

## BUDGET VILLE – ANNEXE AU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

### NOTE DE SYNTHESE RELATIVE AUX INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES DE 2020

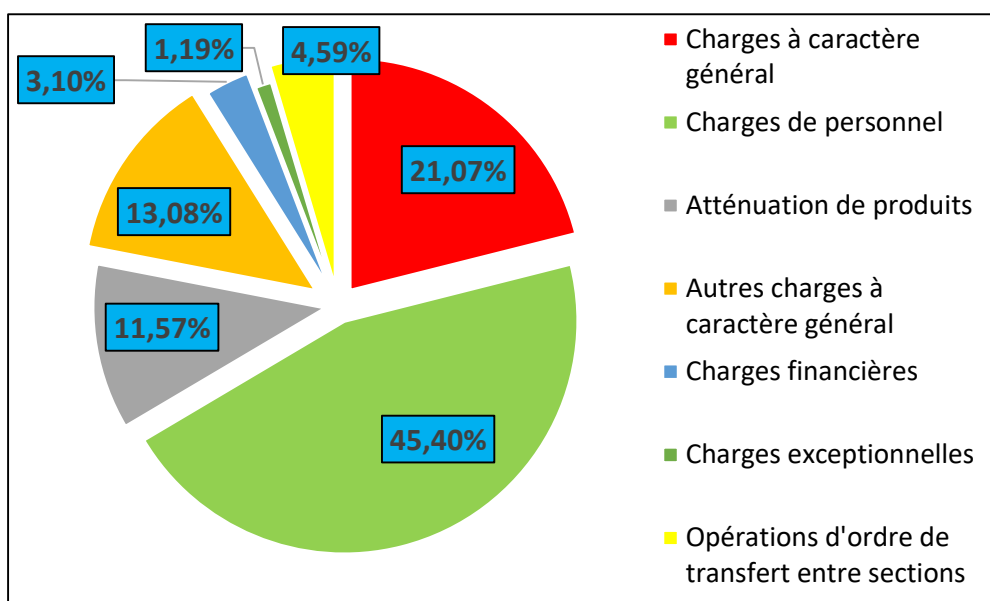
*Cette note est annexée au compte administratif 2020 et sera publiée sur le site internet de la commune.*

L'article 107 de la loi NOTRe n°2015-991 du 7 août 2015 a modifié les articles L.2313-1, L.3313-1 et L.4313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales. De ce fait, les communes et leurs établissements publics, les départements, les régions et les métropoles doivent annexer au budget primitif et au compte administratif une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles.

#### 1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

a) Les dépenses se décomposent de la manière suivante :

| Dépenses                                                  | 2019                | 2020                |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>011</b> Charges à caractère général                    | 1 587 652,65        | 1 472 882,44        |
| <b>012</b> Charges de personnel                           | 3 086 398,17        | 3 174 144,07        |
| <b>014</b> Atténuation de produits                        | 734 943,00          | 809 139,12          |
| <b>65</b> Autres charges à caractère général              | 890 090,08          | 914 413,35          |
| <b>66</b> Charges financières                             | 224 408,53          | 216 918,57          |
| <b>67</b> Charges exceptionnelles                         | 27 815,30           | 83 076,95           |
| <b>042</b> Opérations d'ordre de transfert entre sections | 305 383,89          | 320 795,22          |
| <b>Total des dépenses de fonctionnement</b>               | <b>6 856 691,62</b> | <b>6 991 369,72</b> |



MAIRIE DE SAINT-LYS

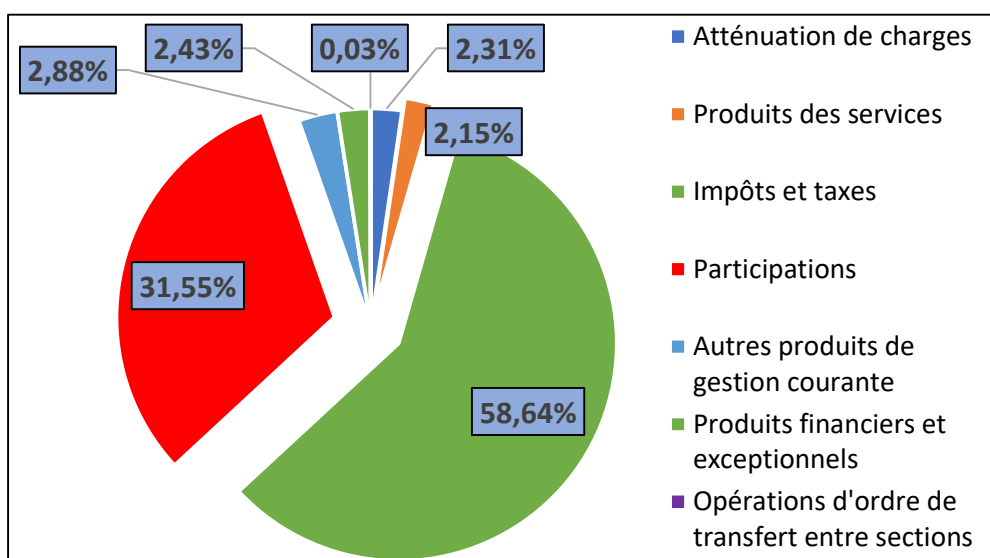
1 Place Nationale - CS 60027 - 31470 Saint-Lys

