



**Vallée Sud**  
Grand Paris

# COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2022

Conseil de Territoire  
5 avril 2023

# EN SYNTHÈSE

- Une perception des recettes et une consommation des crédits de dépenses de fonctionnement très proches des crédits votés en raison de l'alignement de la projection d'exécution lors de la décision modificative en novembre 2022.
- Les dépenses de fonctionnement évoluent à peine plus vite que les recettes (+0,2 pt). Les recettes étant néanmoins plus importantes en volume, le différentiel reste positif (+645 k€). Les croissances étant parallèles, l'année 2022 présente donc un tableau général semblable à celui de 2021.
- L'épargne brute est mécaniquement maintenue à hauteur de 25M€ hors mouvements exceptionnels
- Les dépenses d'investissement continuent leur réalisation conforme à la PPI (450M€), avec des dépenses d'équipement en hausse de 20M€ (+32%).
- La stratégie de financement des besoins d'investissement engagée depuis 2016 permet à VSGP de ne pas subir la forte évolution des taux d'intérêt bancaire depuis un an. Si l'endettement progresse donc, la faculté de désendettement est identique à 2021.

# VUE D'ENSEMBLE

|   | CA 2019              | CA 2020              | CA 2021              | CA 2022              | Var. an     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 011 - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL       | 36 763 024 €         | 41 813 024 €         | 39 239 673 €         | 45 497 168 €         | 15,9%       |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL              | 37 304 428 €         | 37 601 178 €         | 38 892 395 €         | 39 884 546 €         | 2,6%        |
| 014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS          | 66 823 595 €         | 66 746 149 €         | 67 968 023 €         | 67 892 476 €         | -0,1%       |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 36 823 450 €         | 39 494 206 €         | 39 317 862 €         | 43 017 458 €         | 9,4%        |
| 66 - CHARGES FINANCIÈRES                | 2 215 690 €          | 2 258 804 €          | 2 239 500 €          | 2 470 345 €          | 10,3%       |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES            | 643 437 €            | 1 339 197 €          | 1 629 740 €*         | 197 603 €            | -87,9%      |
| 68- DOTATION PROVISIONS                 | - €                  | 556 169 €            | 1 666 942 €          | 208 083 €            | -87,5%      |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                   | <b>180 573 623 €</b> | <b>189 808 728 €</b> | <b>190 954 135 €</b> | <b>199 167 679 €</b> | <b>4,3%</b> |

|   | CA 2019              | CA 2020              | CA 2021              | CA 2022              | Var.an      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 013 - ATTÉNUATIONS DE CHARGES                 | 649 076 €            | 303 367 €            | 327 789 €            | 469 164 €            | 43,1%       |
| 70 - PRODUITS DES SERVICES ET VENTES DIVERSES | 12 130 217 €         | 8 500 324 €          | 8 770 202 €          | 10 633 710 €         | 21,2%       |
| 73 - IMPÔTS ET TAXES                          | 91 813 085 €         | 94 384 146 €         | 96 545 423 €         | 99 826 102 €         | 3,4%        |
| 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS              | 94 110 158 €         | 95 101 558 €         | 100 216 290 €        | 105 153 680 €        | 4,9%        |
| 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE      | 5 833 242 €          | 3 587 505 €          | 6 559 938 €          | 6 338 759 €          | -3,4%       |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS                      | 383 129 €            | 72 200 €             | 127 146 €            | 65 522 €             | -48,5%      |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS                   | 5 262 543 €          | 2 551 755 €*         | 2 338 071 €*         | 1 256 693 €*         | -46,3%      |
| 78-REPRISES PROVISIONS SEMI-BUDGÉTAIRES       | - €                  | 320 000 €            | - €                  | - €                  |             |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                         | <b>210 181 450 €</b> | <b>204 820 854 €</b> | <b>214 884 860 €</b> | <b>223 743 630 €</b> | <b>4,1%</b> |

\* (Hors cessions immobilières et mouvements exceptionnels)

# ÉQUILIBRE GÉNÉRAL ET ÉPARGNE

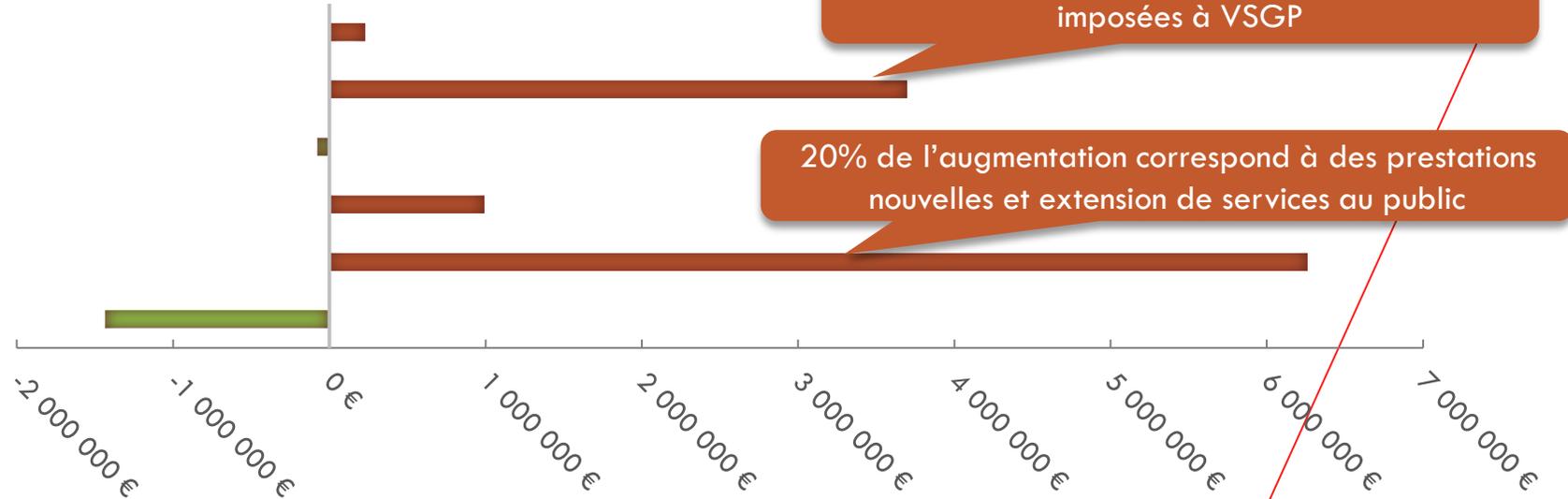
- L'épargne brute recule très légèrement de 700k€ à -2,7%, conséquence de dynamique légèrement plus importante des dépenses que des recettes. Néanmoins, le taux d'épargne brut reste très confortable à 16%. Par ailleurs le montant d'épargne permet à VSGP de continuer à bénéficier de la confiance des établissements prêteurs.
- Les bases restent saines: les recettes fiscales ne connaissent pas de baisse d'assiette, les usagers sont revenus fréquenter les équipements, les charges financières sont tenues (augmentation moyenne de 2,8%, soit inférieur à la croissance des dépenses courantes) et le taux de rigidité des dépenses reste constant (63% à 65%).

|               | 2019         | 2020          | 2021         | 2022         |
|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Épargne brute | 29 584 586 € | 15 176 095 €  | 25 417 378 € | 24 718 512 € |
| Différence    |              | -14 408 489 € | 10 241 284 € | -698 866 €   |

