



www.compiègne.fr

**Comptes Administratifs 2021
Budget principal et budget annexe
ZAC du Camp de Royallieu**

Conseil municipal du 25 mars 2022



Sommaire

- Budget principal :
 - ✓ Résultats globaux
 - ✓ Analyse du fonctionnement
 - ✓ Analyse de l'investissement
- Budget annexe ZAC du Camp de Royallieu
 - ✓ Résultats
 - ✓ Analyse de l'exécution
- Évolution de la situation financière



Budget principal

Résultats globaux

Le résultat global de clôture s'élève à 4,3 M€ auquel s'ajoute un solde de restes à réaliser de – 0,6 M€, pour un résultat cumulé de 3,7 M€.

Section	Reprise résultats 2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats de clôture 2021 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)	Affectation décidée
Fonctionnement	2 138 257,32	5 128 711,87	7 266 969,19	0,00	7 266 969,19	3 706 945,07
Investissement	-3 023 272,44	62 985,24	-2 960 287,20	-599 736,92	-3 560 024,12	-3 560 024,12
Total :	-885 015,12	5 191 697,11	4 306 681,99	-599 736,92	3 706 945,07	

Il est proposé d'affecter le résultat à hauteur de 3,7 M€ en fonctionnement au BP 2022.



Budget principal

Analyse du fonctionnement

Recettes de fonctionnement		CA 2019	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	Taux d'exécution	Commentaires
002	Résultat reporté	1 386 626	1 968 300	2 138 257	2 138 257	100,0%	Selon CA2020
013	Atténuation de charges	361 843	421 150	259 500	376 941	145,3%	Remboursement charges de personnel (notamment indemnités journalières)
70	Produits des services	4 458 272	3 272 199	4 189 879	4 327 631	103,3%	Reprise de l'activité mais encore légèrement inférieur au niveau d'avant pandémie
73	Impôts et taxes	42 935 823	42 809 997	42 404 383	43 330 558	102,2%	Légère augmentation des contributions directes Bonne progression de la taxe sur les droits de mutations
74	Dotations, subventions et participations	10 053 178	10 484 517	10 764 233	10 781 338	100,2%	Compensation des contributions pour les établissements industriels qui neutralise la perte de la compensation pour la taxe d'habitation
75	Autres produits de gestion courante	668 345	664 627	583 585	726 672	124,5%	
76	Produits financiers	0	0	10	10	98,0%	
77	Recettes exceptionnelles	870 297	914 736	769 964	928 940	120,6%	Dont cessions immobilières (700 K€)
78	Reprise de provision	14 390	0	43 521	43 521	100,0%	
042 (2)	Opérations d'ordre de transfert entre section	127 116	82 477	66 497	66 390	99,8%	
Total recettes de fonctionnement :		60 875 889	60 618 002	61 219 830	62 720 259	102,5%	

- Une reprise du résultat reporté de 2,1 M€ en 2021 contre 1,9 en 2020 soit + 170 K€
- Un niveau des produits des services qui revient presque à son niveau 2019 d'avant crise sanitaire (+1,05 M€)
- Une progression des impôts et taxes de 520 K€ avec notamment l'augmentation de la taxe sur les droits de mutation de 165 K€.



