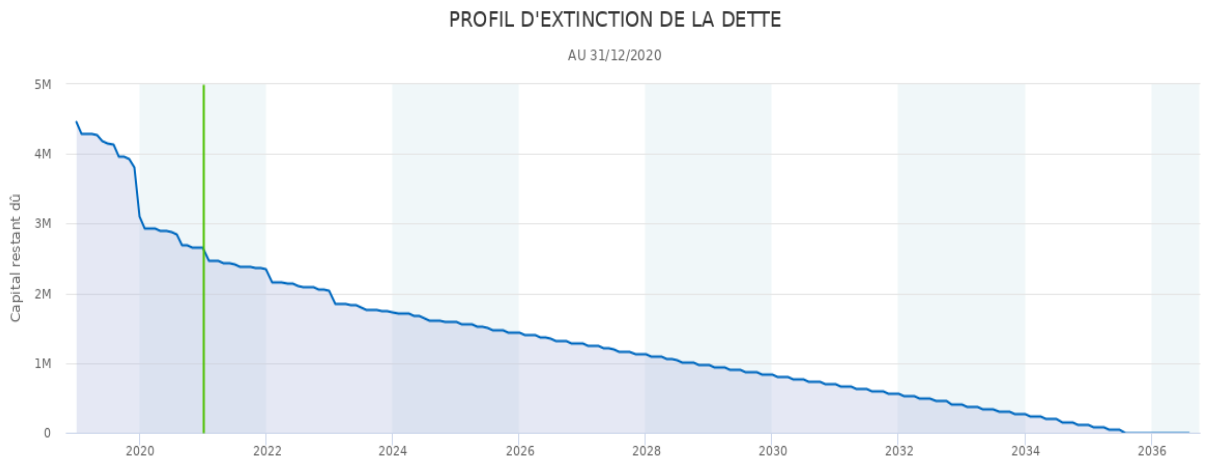
## LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE (Chapitre 16)

Au 31/12/2020, l'encours de dette était de 2 648 395.88 € soit un désendettement sur l'exercice de 158 353 euros (hors transfert des trois prêts transférés à la SA HLM Moulin vert dans le cadre de la cession du 54 rue du Tir). **L'encours de dette par habitant est de 110 euros.**

Le prêt souscrit le 31/12/2002 auprès du Crédit Agricole de Val de France d'un montant de 2.5 M€ a été intégralement remboursé au cours de l'exercice. Une diminution de la charge de la dette sera donc à constater sur l'exercice 2021.

Caractéristiques de la dette :

- ✓ 5 prêts au 31/12/2020 (6 prêts au 1er janvier 2020)
- ✓ Durée de vie moyenne de la dette : 6.2 ans
- ✓ Taux d'endettement 2020 : 2.21 %



## LES RECETTES :

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2019 | CA 2020 | Evolution | |
| 13 | Subventions d'équipement | 698 239,64 | 185 001,24 | - 513 238,40 | -73,50% |
| 16 | Emprunts | | | 0 | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 15 264,05 | 538,03 | - 14 726,02 | -96,48% |
| 23 | Immobilisations en cours | | | 0 | |
| | ***Recettes d'équipement*** | ***713 503,69*** | ***185 539,27*** | ***-527 964,42*** | ***-74,00%*** |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 7 937 169,44 | 7 830 038,60 | -107 130,84 | -1,35% |
| | *dont 1068* | *6 732 587,00* | *6 556 986,45* | *-175 600,55* | *-2,61%* |
| 26 | Participations créances rattachées | - | - | - | - |
| 27 | Autres immobilisations financières | - | 13 600,00 | 13 600,00 | - |
| 024 | Produit des cessions | - | - | - | - |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 2 338,87 | 6 107,95 | 3 769,08 | 161,15% |
| | | | | 0,00 | |
| 45 | opérations pour compte de tiers | 81 434,60 | | - 81 434,60 | -100,00% |
| | ***Recettes financières*** | ***8 020 942,91*** | ***7 849 746,55*** | ***-171 196,36*** | ***-2,13%*** |
| | ***Total des recettes réelles*** | ***8 734 446,60*** | ***8 035 285,82*** | ***-699 160,78*** | ***-8,00%*** |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | - | - | - | 0,00% |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections | 19 852 724,35 | 1 784 340,36 | -18 068 383,99 | -91,01% |
| 041 | Opérations patrimoniales | 36142,01 | 56 237,21 | 20 095,20 | 55,60% |
| | ***Opérations d'ordre & patrimoniales*** | ***19 888 866,36*** | ***1 840 577,57*** | ***-18 048 288,79*** | ***-90,75%*** |
| | **TOTAL** | ***28 623 312,96*** | ***9 875 863,39*** | ***-18 747 449,57*** | ***-65,50%*** |
| **R001** | **SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE** | 9 100 241,78 | 29 532 372,55 | 20 432 130,77 | 224,52% |
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT** | | **37 723 554,74** | **39 408 235,94** | **1 684 681,20** | **4,47%** |

### ➲ Détail des principales recettes :

| | 2019 | 2020 | EVOLUTION | |
|---|---|---|---|---|
| FCTVA | 956 401,00 | 941 099,00 | - 15 302,00 | -1,60% |
| Taxe d'aménagement | 248 181,44 | 331 953,15 | 83 771,71 | 33,75% |
| Subventions | 423 501,63 | 185 001,24 | - 238 500,39 | -56,32% |
| Produit des amendes de police | 112 836,00 | - | - 112 836,00 | -100,00% |

✓ Le FCTVA :

La Ville a perçu une somme de 941 K€ au titre du FCTVA. Cette recette est calculée sur le montant de travaux éligibles effectués en N-1.

