
**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021**

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

1 – Le compte administratif

Elaboré par "l'ordonnateur" de la collectivité (le Maire), il retrace l'ensemble des dépenses et recettes autorisées et prévues pour l'année (opérations réalisées et restes à réaliser). Le compte administratif doit correspondre au compte de gestion établi parallèlement par le comptable de la collectivité et il clôture le cycle budgétaire de l'année considérée. Il doit être adopté par l'Assemblée au plus tard le 30 juin suivant la clôture de l'exercice.

2 – Orientations de la municipalité

Le compte administratif retrace la volonté de la municipalité de :

- maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt (pas d'emprunt nouveau en 2021);
- dégager un autofinancement important permettant la réalisation d'un programme d'investissement soutenu.
- mobiliser des subventions auprès du conseil départemental, de la Région et des autres organismes financeurs chaque fois que possible.
- limiter la pression fiscale sur les contribuables sannoisiens.
- maintenir les produits de la tarification des services.

3 – Résultats d'exécution de l'exercice 2021

Les résultats de 2021 s'établissent comme suit :

	Réalisations	Restes à réaliser	Ensemble
<u>Investissement</u>			
Dépenses	9 705 256,11	2 059 241,90	11 764 498,01
Recettes	9 036 616,13	542 644,02	9 579 260,15
Solde	-668 639,98	-1 516 597,88	-2 185 237,86
<u>Fonctionnement</u>			
Dépenses	32 935 988,50		32 935 988,50
Recettes	47 356 522,38		47 356 522,38
Solde	14 420 533,88		14 420 533,88
Résultats	13 751 893,90	-1 516 597,88	12 235 296,02

(Pour rappel résultat d'ensemble 2020 : 10 973 512,44 €)

3.1 - Section de fonctionnement

3.1.1 - Présentation par secteurs fonctionnels :

Chapitre	Libellé du chapitre	DEPENSES	RECETTES
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT		10 908 521,81
01	NON VENTILABLES	5 001 377,77	31 408 964,39
0	SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES	7 414 782,38	423 929,94
1	SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES	1 533 410,76	43 668,89
2	ENSEIGNEMENT - FORMATION	6 421 415,55	1 544 844,68
3	CULTURE	1 524 404,66	220 627,99
4	SPORT ET JEUNESSE	4 726 522,55	1 140 618,03
5	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	2 908 252,66	708 640,08
6	FAMILLE	23 584,89	3 414,00
7	LOGEMENT	183 900,32	354 889,65
8	AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS, ENVIRONNEMENT	3 123 717,83	485 316,07
9	ACTION ECONOMIQUE	74 619,13	113 086,85
		32 935 988,50	47 356 522,38

3.1.2 - Présentation par natures :

Type de mouvement	Chapitre	DEPENSES	RECETTES
	023 Virement à l'investissement	0,00	
	042 Transfert entre sections	1 426 508,38	
DEPENSES ORDRE		1 426 508,38	
	011 Charges générales	5 972 833,67	
	012 Charges de personnel	17 842 833,16	
	014 Atténuations de produits	2 282 715,00	
	022 Dépenses imprévues	0,00	
	65 Charges de gestion courante	4 029 402,65	
	66 Intérêts dette	1 137 484,39	
	67 Charges exceptionnelles	89 541,25	
	68 Charges exceptionnelles	154 670,00	
DEPENSES REELLES		31 509 480,12	
	042 Transfert entre sections		55 909,21
RECETTES ORDRE			55 909,21
	002 Résultat de fonctionnement reporté		10 908 521,81
	013 Atténuations de charges		265 276,61
	70 Produits des services, du domaine et ventes diverses		2 882 967,24
	73 Impôts et taxes		24 273 500,20
	74 Dotations et participations		7 656 477,85
	75 Autres produits de gestion courante		626 864,00
	76 Produits financiers		310 220,22
	77 Produits exceptionnels		376 785,24
	78 Reprise sur provisions semi-budgétaires		
RECETTES REELLES			47 300 613,17
	TOTAUX	32 935 988,50	47 356 522,38