Tél. : 05 62 14 71 71 - Fax : 05 61 91 63 02 - [mairie@saint-lys.fr](mailto:mairie@saint-lys.fr)

[www.saint-lys.fr](http://www.saint-lys.fr)

b) Les recettes sont présentées ci-dessous :

| Recettes                                                  | 2019                | 2020                |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>013</b> Atténuation de charges                         | 89 508,40           | 183 471,46          |
| <b>70</b> Produits des services                           | 281 496,71          | 171 219,29          |
| <b>73</b> Impôts et taxes                                 | 4 551 136,01        | 4 663 421,71        |
| <b>74</b> Participations                                  | 2 434 458,15        | 2 508 796,56        |
| <b>75</b> Autres produits de gestion courante             | 227 948,64          | 229 384,88          |
| <b>76</b> Produits financiers                             | 4,50                | 3,75                |
| <b>77</b> Produits exceptionnels                          | 83 543,55           | 193 165,87          |
| <b>042</b> Opérations d'ordre de transfert entre sections | 115 244,77          | 2 713,11            |
| <b>Total des recettes de fonctionnement</b>               | <b>7 783 340,73</b> | <b>7 952 176,63</b> |



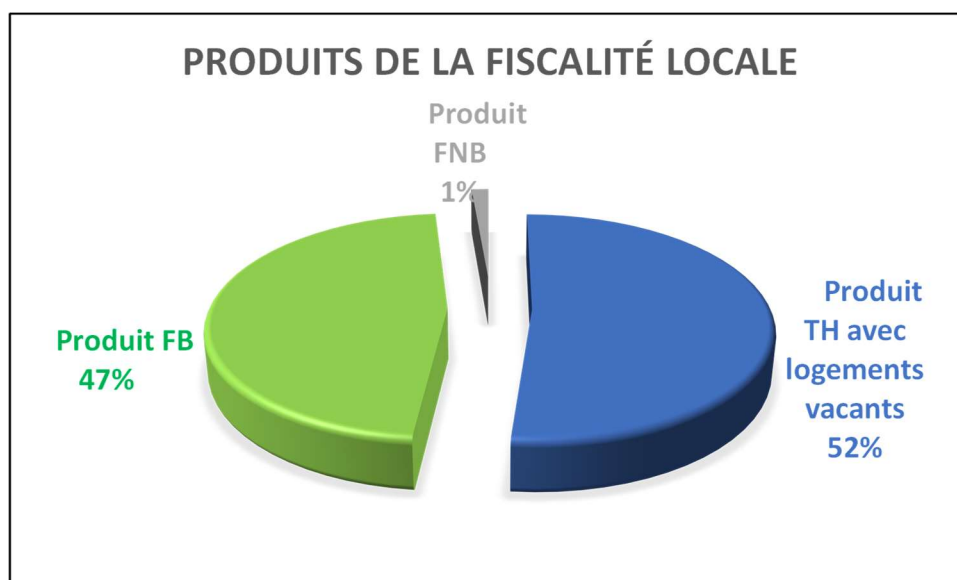
### c) La fiscalité

Les taux des impôts locaux pour 2020 sont les suivants :

| Taxe                                        | Taux voté (%) | Taux moyen de la strate (DGFIP 2019) |
|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Taxe d'habitation (dont logements vacants)  | 17,72%        | 15,30%                               |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties     | 25,45%        | 20,96%                               |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 125,32%       | 52,48%                               |

Ils sont inchangés depuis 2016.

Selon l'état 1288 M, le produit de la fiscalité locale s'est élevé à 4 230 916 €.



