

Compte administratif 2021

Conseil municipal du 27 juin 2022

Introduction – Définition

- Décrit l'exécution des autorisations budgétaires
- Présente les résultats de l'exercice
- Résultats identiques au compte de gestion du Comptable public
- Les résultats seront affectés lors du vote du budget supplémentaire 2022 (en septembre 2022)

**CA 2021
(27 juin 2022)**

DOB 2022
(7 février 2022)

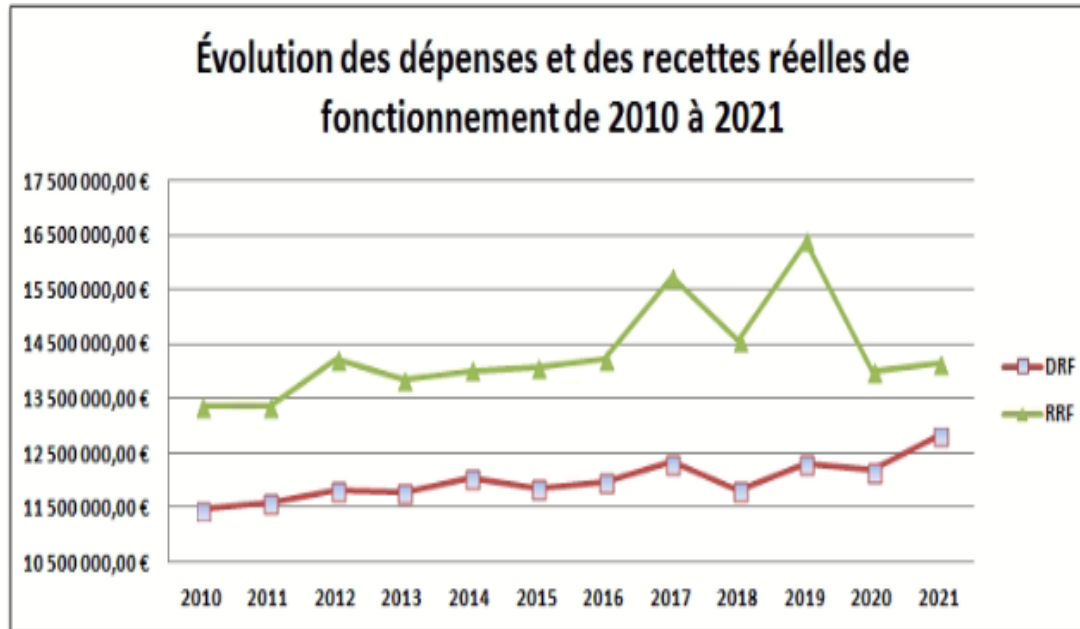
BP 2022
(4 avril 2022)

BS 2022
(septembre 2022)

DM
(nov et/ou déc 2022 en
fonction des besoins)

Éléments de contexte en 2021

- Pandémie de COVID-19 (effets moindres qu'en 2020)
- Dotation forfaitaire de l'Etat fixée à 0 € depuis 2020
- Perte de recettes fiscales suite à la décision du Gouvernement d'alléger les impôts de production (bases d'imposition de taxes foncières divisées par 2)
- Poursuite de la contribution de la Ville au Fonds de Solidarité de la Région Ile de France pour 99 214 €
- Charges de personnel traduisant les mesures de soutien dans le contexte de crise économique et sociale
- Réalisation d'investissements à hauteur de 1,5 millions d'€ couverts par les ressources propres, les subventions et sans recourir à l'emprunt



Pour rappel : **en 2017 et 2019, des recettes exceptionnelles ont impacté favorablement les finances de la commune**

2017 : indemnité de l'assurance pour le sinistre du gymnase du Long Rayage, loyers versés par la société Assa Abloy pour l'occupation du bâtiment communal sis rue des Malines, rattrapage de droits d'enregistrement...

