

REPUBLIQUE FRANCAISE
DEPARTEMENT DU VAL D'OISE
COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORET

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du mardi 29 mai 2018

Rapport n° 18-03-02

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Le compte administratif 2017 de la ville ainsi que le compte de gestion sont soumis pour approbation au conseil municipal.

Le compte administratif récapitule les opérations de dépenses et recettes enregistrées tout au long de l'année dans la comptabilité de la commune. Le compte de gestion est quant à lui établi par le comptable de la commune. Ces deux documents doivent être conformes ce qui, après vérification, est le cas pour les comptes 2017 de la ville.

Conformément aux dispositions de l'article L.1612-12 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'arrêté des comptes de la ville est constitué par le vote du conseil municipal sur le compte administratif présenté par le Maire. Ce compte, une fois voté, est transmis au préfet.

En vertu de l'article L.2121-14 du CGCT, le maire doit se retirer au moment du vote du compte administratif.

Vous trouverez dans la note jointe, les commentaires et éléments d'analyse de nature à éclairer votre décision.

La Commission Finances, réunie le 14 mai 2018, a émis un avis favorable.

Je vous propose d'adopter la délibération jointe.

Le Maire



REPUBLIQUE FRANCAISE
DEPARTEMENT DU VAL D'OISE
COMMUNE DE SAINT-LEU-LA-FORET

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du mardi 29 mai 2018

Délibération n° 18-03-02

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Le conseil municipal

Vu le code général des collectivités territoriales, notamment son article L. 2121-14,

Vu les résultats de l'exercice clos 2017 du budget de la ville, tant en dépenses qu'en recettes,

Vu la délibération n° 18-03-01 du 29 mai 2018 portant approbation du compte de gestion de la ville 2017,

Vu l'avis favorable de la Commission Finances réunie le 14 mai 2018,

Vu le rapport présenté, ci-annexé,

Après en avoir délibéré

Décide

Article 1 : d'approuver dans les conditions prévues par l'article L. 2121-14 du code général des collectivités territoriales, le compte administratif 2017 relatif au budget de la ville qui se présente comme suit :

Section	Dépenses	Recettes	Résultat
Fonctionnement	16 609 345,40 €	20 821 309,29 €	+ 4 211 963,89 €
Investissement	10 658 730,39 €	7 849 956,41 €	- 2 808 773,98 €

Article 2 : de constater :
- le résultat brut de clôture s'élevant à : 1.403.189,91 €
- que le résultat net de clôture s'élève à 1.132.524,90 € après intégration du solde négatif des restes à réaliser (- 270.665,01 €).

Le maire certifie que la présente délibération a été déposée en
Préfecture du Val d'Oise le
qu'elle a été notifiée aux intéressés le
et publiée le

Le Maire

Le Maire

Sandra BILLET

Sandra BILLET



NOTE DE SYNTHÈSE

COMPTE ADMINISTRATIF VILLE

ANNEE 2017

Introduction :

La présente note de synthèse a pour objectif de rendre compte au conseil municipal des réalisations budgétaires effectuées au cours de l'année écoulée et du résultat ainsi dégagé.

Après une première partie (A) rappelant les grandes lignes des prévisions, c'est-à-dire des crédits ouverts et votés par le conseil municipal d'une part, et la consommation réalisée par rapport à ces prévisions d'autre part, la seconde partie (B) reprendra en détail, l'utilisation de ces crédits et l'évolution comparative par rapport à l'année précédente.

Les graphiques et les tableaux ci-après vous permettront d'obtenir une vision plus synthétique des éléments.

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES	Budgété 2017	CA 2017	% évolution	RECETTES	Budgété 2017	CA 2017	% évolution
Charges à caractère général	4 917 609	4 430 728	-9,90%	Produits des services	1 364 204	1 600 385	17,31%
Charges de personnel et assimilé	8 141 000	8 119 738	-0,26%	Impôts et taxes	11 347 911	11 310 179	-0,33%
Autres charges de gestion courante	1 586 157	1 541 670	-2,80%	Dotations et subventions	3 606 952	3 675 764	1,91%
Atténuation de produits	120 000	52 446	-56,30%	Autres produits de gestion courante	487 000	409 404	-15,93%
				Atténuation de charges	250 000	329 733	31,89%
S/TOTAL gestion des services	14 764 766	14 144 582	-4,20%	S/TOTAL gestion des services	17 056 067	17 325 465	1,58%
Charges financières	1 051 800	589 517	-43,95%	Produits exceptionnels + financiers	1 267 100	1 312 217	3,56%
charges exceptionnelles	51 800	43 995	-15,07%				
TOTAL dépenses réelles	15 868 366	14 778 094	-6,87%	Total recettes réelles	18 323 167	18 637 682	1,72%
Opérations d'ordre (Amort. Prov. ICNE)	4 638 429	1 831 251	-60,52%	Opérations d'ordre (régie. ICNE)	0	0	
Total dépenses fonctionnement	20 506 794	16 609 345	-19,01%	Total recettes fonctionnement	18 323 167	18 637 682	1,72%
INVESTISSEMENT							
DEPENSES	Budgété 2017	CA 2017	% évolution	RECETTES	Budgété 2017	CA 2017	% évolution
Remboursement d'emprunts	1 285 500	1 279 850	-0,44%	Dotations et fonds propre	915 355	1 244 913	36,00%
Dépôts et cautionnements versés	3 000	359	-88,03%	Produit cessions d'immobilisations	3 979 900	0	
Dépenses d'équipement	12 873 656	8 548 119	-33,60%	Subventions (dont non transférables)	1 838 983	773 284	-57,95%
Subv d'équipements	80 051	0	-100,00%	Emprunts	4 000 000	4 000 000	0,00%
Immo financières, trx pour autrui, avance	417 200	115 142	-72,40%	Immo financières, trx pour autrui, avance	0	0	0,00%
				Dépôts et cautionnement reçus	2 000	509	-74,57%
S/TOTAL Dépenses réelles	14 659 407	9 943 470	-32,17%	S/TOTAL recettes réelles	10 736 239	6 018 705	-43,94%
Opérations d'ordre (ICNE, régie)	0	0		Opérations d'ordre (Amort. ICNE)	4 638 429	1 831 251	-60,52%
Total dépenses investissement	14 659 407	9 943 470	-32,17%	Total recettes investissement	15 374 667	7 849 956	-48,94%
Total dépenses 2017	35 166 201	26 552 815	-24,49%	Total recettes 2017	33 697 834	26 487 638	-21,40%

A – Des prévisions ... aux réalisations

Les prévisions budgétaires regroupent les crédits inscrits aux différents stades (budget primitif, budget supplémentaire et autres décisions modificatives).
Les réalisations sont le reflet des crédits réellement consommés.

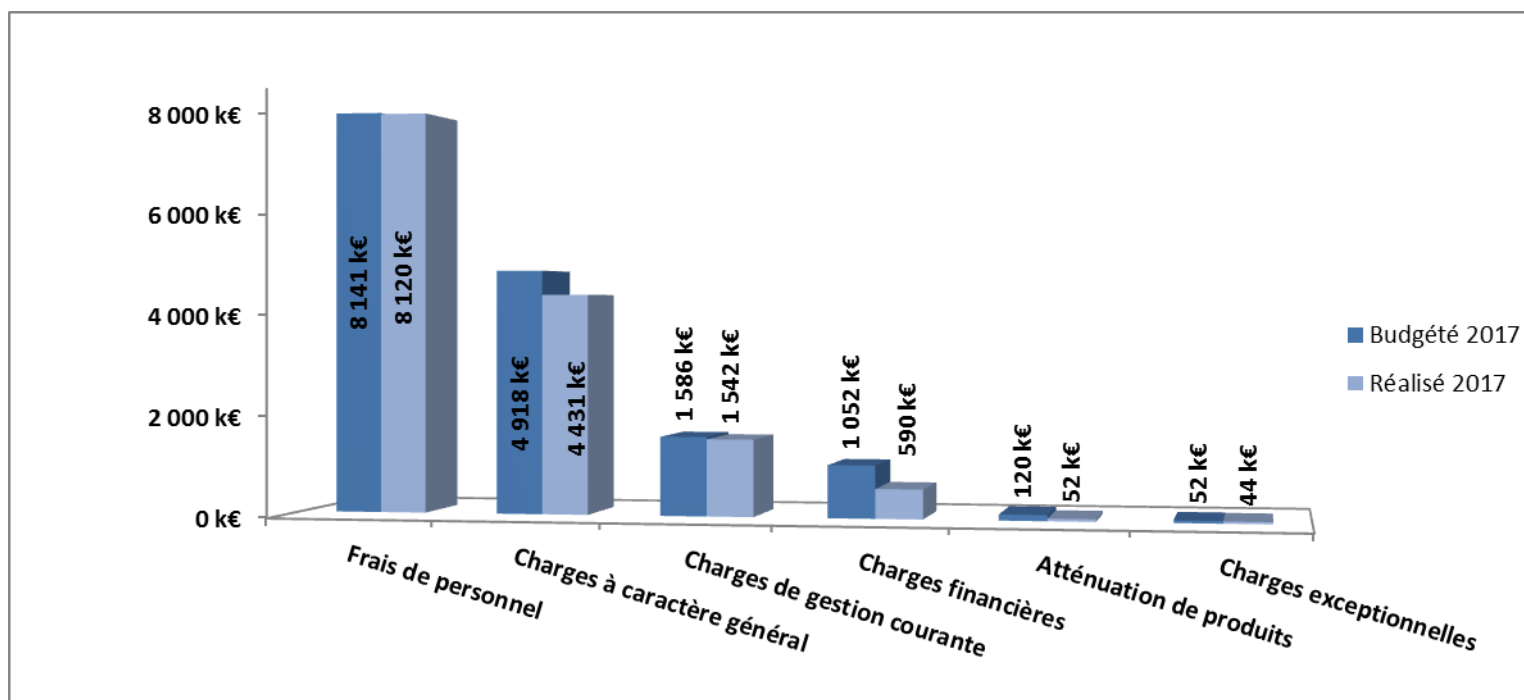
1°) A la section de fonctionnement :

Les dépenses et les recettes réelles prévisionnelles s'élèvent respectivement à 15 868 365,66 € et 18 323 167,00 €.

Les dépenses et les recettes réelles réalisées s'élèvent respectivement à 14 659 406,59 € et 10 736 238,82 €.