Budget principal

Analyse du fonctionnement

Dépenses de fonctionnement		CA 2019	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	Taux d'exécution	Commentaires
011	Charges à caractère général	13 745 561	12 669 749	14 265 992	13 086 624	91,7%	Niveau de réalisation encore impacté par les conséquences de la crise sanitaire sur l'activité
012	Charges de personnel	33 401 784	33 044 346	34 157 084	33 941 333	99,4%	Hausse significative suite à la crise sanitaire
014	Atténuation de produits	34 157	25 877	36 880	36 880	100,0%	
022	Dépenses imprévues	0	0			nc	
65	Autres charges de gestion courante	4 107 833	3 717 113	4 418 055	4 291 227	97,1%	Maintien de la subvention au CCAS afin de lui permettre de faire face aux conséquences de la COVID Augmentation des subventions aux associations avec la compensation obligatoire pour la SPL et la facturation de la mise à disposition du personnel des crèches
66	Charges financières	1 155 509	1 018 378	917 500	881 844	96,1%	Diminution liée au désendettement et à la baisse des taux d'intérêts constatés ces dernières années
67	Charges exceptionnelles	280 831	846 563	556 451	470 912	84,6%	Dont subvention au budget annexe ZAC du Camp de Royallieu(131 K€)
68	Dotation aux provisions	0	19 947	0	0	#DIV/0!	
023	Virement à la section d'investissement	0	0	4 122 263		0,0%	Pas de réalisation sur cette prévision
042 (1)	opérations d'ordre entre section	2 581 915	2 637 773	2 745 605	2 744 470	100,0%	Amortissements et opérations d'ordre liées aux cessions
Total dépenses de fonctionnement		55 307 589	53 979 745	61 219 830	55 453 290	97,1%	Taux d'exécution des prévisions avec exécution

- Un niveau de réalisation encore impacté par la crise sanitaire
- Une augmentation des dépenses de personnel liée à la crise sanitaire
- Un maintien des subventions versées aux associations
- Une diminution des charges financières liée au désendettement



Budget principal

Analyse de l'investissement

Recettes d'investissement		CA 2019	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	Taux d'exécution	Commentaires
10	Dotations et fds propres	4 333 759	6 034 763	5 930 000	6 096 471	102,8%	
10222	dont FCTVA	877 967	1 407 421	930 000	1 167 579	125,5%	Augmentation liée au niveau de dépenses d'investissement de 2019
10226	Taxe aménagement	356 692	1 027 343	500 000	428 892	85,8%	Produits issus des opérations d'aménagement réalisées sur la commune hors ZAC
1068	Excédent de fct. capitalisé	3 099 100	3 600 000	4 500 000	4 500 000	100,0%	Affectation du résultat 2019
13	Subventions d'investissement	3 872 353	1 824 451	6 492 074	2 675 717	41,2%	
131/2	dont subventions	3 414 910	1 440 754	6 275 380	2 459 023	39,2%	Les subventions non perçues sont inscrites en report au budget primitif 2022
1342	Amendes de police	457 443	383 697	216 694	216 694	100,0%	
13..	Autres	0	0			nc	
16	Recours à l'emprunt	2 201 200	5 001 184	3 483 900	1 000 000	28,7%	
20-23-27	Autres recettes d'équipement	16 200	36 555	0	681	nc	Remboursement avance sur marché
024	Pdts de cessions	0	0	139 568	0	nc	* Prévion sans exécution budgétaire mais exécutée en fonctionnement
454201	Opérations pour compte de tiers			7 000			
021	Prélèvement en provenance de la section de fct.	0	0	4 122 263	0	nc	* Prévion sans exécution budgétaire
040	opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 581 915	2 637 773	2 745 605	2 744 470	100,0%	
041	Opérations patrimoniales	414 041	0	321 612	0	0,0%	
Total recettes d'investissement :		13 419 468	15 534 725	23 242 022	12 517 338,98	65,5%	Taux d'exécution des prévisions avec exécution

- Baisse du FCTVA de 240 K€ liée aux niveau de dépenses d'équipement en 2020 moins important.
- Un produit de taxe d'aménagement en baisse de 600 K€, l'année précédente ayant été une année remarquable
- Une affectation du résultat en excédent de fonctionnement capitalisé 2020 de 4,5 M€ contre 3,6 M€ soit + 900 K€