2019 : vente du terrain du château d'eau (1 920 000 €)

Contexte 2021 : cf. diapositive précédente

Résultats 2021

CA 2021	Rappel des crédits 2021	Réalisations 2021	Restes à réaliser 2021	Résultats nets 2021
Section de fonctionnement				
Recettes	15 854 629,35 €	14 231 504,18 €		
Dépenses	15 854 629,35 €	14 214 302,74 €		
Résultat de l'exercice 2021		17 201,44 €		17 201,44 €
Excédent reporté de l'ex 2020		1 282 828,35 €		1 282 828,35 €
Résultat de clôture 2021		1 300 029,79 €		1 300 029,79 €
Section d'investissement				
Recettes	9 960 816,21 €	3 056 497,47 €	1 153 969,43 €	4 210 466,90 €
Dépenses	9 960 816,21 €	2 251 811,83 €	5 018 874,17 €	7 270 686,00 €
Résultat de l'exercice 2021		804 685,64 €		- 3 060 219,10 €
Excédent reporté de l'ex 2020		3 959 734,35 €		3 959 734,35 €
Résultat de clôture 2021		4 764 419,99 €		899 515,25 €
Besoin de financement RAR 2021			- 3 864 904,74 €	
Résultats nets 2021		6 064 449,78 €	- 3 864 904,74 €	2 199 545,04 €

Investissements réalisés en 2021 et inscrits en reports (RAR)

Exemples d'investissements réalisés en 2021 = 2 251 811 €

- Extension du portail « famille » en ligne, nouveau site internet
- Aménagement paysager sur le mail de l'Île de France
- Travaux de voiries (demandes issues des visites de quartiers et dans le cadre des préconisations en accessibilité)
- Aire de jeux du square de la Mare
- Travaux dans les groupes scolaires (étanchéité, menuiserie, électricité, sols souples, alarmes anti-intrusion...)
- Dispositifs pour mesurer la qualité de l'air et le taux de CO2 dans les bâtiments scolaires
- Travaux de l'église (4^{ème} tranche)
- Travaux à la salle G. Philippe (treuils, éclairage...)
- Travaux d'aménagement pour les commerçants du marché du Long Rayage
- Balayeuse pour le nettoyage des voiries
- Mobilier et équipements pour l'ouverture de la 9^{ème} classe à Corot élémentaire
- Boucles magnétiques pour l'accueil des personnes sourdes et malentendantes

Investissements réalisés en 2021 et inscrits en reports (RAR)

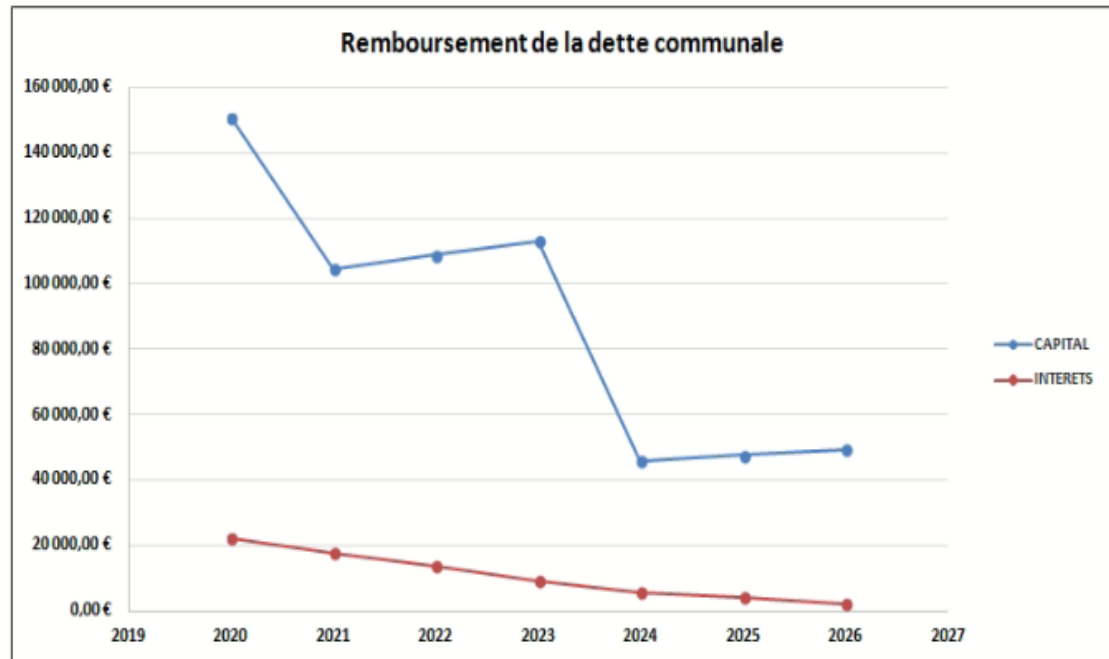
Exemples d'investissements reportés sur 2022 = 5 018 874 €

