

19/05/2022

Compte Administratif 2021

Conseil Municipal



saint-denis.fr



Saint ★
Denis

Compte administratif 2021

Fonctionnement



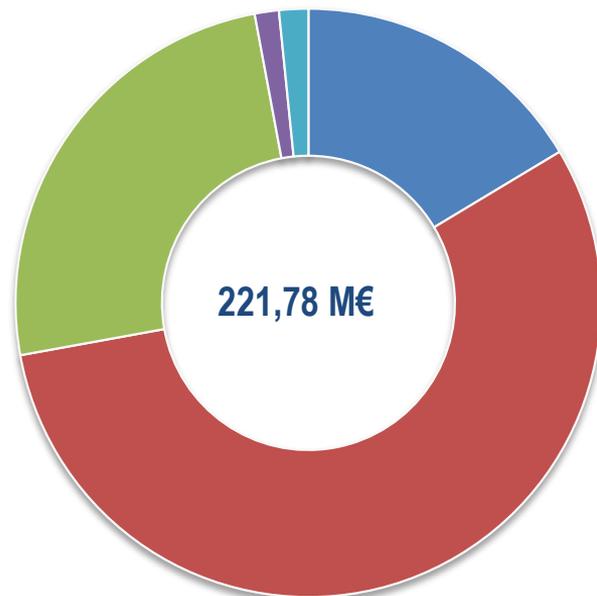
Reprise des dépenses de gestion avec la reprise de l'activité

Les charges à caractère général sont en hausse

- la hausse des achats de denrées alimentaires (reprise de l'activité) +1M€
- la consommation des fluides (électricité, chauffage, eu, gaz, etc) : +400k€
- la fiscalité versée (régulation d'arriérés en 2020) diminue de 600k€
- la reprise des activités événementielles et des actions dans les quartiers entraînent une hausse des dépenses de 1M€

Les subventions et autres charges sont stables

- La revalorisation du FCCT s'élève à 194k€
- Les subventions aux associations sont stables à l'exception du JSD et du CASC (-1,1M€)
- La subvention au CCAS reste stable à 3,9M€



- Charges à caractère général 36,4 M€
- Charges de personnel 123,6 M€
- Subventions et autres charges 55,2 M€
- Frais financiers 2,9 M€
- Autres dépenses 3,5 M€

Les dépenses de personnel atteignent 123,6M€ en 2021

La masse salariale est en hausse de 3,4% et atteint 68% des dépenses de fonctionnement

- 1,6M€ consacrés au vaccinodrome
- 0,9M€ pour assurer la continuité d'activité (remplaçants et vacataires)

Hors éléments exceptionnels, la masse salariale augmente de 1%

- Revalorisation du régime indemnitaire pour 1,4M€
- Développement de politiques publiques : Police Municipale, accueil matinal dans les accueils de loisir, cantine pour tous, lutte contre l'habitat indigne 1,35M€
- Effet glissement, vieillesse, technicité pour 617k€

Les recettes de fonctionnement profitent de la reprise d'activité

Les produits des services augmentent de 2,2M€ (+24% vs 2020)

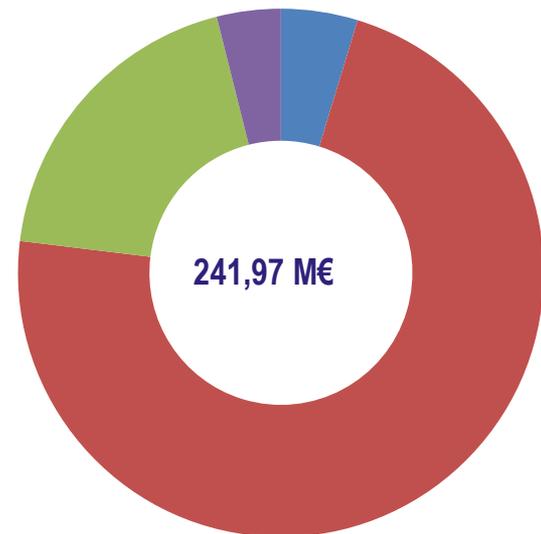
- la reprise progressive des activités de l'activité des services à la population
- La mise en place de la cantine gratuite a entraîné une baisse des recettes de 350k€ au profit des familles

Les dotations augmentent de 1,2M€

- La Dotation de la Solidarité Urbaine (DSU) s'élève à 18,7M€ en hausse de 867 k€ (4,84% vs 2020)
- La DGF s'élève à 26 M€, en augmentation de 482 k€ (soit +1,8% vs 2020)

Les subventions et participations s'établissent à 13,2 M€, en augmentation de 2,6 M€ par rapport à 2020

- le versement du premier acompte de participation de l'ARS d'Île de France pour le fonctionnement du centre de vaccination du Stade de France : +1,63 M€



