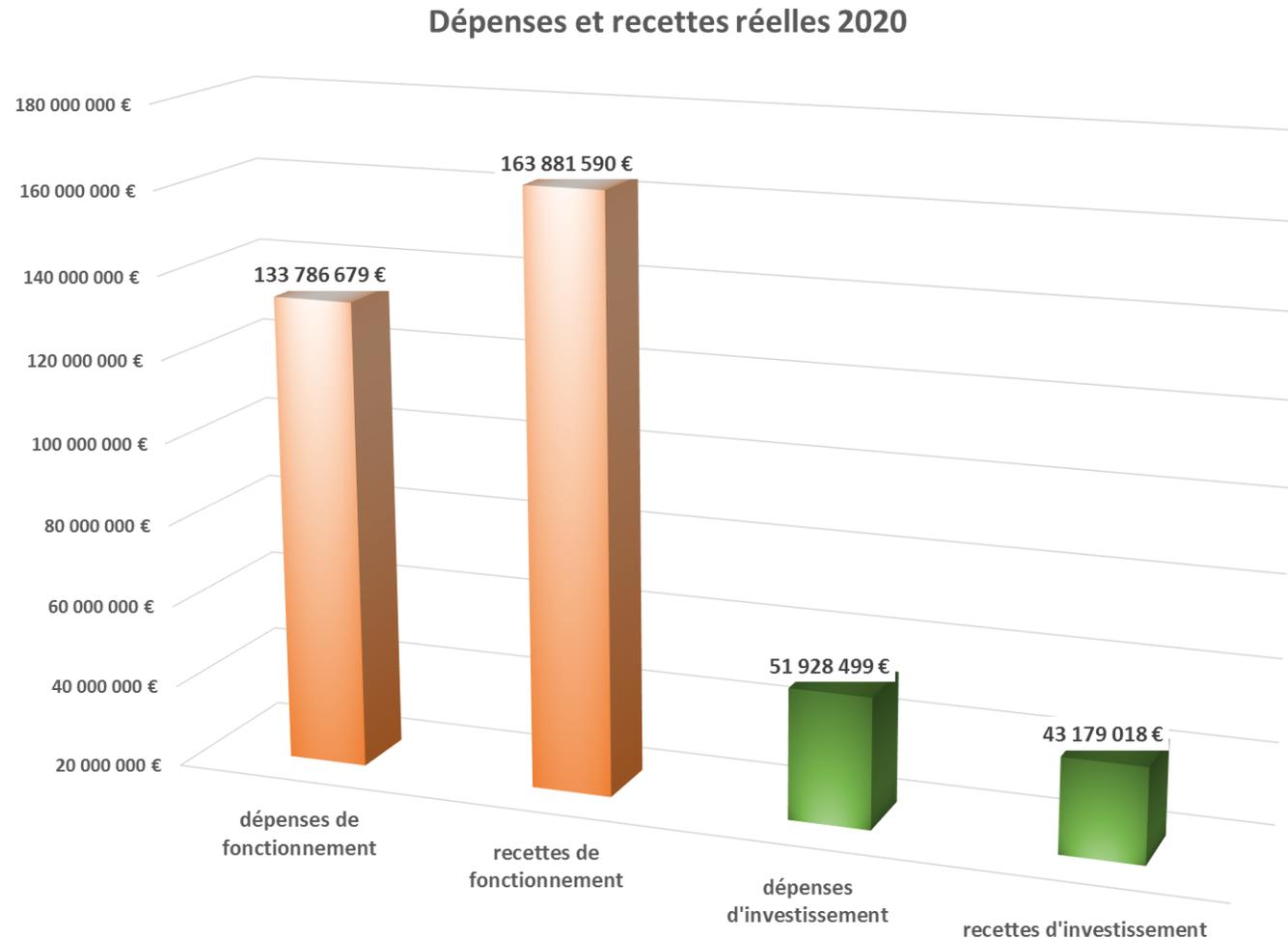


Présentation CA 2020

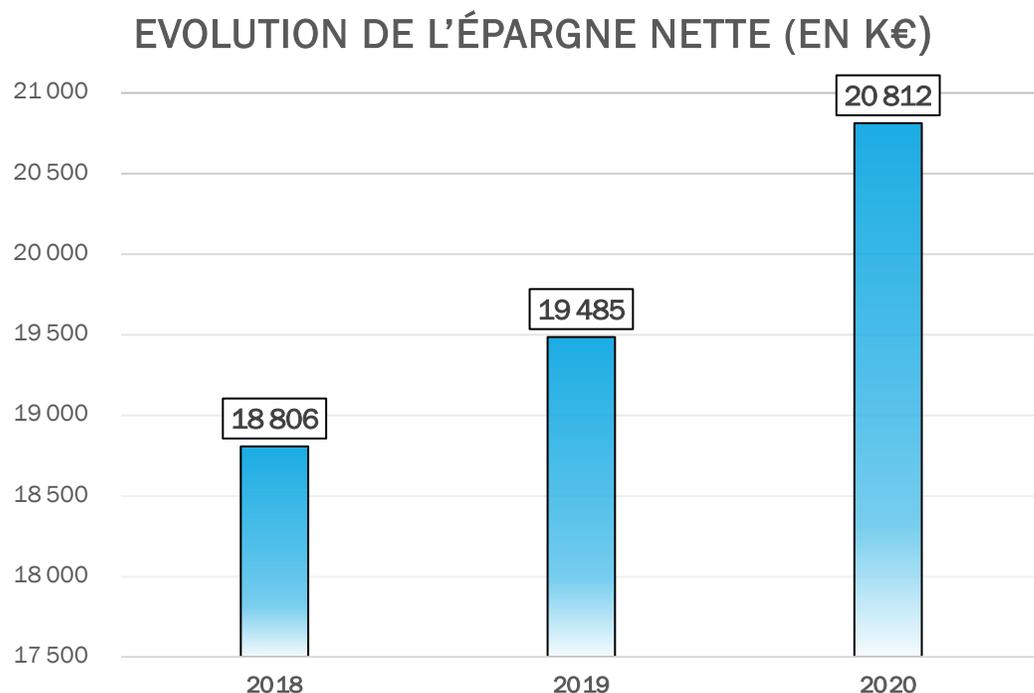
Conseil Municipal 30 Juin 2020

UN BUDGET EN PROGRESSION ET DE SOUTIEN AU CŒUR DE LA CRISE



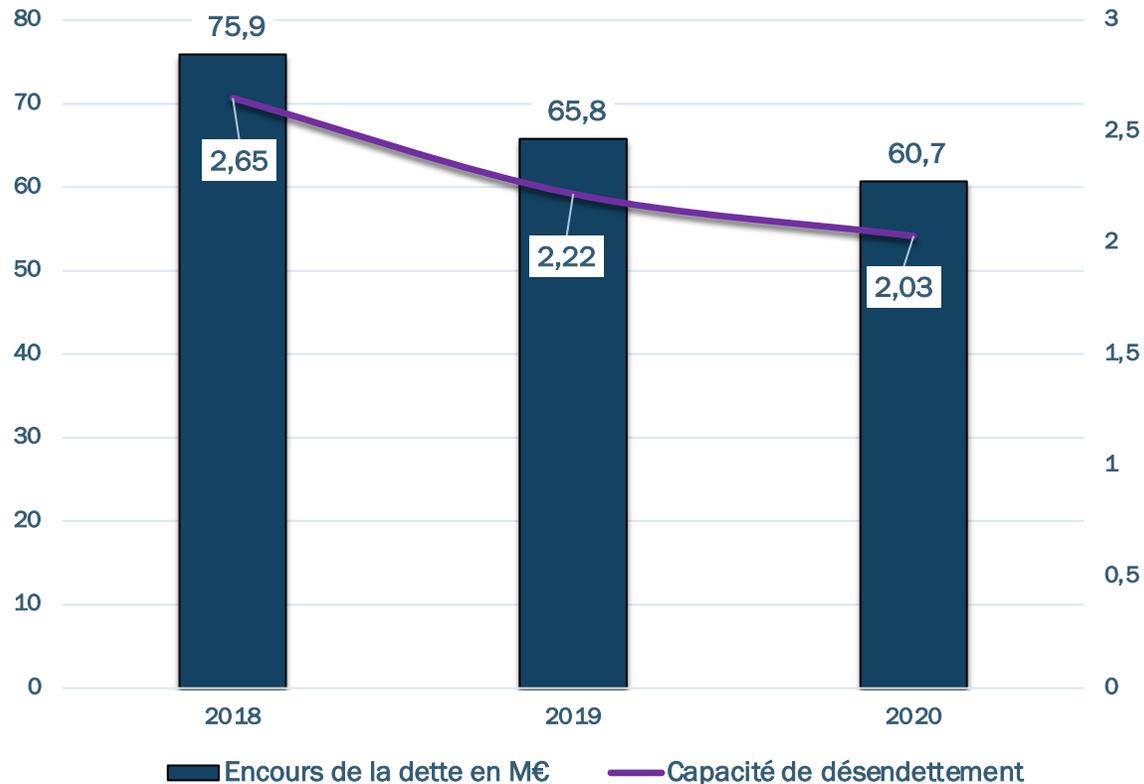
- Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent entre 2019 et 2020 de +3,69% (+4,8M€) du fait principalement de quelques dépenses sanitaires:
 - +2,9 M€ d'aide à la population,
 - +1 M€ d'équipements sanitaires (gel, masques...)
 - +0,6 M€ de frais de nettoyage des locaux.
- Les recettes réelles de fonctionnement semblent suivre un mouvement similaire à +2,74 % (+4,4 M€), mais ce mouvement trouve sa source dans des régularisations comptables
- Les dépenses d'investissement connaissent une nette hausse (+19,94%, +8,7 M€)

