



**SAINT
GENIS
POUILLY**

COEUR DU PAYS DE GEX

VILLE DE SAINT GENIS POUILLY

NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

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 compte administratif et au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la ville de Saint-Genis-Pouilly ; elle est disponible sur le site internet de la commune.

Le Compte Administratif 2019 retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par la commune entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2019. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par le Trésorier.

Le Compte Administratif 2019 a été approuvé le 4 février 2020 par le conseil municipal. Il peut être consulté sur simple demande en mairie aux heures d'ouvertures des bureaux.

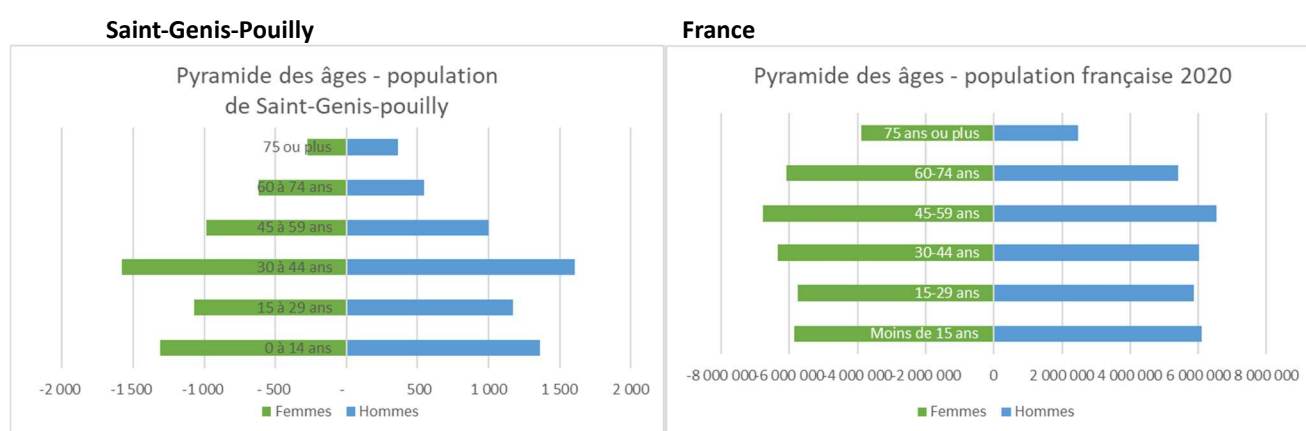
| | | |
|--------------|---|-----------|
| I. | Contexte | 3 |
| II. | Priorités du budget | 3 |
| | En fonctionnement : | 3 |
| | En investissement : | 3 |
| III. | Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution, structure | 4 |
| | En section de fonctionnement | 4 |
| | Les Recettes de fonctionnement : | 4 |
| | • Produit des services : | 4 |
| | • Impôts et taxes : | 5 |
| | • Dotations et participations : | 5 |
| | • Autres produits de gestion courante : | 5 |
| | Les dépenses de fonctionnement : | 5 |
| | • Charges à caractère général : | 5 |
| | • Masse salariale : | 6 |
| | • Atténuation de produits : | 6 |
| | • Autres charges de gestion courante : | 6 |
| | Section d'investissement | 6 |
| | Dépenses d'investissement : | 6 |
| | • Le programme d'équipement : | 6 |
| | Recettes d'investissement : | 6 |
| | • Dotation, fonds divers, réserves : | 6 |
| | • Subventions d'investissement reçues : | 7 |
| | En synthèse sur l'exercice 2019 | 7 |
| IV. | Présentation du budget 2019 consolidé | 7 |
| | Budget Principal | 7 |
| | Budget annexe (1) | 8 |
| | Présentation agrégée du budget primitif et des budgets annexes (avant la neutralisation des flux réciproques) | 8 |
| V. | Crédits d'investissement et le cas échéant de fonctionnement pluriannuels | 8 |
| | Situation des autorisations de programme et crédits de paiements | 8 |
| VI. | Niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette | 9 |
| VII. | Niveau d'endettement de la collectivité | 9 |
| VIII. | Capacité de désendettement | 9 |
| IX. | Niveau des taux d'imposition | 9 |
| X. | Principaux ratios | 10 |
| XI. | Effectifs de la collectivité et charges de personnel | 10 |

I. Contexte

La Population légale au 31 décembre 2019 est 11 593 habitants. Saint-Genis-Pouilly est la 810^{ème} commune de France métropolitaine sur 34 994 en termes de population. C'est la 6^{ème} commune du département de l'Ain.