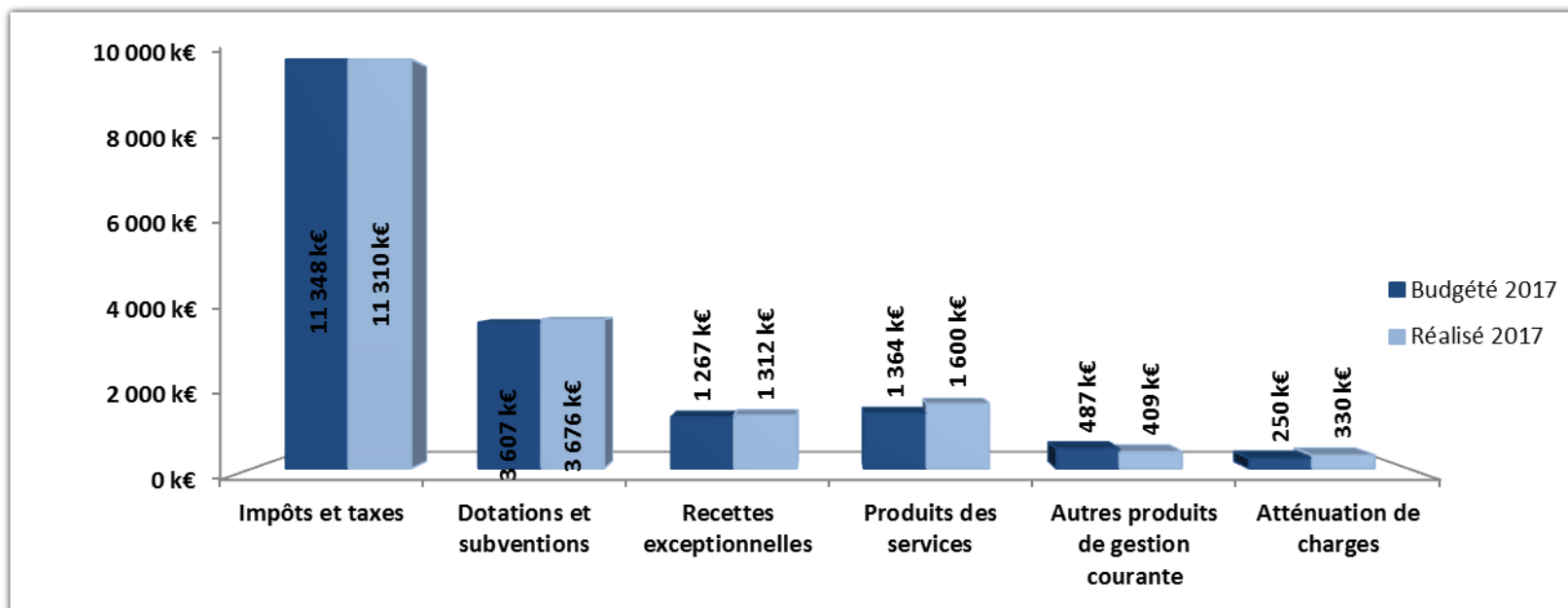
Dépenses de fonctionnement :

Les efforts ont permis des réalisations inférieures de 6,87 % par rapport aux prévisions pour ce qui est des seules dépenses réelles avec un effort important sur les charges à caractère général (- 9,90 %), les charges financières (- 43,95 %), les charges exceptionnelles (- 15,07 %) et les atténuations de produits (- 56,30 %).



Recettes de fonctionnement :

Les recettes réelles (dont les recettes exceptionnelles) s'élèvent à 18 637 678,98 € pour 18 323 167,00 € de prévisions soit une hausse de 1,72 %. Elles comprennent notamment les produits des services (+ 17,31 %) et les atténuations de charges (+ 31,89 %).



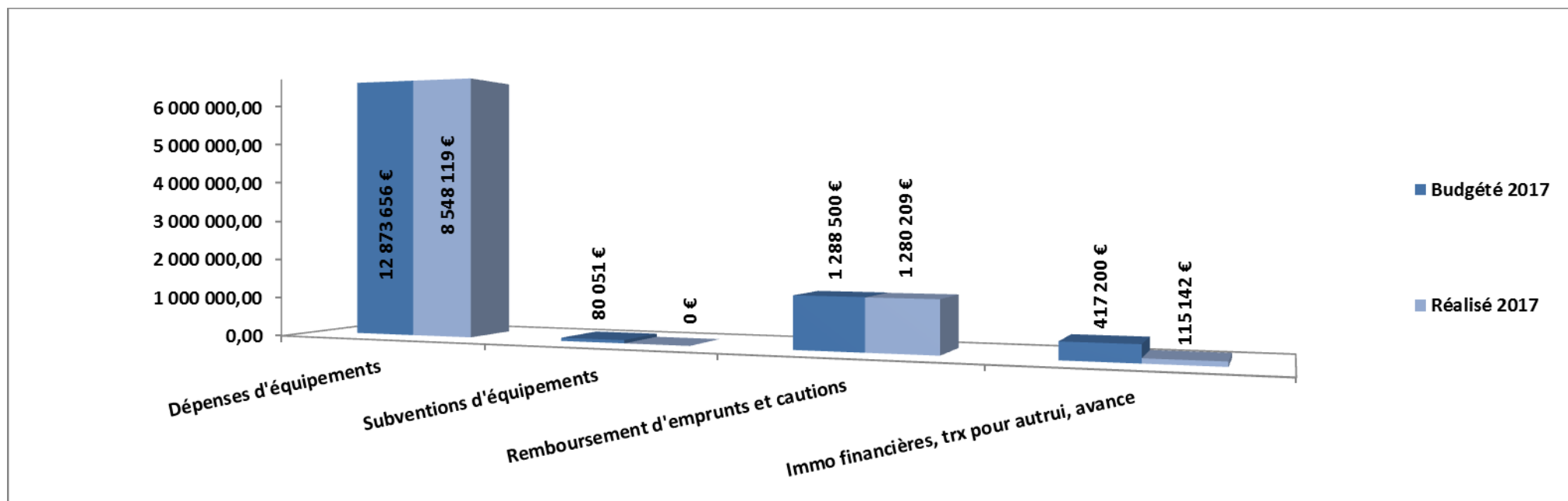
2°) A la section d'investissement :

Les dépenses et les recettes réelles prévisionnelles s'élèvent respectivement à 14 659 406,59 € et 10 736 238,82 €.

Les dépenses et les recettes réalisées s'élèvent respectivement à 9 943 469,51 € et 6 018 705,49 €.

Dépenses d'investissement :

Les reports du paiement du solde de l'EPFVO (975 k€) et la non réalisation de la participation à la création de la SEM (300 k€) notamment, ont minorés les réalisations aux prévisions budgétaires.



B – Des réalisations 2017 commentées et comparées à 2016 ... au résultat

Le résultat de l'exercice s'obtient par déduction des dépenses et des recettes de chaque section.

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES	CA 2016	CA 2017	% évolution	RECETTES	CA 2016	CA 2017	% évolution
Charges à caractère général	4 267 730	4 430 728	3,82%	Produits des services	1 491 624	1 600 385	7,29%
Charges de personnel et assimilé	7 919 437	8 119 738	2,53%	Impôts et taxes	10 777 097	11 310 179	4,95%
Autres charges de gestion courante	1 520 276	1 541 670	1,41%	Dotations et subventions	4 088 034	3 675 764	-10,08%
Atténuation de produits	454 589	52 446	-88,46%	Autres produits de gestion courante	367 624	409 404	11,36%
				Atténuation de charges	263 129	329 733	25,31%
S/TOTAL gestion des services	14 162 032	14 144 582	-0,12%	S/TOTAL gestion des services	16 987 508	17 325 465	1,99%
Charges financières	882 217	589 517	-33,18%	Produits exceptionnels	2 266 130	1 312 214	-42,09%
charges exceptionnelles	64 100	43 995	-31,36%				
TOTAL dépenses réelles	15 108 349	14 778 094	-2,19%	Total recettes réelles	19 253 638	18 637 679	-3,20%
Opérations d'ordre (Amort. Prov. ICNE)	2 680 914	1 831 251	-31,69%	Opérations d'ordre (régie. ICNE)	0	0	
TOTAL Fonctionnement	17 789 263	16 609 345	-6,63%	TOTAL Fonctionnement	19 253 638	18 637 679	-3,20%
INVESTISSEMENT							
DEPENSES	CA 2016	CA 2017	% évolution	RECETTES	CA 2016	CA 2017	% évolution
Remboursement d'emprunts	1 211 355	1 279 850	5,65%	Dotations et fonds propre	2 872 812	1 244 913	-56,67%
Dépôts et cautionnements versés	0	359		Produit cessions d'immobilisations	0	0	
Dépenses d'équipement	4 803 368	8 548 119	77,96%	Subventions (dont non transférables)	319 742	773 284	141,85%
Subventions d'équipement versées	0	0		Emprunts	1 000 000	4 000 000	300,00%
Immo financières, trx pour autrui, avance	0	115 142		Immo financières, trx pour autrui, avar	0		
				Dépôts et cautionnement reçus	6 537	509	-92,22%
S/TOTAL Dépenses réelles	6 014 723	9 943 470	65,32%	S/TOTAL recettes réelles	4 199 091	6 018 705	43,33%
Opérations d'ordre (ICNE, régie)	0	0		Opérations d'ordre (Amort. ICNE)	2 680 914	1 831 251	-31,69%
TOTAL Investissement	6 014 723	9 943 470	65,32%	TOTAL Investissement	6 880 005	7 849 956	14,10%
Total dépenses exercice	23 803 986	26 552 815	11,55%	Total recettes exercice	26 133 644	26 487 635	1,35%

1°) A la section de fonctionnement :

Les dépenses réelles 14 778 094 €

Elles comprennent les charges de gestion des services, les charges financières et les charges exceptionnelles. La gestion des services concerne les dépenses de fournitures, d'entretien, de maintenance, les subventions aux associations et les dépenses de personnel.

Les charges à caractère général 4 430 728 €

Ces charges sont détaillées dans le chapitre (011) qui augmente de + 163 K€ soit + 3,82 %. Cette augmentation est liée aux principaux postes suivants, les fournitures et petit équipement, notamment pour les bâtiments, les espaces verts, le restaurant scolaire et la crèche (+ 60,73 %), l'entretien et réparation des bâtiments (+ 50,99 %), les honoraires pour les acquisitions et les contentieux (+ 80,61 %) mais cette augmentation est minorée par les baisses sur la consommation d'eau (- 22,67 %), les contrats de prestations extérieures (- 11,56 %), les locations et charges mobilières (- 17,40 %) et l'entretien et réparation des autres biens mobiliers, notamment du fait du transfert de la piscine (- 56,40 %).

		CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
011	Charges à Caractère Général	4 267 730,43 €	4 430 728,10 €	162 997,67 €	3,82%
6042	Ach. prest. Serv. <> terr à aménag	867 377,06 €	972 162,93 €	104 785,87 €	
60611	Eau et assainissement	111 576,54 €	86 286,23 €	-25 290,31 €	
60612	Energie et électricité	584 399,70 €	599 313,15 €	14 913,45 €	
60622	Carburants	32 443,05 €	43 696,54 €	11 253,49 €	
60632	Fournitures de petit équipement	75 090,96 €	120 691,45 €	45 600,49 €	
60633	Fournitures de voirie	17 390,49 €	20 590,98 €	3 200,49 €	
6067	Fournitures scolaires	70 656,35 €	71 336,92 €	680,57 €	
6068	Autres matières et fournitures	76 950,84 €	82 947,76 €	5 996,92 €	
611	Contrats prest. de serv. avec entrep.	464 986,89 €	411 241,63 €	-53 745,26 €	
6161	Primes d'assurance	75 527,47 €	88 990,60 €	13 463,13 €	
6132+6135	Locations mobilières	169 960,95 €	140 386,62 €	-29 574,33 €	
6156	Maintenance	165 106,12 €	195 077,90 €	29 971,78 €	
61521	Entretien et réparations terrains	22 236,00 €	25 411,20 €	3 175,20 €	
615221	Entretien et réparations bâtiments	121 250,85 €	183 080,13 €	61 829,28 €	
615231+651232	Entretien et répar voies & réseaux	256 844,91 €	207 645,79 €	-49 199,12 €	
61558	Entretien et répar autres biens mob.	56 481,61 €	24 624,52 €	-31 857,09 €	
6184	Vers. à des Org. de formation	30 287,73 €	45 411,17 €	15 123,44 €	
6226+6227	Honoraires + Frais d'actes et de contentie	76 146,92 €	137 530,85 €	61 383,93 €	
6231	Annonces et insertion	8 800,06 €	10 972,80 €	2 172,74 €	
6237+6238	Publications, relations publiques, divers	62 270,86 €	58 854,41 €	-3 416,45 €	
6262	Frais de télécommunications	78 307,61 €	66 167,95 €	-12 139,66 €	
6283	frais de nettoyage	261 859,09 €	268 351,75 €	6 492,66 €	

Les frais de personnel8 119 738 €

		CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
012	Charges de pers. & frais assimilés	7 919 437 €	8 119 738 €	200 300,64 €	2,53%
	dont vacataires	630 842 €	645 342 €	14 500,36 €	2,30%
	dont heures supplémentaires	80 517 €	113 412 €	32 894,79 €	40,85%
	dont assurance	287 932 €	287 377 €	-554,50 €	-0,19%

Autres charges de gestion courante 1 541 670 €

		CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
65	Charges de gestion courante	1 520 275,80 €	1 541 670,43 €	21 394,63 €	1,41%
6531	Indemn des maires adj. & conseillers	132 803,82 €	134 750,29 €	1 946,47 €	
6532	Frais missions maires adj. Conseillers	1 056,70 €	560,60 €	-496,10 €	
6533	Cotisation de retraite élus	7 563,23 €	6 956,76 €	-606,47 €	
6534	Cotisation de sécurité sociale - part patro	9 592,84 €	8 673,41 €	-919,43 €	
6535	Formation élus	1 415,00 €	300,00 €	-1 115,00 €	
6536	Frais de représentation du maire	3 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €	
65372	Cot.fin.alloc.fin mandat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	10 914,60 €	10 914,60 €	
6553	Service incendie	266 559,85 €	265 708,33 €	-851,52 €	
6558	Subventions le Rosaire	68 618,00 €	69 166,44 €	548,44 €	
65731	Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
657348	Subv. fonctiont aux communes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
657362	Subv. fonct.CCAS	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	
65738	Subv. de fonct. aux autres organismes	7 966,70 €	6 200,00 €	-1 766,70 €	
6574	Subv. fonct. assoc. & autres org. Privés	721 699,66 €	735 440,00 €	13 740,34 €	

Ce chapitre augmente de 1,41 % essentiellement pour le soutien aux associations de la commune (+ 1,90 %) et sur les créances irrécouvrables non validées en 2016.

Les frais financiers ----- 589 517 €

Le tableau ci-dessous, indique le montant des intérêts payés en 2017. Ils comprennent les frais financiers des ICNE (intérêts courus non échus).

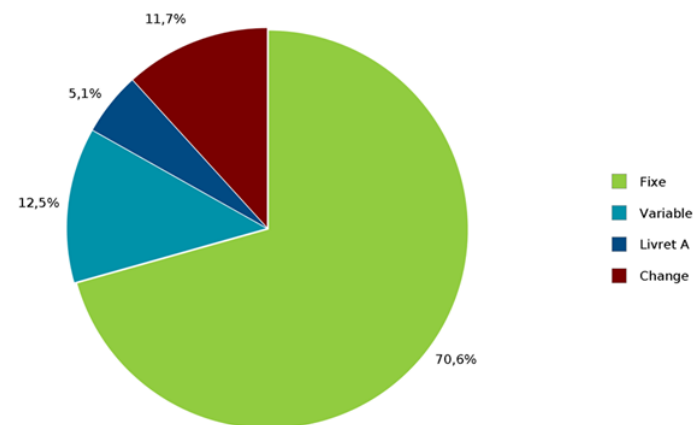
	CA 2016	CA 2017
Dettes au 31/12 avec dette portée par spheria	15 762 272 €	18 482 422 €
Dettes au 31/12 hors PPP	12 656 637 €	15 495 178 €
Intérêts de la dette dont PPP	882 217 €	589 517 €
Remboursement du capital	1 211 355 €	1 279 850 €

1) pour information car inscrit en section d'investissement

Depuis l'année 2013, les frais financiers sont impactés par le paiement des quatre échéances du prêt structuré (mars, juin, septembre et décembre) à taux élevé (+ 110 k€ par échéance) soit 432 k€ annuels.

L'année 2017 a toujours un taux élevé du prêt structuré (19 %) mais la ville ayant fait un pourvoi en cassation, la part des intérêts variables de cet emprunt n'ont pas été mandatés (343 k€).

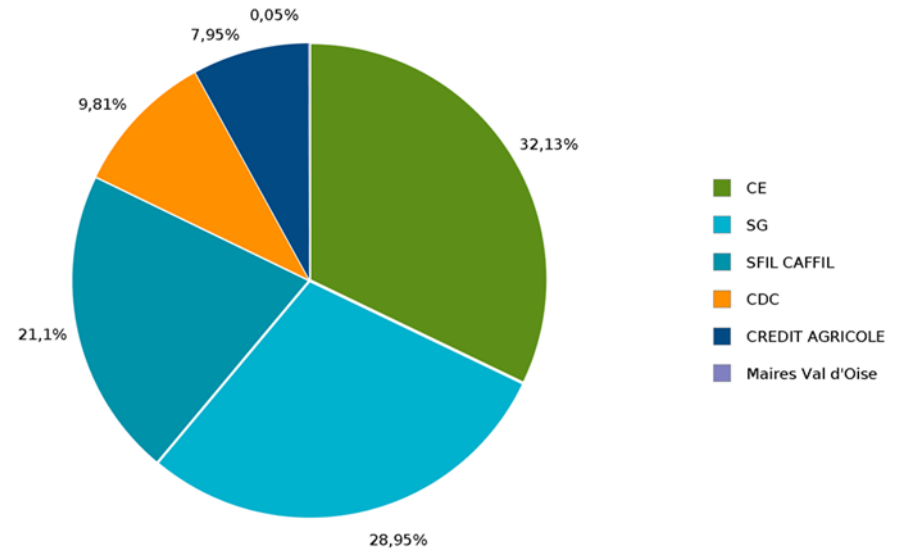
Proportion de l'encours par type de taux



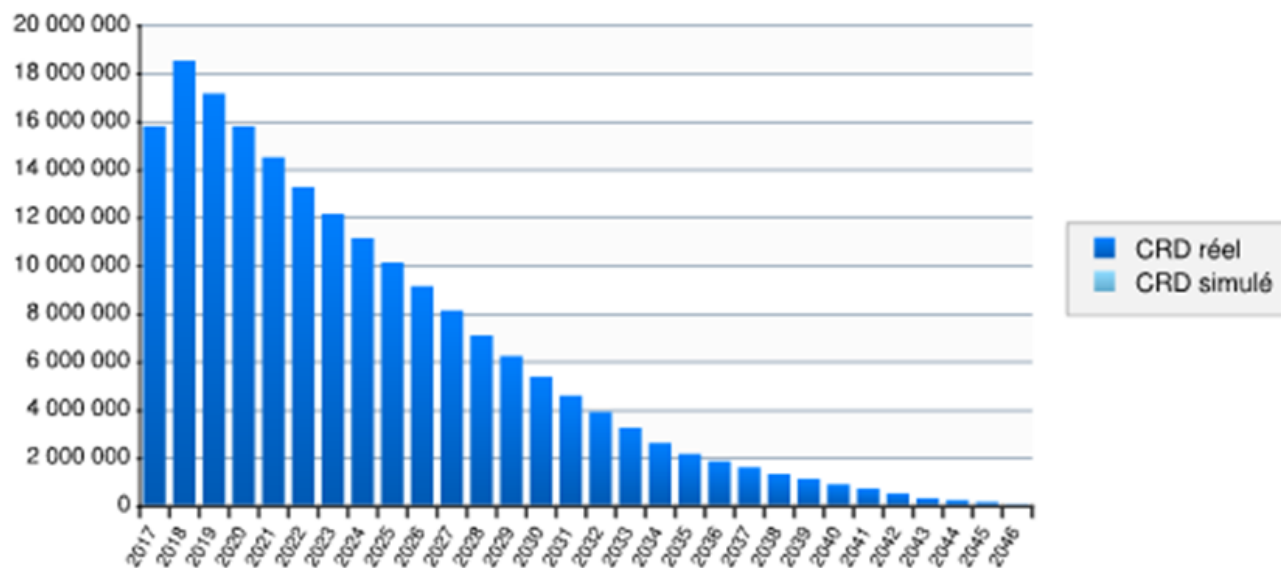
Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	13 053 929.97 €	70,63%	2,32%
Variable	2 315 533.26 €	12,53%	0,80%
Livret A	941 666.69 €	5,09%	1,75%
Change	2 171 292.33 €	11,75%	18,02%
Ensemble des risques	18 482 422.25 €	100,00%	3,94%

Répartition du CRD par banque

Prêteur	Capital Restant Dû	% du CRD
CAISSE D'EPARGNE	5 938 168.09 €	32,13%
SOCIETE GENERALE	5 350 322.65 €	28,95%
SFIL CAFFIL	3 900 077.27 €	21,10%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	1 813 866.63 €	9,81%
CREDIT AGRICOLE	1 469 987.61 €	7,95%
Union des Maires du Val d'Oise	10 000.00 €	0,05%
Ensemble des prêteurs	18 482 422.25 €	100,00%



Evolution du CRD



Les charges exceptionnelles 43 995 €

		CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
67	Charges exceptionnelles	64 099,63 €	43 995,45 €	-20 104,18 €	-31,36%
6712	Amendes fiscales et pénales	5 000,00 €	0,00 €	-5 000,00 €	-100,00%
6718	Autres charges exceptionnelles s/ op ges	3 488,19 €	629,20 €	-2 858,99 €	-81,96%
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	3 241,24 €	2 929,57 €	-311,67 €	-9,62%
678	Autres charges exceptionnelles	52 370,20 €	40 436,68 €	-11 933,52 €	-22,79%