# VARIATIONS 2021-2022

D  
E  
P  
E  
N  
S  
E  
S  
  
R  
E  
C  
E  
T  
T  
E  
S

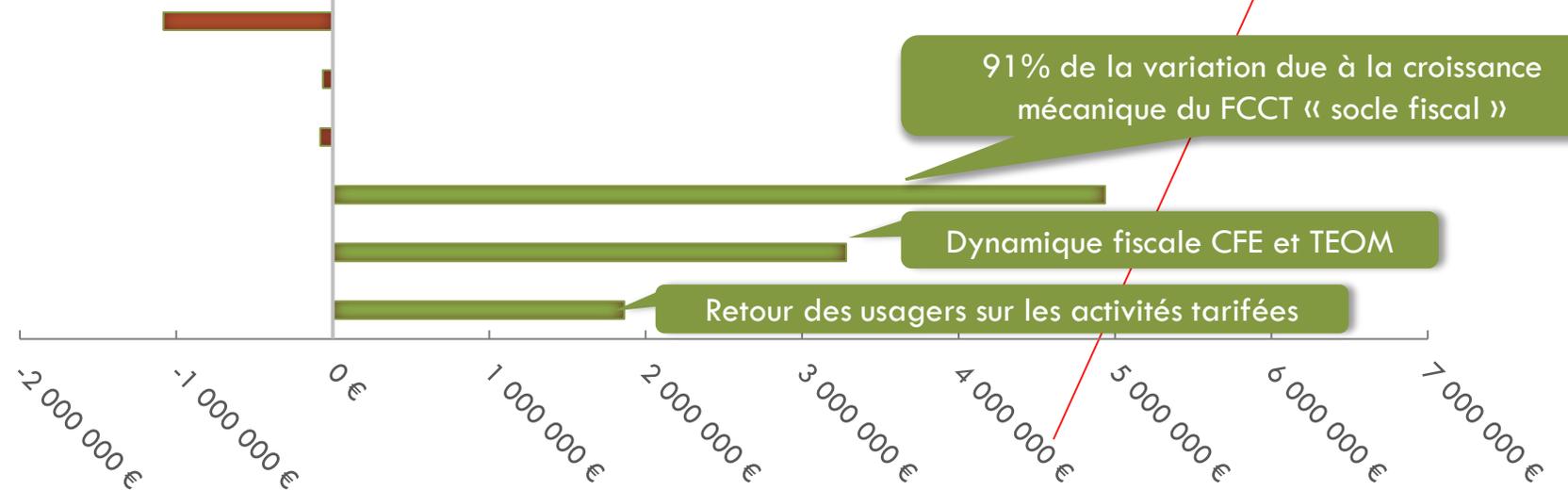
Charges financières  
Subventions, dotations  
Atténuations de produits  
Charges de personnel  
Gestion courante  
Charges exceptionnelles



75% de la dynamique due à des facturations imposées à VSGP

20% de l'augmentation correspond à des prestations nouvelles et extension de services au public

Produits exceptionnels  
Produits financiers  
Produits domaines et remboursements  
Dotations et participations  
Impôts et taxes  
Produits exploitation



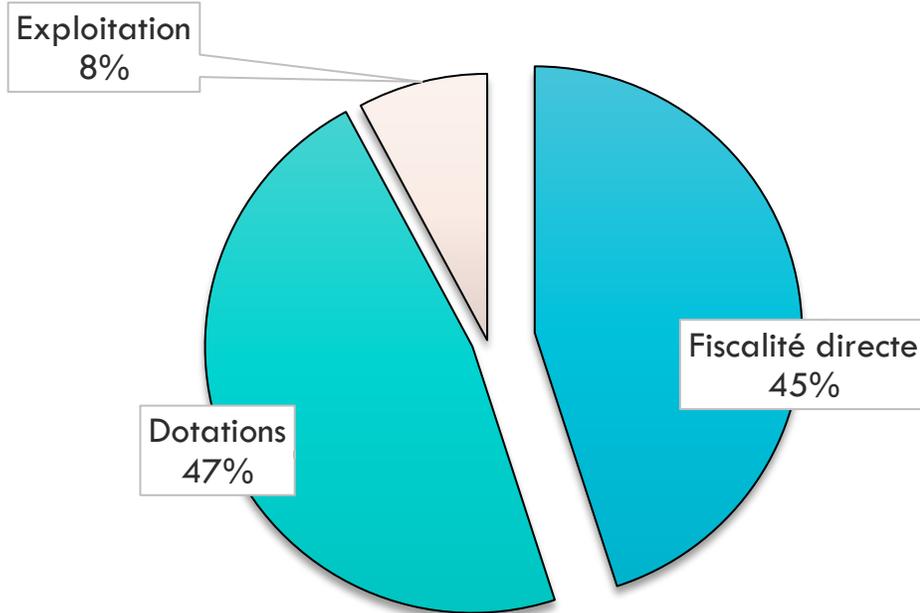
91% de la variation due à la croissance mécanique du FCCT « socle fiscal »

Dynamique fiscale CFE et TEOM

Retour des usagers sur les activités tarifées

# LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

|                   | CA 2019        | CA 2020        | CA 2021        | CA 2022        |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| FISCALITÉ DIRECTE | 91,8M€         | 94,4M€         | 96,5M€         | 99,8 M€        |
| DOTATIONS         | 94,1M€         | 95,1M€         | 100,2M€        | 104,5 M€       |
| EXPLOITATION      | 18,6M€         | 12,4M€         | 15,7M€         | 17,4 M€        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>204,5M€</b> | <b>201,9M€</b> | <b>212,4M€</b> | <b>221,1M€</b> |



Les recettes sont exécutées à 100,7% (+1,5M€). La décision modificative intervenue en novembre 2022 actualisant les rentrées fiscales sur une base quasi définitive, explique cet écart négligeable entre les recettes prévues et les recettes réelles.

La croissance est de 9,3 M€ (+4%) soit légèrement inférieure à 2021 (+10,5 M€ ; +5%). Toutefois la répartition par nature des recettes reste identique à 2021.

La croissance est portée à 72% par la dynamique fiscale: directe (+3,3M€), transférée (+2,8M€) et compensée (+0,6M€).

Les produits d'exploitation progressent de 1,3M€ dont un tiers dû au retour du grand public dans les piscines et conservatoires.

# LA FISCALITÉ DIRECTE: +3,3M€/2021

|               | 2019         | 2020          | 2021          | 2022          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Total</b>  | 91 813 085 € | 94 384 146 €  | 96 545 423 €  | 99 826 102 €  |
| <b>Var.€</b>  |              | + 2 571 061 € | + 2 161 277 € | + 3 280 679 € |
| <b>Var. %</b> |              | + 2,80%       | + 2,29%       | + 3,40%       |

## LA CONTRIBUTION FONCIÈRE DES ENTREPRISES (CFE)

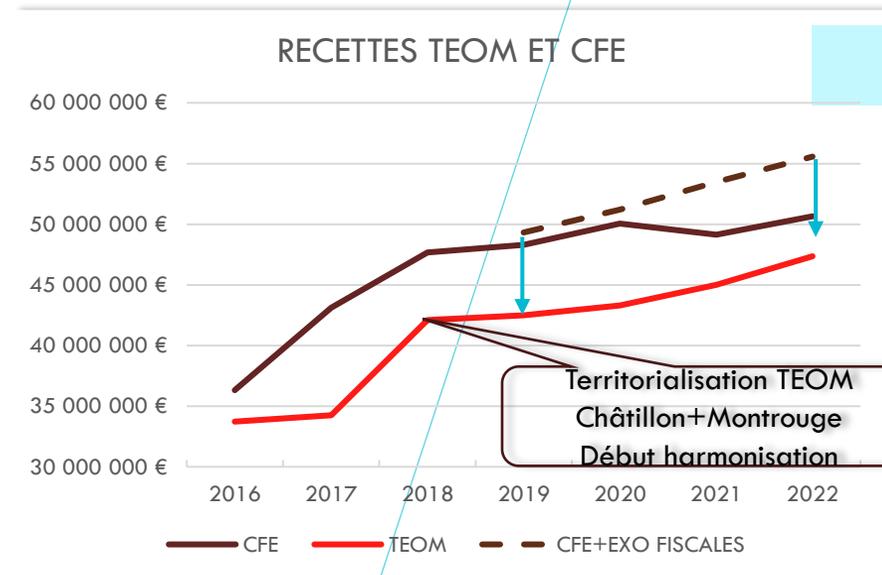
- Une recette de 50,65M€ (rôles supplémentaires inclus) soit + 1,5M€ (+3%/2021) + 0,2M€ par rapport aux crédits votés.
- Un taux resté constant depuis 2019 (25,95%).
- 75% de la recette est apportée par 10% des contribuables (les « dominants »).

## LA TAXE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES (TEOM)

- Une recette de 47,36M€ (rôles supplémentaires inclus) soit +2,3M€ (+5,1%/2021) et +0,6M€ par rapport aux crédits votés.
- Un taux moyen en baisse de 2 pdb à 5,13%.
- La base taxable augmente de 4,9% (hors rôles supplémentaires).

## LES RÔLES COMPLÉMENTAIRES

- 1,8M€ soit -0,5M€/2021.



Facialement la dynamique de la CFE et de la TEOM sont très proches (env.+40% en 7 ans). Néanmoins une fois réintégrées les exonérations relatives à la CFE depuis 2019, celle-ci est plus dynamique, effet principalement dû à la baisse tendancielle du taux moyen de TEOM.

