Adoption du Compte Administratif 2021 de l'État Spécial du 6^e Arrondissement.
(062022018)

EXPOSE DES MOTIFS

I. Approbation du Compte Administratif 2021

Le compte administratif constate les dépenses et les recettes effectivement exécutées par la Mairie du 6^e arrondissement sur une année. Il permet ainsi de contrôler la gestion de l'arrondissement et de vérifier l'exécution du budget voté.

En application des dispositions de l'article L.2121-31, alinéa 1^{er} du CGCT, le Conseil d'arrondissement arrête le compte administratif.

II. Rappel de la procédure d'adoption du Compte Administratif

La procédure d'adoption du compte administratif se décompose en deux phases :

1. Le Conseil d'arrondissement doit d'abord élire un Président ad hoc dont la fonction est de présider, à la place du Maire d'arrondissement, les débats consacrés à l'examen du compte administratif et son vote.
2. Le Conseil d'arrondissement procède au vote du compte administratif qui est arrêté si une majorité des voix ne s'est pas dégagée contre son adoption.

Le Maire ne doit pas prendre part au vote et doit se retirer de la salle du Conseil au moment du vote.

III. Présentation du Compte Administratif

Vous trouverez ci-après une présentation du compte administratif pour chacune des 3 dotations de l'état spécial agrémentée en annexe des documents suivants :

- Définitions des termes utilisés
- Synthèse du compte administratif par dotation et par fonction
- Montant des travaux et matériels commandés par type d'équipement et par dotation

A. Dotation d'Animation Locale (DAL)

La DAL correspond aux dépenses « liées à l'information des habitants de l'arrondissement, à la démocratie et à la vie locales, en particulier aux activités culturelles, et aux interventions motivées par des travaux d'urgence présentant un caractère de dépenses de fonctionnement et liés à la gestion des équipements visés aux articles L. 2511-16 et L. 2511-17 ». Les conseils de quartier disposent de crédits sur cette dotation (3306 € par conseil de quartier).

- Les crédits ouverts s'élevaient en 2021 à 434 463,91 € (+ 16.18% par rapport à 2020).
- Les crédits ont été mandatés à hauteur de 53,30% soit 231 566,99 €, dont 7 916,40 € de rattachements (1,82% des crédits ouverts).

- Les crédits ont été engagés à hauteur de 71,54% soit 310 829.36 €, en hausse par rapport à 2020 (+ 6,31 %).
- Les crédits reportés s'élèvent à 202 896,92 € (46,70% des crédits ouverts). Ils se répartissent ainsi :
 - o 79 262.37 € de restes à réaliser (18,24% des crédits ouverts);
 - o 123 634,55 € de reports libres (28.46% des crédits ouverts).

B. Dotation de Gestion Locale (DGL)

La DGL correspond aux dépenses de fonctionnement des équipements de proximité.

- Les crédits ouverts s'élevaient en 2021 à 3 620 463,45 € (en hausse de 15.06 % par rapport à 2020).
- Les crédits ont été mandatés à hauteur de 69,69% soit 2 522 992,82 €, dont 111 515,84 € de rattachements (3,08% des crédits ouverts).
- Les crédits ont été engagés à hauteur de 85,91% soit 3 110 171,54 €.
- Les crédits reportés s'élèvent à 1 097 470,63 € (30,31% des crédits ouverts). Ils se répartissent ainsi :
 - o 587 178,72 € de restes à réaliser (16,22 % des crédits ouverts) dont 370 609,60 € concernant le loyer de la crèche Fleurus à verser à la RIVP depuis 2019 (en attente de la signature du bail, ce document n'est toujours pas finalisé début 2022);
 - o 510 291,91 € de reports libres (14,09 % des crédits ouverts), dont le paiement des fluides 163 000 €.

C. Section de Fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe les dépenses de la DAL et de la DGL.

- Les crédits ouverts s'élevaient en 2021 à 4 054 927,36 € (en hausse + 15,18 % par rapport à 2020).
- Les crédits ont été mandatés à hauteur de 67,93% soit 2 754 559,81 €, dont 119 432,24 € de rattachements (2,95% des crédits ouverts).
- Les crédits ont été engagés à hauteur de 84,37% soit 3 421 000,90 € (contre 76,70% pour le CA 2020).
- Les crédits reportés s'élèvent à 1 300 367,55 € (32,07% des crédits ouverts). Ils se répartissent ainsi :
 - o 666 441,09 € de restes à réaliser (16,44% des crédits ouverts);
 - o 633 926,46 € de reports libres (15,63% des crédits ouverts).

D. Dotation d'Investissement (DI)

La DI permet de financer des travaux et l'achat de matériels durables pour les équipements de l'arrondissement et de l'espace public. Les conseils de quartier disposent de crédits sur cette dotation (à hauteur de 8264 € par conseil de quartier au BP)

- Les crédits ouverts s'élevaient à 357 710,81 € et sont en hausse de + 23,46 % par rapport à 2020.
- Les crédits ont été mandatés à hauteur de 26,18% soit 93 646,92 €. (soit 4,97 % pour l'enveloppe des Conseils de Quartier et 41,27 % sur celle de la Mairie).
- Les crédits ont été engagés à hauteur de 59,65 % soit 213 387,02 € (+9.96%).
- Les crédits reportés s'élèvent à 264 063,89 € (73,82% des crédits ouverts). Ils se répartissent ainsi :

- 119 740,10 € de restes à réaliser (33,47% des crédits ouverts);
- 144 323,79 € de reports libres (40.35% des crédits ouverts).

E. Synthèse globale

Les données relatives à l'état spécial dans son ensemble sont les suivantes :

- Les crédits ouverts s'élevaient à 4 412 638,17 € (à noter que l'augmentation s'explique par les reports de 2020 dus à la crise sanitaire)
- Les crédits ont été mandatés à hauteur de 64,55% soit 2 848 206,73 €, dont 119 432,24 € de rattachements (2,71% des crédits ouverts).
- Les crédits ont été engagés à hauteur de 82,36% soit 3 634 387,92 € (contre 74,64% pour l'exercice 2020).
- Les crédits reportés s'élèvent à 1 564 431,44 € (35,45% des crédits ouverts). Ils se répartissent ainsi :
 - 786 181,19 € de restes à réaliser (17,82% des crédits ouverts);
 - 778 250,25 € de reports libres (17,64% des crédits ouverts).

Les crédits reportés feront l'objet d'une prochaine délibération lors du vote du budget supplémentaire 2022.

En conséquence, il vous est demandé de bien vouloir délibérer sur l'approbation du Compte Administratif 2021.