



VILLE DE
FEIGNIES

Compte Administratif

2019

Commission des Finances du 17 juin 2020

Plan

- **Présentation de la section de fonctionnement :**
 - **Dépenses par chapitre budgétaire**
 - **Présentation des dépenses par Direction**
 - **Recettes par chapitre budgétaire**
 - **Évolution des dotations**
 - **Structure des impôts locaux**
- **Présentation de la section d'investissement :**
 - **Dépenses d'investissement par opération**
- **Résultat comptable et de gestion**
- **Épargne brute – Épargne disponible**
- **Évolution de la dette communale**
- **Personnel : effectif mensuel moyen**

Dépenses fonctionnement

En 2019, les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 1,35 % (+105 K) :

• L'évolution des charges générales (011) de 6,71% provient essentiellement de la forte augmentation de l'assurance du personnel (+70 K€) et de l'entretien des bâtiments et terrains.

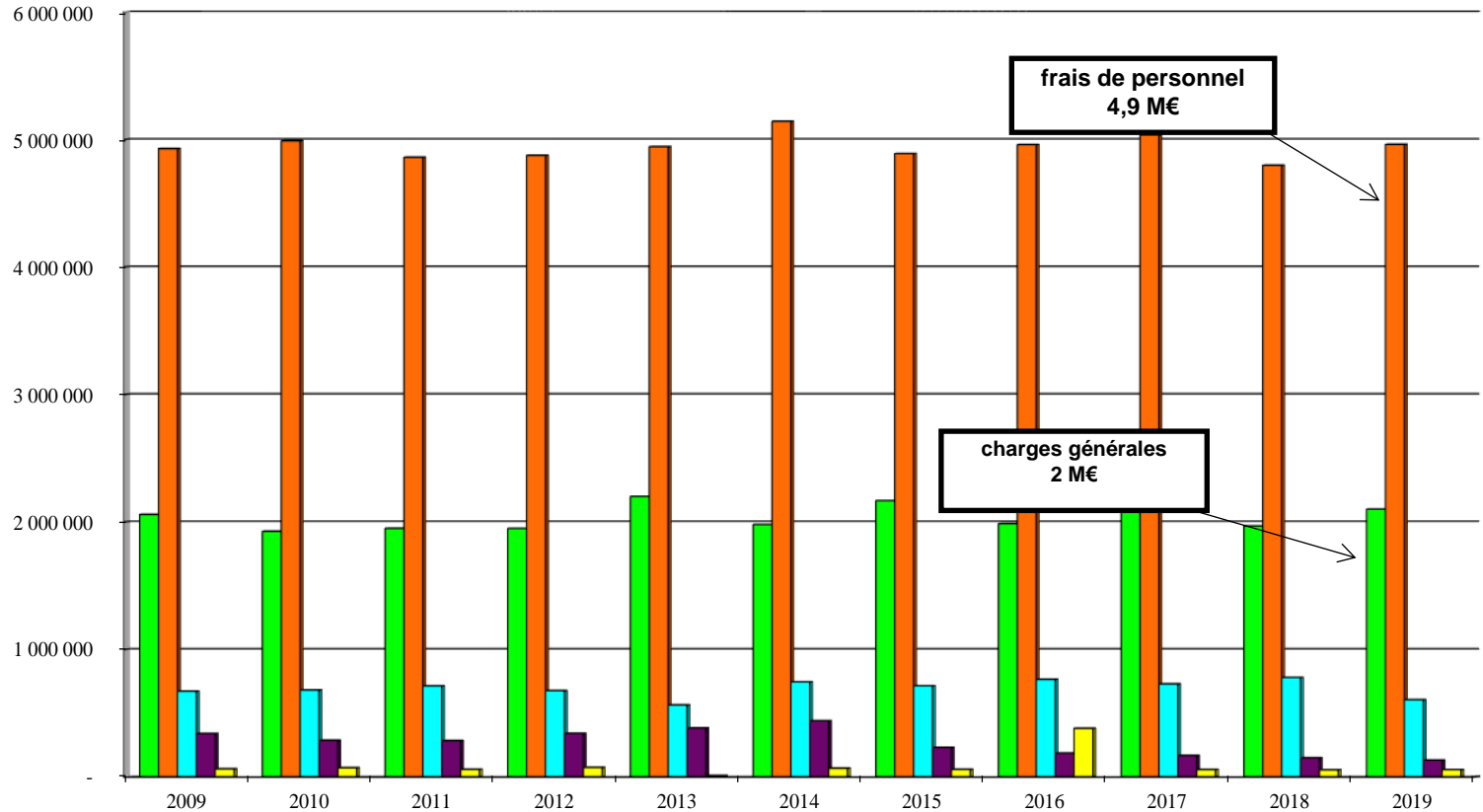
• Malgré une stabilité des salaires pour les titulaires, les charges de personnel (012) évoluent de 3,42 % du fait de la mise en place du régime indemnitaire et surtout par le remplacement des contrats aidés par du personnel sous contrat.