✓ La taxe d'aménagement :

La taxe d'aménagement est une recette dont le montant est difficile à évaluer en raison des modalités de son recouvrement. Elle varie d'un exercice à l'autre en fonction du nombre et de la nature des autorisations de constructions accordées par la commune. Pour l'exercice 2020, son montant s'élève à 331 953 € soit une progression de 34% par rapport à 2019.

✓ Les subventions :

La Ville a obtenu 185 K€ de subventions d'investissement au titre de 2020 :

- 148 K€ au titre de la participation promoteur pour la construction de la voie nouvelle pour l'ilot Longueuil

- 21 357 € au titre du solde de la subvention pour le Fonds Eperon dans le cadre du réaménagement de la carrière Molière
- 14 320 € de l'Agence de l'Eau Seine Normandie au titre du schéma directeur de l'assainissement (part revenant à la Ville dans le cadre des travaux réalisés avant le transfert de la compétence eau et assainissement). Le solde de cette subvention a donc été versé à la CASGBS dans le cadre de l'exercice de la compétence (soit 35 636 €).

# LE RESULTAT D'INVESTISSEMENT

Le résultat net de clôture comptable sur la section d'investissement est de 513 934 euros.

| Budget | Investissement | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | DEPENSES | RECETTES | Résultat 2020 | Reprise resultat cumulés | Résultat net de clôture |
| VILLE | 9 361 929,12 | 39 408 235,94 | 30 046 306,82 | 29 532 372,55 | **513 934,27** |

**En 2020, le besoin de financement de la section d'investissement est de 2.2 M€.**

| | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|---|---|---|---|
| TOTAL DI = (3) - 1641 | 6 109 828 | 6 926 442 | 8 869 268 |
| TOTAL RI = (4) - 16 - 1068 | 1 549 581 | 2 001 860 | 1 478 299 |
| cessions (775) | 1 151 292 | 18 232 385 | 62 914 |
| BESOIN DE FINANCEMENT / CAPACITE DE FINANCEMENT | 3 408 955 | - 13 307 803 | 7 328 055 |
| EPARGNE NETTE | 7 355 920 | 7 579 087 | 5 128 737 |
| BESOIN DE FINANCEMENT / CAPACITE DE FINANCEMENT RESIDUEL(LE) | - 3 946 965 | - 20 886 890 | 2 199 318 |

Grâce au fonds de roulement antérieur (résultats cumulés antérieurs) la Ville absorbe ce besoin de financement en puisant dans sa trésorerie. Ainsi, le fonds de roulement au 31/12/2020 sera diminué de 2.2 M€ le ramenant à un niveau de 343 jours de dépenses. Malgré la diminution constatée, ce niveau reste bien au deçà de la limite recommandée de 30 jours).

| | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 |
|---|---|---|---|
| FDR AU 1/01 | 17 585 863,98 | 21 532 828,78 | 44 139 272,91 |
| FDR AU 31/12 | 21 532 828,78 | 42 419 718,47 | 41 939 954,87 |
| FDR EN JOURS DE DEPENSES = FDR 31/12 / ((DF+DI+RK)/365) | 190,27 | 353,93 | 343,20 |

**<u>Pour rappel, le fonds de roulement au 1er janvier 2020 s'est vu augmenter des résultats de clôture des anciens budgets eau potable, assainissement et eaux pluviales pour 1.7 M€.</u>** En cours d'année, la Ville a reversé 925 K€ à la CASGBS pour lui permettre de financer la compétence.

**Enfin, le fonds de roulement/hab. au 31/12/2020 est de 1 682€ (pour mémoire, la moyenne de la strate en 2019 était de 225 €/hab.).**

# LES RESTES A REALISER DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

**Les restes à réaliser sont les recettes et dépenses d'investissement engagées mais non réalisées.**

| | 2019 | 2020 |
|---|---|---|
| RECETTES | 96 753,00 | 52 901,00 |
| DEPENSES | 6 211 649,10 | 3 500 434,49 |
| **SOLDE DES RESTES A REALISER** | **- 6 114 896,10** | **- 3 447 533,49** |