# LES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS: +4,9 M€ / 2021

|                   | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | Var. 2021/2022 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| FCCT              | 90 594 936 € | 91 416 802 € | 93 846 315 € | 98 370 968 € | + 4 524 653 €  |
| Exo fiscales      | 1 031 356 €  | 1 144 264 €  | 4 346 419 €  | 4 931 780 €  | + 585 361 €    |
| Subv et dotations | 2 483 866 €  | 2 540 492 €  | 2 023 556 €  | 1 213 947 €  | -809 609 €     |

## LE FONDS DE COMPENSATION DES CHARGES TRANSFÉRÉES (FCCT)

|                                       |                     |
|---------------------------------------|---------------------|
| FCCT fiscal notifié 2021              | <b>90 057 266 €</b> |
| Dyn. phys. réelle bases 2021 (régul.) | +25 161 €           |
| Effet « loi de finances » 2022        | +1 965 777 €        |
| Compensation exo fiscales 2022        | +73 894 €           |
| Dynamique physique bases 2022 (p)     | +805 434 €          |
| Transferts compétences 2016-2022      | +5 464 517 €        |
| Coût net transferts 2022              | <b>-21 081 €</b>    |
| <b>TOTAL=FCCT perçu en 2022</b>       | <b>98 370 968 €</b> |

- L'effet loi de finances a été de 3,4% en 2022 (7,1% en 2023).
- Malgré l'augmentation et l'intensification des transferts depuis 2016, la part de ceux-ci dans le FCCT reste très minoritaire (5,5%).

## LES DOTATIONS ET COMPENSATIONS

|                             |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| État: exonérations fiscales | 4 931 780 €        |
| État: FCTVA-fonctionnement  | 636 985 €          |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 568 765 €</b> |

- Des recettes FCTVA en hausse de 300k€, à mettre en relation avec l'augmentation des dépenses de maintenance des voiries et éclairage public

## LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| Lecture publique, dont               | <b>306 902 €</b>   |
| Aide extension horaires médiathèques | 199 107 €          |
| Subv CD 92                           | 59 795 €           |
| DRAC IDF                             | 48 000 €           |
| Conservatoires, dont                 | <b>471 762 €</b>   |
| DRAC IDF                             | 138 100 €          |
| CD 92 (dont dispositif DEMOS)        | 333 662 €          |
| CLIC et sénior                       | <b>267 077 €</b>   |
| SGP (clauses insertion)              | <b>60 000 €</b>    |
| DGD Urbanisme                        | <b>20 124 €</b>    |
| Aide amélioration habitat            | <b>50 798 €</b>    |
| Subvention schéma directeur cyclable | <b>24 000 €</b>    |
| Divers                               | <b>13 284 €</b>    |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>1 213 947 €</b> |

# LES RECETTES DE SERVICE ET D'EXPLOITATION: 1,3M+€ / 2021

|               | 2019         | 2020           | 2021            | 2022           |
|---------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Total</b>  | 18 612 535 € | 12 391 195 €   | 15 657 929 €    | 16 972 469 €   |
| <b>Var.€</b>  |              | -6 221 340 €   | + 3 266 734 €   | + 1 314 540 €  |
| <b>Var. %</b> |              | <b>-33,40%</b> | <b>+ 26,30%</b> | <b>+ 8,40%</b> |

## ENTRÉES ET COTISATIONS DES USAGERS

|                | 2021               | 2022               |
|----------------|--------------------|--------------------|
| Piscines       | 2 006 397 €        | 3 505 179 €        |
| Conservatoires | 2 063 880 €        | 2 477 721 €        |
| Médiathèques   | 5 807 €            | 4 406 €            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4 076 084 €</b> | <b>5 987 306 €</b> |

- Augmentation de 20% des recettes des conservatoires alors que le nombre d'élèves n'a varié que de +5,2%; 129k€ de produits d'impayés de la rentrée 2021/2022. Corrigée de ces écritures, la recette augmente de 7,1%.
- Augmentation de 75% des recettes des piscines liée à une très nette augmentation de la fréquentation de tous les usagers: grand public (+71%), inscription aux activités (+52%), clubs (+52%) et scolaires (+28%).

## REDEVANCES D'OCCUPATION ET D'UTILISATION

|   | 2021               | 2022               |
|---|--------------------|--------------------|
| Redevance spéciale OM                     | 931 548 €          | 767 837 €          |
| Redevances points apport volontaire (PAV) | 262 912 €          | 258 630 €          |
| Redevance CROUS                           | 829 698 €          | 1 011 091 €        |
| Redevance occupation domaine public       | 933 947 €          | 585 747 €          |
| Transports (IDFM)                         | 233 905 €          | 351 480 €          |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>3 192 010 €</b> | <b>2 974 785 €</b> |

- Redevance OM: encaissement inférieur à la prévision suite contre-temps du service de Trésorerie.
- Voirie: en 2021, encaissement exceptionnel au titre de l'année 2020 d'où retour à un encaissement plus conforme à la prévision.
- CROUS: retour à encaissement normal pour la résidence C. Perriant (232k€) après une année 2021 de régularisation.
- IDFM: augmentation depuis février 2022 du nombre de lignes exploitées.

# LES RECETTES DE SERVICE ET D'EXPLOITATION

## RECETTES DU PATRIMOINE

|                                   | 2021               | 2022               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Reversements valorisation déchets | 4 768 411 €        | 3 277 576 €        |
| Recettes Fahrenheit               | 1 198 760 €        | 1 152 951 €        |
| Loyers BIO-parc                   | 6 028 €            | 62 118 €           |
| Antennes GSM RUA                  | 54 000 €           | 54 000 €           |
| Autres loyers immobiliers         | 199 780 €          | 260 233 €          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>6 226 979 €</b> | <b>4 806 878 €</b> |

- Variation des reventes de filières (REP). L'année 2022 apparaît plus conforme à la moyenne depuis 2016 (3M€) après une année 2021 exceptionnelle en termes de volumes et de régularisations comptables.
- Les loyers sont marquées plutôt à la hausse, conséquence directe du nombre de biens préemptés.
- Succès du Bio Parc mais aussi des surfaces de la Maison des entrepreneurs à Fontenay-aux-Roses (27k€).

| Années de versement des fonds | Années de collecte |                |                |                |                | TOTAL           |
|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                               | 2018 et ante 2018  | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |                 |
| CA 2018                       | 2,01 M€            |                |                |                |                | 2,01 M€         |
| CA 2019                       | 2,56 M€            | 1,09 M€        |                |                |                | 3,65 M€         |
| CA 2020                       | 0,32 M€            | 1,21 M€        | ,02 M€         |                |                | 1,56 M€         |
| CA 2021                       | 0,29 M€            | 0,98 M€        | 2,72 M€        | 0,78 M€        |                | 4,77 M€         |
| CA 2022                       |                    |                | 0,07 M€        | 1,58 M€        | 1,63 M€        | 3,28 M€         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>5,18 M€</b>     | <b>3,28 M€</b> | <b>2,81 M€</b> | <b>2,37 M€</b> | <b>1,63 M€</b> | <b>15,26 M€</b> |

Les recettes de valorisation des déchets ne sont pas totalement alignées sur les années de collecte desdits déchets. Pour illustration les recettes 2022 comprennent pour moitié des produits de déchets collectés les années antérieures.

Par ailleurs c'est un secteur aux tarifs très volatiles car mondialisés, très spéculatifs où les acheteurs ancrent leur arbitrage d'achat sur la compétitivité source recyclée/source vierge et où les vendeurs sont très dépendants de la qualité de la collecte.

## REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS

|                                   | 2021               | 2022               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Remboursements RH                 | 1 538 638 €        | 1 754 073 €        |
| Convention remboursement villes   | 226 403 €          | 245 078 €          |
| Charges récupérées sur locataires | 331 390 €          | 379 142 €          |
| Divers – non récurrents           | 31 369 €           | 103 363 €          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>2 127 800 €</b> | <b>2 481 656 €</b> |

- Les remboursements RH sont plus importants en raison de la participation du Budget annexe assainissement augmentée de 200k€ en 2022 suite à la fin de la concession de service public.
- Les autres lignes sont plutôt stables.