• Au chapitre 65, l'ajustement de la subvention versée au CCAS permet de réduire ce chapitre de 170 000 €.

• Enfin le chapitre 66 : charges financières diminue significativement (12%) suite à notre politique de pas emprunter depuis 2011.

chapitre	2018	2019
Total 011 CHARGES DE GESTION GENERALE	1 966 753,86	2 098 639,99
variation	-5,76 %	6,71 %
Total 012 CHARGES DE PERSONNEL	4 795 882,65	4 960 062,28
variation	-4,72 %	3,42 %
Total 014 ATTENUATION DE PRODUITS	3 836,00	3 836,00
variation	-71,34 %	0,00 %
Total 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	778 523,11	604 381,92
variation	6,86 %	-22,37 %
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES	7 544 995,62	7 666 920,19
variation	-4,04 %	1,62 %
Total 66 CHARGES FINANCIERES	148 822,42	130 089,15
variation	-10,92 %	-12,59 %
Total 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	54 262,23	56 013,53
variation	-3,28 %	3,23 %
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 748 080,27	7 853 022,87
variation	-4,18 %	1,35 %

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre



■ Total 011 CHARGES DE GESTION GENERALE

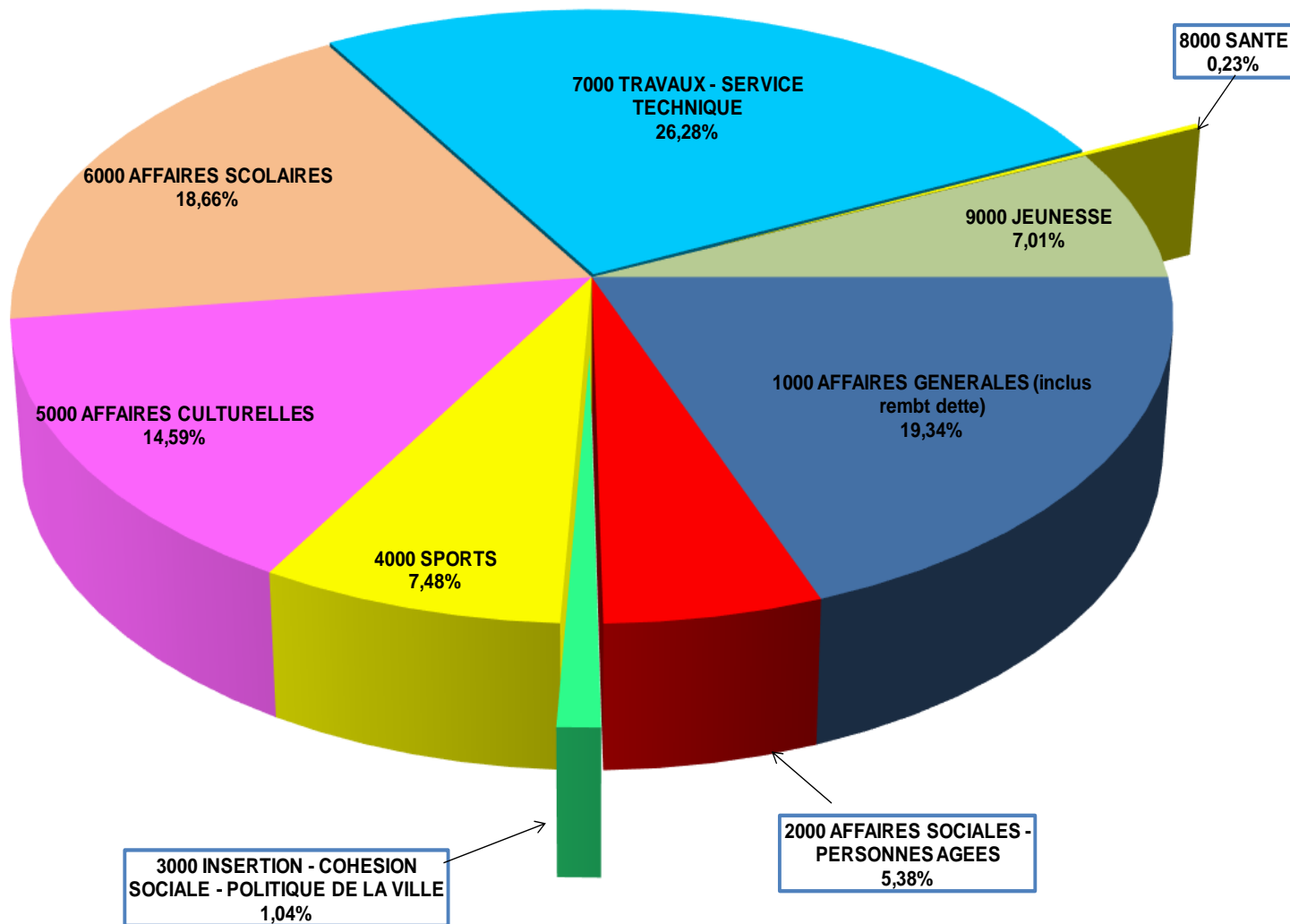
■ Total 012 CHARGES DE PERSONNEL

■ Total 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

■ Total 66 CHARGES FINANCIERES

■ Total 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES

**Dépenses de fonctionnement par Direction (salaires inclus)
année 2019**



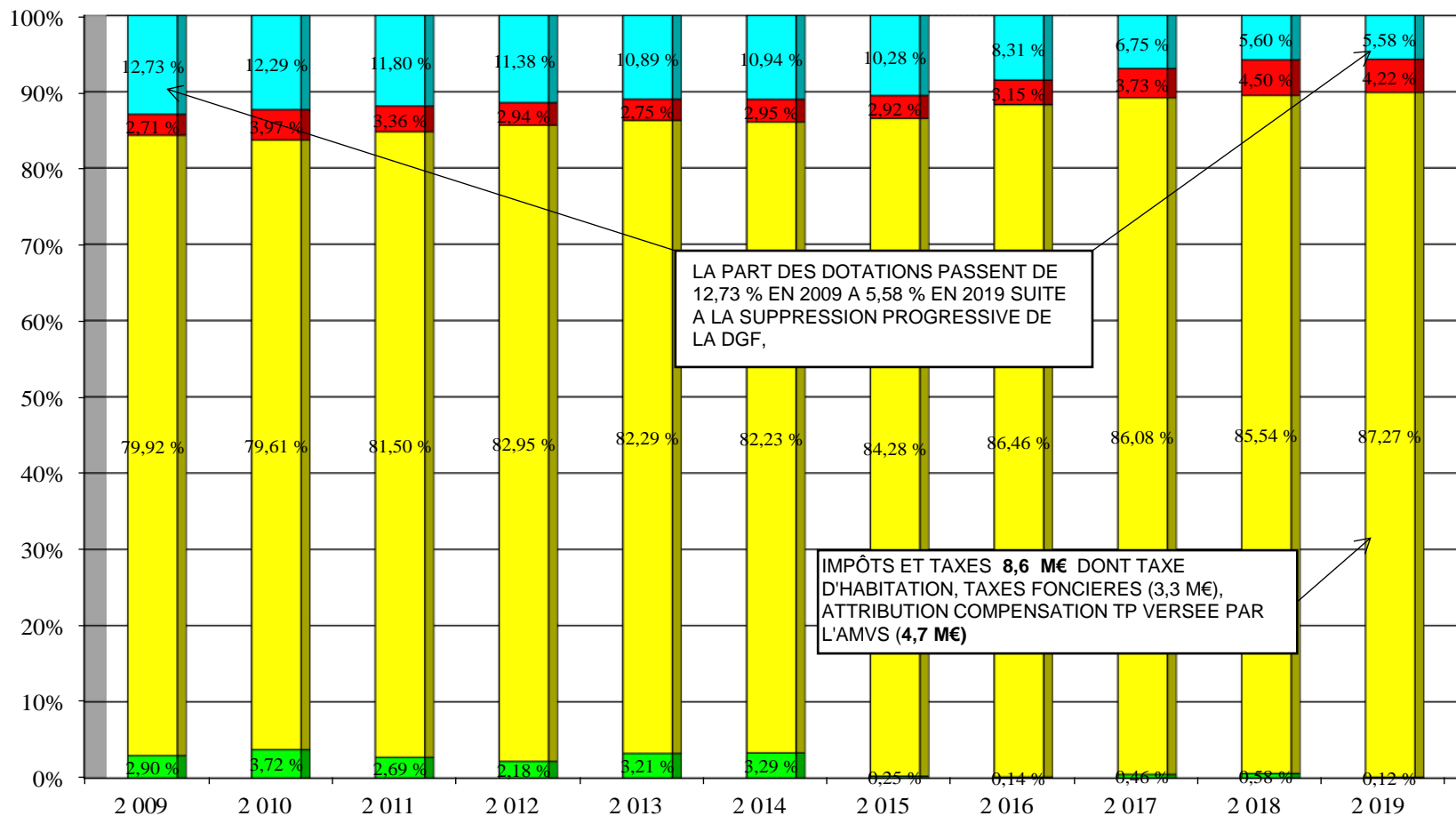
Recettes fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement diminuent de 0,88 % (-87K€) :