Les recettes réelles (hors recettes exceptionnelles)..... 17 325 465 €

Les produits des services 1 600 385 €

	<i>En €</i>	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
70	Produits des services	1 491 624 €	1 600 385 €	108 761 €	7,29%
70311 026	Concession cimetièr	12 088 €	13 295 €	1 207 €	
70321 822	Redevance stationnement benne camion	20 306 €	15 814 €	-4 492 €	
70323 01/816/822	Redevance occupation FT EDF	28 932 €	105 559 €	76 627 €	
70631 413	entrées piscine	29 980 €	14 412 €	-15 568 €	
70631 415	manifestations sportives	4 328 €	2 836 €	-1 492 €	
70632 422	Stage sportifs été	1 940 €	0 €	-1 940 €	
7066 524	aire d'accueil	1 339 €	0 €	-1 339 €	
7066 64	régie crèche	200 818 €	230 473 €	29 655 €	
7067 212	Etudes surveillées	62 547 €	59 592 €	-2 955 €	
7067 251	restauration scolaire	592 300 €	591 249 €	-1 051 €	
7067 255	classe découverte	11 130 €	11 222 €	92 €	
7067 421/422	régie Centres de loisirs maternels et primaires	420 068 €	433 099 €	13 031 €	
7067 423	séjour vacances	13 169 €	0 €	-13 169 €	
706811 811	Redevance assainissement 4ème trimestre 2015	87 735 €	2 545 €	-85 191 €	
7082	distributeurs boissons/alimentations	360 €	242 €	-118 €	
7088 023	Insertion publicitaire	4 584 €	18 498 €	13 914 €	

Les impôts et taxes 11 310 179 €

	<i>En K€</i>	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
	Impôts et taxes	10 753	11 310	557	5,18%
73111	contributions directes	8 992	9 232	240	
73211	Attribution de Compensation	541	492	-49	
73212	Dotation solidarité communautaire <i>(2016 en 74124)</i>	0	273	273	
7325	Fonds de péréquation intercommunal	0	0	0	
7351	taxe électricité	292	285	-7	
7368	emplacements publicitaires	10	5	-5	
7381	droit mutation	918	990	72	

	2016		2017		Variation des bases 2017/2016
	Bases	Produit	Bases	Produit	
Taxe d'habitation	29 381 427	4 953 708,59 €	30 227 446	5 096 347,40 €	2,88%
Taxe sur le foncier bâti	20 004 312	3 966 855,07 €	20 412 752	4 047 848,72 €	2,04%
Taxe sur le foncier non bâti	43 073	42 263,23 €	74 293	72 896,29 €	72,48%
Total	49 428 812	8 962 826,89 €	50 714 491	9 217 092,41 €	2,84%

Les dotations et participations 3 675 764 €

Nouvelle baisse de la DGF (- 189 k€) et la ville n'était pas éligible en 2017 à la DSU (- 73 k€).

En k€	CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
Dotation forfaitaire (7411) DGF	2 165	1 976	-189	-8,73%
Dotation de solidarité urbaine (74123) DSU	73	0	-73	-100,00%
Dotation générale de décentralisation (746) DGD	0	0	0	
Participations de l'Etat (74718)	93	76	-17	-18,28%
Dotation nationale de péréquation (74127)	366	366	0	0,00%
S/total dotations de l'Etat	2 697	2 418	-279	-10,34%
Région (7472)	0	0	0	
Intercommunalité (74124) <i>En 2017 au 73212</i>	266	0	-266	-100,00%
Départements (7473)	21	18	-3	-14,29%
Commune (74748)	0	0	0	
Autres organismes (7478)	771	861	90	11,67%
Dotation de recensement (7484)	3	3	0	0,00%
S/total participations	1 061	882	-179	-16,87%
Fonds départemental de la TP (FDPTP 74832)	137	126	-11	-8,03%
Allocations compensatrices taxe d'habitation (74835)	120	216	96	80,00%
Allocation compensatrices taxe foncière (74834)	13	7	-6	-46,15%
Dotation Titres Securisés (7485)	10	10	0	0,00%
Allocations compensatrices taxe professionnelle (748314)	12	4	-8	-66,67%
Allocations compensatrices taxe app auto (7488)	38	12	-26	-68,42%
S/total allocations compensatrices	330	375	45	13,64%
Total des dotations et participations	4 088	3 675	-413	-10,10%

Les autres produits de gestion courante (Chap. 75) 409 404 €

	<i>En €</i>	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
	autres produits de gestion courante	367 624	409 404	41 780	11,36%
752 71	locataires + BEA + La Poste	223 208	226 650	3 442	
757 91	marché	56 397	48 939	-7 458	
757 01	concession gaz EDF(SMDEGTVO)	63 881	123 917	60 036	
758 020 et 411	Refacturations diverses	65	212	147	
758 524	aire d'accueil	687	0	-687	
758 70/71/72	charges location	23 386	9 686	-13 699	

Les atténuations de charges (Chap. 013) 329 733 €

Il s'agit pour l'essentiel des remboursements d'indemnités journalières (via la CPAM ou l'assurance). Ces recettes sont très fluctuantes et imprévisibles puisqu'elles sont liées aux absences de longue durée pour maladie, accident du travail, maternité, mi-temps thérapeutique...

	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
chap 013	263 129 €	329 733 €	66 603,80 €	25,31%

Les produits exceptionnels (Chap. 77) 1 312 214 €

	<i>CA 2016</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
chap 77	2 266 127 €	1 312 214 €	-953 912,61 €	-42,09%

Les cessions d'immobilisation représentent 1 244 k€ en 2017 (832 k€ rue Gambetta et 412 k€ pour la rue de Verdun).

2°) A la section d'investissement :

Les dépenses réelles (hors restes à réaliser) 9 943 470 €

Le remboursement du capital des emprunts 1 279 850 €

	CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
chap 16	1 211 355 €	1 279 850 €	68 495,00 €	5,65%

	CA 2016	CA 2017
Dette au 31/12 (hors PPP)	12 656 637,33 €	15 495 178,11 €
Intérêts de la dette	emprunts classiques	201 287,97 €
	Sphéria	207 969,72 €
	Toxique variables non mandatés	343 243,08 €
	Toxique fixes mandatés	472 959,09 €
Remboursement du capital	emprunts classiques	1 025 896,09 €
	Toxique	73 834,62 €
	Sphéria	111 624,12 €
Dette portée par Sphéria	3 105 635,00 €	2 987 244,14 €
intérêt de la dette Sphéria	207 969,72 €	201 202,84 €
Remboursement du capital	111 624,12 €	118 391,00 €
Total dette Ville	15 762 272,33 €	18 482 422,25 €
Total intérêt payé	882 216,78 €	597 335,80 €
Total remboursement du capital	1 211 354,83 €	1 279 850,21 €

Les dépenses d'équipement 8 548 118 €

	2016	2017	% evol
Evolution des dépenses d'équipement	4 803 367,82 €	8 548 118,74 €	77,96%

Parmi les investissements 2017 pour les principales opérations :

Aménagement urbain

- 1.663 k€ - Acquisitions
- 37 k€ - AMO aménagement Espace culturel et révision PLU

Bâtiments :

- 330 k€ - Réhabilitation Gymnase Jean Moulin
- 2.480 k€ - Maison pour Tous
- 269 k€ - Ecoles, restaurant scolaire (travaux de rénovation Prévert, ravalement Village et Foch)
- 212 k€ - Divers (AMO rénovation RDC Mairie et parking Dourdains, Réhabilitation escalier marché, P3 chauffage)

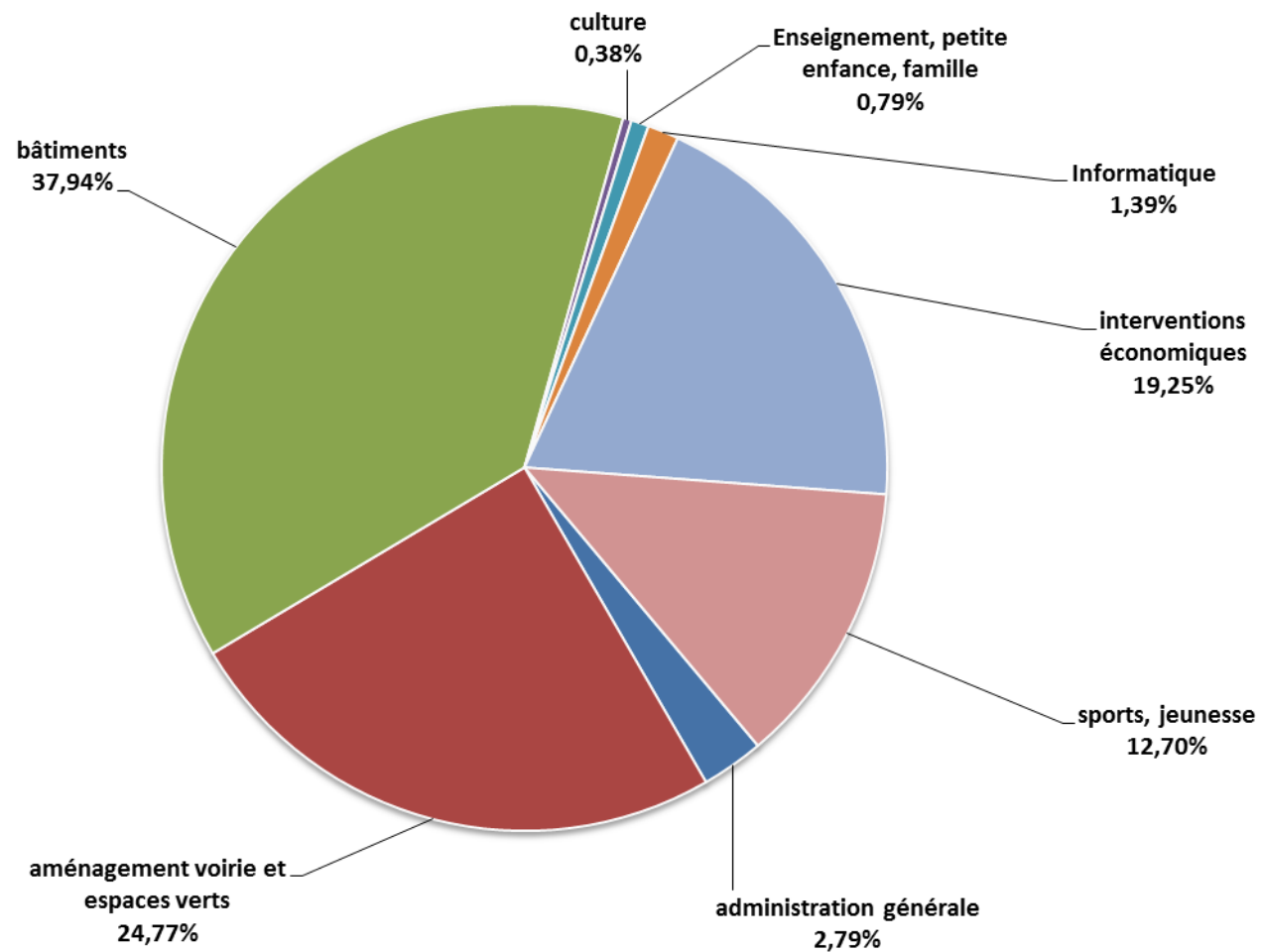
Voirie

- 645 k€ - Enfouissement réseaux (rues Marée, Paris, et place Cyrille Lecomte)
- 176 k€ - Eclairage public (rue Gambetta, carrefour Brémont, parking gros merisier, sente du Pré) et illuminations
- 1.125 k€ - Travaux voirie diverses rues (place Cyrille Lecomte, rue de Diane, rue de la Marée, zone 30 avenue des Diablots,...)
- 82 k€ - Mises aux normes carrefours divers et feux tricolores

Divers

- 1.460 k€ - Aménagement terrain foot synthétique et terrain stade (enfouissement câbles électriques, terrassement clôture, installation équipement sportif...)
- 72 k€ - Mobilier et équipement divers Communication, animations culturelles, administration générale.

