



2019

Rapport de présentation Compte Administratif



Conseil Municipal
25 juin 2020

Sommaire

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – VILLE DE SAINT-GERMAIN-EN-LAYE	2
PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – BUDGET PRINCIPAL	3
1. Niveau général de réalisation de l'exercice	3
2. En bref :	4
3. Quelques indicateurs du Budget Principal	5
4. Fonctionnement	6
5. Investissement	8
6. Vision globale des 3 derniers comptes administratifs et détermination du résultat	11
7. Affectation du résultat	11
1. DETAIL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	12
2. DETAIL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	23
SECTION D'INVESTISSEMENT	31
1. DETAIL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	31
2. DETAIL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	41
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE D'ASSAINISSEMENT	44
1. Niveau général de réalisation 2019 - Fonctionnement et Investissement	44
2. Fonctionnement	44
3. Investissement	45
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE EAU POTABLE	48
1. Niveau général de réalisation 2019 – Fonctionnement et Investissement	48
2. Fonctionnement	48
3. Investissement	49
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS INFIRMIERS À DOMICILE	50
1. Niveau général de réalisation 2019 – Fonctionnement et Investissement	52
2. Fonctionnement	52
3. Investissement	53
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE D'AMENAGEMENT LISIERE PEREIRE	54
1. Niveau général de réalisation 2019 - Fonctionnement et Investissement	55
2. Fonctionnement	55
3. Investissement	57
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE D'AMENAGEMENT QUARTIER HOPITAL	59
1. Niveau général de réalisation 2019 - Fonctionnement et Investissement 2019	60
2. Fonctionnement	60
3. Investissement	61
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – LOCAUX COMMERCIAUX	62
1. Niveau général de réalisation 2019 – Fonctionnement et Investissement	62
2. Fonctionnement	62
3. Investissement	63
COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE FETE DES LOGES	64
1. Niveau général de réalisation 2019 – Fonctionnement	64
PRÉSENTATION CONSOLIDÉE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES	66

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – VILLE DE SAINT-GERMAIN-EN-LAYE



2019 : premier budget de la Commune nouvelle « Saint-Germain-en-Laye »

Le Budget Primitif 2019 voté par le conseil municipal le 28 mars 2019 a été ajusté 3 fois par décisions modificatives. L'ensemble de ces mouvements constitue les crédits ouverts permettant l'exécution des dépenses et des recettes 2019.

Le Compte Administratif 2019 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par la Ville entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2019.

Il rend compte de la gestion de l'ordonnateur c'est-à-dire du Maire. Il a la même architecture que le budget et il obéit aux mêmes principes : annualité, sincérité, unité, universalité. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par le Comptable Public.

Le comptable tient la comptabilité de l'ordonnateur suivant le principe de la partie double et établit le Compte de Gestion. Ce document équilibré est l'équivalent du Compte Administratif présenté par le Maire et les résultats comptables du Compte Administratif et du Compte de Gestion doivent être identiques.

Le rapport de présentation du Compte Administratif 2019 présente en première partie les réalisations du budget 2019 et les variations par comparaison aux exercices précédents pour le budget principal et pour les budgets annexes. Cette partie est complétée par une présentation consolidée du budget de la Ville.

PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – BUDGET PRINCIPAL

1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION DE L'EXERCICE

Dépenses réelles	90 679 205 €	Recettes réelles	101 849 111 €
Dépenses d'ordre	8 023 747 €	Recettes d'ordre	8 023 747 €
Dépenses totales	98 702 952 €	Recettes totales	109 872 858 €
Crédits ouverts	127 116 560 €	Crédits ouverts	127 116 560 €

Les soldes de gestion 2019

Les soldes de gestion sont exprimés ci-dessous pour l'exercice 2019 d'une part et avec la reprise du résultat 2018 d'autre part. Ils font ressortir les éléments d'équilibre suivants :

	<u>Exercice 2019</u>	<u>Avec reprise résultat n-1</u>
▪ Recettes de Fonctionnement	82 174 648 €	86 581 929 €
▪ Dépenses de Fonctionnement (hors intérêts de la dette)	65 426 074 €	65 426 074 €
▪ EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	16 748 575 €	21 155 855 €

L'excédent global dégagé de la section de fonctionnement, dotation aux amortissements incluse, que l'on appelle l'épargne de gestion, permet de financer le remboursement de la dette et de participer au financement des investissements. Il passe de 6,8 M€ en 2018 à 16 M€ en 2019.

▪ Charges financières	- 133 190 €	- 133 190 €
▪ ÉPARGNE BRUTE	16 615 385 €	21 022 665 €
▪ Remboursement en Capital de la dette	-1 245 559 €	- 1 245 559 €
▪ ÉPARGNE NETTE COURANTE	15 369 826 €	19 777 106 €
▪ Remboursements anticipés d'emprunts	- 9 777 150 €	- 9 777 150 €
▪ ÉPARGNE NETTE EXCEPTIONNELLE	5 592 676 €	9 999 656 €

L'épargne globale nette cumulée, correspondant à l'autofinancement, s'élève à 10 M€ en 2019.

2019, 1^{er} exercice budgétaire de la commune nouvelle

Une situation financière solide, saine et équilibrée

Un niveau d'investissement soutenu

Le remboursement volontaire anticipé des 10 emprunts pour 9,8 M€

Après couverture du besoin de financement des investissements, le résultat net global, tel que présenté à la page 11, est excédentaire et s'élève à 8,7 M€ en 2019 contre 4,6 M€ en 2018

2. EN BREF :

Une hausse de la DGF



+ 267 928 €

→ dont effet fusion : maintien valeur 2018 sans participation au déficit public supplémentaire et bonification de 5 % (253k€)
Effet dynamique de population 15 k€

Impôts locaux



-21 231 417 M€

→ C'est la pression fiscale que la Ville n'exerce pas, par un maintien des taux depuis 2011 à un niveau très en deçà des taux des villes de même taille.
En effet, ce n'est pas la facilité qu'a choisie la Ville pour faire face à l'effondrement des dotations de l'État et aux dépenses imposées.

Encours de la dette



Saint-Germain-en-Laye parmi les villes les moins endettées de France

→ un encours par habitant très en deçà de la moyenne de la strate (1 036 €/hab valeur 2018)
87 €/hab sur le budget principal
231 €/hab pour la dette consolidée (budget principal + budgets annexes)

Taux de réalisation du budget



3. QUELQUES INDICATEURS DU BUDGET PRINCIPAL

Ces quelques indicateurs démontrent la rigueur de gestion que la Ville s'impose au quotidien :

En Fonctionnement, on retiendra :

- L'indicateur de dépenses réelles par habitant : 1 358 €/hab alors que la moyenne des villes de même strate était de 1 380 €/hab en 2018 → Soit **-2 %** à Saint-Germain-en-Laye,
- Les dépenses de personnel par habitant : 686 €/hab contre 755 €/hab en 2018 pour les communes isolées de même strate → **soit -9 %** à Saint-Germain-en-Laye.
- Le ratio DGF par habitant : 115 €/hab alors que la moyenne des villes de même strate était de 199 €/hab en 2018 soit **-42 %** à Saint-Germain-en-Laye.
- Le ratio Produits des impositions directes par habitant : 521 €/hab alors que la moyenne des villes de même strate était déjà de 625 €/hab en 2018 → Soit **-17 %** à Saint-Germain-en-Laye

→ Une rigueur financière forte à l'échelle de l'ensemble du territoire de la commune nouvelle en harmonisant les modes de gestion des 2 communes fusionnées tout en assurant une qualité encore renforcée des services.
Ce, dans un contexte contraint de réforme complexe où les collectivités doivent faire face aux enjeux des finances locales.

En Investissement, on soulignera :

- L'indicateur de dépenses d'équipement brut par habitant : 376 €/hab pour le seul budget de la Ville alors que la moyenne des villes de même strate n'est que de 324 €/hab en 2018 → Saint-Germain-en-Laye investit **plus** que les villes de même taille.
- Encours de la dette/habitant : 87 €/hab contre 1 036 €/hab pour les villes de même strate en 2018 → un endettement quasi nul donc inférieur de **-92 %** à la moyenne.

A Saint-Germain-en-Laye l'investissement s'est maintenu à un niveau soutenu sans recours à l'emprunt depuis 2013

Autofinancement

Une épargne brute globale qui s'élève à 21,2 M€ et qui représente plus de 26 % de nos recettes réelles de fonctionnement.

Une épargne nette globale qui s'élève à 19,8 M€ (hors remboursement volontaire d'emprunts) et qui autofinance en totalité nos dépenses d'équipement (17,3 M€).

Des ratios financiers sans surprise qui sont le résultat d'une gestion économe et équilibrée des deniers publics



En dernière partie du rapport (page 66 à 68) , figurent des présentations consolidées, tous budgets, au 31 décembre 2019.

Toutes les comparaisons sont faites sur la base des chiffres DGCL CA 2018 <http://impots.gouv.fr/communes>)

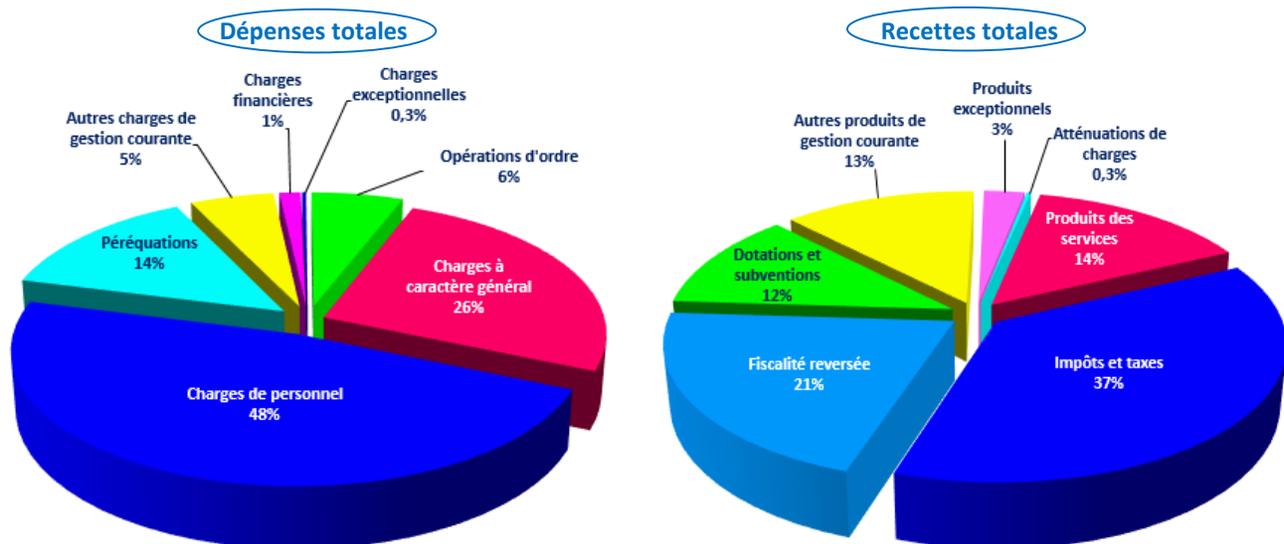
4. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	62 417 338 €	Recettes réelles	82 156 903 €
Dépenses d'ordre	3 937 842 €	Recettes d'ordre	17 746 €
Dépenses totales	66 355 180 €	Recettes totales	82 174 649 €

Crédits ouverts dépenses réelles	65 432 520 €	Crédits ouverts recettes réelles	77 552 352 €
% d'exécution dépenses réelles	95,4 %	% d'exécution recettes réelles	105,9 %

Le résultat d'exécution global de la section de fonctionnement enregistre une hausse, il passe de 15,6 M€ en 2018 à 20,2 M€ en 2019 excédent n-1 inclus. Il enregistre un produit exceptionnel (7,5 M€) d'avance sur résultat final de l'aménagement de la Lisière Pereire et le solde recettes exceptionnelles du SIAAP (2,8 M€).

Par ailleurs, il est rappelé que les cessions budgétées en section d'investissement sont réalisées, lors des actes effectifs, en section de fonctionnement (1,34 M€ en 2019).



En 2019, le taux d'exécution de la section de fonctionnement :

- en dépenses réelles est de 95,4 % (92,3 % en 2018)
- en recettes réelles est de 105,9 % (103,7 % en 2018)

En recettes réelles, 2019 a enregistré notamment :

- des droits de mutation d'un niveau très supérieur à la prévision,
- une dynamique des recettes des droits de stationnement et forfaits post stationnement,
- le versement d'une partie de l'excédent du budget annexe de la Lisière Pereire,

En dépenses réelles, 2019 est marquée par une maîtrise accrue de la dépense publique et des optimisations liées à la fusion et par la ponction directe, sur la fiscalité, d'une nouvelle péréquation réservée aux communes franciliennes.

Afin de permettre une comparaison à périmètre constant de l'évolution des réalisations de la section de fonctionnement, il convient de retraiter en dépenses réelles 2019 : les frais liés aux remboursements volontaires d'emprunt, les dépenses de la Fête des Loges désormais comptabilisées en budget annexe et la nouvelle péréquation liée aux amendes de police. Ainsi les variations sont les suivantes :

- **+0,8 %** en dépenses réelles à périmètre constant ⁽¹⁾ (61,4 M€ pour 61 M€ au CA 2018)
- **+15,1 %** en recettes réelles (82,2 M€ pour 71,4 M€ au CA 2018)

⁽¹⁾ voir détail page 12

**Une réalisation de la section de fonctionnement maîtrisée, équilibrée et excédentaire
Dans un contexte économique toujours plus contraint et une reprise de
l'inflation : + 1,1 % en 2019**

La maîtrise des dépenses et l'optimisation des recettes conduisent à un excédent annuel de la section de fonctionnement de 16 M€.

La Loi de programmation des finances publiques a créé un objectif national d'évolution de la dépense locale.

Pour 2019 il était de +1,2 %, inflation comprise, pour les dépenses de fonctionnement,

À périmètre constant à Saint-Germain-en-Laye il a été en deçà → +0,8 % ⁽¹⁾.

Les rattachements en fonctionnement

Le rattachement des charges et des produits à l'exercice est effectué en application du principe d'indépendance des exercices. Il vise à faire apparaître dans le résultat d'un exercice donné les charges et les produits qui s'y rapportent.

La procédure de rattachement consiste à intégrer dans le résultat annuel les charges correspondant à des services faits et les produits correspondant à des droits acquis au cours de l'exercice qui n'ont pu être comptabilisés en raison notamment :

- pour les dépenses, de la non-réception par l'ordonnateur de la pièce justificative,
- pour les recettes, des différés d'encaissement régisseurs ou des versements de nos subventionneurs.

Ces rattachements se sont élevés en 2019 à 0,3 M€ en dépenses et à 2,3 M€ en recettes et comprennent principalement :

- en dépenses : les fluides, les contrats d'entretien et des loyers,
- en recettes : les participations des familles et autres utilisateurs des services municipaux (restauration scolaire, centres de loisirs, crèches, théâtre, bibliothèque, CRD, utilisation des gymnases).

L'ensemble des factures et titres correspondants sont mandatés et titrés dans le courant du premier semestre 2020.

⁽¹⁾ voir détail page 12

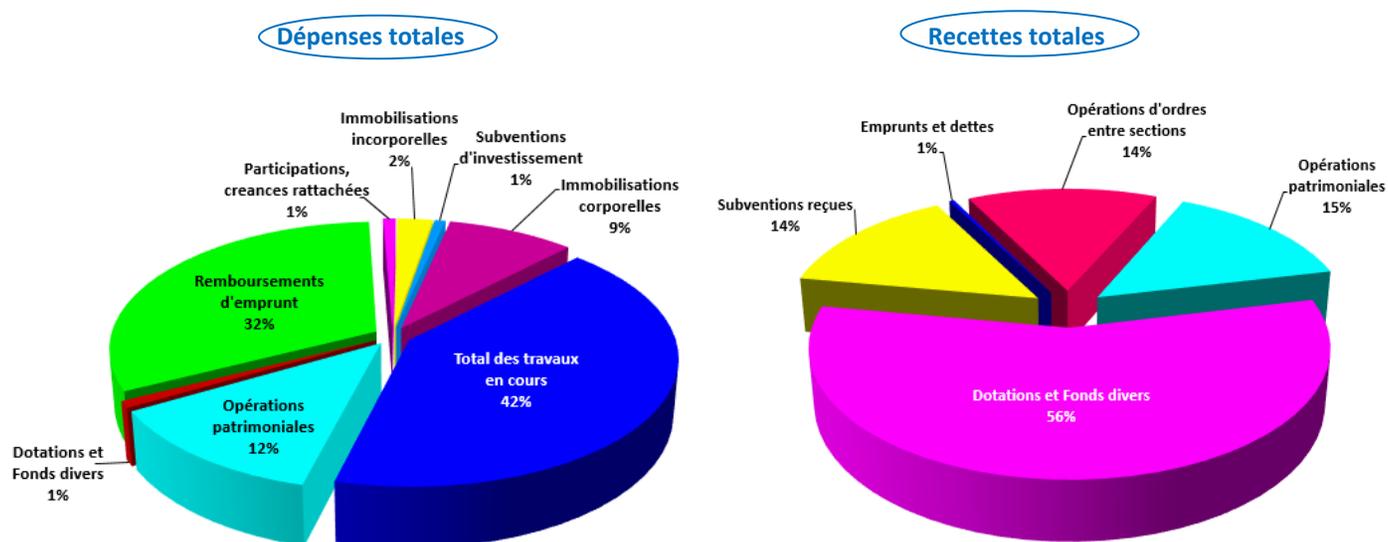
5. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	28 261 867 €	Recettes réelles	19 692 209 €
Dépenses d'ordre	4 085 905 €	Recettes d'ordre	8 006 001 €
Dépenses totales	32 347 772 €	Recettes totales	27 698 210 €

Crédits ouverts dépenses réelles	33 789 184 €	Crédits ouverts recettes réelles	24 119 578 €
% d'exécution dépenses réelles	83,6 %	% d'exécution recettes réelles	81,6 %

Le résultat d'exécution global de la section d'investissement passe de -11 M€ en 2018 à -11,5 M€ en 2019 (voir p.11).

Pour mémoire : comme en section de fonctionnement, ce résultat comprend les opérations d'ordre liées à la gestion du patrimoine (amortissement, entrées et sorties de l'inventaire).