Budget principal

Analyse de l'investissement

Dépenses d'investissement		CA 2019	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	Taux d'exécution	Commentaires
001	Solde N-1	3 619 056	5 419 744	3 023 272	3 023 272	100,0%	Reprise déficit 2020
-	Restes à réaliser (RAR)	0				#DIV/0!	
10/13	Remb. Subventions /dotations	82 059	98 302	50 000	0	0,0%	Indus suite exonération ou annulation permis de construire
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166)	4 647 494	5 011 906	4 882 000	4 838 449	99,1%	Selon profil d'extinction de la dette
	Dépenses d'équipement	9 949 446	7 701 820	14 760 391	7 418 265	50,3%	Niveau de réalisation impacté du fait de la crise sanitaire qui a influé le fonctionnement des entreprises (règle de distanciation, isolement ...)
26/27	Immob. Financières	0	243 750	131 250	131 250	100,0%	Capital SPL Pôle Equestre du Compiègnais
454101	Opérations pour compte de tiers		0	7 000	0	0,0%	
040	opérations d'ordre de transfert entre section	127 116	82 477	66 497	66 390	99,8%	
041	Opérations patrimoniales	414 041	0	321 612	0	0,0%	
Total dépenses d'investissement :		18 839 211	18 557 998	23 242 022	15 477 626	66,6%	

Une réalisation du programme d'investissement impactée par la crise sanitaire

Un déficit antérieur repris de 3 M€ contre 5,4 M€ en 2020



Budget principal

Analyse de l'investissement

SECURITE	Montants en €
Matériel Police Municipale	41 861
Equipements de vidéo surveillance	250 671
BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	
Vestiaires Service Jardin	131 752
Rénovation Salon d'honneur	153 776
Menuiseries bâtiments communaux	202 517
Câblage informatique des bâtiments communaux	245 086
SPORT	
Travaux d'agrandissement de l'archerie	695 713
Travaux Centre équestre / Cercle hippique	325 112
Réaménagement vestiaires Salle Tainturier	214 058
Stade équestre du Grand Parc	91 433
CULTURE	
Système sonore du Théâtre impérial	109 997

FOCUS sur les dépenses d'investissement

ESPACES URBAINS	Montants en €
Voiries (aménagement, travaux, enfouissement des réseaux, accessibilité, parkings, pistes cyclables et piétonnes)	1 061 147
Requalification de la rue Carnot avec enfouissement des réseaux	556 193
Eclairage public	421 123
Centre Anne Marie Vivé	123 153
Cours d'écoles	109 693
Réseau de chaleur	100 690
MOYENS TECHNIQUES	
Matériel de transport	238 202
Matériel espaces verts et voirie	144 226



Budget annexe ZAC DU Camp de Royallieu

Résultats

Section	Reprise résultats 2020 (1)	Résultat d'exécution 2021	Résultats de clôture 2021 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	0	0	0	0	0
Investissement	-282 167	84 264	-197 903	0	-197 903
Total :	-282 167	84 264	-197 903	0	-197 903

Un résultat d'exécution 2021 positif permettant la réduction de près du tiers du déficit