Les principales dépenses de fonctionnement sont notamment :

- 17 842 833,16€ de charges de personnel et frais assimilés (56,63% des dépenses réelles de fonctionnement);
- 5 972 833,67€ de charges générales (18,96% des dépenses réelles de fonctionnement) dont prestations de services, fluides, entretien et réparations de biens mobiliers et immobiliers, assurances, fournitures, location, etc... ;
- 4 029 402,65€ de charges de gestion courante (12,23% des dépenses réelles de fonctionnement) dont subvention CCAS (2 300 000€), Caisse des Ecoles (14 000€), associations diverses (628 508.00€), contingent service incendie (471 623.03€), etc... ;
- 1 137 484,39€ de charges financières (3,45% des dépenses réelles de fonctionnement) ;
- 2 282 715.00€ d'atténuation de produits (7,24% des dépenses réelles de fonctionnement) correspondant aux prélèvements effectués au titre du reversement sur le Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources.

Les dépenses liées aux transferts entre section (1 426 508.38€) correspondent aux amortissements à hauteur de 1 414 568,38€ et aux écritures liées aux cessions (valeur comptable + plus-value) à hauteur de 11 940.00€.

Ces écritures se retrouvent, à l'identique, en recette d'investissement (040).

Les principales recettes réelles fonctionnement sont notamment :

- 24 273 500.20€ d'impôts et taxes (51,32% des recettes réelles de fonctionnement) dont 16 950 126.00€ de contributions directes, 3 344 354.00€ d'attribution de compensation de la Communauté d'Agglomération du Val Parisis, 1 547 572.00€ au titre du Fonds de Solidarité de la Région Ile-de-France, 1 536 782.94€ de droits de mutation ;
- 7 656 477.85€ de dotations (16,19% des recettes réelles de fonctionnement) dont 4 400 834€ de Dotation Globale de Fonctionnement, 1 116 547€ de Dotation de Solidarité Urbaine, 680 314€ de Dotation Nationale de Péréquation, 287 201.74€ d'attribution du Fonds Départemental de Taxe Professionnelle ;
- 376 785.24€ (0,80% des recettes réelles de fonctionnement) de produits exceptionnels dont 11 940,00€ suite à la cession de terrains ;
- 2 882 967.24€ de produits des services (6,09% des recettes réelles de fonctionnement) dont 1 220 582,46€ lié à la restauration ;
- 265 276.61€ d'atténuation de charges (0,56% des recettes réelles de fonctionnement) correspondant aux remboursements sur rémunérations et charges sociales ;
- 10 908 521.81€ d'excédent de fonctionnement (23,06% des recettes réelles de fonctionnement)

3.2 - Section d'investissement

3.2.1 - Présentation par secteurs fonctionnels :

Chapitre	Libellé du chapitre	DEPENSES	RECETTES
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	162 062,44	
01	NON VENTILABLES	3 705 274,77	7 681 152,73
0	SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES	495 503,43	4 492,68
1	SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES	4 567,85	
2	ENSEIGNEMENT - FORMATION	2 308 236,69	635 952,03
3	CULTURE	81 048,55	4 662,66
4	SPORT ET JEUNESSE	937 275,51	445 944,11
5	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	63 442,77	
6	FAMILLE	146 025,60	
7	LOGEMENT	144 270,95	
8	AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS, ENVIRONNEMENT	1 649 975,07	264 411,92
9	ACTION ECONOMIQUE	7 572,48	
TOTAUX		9 705 256,11	9 036 616,13

3.2.2 - Présentation par natures :