En 2019, le taux d'exécution de la section d'investissement :

- en dépenses réelles est de 83,6 % (66,7 % en 2018)
 - en recettes réelles est de 81,6 % (55,7 % en 2018)
- et
- en dépenses d'équipement est de 76,1 % (63,2 % en 2018)
 - en recettes d'équipement est de 54,9 % (38,7 % en 2018)

L'évolution du niveau de réalisation réelle de la section d'investissement est de :

- 35 % en dépenses réelles (28,3 M€ pour 21,0 M€ au CA 2018)
- 66 % en recettes réelles (19,7 M€ pour 11,9 M€ au CA 2018)

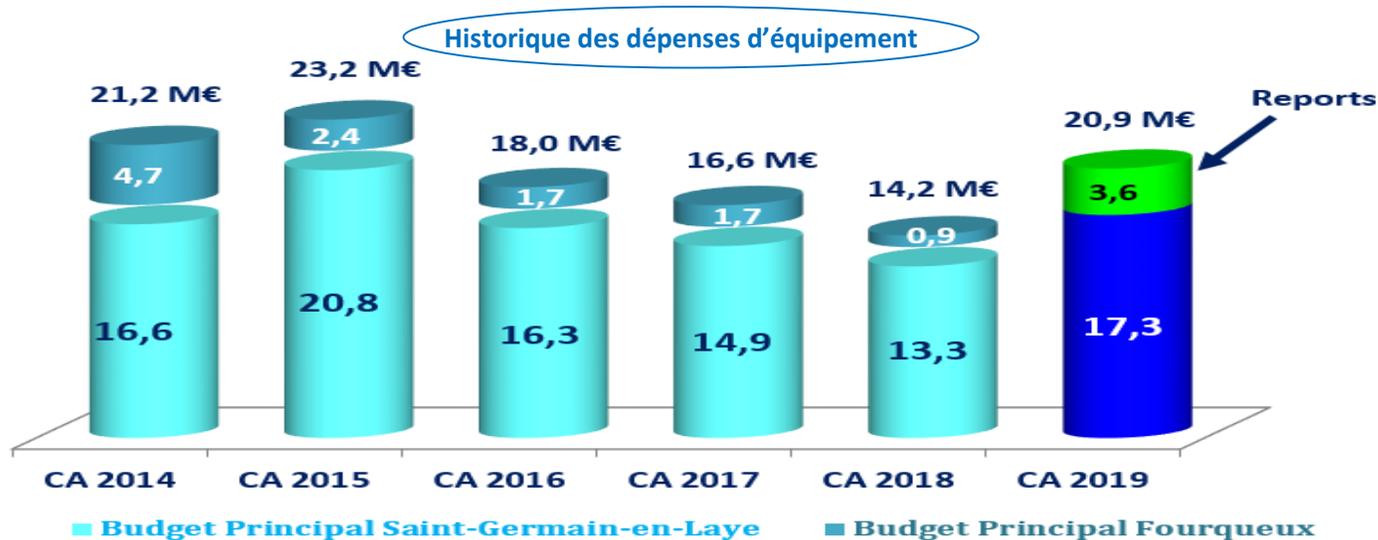
Toujours un niveau d'investissement soutenu financé exclusivement avec une épargne consolidée sans recours à l'endettement

Le niveau des dépenses d'équipement reste soutenu en 2019.

La Ville poursuit sa politique d'investissements structurants grâce à la performance du résultat de la section de fonctionnement et à l'optimisation de la recherche de subventions.

Il est à noter que les investissements liés aux opérations « Lisière Pereire », « Quartier hôpital », à la réhabilitation du réseau d'assainissement et à la construction d'une unité de déferrisation, sont retracés en budgets annexes.

En 2019 hors reports, le niveau de dépenses d'équipement a été de 17,3 M€ contre 14,2 M€ en 2018.



⚠ Les opérations immobilières d'acquisition/vente sur le même exercice sont exclues dans ce graphique car ces transactions gonflent artificiellement les montants et ne permettent pas une comparaison neutre.

Les reports en Investissement

La liste détaillée se trouve dans le Compte Administratif, mais les principaux reports en investissement sont cités ci-dessous.

En dépenses ⇒ **3,57 M€**

Les crédits 2019 engagés dans la comptabilité mais non payés sont distingués dans une colonne « restes à réaliser ». Ainsi, 3,57 M€ de travaux et acquisitions sont reportés de 2019 sur 2020. Ces reports concernent :

- Secteur Espace Public - Voirie ⇒ 0,13 M€
 - Pose de clôture Boulevard de la Paix
 - Remplacement de l'éclairage rond-point St-Léger
 - Convention Tripartite pour sécuriser la RD190 et la RD284
- Secteur Patrimoine Immobilier ⇒ 1,39 M€
 - Remplacement éclairage à LED et barrières du parking au CA
 - Études de programmation Debussy
 - Divers dispositifs PPMS
 - Etudes chapelle Sainte Anne et travaux du presbytère
 - Travaux Hôtel de Ville
 - Travaux Mairie de Fourqueux
 - Travaux au MAS
 - Rénovation des locaux Police Nationale
 - Etudes école Bonnenfant
 - Travaux d'aménagement école Marie Curie, Moulin et Passy
 - Mise en conformité de l'installation sprinkler au théâtre
- Secteur Affaires administratives ⇒ 0,02 M€
 - Travaux de reprise de concession au cimetière
- Secteur Achats ⇒ 0,02 M€
 - Etude sur stationnement parking piscine
- Secteur urbanisme ⇒ 0,23 M€
 - Restauration des Arcades
 - Participation Ville - Révision et extension PSMV

- Secteur sport ➡ 0,23 M€
 - Réalisation d'une clôture et de portails au Stade Bocard
 - Rénovation de courts de tennis en terre battue au complexe des sports Kennedy
 - Mission de maîtrise d'œuvre Terrain de la Colline
- Secteur Secrétariat Général ➡ 0,02 M€
 - Mobilier Mairie Fourqueux
 - Acquisition fauteuils PM
- Secteur Enfance ➡ 0,05 M€
 - Acquisition de mobilier pour les écoles
- Secteur Numérique ➡ 0,12 M€
 - Acquisition de licences pour le système téléphonique et déploiement informatique DPI
 - Acquisition d'ordinateurs et PC portables
- Secteur Finances ➡ 0,90 M€
 - Travaux divers / achat / études
- Secteur Subventions ➡ 0,11 M€
 - Participation de la Ville aux travaux d'accès à la bibliothèque
 - Subvention états généraux de la Forêt
- Secteur Environnement ➡ 0,17 M€
 - Relevés topographiques dalle Frontenac
 - Réalisation de l'atlas de la biodiversité
 - Travaux préparatoires et pose de jeux dans l'hypercentre
- Secteur Communication ➡ 0,04 M€
 - Etude conception réaménagement de la gare RER/T13
 - Développement sur le site de la Ville
- Secteur Animation Commerciale ➡ 0,04 M€
- Mission d'assistance élaboration d'un programme d'actions stratégiques pour commerce St-Germainois
- Secteur Collections ➡ 0,03 M€
 - Restauration mobilier du Maire et œuvres d'art
- Secteur CTM ➡ 0,05 M€
 - Acquisition véhicules
 - Armoires de sécurité pour produits inflammables pour CTM

Ces reports seront consommés au cours du 1^{er} semestre 2020.

En recettes ➡ 3,53 M€

Au même titre qu'en dépenses, certaines recettes qui n'ont pas été perçues en 2019, peuvent être reportées par le biais des restes à réaliser à l'exercice suivant. Elles s'élèvent à 3,53 M€ et correspondent principalement au solde des subventions suivantes :

- Préfecture, Région et CAFY pour la restructuration du groupe scolaire Marie Curie (404 k€),
- Etat pour la DETR (52 k€),
- Etat pour la restructuration du groupe scolaire Bonnenfant (497 k€),
- Région pour la transformation du terrain de rugby (118 k€),
- Département pour la suite des travaux du TRAM 13 à l'entrée du stade (100 k€)
- Département pour le terrain de Hockey au stade (285 k€)
- Département pour les jardins familiaux Les Plâtrières (100 k€)
- Région pour la requalification de l'hypercentre rue St-Pierre et rue de Pologne (350 k€),
- Région pour le réaménagement de la dalle Frontenac et végétalisation (500 k€),
- Département et Région pour la réfection de la rue de Fourqueux (290 k€),
- Département pour le projet mobilité et projet numérique de la commune nouvelle (430 k€).
- Remboursement copropriété 2/4 rue de la Salle (145 k€).

6. VISION GLOBALE DES 3 DERNIERS COMPTES ADMINISTRATIFS ET DETERMINATION DU RESULTAT

	CA TOTAL 2017 SGEL + FX	CA TOTAL 2018 SGEL + FX	CA 2019	Variation 2019 versus 2018
Fonctionnement				
<i>Dépenses réelles</i>	61 304 045 €	61 987 637 €	62 417 338 €	0,7%
<i>Dépenses ordres</i>	9 517 569 €	3 017 172 €	3 937 842 €	30,5%
<i>Dépenses réelles et d'ordres</i>	70 821 614 €	65 004 809 €	66 355 180 €	2,1%
<i>Recettes réelles</i>	81 728 217 €	71 399 932 €	82 156 903 €	15,1%
<i>Recettes d'ordres</i>	73 643 €	76 404 €	17 746 €	-76,8%
<i>Recettes réelles et d'ordres</i>	81 801 860 €	71 476 336 €	82 174 649 €	15,0%
<i>Résultat dégagé dans l'exercice</i>	10 980 246 €	6 471 527 €	15 819 469 €	144,4%
<i>Excédent de l'année N-1</i>	3 510 694 €	9 094 161 €	4 407 281 €	-51,5%
<i>Résultat cumulé</i>	14 490 940 €	15 565 688 €	20 226 750 €	29,9%
Résultat global de fonctionnement (a)	14 490 940 €	15 565 688 €	20 226 750 €	29,9%
Investissement				
<i>Dépenses</i>	21 776 500 €	21 705 432 €	32 347 772 €	49,0%
<i>Recettes</i>	16 151 441 €	10 133 488 €	16 539 802 €	63,2%
<i>Résultat de l'exercice</i>	-5 625 060 €	-11 571 944 €	-15 807 970 €	36,6%
<i>Solde d'exécution de l'année N-1 (Compte 001)</i>	-6 274 016 €	-687 135 €	-6 857 507 €	898,0%
<i>Affectation à l'investissement du résultat de fonctionnement de l'année N-1 (Compte 1068)</i>	11 210 680 €	5 401 572 €	11 158 407 €	106,6%
<i>Excédent de financement cumulé</i>	-688 396 €	-6 857 507 €	-11 507 069 €	67,8%
<i>Dépenses Reportées</i>	5 020 537 €	5 621 964 €	3 569 106 €	-36,5%
<i>Recettes Reportées</i>	1 114 834 €	1 512 387 €	3 529 415 €	133,4%
<i>Autofinancement nécessaire sur reports</i>	-3 905 703 €	-4 109 577 €	-39 691 €	-99,0%
Résultat global d'investissement (b)	-4 594 099 €	-10 967 084 €	-11 546 760 €	5,3%
Résultat Net Global (a)+(b)	9 896 840 €	4 598 604 €	8 679 989 €	88,8%

7. AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat global de fonctionnement d'un montant de 20 226 749,61 € est affecté selon la décision de l'assemblée délibérante :

- à la section d'investissement (compte 1068) pour 11 546 760,31 €,
- à l'excédent de fonctionnement reporté (compte R002) pour son solde, soit 8 679 989,30 €.

Ces affectations seront reprises au BS 2020.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

1. DETAIL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Budget Primitif 2019	62 056 418 €
Budget Total (BP + DM+ Virements) 2019	65 432 520 €
Réalisé 2019	62 417 338 €

En 2019, le taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement est de 95,4 % contre 92,3 % en 2018.
Ci-dessous sont récapitulés les principaux résultats concernant les dépenses réelles de fonctionnement qui seront détaillées dans les pages suivantes.

	IMPUTATION BUDGETAIRE	TOTAL REALISE 2018 SGEI + FX	BUDGET TOTAL 2019 (BP + DM virements)	REALISE 2019	% REALISATION SUR CREDITS OUVERTS
ACHATS MATIERES ET FOURNITURES DONT :	60	7 272 929 €	7 602 384 €	7 364 892 €	96,9%
<i>Achats de prestations de services</i>	6042	3 505 153 €	3 752 456 €	3 719 868 €	99,1%
<i>Achats non stockés matières et fournitures</i>	606	3 765 350 €	3 846 571 €	3 641 668 €	94,7%
SERVICES EXTERIEURS DONT :	61	6 589 497 €	6 812 959 €	6 450 377 €	94,7%
<i>Contrats prestations de services avec entreprises</i>	611	1 903 809 €	1 855 326 €	1 850 812 €	99,8%
<i>Locations</i>	613	626 946 €	561 399 €	540 269 €	96,2%
<i>Entretien et réparations</i>	615	2 660 065 €	2 825 513 €	2 670 145 €	94,5%
<i>Divers</i>	618	933 268 €	1 123 031 €	998 455 €	88,9%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS DONT :	62	2 803 890 €	2 993 039 €	2 730 581 €	91,2%
<i>Rémunérations d'intermédiaires et d'honoraires</i>	622	204 218 €	255 624 €	182 075 €	71,2%
<i>Publicité, publications, relations publiques</i>	623	965 570 €	1 139 611 €	1 067 098 €	93,6%
<i>Transports de biens et transports collectifs</i>	624	253 071 €	341 514 €	336 036 €	98,4%
<i>Déplacements missions réceptions</i>	625	51 510 €	69 552 €	60 815 €	87,4%
<i>Frais postaux et télécommunications</i>	626	254 178 €	279 569 €	245 069 €	87,7%
<i>Divers - autres services extérieurs</i>	628	1 052 581 €	884 642 €	819 781 €	92,7%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	63	454 369 €	543 173 €	465 787 €	85,8%
ATTENUATIONS DE PRODUITS	739	8 845 344 €	9 184 428 €	9 184 428 €	100,0%
CHARGES DE PERSONNEL	62/63/64	31 100 158 €	32 010 000 €	31 538 632 €	98,5%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	65	4 130 696 €	3 743 077 €	3 598 020 €	96,1%
CHARGES FINANCIERES	66	635 177 €	925 526 €	911 531 € (1)	98,5%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	67	155 577 €	232 465 €	173 090 €	74,5%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	68				0,0%
DEPENSES IMPREVUES	022	0 €	1 385 469 €	0 €	0,0%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		61 987 638 €	65 432 520 €	62 417 338 €	95,4%
NEUTRALISATION DES DEPENSES DE LA FETES DES LOGES		812 416 €		0 €	
INDEMNITES DE REMBOURSEMENT ANTICIPE VOLONTAIRE D'EMPRUNTS		217 885 €		676 479 €	
PEREQUATION AMENDE DE POLICE		0 €		292 032 €	

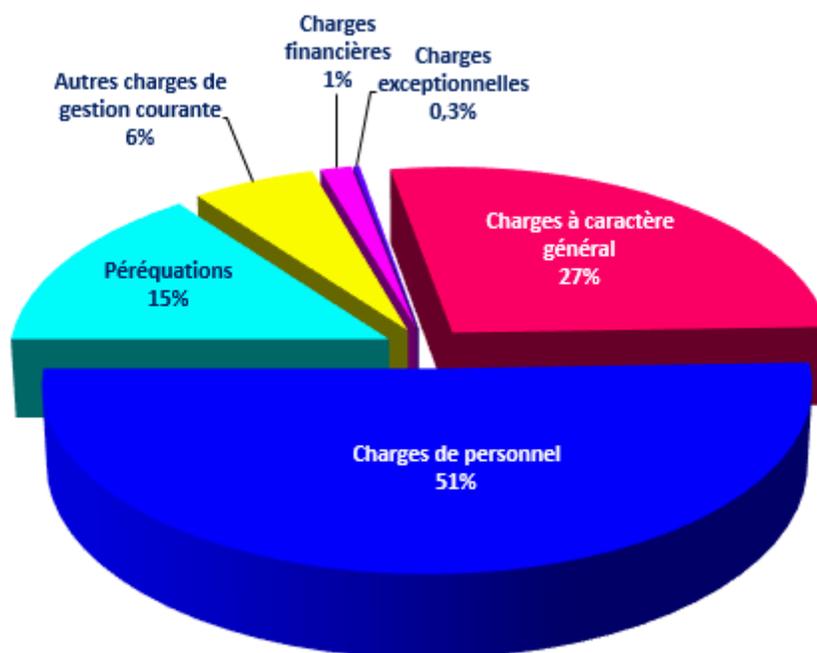
COMPARAISON À PÉRIMÈTRE ÉGAL	60 957 336 €	61 448 827 €	Variation 2019 versus 2018 0,8%
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---

Hors dépenses imprévues non consommées, le taux de réalisation 2019 s'élève à 97,5 %

(1) Charges très exceptionnelles

✓ Indemnités de remboursement anticipé et volontaire d'emprunts -> 676 k€ (compte 66 page 21)

Représentation graphique de l'exécution des dépenses réelles de fonctionnement 2019



Une stratégie financière durable et d'anticipation dans un contexte contraint et complexe.

En année de fusion et malgré ce contexte très tendu pour les collectivités avec d'importantes réformes en cours, la commune nouvelle « Saint-Germain-en-Laye » affiche une maîtrise de ses dépenses avec la rigueur habituelle qu'elle s'impose depuis de nombreuses années.



Notre méthode :

Mettre en place une stratégie financière durable, soutenue par des outils adaptés ; associer les différents acteurs de la collectivité dans l'atteinte de l'objectif, tout en s'inscrivant dans une logique de développement durable et de modernisation de l'administration ; anticiper les éventuelles évolutions à venir, dans un contexte contraint, complexe et mouvant pour les collectivités (conséquences des réformes territoriales, objectifs annoncés en Loi de Programmation des Finances Publiques, réforme fiscale annoncée, réforme de la DGF toujours en balance, exigence de transparence et de bonne gestion de plus en plus affirmée, ...)

CHAPITRE 011 : CHARGES A CARACTERE GENERAL ⇒ - 0,6 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	16 551 462	17 120 685	17 011 637 
Évolution / n-1		+3,4 %	-0,6 %

Comptes 60 : Achats et variation des stocks ⇒ + 1,3 % en 2019 par rapport au CA 2018

L'ensemble des fournitures stockées (carburants, autres fournitures), diverses prestations de services (repas dans les écoles et centres de loisirs, dépenses concernant les classes d'environnement), les consommations de fluides et autres fournitures diverses (alimentation, voirie, fournitures scolaires...) étaient prévues au Budget 2019 à hauteur de 7,60 M€. Le niveau de réalisation 2019 est de 7,36 M€ soit -3,1 % par rapport à la prévision.

Compte 6042 : Achats d'études et prestations de services

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	3 621 176	3 505 153	3 719 868 
Évolution / n-1		-3,2%	+6,1%

Il s'agit principalement des achats de repas pour la restauration des écoles, crèches et clubs séniors et des achats de spectacles pour le théâtre.

En 2019, on constate une hausse qui correspond aux :

- + 195 k€ pour les repas de la restauration des écoles et des crèches du fait notamment de l'harmonisation des modes de gestion et politique tarifaire suite à la fusion,
- + 13 K€ pour les achats de spectacle au Théâtre,
- + 11 k€ pour les animations pour les seniors.

Comptes 60611-60612-60613 : Fluides

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 751 033	2 059 513	1 970 959 
Évolution / n-1		+17,6%	-4,3%

En 2019, on constate une baisse de ce poste (-88 k€) dont

- - 52 k€ pour la facture d'eau,
- - 27 k€ pour le coût de fourniture de l'électricité,
- - 9 k€ pour le coût de chauffage.

Compte 6063 : Les fournitures d'entretien et de petit équipement

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	454 028	479 545	483 368 
Évolution / n-1		+5,6%	+0,8%

Il s'agit principalement des dépenses consacrées à l'acquisition de fournitures pour la voirie (enrobés, ciment, pavés), petits équipements pour le mobilier urbain et les squares, vêtements de travail et produits d'entretien. La légère hausse enregistrée en 2019 (+ 3,8 k€) s'explique comme suit :

- + 18 k€ en vêtements de travail et équipements,
- - 9,8 k€ en fournitures de voirie,
- - 3,9 k€ en petit équipement,
- - 0,9 k€ en produits d'entretien.

Compte 6064 : Fournitures administratives

Les crédits consommés en 2019 sont stables (+0,5 k€) et s'élèvent à 82 k€.

Il convient de noter que ce niveau est en forte baisse depuis 5 ans (-12 %). L'optimisation des marchés lors de leur renégociation et la mise en œuvre de la dématérialisation qui se poursuit ont permis de réduire de façon significative ce poste.

Compte 6065 : Livres, disques, cassettes

Les dépenses d'acquisition d'ouvrages de la bibliothèque municipale et des bibliothèques d'écoles sont en légère baisse, elles s'élèvent à 146 k€ en 2019 contre 151 k€ en 2018.