**<u>Les restes à réaliser 2020 en dépenses sont les suivants :</u>**

| RESTES A REALISER DEPENSES | | |
|---|---|---|
| | LIBELLE | 2020 |
| 2031 | FRAIS D'ETUDES | 190 609,99 |
| 204183 | SURCHARGES FONCIERES | 25 000,00 |
| 2051 | LOGICIELS | 126 337,88 |
| 2128 | AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | 106 849,02 |
| 2132 | IMMEUBLES DE RAPPORT | 176 220,38 |
| 2135 | INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENT DES CONSTRUCTIONS | 490 520,85 |
| 2151 | RESEAUX DE VOIRIE | 190 031,23 |
| 2152 | INSTALLATIONS DE VOIRIE | 215 205,69 |
| 21538 | RESEAUX DIVERS | 114 491,42 |
| 21568 | MATERIEL ET OUTILLAGE D'INCENDE ET DE DEFENSE CIVILE | 7 581,40 |
| 21571 | MATERIEL ROULANT | 178 295,41 |
| 21578 | AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE | 24 639,84 |
| 2158 | AUTRE INSTALLATIONS,MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE | 33 305,09 |
| 2161 | ŒUVRE ET OBJETS D'ART | 35 250,45 |
| 2168 | AUTRES COLLECTIONS ET ŒUVRES D'ART | 1 991,76 |
| 2182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 408 137,25 |
| 2183 | MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE | 4 830,41 |
| 2184 | MOBILIER | 50 961,17 |
| 2188 | AUTRE IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 83 043,70 |
| 2313 | CONSTRUCTIONS | 1 031 694,21 |
| 2315 | INSTALLATIONS ET MATERIELS TECHNIQUES SUR IMMOBILISATIONS EN COURS | 5 437,34 |
| | TOTAL | 3 500 434,49 |

**Les principales dépenses inscrites en restes à réaliser sont les suivantes :**

- Travaux du centre de loisirs CLOS LAINE : 1 023 725 €
- Eclairage du terrain de rugby sur l'île de la commune : 179 032 €
- Acquisition d'une nouvelle balayeuse : 178 295 €
- Acquisition d'un Renault Trucks en remplacement d'un camion pour la voirie : 163 747 €
- Travaux de voirie : 115 929 €
- Travaux à la caserne des pompiers : 112 172 € (études géotechniques)
- Travaux sur l'île de la commune : 103 480 €
- Pose et dépose de caméras de vidéoprotection : 92 312 €
- Travaux de couverture du centre de loisirs du Parc : 71 853 €

- Travaux sur chaufferie à l'école maternelle la Renarde : 62 031 €
- Travaux sur les logements de la Ville : 52 379 €
- Travaux de réaménagements de la Carrière Molière : 49 808 €
- Travaux divers au gymnase Colbert : 47 253 €
- Travaux dans la salle Montesquieu : 39 624 €
- Dématérialisation du conseil municipal : 21 252 €
- Mise en place du parapheur électronique : 15 928 €
- Travaux de réhabilitation de la salle du Grill au Tennis club : 14 031 €

**POINT SUR LES CREDITS OUVERTS POUR L'AP/CP DU CENTRE CULTUREL MALESHERBES :**

| AP/CP N°1 (20-007)- CENTRE CULTUREL MALESHERBES | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ANNEE | VOTE AP/CP | MANDATEMENT CP | RESTES CP A CADENCER | ENGAGEMENTS NON SOLDES | TOTAL ENGAGE SUR AP |
| BP 2020 | 1 639 600,00 € | 143 628,00 € | 1 495 972,00 € | 1 452 078,00 € | 1 595 706,00 € |
| BP 2021 | 2 500 000,00 € | 2 500 000,00 € | | | |
| 2022 | 2 700 000,00 € | 2 700 000,00 € | | | |
| 2023 | 2 780 200,00 € | 2 780 200,00 € | | | |
| 2024 | 2 780 200,00 € | 2 780 200,00 € | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| TOTAL | 12 400 000,00 € | 10 904 028,00 € | 1 495 972,00 € |

**Les restes à réaliser 2020 en recettes sont les suivants :**

| RESTES A REALISER RECETTES | |
|---|---|
| LIBELLE | 2020 |
| SUBVENTION DRAC RESTAURATION BARRIÈRE DE COMMUNION | 1 710,00 |
| SUBVENTION RESERVE PARLEMENTAIRE AMENAGEMENT CARRIERE | 5 110,00 |
| SUBVENTION RESERVE PARLEMENTAIRE EXTENSION VIDEO PROTECTION | 22 321,00 |
| SUBVENTION DOCUMENT STRATEGIQUE CYCLABLE | 8 460,00 |
| SUBVENTION TRAVAUX DE RENOVATION CRECHE DES RENARDEAUX | 15 300,00 |
| TOTAL | 52 901,00 |

# L'EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET 2020

| Fonctionnement | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **DEPENSES** | **RECETTES** | **Résultat 2020** | **Reprise resultat cumulés** | **Résultat net de clôture** |
| 37 597 033,89 | 49 490 681,94 | 11 893 648,05 | 8 049 913,91 | **3 843 734,14** |
| **Investissement** | | | | |
| **DEPENSES** | **RECETTES** | **Résultat 2020** | **Reprise resultat cumulés** | **Résultat net de clôture** |
| 9 361 929,12 | 39 408 235,94 | 30 046 306,82 | 29 532 372,55 | **513 934,27** |

RESULTAT CUMULE DE L'EXERCICE hors RAR= **4.4 M€**

**<u>Ce résultat permettra à la ville de dégager en 2021 :</u>**

- **11.9M€ de résultat reporté**
- **5.9 M€ en excédent de fonctionnement capitalisé (recettes d'investissement)**
- **Une enveloppe pour les grands projets d'investissement de la ville de plus de 29 M€**

# 2020

# RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF
# BUDGETS ANNEXES

MAIRIE DE
MAISONS
LAFFITTE

Cité du Cheval

# BUDGET ANNEXE DE GESTION- ASSAINISSEMENT

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence assainissement. L'ensemble de l'actif et du passif de l'ancien budget assainissement a été transféré à la CASGBS, ainsi la Ville ne constate plus aucune opération d'ordre relative aux opérations patrimoniales. Le budget de gestion doit donc être équilibré en recettes et en dépenses dans son exécution.

