

# **COMPTE ADMINISTRATIF 2020**

Conformément aux dispositions de l'article 107 de la loi NOTRe codifiées à l'article L. 3313-1 du CGCT, le présent document constitue la présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles du budget.

# 1. Présentation consolidée

- ⇒ **Budget principal et budgets annexes**
- ⇒ **Hors flux croisés et gestion de la dette**
- ⇒ **Hors mouvements financiers**

# Présentation consolidée du budget principal et des budgets annexes

(hors écritures d'ordre et flux croisés)

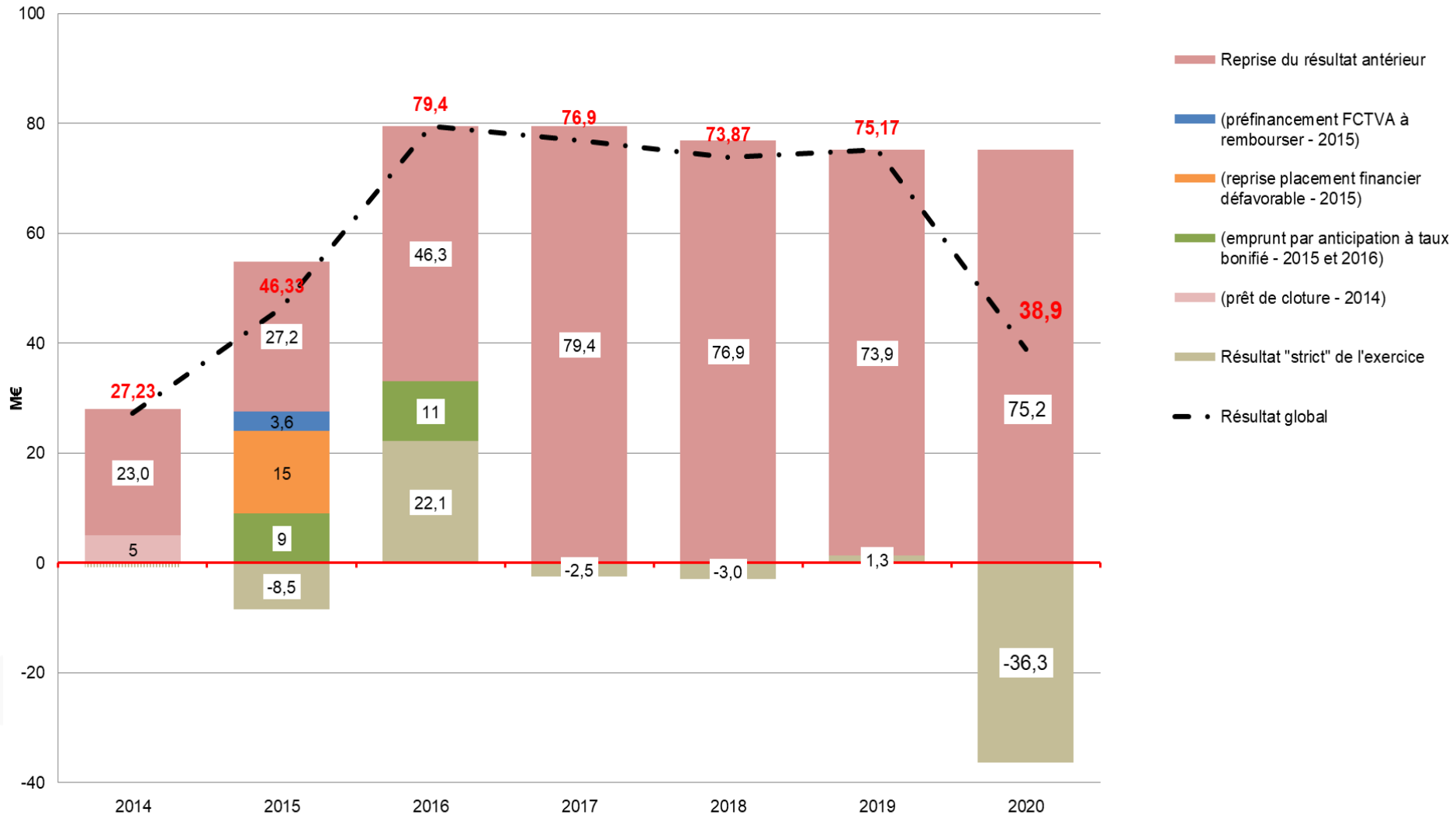
	Dépenses	Recettes
Investissement	109,2 M€	18,9 M€
Fonctionnement	296,2 M€	350,2 M€
<b>TOTAL</b>	<b>405,4 M€</b>	<b>369,1 M€</b>