# LES RECETTES EXCEPTIONNELLES ET FINANCIÈRES:

## RECETTES EXCEPTIONNELLES

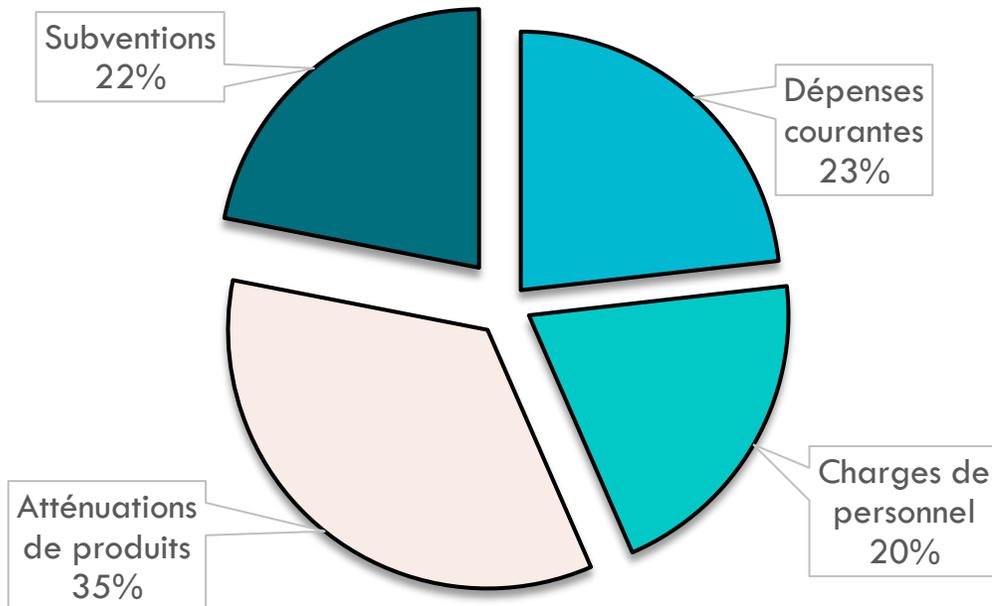
- Régularisation de charges constatées et annulation diverses: 1 139 588€
- Remboursement trop versé CCI Hauts-de-Seine dispositifs « Covid »: 947 301€
- Cessions immobilières: 870 000€
- Avoirs sur erreur de TVA: 235 887€
- Pénalités retard et indemnisation jugement: 13 120€
- Indemnisation de sinistres: 13 413€

## RECETTES FINANCIÈRES

- Remboursement charge dette de la CAPS: 52 868€
- Intérêts sur consignations: 12 490€
- Versement de dividendes: 25€

# LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                          | CA 2019        | CA 2020        | CA 2021        | CA 2022         |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| DÉPENSES COURANTES       | 36,8M€         | 41,8M€         | 39,2M€         | 45,5 M€         |
| CHARGES DE PERSONNEL     | 37,3M€         | 37,6M€         | 38,9M€         | 39,8 M€         |
| ATTÉNUATIONS DE PRODUITS | 66,8M€         | 66,7M€         | 68,0M€         | 67,9 M€         |
| SUBVENTIONS              | 36,8M€         | 39,5M€         | 39,3M€         | 43,0 M€         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>177,7M€</b> | <b>185,7M€</b> | <b>185,4M€</b> | <b>196,2 M€</b> |



Les crédits sont exécutés à 98,9%. Comme pour les recettes, la décision modificative intervenue en novembre 2022 ayant actualisée les prévisions de dépense, l'écart final est faible entre les dépenses inscrites et les dépenses réelles.

La croissance est de 10,8M€ (+5,8%). En 2021 la croissance avait été quasi nulle, mais corrigée de l'effet exceptionnel COVID, la croissance reconstituée était d'environ 7,5 M€. Ce sont les dépenses de gestion courante et les subventions qui progressent le plus.

Cette croissance peut être répartie entre croissance imposée (conventions, normes règlementaires, effet GVT, index de revalorisation): 6M€; croissance financée (FCCT) : 1,3M€; croissance de nouvelles prestations de service public: 3, 4M€.

# LES ATTÉNUATIONS DE PRODUIT: - 76K/2021

| 2019         | 2020         | 2021         | 2022         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 66 823 595 € | 66 746 149 € | 67 968 023 € | 67 892 476 € |

## FNGIR ET FPIC

- **FNGIR:** 35,23M€. Fonds national de garantie individuelle de ressources. Il s'agit d'un fonds figé, donc aucune variation annuelle.
- **FPIC:** 4,47 M€. Fonds de péréquation intercommunale). Montant très stable (+38k€/2021, soit un montant équivalent à 2019). Variation due essentiellement au système de péréquation de cette enveloppe fermée au niveau national (1Md€). Pour rappel, VSGP applique la répartition selon le droit commun depuis 2017 qui consiste à stabiliser la part de l'EPT au niveau des prélèvements des EPCI préexistants et à répartir le solde entre les communes en proportion des montants acquittés en 2015; à l'exception près de Bagneux qui bénéficie d'une exemption permanente de contribution avec report de la différence sur l'EPT en raison de son DSU.

## DOTATION À LA MÉTROPOLE DU GRAND PARIS (MGP)

- Pour rappel, le législateur a institué en lois de finances pour les années 2021 et 2022, un reversement en provenance des EPT, d'un montant égal à 2/3 de la dynamique de la CFE constatée par rapport à l'année précédente. C'est cette « surdotation » qui explique la variation 2022/2021. Cette « surdotation » ajoute entre 1,5% et 2% aux prélèvements sur recettes.

|                               | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Dotation de base (M€)</b>  | 27,12 | 27,11 | 27,09 | 27,07 | 27,05 |
| <b>2/3 dynamique CFE (M€)</b> |       |       |       | 1,41  | 1,13  |
| <b>Total (M€)</b>             | 27,12 | 27,11 | 27,09 | 28,48 | 28,18 |

## Part des prélèvements sur recettes sur les recettes fiscales directes



Les prélèvements sur recettes étant structurellement figés (modulo le prélèvement dynamique des 2/3), la part de ceux-ci dans les recettes fiscales directes (dynamiques) tend mécaniquement à décroître.

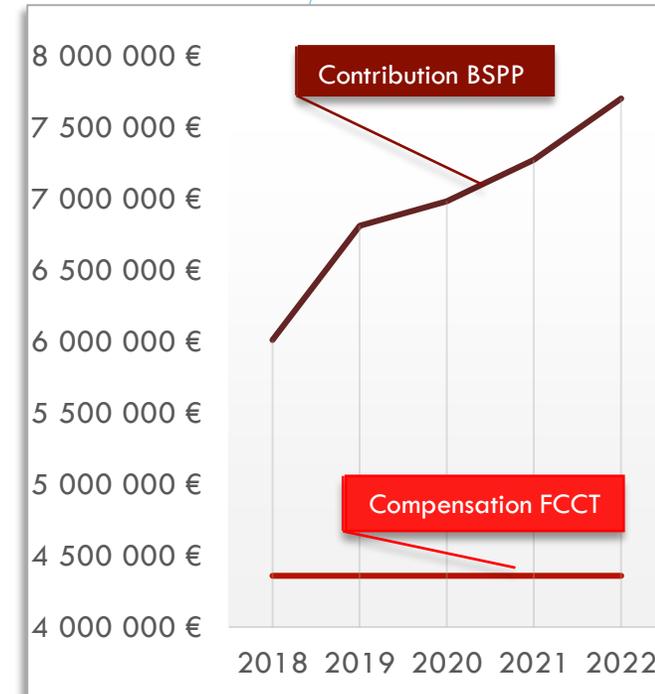
# LES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS: +3,7M€/2021

|               | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total</b>  | <b>36 823 450 €</b> | <b>39 494 206 €</b> | <b>39 317 862 €</b> | <b>43 017 458 €</b> |
| <b>Var.€</b>  |                     | +2 670 757 €        | -176 344 €          | +3 699 596 €        |
| <b>Var. %</b> |                     | + 7,30%             | -0,40%              | + 9,41%             |



| Principaux versements          | 2021                | 2022                |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Syndicats traitement OM        | 15 909 429 €        | 18 755 251 €        |
| Subventions culture            | 8 450 388 €         | 10 613 822 €        |
| BSPP                           | 7 277 459 €         | 7 707 565 €         |
| Subv. Fonct.transport          | 4 557 720 €         | 3 159 048 €         |
| Emploi/insertion               | 1 523 188 €         | 1 566 801 €         |
| Monde économique               | 617 700 €           | 118 519 €           |
| Élus                           | 536 404 €           | 586 076 €           |
| Redevances SI en nuage (cloud) | 429 575 €           | 357 723 €           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>39 301 863 €</b> | <b>42 864 805 €</b> |

- **Culture:** coût nouveau du transfert du Théâtre de Châtillon (1,3M€), augmentation de la subvention au théâtre Firmin Gémier-Devdjan (+0,5M€) et clôture du BA Jean Arp (+0,2M€).
- **Syndicats OM:** SIMACUR: régularisation 2021 +1,1M €) et augmentation tarifs de traitement (+0,65M€). SYCTOM: solde déchèterie Meudon 2020 et décompte utilisation déchèteries mobiles (+0,17 M€); augmen. part population (+0, 11 M€); augment. coût pour les déchèteries fixes et mobiles (+0,14 M€); évolution tarifs de traitement : +0,63 M€)
- **BSPP:** ...augmentation annuelle imposée à VSGP.
- **Monde économique:** digitalisation des commerces en 2021 non reconduit en 2022 (-0,5M€).
- **Transport:** -1,3M€, basculement comptable en dépenses générales.
- **Elus:** effets point indice de la fonction publique (+3,5% au 1er juillet 2022), choix retraite complémentaire d'élus et formation attribuée en 2022 contre aucune en 2021.