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| **011** | **Charges à caractère général** | |
| *6061* | *Fournitures non stockables (eau, énergie…)* | |
| *61523* | *Entretien & maintenance réseaux* | |
| *6161* | *Assurances multirisque* | |
| *617* | *Etudes* | |
| *6227* | *Frais d'actes contentieux* | |
| *6287* | *Remboursements de frais* | |
| *6288* | *Autres services extérieurs* | |
| **012** | **Charges de personnel** | **72 000,00** |
| *6218* | *Personnel extérieur au service* | *72 000,00* |
| *641* | *Rémunération de personnel* | |
| *648* | *Autres charges de personnel* | |
| **65** | **Autres charges de gestion courante** | **734 799,67** |
| *654* | *Pertes sur créances irrécouvrables* | |
| *658* | *Charges diverses de gestion courante-compte de reversements* | *734 799,67* |
| | ***Dépenses de gestion courante*** | **806 799,67** |
| **66** | **Charges financières** | TRANSFERT CASGBS |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | TRANSFERT CASGBS |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (amortissements) | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | **806 799,67** |
| **D002** | **RESULTAT REPORTE** | **PAS DE RESULTAT** |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **806 799,67** |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| **70** | **Vente de produits** | **806 799,67** |
| *70111* | *Vente d'eau aux abonnés* | |
| *70118* | *Autres ventes d'eau* | |
| *70128* | *Autres taxes & redevances* | *4 920,75* |
| *70611* | *Redevance d'assainissement collectif* | *618 160,13* |
| *70613* | *Participation pour assainissement collectif* | *111 718,79* |
| *7063* | *Contribution des communes (eaux pluviales)* | |
| *7068* | *Autres prestations de service- Compte de refacturation* | *72 000,00* |
| *708* | *Produits des activités annexes* | |
| **74** | **Subventions d'exploitation** | |
| *741* | *Primes d'éputration* | |
| *747* | *Subventions & participation des collectivités* | |
| *748* | *Autres subventions d'exploitation* | |
| **75** | **Autres produits de gestion courante** | |
| *754* | *Redevances pour défaut de branchement à l'égout* | |
| *757* | *Redevances versées par les fermiers* | |
| *751* | *FCTVA* | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **806 799,67** |
| **76** | **Produits financiers** | TRANSFERT CASGBS |
| | ***Recettes réelles de fonctionnement*** | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub) | TRANSFERT CASGBS |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Recettes d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | **806 799,67** |
| **R002** | **RESULTAT REPORTE** | **PAS DE RESULTAT** |
| **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | | **806 799,67** |

**<u>Les dépenses de fonctionnement :</u>**

- ✓ 72 000 euros de frais de personnel refacturés par la Ville
- ✓ <u>734 799.67 euros correspondant aux reversements des recettes perçues par la Ville à la CASGBS (voir détail dans la partie recettes).</u>

**<u>Les recettes de fonctionnement :</u>**

- ✓ 4 920.75 euros de frais de contrôle conformément au contrat conclu avec le délégataire
- ✓ 618 160.13 euros de redevance assainissement
- ✓ 111 718.79 euros de participation pour le raccordement à l'assainissement collectif
- ✓ <u>72 000 euros de refacturation à la CASGBS des frais de personnels payés en dépenses.</u>

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | COMPTES CASGBS |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| 23 | Immobilisations en cours | |
| | *Dépenses d'équipement* | |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | |
| 18 | Comptes de liaison (affectation BA, régie) | |
| 26 | Participations créances rattachées | |
| 27 | Autres immobilisations financières | |
| 020 | Dépenses imprévues | |
| | *Dépenses financières* | |
| 4581 | Opérations pour compte de tiers | 870 129,44 |
| | *Dépenses pour comptes de tiers* | COMPTES CASGBS |
| | *Dépenses réelles d'investissement* | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | *Dépenses d'ordre* | |
| | TOTAL | |
| | RESTES A REALISER / REPORTS | |
| D001 | RESULTAT REPORTE | |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 870 129,44 |

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 13 | Subventions d'équipement | COMPTES CASGBS |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| 23 | Immobilisations en cours | |
| | *Recettes de gestion courante* | |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | |
| 18 | Comptes de liaison (affectation BA, régie) | |
| 26 | Participations créances rattachées | |
| 27 | Autres immobilisations financières | |
| | *Recettes financières* | |
| 4582 | Opérations pour compte de tiers | 870 129,44 |
| | *Recettes pour comptes de tiers* | COMPTES CASGBS |
| | *Recettes réelles d'investissement* | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | *Recettes d'ordre* | |
| | TOTAL | |
| | RESTES A REALISER / REPORTS | |
| R001 | RESULTAT REPORTE | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT | | 870 129,44 |