- Le chapitre 013 reprend le remboursement maladie pour les non titulaires et les subventions perçues pour l'emploi de personnes handicapées
- Au chapitre 70 : la diminution des recettes vient de la baisse des tarifs de restauration scolaire.
- Les Impôts et taxes (73) progressent malgré des taux d'imposition stables.
- Le chapitre 74 est impacté par une diminution des remboursements des contrats aidés.
- La baisse constatée au chapitre 77 : charges exceptionnelles découle de la comptabilisation en 2018 des pénalités perçues pour le sinistre du Fort Leveau.

chapitre	2018	2019
Total 013 ATTENUATION DE CHARGES	57 833,04	12 154,92
variation	26,85 %	-78,98 %
Total 70 VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	448 670,11	417 154,95
variation	22,45 %	-7,02 %
Total 73 IMPOTS ET TAXES	8 532 761,75	8 628 506,00
variation	0,80 %	1,12 %
Total 74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	558 546,71	551 506,03
variation	-15,82 %	-1,26 %
Total 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	49 350,28	61 171,53
variation	10,31 %	23,95 %
TOTAL RECETTES DE GESTION DES SERVICES	9 647 161,89	9 670 493,43
variation	0,64 %	0,24 %
Total 76 PRODUITS FINANCIERS	685,80	685,80
variation	-16,67 %	0,00 %
Total 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	326 924,85	216 013,57
variation	32,12 %	-33,93 %
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 974 772,54	9 887 192,80
variation	1,43 %	-0,88 %