A dominante résidentielle avec 89,9% de résidences principales, la ville connaît une très forte dynamique à l'instar de l'ensemble de Pays de Gex.

| | 1968 | 1982 | 1990 | 2001 | 2010 | 2018 | 2019 | Évolution annuelle moyenne depuis 2010 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--|
| Population (légale) | 2 030 | 4 631 | 5 696 | 6 497 | 8 292 | 11 044 | 11 593 | + 5,69 % |
| Population scolaire (primaire) | | | 692 | 725 | 926 | 1462 | 1466 | + 6,04% |



En comparaison à la Population Totale la ville compte en proportion une population plus importante de jeunes actifs avec des enfants. D'autre part les hommes sont plus nombreux que les femmes à l'inverse de la population globale.

II. Priorités du budget

Le Budget Primitif 2019 de la ville de Saint-Genis-Pouilly a été voté par le conseil municipal le 4 décembre 2018 dans le prolongement du Débat sur les Orientations Budgétaires du 6 novembre 2018.

Celui-ci prenait en compte d'une part le développement de la ville qui génère des attentes de la population avec la mise en place de nouveaux services et les incertitudes que font peser les contraintes de rigueur imposées par l'État sur nos recettes.

Dans ce contexte les principaux objectifs sont :

En fonctionnement :

Contenir la pression de la fiscalité directe,
Maintenir la qualité des services à la population,
Intégrer en année plaine le fonctionnement du groupe scolaire La Diamanterie,
Dégager un autofinancement au minimum égal à la CFG.

En investissement :

Cela comprend notamment :

- La poursuite de l'extension du Groupe scolaire de Pregnin,

- La construction du centre aquatique,
- Une nouvelle phase dans requalification du centre-ville.
- Des réserves pour les acquisitions foncières, la poursuite de la modernisation des locaux et des moyens pour les services.
- **Pour les services Urbains** : Poursuite de la mise aux normes de l'éclairage public, amélioration de la voirie et divers travaux d'accessibilité dans les bâtiments.
- **Sécurité** : équipement récurrent des sapeurs-pompiers.
- **Scolaire et périscolaire** : Travaux dans les écoles et rénovations au Secteur enfance.
- **Culture** : Aménagement du théâtre pour le cinéma.

III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution, structure

En section de fonctionnement

Le total des recettes de l'exercice est de 15.496.985,80€ pour 11.933.391,25€ de dépenses soit un résultat d'exécution de 3.563.594,55 €.

Compte tenu du résultat antérieur reporté de 2.100.578,95 €, le résultat de clôture de l'exercice est de 5.664.173,55 € pour un montant prévu de 5.150.029 €.

Les Recettes de fonctionnement :

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Recettes de gestion | 13 339 170 | 13 698 952 | 14 309 970 | 14 309 320 | 15 142 165 |
| Produits des services | 1 051 741 | 983 502 | 1 459 875 | 1 296 379 | 1 330 728 |
| Impôts et taxes | 6 815 016 | 7 503 521 | 8 063 692 | 8 512 410 | 8 944 265 |
| DGF | 1 580 091 | 1 340 496 | 813 161 | 874 715 | 942 042 |
| CFG | 2 851 184 | 3 060 997 | 3 114 875 | 2 955 205 | 3 324 107 |
| Produits de gestion courante | 372 527 | 118 539 | 346 829 | 90 834 | 91 983 |
| Remboursements sur charges de personnel | 140 779 | 192 126 | 120 910 | 119 181 | 116 768 |

| | 2015/2016 | 2016/2017 | 2017/2018 | 2018/2019 | Moyenne 4 ans |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| Recettes de gestion | 2,7% | 4,5% | 0,0% | 5,82% | 3,38% |
| Produits des services | -6,5% | 48,4% | -11,2% | 2,65% | 6,63% |
| Impôts et taxes | 10,1% | 4,5% | 5,6% | 5,07% | 7,81% |
| DGF | -15,2% | -39,3% | 7,6% | 7,70% | 7,92% sur 2 ans |
| CFG | 7,4% | 1,8% | -5,1% | 12,48% | 4,15% |