Compte 6067 : Fournitures scolaires

Les dépenses de fournitures scolaires sont en faible hausse, elles s'élèvent à 183 k€ en 2019 contre 180 k€ en 2018.

Compte 61 : Services extérieurs ⇒ -2,1 % en 2019 par rapport au CA 2018

Ce compte comprend principalement les dépenses liées aux contrats et à l'entretien du patrimoine de la Ville. La prévision 2019 était de 6,81 M€ et le niveau de réalisation s'est établi à 6,45 M€ soit -5,3 % par rapport à la prévision.

Compte 611 : Contrats de prestations de services avec des entreprises

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 722 402	1 903 809	1 850 812
Évolution / n-1		+10,5%	-2,8 % 

Sont comptabilisés dans ce compte, les contrats de prestations de services avec les entreprises.

Compte 6117 : Prestations de services entretien voirie

Sur ce compte sont imputées les dépenses liées au nettoyage des espaces publics. Les dépenses 2019 sont en légère baisse (888 k€ en 2019 contre 897 k€ en 2018).

Compte 613 : Locations

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	723 496	626 946	540 269 
Évolution / n-1		-13,3%	-13,8%

Ce compte correspond essentiellement à :

- + 10,3 k€ pour la location d'immeuble suite à l'occupation de nouveaux locaux au 9 rue de l'Aurore et au 35 rue Franklin,

- 97 k€ pour la location de matériel. Cette baisse est principalement due aux locations de matériel pour la Fête des Loges. A compter de 2019, ces dépenses sont comptabilisées sur le budget annexe.

Compte 615 : Entretien et réparations

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	2 526 481	2 660 065	2 670 145 
Évolution / n-1		+5,3 %	+0,4 %

Sur ce compte sont inscrites les dépenses d'entretien du patrimoine, des voies et réseaux par des entreprises extérieures.

Compte 6152xxx : Entretien réparation sur biens

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 588 056	1 714 692	1 537 450 
Évolution / n-1		+8,0 %	-10,3 %

Compte 615221 : Bâtiments

Les dépenses concernant les bâtiments communaux s'élèvent en 2019 à 464 k€ contre 455 k€ en 2018.

Compte 6152Xx : Espace public

Il s'agit ici des dépenses concernant la rénovation de la voirie communale, l'entretien des espaces verts ainsi que le contrôle technique des véhicules. Ces dépenses sont stables depuis 2018, soit 1,2M€.

Les principales variations s'expliquent par :

- 203 k€ sur l'entretien des réseaux,
- 53k€ pour la réparation des potelets à boules et barrières place du marché, réparation de structures de jeux dans les squares et remplacement de bornes automatiques,
- +37k€ pour des reprises de chaussée, la réfection des nids de poules et le marquage au sol dans diverses rues.

Compte 6156 : Maintenance

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	582 639	570 945	810 012 
Évolution / n-1		-2,0 %	+ 41,9 %

Les dépenses de maintenance correspondent aux contrats d'assistance mis en place pour les logiciels informatiques, le chauffage, la télésurveillance des bâtiments communaux, les copieurs et pour les couvertures et terrasses des bâtiments communaux.

Les variations s'expliquent principalement par :

- + 13 k€ pour les copieurs,
- + 11 k€ pour la maintenance des logiciels informatiques,
- + 90 k€ pour la maintenance dans les bâtiments communaux,
- + 141 K€ pour les contrats de maintenance de la Ville historique de Fourqueux qui comptabilisait ces dépenses sur d'autres comptes.

Compte 616 : Primes d'assurance

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	224 134	230 313	225 905
Évolution / n-1		+2,8 %	- 1,9 % 

Les primes d'assurance concernent la flotte automobile, le patrimoine et les biens communaux. Elles sont en très légère baisse (-4 k€)

Compte 61884 : Diverses prestations

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	659 349	714 248	831 497
Évolution / n-1		+ 8,3 %	+ 16,4 % 

Sont enregistrés dans ce poste essentiellement les coûts de missions d'assistance :

- Prestations d'animations des centres de loisirs, de la bibliothèque, des musées, des clubs séniors, des manifestations sportives et des missions d'assistance aux festivités (les fêtes luziennes,...),
- Reliure des ouvrages de la bibliothèque,
- Frais d'abonnement du site Mobile en Ville,
- Distribution d'informations voirie, commerçants,
- Réfection des registres de l'état civil,
- Retranscription des PV des séances du conseil municipal.

La hausse de +117 k€ constatée en 2019 comprend principalement diverses prestations comme la mise en ligne du journal de la Ville (34 k€), la réalisation de films par des drones (17 k€), les déambulations théâtrales (17 k€), les ateliers à la Micro Folie et au Fablab (13 k€), les ateliers du marché des Rotondes (9,6 k€) et les prestations photographiques (5,3 k€).

Comptes 62 : Autres services extérieurs  -2,6 % en 2019 par rapport au CA 2018

Les « autres services extérieurs » correspondent aux indemnités du comptable et des régisseurs (compte 6225), aux honoraires, aux frais d'actes et de contentieux, aux frais postaux et de télécommunications, aux frais de transports scolaires et au nettoyage des locaux.

La prévision 2019 était de 2,99 M€ et le niveau de réalisation s'est établi à 2,73 M€ soit -8,8 % par rapport à la prévision.

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	2 464 171	2 803 890	2 730 581
Évolution / n-1		+13,8 %	-2,6 % 

Comptes 622 : Rémunération d'intermédiaires et honoraires

Les dépenses sont en baisse, elles s'élèvent à 182 k€ en 2019 contre 204 k€ en 2018 soit -10,8 %.

Compte 623 : Publicités, publications et relations publiques

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	513 987	965 570	1 067 098
Évolution / n-1		+87,9 %	+10,5 % 

Ce compte regroupe l'ensemble des dépenses de relations publiques, d'annonces pour les marchés publics ou les recrutements, d'expositions et de publications. La hausse significative constatée en 2019 s'explique par les dépenses concernant les fêtes et cérémonies nouvelles comme les 30 ans du Théâtre Alexandre Dumas, les fêtes Luziennes, les publications et les dépenses similaires de Fourqueux qui passaient antérieurement sur divers comptes par nature de dépense.

Comptes 624 : Transports

Le coût des transports scolaires (ramassage et déplacement) est en hausse. Il s'établit à 336 k€ contre 253 k€ en 2018 soit +32,8 %.

Ces variations s'expliquent par :

- + 55 k€ pour les transports scolaires et périscolaires. La Ville subit les prix en forte hausse du nouveau marché conclu en septembre 2019 par Ile de France Mobilités,
- + 29 k€ pour la refacturation des Pass locaux en forte augmentation d'utilisation des bénéficiaires.

Comptes 625 : Déplacements, missions et réceptions

Les dépenses de déplacements, missions et réceptions passent de 52 k€ en 2018 à 61 k€ en 2019. On retrouve dans ce poste les congés bonifiés, les déplacements formation, les frais de mission et les frais de réception.

Comptes 626 : Frais postaux et de télécommunications

En 2019, les frais d'affranchissement sont relativement stables, ils s'élèvent à 140 k€ contre 138 k€ en 2018 et les frais de télécommunication sont en baisse de -9 %, ils s'élèvent à 105 k€ en 2019 contre 116 k€ en 2018.

Compte 627 : Services bancaires et assimilés

Sur ce compte sont prévus les frais concernant les terminaux de cartes bleues des régisseurs de recettes ainsi que les frais de fonctionnement du programme Cartes Achats (19,7 k€ en 2019 contre 22,8 k€ en 2018).

Compte 628 : Divers

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 109 770	1 052 581	819 781 
Évolution / n-1		-5,2 %	-22,1 %

Les frais de nettoyage des locaux municipaux et les prestations de surveillance se sont élevés à 820 k€ en 2019 contre 1 052 k€ en 2018. Cette baisse provient essentiellement de la comptabilisation à compter de 2019, des dépenses liées à la Fête des Loges dans le budget annexe dédié pour la surveillance notamment.

Comptes 63 : Impôts taxes et versements assimilés (chap 011) \Rightarrow +2,5 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	840 149	454 369	465 787 
Évolution / n-1		-45,9 %	+2,5%

En 2019 l'exécution des impôts, taxes et versements assimilés versés par la Ville se situe à 465 k€ soit +11 k€ qui se répartissent comme suit :

- -32 k€ pour les taxes foncières,
- +6,6 k€ pour les taxes d'habitation,
- +30 k€ taxes sur les bureaux et logements vacants,
- +7 k€ taxes sur les spectacles et droits d'auteur

CHAPITRE 012 : CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES \Rightarrow +1,4 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	31 640 252	31 100 158	31 538 632 
Évolution6/ n-1		-1,7 %	+1,4 %

C'est le premier poste de dépenses de la Ville. Il représente 50,5% des dépenses réelles de fonctionnement. En 2019, les charges de personnel s'élèvent à 31 538 632€ € contre 31 100 158 € en 2018 soit une hausse de +438k€. Il convient de noter que cette réalisation intègre les dépenses refacturées, ci-dessous, que l'on retrouve en recettes pour les mêmes montants :

- CCAS : 691 k€ contre 647 k€ en 2018
- Syndicats intercommunaux : 79 k€ contre 58 k€ en 2018,
- CASGBS : 91 k€ contre 121 k€ en 2018, suite à la baisse d'un poste mis à disposition,
- École Nationale Supérieure des Officiers de Sapeurs-Pompiers : 30,25 k€ contre 30 k€ en 2018,
- Budget annexe « Quartier de l'hôpital » : 47 k€ refacturé a posteriori,
- Budget annexe « Fête des Loges » : 32 k€ refacturé a posteriori.

Les principales évolutions au sein du chapitre 012 sont les suivantes :

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019	2019/2018
6218 Autre personnel extérieur	134 957 €	271 833 €	349 401 €	+28,5%
631 et 633 Impôts, taxes et versements sur rémunérations	703 668 €	696 778 €	693 494 €	-0,5%
64111 et 64112 Rémunérations des titulaires	12 071 899 €	12 003 556 €	12 150 631 €	+1,2%
64118 Autres indemnités titulaires	3 187 348 €	3 300 770 €	3 444 738 €	+4,4%
64131 Rémunérations non titulaires	6 455 413 €	6 100 062 €	6 201 889 €	+1,7%
6417 Rémunération des apprentis	95 057 €	110 755 €	121 307 €	+9,5%
64881 Prise en charge titres abonnements	-	-	12 607 €	100%
645 Charges de S.S. et prévoyance	8 748 765 €	8 319 265 €	8 459 431 €	+1,7%

Parmi les facteurs d'évolution des coûts de personnel, les plus importants sont :

- L'évolution des effectifs : augmentation de la vacance de postes moyenne par rapport à 2018
- Le Glissement vieillesse technicité avec :
 - L'impact des avancements des fonctionnaires pour un total de 166 k€ :
 - Avancement automatique d'échelon : 138 k€,
 - Avancement de grade et promotions internes : 28 k€,
 - Un GVT correspondant aux transformations de poste ou remplacements d'agents sur des grades moins importants, à la suppression et aux vacances de postes,
- Une augmentation des charges patronales de +1,7 %,
- L'augmentation de la masse salariale des apprentis liée au rythme des contrats d'apprentissage,
- L'augmentation des validations de services,
- L'augmentation des vacances,
- L'augmentation des heures supplémentaires,
- Un recours plus important au personnel externe (+70 k€).

Par ailleurs, s'agissant des concours et examens, en 2019 il y a eu 7 recrutements directs et il y a eu 13 réussites à concours concernant : 8 femmes et 5 hommes qui se répartissent comme suit : 5 en catégorie A, 1 en catégorie B et 7 en catégorie C.

Lors des CAP 2019 : 7 promotions internes dont 3 suite à une réussite à l'examen professionnel et 34 avancements de grade dont 2 suite à une réussite à l'examen professionnel.

Pour mémoire, les dépenses des personnels affectés, tout ou partie, aux budgets annexes d'aménagement, d'assainissement, de service de soins infirmiers à domicile, d'eau potable et Fête des Loges sont comptabilisées directement sur les dits budgets.

CHAPITRE 014 : ATTENUATION DE PRODUITS  **+3,8 % en 2019 par rapport au CA 2018**

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	8 618 724	8 845 344	9 184 428
Évolution / n-1		+2,6 %	+3,8 % 

On retrouve dans ce chapitre les prélèvements fiscaux servant à alimenter les fonds nationaux de péréquation et compensation liés au :

- FNGIR à hauteur de 7,390 M€, valeur figée depuis 2013,
- FPIC qui passe de 1,455 M€ en 2018 à 1,502 M€ en 2019 soit +3,2 % (répartition de droit commun),
- La nouvelle péréquation « amendes de polices » écrêtée directement de la fiscalité locale (292 k€).

Ces prélèvements représentent 14,7 % en 2019 (14,3 % en 2018) des dépenses de fonctionnement réelles totales. C'est ce que la Ville se voit prélever au titre des péréquations et compensations qui lui sont imposées.

CHAPITRE 65 : AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE  **-12,9 % en 2019 par rapport au CA 2018**

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	3 683 423	4 130 696	3 598 020
Évolution / n-1		+12,1%	-12,9% 

Le compte globalise les indemnités et frais de mission versés aux élus, les admissions en non-valeur de créances irrécouvrables, les contributions aux écoles privées et les subventions. Le montant total dépensé en 2019 est de 3,6 M€ pour une prévision de 3,74 M€, soit un taux de réalisation de 96,1 %.

Comptes 653 : Indemnités, frais de mission, formation des maires, adjoints et conseillers

Les indemnités, frais de mission et de formation des élus ont augmenté de +5,7 %. Elles s'élèvent à 431 k€ contre 408 k€ en 2018 (conseillers délégués supplémentaires).

Comptes 654 : Non-valeur et créances éteintes

Sont comptabilisées dans ce compte les créances admises en non-valeur (15,7 k€) du fait du non recouvrement par le trésorier (carence, identité, absence de compte bancaire ...) et les créances éteintes (36,6 k€) qui font suite à une décision de justice (liquidation, effacement de dettes...). Pour mémoire, 2018 intégrait l'admission en non-valeur de créances éteintes (liquidation judiciaire de 3 sociétés) pour un montant exceptionnel de 500 k€.

Comptes 655 : Contingents et participations obligatoires

Les participations obligatoires correspondent pour l'essentiel au versement de la contribution de la Ville pour le traitement des eaux pluviales (70 k€ en 2019) au budget annexe de l'Assainissement, à la participation aux écoles publiques (23,7 k€ en 2019) pour les élèves saint-germanoïscolarisés dans d'autres villes et à la participation obligatoire à l'équilibre du budget annexe de la Fête des Loges (751 € en 2019).

Comptes 657 : Subventions

Le réalisé 2019 s'établit à 3 020 k€ contre 3 050 k€ en 2018. L'écart (- 31 k€) provient essentiellement du regroupement des CCAS suite à la Commune Nouvelle (-65 k€), d'une subvention supplémentaire de 20 k€ pour la CLEF, 30 k€ pour l'office national des forêts dans le cadre des décisions prises lors des Etats généraux de la forêt.

Le détail de la répartition des crédits se trouve dans l'annexe du Budget Primitif 2019. Les principaux bénéficiaires de ces subventions sont :

- Le CCAS (475 k€),
- La CLEF (530 k€),
- Crèche Attitude pour les crèches des Comtes d'Auvergne et Gramont (520k€ contre 517 k€ en 2018),
- La Soucoupe (385 k€),
- L'AGASEC (290 k€),
- Les associations sportives (227 k€ contre 219 k€ en 2018),
- Evancia Babilou pour la crèche Pereire (112 k€ contre 111 k€ en 2018),
- Les associations culturelles (105 k€),
- Frais de scolarité des élèves saint-germanoïscolarisés dans le secteur privé (225 k€).

Par ailleurs figurent dans ce compte des subventions versées pour les classes transplantées pour 21 k€.

CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES  **+43,5 % en 2019 par rapport au CA 2018**

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	497 418	635 177	911 531 
Evolution / n-1		+27,7 %	+43,5 %

De façon exceptionnelle en 2019, ce compte a enregistré :

- les indemnités de remboursements anticipés (IRA) de 10 emprunts pour 674 k€,
- les frais de dossier (2,8 k€) pour le réaménagement de 4 emprunts permettant de baisser de façon très significative le taux à 0,49 % contre les 4 taux antérieurs : 4,61 %, 3,70 %, 3,61 % et 3,25 %.

Par ailleurs, les autres charges financières sont les intérêts de la dette enregistrés au compte 661. En 2019, ils représentent 235 k€ contre 417 k€ en 2018 soit une baisse de -44%.

La gestion de la trésorerie ainsi que des recettes dynamiques telles que les Droits de Mutation à Titre Onéreux (DMTO) notamment, ont permis de ne pas avoir recours à l'utilisation des lignes de trésorerie depuis 2013.

Le détail de la dette figure page 40 ainsi que dans la maquette budgétaire.

CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES \Rightarrow +11,3 % en 2019 par rapport au CA 2018

En 2019, les charges exceptionnelles s'élèvent à 173 k€ contre 156 k€ en 2018. Elles correspondent à :

- 63 k€ contre 108 k€ en 2018, concernent les annulations de titres divers,
- 73 k€ d'annulation de pénalités sur le retard de paiement des cotisations sociales,
- 36 k€ pour le remboursement des forfaits post-stationnement, le remboursement des billets annulés, le versement de la bourse projet jeunes, le versement de dommages et intérêts.

CHAPITRE 022 : DEPENSES IMPREVUES

En 2019, une partie du résultat 2018 avait été affectée en dépenses imprévues à hauteur de 1,4 M€. Cette somme n'a pas été utilisée.

CHAPITRE 040 et 041 : LES DEPENSES D'ORDRE \Rightarrow 3,94 M€ en 2019

Les opérations d'ordre sont des opérations budgétaires et comptables qui ne génèrent pas de flux financiers. Elles peuvent s'opérer à l'intérieur d'une section ou entre sections.

En 2019, les opérations d'ordre s'élèvent à 3,94 M€ contre 3,02 M€ en 2018.

Les dépenses d'ordre correspondent aux écritures liées à l'amortissement des biens et à la gestion du patrimoine :

- La dotation aux amortissements des biens pour 2,06 M€ (1,99 M€ en 2018),
- Les sorties d'inventaire liées aux ventes immobilières correspondant en 2019 à la crèche Pologne (1,061 k€), aux cessions de parcelles pour la Lisière Pereire (282 k€) et aux études du site de l'hôpital refacturées au budget annexe dédié (288 k€),
- Les sorties d'inventaire liées aux ventes Agorastore (7 k€),
- Le réaménagement de 4 emprunts historiques de Fourqueux pour 242 k€.

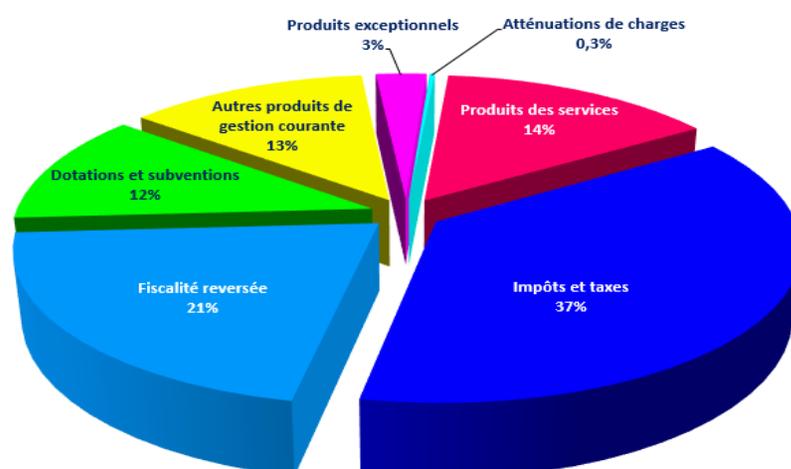
2. DETAIL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Budget Primitif 2019	69 115 497 €
Budget Total (BP + DM+ Virements) 2019	77 552 352 €
Réalisé 2019	82 156 903 €

En 2019, le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement est de 105,9 % (82,2 M€ pour 77,6 M€ de crédits ouverts). Les principaux résultats concernant les recettes réelles de fonctionnement sont détaillés dans les pages suivantes. Pour mémoire : les cessions budgétées en investissement (compte 024) sont réalisées en recettes de fonctionnement (1,64 M€ en 2019).