- Révision du PLU
- Frais d'études : réfection des voiries du quartier V. de Gama, toitures ALSH...
- Extension du portail « famille », logiciels et licences...
- Acquisition d'un terrain en périphérie de ville (terrain dit du Haricot)
- Divers travaux dans les écoles : dépose de structures et sols souples...
- Réfection du sol de la salle G. Philipe, travaux d'illuminations de l'hôtel de ville, travaux d'aménagement de l'espace Magellan, rénovation des modules du skate-park, construction d'un city stade dans le secteur Corot...
- Réfection des voiries du quartier V.de Gama
- Classes mobiles (valises), PC portables pour les enseignants...
- Mâts pour illuminations, purificateurs d'air pour les écoles et l'ALSH, panneau d'information pour le mail de l'île de France, équipements pour la restauration scolaire...
- Travaux de réfection des toitures du centre de loisirs, DGD non soldés des opérations vestiaires-tribune et du complexe Agbégénéou

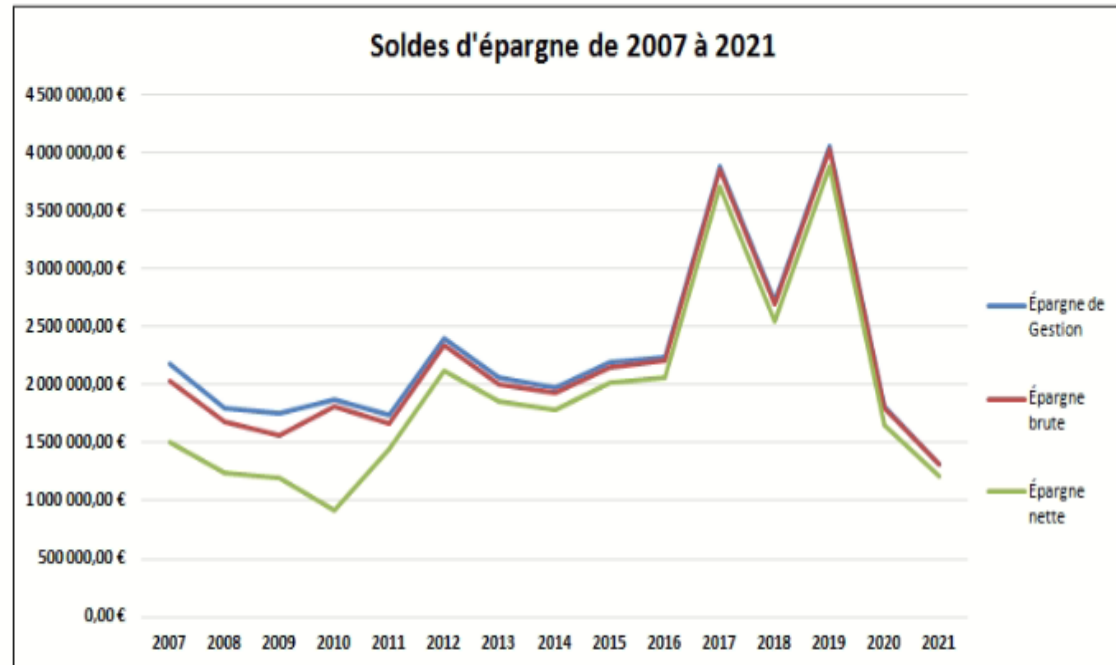
Remboursement de la dette

Maintien et conservation d'un endettement minime

« Les investissements 2021 ont été financés sur les ressources propres de la Ville, les subventions et sans recourir l'emprunt »