**= Solde 2020 - 36,3 M€**

**+ Excédent global 2019 75,2 M€**

**= Excédent global 2020 38,9 M€**

# Un résultat global impacté par la situation de crise



# Un autofinancement\* qui demeure à un bon niveau malgré le contexte de la crise sanitaire

Année	en M€	Part des recettes de fonctionnement en %
2014	37,9	12,0
2015	45,9	14,0
2016	46,3	14,4
2017	35,9	11,6
2018	45,1	14,2
2019	57,1	16,9
2020	54,0	15,4

\* Hors cessions d'actifs

⇒ **L'autofinancement dégagé s'élève à 54 M€**

⇒ **Les recettes totales sont marquées par une progression de 9 M€, soit + 2,53 % :**

- DMT0 (+ 4,9 M€)
- Contributions directes (+ 1,2 M€)
- TSCA (+1,5 M€)

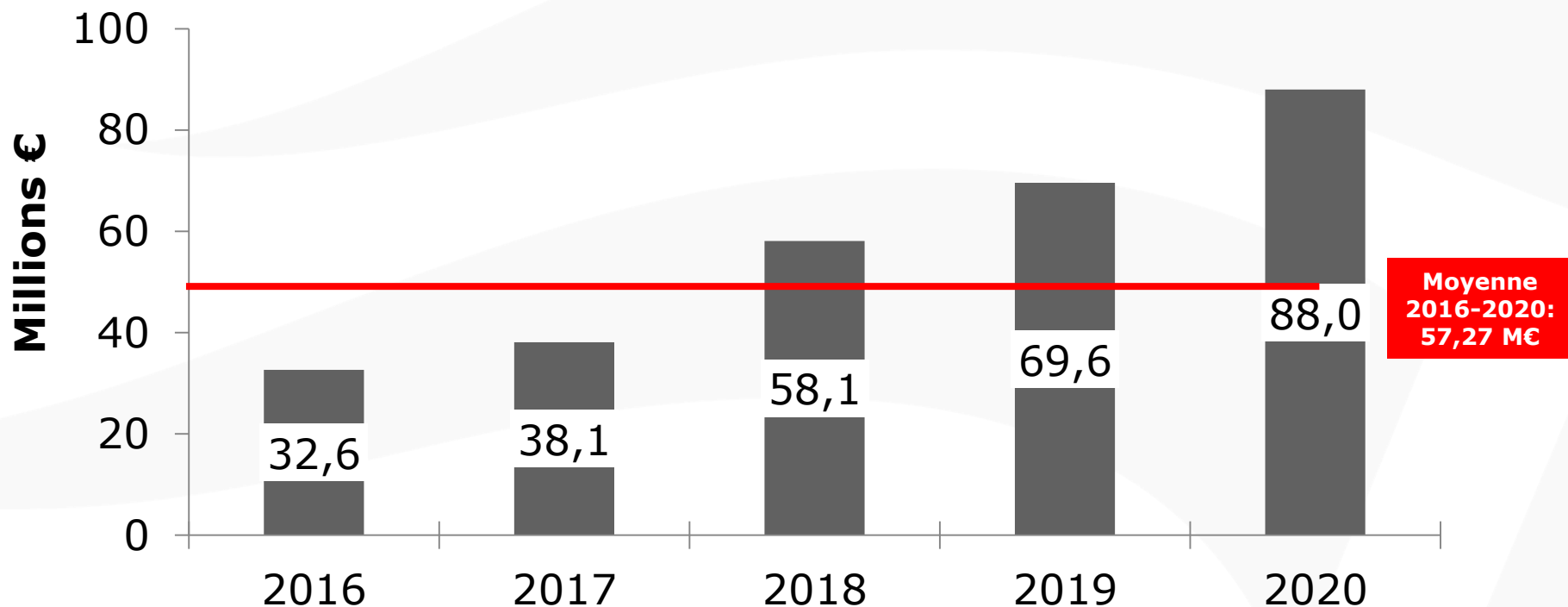
⇒ **Les dépenses totales ont augmenté de 46,7 M€, soit + 13,02%, essentiellement sur les postes suivants :**