- **Produit des services :**

En ce qui concerne les services à la population, les principales recettes évoluent en fonction de notre population comme suit :

| | 2017 | 2018 | 2019 | Commentaires |
|------------------|---------|---------|---------|--|
| Secteur enfance | 487 645 | 412 183 | 482 871 | Mise en service du Groupe scolaire la Diamanterie en année pleine. |
| Secteur Jeunesse | 5 975 | 8 722 | 11 474 | Une progression régulière : des titres |

| | | | | |
|-----------------------|---------|---------|---------|---|
| | | | | concernent des prestations de l'exercice antérieur (défaut de paiement). |
| Restaurants scolaires | 761 112 | 697 518 | 649765 | Le rattrapage des facturations s'est achevé en 2018. 2019 est une année sans recettes des années antérieures |
| Billetterie théâtre | 99 157 | 94 329 | 114 239 | Forte augmentation de l'activité théâtre et début de l'activité cinéma. |
| Cinéma | | | 5 498 | Démarrage au 17 octobre 2019. |
| Médiathèque | 5 107 | 5 358 | 3 672 | Il est constaté une baisse relative. Il est possible que les personnes fréquentant la médiathèque soient davantage des habitants de la commune. |

- **Impôts et taxes :**

Depuis le passage à la Fiscalité Professionnelle Unique, notre produit fiscal évolue uniquement sur la Taxe d'Habitation et à la Taxe Foncière.

Les bases de TH ont évolué de 2018 à 2019 de 5,18% et celles de Foncier Bâti de 3,76 %.

La taxe additionnelle aux droits de mutation est en très forte hausse à 806.177 €, le niveau moyen sur les dernières années se situant à 610 000 €.

- **Dotations et participations :**

La DGF, dans son nouveau format, après transfert à l'Agglo des compensations liées à la fiscalité professionnelle, retrouve une progression liée à notre évolution de population.

La CFG est en hausse de 12% du fait d'une hausse du nombre des frontaliers et de la stabilité de l'Euro par rapport au Franc Suisse

- **Autres produits de gestion courante :**

Le revenu des immeubles est conforme à la prévision et dans la moyenne courante.

Les dépenses de fonctionnement :

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dépenses de gestion | 9 385 816 | 9 465 684 | 10 169 783 | 10 486 028 | 11 075 122 |
| Charges à caractère général | 2 788 119 | 2 616 010 | 2 988 807 | 2 982 301 | 3 193 743 |
| Masse salariale | 5 025 870 | 5 284 518 | 5 489 193 | 5 769 224 | 6 151 734 |
| Autres charges de gestion courante | 550 630 | 527 401 | 627 496 | 678 853 | 686 314 |

| | 2015 / 2016 | 2016 / 2017 | 2017 / 2018 | 2018 / 2019 | Moyenne 4 ans |
|------------------------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| Dépenses de gestion | 0.9 % | 7,4% | 3,1% | 5,62% | 4,50% |
| Charges à caractère général | -6.2 % | 14,3% | -0,2% | 7,10% | 3,64 % |
| Masse salariale | 5.1 % | 3,9% | 5,1% | 6,63% | 5,60% |
| Autres charges de gestion courante | -4.2% | 19,0% | 8,2% | 1,10% | 3,40% |

- **Charges à caractère général :**

3 193 743€ de réalisation contre 2 982 301 € au budget précédent soit une hausse de 7,10%

On note une progression :

- sur l'alimentation avec la croissance des effectifs et le développement du bio,
- Eau et assainissement,
- Honoraires, réception études et recherches,
- Les dépenses de maintenance (en contrepartie les différents postes d'entretien, bâtiment et réseaux sont en baisse ex : marché éclairage public)

- **Masse salariale :**

Le montant de la masse salariale est 6 151 734 € pour 5 769 224 € en 2018.

L'augmentation est justifiée par le fonctionnement en année pleine de la Diamanterie et les adaptations dans les autres écoles.