**<u>Les dépenses d'investissement :</u>**

Les dépenses (hors reversement des recettes) s'élèvent à 834 493.44 euros dont :

- ✓ 398 399.62 euros pour les travaux rue de Paris (à la suite de l'affaissement de la chaussée)
- ✓ 90 384 € au titre du schéma directeur
- ✓ 59 817.43 euros pour les travaux rue Jean-Luc
- ✓ 76 315.13 euros pour les travaux avenue Pascal
- ✓ 48 232.93 euros pour les travaux rue des Graviers, rue de la Digue et le passage du Château
- ✓ 59 794.90 pour les travaux rue Maréchal Foch
- ✓ 83 931.39 euros de travaux de chemisage (réhabilitation des canalisations d'assainissement)

A cela s'ajoute 35 636 euros de subvention de l'AESN (voir détail dans la partie recettes) à reverser à la CASGBS.

**<u>Les recettes d'investissement :</u>**

Les recettes d'investissement (hors refacturations à la CASGBS) sont de 35 636 euros. Cette recette correspond au solde de la subvention de l'Agence de l'eau en partie imputée sur le budget Ville pour les travaux réalisées antérieurement au transfert de la compétence (cf. détail dans les recettes Ville).

A cela s'ajoute la refacturation à la CASGBS des dépenses effectuées par la Ville au nom et pour le compte de la Communauté d'agglomération (cf. détail dans la partie dépenses) pour 834 493.44 euros.

**Il convient d'indiquer également que le montant des restes à réaliser des travaux 2020 seront réinscrits en crédits nouveaux pour 2021 sur une ligne spécifique.**

**LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT POUR LA CASGBS :**

Les résultats sont donc dorénavant constatés par la CASGBS. Au titre de 2020, les résultats comptables connus constatés par la CASGBS sont de :

- ✓ Pour la section de fonctionnement : 1 053 658.51 euros
- ✓ Pour la section d'investissement : - 928 610.97 euros

**Soit un résultat général de clôture au 31/12/2020 de 125 0274.54 euros.**

Il est important de préciser que ce résultat ne tient pas compte de l'ensemble des refacturations et reversements non effectués par la CASGBS au titre de l'exercice 2020. Ces crédits non comptabilisés dans les résultats seront ajoutés en crédits nouveaux 2021 dans le budget de la CASGBS.

# BUDGET ANNEXE DE GESTION – EAU POTABLE

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence eau potable. L'ensemble de l'actif et du passif de l'ancien budget eau potable a été transféré à la CASGBS, ainsi la Ville ne constate plus aucune opération d'ordre relative aux opérations patrimoniales. Ainsi, le budget de gestion doit être équilibré en recettes et en dépenses dans son exécution. Il convient de préciser que ce budget est géré HT (les montants indiqués sont donc en HT sauf pour les impôts et taxes, les redevances ainsi que les refacturations de personnel).

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

| Depenses de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| **011** | **Charges à caractère général** | **4 478,45** |
| *6061* | *Fournitures non stockables (eau, énergie...)* | *1 988,45* |
| *61523* | *Entretien & maintenance réseaux* | |
| *6161* | *Assurances multirisque* | |
| *617* | *Etudes* | |
| *6227* | *Frais d'actes contentieux* | |
| *6287* | *Remboursements de frais* | |
| *6281* | Cotisations | 610,00 |
| *6288* | *Autres services extérieurs* | |
| *63512* | | 1 880,00 |
| **012** | **Charges de personnel** | **14 941,10** |
| *621* | *Personnel extérieur au service* | *14 941,10* |
| *641* | *Rémunération de personnel* | |
| *648* | *Autres charges de personnel* | |
| **65** | **Autres charges de gestion courante** | |
| *653* | *Indemnités des élus* | |
| *654* | *Pertes sur créances irrécouvrables* | |
| *658* | *Charges diverses de gestion courante -compte de reversements CASGBS* | *116 829,82* |
| | ***Dépenses de gestion courante*** | ***136 249,37*** |
| 66 | Charges financières | TRANSFERT CASGBS |
| **67** | **Charges exceptionnelles** | |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (amortisser | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| **D002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **136 249,37** |

| Recettes de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 70 | Vente de produits | **134 369,37** |
| *70111* | *Vente d'eau aux abonnés* | *107 815,44* |
| *70118* | *Autres ventes d'eau* | *2 035,36* |
| *70128* | *Autres taxes & redevances* | *5 099,02* |
| *70611* | *Redevance d'assainissement collectif* | |
| *7063* | *Contribution des communes (eaux pluviales)* | |
| *7068* | *Autres prestations de service-Compte de refacturatio* | *19 419,55* |
| *708* | *Produits des activités annexes* | |
| 74 | Subventions d'exploitation | - |
| *741* | *Primes d'éputration* | |
| *747* | *Subventions & participation des collectivités* | |
| *748* | *Autres subventions d'exploitation* | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | **1 880,00** |
| *754* | *Redevances pour défaut de branchement à l'égout* | |
| *757* | *Redevances versées par les fermiers* | |
| *751* | *FCTVA* | |
| *7588* | *Charges de gestions courantes diverses* | *1 880,00* |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **136 249,37** |
| 76 | Produits financiers | TRANSFERT CASGBS |
| 77 | Recettes exceptionnelles | |
| | ***Recettes réelles de fonctionnement*** | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (reprises de su | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Recettes d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| **R002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | | **136 249,37** |

La section de fonctionnement est équilibrée à 136 249.37 euros.