UNE ÉPARGNE NETTE « RÉELLE », CORRIGÉE DES RÉGULARISATIONS COMPTABLES, A 15,8 M€



- En apparence à 20,8 M€ en légère hausse, l'épargne nette bénéficie du travail de régularisation comptable de recettes antérieures non titrées pour 5M€. Retraitée des éléments extérieurs à l'exercice 2020, elle est en réalité à 15,8 M€.
- Il faut noter que ce niveau reste de très bonne qualité et finance par la section de fonctionnement plus de 40% de nos dépenses d'équipement de l'exercice.

UN CHIFFRE A PRENDRE TEL QUEL: LA BAISSSE DE L'ENDETTEMENT



- Avec un remboursement d'emprunt en capital de 9,08M€ pour un emprunt nouveau de 7,32M€, la Ville s'est désendettée une nouvelle fois de 1,76M€ en 2020 et son encours de dette était donc légèrement supérieur à 60 M€ au 31/12/2020
- La capacité de désendettement de la Ville à 2,03 années est par contre biaisée par la survalorisation de notre niveau d'épargne brute du fait des régularisations comptables. Calculé sur l'épargne brute retraitée, il s'élève à 2,44 années, ce qui reste très bon (meilleur ratio du Territoire, et seuil d'alerte posé par l'Etat à 12 années par exemple).