- |                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| ▪ Dépenses d'équipement          | + 17,8 M€ |
| ▪ Charges d'activité             | +14,5 M€  |
| ▪ Allocation RSA                 | + 5 M€    |
| ▪ Charges à caractère général    | + 4,8 M€  |
| ▪ Frais de séjour et hébergement | + 2,2 M€  |

# Un niveau exceptionnel de nos dépenses d'investissement

(hors dette et fusion du budget zones d'activités)

⇒ Aux termes de l'exercice 2020, les dépenses d'investissement ont été le marqueur de notre résilience durant ces crises et elles augmentent de 18,4 M€ principalement sur les dépenses d'équipements versées.

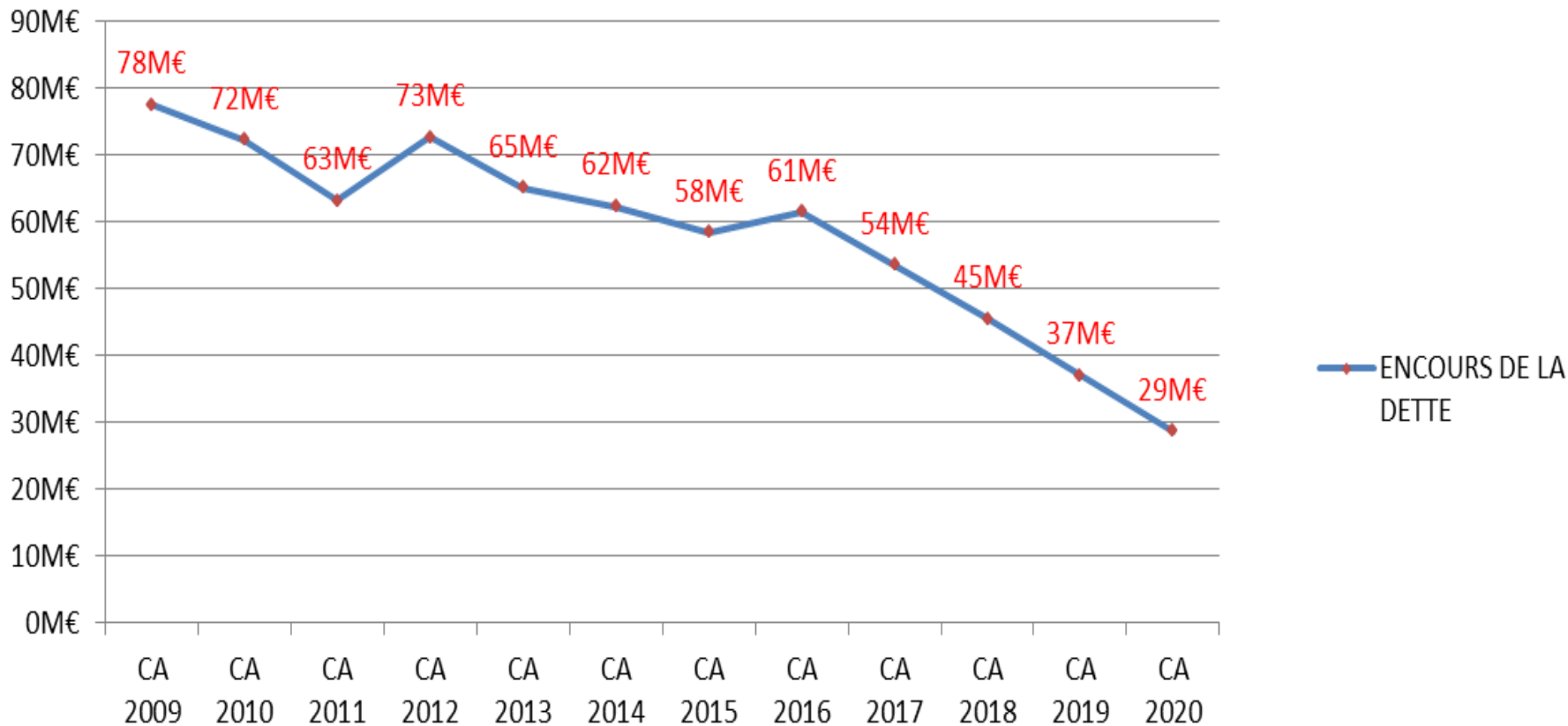


# Détail des principales dépenses d'investissement en 2020

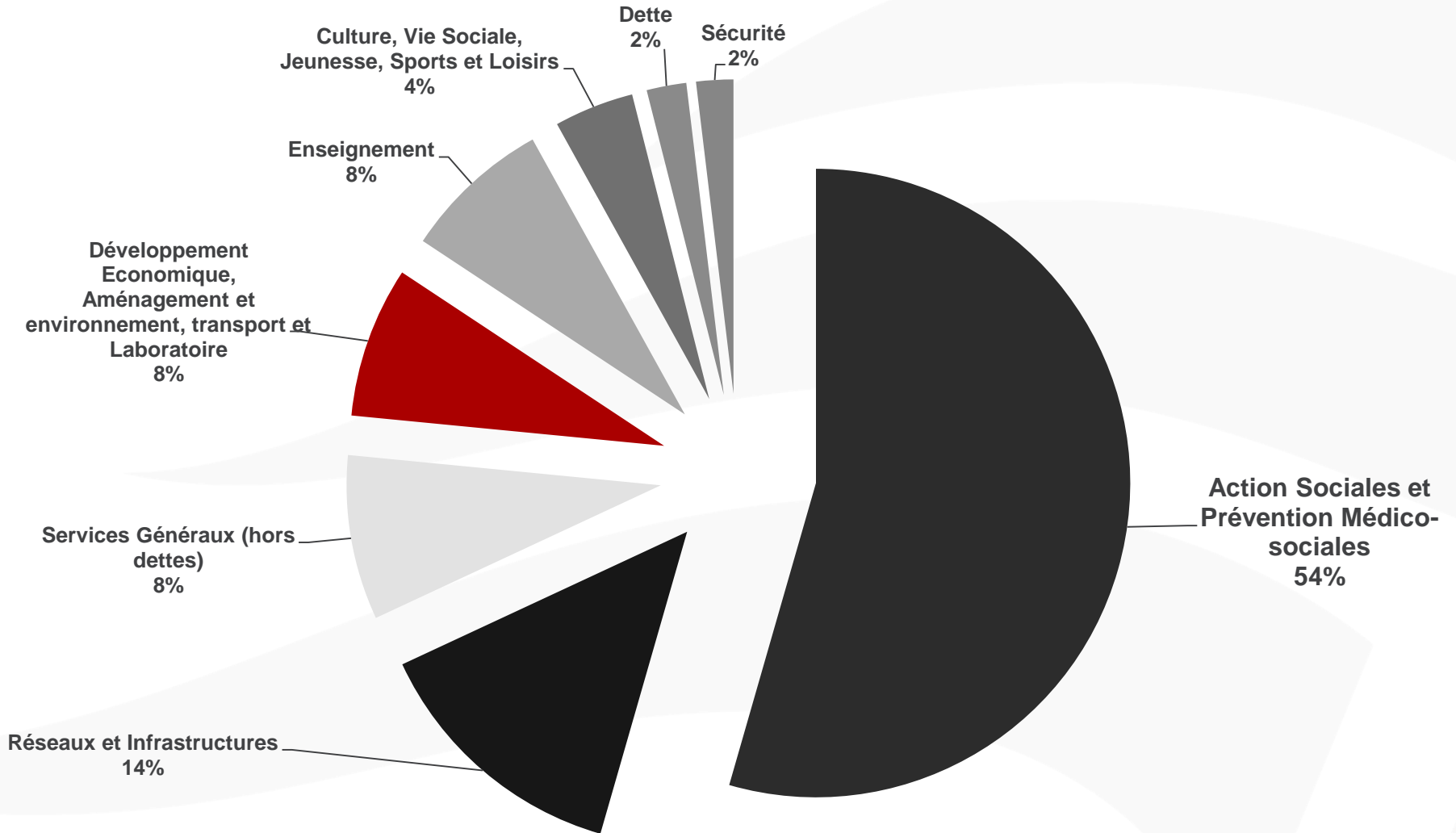
<b>Programmes de la voirie départementale</b>	<b>26,8 M€</b>
<b>Collèges (travaux et équipement)</b>	<b>6,0 M€</b>