	IMPUTATION BUDGETAIRE	TOTAL REALISE 2017 SGEL + FX	TOTAL REALISE 2018 SGEL + FX	BUDGET TOTAL 2019 (BP + DM virements)	REALISE 2019	% REALISATION SUR CREDITS OUVERTS
<i>Attenuation de charges</i>	13	289 945 €	274 176 €	209 908 €	224 678 €	107,0%
<i>Redevances et recettes d'utilisation du domaine</i>	703	2 174 738 €	4 208 784 €	3 189 165 €	3 733 896 €	117,1%
<i>Prestations de services</i>	706	6 311 412 €	5 742 018 €	6 503 297 €	6 874 636 €	105,7%
<i>Mise à disposition de personnel facturée</i>	708	1 313 817 €	1 303 177 €	1 387 782 €	1 375 433 €	99,1%
<i>Contributions directes</i>	7311 et 7318	24 533 870 €	23 558 821 €	24 122 522 €	24 229 444 €	100,4%
<i>Fiscalité reversée AC</i>	732	17 128 401 €	17 128 401 €	17 231 640 €	17 231 640 €	100,0%
<i>Taxe sur l'électricité</i>	7351	835 710 €	908 445 €	830 000 €	814 732 €	98,2%
<i>Taxe additionnelle droits de mutation</i>	7381	3 880 783 €	4 050 374 €	3 202 825 €	5 373 065 €	167,8%
<i>Autres taxes</i>	73xx	1 005 375 €	43 358 €	34 500 €	62 969 €	182,5%
<i>Dotation Globale de Fonctionnement</i>	7411	5 172 533 €	5 035 029 €	5 286 000 €	5 302 957 €	100,3%
<i>Participations CAF</i>	74784	2 901 860 €	2 985 112 €	2 867 045 €	2 998 366 €	104,6%
<i>Autres attributions et compensations</i>	748	1 012 886 €	620 843 €	594 900 €	617 729 €	103,8%
<i>Autres dotations et participation</i>	74xx	1 049 180 €	739 651 €	1 068 652 €	694 260 €	65,0%
<i>Revenus des immeubles</i>	752	1 200 993 €	1 067 670 €	1 035 560 €	1 104 114 €	106,6%
<i>Excedent des budgets annexes</i>	7551	0 €	0 €	7 500 000 €	7 500 000 €	100,0%
<i>Redevances</i>	757	1 746 884 €	1 891 034 €	2 025 868 €	1 807 161 €	89,2%
<i>Produits financiers</i>	76	6 063 €	6 367 €	5 000 €	6 815 €	136,3%
<i>Produits exceptionnels</i>	77	11 163 768 €	1 836 672 €	457 687 €	2 205 008 €	481,8%
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		81 728 218 €	71 399 933 €	77 552 352 €	82 156 903 €	105,9%

Hors cessions le taux de réalisation 2019 s'élève à 103,8 %



CHAPITRE 70 : PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES ➡ +6,5 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	10 764 770	11 253 980	11 983 965 
Évolution / n-1		+4,5%	+6,5%

En 2019, les produits des services sont en hausse, ils s'élèvent à 12 M€ contre 11,3 M€ en 2018. Pour mémoire, depuis 2018 les recettes de stationnement de surface, antérieurement au compte 7337, sont comptabilisées au compte 70383. Par ailleurs, les recettes de droits de place pour les marchés, antérieurement au compte 70323, sont désormais comptabilisées au compte 7336.

Comptes 703 : Redevances et recettes d'utilisation du domaine

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	3 139 542	4 208 784	3 733 896 
Évolution / n-1		+34,1%	-11,3 %

Les redevances et recettes d'utilisation du domaine d'un total de 3,7 M€ contre 4,2 M€ en 2018 (-475 k€) comprennent les redevances de stationnement, les forfaits post stationnement (FPS), les droits de stationnement de voirie, les droits d'occupation du domaine public, les taxes d'étalages, les concessions et les redevances. Cette baisse est principalement due aux droits de places de la Fête des Loges comptabilisés depuis 2019 sur un budget annexe dédié.

Les principales variations proviennent de :

- +236 k€ de forfaits post-stationnement (FPS),
- + 80 k€ de participation aux coûts de structures par le budget annexe d'aménagement Quartier Hôpital,
- + 13 k€ pour les concessions dans les cimetières,
- - 2 k€ de droits de voirie et d'occupation du domaine public : échafaudages, déménagements, terrasses...

Comptes 706 : Prestations de services

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	6 311 412	5 742 018	6 874 636 
Évolution / n-1		- 9,0 %	+19,7 %

Ce poste est en hausse (+1,1 M€). Les principales variations s'expliquent comme suit :

- + 1,1 M€ de participation des familles pour la restauration dans les écoles, la garderie, les études surveillées et les activités périscolaires. La hausse est due à :
 - l'augmentation de la fréquentation,
 - l'ouverture de nouvelles structures d'accueil ALSH aux écoles Giraud Teulon et Marie Curie,
 - la double revalorisation des barèmes de la CAF qui a engendré des ajustements des prix,
 - l'harmonisation des tarifs des deux villes historiques suite à la fusion,
 - par ailleurs, en 2018, une sous-estimation des recettes a été faite lors de la clôture anticipée d'exercice (2 mois avant du fait de la fusion). Ceci a engendré une hausse « artificielle » en 2019 (+ 330 k€).
- + 62 k€ pour les participations des familles pour les crèches,
- + 5 k€ d'abonnements bibliothèques,

- - 68 k€ de ventes de places, abonnements et recettes bar du théâtre,
- - 44 k€ pour le CRD du fait du changement de tarification lié au classes CHAM et CHAD, de création d'un tarif social et du tarif saint-germanoïsi appliqué aux foulqueusiens,
- - 11 k€ d'abonnements et d'insertions dans le journal de la Ville.

Comptes 708 : Autres produits

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 313 817	1 303 177	1 375 433 
Évolution / n-1		-0,8%	+5,5%

Les autres produits sont en hausse (1,38 M€ en 2019 contre 1,3 M€ en 2018). Ils correspondent aux différents remboursements (personnel, chauffage, fluides, ...) perçus par la Ville dont la principale variation (+72 k€) correspond à la refacturation de fluides (eau et électricité) utilisés par les forains au budget annexe Fête des Loges.

CHAPITRE 73 : IMPOTS ET TAXES ET REVERSEMENT +4,4 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	46 419 336	45 689 399	47 711 849 
Évolution / n-1		-1,6%	+4,4%

Dans ce chapitre sont enregistrées les recettes d'impôts locaux, la fiscalité économique reversée par la CASGBS, les droits de mutation et les taxes d'électricité et les taxes funéraires.

731x	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	23 234 336	23 356 316	23 975 839 
Évolution / n-1		+0,5 %	+2,7%

Comptes 731 : Impôts locaux

Depuis 2011, la Ville a maintenu l'ensemble de ses taux de fiscalité locale.

Le 26 septembre 2019 (délibérations 19-H-21 à 19-H-24), la commune nouvelle a voté l'ensemble de sa politique fiscale harmonisée qui sera applicable en 2020. La Ville a choisi de privilégier un taux libre pour chacune des taxes (taxe d'habitation, taxes foncières) permettant ainsi une harmonisation ajustée et répondant à 3 objectifs majeurs :

- Limiter au maximum les impacts financiers des foyers fiscaux,
- Éviter les transferts de fiscalités entre les administrés des 2 communes historiques,
- Maintenir au maximum le produit fiscal global actuel et futur de la Ville.

Compte 7311 et 7318 : Contributions directes, rôles supplémentaires

En 2019, le montant total des contributions directes est en hausse de 2,8% (+671 k€).

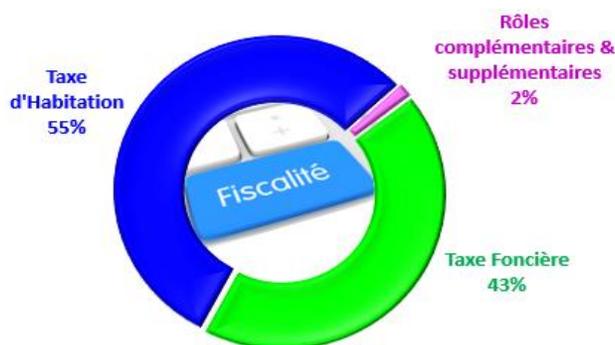
La revalorisation nationale des bases en 2019 s'est élevée à 0,9 %. Le produit des impôts a évolué comme suit :

- +442 k€ pour la taxe d'habitation soit + 3,4 %,
- +197 k€ pour la taxe foncière soit + 1,9 %,
- +7 k€ pour la taxe foncière sur les propriétés non bâties.
- +25 k€ pour les rôles supplémentaires et complémentaires.

Enfin, il est précisé que les exonérations à la charge de l'État font l'objet d'une compensation enregistrée l'année suivante en compte 748 : au titre de 2019, une allocation de compensation de 590 k€ sera comptabilisée en 2020.

Répartition des produits d'imposition directe

En €	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Taxe d'Habitation (73111)	12 742 914 €	12 966 147 €	13 407 831 €
Foncier Bâti (73111)	9 189 317 €	10 166 955 €	10 363 924 €
Foncier non Bâti (73111)	127 461 €	119 072 €	125 747 €
Rôles complémentaires (7311)	1 174 644 €	104 142 €	78 337 €
Rôles supplémentaires (7318)	1 299 534 €	202 505 €	253 605 €



🔍 Pour information, à Saint-Germain-en-Laye 38 % des foyers assujettis à la taxe d'habitation et 24 % à Fourqueux ont bénéficié du dégrèvement suite à la mise en œuvre de la réforme de la TH prévoyant la suppression de cette taxe pour 80 % de la population (Prévision de l'Etat surestimée). À l'échéance 2020, cette mesure représente un gain pour les contribuables saint-germanoïses et fourqueusiennes concernées de 4,6 M€ (4,3 M€ pour Saint-Germain-en-Laye + 0,3 M€ pour Fourqueux).

Par ailleurs, dans le cadre de la réforme « acte II » de la taxe d'habitation (suppression des 20 % restants), les taux et abattements de TH seront gelés à leur valeur 2019 et il n'y aura pas de revalorisation des bases.

Taxe	Taux Saint-Germain-en-Laye	Taux Fourqueux	Taux moyens communaux National (2019)	Taux moyens communaux département (2019)
Taxe d'habitation	12,48 %	11,68 %	24,56 %	20,00 %
Taxe foncière (bâti)	9,97 %	9,97 %	21,59 %	16,27 %
Taxe foncière (non bâti)	41,03 %	41,03 %	49,72 %	59,65 %

8^{ème} année de stabilité totale des taux de fiscalité locale

*Pour la taxe d'habitation, les taux historiques des deux communes sont maintenus en 2019.
Pour les taxes foncières-> nouvelle politique fiscale en 2020 maintien total pour l'ex territoire de SGEL
et baisse de -20 % pour l'ex territoire de Fourqueux.*

Rappelons que les taux et politiques d'abattement seront gelés jusqu'à la suppression totale de la taxe d'habitation

Comptes 732 : Fiscalité reversée

732x	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalizations	17 128 401	17 128 401	17 231 640
Évolution / n-1		+ 0 %	+0,6 %

La Ville perçoit depuis 2015 une attribution de compensation (AC) correspondant à la fiscalité économique reversée diminuée des charges transférées (transports, développement économique, gestion des déchets ménagers et assimilés, aire d'accueil des gens du voyage, office de tourisme, ZAE) soit pour 2019 -> 17,2 M€.

Comptes 733 : Taxes pour utilisation des services publics et du domaine

733x	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalizations	19 525	21 860	41 117
Évolution / n-1		+12,0 %	+88,1%

Sont comptabilisées dans ce poste les taxes funéraires pour 21,5 k€ contre 21,7 k€ en 2018 et les droits de place pour les marchés pour 19,4 k€. Jusqu'à 2018, ces recettes étaient comptabilisées sur le compte 70323.

Comptes 7343 et 7351 : taxe sur les pylônes et taxe sur l'électricité

La taxe sur les pylônes est une imposition forfaitaire annuelle, dont le montant est fixé chaque année par arrêté pris par l'État. Le produit est relativement stable. Il est légèrement réajusté d'année en année (21 852€ en 2019 contre 21 312€ en 2018).

Le produit de la taxe communale sur les consommations finales d'électricité 2019 est en baisse de -10,3% (815 k€ en 2019 contre 908 k€ en 2018).

Un pointage des comptes d'attente chez le Comptable public par les services de l'ordonnateur a permis de régulariser des taxes encaissées par le comptable mais non titrées pour 44 k€ au titre des années 2016 et 2017.

Comptes 738 : Autres taxes dont les droits de mutation

On constate un excellent niveau de réalisation des droits de mutation enregistré en 2019 (5,37 M€), soit + 32,7% par rapport à 2018 (4,1 M€). En 2019 une mutation très importante en centre-ville a généré à elle seule 590 k€. Pour mémoire, avant fusion, Fourqueux ne percevait qu'une partie des droits de mutation, reversée par le Département des Yvelines en n+1 (197 k€ en 2019 au titre de 2018). Depuis le 1^{er} janvier 2019, la commune nouvelle perçoit directement les DMTO sur l'ensemble des ventes à titre onéreux effectuées sur le territoire complet de la commune nouvelle.

Ces recettes ont permis d'accroître la capacité financière de la Ville et d'éviter le recours à des financements externes pour les investissements.

CHAPITRE 74 : DOTATIONS ET PARTICIPATION ➡ +2,5 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalizations	10 136 458	9 380 635	9 613 312
Évolution / n-1		-7,5%	+2,5%

Comptes 748311 : Compensation des pertes de base d'imposition à la CET.

Pour mémoire, la Ville a perçu pendant 3 ans entre 2015 et 2017 une dotation de compensation pour les pertes de base d'imposition à la Cotisation Économique Territoriale (CFE + CVAE) intervenues entre 2014 et 2015.

Comptes 7411 : Dotation Globale de Fonctionnement.

Le désengagement de l'État sans précédent (-27 Mrds € entre 2013 et 2017) que subit la Ville depuis 2014 représente une perte de recette très significative de près de -50 %.

La dotation globale de fonctionnement 2020 est en hausse de +5,3 % du fait de la bonification de 5 % prévue en loi de finances pour les communes fusionnées (+253 k€) et d'une légère dynamique de population (+15k€) par rapport au CA 2018. Elle s'est élevée à 5,3 M€.

Par ailleurs, il convient de noter que dans le maintien de la valeur 2018, sous-entend aussi l'absence de participation au déficit public soit 191 k€ en 2018 pour les 2 communes historiques.

L'effet fusion total est donc de 444 k€ : 191 k€ au titre de la non-participation au déficit public et 253 k€ au titre de la bonification « commune nouvelle »

Historique de la DGF



Comptes 7421 : Dotation Solidarité rurale.

La commune historique de Fourqueux bénéficiant antérieurement de la DSR, du fait de la fusion la commune nouvelle en bénéficiera pendant 3 ans (de 2019 à 2021). Son montant figé à la valeur 2018 est de 46 260 €.

Comptes 745 et 746 : Dotations au titre des instituteurs de la dotation générale de décentralisation

La dotation spéciale instituteurs (DSI) au titre de 2019 est en régression. Elle passe de 35 k€ en 2018 à 21,2 k€ en 2019. Cette dotation est corrélée au nombre d'instituteurs logés. Le montant unitaire national 2019, inchangé depuis 2010, s'élève à 2 808 €.

Le montant de la dotation générale de décentralisation a été reconduit pour 2019 (246 k€). Il est à noter que son montant est gelé depuis 2008. Depuis la décentralisation de 1982, cette dotation compense pour partie les compétences transférées par l'État à la Ville en matière d'urbanisme, des bibliothèques municipales et de missions d'hygiène.

Comptes 747 : Subventions et participations

Le montant des subventions et participations perçues par la Ville est en baisse : 3,2 M€ contre 3,3 M€ en 2018 :

- 3 M€ de la Caisse d'Allocations Familiales pour le fonctionnement des crèches et des centres de loisirs,
- 75 k€ pour la participation aux frais de fonctionnement des écoles pour les enfants d'autres communes scolarisés à Saint-Germain-en-Laye,

- 33 k€ versés par l'État au titre des réservations de berceaux dans les crèches pour le personnel hospitalier, en baisse de -18 k€,
- 21 k€ de subvention d'Ile de France Mobilité pour les transports scolaires des circuits spéciaux, en baisse de -72 k€),
- 21 k€ d'aides financières pour les contrats uniques d'insertion et les emplois avenir,
- 10 k€ d'aides financières du Département pour le projet quartier solidaire,
- 9,6 k€ d'aides financières du Département pour les enfants porteurs d'un handicap en crèches ou à l'école.

Comptes 748 : Autres attributions, subventions et participations

Il s'agit ici quasi exclusivement des allocations compensatrices versées par l'État pour :

- Les exonérations de taxe d'habitation et de taxes foncières pour 556 k€,
- La dotation pour les titres sécurisés pour 50 k€,
- La dotation de recensement pour 7,5 k€
- La dotation pour la cession de fonds de commerce pour 4,2 k€.

CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE ➡ +251,9 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	2 947 877	2 958 705	10 411 275
Évolution / n-1		+0,4 %	+251,9% 

Dans ce chapitre sont enregistrées les recettes concernant les revenus des immeubles et le reversement du résultat des budgets annexes.

Comptes 752 : Les revenus des immeubles

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 200 987	1 067 670	1 104 114
Évolution / n-1		-11,1%	+3,4% 

Les revenus des immeubles correspondent au produit de la location de certains bâtiments de la Ville. Il s'agit notamment de la perception du loyer pour le bâtiment occupé par le PSG professionnel, pour les locations de salles, gymnases, théâtre, stades, ...

Le montant de la réalisation 2019 est de 1,1 M€ contre 1,07 M€ en 2018. Cette hausse provient essentiellement :

- + 25 k€ pour les loyers des immeubles (+35 k€) et la mise à disposition des installations sportives (-10 k€),
- + 29 k€ pour la location de la salle Espace Delanoë,
- + 10 k€ pour la location de logements scolaires et l'inspection académique,
- - 48 k€ pour la location de la salle du Théâtre Alexandre Dumas,
- - 16 k€ pour le bail de construction Logirep.

Comptes 7551 : Excédent ou déficit des budgets annexes

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	0	0	7 500 000
Évolution / n-1			n.a

Ce compte comptabilise en 2019, le reversement d'une partie du résultat excédentaire 2018 du budget annexe d'Aménagement « Lisière Pereire ».

Comptes 757 : Redevances versées par les fermiers et concessionnaires

757	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	1 708 206	1 888 243	1 805 117 
Évolution / n-1		+10,5%	-4,4%

Le produit des redevances versées par les concessionnaires, pour les crèches Gramont et Comtes d'Auvergne, les parkings souterrains Château, Pompidou et Pologne, le réseau de chauffage urbain, les travaux réalisés sur les réseaux de distribution d'électricité et d'éclairage public et la distribution publique de gaz, s'élève à 1,81 M€ contre 1,89 M€ en 2018.

