



Note présentation brève et synthétique du compte administratif 2022

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget principal et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond à cette obligation. Elle sera disponible sur le site internet de la Ville.

La population légale de la Ville de La Valette-du-Var en vigueur au 01/01/2022 est de 24 346.

Bilan du Compte Administratif 2022 :

Les dépenses réelles de fonctionnement se sont élevées à 26.23 M€ et les dépenses réelles d'investissement à 21.15 M€*, soit un volume global de 47.38 M€.

Les recettes réelles de fonctionnement, hors cessions, ont été réalisées à 99.76 % et les dépenses réelles de fonctionnement réalisées à 98,09 %.

Les dépenses d'équipement ont été réalisées à 72.80 % par rapport au total des crédits inscrits en 2022.

La section de fonctionnement a dégagé, (hors cessions et hors c/ 002), 7.66 M€ d'épargne brute.

□ FONCTIONNEMENT

Recettes réelles de fonctionnement en €

70 Produits des services et du domaine	1 812 639,91
73 Impôts et taxes	27 596 974,09
74 Dotations et subventions	3 523 521,56
75 Autres produits de gestion courante	124 787,70
013 Atténuation de charges	402 264,85
Total recettes de gestion courante	33 460 188,11
76 Produits financiers	33 955,42
77 Produits exceptionnels	93 631,71
78 Reprises sur provisions (semi-budgétaire)	333 153,20
Total recettes réelles	33 920 928,44

Dépenses réelles de fonctionnement en €

011 Charges à caractère général	5 659 319,45
012 Personnel	16 567 429,97
65 Autres charges de gestion courante	2 719 534,17
014 Atténuation de charges	662 200,67
Total gestion des services	25 608 484,26
66 Charges financières	461 141,63
67 Charges exceptionnelles	6 961,10
68 Dotations aux provisions pour risque	158 156,55
022 dépenses imprévues	0
Total dépenses réelles	26 234 743,54

Solde des opérations réelles :

L'épargne brute dégagée par la section de fonctionnement, hors cessions, est de 7.66 M€ et représente 22.60 % des recettes réelles de fonctionnement. Cette épargne finance la section d'investissement.

□ INVESTISSEMENT

Recettes réelles d'investissement en €

10 Dotations et fonds propres hors excédent	1 259 876,19
1068 Excédent de fonctionnement	4 898 320,57
13 Subventions	1 819 563,59
16412 Emprunts	9 500 000,00
165 Dépôts et Cautionnement reçus	0
024 Produit des cessions	0
204- Subvention d'équipement versée	0
21-Immobilisation en cours	44.57
Total recettes réelles	17 477 804.92

Dépenses réelles d'investissement en €

10 Dotations, Fonds divers et réserves	867 275,06
16412 Remboursement d'emprunts	2 917 677,03
165 Remboursement caution	500,00
20/21/23 Etudes, travaux, acquisitions, subv.	15 599 158,64
204-Subventions d'équipement versées	1 762 048,00
26 Participations et créances rattachées	0
27638 et 2764 Autres immob. Fin autres Etabl. Publics	0
Total dépenses réelles	21 146 658,73

En dépense, voici les principales opérations réalisées ou engagées en investissement :

Dépenses d'équipements	Montant en Millions (M) ou k (milliers) et en € (euros)
Travaux Divers dans les Ecoles	83 K€
Subvention Logements sociaux En vue de la résidence étudiante	620 K€
Vidéoprotection	86 K€
Acquisition du Parc de la Baume	2.88 M€
Construction Ecoles	10.84M€
Travaux Equipement Sportifs	183 M€
Travaux Espace Camus (Frais d'Etudes) + études diverses	106 K€ (Camus) + 115 K€
Travaux de rénovation du bâtiment en vue d'y accueillir la Police Municipale	122 K€
Travaux Aménagement Paysagers + Mise en place Sol souple Maison Petite Enfance	92 K€
Attribution de Compensation d'Investissement	919 K€
Travaux ex Hôtel de ville - Maison des Associations et du Patrimoine	88 K€
Travaux Mail Coupiane	89 K€
Charte Urbaine	50 K€
Clôture des concessions CVI et CM94	222 K€
Concession des droits similaires (Logiciels,)	74 K€
Matériel de transport (véhicules y compris véhicule du C.C.F.F)	211 K€
Matériel informatique (hors scolaire)	192 K€
Acquisitions diverses de matériel	260 K€

- • **Capacité de désendettement (en cours de la dette : 36 324 171,43 / 7 660 434,90 épargne brute)**

Ratio de solvabilité au 31/12/2022 : 4,74 ans

La structure des effectifs

Au 31/12/2022, les effectifs se répartissent comme suit :

- **Agents titulaires et stagiaires : 291 (soit 289 en équivalent temps plein)**
 - 17 agents retraités, - 2 agents décédés, - 5 mutations ou détachements, - 4 agents en disponibilité pour convenances personnelles ou pour suivre son conjoint,
 - + 13 recrutements en qualité de stagiaires et 6 recrutements par voie de mutation ou détachement d'une autre fonction publique, + 1 agent (reprise suite à congé parental)
- **Agents non titulaires : 144, (soit 143 en équivalent temps plein) :**
 - Dont 38 agents contractuels affectés sur des postes permanents,
 - Dont 1 agent contractuel affecté sur des postes non permanents,
 - Dont 90 animateurs périscolaires contractuels,
 - Dont 2 apprentis
 - Dont 13 assistantes maternelles contractuelles.

La répartition du personnel (Personnel titulaire et stagiaire uniquement) :

CATEGORIE A	CATEGORIE B	CATEGORIE C	TOTAL GENERAL
21	47	223	291

- Niveau des taux d'imposition 2022

	TAUX 2022	Coefficient d'évolution
T. HABITATION		Rappel : SUPPRESSION EN 2021
F. BATI Pour rappel : le taux du département + le taux communal soit 27,94 + 15,49 = 43,43	47,43	+ 9,2 % (Augmentation du taux de foncier bâti pour réaliser le programme d'investissement et faire face aux dépenses de fonctionnement en augmentation dues à la guerre, la crise et l'inflation).
F. NON BATI	70,68	+ 0 %

- Principaux ratios

Informations Financières - RATIOS		<u>Valeurs communales</u>	<u>Moyennes Nationales 2020</u>
<u>1</u>	<u>Dépenses réelles de fonctionnement / population</u>	1091	1212
<u>2</u>	<u>Produit des impositions directes / population</u>	879	670
<u>3</u>	<u>Recettes réelles de fonctionnement / population</u>	1410	1405
<u>4</u>	<u>Dépenses d'équipement brut / population</u>	649	301
<u>5</u>	<u>Encours de dette / population</u>	1510	1018
<u>6</u>	<u>DGF / population</u>	48	202
<u>7</u>	<u>Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonct.</u>	63,15 %	62,40 %
<u>8</u>	<u>Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonct.</u>	85,94 %	93,40 %
<u>9</u>	<u>Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonct.</u>	45,99 %	21,40 %
<u>10</u>	<u>Encours de la dette / recettes réelles de fonct.</u>	107,08 %	72,40 %