STRUCTURE DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

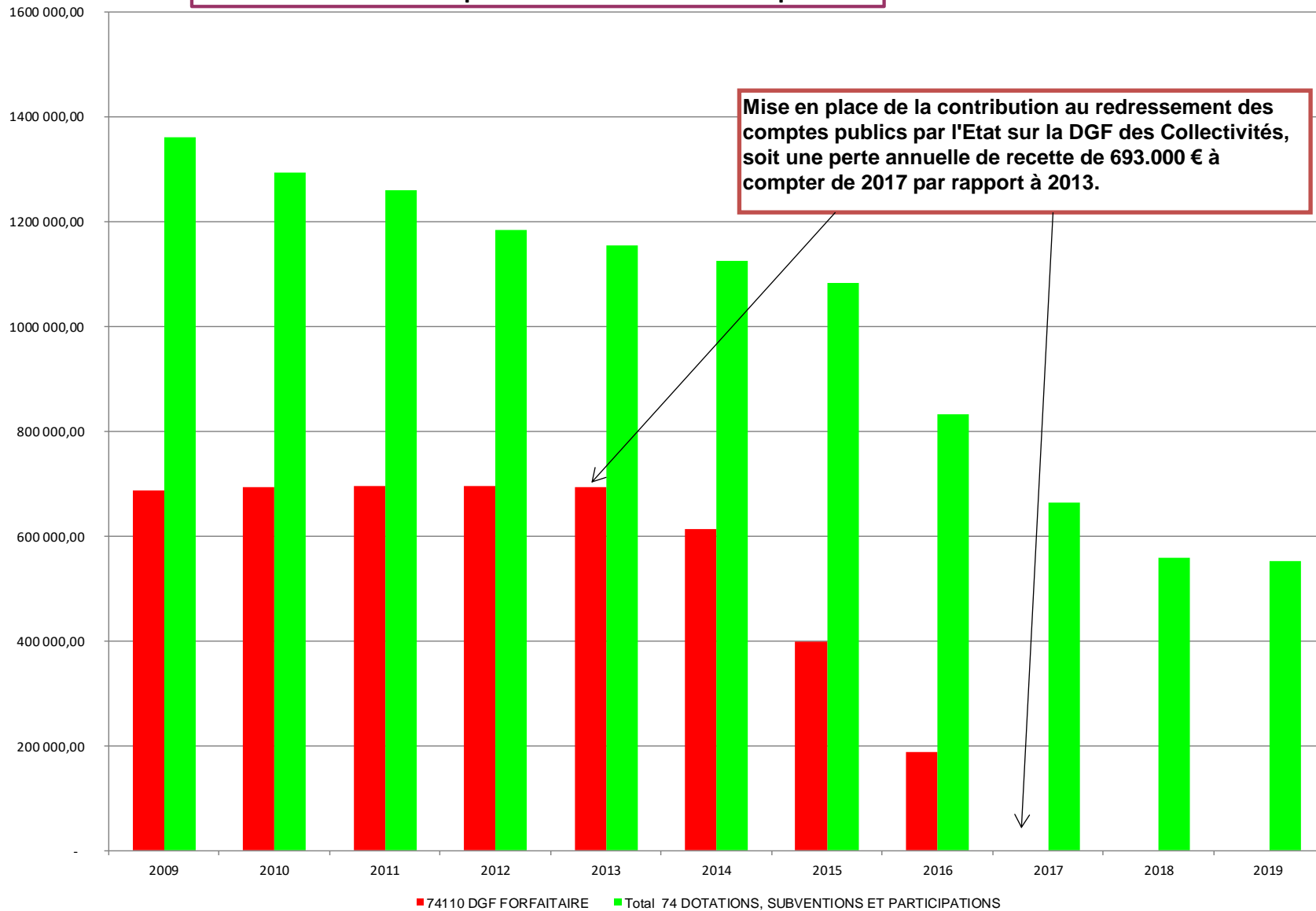


LA PART DES DOTATIONS PASSENT DE 12,73 % EN 2009 A 5,58 % EN 2019 SUITE A LA SUPPRESSION PROGRESSIVE DE LA DGF,

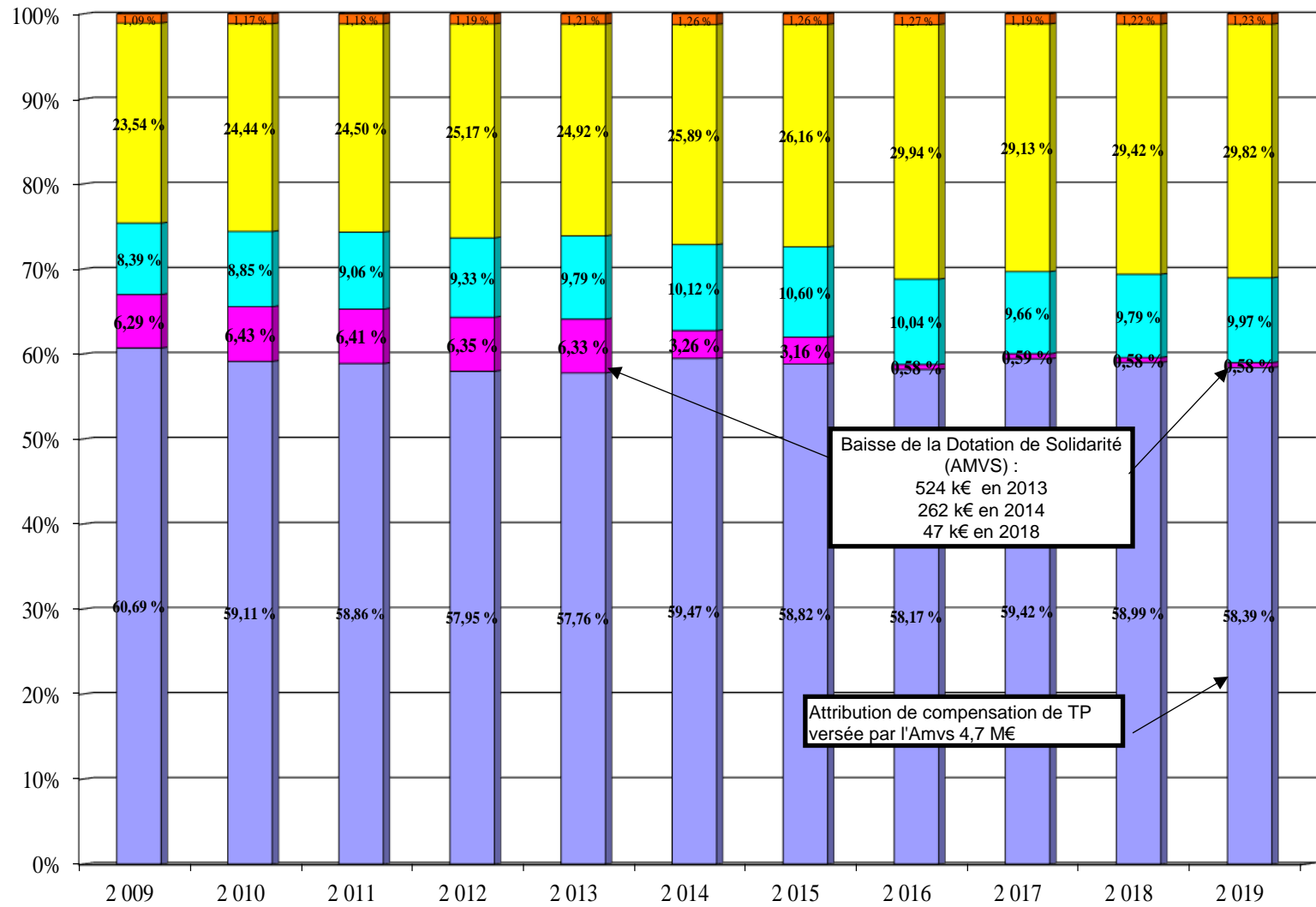
IMPÔTS ET TAXES **8,6 M€** DONT TAXE D'HABITATION, TAXES FONCIERES (3,3 M€), ATTRIBUTION COMPENSATION TP VERSEE PAR L'AMVS (**4,7 M€**)