CHAPITRE 013 : ATTENUATIONS DE CHARGES \Rightarrow -18,1 % en 2019 par rapport au CA 2018

Les atténuations de charges correspondent aux remboursements d'accidents du travail, de charges sociales, de trop perçus sur rémunération, pour un montant de 225 k€ contre 274 k€ en 2018. Ce montant fluctue en fonction d'événements dont le caractère est très aléatoire.

CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS \Rightarrow +20,1 % en 2019 par rapport au CA 2018

En 2019, le montant total de produits exceptionnels est de 2,2 M€ contre 1,8 M€ en 2018. Ils concernent en 2019 :

- 1,06 M€ pour la cession de la crèche Pologne,
- 287 k€ pour le remboursement des études du site de l'hôpital au budget annexe d'aménagement quartier hôpital,
- 275 k€ de rattachements 2018 annulés,
- 274 k€ pour la cession de parcelle au budget annexe d'aménagement Lisière Pereire,
- 73 k€ pour le remboursement des pénalités payées par la Ville aux organismes de charges sociales,
- 7 k€ de vente aux enchères.

Les autres recettes concernent les remboursements d'assurance, les pénalités de retards etc.

Pour mémoire, les cessions sont budgétées en section d'investissement (compte 024) et sont réalisées en recettes de fonctionnement. Il s'agit de sorties du patrimoine.

CHAPITRES 040 et 041 : LES RECETTES D'ORDRE \Rightarrow + 17,7 k€ en 2019

En 2019, les opérations d'ordre s'élèvent à 17,7 k€ et correspondent à l'amortissement des subventions d'équipements.

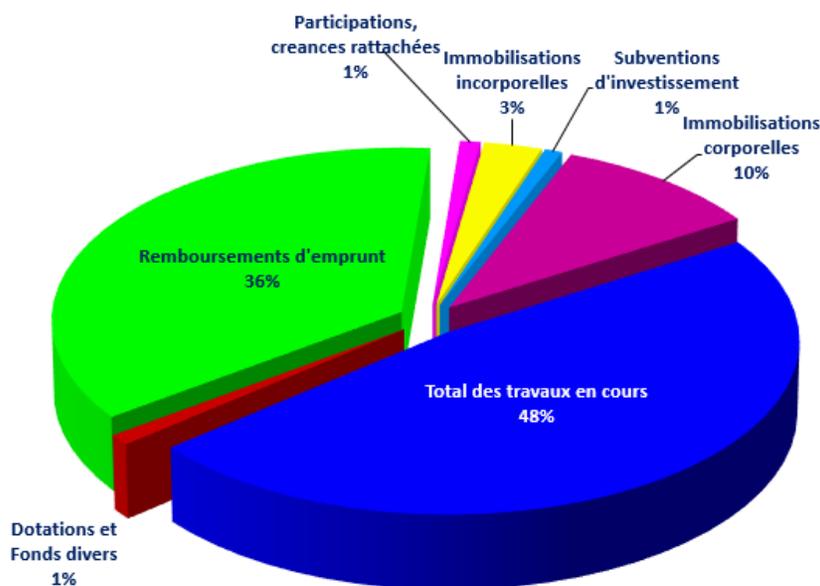
SECTION D'INVESTISSEMENT

1. DETAIL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

Budget Primitif 2019	21 015 940 €
Budget Total (BP + DM+ Virements) 2019	33 789 184 €
Réalisé 2019	28 261 867 €

En 2019, le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement est de 83,6 % (28,3 M€ pour 33,8 M€ ouverts) contre 66,7 % (21 M€ pour 31,4 M€ ouverts) en 2018.

Et dépenses d'équipement, le taux de réalisation est de 76,1 % contre 63,2 % en 2018.



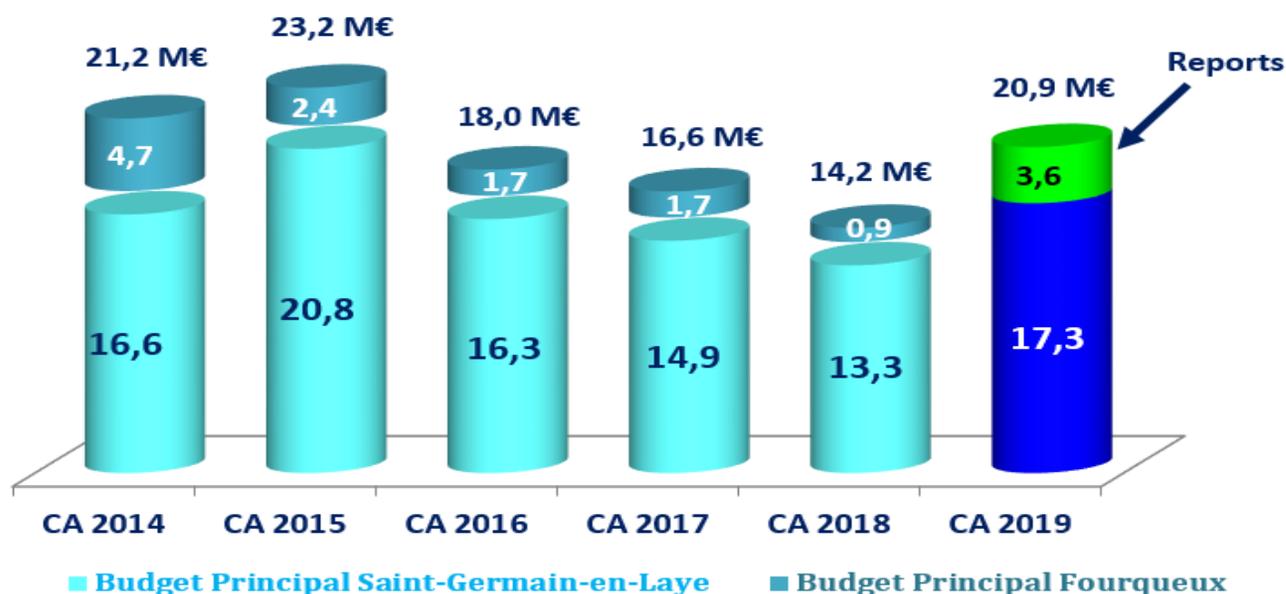
LES DEPENSES D'EQUIPEMENT ➡ **+13,7 %** en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	17 790 265 €	15 227 591 €	17 310 159 €
Évolution / n-1		-14,4 %	+13,7 %

Le périmètre des dépenses d'équipement comprend l'essentiel de l'effort de la Ville en matière d'investissement : études, travaux, achats de terrains et de matériels, versement d'une subvention d'investissement (chapitre 20, 21, 23 et 204).

Le niveau de réalisation 2019 s'élève à 17,3 M€ contre 15,2 M€ en 2018 et à 20,9 M€ reports inclus.

La Ville poursuit sa politique de développement urbain et d'entretien du patrimoine : la construction de l'écoquartier « Lisière Pereire » traité dans un budget annexe d'aménagement a nécessité l'extension de l'école élémentaire Marie Curie en un groupe scolaire (construction d'une maternelle, extension de l'élémentaire et construction d'un centre de loisirs). La rénovation des fresques de l'église, la piétonisation du centre-ville, la transformation du terrain de hockey, les études du futur écoquartier du quartier hôpital et du projet Cœur des sources...complètent les principales réalisations.



⚠ Les opérations immobilières d'acquisition/vente sur le même exercice sont exclues dans ce graphique car ces transactions gonflent artificiellement les montants et ne permettent pas une comparaison neutre.

17,3 M€ de dépenses d'équipement soit 376 € par habitant et 454 € par habitant reports inclus



En dernière partie du rapport (page 66 et 67), figure la présentation consolidée, tous budgets, au 31 décembre 2019.

La répartition des réalisations entre les principaux chapitres et les opérations mouvementées est présentée ci-après :

Chapitre 20 : Les immobilisations incorporelles

Chapitre 20	BT 2018 SGEL + FX	CA 2018 SGEL + FX	BT 2019	CA 2019	% de réalisation 2019
<i>Hors opération</i>	2 293 250 €	801 884 €	1 896 496 €	1 032 144 €	54%
36 - Nouveau CTM	5 026 €	4 898 €	- €	- €	-
45 - Le Cœur des Sources	- €	- €	200 000 €	52 409 €	26%
53 - Vidéoprotection	- €	- €	14 472 €	14 472 €	100%
54 - Site de l'Hôpital	168 630 €	44 292 €	15 090 €	- €	0%
55 - Groupe Scolaire Marie Curie	198 000 €	172 651 €	31 362 €	22 379 €	71%
56 - Restructuration Groupe Scolaire Bonenfant	700 000 €	415 495 €	906 891 €	478 727 €	53%
60 - Geothermie	70 000 €	8 040 €	125 099 €	112 642 €	90%
1700 - Aménag&équip voies communales Fourqueux	18 880 €	10 138 €	56 906 €	49 085 €	86%
1704 - Mairie Fourqueux	12 135 €	5 613 €	3 012 €	3 012 €	100%
1706 - CHG Fourqueux	- €	- €	1 380 €	- €	0%
1709 - L'Espace Fourqueux	- €	- €	7 214 €	- €	0%
1711 - Logement sociaux Fourqueux	4 560 €	4 560 €	- €	- €	-
1714 - Aménagement parc urbain cœur de Village	4 000 €	- €	- €	- €	-
1721 - Eglise Prebyt Fourqueux	29 620 €	30 840 €	30 000 €	13 212 €	44%
1722 - Cimetière Fourqueux	8 000 €	7 560 €	50 000 €	- €	0%
1723 - Parc sportif Fourqueux	819 €	5 019 €	1 130 €	1 130 €	100%
TOTAL CHAPITRES 20 et 204	3 512 919 €	1 510 989 €	3 339 052 €	1 779 212 €	53%

Les frais d'études et de subventions d'équipement versés en 2019 représentent un montant total de 1,8 M€ contre 1,5 M€ en 2018. Hors opérations (1,03 M€), les principaux postes sont :

Au titre des études et honoraires :**691 k€**

- 113 k€ pour l'assistance à maîtrise d'ouvrage pour la création d'une SEMOP,
- 104 k€ d'honoraires divers pour différents travaux réalisés dans les bâtiments communaux (PMR, GTB, rénovation des locaux, travaux d'acoustique, remplacement des menuiseries extérieures, ...),
- 83 k€ de mission d'assistance et d'études de programmation pour les JO 2024,
- 50 k€ de relevés topographiques des rues et diagnostic des eaux,
- 47 k€ d'études sur l'éclairage public et sur la signalisation verticale,
- 46 k€ d'honoraires divers pour différents travaux réalisés sur la voirie,
- 35 k€ de diagnostic pour la qualité de l'air dans les crèches et dans les écoles de la Ville,
- 33 k€ d'honoraires pour les travaux de transformation du terrain de rugby et le changement de revêtement synthétique du terrain de hockey,
- 32 k€ d'études pour le programme Cœur des sources (études réalisées en hors opération),
- 24 k€ d'honoraires pour la réfection de la toiture du gymnase de la Colline,
- 24 k€ d'honoraires pour le bâtiment Villa Eugénie (anciennement Henri IV),
- 20 k€ d'honoraires pour l'aménagement du hall, le remplacement du système de sécurité incendie et du parquet au Théâtre Alexandre Dumas,
- 20 k€ d'études pour le système de téléphonie et la vidéoprotection,
- 19 k€ de mission d'assistance pour le protocole foncier concernant les granulats,
- 19 k€ d'honoraires pour la rénovation des fresques et des dorures à l'Eglise de Saint-Germain-en-Laye,
- 17 k€ d'études de programmation pour la restructuration de la maison natale Debussy,
- 16 k€ de mission d'assistance pour la révision du PLU,
- 14 k€ d'honoraires pour la construction d'une déchetterie,
- 13 k€ d'études à l'Eglise Sainte Croix,
- 13 k€ d'honoraires pour l'aménagement des Plâtrières,
- 12 k€ de mission d'assistance pour la réalisation d'un schéma directeur pour le réseau du chauffage urbain,

Au titre des subventions versées**240 k€**

- 172 k€ pour le réseau de chaleur à bois versée à Enerlay suite au versement d'une subvention du Conseil Régional Ile de France,
- 40 k€ pour la reconstruction de Notre Dame de Paris,
- 15 k€ pour le financement des labels Fondation patrimoine,
- 13 k€ pour l'AGASEC et la SOUCOUBE.

Au titre des logiciels, des licences et droits similaires,**83 k€**

- 79 k€ pour les logiciels et les licences,
- 4 k€ pour la numérisation des archives

Chapitre 21 : Les immobilisations corporelles (achat de terrains, de matériel...)

Il s'agit ici de toutes les acquisitions réalisées par la Ville. Cela concerne des acquisitions foncières, du mobilier urbain, des véhicules, du mobilier pour les écoles/crèches, du matériel informatique....

Chapitre 21	BT 2018 SGEL + FX	CA 2018 SGEL + FX	BT 2019	CA 2019	% de réalisation 2019
<i>Hors opération</i>	1 833 497 €	1 147 528 €	3 639 929 €	2 844 907 €	78%
36 - Nouveau CTM	833 711 €	3 711 €	- €	- €	-
51 - Place des Rotondes	8 971 €	8 971 €	- €	- €	-
53 - Vidéoprotection	259 269 €	253 897 €	387 760 €	386 625 €	100%
55 - Groupe Scolaire Marie Curie	220 282 €	169 298 €	20 695 €	15 959 €	77%
1700 - Aménag&équip voies communales Fourqueux	628 952 €	442 276 €	991 357 €	955 202 €	96%
1722 - Cimetière Fourqueux	40 776 €	38 478 €	- €	- €	-
1703 - Espaces verts& Aménag urbains Fourqueux	30 050 €	6 121 €	- €	- €	-
1704 - Mairie Fourqueux	38 785 €	27 910 €	6 678 €	6 645 €	100%
1705 - Groupe Scolaire Fourqueux	83 402 €	56 710 €	9 981 €	- €	0%
1706 - CHG Fourqueux	6 782 €	6 138 €	- €	- €	-
1709 - L'Espace Fourqueux	150 126 €	88 801 €	14 593 €	1 048 €	7%
1711 - Logement sociaux Fourqueux	44 815 €	20 232 €	13 062 €	13 062 €	100%
1713 - Aménagement Cœur de Village	5 000 €	- €	- €	- €	-
1717 - AdAp Fourqueux	7 385 €	2 385 €	- €	- €	-
1721 - Eglise Prebyt Fourqueux	35 000 €	18 917 €	- €	- €	-
1723 - Parc sportif Fourqueux	94 440 €	11 088 €	- €	- €	-
TOTAL CHAPITRES 21	4 323 244 €	2 302 461 €	5 084 054 €	4 223 448 €	83%

Le montant total réalisé en 2019 s'élève à 4,2 M€ contre 2,3 M€ en 2018. Hors opérations (2,84 M€), les principaux postes sont :

- 645 k€ pour le remplacement de la flotte informatique, système de téléphonie et l'installation de la Micro folie, installation de la fibre optique,
- 392 k€ pour l'équipement de l'espace public environnement,
- 387 k€ pour le remplacement de la flotte automobile,
- 346 k€ pour les travaux de réseaux de voirie de la ville historique de Fourqueux,
- 339 k€ pour l'acquisition de mobilier, d'équipement d'électroménager et de photocopieurs,
- 169 k€ pour l'acquisition de matériel et d'équipement de voirie,
- 106 k€ pour le remplacement des extincteurs, des bustes Marianne dans les écoles et de matériels suite aux travaux dans les différents bâtiments de la Ville.

Chapitre 23 : Les immobilisations corporelles en cours (travaux)

Chapitre 23	BT 2018 SGEL + FX	CA 2018 SGEL + FX	BT 2019	CA 2019	% de réalisation 2019
<i>Hors opération</i>	11 362 417 €	8 482 534 €	12 857 453 €	10 378 160 €	81%
36 - Nouveau CTM	1 057 €	1 057 €	- €	- €	-
37 - Gymnase des Lavandières	33 705 €	22 494 €	11 211 €	11 211 €	100%
51 - Place des Rotondes	12 508 €	3 188 €	- €	- €	-
53 - Vidéoprotection	115 231 €	107 522 €	266 060 €	260 887 €	98%
55 - Groupe Scolaire Marie Curie	3 597 088 €	2 673 237 €	405 750 €	301 101 €	74%
56 - Restructuration Groupe Scolaire Bonenfant	- €	- €	350 000 €	- €	0%
1700 - Aménag&équip voies communales Fourqueux	198 841 €	- €	15 552 €	15 552 €	100%
1704 - Mairie Fourqueux	23 000 €	- €	- €	- €	-
1706 - CHG Fourqueux	54 000 €	- €	53 104 €	53 104 €	100%
1709 - L'Espace Fourqueux	800 €	- €	27 153 €	24 749 €	91%
1711 - Logement sociaux Fourqueux	139 652 €	124 109 €	15 543 €	11 713 €	75%
1721 - Eglise Prebyt Fourqueux	334 800 €	- €	70 000 €	28 380 €	41%
1722 - Cimetière Fourqueux	290 748 €	- €	- €	- €	-
1723 - Parc sportif Fourqueux	80 000 €	- €	248 870 €	222 641 €	89%
TOTAL CHAPITRES 23	16 243 847 €	11 414 141 €	14 320 696 €	11 307 499 €	79%

Ce compte comprend l'ensemble des travaux réalisés en 2019 pour un montant total de 11,3 M€ contre 11,4 M€ en 2018. Le taux d'exécution de ces crédits sur ce chapitre est de 79 % contre 70,3% en 2018.

Parmi les travaux réalisés hors opérations figurent notamment :

▪ Travaux de voirie	5,27 M€ (4,82 M€ en 2018)
Dont :	
○ Réfection voirie et marquage des rues (Saint Léger, Gramont, Prieuré, Bergette, Panlous, Vieille Butte, Jeanne d'Albret, rue de Fourqueux (1 308 k€),...)	2 933 k€
○ Requalification de l'hypercentre	1 445 k€
○ Rénovation des postes à haute tension pour le secteur des Loges	256 k€
○ Mobilier urbain	202 k€
○ Divers aménagements Vigipirate	118 k€
○ Éclairage public	103 k€
○ Travaux PMR	77 k€
○ TRAM 13	49 k€
○ Jardin des Arts	28 k€
▪ Travaux menés sur les bâtiments municipaux	3,02 M€ (2,7 M€ en 2018)
Dont :	
○ Commissariat de Police	503 k€
○ Théâtre	415 k€
○ Centre Administratif	321 k€
○ Écoles	298 k€
○ Gymnases	294 k€
○ Les crèches (Barratin, Listz, Prieuré, Bois Joli)	243 k€
○ Église	239 k€
○ Vigipirate	233 k€
○ Villa Eugénie (Bâtiment Henri IV)	106 k€
○ La Clef	102 k€
○ Maison des Associations	54 k€
○ Périls rue au Pain	33 k€
○ Divers bâtiments	33 k€
○ Club Adolescents	31 k€
○ Stade	31 k€
○ Soucoupe	30 k€
○ Micro Folie	24 k€
○ Bibliothèque	21 k€
○ Commune nouvelle	12 k€



Zoom 131 k€ ont été consacrés aux AD'AP (agendas d'accessibilité programmée) en 2019. Sont programmés en 2020 : 150 k€.

Extension /restructuration du groupe scolaire Bonnenfant



En 2018, le marché pour la maîtrise d'œuvre a été notifié et des études préalables ont été réalisées.

En 2019, les études de maîtrise d'œuvre se sont poursuivies.
Les travaux devraient démarrer en 2021.