<b>Travaux pour l'ESTP</b>	<b>4,8 M€</b>
<b>Travaux pour la Cite du Vitrail</b>	<b>4,3 M€</b>
<b>Réserves foncières</b>	<b>4,2 M€</b>
<b>Subventions d'équipement Communes et EPCI</b>	<b>4,2 M€</b>
<b>Subventions électrification Paris-Bâle</b>	<b>3,9 M€</b>
<b>Travaux aménagement numérique - BISE</b>	<b>3,9 M€</b>
<b>Vélovoie Dienville</b>	<b>2,8 M€</b>
<b>SDIS - Caserne ouest</b>	<b>2,7 M€</b>
<b>Subventions Communes sur réseau routier</b>	<b>1,9 M€</b>
<b>Subventions d'équipements THD Losange (Région GE)</b>	<b>1,4 M€</b>
<b>Matériels et outillages techniques Routes</b>	<b>1,2 M€</b>
<b>Subventions équipement sportif</b>	<b>1,1 M€</b>
<b>Travaux restructuration du SARM</b>	<b>1,1 M€</b>
<b>Etudes pour la CIME</b>	<b>0,9 M€</b>
<b>Travaux aménagement Géraudot et Dienville</b>	<b>0,7 M€</b>
<b>Travaux démolition Motel au CSA</b>	<b>0,5 M€</b>