■ 013 ATTENUATIONS DE CHARGES ■ 73 IMPOTS ET TAXES ■ 70 VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES ■ 74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Evolution des dotations perçues et de la DGF versée par l'Etat



STRUCTURE DES IMPÔTS LOCAUX



■ ATTRIBUTION DE COMPENSATION (AMVS)

■ DOTATION DE SOLIDARITE (AMVS)

■ TAXE HABITATION

■ FONCIER BATI

■ FONCIER NON BATI

Baisse de la Dotation de Solidarité (AMVS) :
524 k€ en 2013
262 k€ en 2014
47 k€ en 2018

Attribution de compensation de TP versée par l'Amvs 4,7 M€

Section d'investissement

Dépenses d'investissement par opérations

(hors remboursement emprunts et opérations d'ordre)

Les dépenses d'investissement 2019 (hors remboursement de la dette et opérations d'ordre) s'élèvent à 2,2 M€ :

Les principaux investissements par opérations sont :

- 14 : Achat maison rue Cypréaux 164 K€
- 16 : Travaux de sécurisation de voirie rues de Mairieux, Blaton, Cypréaux et le Village pour 373 K€.
- 201402 : concours et études pour construction salle modulable (50 K€)
- 201701 : aménagement de la Coulée Verte (147 K€)
- 201703 : mise en accessibilité de divers bâtiments (médiathèque, Complexe et Halle de sport, église, école Pergaud, EGP) pour 243 K€
- 201801 : poursuite des travaux à l'école Curie (262 K€)
- 21803 : travaux au restaurant scolaire (248K)
- 201807 : mise en accessibilité mairie (155 K€)
- 201808 : acompte sur travaux rue Jean Jaurès (165K€).

Exercice	2018	2019
11 - EQUIPEMENTS SERVICES TECHNIQUES	109 664,36	74 774,13
12 - EQUIPEMENTS - MOBILIERS DES SERVICES	93 406,93	120 603,59
13 - DEFENSE INCENDIE	40 169,19	8 053,74
14 - ACQUISITIONS FONCIERES	155 001,00	167 135,64
15 - ECLAIRAGE PUBLIC - ILLUMINATIONS	572,18	1 360,93
16 - SECURITE ROUTIERE - VOIRIES	40 070,83	373 770,74
17 - SECURISATION DES ECOLES	4 724,16	15 376,40
19 - EQUIPEMENTS - MOBILIERS ECOLES	49 791,33	17 718,37
21 - TRAVAUX ECOLES	63 755,66	-
22 - TRAVAUX BATIMENTS COMMUNAUX	272 273,79	76 887,47
23 - PLAN DE DEMATERIALISATION		10 477,50
24 - PARC AUTOMOBILE		-
25 - FORT LEVEAU		
201401 - MAISON MEDICALE	8 064,00	-
201402 - SALLE MODULABLE	27 360,00	50 927,62
201701 - LIAISONS DOUCES - ESPACES LOISIRS	24 466,20	147 529,70
201702 - FONDS TRAVAUX URBAINS - GESTION URBAINE PROXIMITE	-	24 397,72
201703 - ACCESSIBILITE ESPACES ET BATIMENTS	176 839,21	243 916,74
201704 - ETANG	197 481,72	-
201801 - AMENAGEMENT CURIE - TORTEL	13 680,00	262 008,05
201802 - PLACE DE LA GARE	-	6 840,00
201803 - RESTAURANT SCOLAIRE	560 839,04	248 265,37
201804 - ANNE FRANK / QUARTIER GARE	-	-
201805 - CIMETIERE	-	7 081,20
201806 - ECOLE LOUIS PERGAUD	11 475,89	4 332,00
201807 - MAIRIE	57 730,31	155 225,12
201808 - RUE JEAN JAURES	-	165 835,32
201901 - AIDE A L'ACCESSION SOCIALE		-
201902 - ECOLE JEAN LURCAT		4 332,00
201903 - ECOLE DE MUSIQUE		4 332,00
201904 - CENTRE EMILE COLMANT		5 016,00
201905 - RUE GUYNEMER		617,40
201906 - PLACE DU 8 MAI		8 216,79
202001 - REVITALISATION CENTRE-VILLE		
total des dépenses d'investissement	1 907 365,80	2 205 031,54

Résultat de gestion

		2017	2018	2019
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	a	9 833 694,87	9 974 772,54	9 887 192,80
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	b	8 085 750,62	7 748 080,27	7 853 022,87
EPARGNE BRUTE (Capacité d'Autofinancement Brute)	a-b	1 747 944,25	2 226 692,27	2 034 169,93
16 CAPITAL DETTE	c	588 490,29	597 298,72	614 072,13
EPARGNE DISPONIBLE (CAF nette)	a-b-c	1 159 453,96	1 629 393,55	1 420 097,80

ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12

5 189 578,99

4 592 280,27

3 978 224,14

ANNUITE DE LA DETTE AU 31/12

764 152,53

754 562,66

752 829,89

TAUX D'EPARGNE : Epargne Brute / Recettes réelles Fonct.