Cette réalisation est déjà cofinancée par :

La Région Ile de France (1,86 M€)

L'Etat via le DSIL (497 k€)

Le groupe scolaire Bonnenfant en chantier

La restructuration du groupe scolaire Bonnenfant va permettre de faire évoluer ce site vers une véritable Cité de l'Enfance en plein cœur de ville qui comportera :

- une école élémentaire (330 élèves) : 12 classes (+ 2 classes),
- une école maternelle (227 élèves) : 7 classes (+ 1 classe),
- un multi-accueil de 22 berceaux.

Rénovation complète de la rue de Fourqueux



Avant rénovation



Après rénovation

Les travaux ont été effectués en 2019, ils s'élèvent à 1,6 M€ TTC

Cette réalisation a été cofinancée par :

La Région Ile de France (300 k€)

Le Conseil Départemental des Yvelines (317 k€)

Autofinancement de la Ville 716 k€ après récupération du FCTVA

La rue de Fourqueux : une entrée de Ville qui lie les deux communes historiques fusionnées.

Requalification de la rue de Pologne



Avant rénovation



Après rénovation

La requalification de la rue de Pologne s'est déroulée en plusieurs phases

En 2018, la première phase s'est déroulée entre la rue Armagis et le passage Jadot pour un montant de 1,02 M€

En 2019, la deuxième phase s'est déroulée entre le passage Jadot et la rue Wauthier 249 k€

La troisième phase se déroulera en 2021 entre la rue Wauthier et la rue Danès de Montardat

Cette réalisation a été cofinancée par :

La Région Ile de France (70 k€)

Le Conseil Départemental des Yvelines (220 k€)

En plein cœur de Ville dans le programme de requalification de l'hypercentre

Mais encore, hors opérations



En informatique

Poursuite du développement de la vidéo protection
Remplacement du système de téléphonie de la Ville,
Remplacement de matériel informatique,
Acquisition matériel informatique pour Micro Folie,
Acquisition tablettes pour le projet classes mobiles



Patrimoine immobilier

Remplacement des menuiseries extérieures et réhabilitation de la
chaufferie au Commissariat de Police
Remplacement de la Gestion Technique du Bâtiment au Centre Administratif
Remplacement du parquet de scène du Théâtre Alexandre Dumas
Rénovation du revêtement du sol de la salle A du gymnase de la Colline
Mise en place des alarmes alertes attentat dans les écoles et les crèches
Mise en accessibilité des bâtiments publics
Rénovation des bâtiments communaux dont le plan de travaux d'entretien
dans les crèches et les écoles



La Voirie

Requalification de l'hypercentre : rue Saint Pierre et 2^{ème} tranche
de la rue de Pologne
Réfection de chaussées, trottoirs et enfouissement de réseaux
Aménagements divers pour mise en accessibilité
Rénovation des postes électriques du secteur des Loges
Achat de différents mobiliers urbains
Acquisition d'illuminations et de motifs de Noël



Sports

Réfection du terrain synthétique de Hockey
Fin de la réfection du terrain de Rugby,
Mission d'assistance JO 2024,
Réfection des courts de tennis au Stade Bocard



Environnement

Aménagement des Plâtrières,
Plantations d'arbres et de végétaux dans diverses rues.
Réaménagement des espaces verts de la place des Rotondes,
Rampe de quai de chargement pour la déchetterie intermédiaire,
Installation de jeux et rénovation des sols souples dans les squares
Réfection totale du square Arpège

LES DEPENSES FINANCIERES \Rightarrow +78,2 % en 2019 par rapport au CA 2018

Comptes 16 : Les remboursements d'emprunts

Sur son budget principal, la Ville a remboursé 10,23 M€ en capital en 2019 dont 9 M€ de remboursements anticipés volontaires.

L'encours de la dette totale du budget principal de la Ville au 31 décembre est de 3,98 M€ contre 13,9 M€ en 2018 soit -71,4 %.

Aucun recours à l'emprunt depuis 2013 (SGEL) et un endettement quasi nul à fin 2019, 3,98 M€ c'est l'encours de la dette au 31 décembre 2019 soit 87 € par habitant-> 12 fois moins que la moyenne des villes de même taille (1 036 €/habitant valeur 2018).
Au 31 décembre 2019, « zéro » c'est l'encours de la dette de la commune historique de Saint-Germain-en-Laye

La structure sans risque de la dette se répartit comme suit :

Index	Encours	Poids
Fixe	2 510 140 €	63,1%
Livret A	1 469 348 €	36,9%
Total	3 979 488 €	100%

Au 31 décembre 2019, le taux moyen annuel de la dette est de 2,01 % la durée de vie résiduelle est de 9 ans et 8 mois. La capacité de désendettement de la Ville s'établit à 0,25 ans soit 3 mois.

Rappelons aussi que la Loi de Finances 2018 a fixé à 12 années la capacité de désendettement maximale. En cas de non-respect, le Préfet et les chambres régionales des comptes (CRC) émettront des préconisations de retour à l'équilibre, par la maîtrise des dépenses de fonctionnement ou l'augmentation des impôts.

A Saint-Germain-en-Laye ce n'est pas un sujet !

Une dette très faible et totalement sécurisée - risque zéro

 En dernière partie du rapport (page 68), figure la présentation consolidée, du budget principal et des budgets annexes au 31 décembre 2019.

CHAPITRE 040 et 041 : LES DEPENSES D'ORDRE \Rightarrow 4,1 M€ en 2018

Pour mémoire, les opérations d'ordre sont des opérations budgétaires et comptables qui ne génèrent pas de flux financiers. Elles peuvent s'opérer à l'intérieur d'une section ou entre sections.

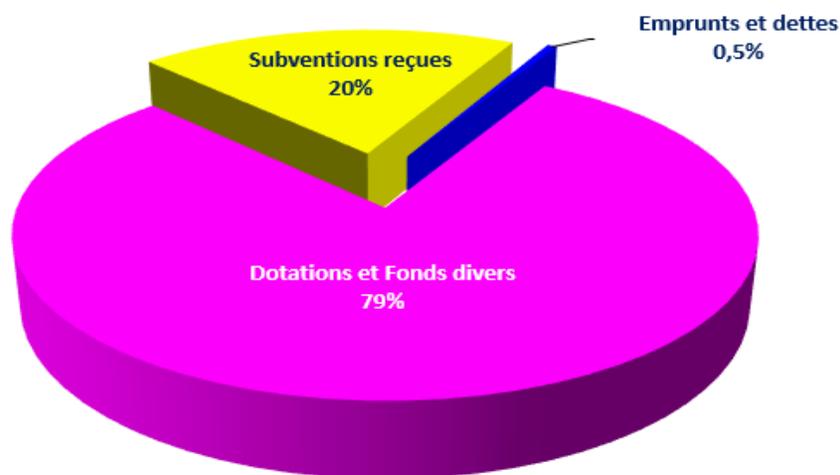
En 2019, les opérations d'ordre s'élèvent à 4,1 M€. Il s'agit essentiellement des écritures suivantes

- Le réaménagement de quatre emprunts pour 2,18 M€. Ces écritures sont équilibrées en dépenses et en recettes.
- L'intégration des frais d'études et d'annonces correspondant aux travaux initiés de 2013 à 2018. Ces écritures sont équilibrées en dépenses et en recettes pour un montant de 1,38 M€,
- Les flux d'inventaire de foncier et d'amortissement de subventions pour 0,51 M€. Ces écritures sont équilibrées en dépenses et en recettes.
- L'amortissement des subventions des équipements transférables pour 17,7 k€.

2. DETAIL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

Budget Primitif 2019	13 919 114 €
Budget Total (BP + DM+ Virements) 2019	24 119 578 €
Réalisé 2019	19 692 209€

En 2019, le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement est de 81,6 % (19,7 M€ pour 24,1 M€ ouverts) contre 55,7% en 2018 (11,9 M€ pour 21,3 M€ de crédits ouverts).



LES RECETTES D'EQUIPEMENT ⇒ + 34,2 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	2 236 153	3 041 337	4 082 045
Evolution / n-1		+ 36 %	34,2 %

Les recettes d'équipement comprises dans ce total s'élèvent à 4,1 M€ pour 7,4 M€ de crédits ouverts soit une réalisation de 54,9%.

Compte 13 : Les subventions d'équipement définitives

Le produit des subventions d'équipement perçues s'est élevé à 4 M€ en 2019. Il correspond aux acomptes et/ou au solde des subventions concernant principalement les projets suivants :

- 2,30 M€ pour les communes fusionnées (CD78),
- 531 k€ pour la restructuration primaire Marie Curie (CD78 et CRIDF),
- 150 k€ pour l'aménagement de la rue Saint Léger (CD78),
- 172 k€ pour l'extension du réseau chaleur bois (CRIDF),
- 375 k€ pour l'aménagement de l'hypercentre (CD78 et CRIDF)
- 87 k€ pour les jardins familiaux des Plâtrières (CRIDF),
- 81 k€ opération 1700 aménagement voies Fourqueux (CRIDF),
- 60 k€ indemnités concours architecte (dessine-moi un grand Paris) primaire Bonnenfant (CRIDF),
- 14 k€ pour la réalisation des padels (Tennis Club des Loges),
- 30 k€ pour la passerelle circulations douces (CD78),

- 30 k€ pour le centre de secours (CD78),
- 20 k€ pour la reconstruction de Notre Dame (Ville d'Aschaffenburg),
- 45 k€ pour l'équipement de caméras pour la vidéo protection (CRIDF, Etat),
- 67 k€ pour la restauration de l'Apothicaiererie de l'ancien hôpital général (DRAC),
- 6 k€ pour l'acquisition de 35 urnes électorales (DRAC)
- 6 k€ rénovation dorures de 2 chapelles de l'église (DRAC),
- 4 k€ pour l'enfouissement des réseaux électriques dans l'Allée des Carrières (syndicat intercommunal)
- 2 k€ pour la numérisation des annuaires (DRAC),

Comptes 16 : Les emprunts et dettes

En 2019, pour assurer le financement des investissements, la Ville n'a mobilisé aucun emprunt et ce depuis 2013. Par ailleurs, elle a procédé au remboursement anticipé volontaire de 10 emprunts pour un montant de 9 M€. Seule une écriture de régularisation d'un emprunt non comptabilisé de la commune historique de Fourqueux a été enregistrée (100 k€).

3,98 M€ c'est l'encours de la dette au 31 décembre 2019 soit 87 € par habitant

LES RECETTES FINANCIERES +77 % en 2019 par rapport au CA 2018

	CA 2017 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	CA 2018 cumulé Saint-Germain-en-Laye Fourqueux	2019
Réalisations	14 382 248	8 821 149	15 610 164 
Evolution / n-1		-38,7%	+77 %

Comptes 102 : Les dotations et fonds divers

Les dotations correspondent, pour l'essentiel, au Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA) pour 2,6 M€ contre 2,3 M€ en 2018.

 Le FCTVA est une aide à l'investissement. Il a pour objet de rembourser de façon forfaitaire (16,404 % du montant TTC depuis 2015) la TVA payée par les collectivités sur certaines de leurs dépenses réelles d'investissement de l'année précédente. Depuis 2017 il a été étendu à certaines dépenses de fonctionnement de voirie et d'entretien des bâtiments. A compter de 2020, les dépenses d'entretien des réseaux sont désormais éligibles au FCTVA.

Par ailleurs, le produit de la taxe d'aménagement (ex taxe locale d'équipement) s'est élevé en 2019 à 1,8 M€ contre 1,1 M€ en 2018 et 269 k€ en 2017. Les recettes enregistrées de ce poste dépendent du nombre d'opérations de constructions, reconstructions et d'agrandissements des bâtiments d'une année donnée.

Comptes 1068 : Excédent de fonctionnement capitalisé

On retrouve dans ce compte la principale recette de la section d'investissement. Il s'agit de l'autofinancement généré par la section de fonctionnement soit 11,2 M€ contre 5,4 M€ en 2018, affecté au financement des investissements et au remboursement anticipé volontaire de la dette pour un montant de 9 M€.

CHAPITRES 040 et 041 : LES RECETTES D'ORDRE + 8,0 M€ en 2019

En 2019, les opérations d'ordre s'élèvent à 8,0 M€ contre 3,7 M€ en 2018.

Les recettes d'ordre correspondent aux écritures liées à l'amortissement des biens et à la gestion du patrimoine :

- La dotation aux amortissements des biens pour 2,06 M€ (2,0 M€ en 2018)

- Les sorties d'inventaire liées aux ventes immobilières correspondant en 2019 à la crèche Pologne (1,061 k€), aux cessions de parcelles de la Lisière Pereire (282 k€) et aux études du site de l'hôpital refacturées au budget annexe dédié (288 k€),
- Le réaménagement de 4 emprunts historiques de Fourqueux pour 242 k€.
- Les sorties d'inventaire liées à la vente des biens de la Ville pour 7 k€,

La contrepartie des écritures d'ordres décrite en dépenses (page 40) pour 4,07 M€ dont le réaménagement d'emprunt

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE D'ASSAINISSEMENT

Le budget d'assainissement est un budget annexe de la Ville de Saint-Germain-en-Laye régi par la nomenclature comptable M49.



Gainage d'un réseau de type ovoïde (avant / après)

Création d'un regard de visite

1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 - FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	2 816 713 €	Recettes réelles	3 286 710 €
Dépenses d'ordre	874 834 €	Recettes d'ordre	874 834 €
Dépenses totales	3 691 546 €	Recettes totales	4 161 544 €
Crédits ouverts	5 403 540 €	Crédits ouverts	4 568 419 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	835 121 €
% d'exécution des dépenses	68,3 %	% d'exécution recettes	77,0 %

Pour mémoire, taux d'exécution 2018 avec FX : 63,2 % 80,7 %

Le niveau moyen du taux d'exécution des dépenses 2019 résulte des reports importants liés à l'avancement des travaux et au rythme de facturation des entreprises. Pour une meilleure analyse de l'activité, il convient de retenir les taux d'exécution incluant ces reports qui sont les suivants :

- en dépenses totales **68,3 %** contre 79,6 % en 2018,
- en recettes **77,0 %** contre 86,2 % en 2018.

Le résultat net global de l'exercice au 31 décembre 2019 est de 1 305 119,16 €

2. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	452 079 €	Recettes réelles	1 280 251 €
Dépenses d'ordre	372 986 €	Recettes d'ordre	39 755 €
Dépenses totales	825 065 €	Recettes totales	1 320 006 €
Crédits ouverts	1 370 179 €	Crédits ouverts	1 228 736 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	141 443 €
% d'exécution dépenses	60,2 %	% d'exécution recettes	96,3 %

Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses d'exploitation réelles s'élèvent en 2019 à 452 k€ contre 550 k€ en 2018. Elles se rapportent principalement à l'entretien du patrimoine existant avec les opérations de curage, d'inspections télévisées des réseaux et les petites réparations (pompes de relevage, casses ponctuelles,...) et au remboursement des intérêts de la dette (32,5 k€). Outre les opérations récurrentes, les principales opérations ont concerné :

<i>TYPE DE TRAVAUX</i>	<i>COÛTS TTC</i>
<i>Curage réseaux</i>	<i>67 k€</i>
<i>Curage des ouvrages annexes</i>	<i>65 k€</i>
<i>Contrôles d'assainissement</i>	<i>83 k€</i>
<i>Entretien des postes de refoulement</i>	<i>43 k€</i>
<i>Curages, pompages et ITV divers</i>	<i>56 k€</i>
<i>Divers</i>	<i>57 k€</i>
Total partiel	371 k€

Les dépenses d'ordre sont composées des dotations aux amortissements pour 373 k€ contre 332 k€ en 2018.

Les recettes de fonctionnement

Les recettes proviennent de quatre ressources :

- La redevance d'assainissement : elle est assise sur le volume d'eau facturé aux abonnés reliés à l'assainissement. En 2019 elle s'élève à 767 k€ contre 681 k€ en 2018. Le tarif 2019 de cette taxe est de 0,30 € le m³ (contre 0,20 € le m³ depuis 2017),
- Une contribution de la Ville de Saint-Germain-en-Laye pour participer à la gestion des eaux pluviales (budget communal) par le réseau unitaire (budget assainissement). Pour 2019 elle s'élève à 70 k€,
- La refacturation des vérifications de conformité de raccordement à l'égout pour 159 k€ contre 139 k€ en 2018,
- La refacturation des raccordements au réseau public d'assainissement s'élève à 181 k€ en 2019.

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	2 364 634 €	Recettes réelles	2 006 459 €
Dépenses d'ordre	501 848 €	Recettes d'ordre	835 079 €
Dépenses totales	2 866 482 €	Recettes totales	2 841 538 €
Crédits ouverts	4 033 361 €	Crédits ouverts	3 339 682 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	693 679 €
% d'exécution reports inclus	71,1 %	% d'exécution reports inclus	70,5 %

Les dépenses d'investissement

L'étude diagnostic sur le réseau communal d'assainissement a permis d'établir un schéma directeur d'assainissement qui a été adopté par le Conseil Municipal le 14 décembre 2015.

La première tranche de travaux prioritaires identifiés lors de l'étude a été lancée en 2016.

Les dépenses d'investissement, hors annuité d'emprunt, sont passées de 3,11 M€ en 2018 à 2,09 M€ en 2019.

Les principaux travaux réalisés en 2019 sont :

TYPE DE TRAVAUX	COÛT TTC
<i>Réhabilitation des canalisations rue Général Leclerc</i>	1 797 k€
<i>Dévoisement des réseaux d'assainissement sur l'avenue Kennedy dans le cadre des travaux du tramway</i>	30 k€
<i>Réhabilitation des canalisations rue Saint Pierre</i>	107 k€
<i>Divers travaux sur toute la Ville</i>	70k€
Total partiel	2 004 k€

Des études géotechniques, relevés topographiques, analyse amiante etc... ont été consommés à hauteur de 81 k€ en 2019.

 **Zoom sur les travaux 2018/2019**



La réhabilitation du réseau d'assainissement de l'avenue Général Leclerc

Les travaux de réhabilitation du réseau d'assainissement ont été réalisés en deux ans
Le montant total de ces travaux s'élève à 2,5 M€

Cette réalisation a été cofinancée par :

L'Agence de l'Eau Seine Normandie (AESN) (580 k€)

Le Conseil Départemental des Yvelines (454 k€)

Un fonds de concours de la Ville du Pecq pour travaux portant sur leur territoire (63 k€)

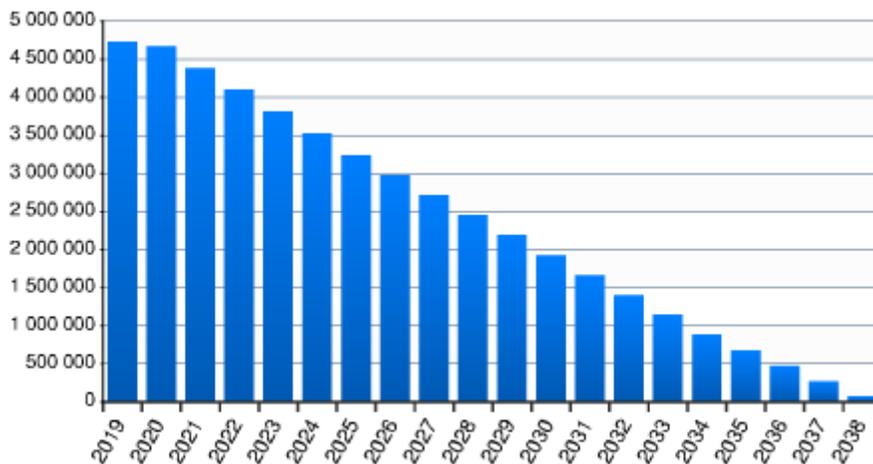
Autofinancement de la Ville 990 k€ après récupération du FCTVA

Par ailleurs, le budget annexe d'assainissement a remboursé 278,2 k€ de capital d'emprunt contre 178,4 k€ en 2018.