**<u>Les dépenses de fonctionnement :</u>**

- ✓ Achat d'eau : 1 988.45 euros
- ✓ Participation ASP : 610 euros
- ✓ Taxe foncière : 1 880 euros
- ✓ Refacturations de personnel : 14 941.10 euros

A ces dépenses, s'ajoute le reversement à la CASGBS des recettes perçues : 116 82.82 euros (cf. détail des recettes).

**<u>Les recettes de fonctionnement :</u>**

- ✓ 5 099.02 euros pour les frais de contrôle prévus au contrat d'affermage
- ✓ 107 815.44 euros de surtaxe d'assainissement

- ✓ 2 035.36 de vente d'eau en gros
- ✓ 1 880 euros de remboursement de taxe foncière

A ces recettes s'ajoutent 19 419.55 euros de refacturations à la CAGBS pour les dépenses effectuées par la Ville (cf. dépenses).

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

| Dépenses d'investissement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | COMPTES CASGBS |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| 23 | Immobilisations en cours | |
| | ***Dépenses d'équipement*** | |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | |
| 18 | Comptes de liaison (affectation BA, régie) | |
| 26 | Participations créances rattachées | |
| 27 | Autres immobilisations financières | |
| 020 | Dépenses imprévues | |
| | ***Dépenses financières*** | |
| **4581** | **Opérations pour compte de tiers** | **388 673,57** |
| | ***Dépenses réelles d'investissement*** | **388 673,57** |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (rep | COMPTES CASGBS |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| | **RESTES A REALISER / REPORTS** | |
| **D001** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** | | **388 673,57** |

| Recettes d'investissement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 13 | Subventions d'équipement | COMPTES CASGBS |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| 23 | Immobilisations en cours | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | |
| 18 | Comptes de liaison (affectation BA, régie) | |
| 26 | Participations créances rattachées | |
| 27 | Autres immobilisations financières | |
| | ***Recettes financières*** | |
| **4582** | **Opérations pour compte de tiers** | **388 673,57** |
| | ***Recettes réelles d'investissement*** | **388 673,57** |
| 21 | Virement de la section d'exploitation | COMPTES CASGBS |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (ar | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | ***Recettes d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| | **RESTES A REALISER / REPORTS** | |
| **R001** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT** | | **388 673,57** |

**<u>Les dépenses d'investissement :</u>**

Les dépenses (hors reversement des recettes) s'élèvent à 363 553.57 euros dont :

- ✓ Renouvellement des canalisations avenue Desaix : 76 155.64 euros
- ✓ Rénovation des canalisations avenue Grétry : 53 229.43 euros
- ✓ Travaux de remplacement des canalisations avenue Albine : 54 357.85 euros
- ✓ Remplacement des canalisations avenue Montebello : 43 225.83 euros
- ✓ Rénovation des conduites impasse Marie-Louise : 41 731.70 euros
- ✓ Renouvellement des conduites avenue du Général de Gaulle :37 500.12 euros

A ces dépenses, il convient d'ajouter également le reversement de la subvention de l'AESN pour 25 120 euros.

**<u>Les recettes d'investissement :</u>**

Les recettes d'investissement (hors refacturations à la CASGBS) sont de 25 120 euros. Cette recette correspond à l'aide de l'agence de l'eau au titre du schéma directeur.

A cette recette, il convient d'ajouter la refacturation des dépenses réalisées par la Ville pour un montant de 363 553.57 euros (cf. détail en dépenses).

**Il convient d'indiquer également que le montant des restes à réaliser des travaux 2020 seront réinscrits en crédits nouveaux pour 2021 sur une ligne spécifique.**

**LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :**

Les résultats sont donc dorénavant constatés par la CASGBS. Au titre de 2020, les résultats comptables constatés par la CASGBS connus sont de :

- ✓ Pour la section de fonctionnement : 401 392.52 euros
- ✓ Pour la section d'investissement : - 424 169.66 euros

**Soit un résultat général de clôture au 31/12/2020 déficitaire de 22 777.14 euros.**

Il est important de préciser que ce résultat ne tient pas compte de l'ensemble des refacturations et reversements non effectués par la CASGBS au titre de l'exercice 2020. Ces crédits non comptabilisés dans les résultats seront ajoutés en crédits nouveaux 2021 dans le budget de la CASGBS.