17,78 %

22,32 %

20,57 %

ENCOURS DE DETTE / EPARGNE BRUTE

2,97

2,06

1,96

- La Ville consacre **20,57 %** de ces recettes de fonctionnement à l'investissement (remboursement de la dette + nouveaux investissements (strate en 2017 : 15,6 %)).

- Capacité de remboursement de la dette **en 1,9 ans** (strate en 2017 : 4,9 ans)

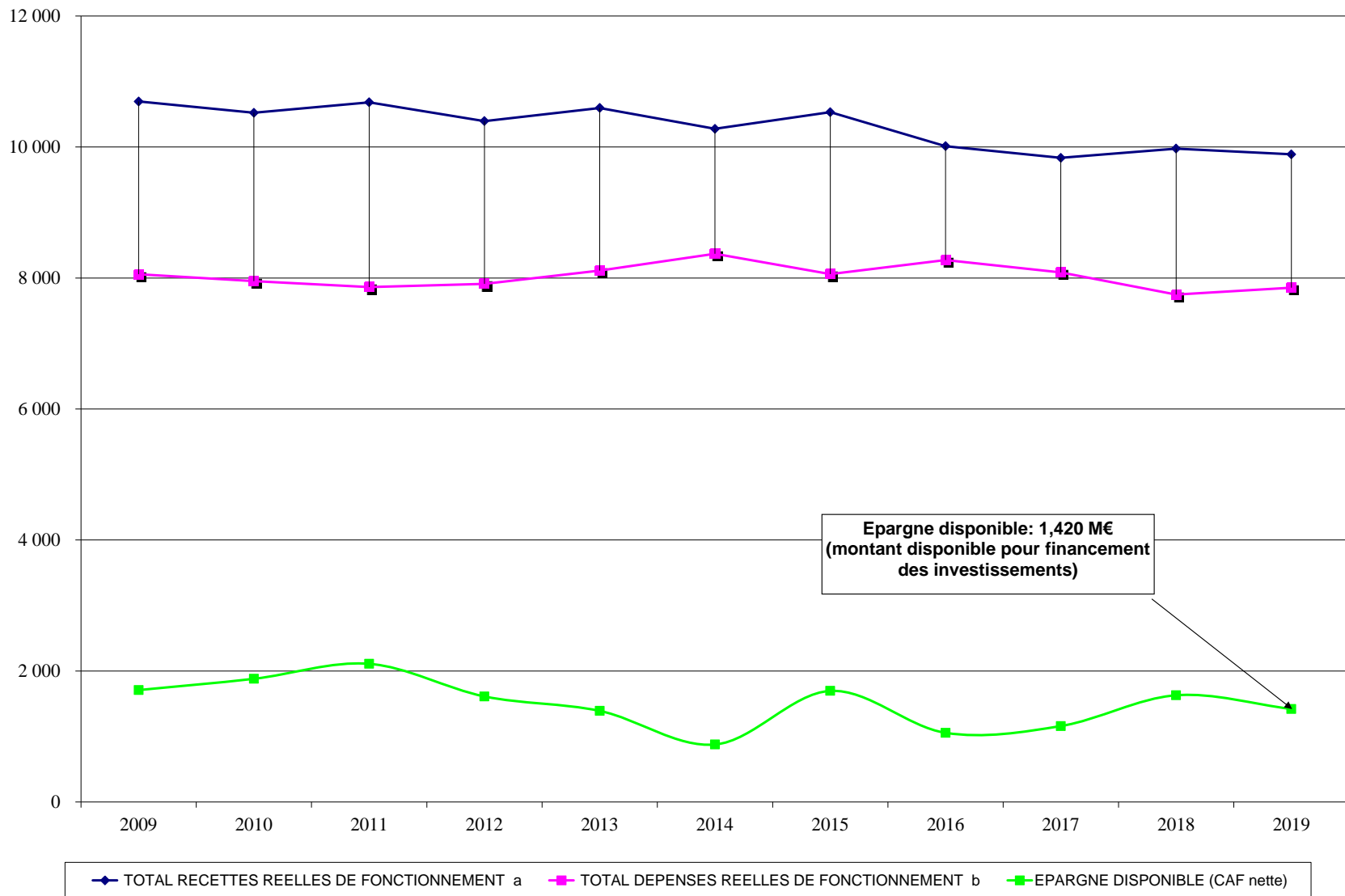
Résultat Comptable

Exercice	2019			
	Fonctionnement		Investissement	
Sens	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
TOTAL	8 229 466,88	9 887 192,80	2 941 967,08	2 953 045,99
SOLDE DE L'ANNEE	1 657 725,92		11 078,91	
RESULTAT N-1		236 271,97		6 027 444,69
RESULTAT CUMULE	1 893 997,89		6 038 523,60	
RESTES A REALISER	79 384,77		2 886 139,11	196 815,19
RESULTAT GLOBAL (après affectation des restes à réaliser)	1 814 613,12		3 349 199,68	
RESULTAT NET GLOBAL	5 163 812,80			