Répartition des investissements 2017 par secteurs



Les recettes réelles (hors restes à réaliser) 7 849 956 €

Dotations et fonds propres 669 557 €

	CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
Dotations et fonds propres	425 235,32 €	669 557,80 €	244 322,48 €	57,46%
FCTVA	230 455,14 €	0	-230 455,14 €	-100,00%
TAM	194 780,18 €	669 557,80 €	474 777,62 €	243,75%

Subventions 773 284 €

	CA 2016	CA 2017	Evolution en €	Evolution en %
Subventions	319 742 €	773 284 €	453 541,61 €	141,85%

13	Subventions d'investissement	773 283,61 €
1321	Etat - mise en accessibilité MPT	35 000,00 €
1322	REGION - CTR 2013-2017 (Salle Gymnase, Equipements sportifs et MPT	92 099,32 €
1323	Département (enfouissement réseaux)	559 858,14 €
1326	SMDEGTVO (enfouissement EP)	30 613,51 €
1341	ETAT - DETR groupe scolaire Foch	39 632,64 €
1342	Etat (amendes de police)	16 080,00 €

En conclusion, le résultat 2017 s'élève à **1 132 524,90 €** après prise en compte des restes à réaliser (- 270 665,01 €).

FONCTIONNEMENT		
Dépenses réelles		Recettes réelles
14 778 094,48		18 637 681,98
Amortissements		Excédent 2016
587 150,92		2 183 627,31
Mouvements d'ordre autres (042)		Mouvements d'ordre (042)
1 244 100,00		0,00
Total		Total
16 609 345,40		20 821 309,29
		Excédent de fonctionnement
		4 211 963,89
INVESTISSEMENT		
Travaux, mobilier, matériel		Subventions et FCTVA
8 663 260,31		1 443 350,02
Dette (remboursement du capital)		Dette (emprunt)
1 280 209,20		4 000 000,00
		Mouvement d'ordre (041)
		0,00
Mouvements d'ordre (041)		Amortissements
0,00		587 150,92
Mouvements d'ordre (040)		Mouvements d'ordre autres (040)
0,00		1 244 100,00
Déficit 2016 (001)		Affectation résultat 2016 (1068)
715 260,88		575 355,47
Total		Total
10 658 730,39		7 849 956,41
Besoin d'autofinancement		
-2 808 773,98		
RAR 2017		RAR 2017
1 801 368,70		1 530 703,69
Synthèse CA 2017		
Excédent de fonctionnement		4 211 963,89
Besoin d'autofinancement	+	-2 808 773,98
Résultat brut de clôture	=	1 403 189,91
solde des RAR	+	-270 665,01
Résultat net de clôture	=	1 132 524,90

Conseil Municipal du 29 Mai 2018

Présentation du Compte Administratif 2017

SOMMAIRE

- **Présentation globale du compte administratif ville 2017**
- **Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement**
- **Détail de la section de fonctionnement (recettes et dépenses)**
- **Détail de la section d'investissement**
- **Affectation du résultat 2017**
- **Point dette**

1. Présentation globale du CA ville 2017

FUNCTIONNEMENT

Total dépenses
16 609 345,40 €

Total recettes
20 821 309,29 €

Excédent de fonctionnement
4 211 963,89 €

INVESTISSEMENT

Total dépenses
10 658 730,39 €

Total recettes
7 849 956,41 €

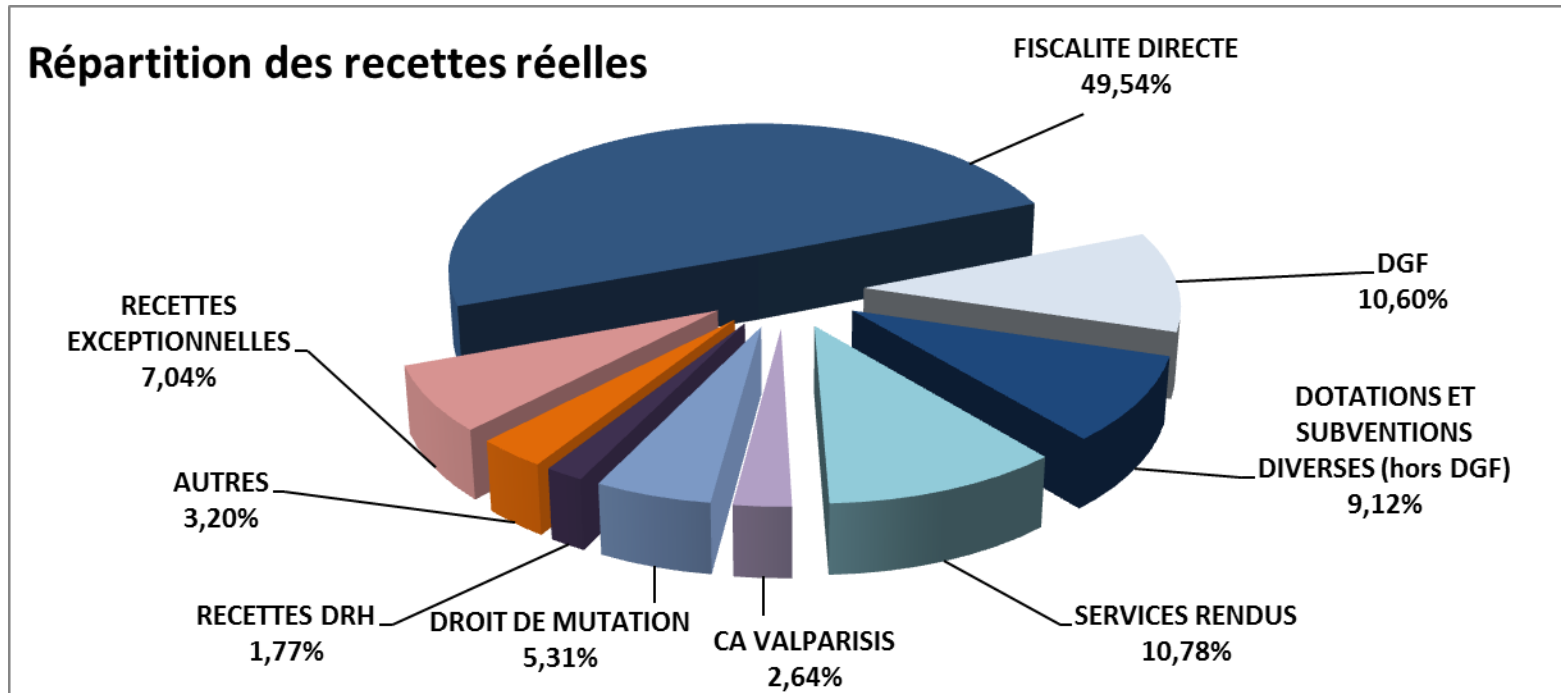
Besoin d'autofinancement
- 2 808 773,98 €

RAR 2017
1 801 368,70 €

RAR 2017
1 530 703,69 €

3. La section de fonctionnement

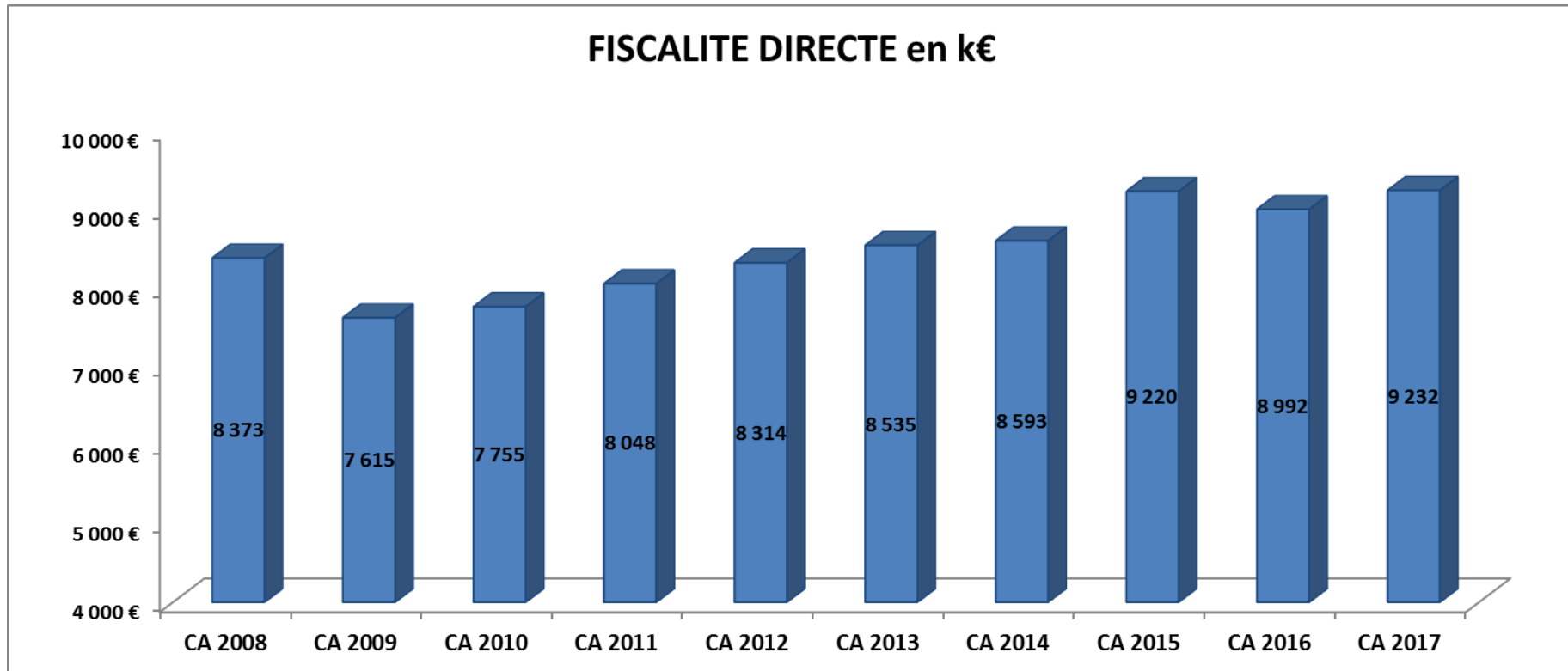
3.1 Recettes de fonctionnement – par catégorie