# BUDGET ANNEXE DE GESTION – EAUX PLUVIALES

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence eaux pluviales. Il convient de rappeler que ce budget était initialement géré sur le budget principal de la Ville. Ainsi, la compétence était directement financée par ce dernier. Depuis le transfert, cette compétence est également gérée sur le budget principal de la CASGBS impliquant le financement intégral des eaux pluviales par ce dernier.

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

| Depenses de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| **011** | **Charges à caractère général** | **16 313,32** |
| *615232* | *Rémunération des eaux pluviales* | *16 313,32* |
| *62876* | *Remboursements de frais au GFP de rattachement (reversements à la CASGBS)* | |
| **012** | **Charges de personnel** | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | |
| | ***Dépenses de gestion courante*** | **16 313,32** |
| 66 | Charges financières | Transfert CASGBS |
| 67 | Charges exceptionnelles | |
| 022 | Dépenses imprévues | |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (amortissements) | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| **D002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **16 313,32** |

| Recettes de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| Chapitre | Libellé | CA 2020 |
| 70 | Vente de produits | 16 313,32 |
| *70876* | *Remboursements de frais au GFP de rattachement (CASGBS)* | *16 313,32* |
| 74 | Subventions d'exploitation | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **16 313,32** |
| 76 | Produits financiers | Transfert CASGBS |
| 77 | Recettes exceptionnelles | |
| | ***Recettes réelles de fonctionnement*** | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub) | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| **R002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **16 313,32** |

**Les dépenses de fonctionnement :**

L'unique dépense correspond à la rémunération des eaux pluviales dans le cadre du contrat avec VEOLIA pour la somme de 16 313.32 euros.

**Les recettes de fonctionnement :**

La recette correspond à la refacturation à la CASGBS de la dépense engagée par la Ville.

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Il n'y a pas de réalisation sur la section d'investissement au titre de l'exercice 2020.

## LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :

La CASGBS dispose donc d'un résultat négatif de 16 313.32 euros sur la section de fonctionnement de son budget principal au titre de la compétence eaux pluviales pour la Ville de Maisons-Laffitte. Ce résultat sera donc compensé par la réalisation globale du budget principal de la communauté d'agglomération.

# BUDGET ANNEXE- LOTISSEMENT ROND SEVIGNE

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

| Depenses de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| **011** | **Charges à caractère général** | 9 341,56 |
| *6045* | *Achats d'études, prestations de services (terrains à aménager)* | - |
| *614* | *Charges locatives et de copropriété* | *7 104,90* |
| *61521* | *Entretien des espaces verts* | *750,00* |
| 63512 | *Taxes foncières* | *186,00* |
| *637* | *Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)* | *1 300,60* |
| *658* | *Charges diverses de gestion courantes* | *0,06* |
| | ***Dépenses de gestion courante*** | ***9 341,56*** |
| 66 | Charges financières | |
| 67 | Charges exceptionnelles | |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (amortissements) | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | |
| **D002** | **RESULTAT REPORTE** | **142 946,98** |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **152 288,54** |

| Recettes de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| 70 | Vente de produits | |
| *7015* | *Ventes de terrains aménagés* | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **-** |
| 76 | Produits financiers | |
| 77 | Recettes exceptionnelles | |
| | ***Recettes réelles de fonctionnement*** | **-** |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Recettes d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | **-** |
| **R002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | | **-** |

**Les dépenses de fonctionnement (152 288.54 €) :**

- ✓ Les charges de copropriété versées à l'association syndicale du lotissement du Rond Sévigné : 7 104.90 €
- ✓ Entretien des espaces verts : 750 €
- ✓ Des taxes (ASP, Taxe foncière) : 1 486.60 €
- ✓ Des charges exceptionnelles liées à des régularisations de TVA : 0.06 €
- ✓ La reprise du déficit de la section de fonctionnement 2020 qui s'élevait à 142 946.98 €

**Les recettes de fonctionnement (0 €) :**

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Aucune recette ni aucune dépense n'est à constater sur l'exercice. Seul le résultat antérieur excédentaire reporté est à constater en recettes pour 136 005.60 €

## LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :

**Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2020 est déficitaire de 152 288.54 €** auquel il convient de rajouter le résultat d'investissement excédentaire de 136 005.60 € **soit un résultat global de - 16 282.94 euros**

# BUDGET ANNEXE- PARCS DE STATIONNEMENT

A la suite de la crise sanitaire et aux mesures gouvernementales de restrictions sur les déplacements, les recettes liées aux abonnements et aux droits d'entrée sont en forte diminution (- 32 % par rapport à 2019 soit une baisse de 113 K€).