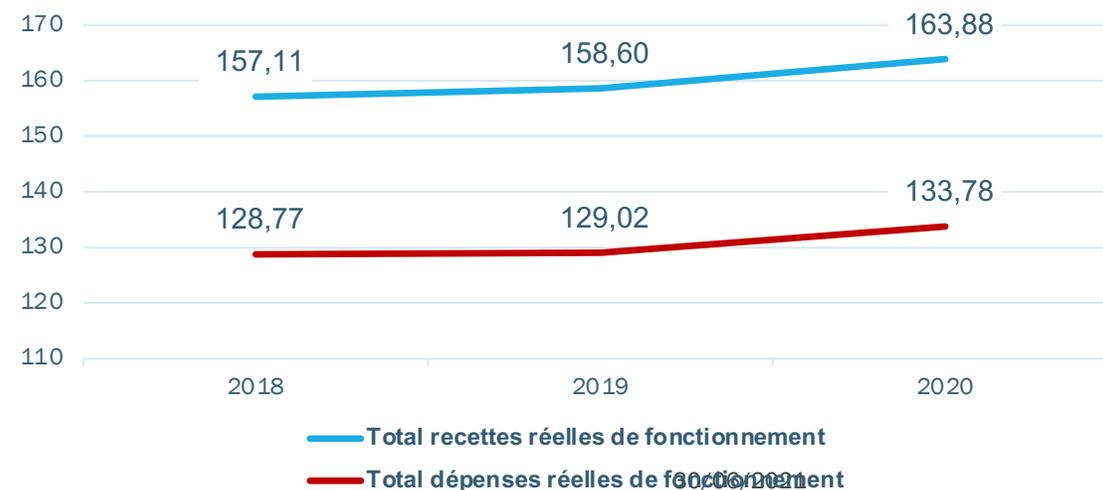
Zoom sur la section de fonctionnement

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT: UNE HAUSSE TIRÉE PAR LES DEPENSES SANITAIRES

Chapitre	CA 2019	Budget 2020	CA 2020	% de réalisation	Evolution 2020/2019 (en %)
011 - Charges à caractères général	36 797 049	42 245 842	37 042 297	87,68%	0,67%
012 - Charges de personnel	78 243 984	79 163 455	78 572 959	99,25%	0,42%
65 - Autres charges et subventions	11 750 642	12 904 844	12 555 255	97,29%	6,85%
66 - Charges financières	1 367 945	1 300 100	1 163 469	89,49%	-14,95%
67 - Charges exceptionnelles	864 216	4 512 533	4 452 699	98,67%	415,23%
Total dépenses de fonctionnement	129 023 837	140 126 774	133 786 679	95,48%	3,69%

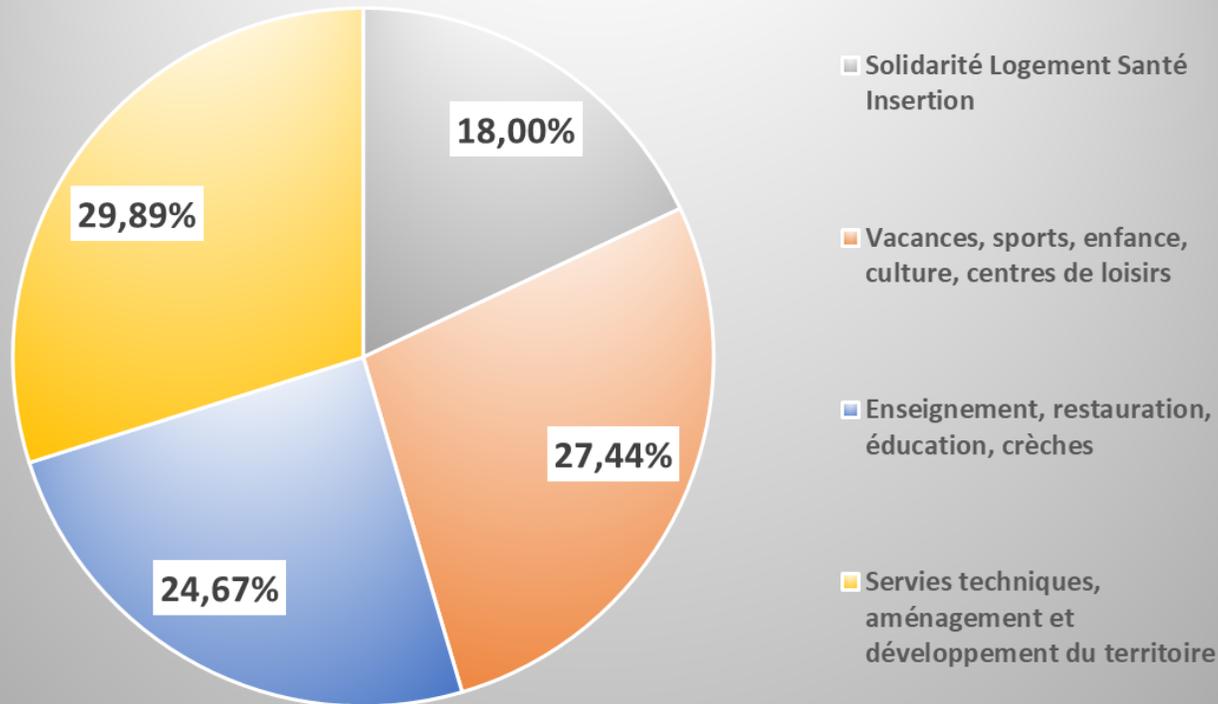
- Les charges exceptionnelles montent très fortement sous l'effet des près de 3 M€ d'aide à la population
- Les subventions augmentent du fait de la hausse de +1,3% des subventions aux associations privées, de la forte augmentation des versements au CCAS et à la Caisse des écoles