■ Produits des services 11,4 M€

■ Impôts et taxes 174,4 M€

■ Dotations et participations 46,3 M€

■ Autres recettes 9,5 M€

Les produits de la fiscalité : un dynamisme sans hausse des taux

Les impôts et taxes profitent du dynamisme du territoire

- La taxe foncière s'élève à 91,2 M€, contre 89,2 M€ en 2020, soit une hausse de 2 M€ sous l'effet de l'augmentation des bases et de la revalorisation forfaitaire de +0,2%
- Les droits de mutation restent stable à 4,1M€
- le produit généré par la taxe communale sur la consommation finale d'électricité s'élève à 1,65 M€ (+165,9 k€ soit +23,7% par rapport à 2020)

Les recettes de péréquation sont en hausse

- 8 737 826 M€ pour le FSRIF, soit une progression de 224 977 €
- 2 360 371 M€ pour le FPIC, soit une augmentation de 114 536 €

Chiffres en M€

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Taxe d'habitation	26,3	26,6	26,8	27,7	28,3	1,8
Taxe sur le foncier bâti (produit net)	56,7	56,7	58,4	58,9	60,6	89,3
dont produit voté	56,7	56,7	57,9	58,4	60,1	99,7
dont effet du coefficient correcteur						-11,7
dont lissage locaux professionnels			0,5	0,5	0,5	1,3
Taxe sur le foncier non bâti	0,3	0,3	0,4	0,4	0,3	0,3
Total produits fiscaux	83,3	83,7	85,5	86,9	89,2	91,5

Compte administratif 2021

Investissement



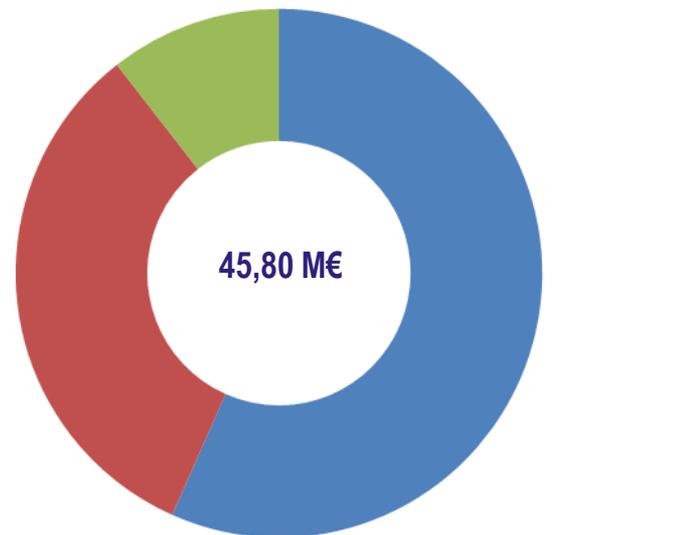
L'effort global d'investissement atteint 45,8M€ (vs 40,2 en 2020)

Les dépenses d'équipement sont de 25,9 M€ dont
+50% sur les écoles

Les dépenses au titre des subventions versées par la
ville atteignent 4,7 M€ (+1,7M€)

Quelques réalisations 2021:

- 906 k€ ont été consacrés à la réfection des toitures et à la réalisation de cours oasis au groupe scolaire Langevin
- 4,7 M€ de travaux dans les écoles : plan de rattrapage
- 2,4 M€ pour le numérique (cablage, fibre optique, logiciels, renouvellement matériel)
- 952K€ pour les travaux d'aménagement de la MPE Anne Sylvestre



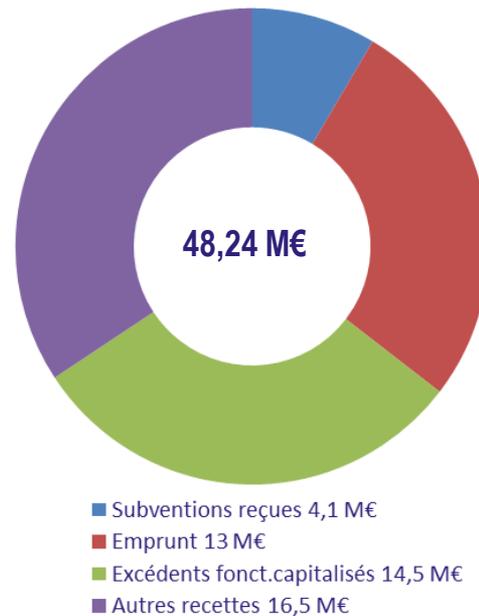
■ Dépenses d'équipement 25,9 M€

■ Remboursement du capital 15,0 M€

■ Autres dépenses 4,82 M€

Les recettes d'équipement sont en hausse de 2,7M€

- La ville de Saint-Denis a bénéficié du plan de relance de l'économie pour un montant de 2,7 M€
- La taxe d'aménagement connaît une hausse exceptionnelle en raison de l'implantation d'un data center (+10M€)
- Le montant de FCTVA perçu par la Ville en 2021 s'élève à 3,3 M€, en diminution de 641,4 k€ par rapport à 2020. Cette baisse du montant perçu est corrélée au niveau de dépenses d'investissement direct de la Ville par rapport au volume mandaté en 2020, année impactée par la crise sanitaire