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

| Depenses de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| **011** | **Charges à caractère général** | 253 185,43 |
| *6063* | *Fournitures d'entretien et de petit équipement* | *493,68* |
| *611* | *Sous-traitance générale* | *178 069,44* |
| 614 | *Charges locatives et de copropriété* | *3 842,84* |
| *61521* | *Entretien et réparations-bâtiements publics* | 11959,58 |
| *6156* | *Maintenance* | - |
| *627* | *Services bancaires et assimilés* | *501,29* |
| *6288* | *Divers* | *7 410,00* |
| *63512* | *Taxes foncières* | *23 016,00* |
| *63513* | *Autres impôts locaux* | *27 892,60* |
| 63512 | ***Dépenses de gestion courante*** | ***253 185,43*** |
| 66 | Charges financières | |
| 67 | Charges exceptionnelles | **1 186,26** |
| | ***Dépenses réelles de fonctionnement*** | **254 371,69** |
| 023 | Virement à la section d'investissement | |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections | 13 873,00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | ***13 873,00*** |
| | **TOTAL** | **268 244,69** |
| **D002** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | | **268 244,69** |

| Recettes de fonctionnement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| **70** | **Vente de produits** | **237 335,58** |
| *701* | *Ventes de produits finis et intermédiaires* | *237 355,58* |
| *75* | *Autres produits de gestion courante* | |
| *7588* | *Autres Produits divers de gestion courante* | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | **237 335,58** |
| 76 | Produits financiers | |
| 77 | Recettes exceptionnelles | **3 882,10** |
| | ***Recettes réelles de fonctionnement*** | **241 217,68** |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub) | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur | |
| | ***Recettes d'ordre*** | **0,00** |
| | **TOTAL** | **241 217,68** |
| **R002** | **RESULTAT REPORTE** | **849 678,43** |
| **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | | **1 090 896,11** |

**<u>Les dépenses de fonctionnement (268 244.69€) :</u>**

- ✓ Le paiement du forfait annuel d'entretien et de collecte d'un montant de 178 069.44€ versé à CITE PARK dans le cadre du marché public de prestation, gestion et exploitation, qui lui a été confié.
- ✓ Les charges locatives et de copropriété : 3 842.84 €.
- ✓ Les frais bancaires : 501.29 €
- ✓ La taxe foncière : 23 016 €
- ✓ Autres taxes : 27 892.60 €. Cette somme comprend la taxe sur les bureaux et locaux commerciaux (nouvelle taxe due depuis 2019) d'un montant de 14 516.60 euros. A cela s'ajoute une taxe annuelle sur les surfaces de stationnement de 13 376 euros.
- ✓ La dotation aux amortissements pour 13 873 €

**<u>Les recettes de fonctionnement (1 090 896.11 €) :</u>**

- ✓ Les dépenses sont financées par les redevances payées par les usagers soit 237 355.58 €.
- ✓ La reprise de l'excédent de fonctionnement antérieur : 849 678.43 €

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

| Dépenses d'investissement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| 20 | Immobilisations incorporelles | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 72 758,08 |
| *2135* | *Installations générales - agencements - aménagements des constructions* | *72 758,08* |
| *2157* | *Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels* | *0,00* |
| | ***Dépenses d'équipement*** | **72 758,08** |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 13 | Subventions d'investissement | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | 350,00 |
| *165* | *Dépôts & cautions reçues* | *350,00* |
| | ***Dépenses financières*** | **350,00** |
| | ***Dépenses pour comptes de tiers*** | |
| | ***Dépenses réelles d'investissement*** | **73 108,08** |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (reprise de sub) | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | ***Dépenses d'ordre*** | |
| | **TOTAL** | **73 108,08** |
| **D001** | **RESULTAT REPORTE** | |
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** | | **73 108,08** |

| Recettes d'investissement | | |
|---|---|---|
| **Chapitre** | **Libellé** | **CA 2020** |
| 13 | Subventions d'équipement | |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| | ***Recettes de gestion courante*** | |
| 10 | Dotations & fonds divers | |
| 13 | Subventions d'investissement | |
| 16 | Emprunts & dettes assimilées | |
| *165* | *Dépôts & cautions reçues* | *300,00* |
| *168* | *Autres emprunts* | |
| | ***Recettes financières*** | **300,00** |
| | ***Recettes pour comptes de tiers*** | |
| | ***Recettes réelles d'investissement*** | **300,00** |
| 21 | Virement de la section d'exploitation | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements) | *13 873,00* |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | ***Recettes d'ordre*** | **13 873,00** |
| | **TOTAL** | **14 173,00** |
| **R001** | **RESULTAT REPORTE** | **44 803,17** |
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT** | | **58 976,17** |

**<u>Les dépenses d'investissement 73 108.08(€) dont :</u>**

- ✓ Mise en place de clôtures au PIR : 7 408.22 euros
- ✓ Travaux sur la colonne sèche : 6 269.40 euros
- ✓ Remplacement de l'ensemble des blocs de secours : 23 650 euros
- ✓ Remplacement de la porte barreaudée motorisée : 14 311.33 euros
- ✓ Le remboursement des cautions (350 €), lors de départs d'usagers.

**<u>Les recettes d'investissement 58 976.17 (€) :</u>**

- ✓ Les versements des cautions des nouveaux usagers qui prennent un abonnement : 300 euros.
- ✓ Le résultat antérieur reporté de 44 803.17 euros.

## <u>LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :</u>

**Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2020 est déficitaire de 27 027.01 euros** auquel il convient de rajouter la reprise des résultats cumulés pour 849 678.43 euros € **soit un résultat global de 822 651.42 €.**

Le résultat **d'investissement est quant à lui déficitaire de 14 131.91 euros.**

**Le résultat global de clôture pour l'ensemble du budget est de 808 519.51 euros.**