% de réalisation CA/BP : 101,72 %

3. La section de fonctionnement

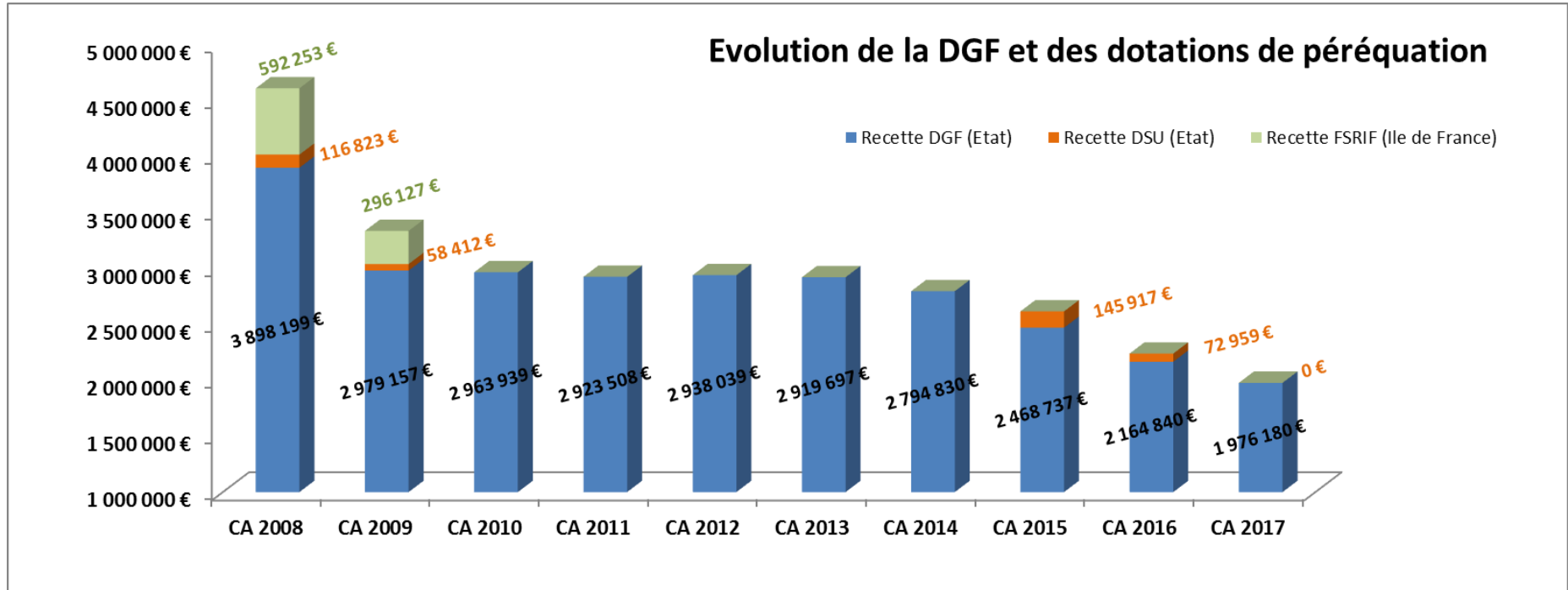
3.1 Recettes de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017 / CA 2016 : + 2,67 %

3. La section de fonctionnement

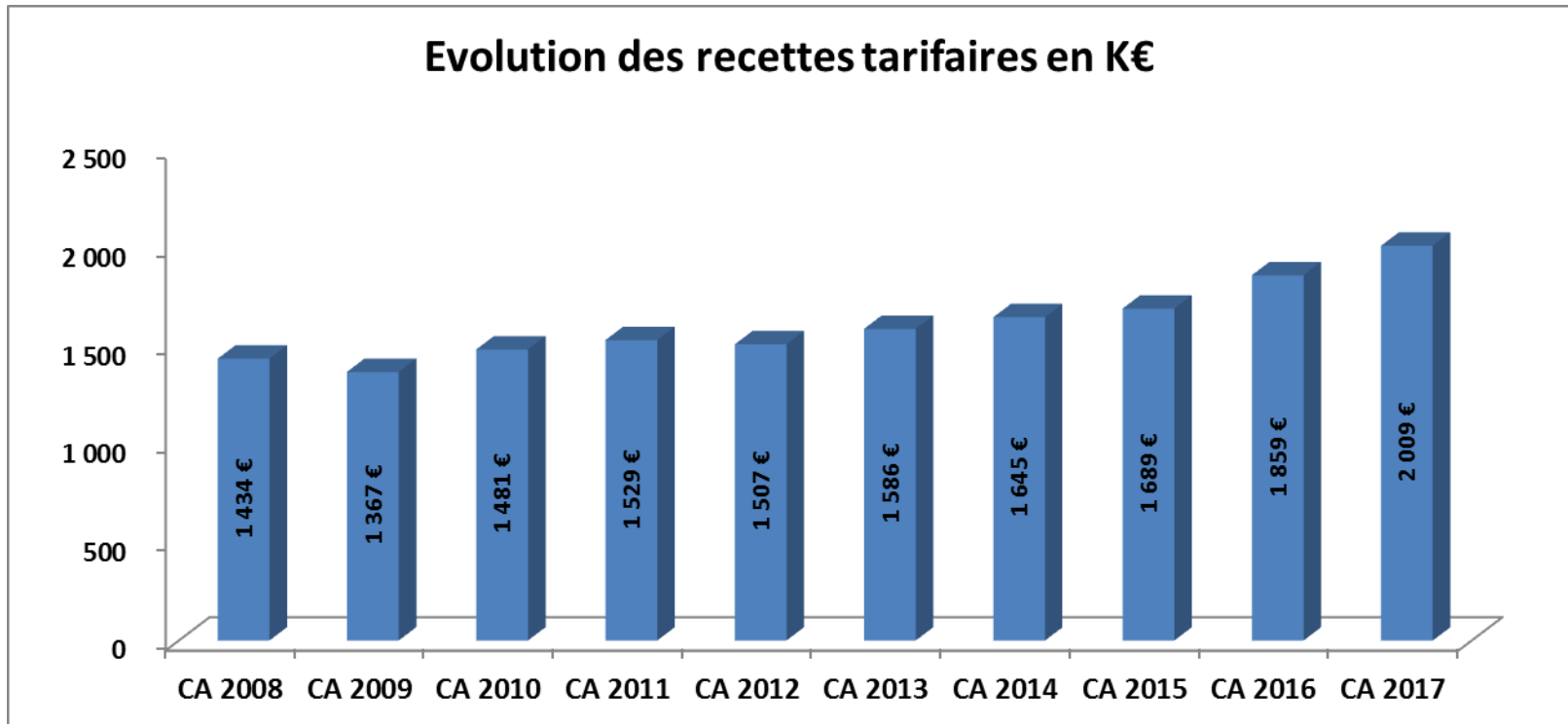
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution DGF - CA 2017/ CA 2008 : - 49,31 %

3. La section de fonctionnement

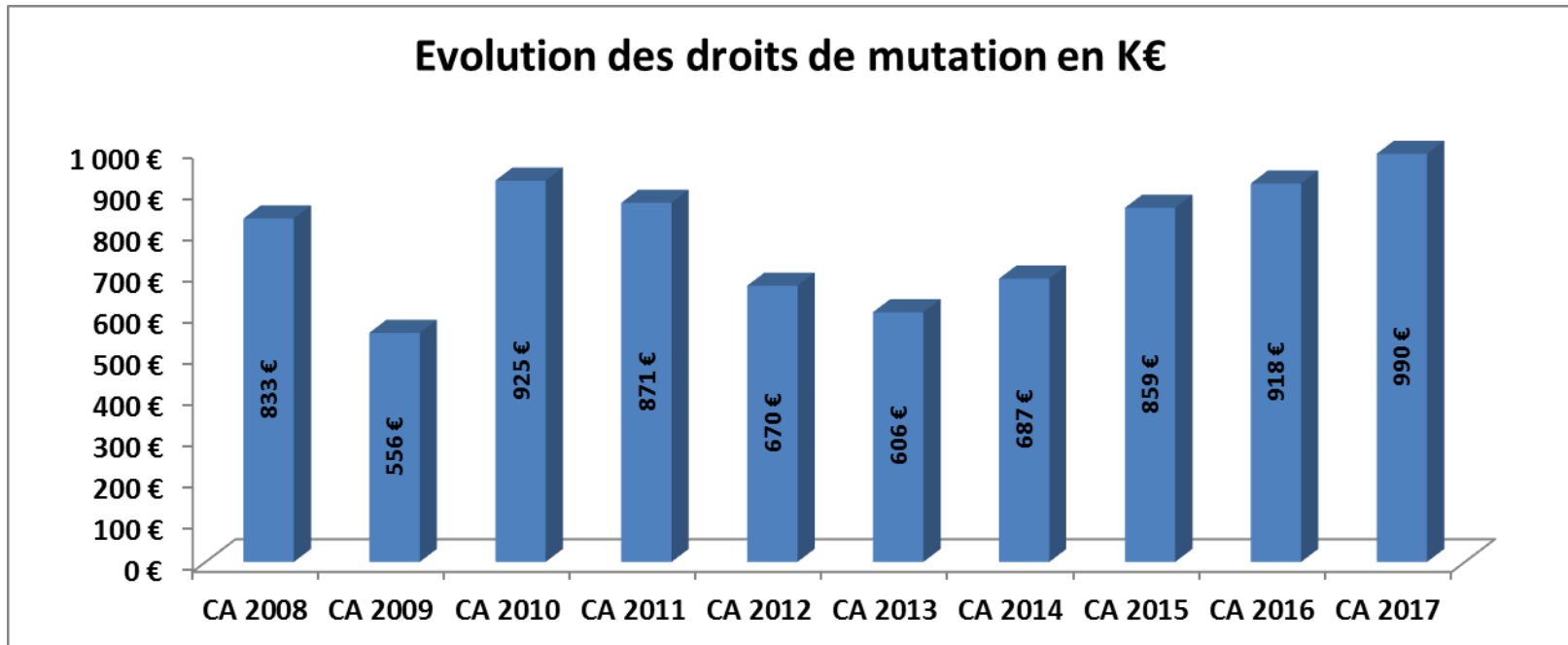
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017/ CA 2016: + 8,07 %