### d) Les dotations de l'Etat

Elles sont principalement composées de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF), de la Dotation de Solidarité Rurale (DSR) et de la Dotation Nationale de Péréquation (DNP) représentant un montant global de 2 190 392 € (soit une progression de +2,23 % par rapport à 2019).

| Evolution en €                                    | 2018             | 2019             | 2020             | 2020 / 2019  |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Dotation forfaitaire                              | 975 546          | 991 044          | 999 042          | 0,81%        |
| Dotations de péréquation (DSR / DNP)              | 1 128 494        | 1 151 502        | 1 191 350        | 3,46%        |
| Dotation de Solidarité Rurale (DSR)               | 835 992          | 867 340          | 916 530          | 5,67%        |
| Dotation de solidarité rurale bourg centre        | 497 017          | 518 323          | 533 815          | 2,99%        |
| Dotation de solidarité rurale péréquation         | 148 674          | 150 274          | 151 866          | 1,06%        |
| Dotation de solidarité rurale cible               | 190 301          | 198 743          | 230 849          | 16,15%       |
| Dotation Nationale de Péréquation (DNP)           | 292 502          | 284 162          | 274 820          | -3,29%       |
| Dotation nationale de péréquation part principale | 261 116          | 252 230          | 241 286          | -4,34%       |
| Dotation nationale de péréquation part majoration | 31 386           | 31 932           | 33 534           | 5,02%        |
| <b>Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)</b>   | <b>2 104 040</b> | <b>2 142 546</b> | <b>2 190 392</b> | <b>2,23%</b> |

MAIRIE DE SAINT-LYS

1 Place Nationale - CS 60027 - 31470 Saint-Lys

Tél. : 05 62 14 71 71 - Fax : 05 61 91 63 02 - [mairie@saint-lys.fr](mailto:mairie@saint-lys.fr)

[www.saint-lys.fr](http://www.saint-lys.fr)

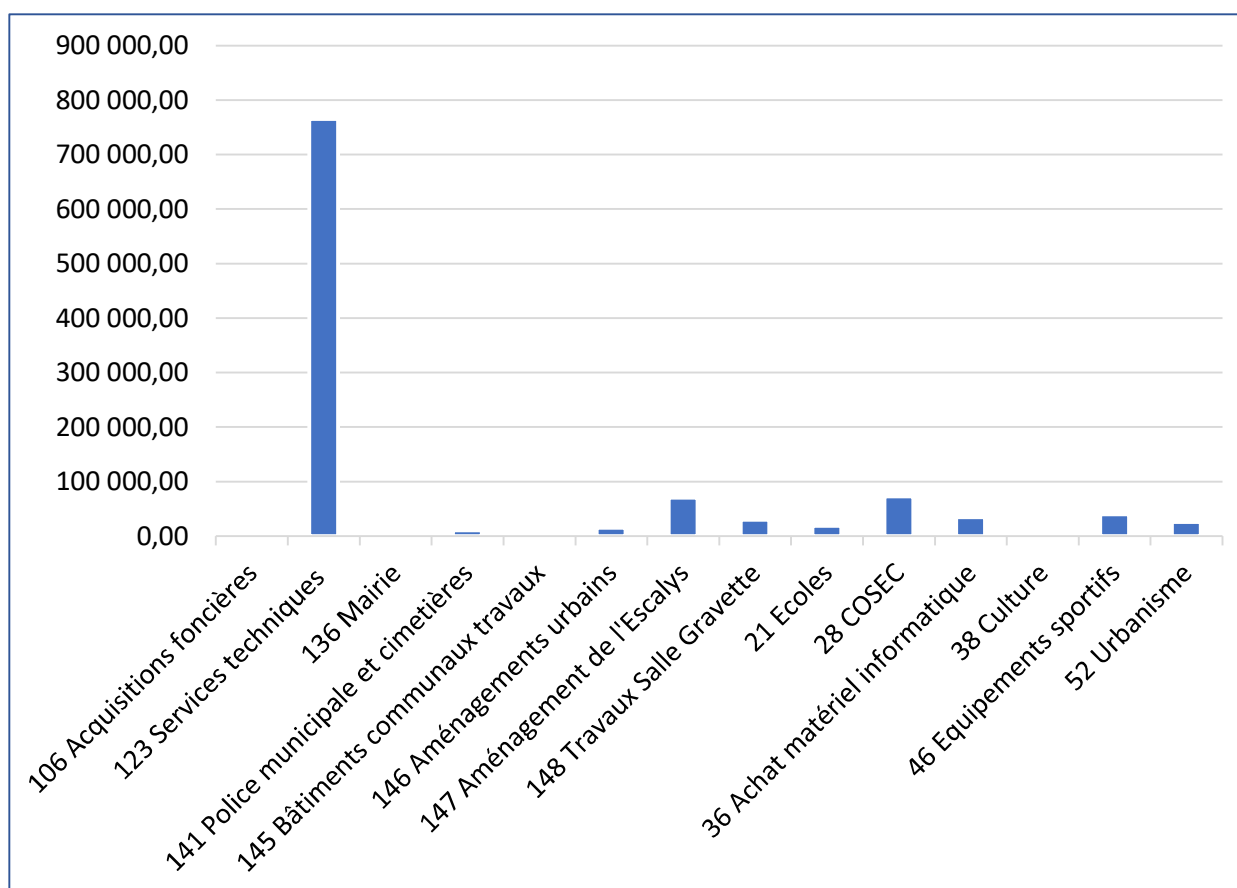
## 2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