Section Fonctionnement en M€



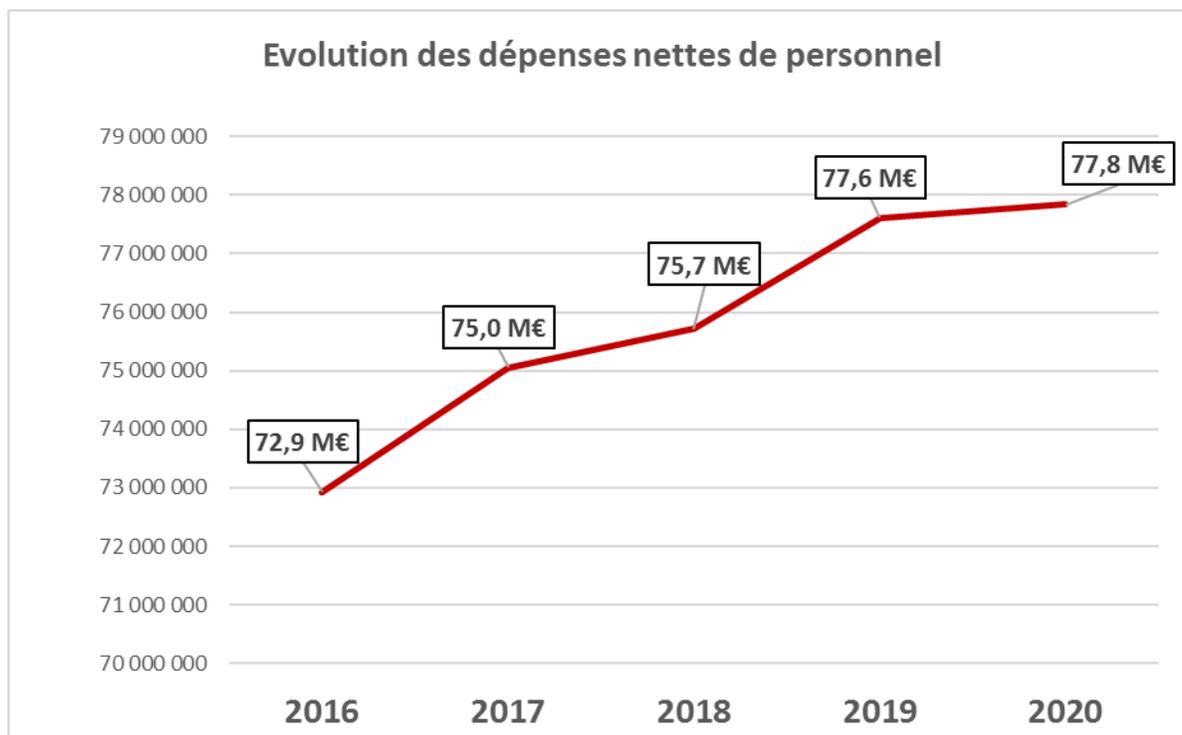
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : DES DÉPENSES SANITAIRES CONTREBALANCÉES PAR LA BAISSSE DE NOMBREUSES CHARGES