## Évolution de la dette depuis 2009



⇒ La dette de la collectivité représente 93 €/habitant à fin 2020 contre 587 € pour la moyenne de la strate.



## **2. Budget principal**

	Dépenses	Recettes
Investissement	106,6 M€	62,3 M€
Fonctionnement	293,6 M€	344,8 M€
<b>TOTAL</b>	<b>400,2 M€</b>	<b>407,1 M€</b>

**= Solde brut 2020** **6,9 M€**

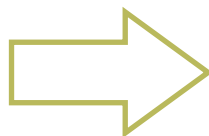
**+ Excédent global 2019** **27,7 M€**

**= Excédent global 2020** **34,6 M€**

	Dépenses	Recettes
Investissement	+ 42,29 %	+ 5,23 %
Fonctionnement	+ 5,21 %	+ 2,23 %
<b>TOTAL</b>	+ 13,02 %	+ 2,53 %

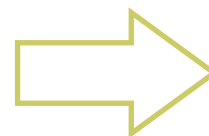
## Des recettes de fonctionnement stables

**Montant**



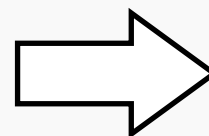
**344,8 M€**

Taux de réalisation



103,19 %

Evolution  
CA 2020 / CA 2019



+ 2,23 %

⇒ Les recettes de fonctionnement augmentent principalement grâce à la progression des DMTO (y compris péréquation) à + 7,25 % et à la TSCA à + 3,51 %.