Soldes d'épargne



Épargne de gestion : Recettes Réelles de Fonctionnement – Dépenses Réelles de Fonctionnement (épargne dégagée hors frais financiers)

Épargne brute : épargne de gestion – intérêts de la dette (autofinancement brut)

Épargne nette : épargne brute – capital de la dette (épargne disponible pour l'investissement)

Conclusion

- Dans un contexte économique et sanitaire difficile, la Municipalité a assuré un service public de qualité et un montant d'investissement raisonnable.
- Le personnel communal demeure investi dans les missions de service public.
- Les élus sont conscients de la nécessaire maîtrise des dépenses publiques et sont force de propositions pour initier des économies.
- La ville n'est pas endettée.
- La masse salariale est élevée et reste un point de vigilance. Elle participe aussi à un effort de solidarité sociale.
- La ville de Lisses est reconnue comme attractive et à vocation à le rester. Elle est caractérisée par :
 - le niveau avéré de ses écoles et sa politique éducative,
 - sa mixité sociale et intergénérationnelle,
 - ses équipements,
 - son cadre de vie et environnemental,
 - ses services rendus à la population.

Compte administratif 2021

Merci pour votre attention



 **VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021**

Vote du CA 2021

**Il est proposé au Conseil Municipal, après en avoir délibéré,
Par un vote à main levée,**

D'APPROUVER l'ensemble des opérations comptables soumises à son examen dans le cadre du compte administratif 2021.

D'ARRÊTER comme suit les résultats des différentes sections budgétaires de l'exercice 2021 :

Section	Dépenses (mandats émis)	Recettes (titres émis)	Résultats de l'exercice 2021
Fonctionnement	14 214 302,74 €	14 231 504,18 €	17 201,44 €
Investissement	2 251 811,83 €	3 056 497,47 €	804 685,64 €
TOTAL	16 466 114,57 €	17 288 001,65 €	821 887,08 €

D'ARRÊTER à 3 864 904,74 € le besoin de financement des restes à réaliser de l'exercice 2021 de la section d'investissement.

D'ARRÊTER comme suit les résultats de l'exercice 2021 après reprise du solde reporté de l'exercice 2020 et des restes à réaliser/ recouvrer de la section d'investissement :

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses de l'exercice	2 251 811,83 €
Restes à réaliser	5 018 874,17 €
Total dépenses	7 270 686,00 €
Recettes de l'exercice	3 056 497,47 €
Restes à recouvrer	1 153 969,43 €
Excédent reporté de l'année 2020 (Chapitre 001)	3 959 734,35 €
Total recettes	8 170 201,25 €

EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT (sans RAR) 4 764 419,99 €

BESOIN DE FINANCEMENT des RAR 3 864 904,74 €

EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT (avec RAR) 899 515,25 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses de l'exercice	14 214 302,74 €
Total dépenses	14 214 302,74 €
Recettes de l'exercice	14 231 504,18 €
Excédent reporté de l'année 2020 (Chapitre 002)	1 282 828,35 €
Total recettes	15 514 332,53 €

EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT 1 300 029,79 €

DE DIRE que la clôture de la gestion communale présente un excédent de 6 064 449,78 €.

Avec la prise en considération des RAR, elle se clôture à 2 199 545,04 €.

DE DÉCLARER toutes les opérations de l'exercice 2021 définitivement closes et crédits annulés.

DE PRÉCISER que les documents budgétaires sont annexés à la présente délibération.

Compte administratif 2021



FIN