# LES DÉPENSES COURANTES DE GESTION: +6,2M€/2021

|               | CA 2019      | CA 2020       | CA 2021      | CA 2022       |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Total</b>  | 36 763 024 € | 41 813 024 €  | 39 239 673 € | 45 497 168 €  |
| <b>Var.€</b>  |              | + 5 050 001 € | -2 573 351 € | + 6 257 495 € |
| <b>Var. %</b> |              | 13,70%        | -6,20%       | 15,95%        |



- **Energie:** pas d'effet inflation en raison du maintien des contrats jusqu'en décembre 2022 (SEDIF, SIPPPEC). Par ailleurs, mesures de sobriété énergétique engagées en novembre 2022 et fin d'exploitation de 3 piscines sur le dernier trimestre 2022.
- **Ordures ménagères:** révision des prix marché de collecte (SEPUR): + 7.08%/2021, soit +1M€. Modification de la collecte des encombrants sur 3 communes (CHM/LPR/FAR) : + 1,3M€.
- **Contrats de prestations:** basculement dépenses transport et extension de lignes (+2 M€), voirie (+0,1M€), loyers biens acquis (+0,15M€), année pleine restaurant interentreprise (+0,13M€), recomptabilisations prestations spectacles imputées en études en 2021 (+0,3 M€).
- **Maintenance:** maintenance des équipements (+0,6M€), année pleine maintenance siège (+0,15M€), maintenance SI (+0,2M€).
- **Rémunérations intermédiaires:** rémunération année pleine du gestionnaire/animateur du Bio Parc (+0,4M€).
- **Télécommunications, publications:** comptabilisation des lignes télécoms (+0,2M€) frais de publication (+0,2M€), alignement communication sur extension des compétences (+0,1M€).

|  | 2021                | 2022                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>DÉPENSES D'EXPLOITATION ET DE MAINTENANCE</b>         |                     |                     |
| Eau, électricité et chauffage (gaz)                      | 5 059 165 €         | 5 065 181 €         |
| Entretiens, réparations et maintenances                  | 6 577 592 €         | 7 324 063 €         |
| <b>DÉPENSES DE PRESTATIONS, SERVICES ET ABONNEMENTS</b>  |                     |                     |
| Études   | 967 848 €           | 613 350 €           |
| Ordures ménagères  | 17 834 463 €        | 20 209 925 €        |
| Contrats prestations (illuminations, numérique,...)      | 1 291 544 €         | 4 039 179 €         |
| Assurances   | 162 161 €           | 210 235 €           |
| Formation, déplacements, transports                      | 518 209 €           | 466 035 €           |
| Rémunérations d'intermédiaires et honoraires             | 717 637 €           | 1 059 606 €         |
| Publicité, publication, télécommunication, communication | 617 828 €           | 1 164 214 €         |
| Frais de gardiennage                                     | 410 543 €           | 648 840 €           |
| Frais de nettoyage                                       | 878 032 €           | 913 086 €           |
| CSP avec les villes                                      | 717 248 €           | 251 275 €           |
| Adhésion-cotisation                                      | 273 865 €           | 249 406 €           |
| Impôts et taxes  | 706 112 €           | 812 280 €           |
| <b>DÉPENSES DE FOURNITURES ET FRAIS DIVERS</b>           |                     |                     |
| Carburant, alimentation, diverses fournitures            | 80 310 €            | 129 016 €           |
| Fournitures et petits équipements                        | 952 629 €           | 1 112 190 €         |
| Locations  | 936 233 €           | 822 506 €           |
| Documentation équipements culturels                      | 201 743 €           | 40 681 €            |
| Frais administratifs                                     | 336 513 €           | 366 098 €           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>39 239 673 €</b> | <b>45 497 168 €</b> |

# LES DÉPENSES DE PERSONNEL: +1M€/2021

|              | CA 2019             | CA 2020             | CA 2021             | CA 2022             |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total</b> | <b>37 304 428 €</b> | <b>37 601 178 €</b> | <b>38 892 395 €</b> | <b>39 884 546 €</b> |
| Var.€        |                     | + 296 751           | + 1 291 217         | + 992 151           |
| Var. %       |                     | 0,80%               | 3,40%               | 2,55%               |

|   |                |
|---|----------------|
| <b>Masse salariale 31/12/2021</b>                             | <b>38,42M€</b> |
| Départs 2022 non remplacés 2022                               | -0,61M€        |
| Solde départs 2022-remplacés 2022                             | -0,25M€        |
| Avancement échelons et promotions titulaires                  | +0,23M€        |
| Report départs 2021-remplacements 2022                        | +0,38M€        |
| Surcoût remplacements temporaires et vacataires 2022          | +0,10M€        |
| Recrutement créations ETP 2022                                | +0,27M€        |
| Mesures locales (ex. ticket resto, renégo contrats et primes) | +0,32M€        |
| Mesures nationales  | +0,70M€        |
| <b>Masse salariale 31/12/2022</b>                             | <b>39,54M€</b> |

- En 2022, 242 recrutements effectués dont 218 en remplacement de départs. Le coût moyen de chaque agent recruté a été de 18 000€ contre 14 700€ en 2021.
- Le nombre de fiche de paies produites augmente de 7,2% à + 934.
- L'augmentation du point d'indice de 3,5% au 1<sup>er</sup> juillet 2022 aura coûté un peu plus 600 k€.
- La masse salariale est composée de 26% de contributions patronales (10,3M€ payés en 2022).
- La part des régimes indemnitaires dans la rémunération brute totale est de 18,4% pour les fonctionnaires et de 22,2% pour les contractuels permanents.

# LES AUTRES DÉPENSES : -16,2M€/2021

|                                 | 2019        | 2020        | 2021         | 2022        |
|---------------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| <b>Dépenses exceptionnelles</b> | 643 437 €   | 1 339 197 € | 1 629 740 €* | 197 603 €   |
| <b>Charges financières</b>      | 2 215 690 € | 2 258 804 € | 2 300 499 €  | 2 470 345 € |

\* Hors cessions immobilières

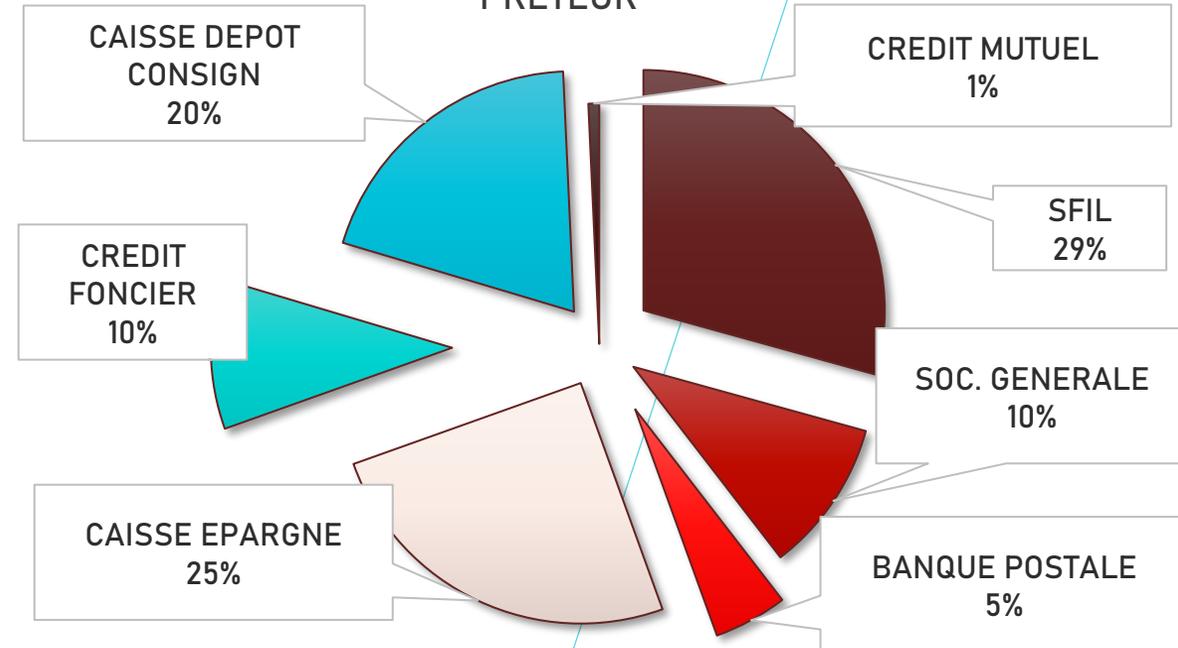
## CHARGES EXCEPTIONNELLES

- Régularisation charges locataires immeuble Fahrenheit: 101 k€
- Reversement FCTVA: 51 k€
- Trop perçu de convention: 39k€

## CHARGES FINANCIÈRES

- Intérêts de la dette: 2,3M€
- Intérêts courus non échus: 105 k€
- Commission de non mobilisation: 26k€

## RÉPARTITION DES VERSEMENTS INTÉRÊTS DETTE PAR PRÊTEUR



# L'INVESTISSEMENT

VSGP poursuit l'exécution programmée de son plan pluriannuel d'investissement conduisant à une croissance des investissements jusqu'en 2026.