L'encours de la dette totale au 31 décembre est de 4,65 M€ (bancaire (3,77 M€) - AESN taux 0% (882 k€)) et ses caractéristiques sont les suivantes :

- Taux moyen 0,67 %,
- Risque zéro – 100 % charte de « bonne conduite » Gissler A1,
- Durée résiduelle : 16 ans et 11 mois.

Profil d'extinction de la dette



Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement réelles s'élèvent en 2019 à 2 M€ contre 4,2 M€ en 2018.

Elles sont constituées principalement de :

- Des avances (prêt à taux 0%) de l'Agence de l'Eau Seine Normandie pour 327 k€,
- Du FCTVA qui s'est élevé à 523 k€ contre 526 k€ en 2018,
- D'un virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement à hauteur de 101 k€,
- Des subventions de l'Agence de l'Eau Seine Normandie d'un montant de 641 k€,
- Des subventions du Conseil Départemental d'un montant de 414 k€.

L'excédent 2019 participera au financement des travaux 2020.

- Aux honoraires et à la communication pour l'enquête publique concernant le forage Albien pour 8,5 k€,
- Aux honoraires d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour la rédaction des avenants à la DSP pour 2,9 k€.

Les recettes de fonctionnement

Les recettes d'exploitation réelles (428,3 k€) se rapportent principalement à :

- La taxe levée au titre de la distribution de l'eau. Elle est assise sur le volume d'eau facturé aux abonnés. Pour 2019 elle s'élève à 420 k€. Le tarif de cette taxe est maintenu depuis 2016 à 0,16 € le m³ et permet le financement des études et travaux
- La redevance d'occupation du domaine public et de transit pour 8,3 k€.

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	379 680 €	Recettes réelles	147 893 €
Dépenses d'ordre	0 €	Recettes d'ordre	9 385 €
Dépenses totales	379 680 €	Recettes totales	157 278 €
Crédits ouverts	4 432 765 €	Crédits ouverts	4 416 875 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	15 891 €
% d'exécution dépenses	8,6 %	% d'exécution recettes	3,5 %

Les dépenses d'investissement

En 2019, les dépenses d'investissement s'élèvent à 380 k€ et se répartissent comme suit :

- Acquisition de terrain pour la construction d'un deuxième réservoir d'eau potable (181,8 k€),
- Travaux de dévoiement du réseau AEP dans le cadre du tram 13 pour 154 k€,
- Diverses études sur le projet forage albien 40,6 k€,
- Travaux divers pour 2,8 k€.

Les recettes d'investissement

En 2019, les recettes d'investissement réalisées sont :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement pour 147,9 k€,
- L'amortissement des immobilisations pour 9,4 k€.

L'excédent 2019 participera utilement au financement des études et des travaux 2020.

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE SOINS INFIRMIERS À DOMICILE

Le budget du Service de Soins Infirmiers à Domicile est un budget annexe de la Ville de Saint-Germain-en-Laye régi par la nomenclature comptable M22.



Le service de soins infirmiers à domicile (SSIAD) de Saint-Germain-en-Laye est géré par la Direction de la Solidarité de la Ville. Il a pour objectif de favoriser le maintien à domicile des personnes âgées de plus de 60 ans malades ou dépendantes et des personnes handicapées de moins de 60 ans. Il dispose d'un agrément de l'ARS (Agence Régionale de Santé) de 35 places pour les personnes âgées et d'une place pour les personnes handicapées. Son financement est assuré par l'assurance maladie sous la forme d'une dotation globale.

- Les missions principales du service sont :
 - De permettre un retour à l'autonomie de la personne,
 - D'éviter une hospitalisation lorsque les conditions médicales et sociales le permettent,
 - De faciliter le retour au domicile à la suite d'une hospitalisation,
 - De prévenir ou de retarder l'aggravation de l'état des bénéficiaires et leur admission dans les services de long séjour ou dans les établissements d'hébergement pour les personnes âgées dépendantes.

Le service intervient exclusivement sur le territoire de Saint-Germain-en-Laye. Il dispense sur prescription médicale des soins infirmiers de base, d'accompagnement et de réadaptation à domicile ou au substitut du domicile. Les soins sont assurés 7 jours sur 7 entre 7h30 et 19h30. Les interventions le week-end et les jours fériés sont réservées aux personnes isolées ou alitées.

- L'équipe qui compose le SSIAD comprend :
 - Une infirmière coordinatrice à temps plein,
 - Une infirmière à temps partiel (80 %)
 - 7 aides-soignantes,
 - Un agent administratif à mi-temps,
 - Une psychologue qui intervient une fois par mois pour animer un groupe de parole.

Des infirmières libérales, des kinésithérapeutes et des pédicures conventionnés avec le SSIAD, interviennent auprès des bénéficiaires autant que nécessaire.



Zoom sur l'activité 2019

- 61 Saint-germanois de plus de 60 ans ont bénéficié de l'intervention du SSIAD
- 11 456 interventions des aides-soignantes et 1 330 interventions d'infirmières,
- 91 demandes de prise en charge,
- 1 personne a occupé la place « adulte handicapé »,
- 240 interventions des infirmières libérales,
- 57 interventions de pédicure auprès de 28 bénéficiaires,
- Accueil des étudiants : 1 étudiante infirmière, 2 étudiantes aide-soignante,
- Le SSIAD et le maintien à domicile du centre communal d'action sociale (CCAS) ont suivi 16 usagers communs,
- 26 ont bénéficié de la téléassistance au cours de l'année 2019.

Les partenariats

- Interne
 - Le SSIAD et le maintien à domicile du centre communal d'action sociale (CCAS) ont suivi 16 usagers communs,
 - 26 bénéficiaires du SSIAD ont bénéficié de la téléassistance.
- Externe

Un travail important de partenariat avec les associations de santé du territoire a permis le suivi de patients présentant des problématiques de santé spécifiques ou nécessitant en sus un accompagnement social. Le SSIAD est régulièrement en lien avec les associations suivantes avec qui par ailleurs ont été signées des conventions de partenariat :

- Le réseau SLA (Sclérose Latérale Amyotrophique),
- Le réseau Racynes,
- La gestionnaire de cas de la MAIA,
- Des réunions avec le Pole Autonomie Territoriale, maintien à domicile du CCAS, les CESF du CCAS tout au long de l'année,
- Le pôle autonomie territorial,
- L'équipe spécialisée Alzheimer (de Regelib),
- Le SSIAD a enregistré 91 nouvelles demandes en 2019 soit en moyenne 7 demandes par mois, le nombre de places disponibles étant restreint, nous orientons les demandes notamment vers Domusvi.

Caractéristiques des usagers

- 55.55 % des usagers ont plus de 85 ans,
- 17 hommes, moyenne d'âge 81 ans, 46 femmes, moyenne d'âge 85 ans,
- Moyenne d'âge globale : 84 ans (minimum 44 ans et maximum 100 ans).

Projets 2019

Consolidation des outils de la loi 2002-2. Le SSIAD a retravaillé le règlement de fonctionnement, le DIPEC, le livret d'accueil, le projet de service en équipes. Ces documents ont été délibérés au CM du 28 mars 2019

1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 – FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	389 546 €	Recettes réelles	438 530 €
Dépenses d'ordre	2 409 €	Recettes d'ordre	2 409 €
Dépenses totales	391 955 €	Recettes totales	440 939 €
Crédits ouverts	575 677 €	Crédits ouverts	395 606 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	180 071 €
Reports n+1	22 922 €	Reports n+1	-
% d'exécution des dépenses	68,1 %	% d'exécution recettes	76,6 %

*Le résultat global au 31 décembre 2019 est de 206 133,73 €
restes à réaliser reportés inclus*

2. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	389 546 €	Recettes réelles	436 850 €
Dépenses d'ordre	2 409 €	Recettes d'ordre	0 €
Dépenses totales	391 955 €	Recettes totales	436 850 €
Crédits ouverts	547 301 €	Crédits ouverts	382 811 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	164 490 €
% d'exécution dépenses	71,6 %	% d'exécution recettes	79,8 %

Pour mémoire, en 2018, le taux d'exécution de la section de Fonctionnement était de :

- en dépenses 81,4 %,
- en recettes 76,9 %.

Il est à noter que depuis 2013 le résultat annuel de fonctionnement du SSIAD présente un solde négatif résorbé chaque année par un excédent cumulé sur les exercices antérieurs. De ce fait l'ARS ajuste à la baisse sa subvention annuelle en tenant compte du solde de l'excédent.

Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement ont été réalisées à hauteur de 392 k€ pour un montant prévu de 547 k€ incluant l'excédent cumulé.

Les dépenses de ce budget correspondent pour l'essentiel à :

- des dépenses de personnel, qui se sont élevées à 376 k€ contre 414 k€ en 2018 (-9 %). Il est à noter que le changement en 2019 du cycle de travail des aides-soignantes a permis de limiter significativement le recours aux vacataires. Par ailleurs, les patients pris en charge en 2019 ont nécessité moins de soins par des infirmiers libéraux,
- l'acquisition de petites fournitures (administratives, médicales), le remboursement des frais de déplacement des infirmières, la maintenance informatique et les assurances pour un coût total de 20 k€,
- la dotation aux amortissements pour 2,4 k€. Il est précisé que les investissements financés par des crédits exceptionnels et non reconductibles de l'ARS ne sont pas amortis.

Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont constituées exclusivement de :

- la subvention versée par l'A.R.S. En 2019 cette subvention est de 430 k€,
- l'excédent reporté de l'année précédente soit 164 k€.

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	0 €	Recettes réelles	1 680 €
Dépenses d'ordre	0 €	Recettes d'ordre	2 409 €
Dépenses totales	0 €	Recettes totales	4 089 €
Crédits ouverts	28 376 €	Crédits ouverts	12 795 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	15 581 €
Reports n+1	22 922 €	Reports n+1	-
% d'exécution dépenses	0 %	% d'exécution recettes	14,4 %

Les dépenses d'investissement prévues concernaient la finalisation de la mise en œuvre de téléassistance et l'acquisition d'un véhicule. Elles sont financées par des crédits exceptionnels dits non reconductibles reportés pour 22 k€. Ces crédits seront à nouveau reportés car les projets n'ont pas pu être finalisés sur 2019.

Les recettes d'investissement correspondent essentiellement à la dotation aux amortissements et le FCTVA 2019 pour 1,7 k€

Les recettes d'investissement sont constituées de crédits exceptionnels dits non reconductibles reportés pour 15,6 k€ pour l'achat d'un nouveau véhicule notamment.



COMPTE ADMINISTRATIF 2019

BUDGET ANNEXE D'AMENAGEMENT LISIERE PEREIRE

Le budget d'aménagement est un budget annexe de la Ville de Saint-Germain-en-Laye régi par la nomenclature comptable M14, qui a été créé le 30 mai 2013. L'ensemble des dépenses et recettes portant sur des opérations n'ayant pas vocation à demeurer dans le patrimoine, les écritures correspondantes sont comptabilisées en section de fonctionnement.

Pour mener à bien ce projet, la Ville assure la maîtrise foncière, le pilotage des études techniques et de faisabilité, des études pré-opérationnelles et opérationnelles, la passation des marchés, la commercialisation des îlots opérateurs, le suivi du chantier, la communication autour du projet et le financement de l'opération.

Depuis 2013, la Lisière Pereire est entrée dans sa phase opérationnelle avec la réalisation des travaux préparatoires du site : désamiantage et démolition des bâtiments, dépose des voies ferrées puis dépollution des sols.

En 2019, les travaux liés à la réalisation du parking souterrain se sont poursuivis. L'ouvrage est presque achevé. Les travaux d'aménagement de la Place Michel Péricard ont repris avec la libération d'une partie des emprises publiques occupées par les chantiers des opérateurs des lots A et B.

Côté opérations immobilières, 5 lots sont actuellement en chantier : les lots de logements B, D et E, ainsi que la résidence hôtelière (A4) et la résidence seniors services (A).



Tranche opérationnelle 1 - 2013/2017

Tranche opérationnelle 2 - 2016/2021

Tranche opérationnelle 2 - 2022

1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 - FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	10 090 441 €	Recettes réelles	3 858 490 €
Dépenses d'ordre	6 314 140 €	Recettes d'ordre	6 314 140 €
Dépenses totales	16 404 581 €	Recettes totales	10 172 630 €
Crédits ouverts	29 225 595 €	Crédits ouverts	18 712 675 €
Report résultat n-1	1 598 530 €	Report résultat n-1	12 111 450 €
% d'exécution global des dépenses	53,2 %	% d'exécution global des recettes	33,0 %

Le résultat net global au 31 décembre 2019 est de 4 280 969,85€

2. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	10 070 441 €	Recettes réelles	3 858 490 €
Dépenses d'ordre	3 121 158 €	Recettes d'ordre	3 305 889 €
Dépenses totales	13 191 599 €	Recettes totales	7 164 379 €
Crédits ouverts	22 865 874 €	Crédits ouverts	10 754 424 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	12 111 450 €
% d'exécution global des dépenses	57,7 %	% d'exécution global des recettes	31,3 %

Les dépenses réelles

Les dépenses réelles, comptabilisées hors taxe, ont été réalisées à hauteur de 10,1 M€. Elles se rapportent principalement aux travaux (2,2 M€), aux études et honoraires (153,8 k€), à l'achat de terrain (44 k€), à la masse salariale (111,8 k€) et au versement d'une partie de l'excédent 2018 (7,5 M€) au budget principal.

Comptes 60 : Achats et variation des stocks \Rightarrow 2,5 M€ au CA 2019

Compte 6045 : Achats d'études et prestations de services

En 2019, ont été comptabilisées dans ce compte les dépenses :

- des frais de géomètre,
- d'honoraires qui correspondent aux rémunérations de :
 - La maîtrise d'œuvre,
 - Le coordinateur sécurité et protection de la santé,
 - Le contrôle technique pour le parking souterrain,
 - La mission du système de sécurité incendie pour le parking souterrain,
 - Le suivi des espèces protégées.

Compte 605 : Achats de matériel, équipement et travaux

Les travaux réalisés en 2019 concernent essentiellement :

- les travaux d'espaces publics de la place Frahier et de la place Péricard,
- les travaux de construction du parking public relais Ile de France Mobilité.



Compte 61 et 62 : Services extérieurs ⇒ **1,1 k€ au CA 2019**

Compte 64 et 63 : Charges de personnel ⇒ **111,8 k€ au CA 2019**

La masse salariale des agents travaillant pour l'opération « Lisière Pereire » est comptabilisée directement dans le budget annexe d'aménagement.

Compte 65 : Autres Charges de gestion courante ⇒ **7,5 M€ au CA 2019**

On retrouve dans ce chapitre le reversement au budget principal de la Ville d'une partie de l'excédent constaté en 2018.

Compte 66 : Charges financières ⇒ **0 k€ au CA 2019**

Les recettes réelles

Les recettes comptabilisées (HT) correspondent à :

- Un complément pour la vente du lot E pour 333 k€,
- Le versement de subvention pour la construction du parking souterrain pour 424 k€ de la Région Ile de France et Ile de France mobilité,
- Le versement de subvention pour le réaménagement des espaces publics pour 800 k€ par le Conseil Régional Ile de France,
- le versement de subvention pour le réaménagement de la place Frahier pour 370 k€ par le Conseil Départemental,
- le versement de subvention pour la gestion des eaux pluviales pour 115 k€ par l'agence de l'eau Seine Normandie,
- l'excédent de fonctionnement 2018 pour 12,1 M€,
- la refacturation de la masse salariale pour 16,6 k€,
- le FCTVA pour 172 k€.

Les dépenses et recettes d'ordre

Ces écritures permettent de retracer dans la comptabilité le bilan de l'opération d'aménagement au fur et à mesure de l'avancée du projet pour en déterminer in fine le résultat global.

Les dépenses d'ordre sont composées des écritures pour :

- le passage des comptes 61xx et suivants sur le compte 608 pour 112,9 k€,
- la variation de stock (3,008 M€).

Les recettes d'ordre sont :

- Le transfert des charges exécutées en comptes autres que les comptes 60xx pour 112,9 k€,
- La constatation du stock (3,19 M€).

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	20 000 €	Recettes réelles	0 €
Dépenses d'ordre	3 192 982 €	Recettes d'ordre	3 008 251 €
Dépenses totales	3 212 982 €	Recettes totales	3 008 251 €
Crédits ouverts	6 359 721 €	Crédits ouverts	7 958 251 €
Report résultat n-1	1 598 530 €	Report résultat n-1	-
% d'exécution global des dépenses	40,4 %	% d'exécution global des recettes	37,8 %

Les dépenses réelles

Les dépenses réelles sont composées :

- 20 k€ pour la restitution d'un dépôt de garantie,

Les dépenses et recettes d'ordre

Les dépenses d'ordre sont composées des écritures pour :

- 1,6 M€ à l'affectation d'une partie de l'excédent de fonctionnement 2018,
- la constatation du stock (3,19 M€).

Les recettes d'ordre sont composées des écritures pour :

- la variation de stock (3,008 M€).

Une opportunité unique de développement,

Un projet d'envergure exceptionnelle sur un territoire enclavé en déshérence.

Une opportunité unique de développement à Saint-Germain-en-Laye en lisière de forêt.

La naissance d'un nouvel écoquartier.

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

BUDGET ANNEXE D'AMENAGEMENT QUARTIER HOPITAL

Le budget d'aménagement quartier de l'Hôpital est un budget annexe de la Ville de Saint-Germain-en-Laye régi par la nomenclature comptable M14, qui a été créé le 11 octobre 2018. L'ensemble des dépenses et recettes portant sur des opérations n'ayant pas vocation à demeurer dans le patrimoine, les écritures correspondantes sont comptabilisées en section de fonctionnement.

La Ville a choisi de développer une nouvelle opération d'aménagement d'envergure sur le secteur du site de l'hôpital, en plein cœur urbain de cité en limite du Site Patrimonial Remarquable.

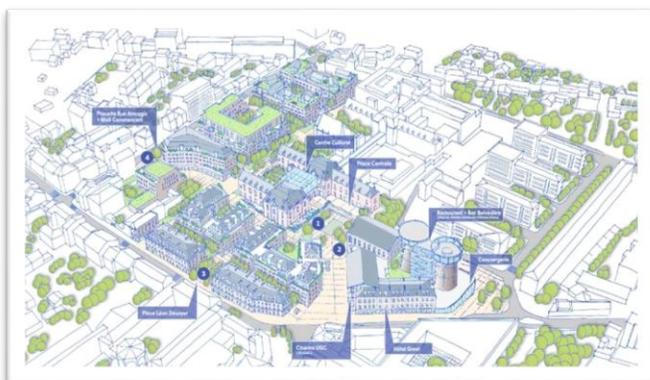
Ce projet prendra la forme d'un éco quartier en continuité du centre-ville avec pour objectif la consolidation du nouveau pôle de santé public/privé, le développement d'un pôle commercial en extension et en complément du tissu commerçant du centre-ville ainsi que la création de logements et d'activités économiques diverses.

Suite à une phase de concertation participative très active et très suivie par la population, le 11 Juillet 2019, le Conseil Municipal a désigné à l'unanimité le lauréat qui sera chargé de réaliser la reconversion du site de l'hôpital avec le projet Clos Saint-Louis.

Les promesses de vente entre la Ville et l'EPFIF en charge d'acquérir le foncier du CHIPS et entre la Ville et le groupement du Clos St Louis ont été signées en fin d'année.

La Ville a désigné le bureau d'étude en charge de l'élaboration de l'étude d'impact ainsi que l'équipe de Maîtrise d'œuvre chargée des espaces publics et du dossier loi sur l'eau.

La Ville poursuit son travail avec les différents partenaires du projet : le Clos St Louis, l'EPFIF, le CHIPS et le bailleur Résidence Yvelines Essonne (RYE).



