



PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
SUR LES INFORMATIONS ESSENTIELLES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023
Article L 2313-1 du CGCT

☛ **Présentation simplifiée du CA 2023 – section de fonctionnement**

BUDGET DE FONCTIONNEMENT	CA 2023
Impôts locaux (taxes d'habitation et taxes foncières)	23 419 398,00 €
Compensations de l'Etat pour les abattements et exonérations fiscales	395 383,00 €
Attribution de compensation (compensation transfert fiscalité éco.)	12 388 770,00 €
Fiscalité indirecte (droits de mutation, taxe sur électricité,...)	1 851 796,29 €
Total des ressources à caractère fiscal	38 055 347,29 €
Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire et DSU)	2 425 337,00 €
Dotations, subventions, participations	2 020 302,82 €
Produits des services (participation familles,...) et des domaines (loyers,...)	2 883 015,56 €
Produits exceptionnels et reprise de provisions	108 851,09 €
Aide de l'Etat - fonds de soutien emprunts structurés	333 927,67 €
Total des recettes de fonctionnement	45 826 781,43 €
Charges de personnel	19 597 668,93 €
Participations au CCAS, à la Caisse des écoles, à la BSPP, aux EPCI,...	1 451 612,71 €
Participation au financement EPT	357 771,71 €
Subventions aux associations locales et vélos électriques	1 319 502,04 €
Fluides et maintenance installations de chauffage	2 596 020,06 €
Autres dépenses de gestion	10 293 855,65 €
Total dépenses de gestion	35 616 431,10 €
Prélèvement de l'Etat sur la fiscalité locale au titre de la réforme de la taxe professionnelle de 2010	3 639 204,00 €
Prélèvement pour péréquation avec les collectivités "plus pauvres" (FPIC)	580 381,00 €
Total prélèvements de l'Etat	4 219 585,00 €
Charges financières	1 161 160,67 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	40 997 176,77 €
Solde des opérations d'ordre	-2 047 726,63 €
Report année 2022 (compte 002)	1 278 520,11 €
Excédent de la section de fonctionnement	4 060 398,14 €

☛ **Une stagnation de la Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire) malgré l'augmentation de la population**

La Dotation forfaitaire de THIAIS s'est élevée à 22.220.507 € en 2023.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dotation forfaitaire perçue	6 017 859 €	3 155 528 €	2 579 252 €	2 491 823 €	2 376 233 €	2 275 395 €	2 252 085 €	2 216 041 €	2 220 507 €
Variation hors DPS (transférée MGP)	-812 636 €	-801 835 €	-576 276 €	-87 429 €	-115 590 €	-100 838 €	- 23 310 €	-36 044 €	4 466 €

☞ **Une masse salariale contenue grâce à des efforts de gestion**

Au 31 décembre 2023, les effectifs de personnels de la commune s'établissent comme suit :

- 321 agents sur emplois permanents, titulaires ou contractuels (CDD ou CDI),
- 8 assistantes maternelles
- 8 apprentis.

Le ratio charges de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (47,8%) est nettement inférieur à celui de la moyenne des communes de la strate (61,6%).

☞ **Présentation simplifiée du CA 2023 – section d'investissement**

BUDGET D'INVESTISSEMENT	CA 2023
PPI travaux palais omnisports	804 300,50 €
Aménagement multi-accueil Cœur de Ville	443 635,14 €
Autres opérations	48 211,23 €
Sous-total Grands projets	1 296 146,87 €
Opération de rénovation urbaine quartier des Grands Champs	959 856,04 €
Passage aux LED éclairage public (1 ^{ère} phase de travaux – 2023)	582 720,00 €
Travaux bâtiments publics, voirie, matériels et mobiliers,...	3 862 595,34 €
Participation brigade des sapeurs pompiers (investissement)	111 844,53 €
Contrat de partenariat public privé pour l'éclairage - travaux initiaux	1 018 593,85 €
Constitution de réserves foncières (pavillon et terrain)	590 000,00 €
Total dépenses d'équipement	8 421 756,63 €
Remboursement du capital des emprunts	3 858 820,77 €
Reversement de taxe d'aménagement	55 233,74 €
Total dépenses investissement	12 335 811,14 €
Taxe d'aménagement	592 650,56 €
FCTVA (récupération de la TVA sur dépenses n-2)	885 178,34 €
Produit des amendes de police	214 122,00 €
Subventions	1 291 821,72 €
Avances	11 519,84 €
Emprunt 2024	3 000 000,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	2 637 606,90 €
Total recettes d'investissement	8 632 899,36 €
Solde des opérations d'ordre	2 047 726,63 €
Report excédent 2022	104 390,31 €
Résultat de clôture investissement	-1 550 794,84 €
Restes à réaliser dépenses	3 518 893,07 €
Restes à réaliser recettes	1 669 322,77 €
Besoin de financement de la section d'investissement	-3 400 365,14 €

☞ **Une dette maîtrisée**

	Situation au 31 décembre 2023
Encours dette Ville	28 398 141 €
Encours dette PPP – loyers d'investissement restant à verser à Thiais Lumière	8 090 077 €
Encours dette Ville + PPP	36 488 217 €
A déduire: Aide Fonds de soutien de l'Etat restant à verser	1 335 709 €
Encours au 31 décembre 2023 pour ratio dette Ville	27 062 432 €
Encours au 31 décembre 2023 pour ratio dette Ville + PPP	35 152 508 €

☛ Une épargne brute supérieure

L'épargne brute, c'est-à-dire le solde entre les recettes réelles (hors recettes exceptionnelles) et les dépenses réelles de fonctionnement (hors dépenses exceptionnelles), s'élève à 4.749.213 €. La capacité de désendettement est de 7,68 années au 31 décembre 2023.

	CA 2023
Recettes réelles de fonctionnement	45 826 781 €
A déduire cessions	2 555 €
A déduire autres recettes exceptionnelles	101 926 €
Dépenses réelles de fonctionnement	40 997 177 €
A déduire dépenses exceptionnelles	24 089 €
Epargne brute	4 749 213 €
Capacité de désendettement en années (encours dette ville/épargne brute)	5,98
Capacité de désendettement en années (encours dette ville et PPP /épargne brute)	7,68

☛ Ratios officiels du CA 2023 (pour 30.994 habitants)

INFORMATIONS FINANCIÈRES – RATIOS		VALEURS
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 323 €
2	Produit des impositions directes/population	756 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 479 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	272 €
5	Encours de dette/population (ratio dette Ville - aide FDS)	873 €
6	DGF/population	78 €
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	47,8%
8	Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal	70,88%
9	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	97,88%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	18,38%
11	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	61,97%

☛ A retenir :

- **Résultat budgétaire de 660.033 €**
- **Opérations d'équipement significatives de l'année 2023 :**
 - Passage aux LED de l'intégralité de l'éclairage public lancé en 2023 et achevé au 1^{er} semestre 2024
 - Rénovation du Palais omnisports de Thiais (phase 1 de la tranche 2),
 - Aménagement du nouveau multi-accueil du centre-ville
 - Opération de rénovation du bâtiment accueillant les Services techniques (tranche 2)
- **Financement du programme d'équipement 2023 par des recettes de taxe d'aménagement et des subventions**, notamment de l'Etat, la Caisse d'allocations familiales, le SIPPEREC, la Métropole du Grand Paris, la Région Ile de France, le Département du Val de Marne, **et par le recours à l'emprunt**