- **Atténuation de produits :**

En fonction de leurs ressources, les communes versent ou reçoivent des fonds permettant ainsi de répartir les richesses à la fois au niveau d'un territoire intercommunal (Fonds de Péréquation des ressources intercommunales et Communales – FPIC) et au niveau national (Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources - FNGIR). En l'espèce Saint-Genis-Pouilly fait partie des communes contributrices. Le montant versé au titre de la péréquation est stable depuis 3 ans.

- **Autres charges de gestion courante :**

Ces dépenses sont stables par rapport à l'année précédente.

Section d'investissement

Le total des recettes de l'exercice est de 5 857 377,15 € pour 13 474 597,52 € de dépenses soit un résultat d'exécution déficitaire de 7 617 220,37€.

Compte tenu du résultat antérieur reporté de 26 044 075,26€, le résultat de clôture de l'exercice 2019 est de 18 426 854,89 €.

Les opérations engagées comptablement donnant lieu à crédits de reports sont de 1 473 445,19 € en dépenses, étant rappelé que les autorisations de programme ne sont pas prises en compte.

Dépenses d'investissement :

- **Le programme d'équipement :**

Prévu à 35 289 874 €, la réalisation est de 12 916 439 € de dépenses mandatées et de 1 473 445 € de dépenses engagées.

Les principales réalisations ont porté sur :

- La construction du centre aquatique,
- L'extension du groupe scolaire de Pregnin,
- Le projet sous les Vignes : études et acquisition foncière,
- L'extension du Centre Technique Municipal,
- Les voies douces sur les secteurs Flies - Pregnin et le long de la RD 984.

Recettes d'investissement :

- **Dotations, fonds divers, réserves :**

FCTVA : cette année nous n'avons rien perçu au titre du FCTVA. La préfecture nous payera en 2020 le FCTVA au titre des dépenses d'investissement et d'entretien au titre de 2017 et 2018,

Le résultat de fonctionnement 2018 affecté en investissement en 2019 se monte à 2 955 000 €.

La Taxe d'aménagement est en légère baisse mais dans la moyenne des dernières années, soit 312 802 €.

- **Subventions d'investissement reçues :**

En parallèle, le produit des Projets Urbains Partenariaux (PUP) se monte en 2019 à 1 029 968 €.

Hors PUP, la commune a reçu 733 397 € de subventions (100 000€ de fonds de concours de l'Agglo pour le projet « sous les vignes », 296 100 € pour la Diamanterie, puis 56 944 € de subventions diverses, ex : 42 000€ pour la vidéoprotection, 52 579€ d'amendes de police pour la sécurité routière et les équipements sportifs).

En synthèse sur l'exercice 2019

| | Section de fonctionnement | | Section d'investissement | |
|---|---------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | Dépenses ou déficits | Recettes ou excédents | Dépenses ou déficits | Recettes ou excédents |
| Opérations de l'exercice | 11 933 391,25 | 15 496 985,80 | 13 474 597,52 | 5 857 377,15 |
| Résultat de l'exercice | | 3 563 594,55 | 7 617 220,37 | |
| Résultats reportés (2018) | | 5 055 578,95 | | 26 044 075,26 |
| Part affectée à l'investissement | 2 955 000,00 | | | |
| Report net en fonctionnement | | 2 100 578,95 | | |
| Résultat de clôture | | 5 664 173,55 | | 18 426 854,89 |
| Restes à réaliser | | | 1 473 445,19 | |
| Besoin ou excédent de financement de la section | | | | 16 953 409,70 |

L'ensemble disponible à la fin de 2019 est donc de : 5 664 173,55 € (Fct) + 18 426 854,89€ (Inv) soit 24 091 028,44 €.

Seront repris en 2020, en section d'investissement sous la forme de crédits de report, les dépenses pour 1 473 445,19 € déjà engagées en 2019 et les dépenses issues des autorisations de programme.

IV. Présentation du budget 2019 consolidé

Budget Principal

| SECTION | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 80 941 681,26 | 13 474 597,52 | 1 473 445,19 | 65 993 638,55 |
| RECETTES | 64 515 709,21 | 5 857 377,15 | 0,00 | 58 658 332,06 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 17 564 404,16 | 11 933 391,25 | 0,00 | 5 631 012,01 |
| RECETTES | 15 463 825,21 | 15 496 985,80 | 0,00 | -33 160,59 |

(1) Y compris les rattachements.