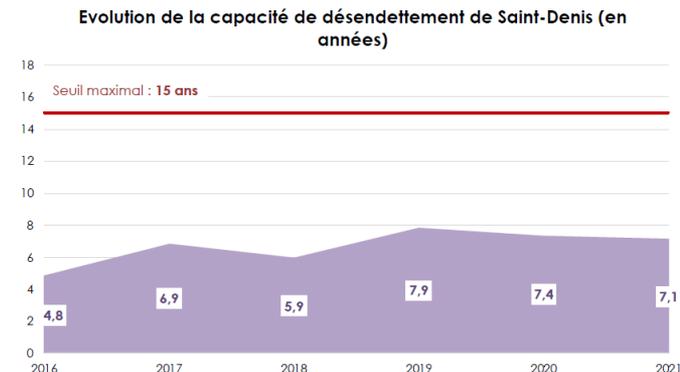
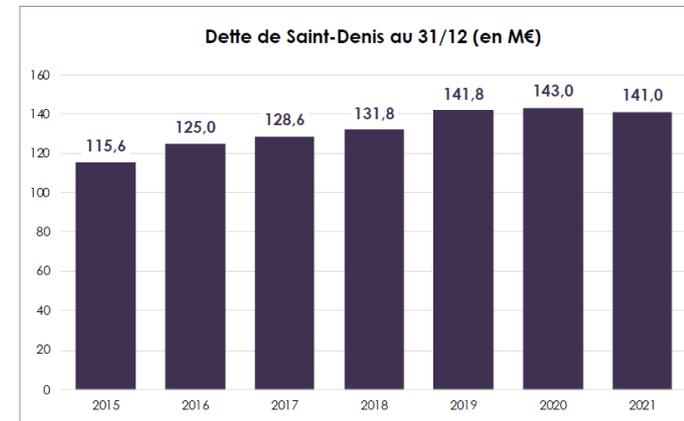
Compte administratif 2021

Dettes



Une dette saine et en baisse de 2M€

- La dette de la ville est composée de 41 contrats distincts auprès de 10 établissements bancaires (l'AFL, la CDC détiennent 40% de la dette)
- Le taux moyen de la dette est de 1,3%
- 67% de l'encours à taux fixe; 28% à taux variable ; 5% de dette structurée (aujourd'hui intégralement sécurisée par des emprunts de couverture)
- L'encours de dette communale a diminué de 2M€ en 2021 et s'élève à 140,9 M€ (143 M€ en 2020)
- Une capacité de désendettement de 7 années (7,5 années en 2020)
- Les frais financiers poursuivent leur baisse liée à la baisse des taux d'intérêt sur la période, ils s'élèvent à 2,82 M€ (-402,5 k€ soit -12,5%) par rapport à 2020



Compte administratif 2021

Conclusion



Une stratégie financière respectée en 2021

L'épargne brute atteint 20,2 M€ contre 19 M€ en 2020. Le taux d'épargne brute s'élève à 10% contre 9,7% en 2020

Fonctionnement hors MGP/net du FCCT	2019	2020	2021
Recettes réelles de fonctionnement	198 222 045 €	195 750 173 €	201 908 084 €
Dépenses réelles de fonctionnement (-)	175 563 321 €	176 714 167 €	181 709 182 €
= Épargne brute	22 658 724 €	19 036 005 €	20 198 902 €
Taux d'épargne brute	11,43%	9,72%	10,00%

Épargne nette (M€)	9,66	5,16	5,17
--------------------	------	------	------

Une capacité de désendettement de 7 ans

Pas de hausse d'impôts

Affectation du résultat

Il est proposé au conseil municipal de :

- Constater le résultat cumulé de la section de fonctionnement pour l'exercice 2021 pour 20 384 442,69 €
- Constater le besoin de financement de la section d'investissement en débit du compte D001 de 6 508 583,09 €
- Constater le déficit du solde des restes à réaliser pour 9 040 568,51 €
- Constater le besoin de financement à la clôture de l'exercice à hauteur de 15 549 151,60 €
- D'utiliser le résultat de la section de fonctionnement par inscription au budget supplémentaire 2022 :
 - » en couverture du besoin de financement de la section d'investissement en crédit du compte R1068 : 16 849 151,60 €
 - » le solde à la section de fonctionnement en crédit du compte R002 : 3 535 291,09 €

saint-denis.fr



Saint ★
DeniS