3. La section de fonctionnement

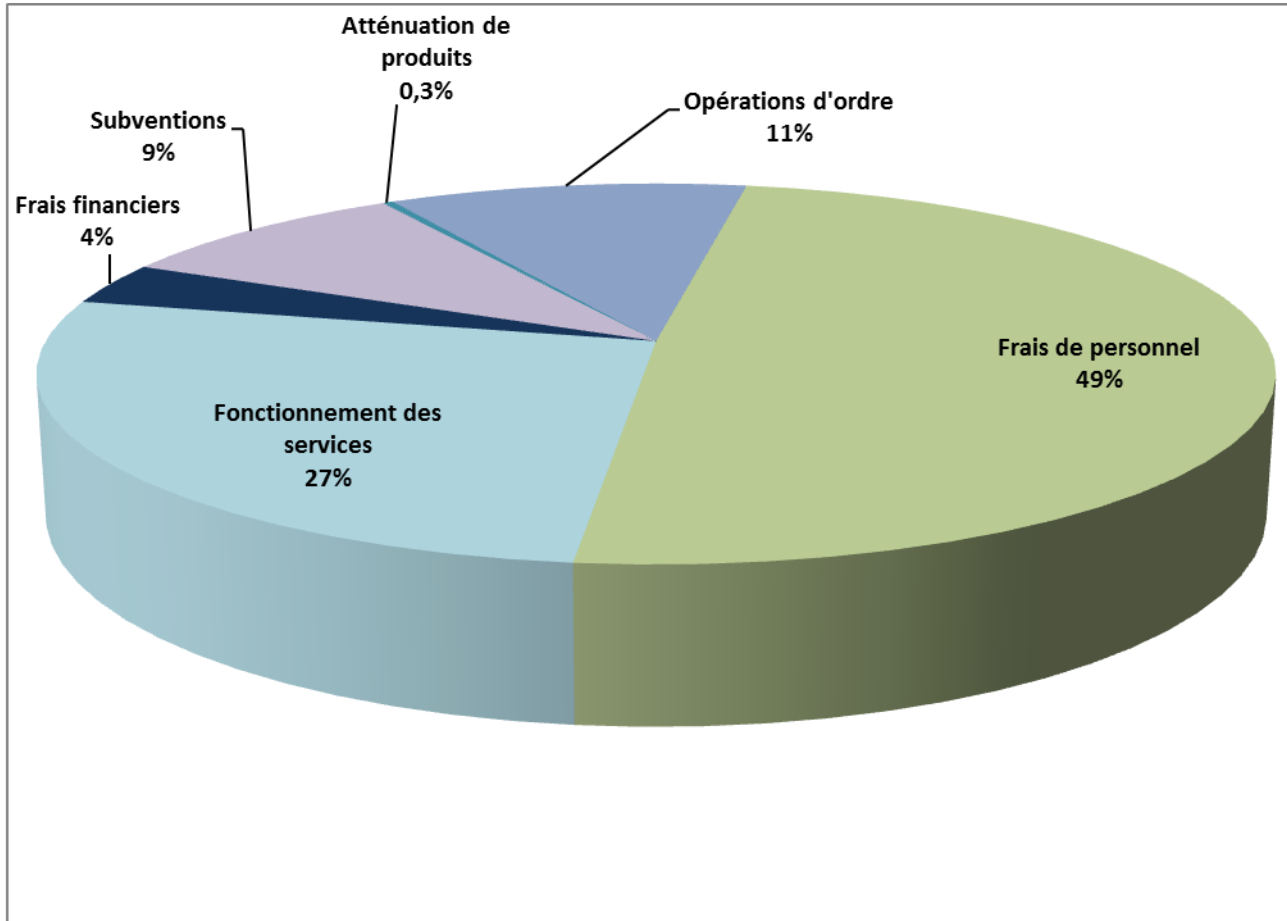
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017/ CA 2016: 7,84 %

3. La section de fonctionnement

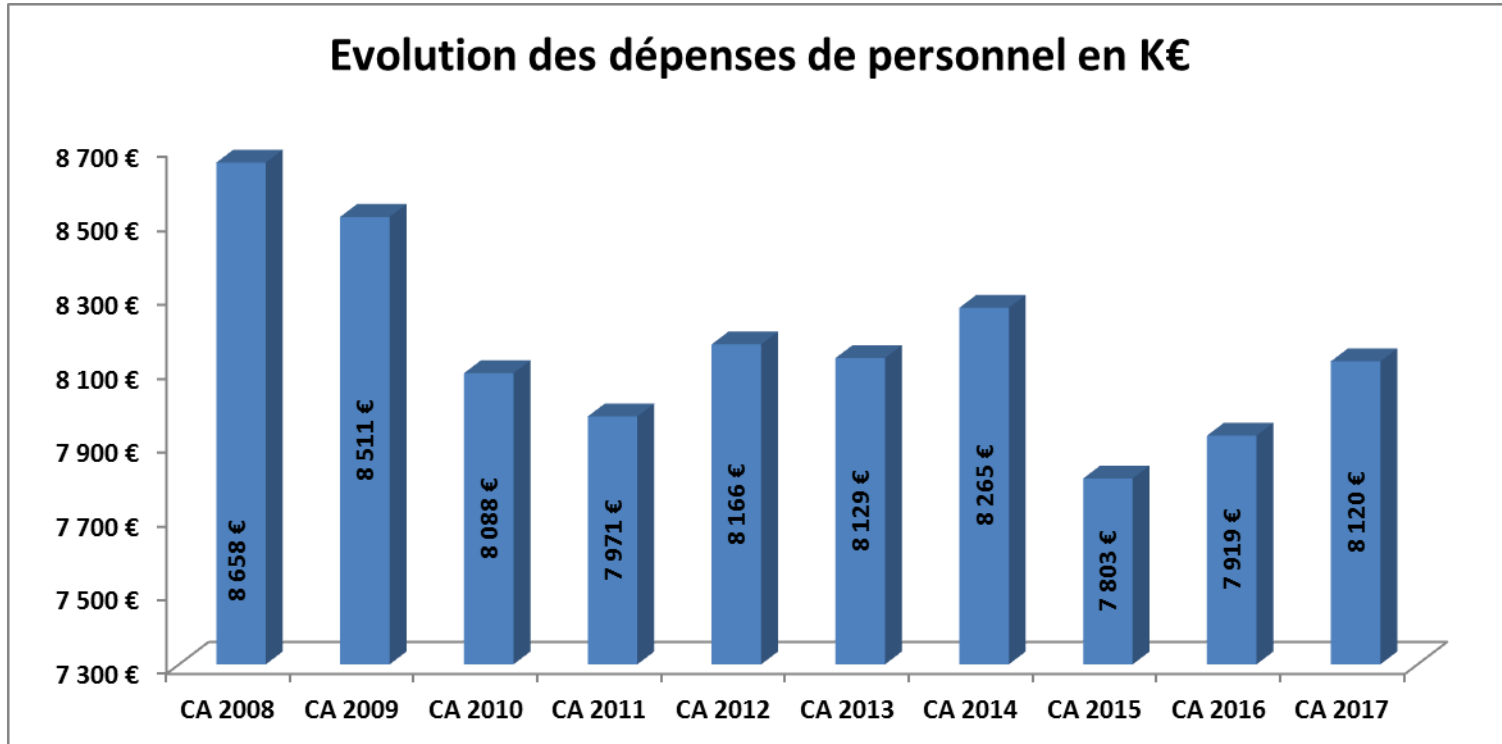
3.2 dépenses de fonctionnement – par catégorie



% de réalisation CA/BP : - 6,87 %

3. La section de fonctionnement

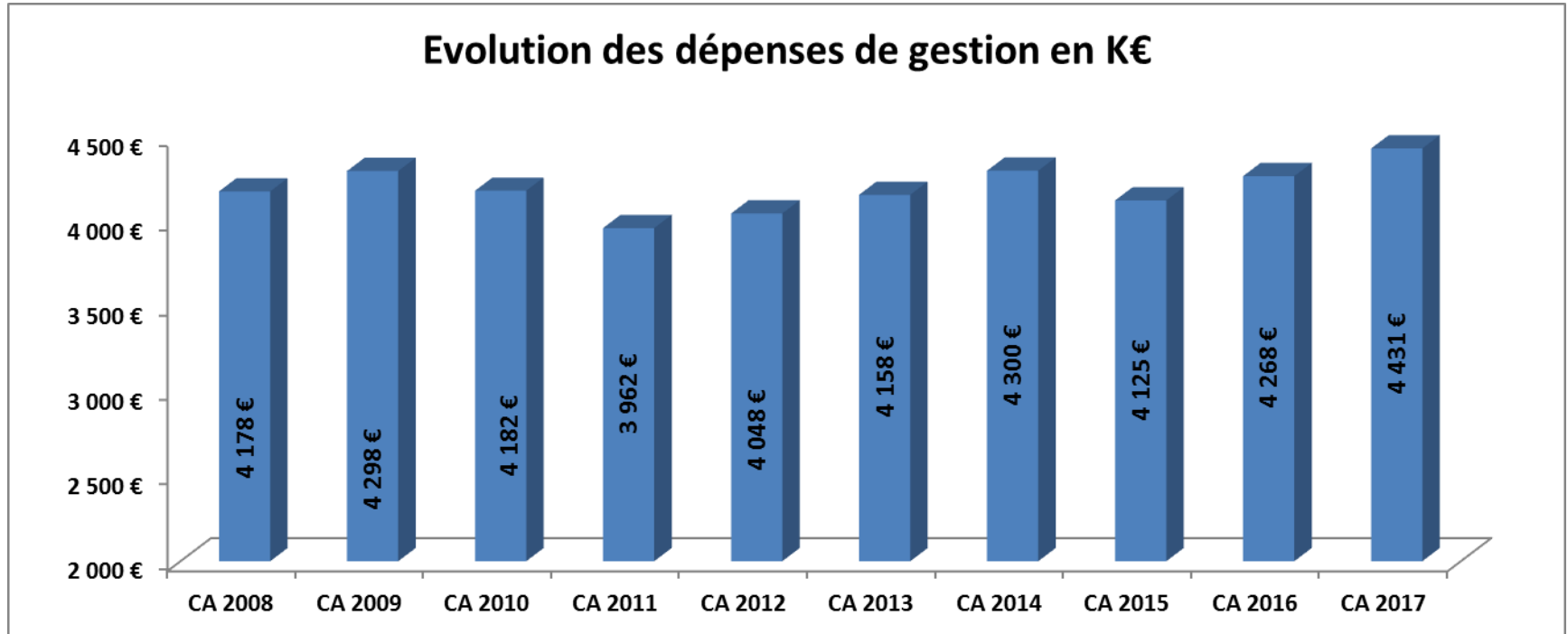
3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017/ CA 2016: + 2,54 %

3. La section de fonctionnement

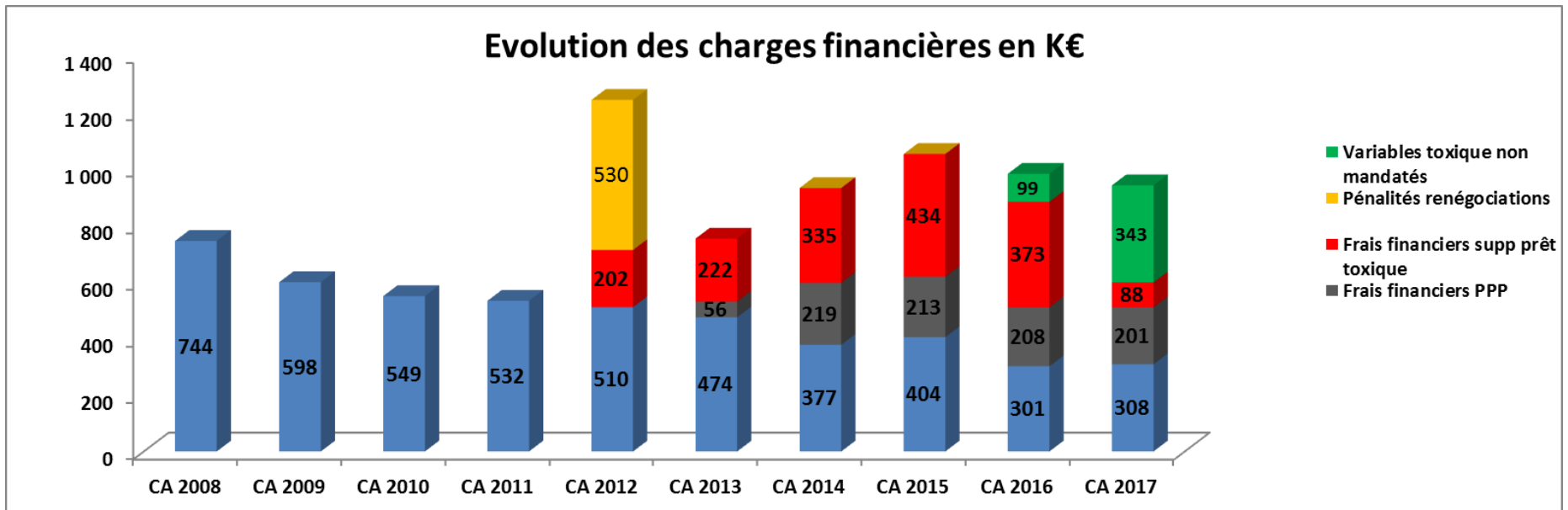
3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017/ CA 2016: + 3,82 %