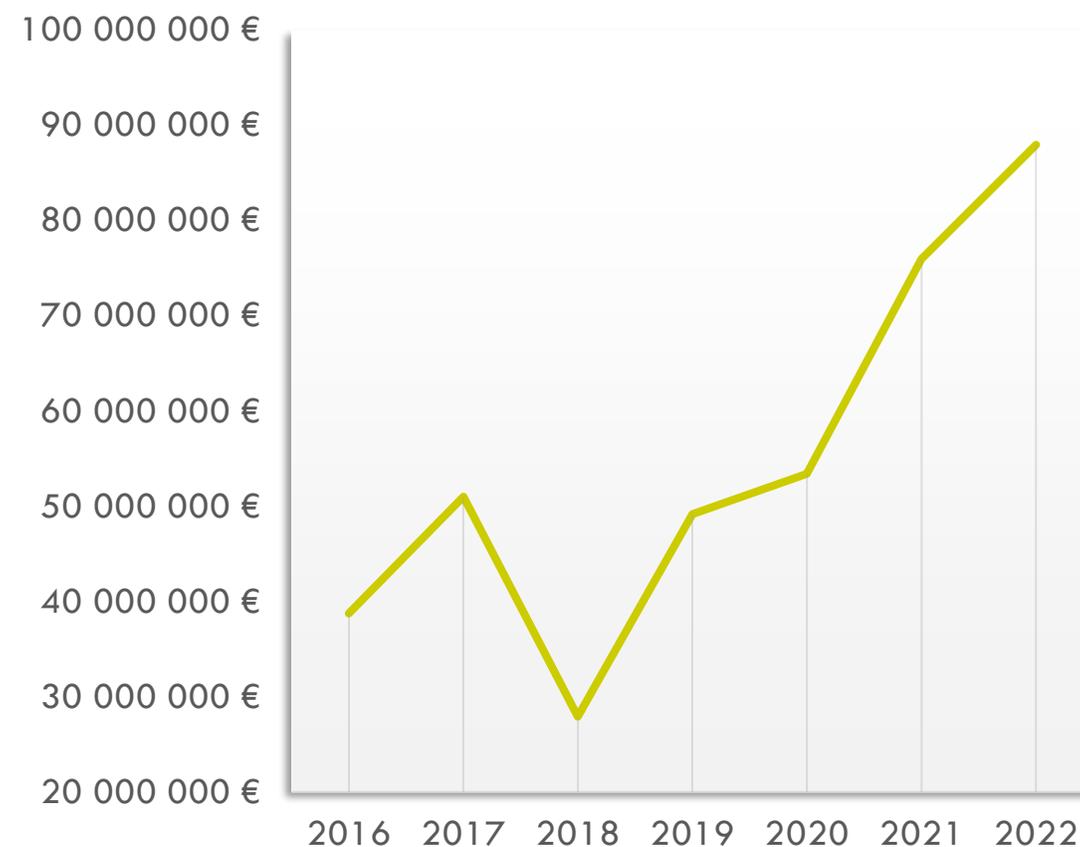
L'investissement croît de 15,8%, loin devant l'estimation de +6,9% d'augmentation des dépenses d'investissement des collectivités locales en 2022 (Banque postale, septembre 2022).

La dépense brute d'équipement par habitant s'établit pour 2022 à 179€, soit +70% par rapport à la première année d'existence de VSGP.

Les recettes d'investissement (hors emprunt) connaissent un repli de 14%, lié aux variations de subventions perçues.

Le taux d'autofinancement (épargne brute/dépenses réelles d'invest. hors dette) s'établit à 30%.

INVESTISSEMENT (HORS DETTE ET OPERATION POUR COMPTE DE TIERS)



# LES RECETTES D'INVESTISSEMENT: -2,3M€/2021

|   | 2021 (€)          | 2022 (€)          |
|---|-------------------|-------------------|
| FCTVA   | 5 425 835         | 6 959 435         |
| Subventions d'investissements                             | 4 058 263         | 2 442 165         |
| Remboursement capital dette CAPS                          | 229 020           | 229 020           |
| Remboursements d'avances, trop versé situation de travaux | 155 670           | 327 978           |
| Dépôts de garantie  | 1 105 688         | 87 864            |
| Déconsignations   | 4 183 644         | 2 730 480         |
| Rétrocession bail   |                   | 9 997             |
| Diverses régularisations de mandats                       | 14 091            | 61 416            |
|   | <b>15 172 211</b> | <b>12 848 355</b> |

- Moindre perception de subventions moins due à la baisse du périmètre éligible (malgré la clôture du programme FEDER) qu'à la part des acomptes plus importante que les soldes d'opération comptabilisées en 2021.
- Moindre déconsignations
- Augmentation du FCTVA (+1,5M€), effet mécanique de l'augmentation des investissements en 2022.

## DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES

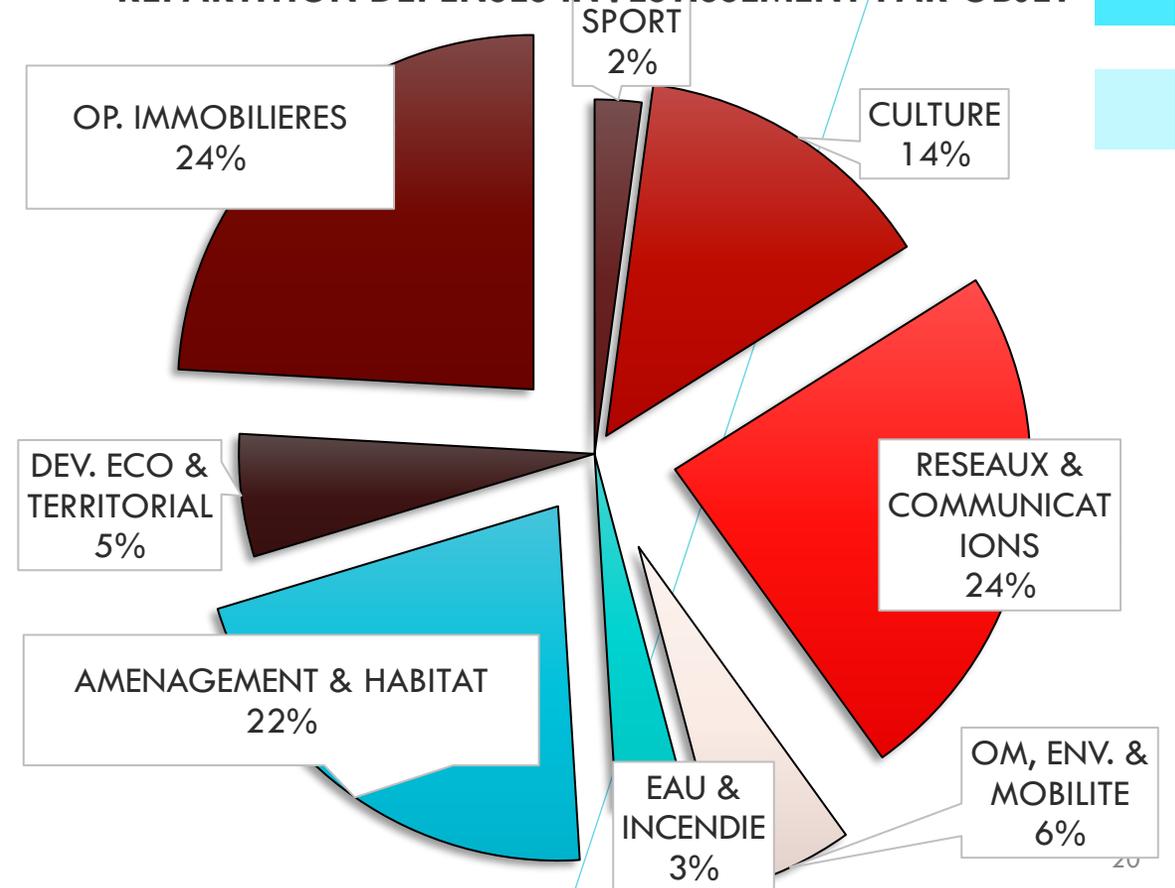
|  |                    |
|--|--------------------|
| Plan vélo  | 6 738 €            |
| Ressourcerie Sygrie (Châtenay-Malabry)             | 28 404 €           |
| PUP des Mathurins (Bagneux)                        | 158 355 €          |
| Réhabilitation bat A Jean Zay (Antony)             | 1 266 250 €        |
| Construction logements étudiants VEFA (Antony)     | 930 800 €          |
| Réhabilitation petite bibliothèque ronde (Clamart) | 16 190 €           |
| Divers   | 35 429 €           |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>2 442 165 €</b> |

# LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT: +14 M€/2021

|  | 2021                | 2022                 |
|--|---------------------|----------------------|
| Immobilisations incorporelles                      | 4 552 487 €         | 4 281 195 €          |
| Subventions d'équipement versées                   | 7 731 767 €         | 6 298 734 €          |
| Immobilisations corporelles                        | 24 076 700 €        | 31 990 136 €         |
| Immobilisations en cours                           | 26 505 431 €        | 40 562 882 €         |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             | <b>62 866 385 €</b> | <b>83 132 947 €</b>  |
| Emprunts et dettes assimilées                      | 10 976 136 €        | 12 595 615 €         |
| Participat° et créances rattachées                 | 1 050 000 €         | 394 000 €            |
| Autres immobilisations financières                 | 11 402 443 €        | 4 130 045 €          |
| <b>Total des dépenses financières</b>              | <b>23 428 579 €</b> | <b>17 119 660 €</b>  |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> | <b>86 294 964 €</b> | <b>100 252 607 €</b> |

- Hors opérations pour comptes de tiers (équilibrées en dépenses et recettes), les dépenses d'investissement augmentent de 16% par rapport à 2021.

## REPARTITION DEPENSES INVESTISSEMENT PAR OBJET



# LES PRINCIPAUX PROGRAMMES ET RÉALISATIONS 2022

## CULTURE

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Numérisation et informatisation médiathèques</b>             | <b>0,15M€</b> |
| <b>Études, travaux, aménagements dont,</b>                      | <b>6,94M€</b> |
| <i>Théâtre Gémeaux Sceaux</i>                                   | <i>0,47M€</i> |
| <i>Théâtre F.Gémier-P; Devedjan Antony</i>                      | <i>0,56M€</i> |
| <i>Pole culturel Châtenay-Malabry</i>                           | <i>0,16M€</i> |
| <i>Médiathèques Clamart</i>                                     | <i>0,53M€</i> |
| <i>Médiathèque Bagneux</i>                                      | <i>0,42M€</i> |
| <i>Conservatoire Antony</i>                                     | <i>0,76M€</i> |
| <i>Conservatoire Clamart</i>                                    | <i>0,39M€</i> |
| <i>Conservatoire Malakoff</i>                                   | <i>0,38M€</i> |
| <i>Conservatoire Bagneux</i>                                    | <i>0,25M€</i> |
| <i>Conservatoire BLR/Sceaux</i>                                 | <i>0,33M€</i> |
| <i>Conservatoire Châtillon</i>                                  | <i>0,45M€</i> |
| <i>Conservatoire Châtenay-Malabry</i>                           | <i>1,34M€</i> |
| <i>Conservatoire Fontenay-aux-roses</i>                         | <i>0,53M€</i> |
| <i>Numérisation et informatisation des conservatoires</i>       | <i>0,13M€</i> |
| <b>Acquisition matériels conservatoire</b>                      | <b>0,21M€</b> |
| <b>Participation actionnariat SPL Théâtre Châtillon-Clamart</b> | <b>0,16M€</b> |
| <b>Subvention investissement BA théâtres</b>                    | <b>0,26M€</b> |
|   | <b>7,72M€</b> |



Projet accueil conservatoire D. Milhaud-Antony

## HABITAT & LOGEMENT SOCIAL

|  |                |
|--|----------------|
| <b>Travaux et études</b>                 | <b>0,27M€</b>  |
| <b>Construction en VEFA RUA</b>          | <b>8,37M€</b>  |
| <b>Indemnités concours RUA</b>           | <b>0,15M€</b>  |
| <b>Aide à la pierre (SEQENS)</b>         | <b>4,00M€</b>  |
| <b>Subvention SEM Sceaux/BLR Habitat</b> | <b>0,19M€</b>  |
|  | <b>12,98M€</b> |

# LES PRINCIPAUX PROGRAMMES ET RÉALISATIONS 2022

## SPORT

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Stade nautique Châtillon Malakoff | 0,39M€        |
| Piscine le Plessis-Robinson       | 0,41M€        |
| Aquapol Montrouge                 | 0,47M€        |
| Piscines Antony                   | 0,17M€        |
| Piscine Clamart                   | 0,55M€        |
| Piscine Sceaux                    | 0,47M€        |
| Piscine Bagneux                   | 0,25M€        |
| Stade Hunebelle                   | 6,83M€        |
| Autre                             | 0,1M€         |
|                                   | <b>9,68M€</b> |

## ENVIRONNEMENT ET MOBILITÉS

|   |               |
|---|---------------|
| <b>PCAET, dont</b>  | <b>0,57M€</b> |
| Hydrogène (études et travaux terrain Sygrie)              | 0,21M€        |
| Divers études faisabilité                                 | 0,13M€        |
| Participation capital VS Renov                            | 0,23M€        |
| <b>Transport, dont</b>                                    | <b>2,64M€</b> |
| Acquisition terrain public dépôt bus                      | 2,35M€        |
| <b>OM, dont</b>   | <b>1,56M€</b> |
| Fournitures bacs, composteurs et travaux divers           | 1,07M€        |
| Travaux déchet. Verrières                                 | 0,42M€        |
| <b>Vélo, dont</b>   | <b>0,91M€</b> |
| Études faisabilité travaux, consignes et pistes cyclables | 0,16M€        |
| Travaux   | 0,74M€        |
|   | <b>5,68M€</b> |



VS Future piscine du Plessis-Robinson



Consigne vélo veligo



Dépôt bus et bus ligne locale VSGP

# LES PRINCIPAUX PROGRAMMES ET RÉALISATIONS 2022

## RÉSEAUX ET COMMUNICATIONS

|                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| <b>Éclairage public, dont</b>       | <b>3,23 M€</b>  |
| <i>Études</i>                       | ,04 M€          |
| <i>Travaux</i>                      | 3,19 M€         |
| <b>Voirie, dont</b>                 | <b>10,11 M€</b> |
| <i>Études</i>                       | 0,55 M€         |
| <i>Travaux</i>                      | 9,56 M€         |
| <b>Systemes d'information, dont</b> | <b>0,73 M€</b>  |
| <i>Licences Office 365</i>          | 0,24 M€         |
| <i>Divers études et AMO</i>         | 0,18 M€         |
| <i>Matériels</i>                    | 0,18 M€         |
|                                     | <b>14,07 M€</b> |



## DÉVELOPPEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>Etudes ZAC et opérations</b>             | <b>0,43 M€</b>  |
| <b>Consignation et dépôt garantie</b>       | <b>4,13 M€</b>  |
| <b>PLUi (pub, assistance,...)</b>           | <b>0,4 M€</b>   |
| <b>Acquisitions immobilières</b>            | <b>21,19 M€</b> |
| <b>Foncier, dont</b>                        | <b>0,62 M€</b>  |
| <i>Frais d'actes</i>                        | 0,58 M€         |
| <b>Rénovation bâtiment siège Territoire</b> | <b>3,27 M€</b>  |
|   | <b>30,04 M€</b> |



## EAU ET INCENDIE

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| <b>Eaux pluviales, dont</b>   | <b>8,04 M€</b>  |
| <i>Études</i>                 | 0,54 M€         |
| <i>Travaux</i>                | 7,5 M€          |
| <b>Incendie secours, dont</b> | <b>2,21 M€</b>  |
| <i>Travaux</i>                | 0,39 M€         |
| <i>Subv. BSPP</i>             | 1,81 M€         |
|                               | <b>10,25 M€</b> |

# EMPRUNTS ET DETTE

- 4 nouveaux emprunts réalisés en 2022 dont deux emprunts sur revolving (10M€ à Euribor 3mois+0,54% et 16M€ à Euribor 3 mois+0,50%), le reste sur 2 emprunts revolving (respectivement 6M€ et 4,9M€) arrivés à échéance de consolidation.
- Au 31 décembre 2022, le taux moyen du capital restant dû est de 1,56% (1,36% pour les taux fixes, 2% pour les variables et 2,01% pour ceux adossés au Livret A) avec une durée de vie moyenne de 7 ans. La dette bancaire est à 69% à taux fixe.
- 100% de la dette est classée en A1 (aucun produit structuré, dette exclusivement en euros).
- Le taux de charge annuelle de la dette (capital+intérêt remboursés de l'année/recettes réelles nettes de fonctionnement) est en baisse à 9,5%, soit une qualification de « très confortable ».
- Si la totalité de l'épargne cumulée non affectée et les actifs immobiliers acquis en vue de leurs cessions étaient utilisés au désendettement, l'encours de dette serait de 50 M€. Ainsi si VSGP s'est endettée en 2022, sa faculté de désendettement reste constante.