## Fiscalité directe

(TFPB, CVAE, IFR, FNGIR, compensations ...)

**107,3 M€** - 4,91 %

## Fiscalité indirecte

(TICPE, DMTO, TSCA, taxe électricité ...)

**131,8 M€** + 3,69 %

## Dotations de l'État

(DGF, DGD, dotations CNSA APA et PCH, FMDI ...)

**77,2 M€** + 1,33 %

Montant	→	293,6 M€
Taux de réalisation	→	96,49 %
Evolution CA 2020 / CA 2019	→	+ 5,21 %



Montant	⇒	18,2 M€
Taux de réalisation	⇒	75,37 %
Evolution CA 2020 / CA 2019	⇒	+ 5,23 %

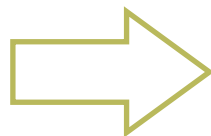
en M€

## Les principales recettes d'investissement

- Emprunts**
- Subventions  
d'investissement reçues**
- FCTVA**
- DGE et DDEC** (Dotation globale  
d'équipement et dotation d'équipement  
des Collèges)
- Remboursement d'avances  
immobilisées**

	2019	2020
Emprunts	0	0
Subventions d'investissement reçues	3	6,7
FCTVA	7,1	6,5
DGE et DDEC (Dotation globale d'équipement et dotation d'équipement des Collèges)	2,6	2,5
Remboursement d'avances immobilisées	3,2	1,9

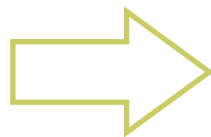
Montant



106,5 M€\*

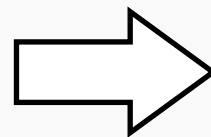
\* Inclus l'annuité de la dette et la fusion du budget zones d'activités

Taux de  
réalisation



57,55 %

Evolution  
CA 2020 / CA 2019



+ 42,29 %

Une année marquée par un **haut niveau d'investissements** à près de **88 M€** (*hors dette et fusion budget annexe*), soit une progression de plus de **18 M€** par rapport au CA 2019 – si ces dépenses sont la conséquence des choix de l'Assemblée départementale, leur réalisation s'est déroulée dans un contexte 2020 singulier.

## Les principales dépenses d'investissement

en M€

- Équipements départementaux
- Subventions d'investissement versées
- Remboursement de la dette
- Reclassement des subventions des zones d'activités
- Opérations pour compte de tiers (SDIS + remembrement)

	2019	2020
Équipements départementaux	45,8	65,1
Subventions d'investissement versées	19,6	18
Remboursement de la dette	8,6	8,3
Reclassement des subventions des zones d'activités	0	11,6
Opérations pour compte de tiers (SDIS + remembrement)	0,9	3,4

## En synthèse, le compte administratif 2020 se caractérise par :

- Des **dépenses de fonctionnement maîtrisées et adaptées** pour faire face à l'accroissement des charges liées aux crises sanitaire, sociale, économique et assurer les solidarités de proximité indispensables, particulièrement pour nos concitoyens les plus fragiles.
- La conservation d'un **autofinancement** à un niveau **satisfaisant (54 M€)** et la poursuite du désendettement
- **Une accélération de nos dépenses d'investissement**, en cohérence avec le plan d'actions de la collectivité, dans un objectif de soutien à l'aménagement et l'attractivité de notre territoire
- Un résultat global qui permet d'honorer les engagements pour le financement des investissements pluriannuels (*197 M€ de crédits de paiement anticipés pour la période 2021-2025*).