Dépenses de fonctionnement par secteur



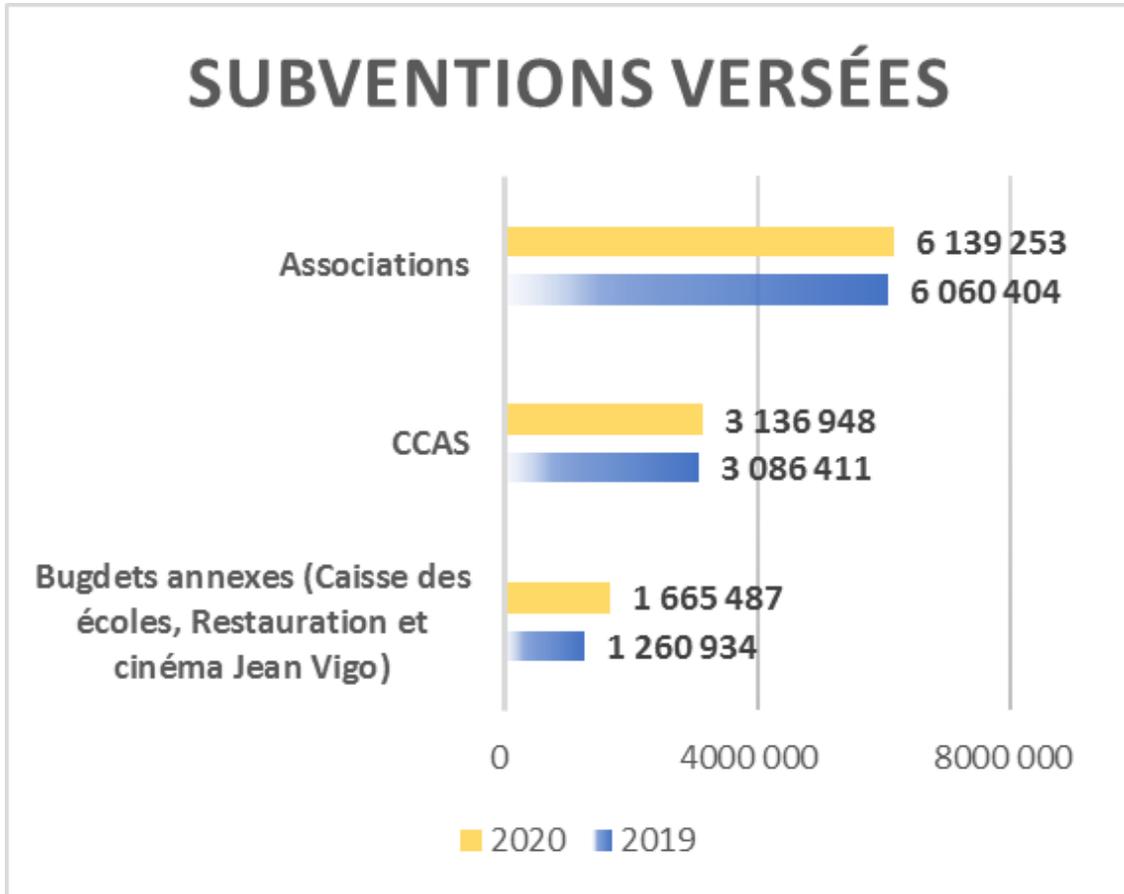
- Parmi les dépenses de fonctionnement, l'évolution des charges à caractère general traduit la complexité des dynamiques de dépenses sous crise sanitaire.
- 18 directions ont connu une baisse de charges à caractère general entre 2019 et 2020, au gré des fermetures de structures, voyages et évènements annulés
- Au contraire, les Directions ayant porté des dépenses sanitaires voient leurs charges à caractère general augmenter :
 - Acquisitions des équipements sanitaires à la DAJ
 - Surcoûts de nettoyage à la DPB
 - Surcoûts sur les chantiers à la DI

DÉPENSES DE PERSONNEL: UNE MAÎTRISE OBLIGÉE MALGRÉ DES DÉCISIONS SOCIALES FORTES AU PLUS FORT DE LA CRISE



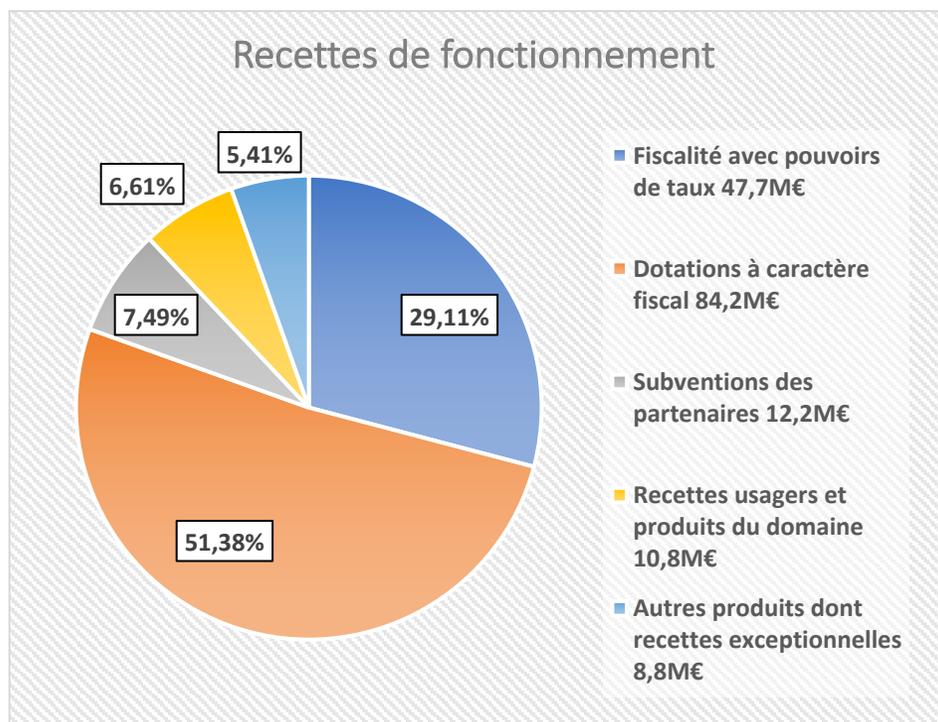
- L'exercice social 2020 a été marqué par une décision forte: le maintien de rémunération des vacataires de structures fermées
- Des dépenses de personnel stables par rapport à 2020