Type de mouvement	Chapitre	DEPENSES	RECETTES
	040 Transfert entre sections	25 819,54	
	21 Immobilisations corporelles	387 091,27	
	23 Immobilisations en-cours	567 987,57	
DEPENSES ORDRE		980 898,38	
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement	162 062,44	
	020 Dépenses imprévues	0,00	
	10 Dotations, fonds divers et réserves	24 538,25	
	16 Emprunts et dettes assimilées	2 699 838,14	
	20 Immobilisations incorporelles	393 849,10	
	204 Subventions d'équipement versées	58 296,67	
	21 Immobilisations corporelles	2 689 414,45	
	23 Immobilisations en-cours	2 696 358,68	
	4581 Opérations sous mandat		
DEPENSES REELLES		8 724 357,73	
	040 Transfert entre sections		1 415 048,38
	13 Subventions d'investissement		
	20 Immobilisations incorporelles		510 532,83
	21 Immobilisations corporelles		368 461,60
	23 Immobilisations en-cours		57 454,74
RECETTES ORDRE			2 351 497,55
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		
	10 Dotations, fonds divers et réserves		5 105 463,67
	13 Subventions d'investissement		1 355 462,20
	16 Emprunts et dettes assimilées		141 741,76
	20 Immobilisations incorporelles		1,20
	21 Immobilisations corporelles		
	23 Immobilisations en-cours		
	27 Autres immobilisations financières		24 153,08
	4582 Opérations sous mandat		58 296,67
RECETTES REELLES			6 685 118,58
TOTAUX		9 705 256,11	9 036 616,13

Les principales dépenses d'investissement sont notamment :

- Le remboursement de la dette en capital à hauteur de 2 697 208.76€ (27,79% des dépenses d'investissement);
- Les travaux de voirie pour un montant de 1 140 405.96€ (11,75% des dépenses d'investissement);
- Les travaux dans les écoles à hauteur de 2 456 707.08€ (25,31% des dépenses d'investissement);

Les principales recettes d'investissement sont notamment :

- Les recettes d'ordre liées aux transferts entre section pour 1 415 048.38€ € (15,66% des recettes d'investissement) et qui correspondent aux amortissements à hauteur de 1 414 568,38€ et aux écritures liées aux cessions (valeur comptable + plus-value) à hauteur de 11 940.00€.
- Les subventions versées par nos partenaires (Etat, Région Ile-de-France, Département du Val d'Oise,) à hauteur de 1 355 462.20€ (15.00% des recettes d'investissement);
- La taxe d'aménagement pour 613 575.74 euros (6.79% des recettes d'investissement);
- Le versement du fonds de compensation de la TVA sur les dépenses d'investissement de l'année N-2 pour 1 291 887 ,93€ (14.30% des recettes d'investissement);
- La partie de l'excédent de fonctionnement 2020 affecté à l'investissement pour 3 200 000€ (35.41% des recettes d'investissement) ;

4 – Impact COVID19 :

La commune de Sannois a dû engager des dépenses supplémentaires permettant la mise en place des mesures sanitaires liées au COVID19.

Des dépenses en section de fonctionnement (194 554,47€ contre 422 584.11€ en 2020):

- Charges à caractère général pour 157 698.70€

Frais de nettoyage des locaux	133 361,40
Fournitures de petit équipement	8 006,27
Autres matières et fournitures	14 978,37
Autres services extérieurs	1 352,66
- Charges exceptionnelles pour 36 855.77
 - Gratuité de loyers aux commerçants

5 – Les principaux ratios :

Informations statistiques				Valeurs	
Population totale (colonne h du recensement INSEE)				27020	
Nombre de résidence secondaires (article R2313-1 <i>in fine</i>)				59	
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel adhère la commune					
CA VAL PARISIS					
Potentiel fiscal et financier (1)			Valeur par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate	
fiscal	financier				
20 927 154	26 257 341		968,655366	1 215,044891	
Informations financières - ratios (2)				Valeurs	Valeurs nationales de la strate (3) (source : DGCL)
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population			1166	1212
2	Produit des impositions directes / population (recettes hors fiscalité reversée)			615	670
2bis	Produit des impositions directes / population			738	887
3	Recettes réelles de fonctionnement / population			1347	1405
4	Dépenses d'équipement brut / population			214	301
5	Encours de la dette / population			810	1018
6	DGF / population			229	202
7	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (2)			56,63%	62,40%
9	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital / recettes réelles de fonct. (2)			93,99%	93,40%
10	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement (2)			15,88%	21,40%
11	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2)			60,17%	72,40%