

Note de synthèse n°2

Approbation du Compte Administratif 2019 : Ville

La section de fonctionnement

Budget ville - fonctionnement	BP 2019	CA 2019
Recettes		
Produits des services (70)	413 767	402 077
Impôts et taxes (73)	2 156 578	2 194 496
Produit fiscal	1 776 449	1 798 239
Attribution de compensation	371 000	371 556
Autres recettes fiscales	9 129	24 701
Dotations et participations (74)	954 964	1 023 434
Ensemble DGF	653 143	644 758
Compensation exonération TH TF	39 267	41 154
FDPTA	150 826	136 914
Autres recettes	14 728	11 212
Autres dotations et participations (7488+7473)	97 000	189 396
DGD Sub PLU		
Autres recettes de fonctionnement (75)	31 100	34 595
Divers (013)	50 000	51 693
Total recettes de gestion	3 606 409	3 706 295
Produits exceptionnels (78)	0	6 746
Total recettes réelles - RRF	3 606 409	3 713 040
Dépenses		
Dépenses de personnel (012)	1 998 674	1 944 374
Charges à caractère général (011)	803 730	801 433
Prélèvement FNGIR (014)	282 097	282 097
Autres dépenses de fonctionnement (65)	162 454	149 936
Total dépenses de gestion	3 246 955	3 177 840
Epargne de gestion	359 454	528 455
Charges exceptionnelles (67)	17 301	112
Intérêts de la dette (66)	95 261	84 603
Dépenses imprévues	265 950	0
Total dépenses réelles - DRF	3 625 467	3 262 555
Epargne brute (résultat de l'exercice)	-19 058	450 485
Report N-1		382 914
excédents cumulés		826 402
Remboursement du capital de la dette		152 911
Epargne nette (auto financement)		297 574
Dotation aux amortissements	7 000	6 997

Le tableau ci-dessus appelle les remarques suivantes :

- Le report de fonctionnement 2018 (1 700 445 €) a été affecté de la façon suivante en 2019 :
 - 1 317 531 à la section INV (1068) ;
 - 382 914 à la section FCT.
- Le niveau de dépenses réelles de fonctionnement (DRF) augmente de 2,9% du fait de l'augmentation de la masse salariale 2018/2019 ;
- La commune garde des finances saines puisqu'elle génère en 2019 une capacité d'autofinancement de 297 574 €, ce qui est conforme à nos engagements.

➤ **Les charges de personnel au 1^{er}/01/2019**

Par rapport à 2018, les charges de personnel augmentent de 6,8%. Plusieurs facteurs de variation :

- Embauche d'un Directeur des Services Techniques ;
- Réintégration des salaires des deux agents de la bibliothèque. Ceux-ci n'étant plus pris en charge par la CCPC.

Effectifs de la Mairie : 54 agents dont 36 titulaires de la fonction publique territoriale. Sur ces 54 agents 52 sont actifs.

➤ **Les charges de fonctionnement courant**

Le montant des dépenses est quasi identique à celui de 2018 :

Nous retrouvons dans ces charges, l'entretien des bâtiments, des espaces verts, de la voirie et des réseaux et le fonctionnement du Service Technique.

➤ **Les charges de l'enfance**

Ces charges, d'un montant de 1 206 423 € réparties comme suit :

- Fonctionnement du périscolaire (accueil des loisirs), cantines, les fournitures scolaires, les études surveillées et les salaires correspondants 1 156 923 € ;
- Investissement 49 500 €.

La section d'investissement

Ville de MONTRY			
Budget ville - investissements			
RECETTES	CA 2017	CA 2018	CA 2019
13- Subventions d'investissement	140 056	3 279	5 526
10-Dotations, fonds divers et réserves	168 002	148 282	1 517 581
10222-FCTVA	96 071	72 268	129 528
10226 -Taxe d'aménagement	71 931	76 015	70 522
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés			1 317 531
024-Produits de cessions	164 635	3 080	0
Total des recettes réelles - RRI	472 693	154 642	1 523 107
021-virement de la sect fct (résultat de clôture N-1)		0	0
<i>Opérations d'ordre</i>		115 455	28 454
excédents section invest. N-1	380 608	192 223	-640 214
Total Recettes d'investissements	853 302	462 320	911 348
DEPENSES			
20- Immobilisations incorporelles	46 348	34 873	15 016
21-Immobilisations corporelles	458 167	802 453	272 392
23 Immobilisations en cours			
16-Emprunts et dettes assimilées	141 766	149 753	152 911
Dépenses réelles - DRI	646 281	987 079	440 319
<i>Opération d'ordre dont Dotations aux amortissements</i>	<i>14 797</i>	<i>115 455</i>	<i>21 457</i>
RAR n-1			
TOTAL Dépenses d'investissements	661 078	1 102 534	461 776
Résultat de l'exercice	192 223	-640 214	449 572

Ce tableau amène les remarques suivantes :

En 2019, il y a eu peu d'investissements (287 408 €). Nous constatons que les recettes réelles d'investissement sont faibles (151 467 €). La commune a pu investir grâce aux excédents de fonctionnement dégagés depuis 2015. Mais cette épargne diminue de par les travaux engagés chaque année et ne peut se reconstituer chaque année à hauteur des dépenses d'investissement. Ce qui implique qu'à partir de 2020, les grands travaux fassent l'objet de subventions.

Les investissements réalisés en 2019

Révision du PLU
Insonorisation école Pergaud
Équipement fitness
Travaux de voirie
Remplacement voiture de Police
Équipements espaces verts
Réfection d'une classe
Transformation éclairage public en leds
Réfection allée Ponthieu en bitume
Remise en état cours couvert de tennis
Installation d'un pare feu informatique
Équipements de cantine