## ÉVOLUTION DE L'ENDETTEMENT 2022

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Encours au 31/12/2021</b>               | <b>180,47 M€</b> |
| Capital remboursé en 2022                  | -12,59 M€        |
| Emprunts nouveaux 2022                     | +36,94 M€        |
| <b>Encours au 31/12/2022</b>               | <b>204,82 M€</b> |
| <i>Excédents de fonctionnement cumulés</i> | -110,07 M€       |
| <i>Actifs immobiliers cessibles</i>        | -44,75 M€        |
| <b>Endettement net</b>                     | <b>50,00 M€</b>  |

# BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

- La fin de la DSP à Suez et le retour en marché de prestation de services pour les communes de l'ex-CAHB (Antony, Bourg-la-Reine, Châtenay-Malabry, Le Plessis-Robinson et Sceaux) s'est traduit par une hausse des dépenses d'entretien des réseaux d'exploitation. La baisse constatée du montant des redevances repose essentiellement sur le fait que la perception de la redevance du concessionnaire SUEZ au titre du troisième trimestre n'a pas été comptabilisée sur l'exercice 2022 et sera traitée comptablement sur 2023 (environ 630 k€).
- Les reversements au budget principal au titre des dépenses de personnel ont augmenté en raison d'une participation plus importante des salariés du budget principal pour ce budget annexe.
- L'absence de recours à l'emprunt sur l'exercice a permis de réduire fortement l'encours dette permettant ainsi de réduire la capacité de désendettement à 7 ans soit un niveau proche de 2019. Le remboursement de la dette est en hausse du fait du remboursement d'un emprunt revolving de 4,9 M€.
- En 2022, 16 chantiers d'assainissements ont été démarrés voir achevés.

|                                   | 2021         | 2022         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Stock de dette au 31/12/N</b>  | 65 773 766 € | 51 394 510 € |
| <b>Capacité de désendettement</b> | 11,6         | 7,0          |

|  |                                  | 2021               | 2022               |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| E<br>X<br>P<br>L<br>O<br>I<br>T<br>A<br>T<br>I<br>O<br>N | Achats, réparations maintenance  | 207 290 €          | 688 788 €          |
|  | Comssion recouv.redevance Véolia | 77 285 €           | 171 623 €          |
|  | Autres charges                   | 2 675 €            | 10 154 €           |
|  | Mise à dispo personnel           | 262 971 €          | 476 892 €          |
|  | Charge Dette                     | 1 063 926 €        | 995 435 €          |
|  | Charges exceptionnelles          | 485 102 €          | 132 588 €          |
|  | <b>TOTAL DEPENSES</b>            | <b>2 099 249 €</b> | <b>2 475 479 €</b> |
|  | Redevance assainissement         | 7 259 529 €        | 6 848 985 €        |
|  | PFAC                             |                    | 2 756 627 €        |
|  | Certificat raccordement          | 602 €              | 28 208 €           |
| Produits exceptionnels                                   | 93 744 €                         | 59 327 €           |                    |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                                    | <b>7 353 875 €</b>               | <b>9 693 147 €</b> |                    |
| EPARGNE DE GESTION                                       |                                  | 5 645 984 €        | 7 290 929 €        |

|  |                       | 2021                | 2022                |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| I<br>N<br>V<br>E<br>S<br>T<br>I<br>S<br>S<br>E<br>M<br>E<br>N<br>T | Dépenses d'équipement | 7 281 142 €         | 7 929 405 €         |
|  | Subvention            | 97 661 €            | 12 357 €            |
|  | Remboursement capital | 7 400 233 €         | 10 724 622 €        |
|  | <b>TOTAL DEPENSES</b> | <b>14 779 036 €</b> | <b>18 666 384 €</b> |
|  | RAR                   | 856 €               | 120 722 €           |
|  | Emprunts              | 5 069 355 €         |                     |
|  | FCTVA                 | 1 496 594 €         | 1 057 197 €         |
|  | Subvention            | 1 436 717 €         | 790 548 €           |
|  | Affectation résultat  | 1 692 757 €         | 10 050 888 €        |
|  | Récupération avances  |                     | 41 420 €            |
| <b>TOTAL RECETTES</b>  | <b>9 695 423 €</b>    | <b>11 940 053 €</b> |                     |
| RAR  | 2 087 339 €           | 4 358 627 €         |                     |

# BUDGETS ANNEXES THEATRE

- Un retour progressif à une situation d'avant crise avec des dépenses et des recettes en croissance limitée.
- Les charges de personnels du théâtre Victor Hugo sont en hausse du fait de la pleine occupation des emplois ouverts.
- Pour rappel, le Théâtre Jean ARP a été repris en concession au 1<sup>er</sup> octobre 2022 (SPL Théâtre Châtillon-Clamart).
- TJA Saison 2021-2022 : 15 418 spectateurs, 86 spectacles (hors cinéma)...
- TVH Saison 2021-2022 : 7 224 spectateurs, 39 spectacles (hors cinéma)...

## THEATRE JEAN ARP DE CLAMART

|                            |                                    | 2021               | 2022               |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| F<br>O<br>N<br>C<br>T<br>. | Charges générales                  | 883 769 €          | 1 117 609 €        |
|                            | Charges de personnel               | 749 738 €          | 724 436 €          |
|                            | Charges exceptionnelles            | 77 808 €           |                    |
|                            | Autres charges de gestion courante |                    | 1 191 €            |
|                            | <b>TOTAL DEPENSES</b>              | <b>1 711 315 €</b> | <b>1 843 236 €</b> |
|                            | Produit de service                 | 160 224 €          | 137 375 €          |
|                            | Revenus d'immeuble                 | 2 500 €            | 10 721 €           |
|                            | Dotations subventions              | 122 813 €          | 78 795 €           |
|                            | Subvention d'équilibre             | 1 226 377 €        | 1 478 321 €        |
|                            | Produits exceptionnels             | 203 998 €          | 135 916 €          |
| Atténuation de charges     |                                    | 8 064 €            |                    |
| <b>TOTAL RECETTES</b>      | <b>1 715 912 €</b>                 | <b>1 849 193 €</b> |                    |
| I<br>N<br>V                | Dépenses d'équipement              | 286 374 €          | 218 717 €          |
|                            | Recettes                           | 281 778 €          | 212 760 €          |

## THEATRE VICTOR HUGO DE BAGNEUX

|                            |                                    | 2021               | 2022               |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| F<br>O<br>N<br>C<br>T<br>. | Charges générales                  | 525 804 €          | 598 647 €          |
|                            | Charges de personnel               | 369 330 €          | 445 161 €          |
|                            | Charges exceptionnelles            | 994 €              |                    |
|                            | Autres charges de gestion courante |                    | 1 473 €            |
|                            | <b>TOTAL DEPENSES</b>              | <b>896 128 €</b>   | <b>1 045 281 €</b> |
|                            | Produit de service                 | 31 877 €           | 103 028 €          |
|                            | Dotations subventions              | 42 612 €           | 14 000 €           |
|                            | Subvention d'équilibre             | 793 177 €          | 958 662 €          |
|                            | Produits exceptionnels             | 101 718 €          | 8 075 €            |
|                            | Atténuation de charges             |                    | 3 948 €            |
| <b>TOTAL RECETTES</b>      | <b>969 384 €</b>                   | <b>1 087 714 €</b> |                    |
| I<br>N<br>V                | Dépenses d'équipement              | 101 242 €          | 89 163 €           |
|                            | Recettes                           | 49 092 €           | 46 730 €           |

# BUDGET ANNEXE ZAC JEAN ZAY

- Participations des promoteurs à la ZAC : 9,4 M€.
- Reversement au titre de la participation des promoteurs pour les équipements construits en maîtrise d'ouvrage directe : 8 M€
- Des charges à caractère général pour 698 k€ en lien avec l'opération de viabilisation du foncier (mandat SPL VSA)

|               |  | 2022        |
|---------------|--|-------------|
| <b>Fonct.</b> | Dépenses : charges exceptionnelles     | 8 065 216 € |
|               | Dépenses : charges à caractère général | 698 350 €   |
|               | Recettes : participations              | 9 487 907 € |
| <b>Inv.</b>   | Dépenses : travaux, études             | 0 €         |
|               | Recettes (trop versés)                 | 0 €         |