SUBVENTIONS: UNE NETTE HAUSSE ASSOCIANT SOUTIEN AUX ASSOCIATIONS PRIVÉES ET UNE SÉCURISATION DES BUDGETS ANNEXES



- La progression des subventions aux associations en 2020 est de +1,3%, marquant le souhait politique d'appuyer fortement un secteur associatif mis en difficulté par la crise sanitaire
- Les incertitudes quant à l'atterrissage des budgets annexes mis en tension par la crise, qu'elle soit sanitaire ou économique induite (notamment au CCAS), a conduit à décider d'augmenter fortement les subventions versées
- Ces dernières sont appelés à retrouver un niveau normal en 2021

DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT A RETRAITER POUR COMPRENDRE LA HAUSSE



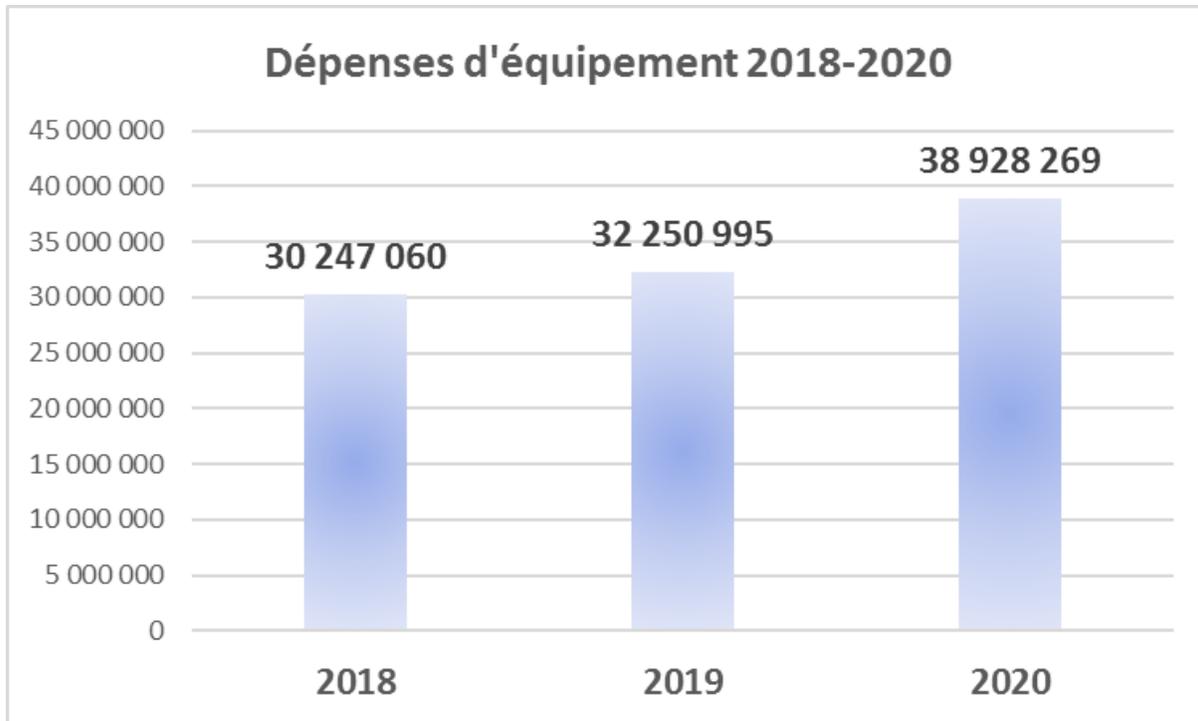
	2019	2020	Evolution 2020/2019 (en %)	Evolution 2020/2019 (en €)
Fiscalité avec pouvoirs de taux	47 010 096	47 700 343	1,47%	690 247
Dotations à caractère fiscal	82 885 170	84 204 528	1,59%	1 319 358
Subventions des partenaires	12 622 565	12 268 924	-2,80%	-353 641
Recettes usagers et produits du domaine	11 110 330	10 832 405	-2,50%	-277 925
Autres produits dont recettes exceptionnelles	5 888 926	8 871 851	50,65%	2 982 925
Total recettes de fonctionnement	159 517 087	163 878 051	2,73%	4 360 964