a) Vue d'ensemble de la section d'investissement :

Elle se présente de la manière suivante :

| Dépenses                                     | Montant             | Recettes                                      | Montant             |
|----------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|---------------------|
| Opérations d'équipement                      | 3 232 887,40        | <b>13</b> Subventions d'investissement        | 272 064,83          |
| <b>16</b> Emprunts et dettes assimilées      | 569 391,36          | <b>10</b> Dotations, fonds divers et réserves | 1 751 682,14        |
| <b>040</b> Opérations d'ordre entre sections | 2 713,11            | <b>16</b> Emprunts et dettes assimilées       | 1 030 000,00        |
| <b>041</b> Opérations patrimoniales          | 0,00                | <b>165</b> Dépôts et cautionnements reçus     | 0,00                |
|                                              |                     | <b>45</b> Opérations pour compte de tiers     | 5 165,24            |
|                                              |                     | <b>040</b> Opérations d'ordre entre sections  | 320 795,22          |
|                                              |                     | <b>041</b> Opérations patrimoniales           | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'investissement</b>   | <b>3 804 991,87</b> | <b>Total des recettes d'investissement</b>    | <b>3 379 707,43</b> |

Hors autorisations de programme (AP) et crédits de paiement (CP), les opérations d'équipement ont été les suivantes pour un montant global de 1 099 048,24 € :





La gestion sous forme d'AP / CP permet d'effectuer une gestion pluriannuelle de l'engagement des dépenses. Seules les dépenses à payer au cours de l'exercice sont retracées dans le budget.

Ces AP / CP concernent l'opération de l'Escalys pour 281 150,27 €, celle de la rénovation et de l'extension des tribunes du Stade à hauteur de 845 184,04 € et celle de la rénovation et de l'extension du COSEC à hauteur de 1 007 504,85 €. Le montant total de ces trois opérations en AP / CP s'élève à 2 133 839,16 €.

b) Les subventions d'investissement reçues :

La Ville a encaissé la somme de 272 064,83 € au titre des subventions d'investissement comme suit :

- 63 000 € de la Caisse d'Allocations Familiales pour la création de locaux pour le centre social,
- 15 997,94 € de l'Etat au titre du FIPD pour la sécurisation des écoles,
- 193 066,89 € du Conseil Départemental de la Haute-Garonne pour la rénovation et l'extension des tribunes du Stade.

c) L'emprunt :

La Ville a encaissé un emprunt de 1 000 000 € pour la rénovation et l'extension du COSEC pour une durée de 15 ans à taux fixe de 0,52 % (annuité constante selon une échéance trimestrielle) et un prêt sans intérêt de 30 000 € au titre de la création de locaux pour le centre social pour 6 ans.

### 3. LES RESULTATS DE L'EXERCICE

#### a) Résultat global de clôture

|                                     |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Recettes de fonctionnement :        | 7 952 176,63 €        |
| Dépenses de fonctionnement :        | 6 991 369,72 €        |
| Report 2019 :                       | 3 469 344,33 €        |
| <b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT :</b> | <b>4 430 151,24 €</b> |

|                                    |                        |
|------------------------------------|------------------------|
| Recettes d'investissement :        | 3 379 707,43 €         |
| Dépenses d'investissement :        | 3 804 991,87 €         |
| Report 2019 :                      | -1 214 584,95 €        |
| <b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT :</b> | <b>-1 639 869,39 €</b> |

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| Restes à réaliser Recettes :         | 1 361 000,00 €      |
| Restes à réaliser Dépenses :         | 881 349,00 €        |
| <b>SOLDE DES RESTES A REALISER :</b> | <b>479 651,00 €</b> |

La section d'investissement est en besoin de financement à hauteur de 1 160 218,39 € (résultat d'investissement + solde des restes à réaliser) ce qui donnera lieu à l'affectation des résultats sur 2021 (ponction sur le résultat de fonctionnement reporté).