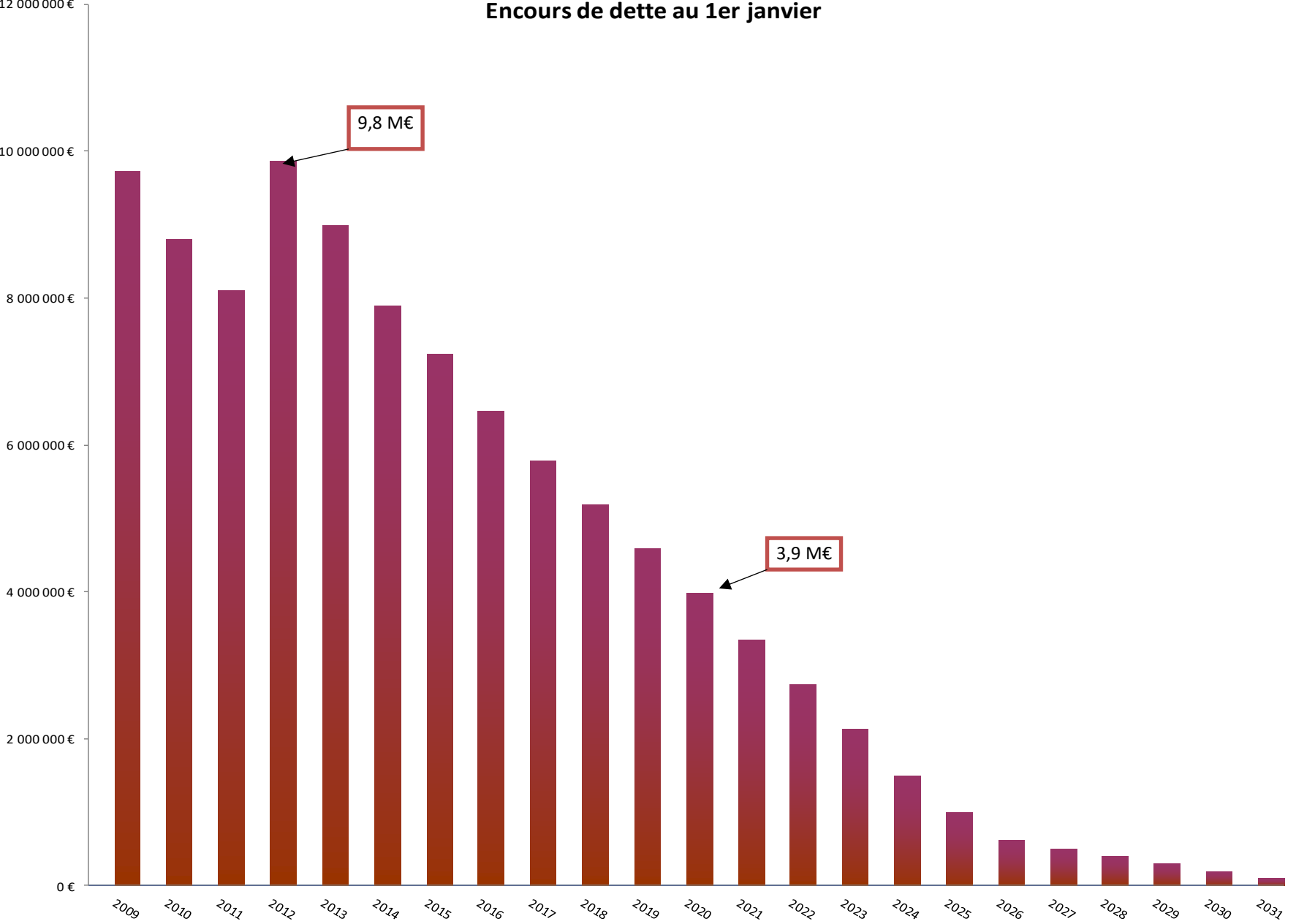
Le résultat de 5 .163.812,80 € servira essentiellement à financer nos investissements lors du vote du budget supplémentaire.

EVOLUTION EPARGNE BRUTE - EPARGNE DISPONIBLE

Milliers €



Encours de dette au 1er janvier



Personnel : nombre moyen d'agents