Une participation du budget principal de 131 K€

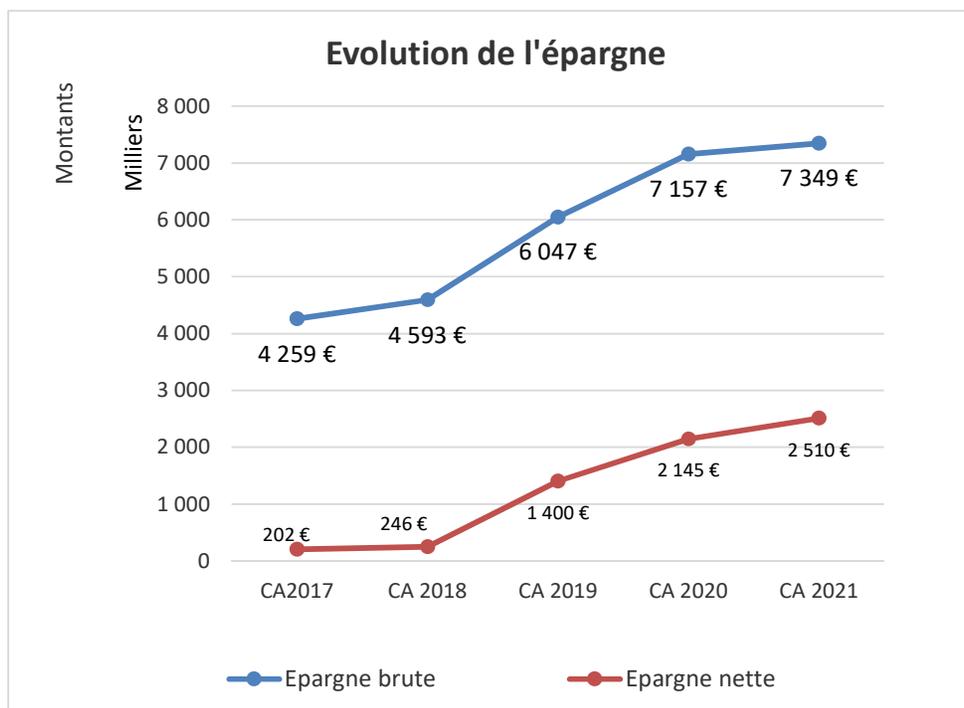
Des travaux réalisés pour 197 K€

Un dette intégralement remboursée



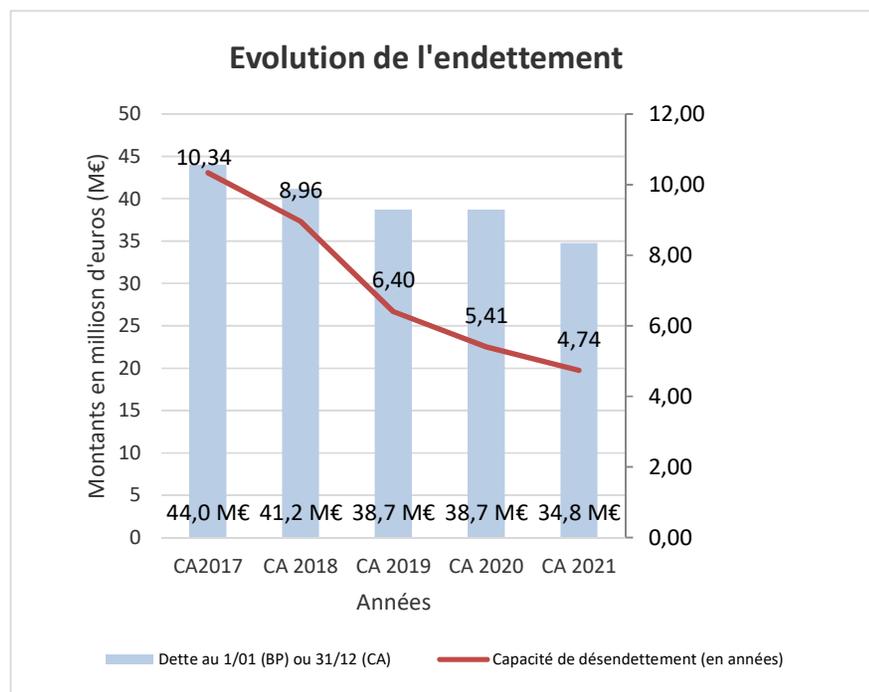
Évolution de la situation financière

Une amélioration des épargnes qui se poursuit





Évolution de la situation financière



Un endettement maîtrisé avec :

- Une capacité de désendettement de 4,74 années
- Une dette par habitant de 837 euros (pour une moyenne de la strate de 1.011 €)



Synthèse

- Augmentation des recettes de fonctionnement grâce à la bonne gestion de la ville qui permet d'absorber le choc de la crise sanitaire avec un résultat reporté 2020 en légère progression,
- Stabilité de la pression fiscale avec un gel des taux pour la troisième année consécutive,
- Maîtrise au mieux des dépenses de fonctionnement compte tenu des dépenses imposées par la crise sanitaire,
- Augmentation significative des épargnes,
- Maîtrise de la dette avec une capacité de désendettement en amélioration



www.compiègne.fr

Mairie de Compiègne - Hôtel de ville - CS 30009 - 60321 Compiègne Cédex - 03 44 40 72 00