1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 - FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT 2019

Dépenses réelles	1 388 087 €	Recettes réelles	1 500 000 €
Dépenses d'ordre	1 511 230 €	Recettes d'ordre	1 511 230 €
Dépenses totales	2 899 317 €	Recettes totales	3 011 230 €
Crédits ouverts	3 184 160 €	Crédits ouverts	3 184 160 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	-
% d'exécution global des dépenses	91,1 %	% d'exécution global des recettes	94,6%

Le résultat net global au 31 décembre 2019 est de 111 913,53 €

2. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	1 388 087 €	Recettes réelles	0 €
Dépenses d'ordre	123 143 €	Recettes d'ordre	1 511 230 €
Dépenses totales	1 511 230 €	Recettes totales	1 511 230 €
Crédits ouverts	1 677 830 €	Crédits ouverts	1 677 830 €
% d'exécution global des dépenses	90,1 %	% d'exécution global des recettes	90,1 %

Les dépenses réelles

Les dépenses réelles ont été réalisées à hauteur de 1,39 M€. Elles se rapportent principalement aux études et honoraires (479 k€), à l'achat de terrain (786 k€) et à la masse salariale (96 k€).

Comptes 60 : Achats et variation des stocks ⇒ 1,3 M€ au CA 2019

Compte 6015 : Achats stockés – matières premières – terrains à aménager

En 2019, ont été comptabilisées dans ce compte les dépenses :

- l'acquisition de l'assiette foncière de la chaufferie (707 k€),
- la refacturation du coût de structure (80 k€).

Compte 6045 : Achats d'études et prestations de services

En 2019, ont été comptabilisées dans ce compte les dépenses :

- des indemnités des candidats non retenus à l'appel à manifestation d'intérêt,
- d'honoraires qui correspondent aux rémunérations de :
 - l'assistance à la maîtrise d'ouvrage pour l'appel à manifestation d'intérêt,
 - le candidat retenu à l'appel à manifestation d'intérêt,
- la refacturation des études de 2015 à 2018 pris en charge par le budget principal de la Ville.

Compte 61 et 62 : Services extérieurs ⇒ 28 k€ au CA 2019

Compte 64 et 63 : Charges de personnel ⇒ 96 k€ au CA 2019

La masse salariale des agents travaillant pour l'opération « Quartier Hôpital » est comptabilisée directement dans le budget annexe d'aménagement quartier hôpital.

Les dépenses et recettes d'ordre

Ces écritures permettent de retracer dans la comptabilité le bilan de l'opération d'aménagement au fur et à mesure de l'avancée du projet pour en déterminer in fine le résultat global.

Les dépenses d'ordre sont composées des écritures pour :

- le passage des comptes 61xx et suivants sur le compte 608 pour 123 k€,

Les recettes d'ordre sont :

- le transfert des charges exécutées en comptes autres que les comptes 60xx pour 123 k€,
- la constatation du stock (1,39 M€).

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	0 €	Recettes réelles	1 500 000 €
Dépenses d'ordre	1 388 087 €	Recettes d'ordre	0 €
Dépenses totales	1 388 087 €	Recettes totales	1 500 000 €
Crédits ouverts	1 506 330 €	Crédits ouverts	1 506 330 €
% d'exécution global des dépenses	92,2 %	% d'exécution global des recettes	99,6 %

Les dépenses réelles

Les recettes réelles concernent la mobilisation d'un emprunt pour 1,5 M€.

L'encours de la dette totale au 31 décembre est de 1,5 M€ et ses caractéristiques sont les suivantes :

- Taux moyen fixe 0,12 %,
- Risque zéro – 100 % charte Gissler A1,
- Durée résiduelle : 2 ans et 11 mois.

Les dépenses d'ordre

Les dépenses d'ordre sont composées des écritures pour :

- La constatation du stock (1,39 M€).

Vers la reconversion du quartier de l'hôpital,

Une architecture en lien avec notre patrimoine existant et dans une continuité naturelle avec le cœur de ville
La naissance d'un nouvel écoquartier.

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 – LOCAUX COMMERCIAUX

Le budget locaux commerciaux est un budget annexe de la Ville historique de Fourqueux qui a été intégré au sein de la Commune Nouvelle de Saint-Germain-en-Laye.

Ce budget est régi par la nomenclature comptable M49. Il a été créé en 2016 et est soumis à la TVA.

Ce budget concerne l'acquisition et la mise en location de deux locaux commerciaux.



1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 – FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	46 303 €	Recettes réelles	50 073 €
Dépenses d'ordre	10 610 €	Recettes d'ordre	10 610 €
Dépenses totales	56 913 €	Recettes totales	60 683 €
Crédits ouverts	105 166 €	Crédits ouverts	92 798 €
Report résultat n-1	11 980 €	Report résultat n-1	24 348 €
% d'exécution des dépenses	48,6 %	% d'exécution recettes	51,8 %

Le résultat net global de l'exercice au 31 décembre 2019 est de 16 138,28 €

2. FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	21 077 €	Recettes réelles	38 093 €
Dépenses d'ordre	1 947 €	Recettes d'ordre	0 €
Dépenses totales	23 024 €	Recettes totales	38 093 €
Crédits ouverts	59 244 €	Crédits ouverts	34 896 €
Report résultat n-1	-	Report résultat n-1	24 345 €
% d'exécution dépenses	38,9 %	% d'exécution recettes	64,3 %

Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses d'exploitation réelles (21,1 k€) se rapportent principalement :

- le remboursement des intérêts de la dette pour 14 k€,
- les taxes foncières pour 3,7 k€,
- les charges locatives pour 3,3 k€.

Les dépenses d'ordre sont composées des dotations aux amortissements pour 1,9 k€.

Les recettes de fonctionnement

Les recettes d'exploitation réelles proviennent principalement des loyers des deux locaux commerciaux pour 38 k€.

3. INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	25 225 €	Recettes réelles	11 980 €
Dépenses d'ordre	8 663 €	Recettes d'ordre	10 610 €
Dépenses totales	33 889 €	Recettes totales	22 590 €
Crédits ouverts	45 922 €	Crédits ouverts	57 902 €
Report résultat n-1	11 980 €	Report résultat n-1	-
% d'exécution dépenses	58,5 %	% d'exécution recettes	39,0 %

Les dépenses d'investissement

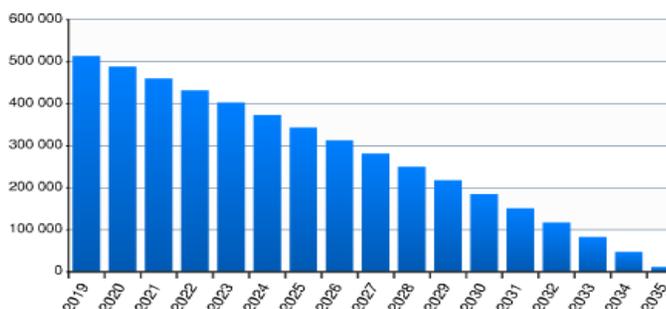
En 2019, les dépenses d'investissement réalisées sont :

- le remboursement des annuités d'emprunt pour 25 k€,
- l'intégration des frais d'étude et d'annonces correspondant aux travaux réalisés pour 8,7 k€.

L'encours de la dette totale au 31 décembre est de 486 k€ et ses caractéristiques sont les suivantes :

- Taux moyen fixe 1,82 %,
- Risque zéro – 100 % charte Gissler A1,
- Durée résiduelle : 15.

Profil d'extinction de la dette



Les recettes d'investissement

En 2019, les recettes d'investissement réalisées sont :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement pour 11,9 k€,
- L'intégration des frais d'étude et d'annonces correspondant aux travaux réalisés pour 8,7 k€,
- L'amortissement des immobilisations pour 1,9 k€.

COMPTE ADMINISTRATIF 2019 - BUDGET ANNEXE FETE DES LOGES

Le budget Fête des Loges est un budget annexe de la Ville de Saint-Germain-en-Laye depuis le 1^{er} janvier 2019, régi par la nomenclature comptable M14 et géré hors taxe. L'ensemble des dépenses et recettes portant sur des opérations n'ayant pas vocation à demeurer dans le patrimoine, les écritures correspondantes sont comptabilisées en section de fonctionnement.



1. NIVEAU GENERAL DE REALISATION 2019 – FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	832 862 €	Recettes réelles	832 862 €
Dépenses d'ordre	0 €	Recettes d'ordre	0 €
Dépenses totales	832 862 €	Recettes totales	832 862 €
Crédits ouverts	895 610 €	Crédits ouverts	895 610 €
% d'exécution des dépenses	93 %	% d'exécution recettes	93 %

Le résultat net global de l'exercice au 31 décembre 2019 est de 0 €

Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement réelles (833 k€) se rapportent principalement :

Frais d'installation des forains sur le site 392 k€ :

- 52 k€ nettoyage du site et des abords de la fête,
- 45 k€ occupation des forains ONF,

- 85 k€ Location des transformateurs, bungalows WC, système de vidéosurveillance, sirène et extincteurs,
- 9 k€ débroussaillage du site,
- 18 k€ Nivellement des allées de sécurité et du parking,
- 126 k€ prestations électriques et branchement aux réseaux,
- 47 k€ pose et dépose des glissières,
- 10 k€ vérification des installations électriques.

Frais de fonctionnement de la fête 390 k€ :

- 181 k€ gardiennage de la fête,
- 20 k€ permanences et astreintes,
- 30 k€ dispositif de secours Croix Rouge,
- 9 k€ repas commissaire Croix Rouge, téléphone, impression de documents, transport de fonds,
- 5 k€ contrôles vétérinaires.

Charges de personnel 49 k€.

Les recettes de fonctionnement

- 678 k€ Droits de place,
- 150 k€ Refacturation d'électricité aux forains,
- 23 k€ d'installation et désinstallation des glissières à l'ONF, Légion d'honneur et Comité FDL (suite à la convention quadripartite),
- 4 k€ Occupation du domaine public communal.

L'option prise d'assujettissement à la TVA a permis d'équilibrer le modèle économique de la fête tout en permettant aux forains d'avoir une baisse de leurs coûts de 6 %.

La subvention d'équilibre du budget principal vers ce budget annexe s'élève pour 2019 à 751 €.

Vers un modèle économique équilibré.

PRÉSENTATION CONSOLIDÉE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019 BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

REALISATION CONSOLIDEE

Le taux de réalisation de l'ensemble des crédits ouverts (réels et ordre) est de :

- En dépenses totales → 76 % soit 132,2 M€ pour 173,2 M€ de crédits ouverts
- En recettes totales → 85 % soit 147,3 M€ pour 173,2 M€ de crédits ouverts

Dans ce total, il est à noter que les écritures d'ordre sont comptabilisées dans les deux sections.

SECTION	CREDITS OUVERTS	REALISATION	% REALISATION	REPORTS
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	63 119 904 €	49 030 968 €	78%	3 592 027 €
RECETTES	63 119 904 €	36 291 166 €	57%	3 529 415 €
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	110 046 746 €	83 193 810 €	76%	-
RECETTES	110 046 746 €	110 964 404 €	101%	-
TOTAL GENERAL DEPENSES	173 166 650 €	132 224 778 €	76%	3 592 027 €
TOTAL GENERAL RECETTES	173 166 650 €	147 255 570 €	85%	3 529 415 €

Il est rappelé que les travaux réalisés sur les écoquartiers de la Lisière Pereire et de l'hôpital sont comptabilisés en fonctionnement bien qu'il s'agisse d'investissements dans le respect des règles de gestion des budgets d'aménagement.

DEPENSES D'EQUIPEMENT GLOBALISEES

La Ville de Saint-Germain-en-Laye mène depuis de nombreuses années une politique d'investissement ambitieuse avec pour principaux objectifs de préserver et mettre en valeur le cadre urbain, développer et moderniser les équipements au bénéfice des usagers, le tout en étant attentif à l'équilibre des quartiers.

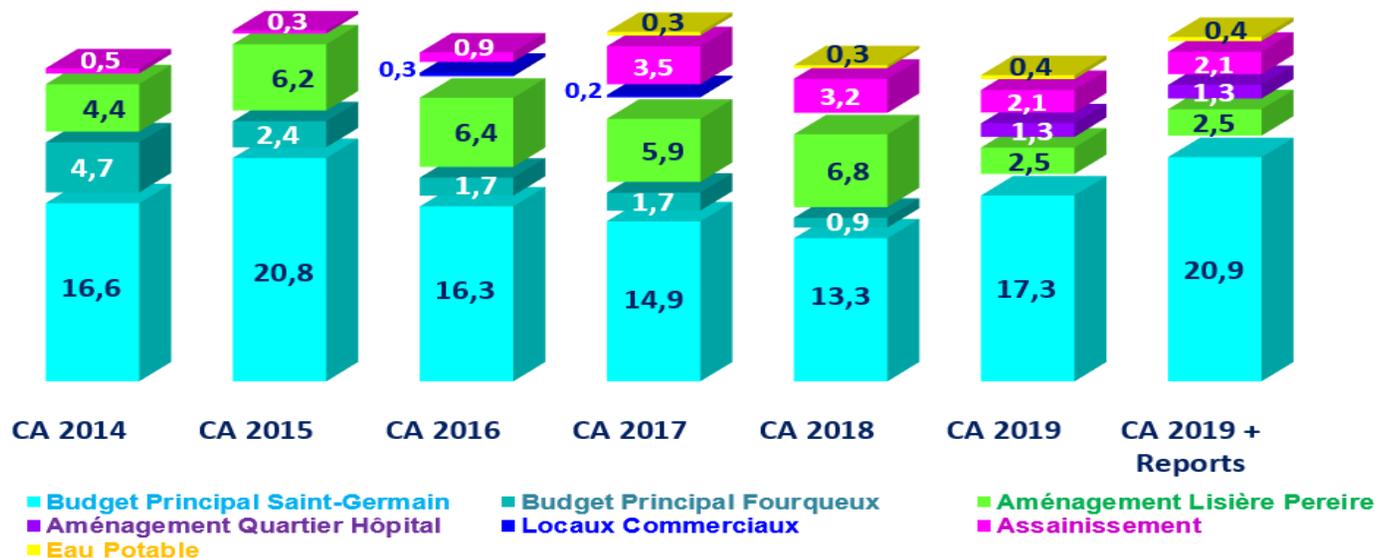
Cette politique a été renforcée sur l'ensemble du nouveau territoire de la commune nouvelle grâce à la fusion intervenue le 1^{er} janvier 2019

Une ambition municipale forte confirmée avec des projets et des réalisations en phase avec les projets de territoire de la commune nouvelle, dans la poursuite des grands projets d'investissement entrepris avec 4 axes majeurs :

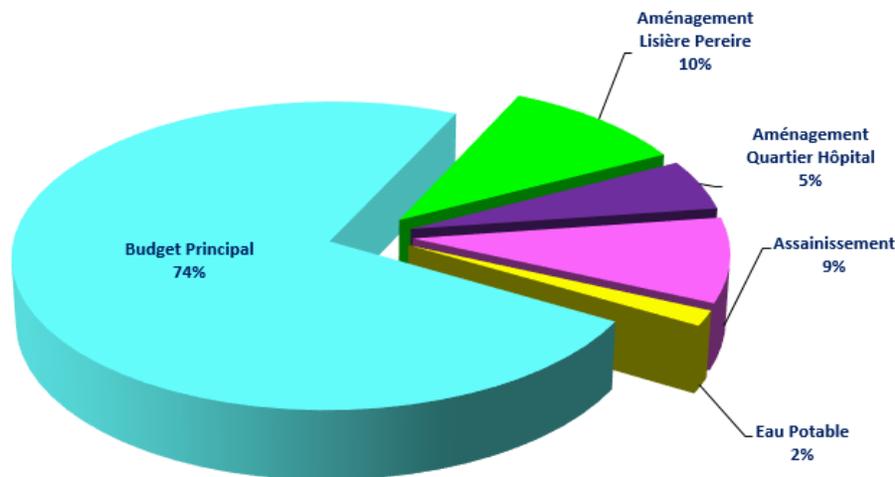
- ✓ La nature et la ville : faire de Saint-Germain-en-Laye un territoire durable et ambitieux,
- ✓ Une priorité éducative tournée vers l'international : une dimension internationale pour une réussite pour tous,
- ✓ Une mobilité traitée dans sa globalité : construire un territoire plus favorable aux déplacements à pied, à vélo et en transports collectifs et réduire les nuisances sonores,
- ✓ Les associations, piliers du vivre ensemble.

Au 31 décembre 2019, **les dépenses d'équipement** globalisées (budget principal + budgets annexes) s'établissent à 23,5 M€ et à 27,1M€ reports inclus.

DEPENSES EQUIPEMENT							
Ville	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Var 2019/2018
Budget Principal Saint-Germain	16 590 585 €	20 794 155 €	16 290 352 €	14 897 426 €	13 320 697 €	17 310 159 €	29,9%
Budget Principal Fourqueux	4 659 177 €	2 426 490 €	1 678 659 €	1 672 840 €	906 893 €	- €	-100,0%
Aménagement Lisière Pereire	4 413 339 €	6 163 369 €	6 438 908 €	5 876 999 €	6 774 929 €	2 457 534 €	-63,7%
Aménagement Quartier Hôpital	- €	- €	- €	- €	- €	1 264 944 €	0,0%
Locaux Commerciaux	- €	- €	326 667 €	211 072 €	- €	- €	0,0%
Total du budget de la Ville	25 663 101 €	29 384 014 €	24 734 586 €	22 658 337 €	21 002 519 €	21 032 637 €	0,1%
Assainissement	482 769 €	294 547 €	889 510 €	3 545 143 €	3 168 002 €	2 086 407 €	-34,1%
Eau Potable	- €	22 453 €	10 489 €	338 390 €	267 622 €	379 680 €	41,9%
Total budgets gérés pour le compte de la CASGBs	482 769 €	317 000 €	899 999 €	3 883 533 €	3 435 624 €	2 466 087 €	-28,2%
Total	26 145 870 €	29 701 014 €	25 634 585 €	26 541 870 €	24 438 144 €	23 498 723 €	-3,8%



Répartition des investissements 2019 sur les différents budgets



Une politique d'investissement soutenue et soutenable

Total des investissements sur le mandat 2008-2013 → 135,2 M€

Total des investissements sur le mandat 2014-2019 → 156,0 M€

LA DETTE CUMULEE

Au 31 décembre 2019, **la dette globale de la Ville** (budget principal + budgets annexes), s'établit à 10,7 M€.

La structure de la dette globale est saine :

- 100 % en catégorie « 1A » de la charte de bonne conduite GISSLER,
- 52 % en taux fixe, 34 % en taux variable simple et 14 % indexé sur Livret A
- Son taux moyen au 31 décembre 2018 est de 1,15 %

€	DETTE PROPRE					€
Ville	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	Var 2020/2019	
Budget Principal	22 306 896 €	19 651 038 €	13 906 375 €	3 979 488 €	-71,4%	
Aménagement Lisière Pereire	11 500 000 €	10 000 000 €	- €	- €	0,0%	
Aménagement Quartier Hôpital	- €	- €	- €	1 500 000 €	100,0%	
Locaux commerciaux	425 386 €	406 386 €	387 786 €	486 208 €	25,4%	
Assainissement	265 904 €	2 752 178 €	4 716 200 €	4 654 012 €	-1,3%	
Total	34 498 186 €	32 809 602 €	19 010 360 €	10 619 708 €	-44,1%	

Saint-Germain-en-Laye, parmi les Villes les moins endettées de France

87 € par habitant quand la moyenne de la strate en 2018 (dernière valeur connue) était de 1 036 € par habitant.

Tous budgets confondus, la dette est de 231 € par habitant. Il est à noter qu'il n'existe pas de moyenne de strate de référence.