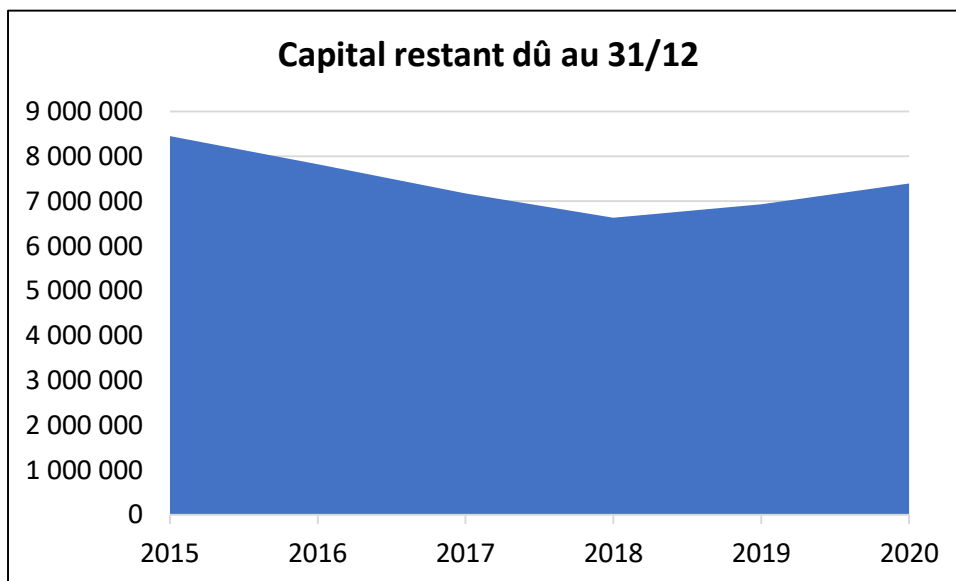
#### b) Principaux ratios

| Ratios |                                                                                                                 | Valeurs de la commune | Moyennes nationales de la strate (Source DGCL 2019) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------|
| 1      | Dépenses réelles de fonctionnement / population                                                                 | 693,33                | 939,00                                              |
| 2      | Produits des impôts directs / population                                                                        | 440,09                | 500,00                                              |
| 3      | Recettes réelles de fonctionnement / population                                                                 | 826,26                | 1 125,00                                            |
| 4      | Dépense d'équipement brut / population                                                                          | 336,02                | 283,00                                              |
| 5      | Encours de la dette / population                                                                                | 768,07                | 874,00                                              |
| 6      | Dépense Globale de Fonctionnement / population                                                                  | 227,67                | 153,00                                              |
| 7      | Dépense de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement                                                       | 47,58%                | 56,30%                                              |
| 8      | Dépenses réelles de fonctionnement et Remboursement de la dette en capital / Recettes réelles de fonctionnement | 91,07%                | 91,00%                                              |
| 9      | Dépense d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement                                                  | 40,67%                | 25,20%                                              |
| 10     | Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement                                                        | 92,96%                | 77,70%                                              |

c) Etat de la dette

L'annuité 2020 s'est élevée à 786 309,93 €. Elle est en hausse par rapport à celle de l'année dernière (722 580,17 €) en raison de la souscription d'un nouvel emprunt de 800 000 € en 2019.

L'encours de la dette est de 7 389 585,70 € soit 460 608,64 € de plus que le capital restant dû au 31 décembre 2019 suite à la souscription de cet emprunt de 800 000 €.



La capacité de désendettement (encours de la dette / épargne brute) permet d'apprécier le nombre d'années nécessaires à une commune pour rembourser l'intégralité du capital de sa dette à partir de sa seule épargne brute. Il est recommandé que sa valeur n'excède pas 10 ans. Cette capacité est de 5,8 années en 2020 (contre 6,2 en 2019) du fait principalement de l'amélioration de l'épargne brute.