L'impression de hausse doit être nuancée par plusieurs éléments d'analyse:

- 5 M€ de recettes antérieures ont été régularisées,
- 0,8M€ de remboursement de personnel mis à disposition de Gennevilliers Habitat tombent pour la 1^{ère} fois en 2020,
- Des aides exceptionnelles liées au Covid du Département (470 K€), de la MGP (106 K€), de la CAF au bénéfice des crèches ou de l'ARS au bénéfice du CMS ont bonifié l'exercice.
- Nous pouvons estimer ainsi que, contrairement à l'apparence comptable, les recettes usagers ont été inférieures à la normale de près de -3 M€.
- La hausse de la fiscalité, malgré la stabilité des taux, tient à la taxe sur l'électricité (+117 K€), la DMTO (+120 K€) et à la taxe foncière (+567K€).

Zoom sur la section d'investissement

DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT: UNE AMBITION MAINTENUE MALGRÉ LES CIRCONSTANCES

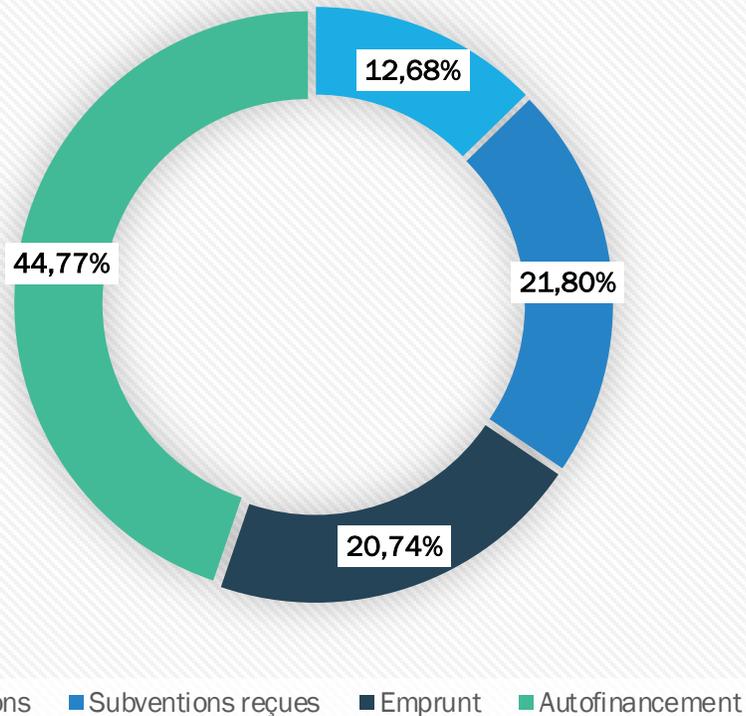


Les dépenses d'équipement 2020 sont en nette hausse notamment autour de quelques projets emblématiques:

- NPNRU des Agnettes (principalement GS Joliot Curie) : 2,08 M€
- Rénovation de l'accueil du CACC: 1,06 M€
- Extensions écoles Aguado/Caillebotte/Lurçat/Anatole France/Grésillons: 7,73 M€
- Opérations de voirie (Libération, Debussy-Chandon, Chateaubriant, place du cadran solaire, Villebois-Mareuil, mise en place zone verte...): 4,42 M€,
- Crèche du Luth: 0,94 M€
- Subventions d'investissement à la SEMAG 92 et à l'OPH: 5,36 M€

RECETTES D'INVESTISSEMENT: DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENTS AUTOFINANCÉES A PRÈS DE 45%

Mode de financement des dépenses
d'équipements



- A peine plus de 1/5^{ème} de nos dépenses d'équipement est financé par emprunt
- L'autofinancement est proche de 45%
- Les ressources propres financent les dépenses d'équipement à près de 80%
- Annoncé avec fracas, le plan de relance gouvernemental est porté disparu: nos 4 demandes de financement (écurie de Richelieu, Halle des Grésillons, Rénovation du CACC, accueil de la mairie) ont toutes été rejetées, l'expérience semblant identique dans d'autres communes du département



CONCLUSION

- Un budget résilient et réactif face à une crise inédite
- Des finances saines pour pouvoir continuer à projeter la Ville de demain
- Une ambition politique maintenue et fidèle aux engagements