Budget annexe (1)

| BUDGET : Transport de personnes / N°SIRET : 2101035 4500088 | | | | |
|---|------------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|
| SECTION | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats ou titres (2) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECETTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 10 800,00 | 6,00 | 0,00 | 10 794,00 |
| RECETTES | 15 699,55 | 4 899,55 | 0,00 | 10 800,00 |

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles, régies personnalisées ... qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

Présentation agrégée du budget primitif et des budgets annexes (avant la neutralisation des flux réciproques)

| SECTION | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|----------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 80 941 681,26 | 13 474 597,52 | 1 473 445,19 | 65 993 638,55 |
| RECETTES | 64 515 709,21 | 5 857 377,15 | 0,00 | 58 658 332,06 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DÉPENSES | 17 575 204,16 | 11 933 379,25 | 0,00 | 5 641 806,91 |
| RECETTES | 15 479 524,76 | 15 501 885,35 | 0,00 | -22 360,59 |
| TOTAL GÉNÉRAL DES DÉPENSES | 98 516 885,42 | 25 407 994,77 | 1 473 445,19 | 71 635 445,46 |
| TOTAL GÉNÉRAL DES RECETTES | 79 995 233,97 | 21 359 262,50 | 0,00 | 58 635 971,47 |

(1) Y compris les rattachements.

V. Crédits d'investissement et le cas échéant de fonctionnement pluriannuels

Situation des autorisations de programme et crédits de paiements

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | | |
|---|--|--------------------------|--|---|--|--|--|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (Toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N | Restes à financer (exercices au-delà de N+1) |
| 2017-01 Centre Jean Monnet | 21 043 620,00 | 0,00 | 21 043 620,00 | 543 620,00 | 3 000 000,00 | 548 771,00 | 19 407 609,00 |
| 2013-01 Construction piscine | 20 759 025,00 | 0,00 | 20 759 025,00 | 2 484 025,00 | 18 275 000,00 | 11 330 264,00 | 4 460 711,00 |
| 2016-03 Mise en accessibilité des bâtiments | 604 800,00 | 0,00 | 604 800,00 | 104 800,00 | 150 000,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 2016-02 Requalification Centre-ville | 7 205 816,00 | 0,00 | 7 205 816,00 | 6 165 816,00 | 1 040 000,00 | 423 289,00 | 616 711,00 |
| 2013-02 Voirie Pdf Nord | 5 066 024,00 | 0,00 | 5 066 024,00 | 4 616 024,00 | 450 000,00 | 280 621,00 | 165 000,00 |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

VI. Niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette

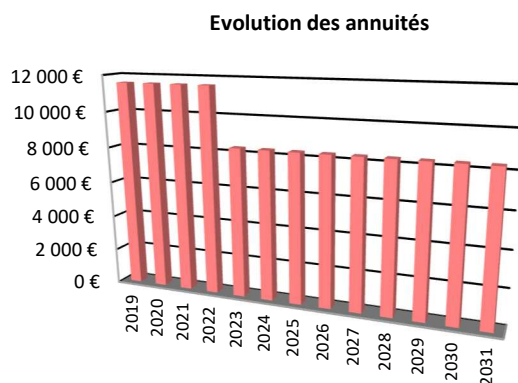
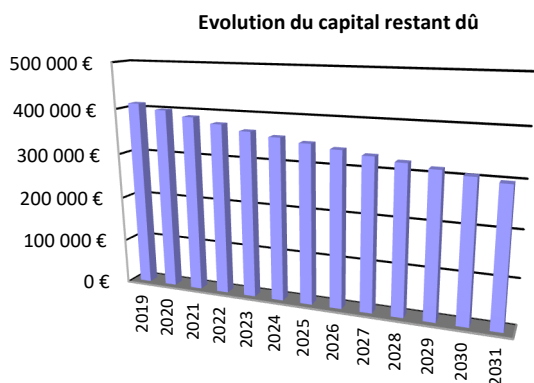
| Budget principal en milliers d'euros | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Recettes de gestion | 12 594 | 13 339 | 13 698 | 14 309 | 14 309 | 15 142 |
| Dépenses de gestion | 9 110 | 9 386 | 9 465 | 10 169 | 10 486 | 11 075 |
| Résultat de gestion | 3 484 | 3 953 | 4 233 | 4 140 | 3 823 | 4 067 |
| Intérêts de la dette | 4 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Épargne brute | 3 480 | 3 952 | 4 233 | 4 140 | 3 823 | 4 067 |
| Emprunts en capital | 81 | 49 | 15 | 5 | 12 | 11 |
| Épargne nette | 3 397 | 3 903 | 4 218 | 4 135 | 3 814 | 4 056 |

VII. Niveau d'endettement de la collectivité

| Répartition par type de taux | Montant | Ratio |
|---------------------------------------|----------------|------------|
| Prêteurs divers (baux emphytéotiques) | 389 880 € | 97 % |
| Prêts CAF | 9 720 € | 3 % |

Soit 31,86 € par habitant pour 12 544 habitants

Le coût et la durée de la dette



- Actuellement la dette est purement technique et aucun risque de taux ne pèse sur la commune.

VIII. Capacité de désendettement

Sans objet

IX. Niveau des taux d'imposition

Les taux communaux sont inchangés depuis 2002

| | | | |
|-----------------------------------|---------|---------|-------------|
| Taux d'imposition | TH | TF Bâti | TH non Bâti |
| Saint-Genis-Pouilly | 12,47 % | 13,08 % | 39,16 % |
| Moyenne 10 000 à 20 000 habitants | 20,63 % | 17,40 % | 35,16 % |

X. Principaux ratios

| Potentiel fiscal et financier (1) | | Valeurs par hab. (population DGF) | Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate |
|-----------------------------------|------------|--------------------------------------|---|
| Fiscal | Financier | | |
| 11 761 543 | 13 375 259 | 1 075,44 | 1 136,25 |

| Informations financières – ratios (2) | | Valeurs | Moyennes nationales de la strate (3) |
|---------------------------------------|---|----------|---|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement/population | 1 124,18 | 1095 |
| 2 | Produit des impositions directes/population | 588,55 | 566 |
| 3 | Recettes réelles de fonctionnement/population | 1 355,47 | 1284 |
| 4 | Dépenses d'équipement brut/population | 3 673,48 | 280 |
| 5 | Encours de dette/population | 0,00 | 907 |
| 6 | DGF/population | 84,93 | 177 |
| 7 | Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2) | 51,65 % | 59,5% |
| 8 | Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2) | 82,94 % | 92,3% |
| 9 | Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2) | 271,01 % | 21,8% |
| 10 | Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2) | 0,00 % | 70,7% |

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

XI. Effectifs de la collectivité et charges de personnel

Au 31/12/2019 l'effectif compte 151 emplois pourvus dont 118 à temps complet et 33 à temps non complet.

| Emplois par filière | Temps complet | Temps non complet | Total |
|---------------------|---------------|-------------------|------------|
| Administrative | 32 | 1 | 33 |
| Technique | 60 | 14 | 74 |
| Sécurité | 2 | | 2 |
| Animation | 14 | 9 | 23 |
| Culturelle | 4 | | 4 |
| Sociale | 6 | 9 | 15 |
| Total | 118 | 34 | 148 |

| Emplois par catégorie | Catégorie A | Catégorie B | Catégorie C |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Total | 10 | 7 | 134 |

En complément, les services de vacataires sont nécessaires ponctuellement afin d'encadrer les enfants lors des activités extra et périscolaires. Au 31 décembre 2019, il y avait donc 14 vacataires en temps non complets.

Ce sont donc environ 165 bulletins de paye qui sont édités chaque mois.

| Evolution de la masse salariale en milliers d'euros | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Personnel Titulaire | 2 177 | 2 281 | 2 334 | 2 478 | 2 559 | 2 572 |
| Personnel Non Titulaire | 1 224 | 1 072 | 1 201 | 1 183 | 1 314 | 1 602 |
| Personnel extérieur | 50 | 52 | 61 | 64 | 107 | 101 |
| Charges | 1 598 | 1 622 | 1 687 | 1 673 | 1 790 | 1 870 |
| Total | 5 048 | 5 027 | 5 284 | 5 489 | 5 769 | 6 145 |
| Remboursements sur charges | 171 | 141 | 192 | 121 | 115 | 117 |
| Net | 4 877 | 4 886 | 5 092 | 5 368 | 5 654 | 6 028 |