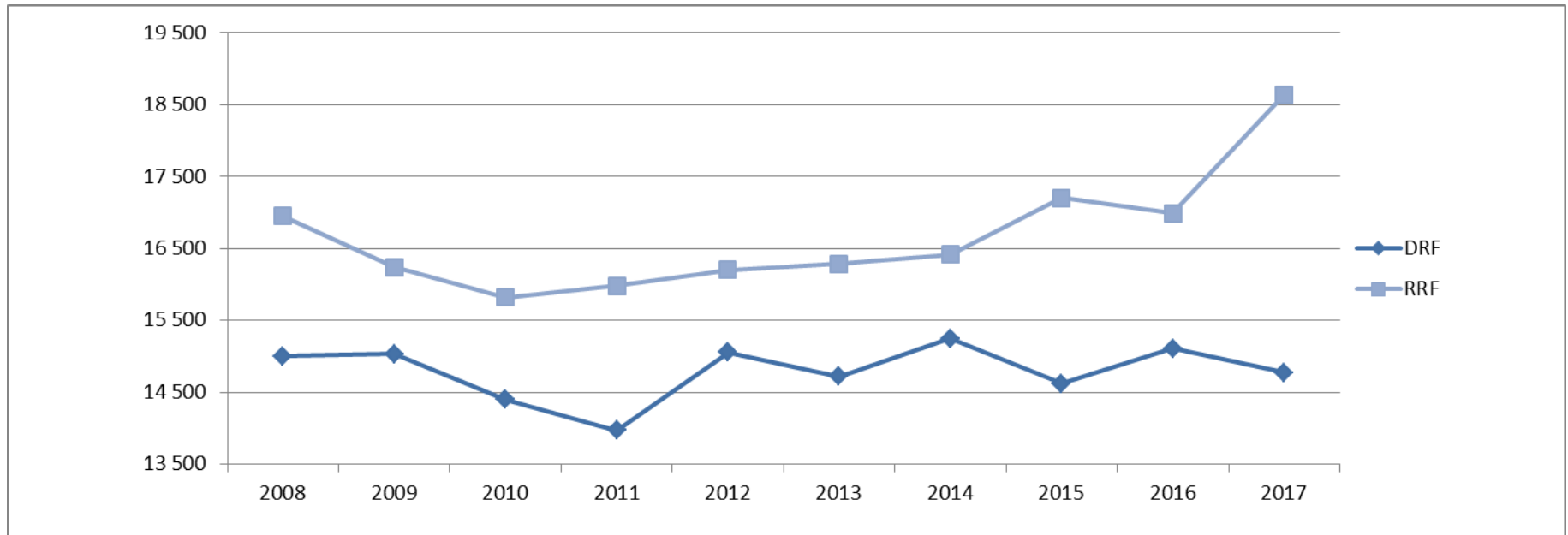
3. La section de fonctionnement

3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2017/ CA 2016: - 4,18 %

2. Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement : (hors recettes exceptionnelles et provisions)



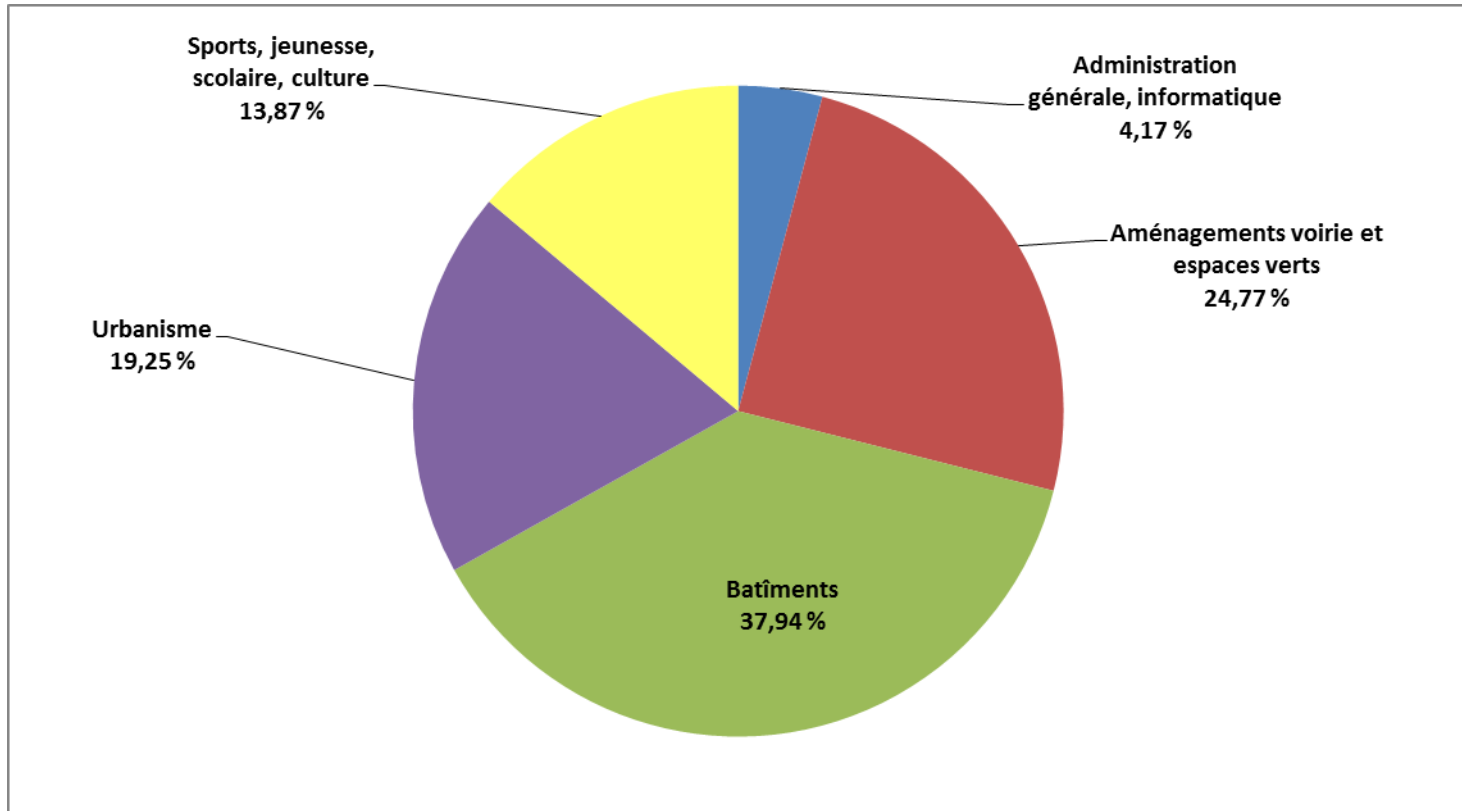
4. La section d'investissement

4.1 dépenses d'investissement– synthèse

	CA 2017
Travaux, mobiliers, matériels et subventions d'éqpt versées	8 548 119 €
Dette (remboursement de capital)	1 280 209 €
Divers (immo financières, avance, travaux pour autrui)	115 141 €
Mouvements d'ordre	0 €
Déficit n-1 (001)	715 260 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	10 658 729 €

4. La section d'investissement

4.1 dépenses d'investissement par secteur

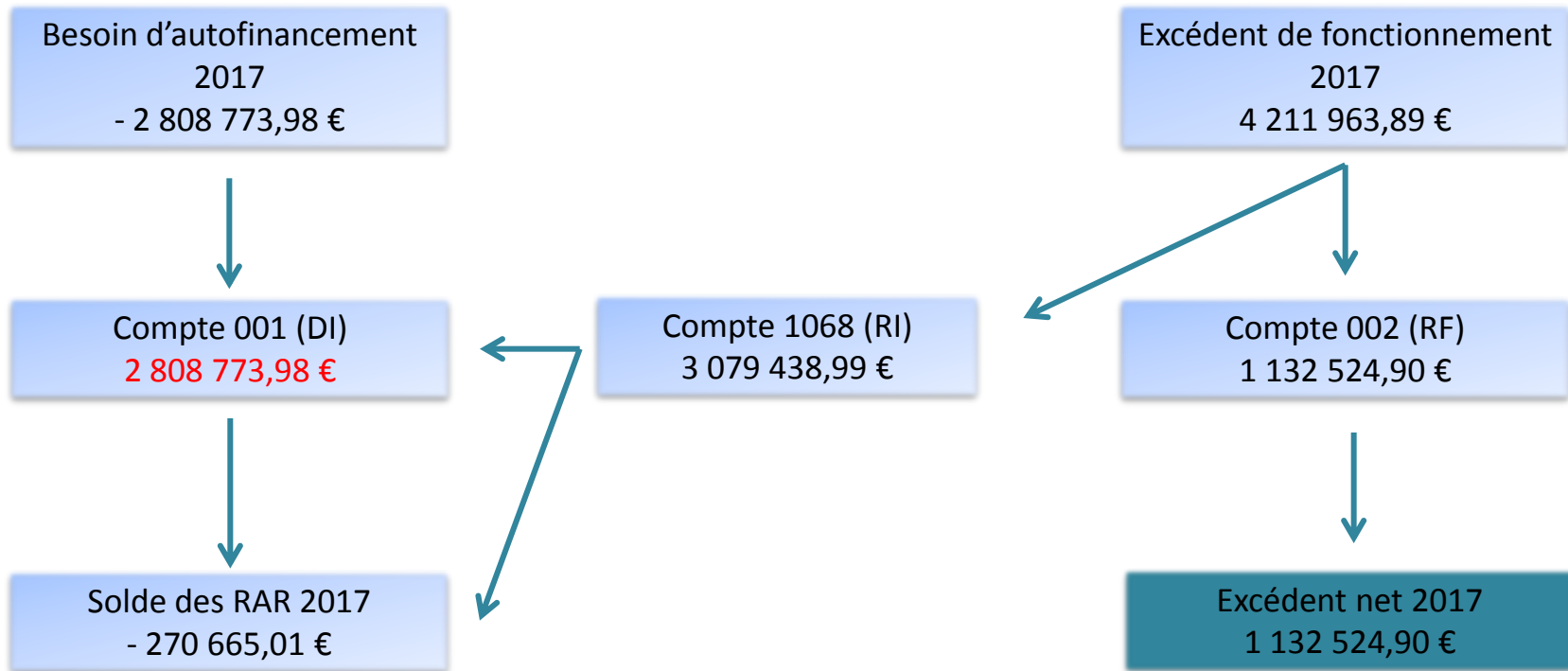


4. La section d'investissement

4.2 recettes d'investissement – synthèse

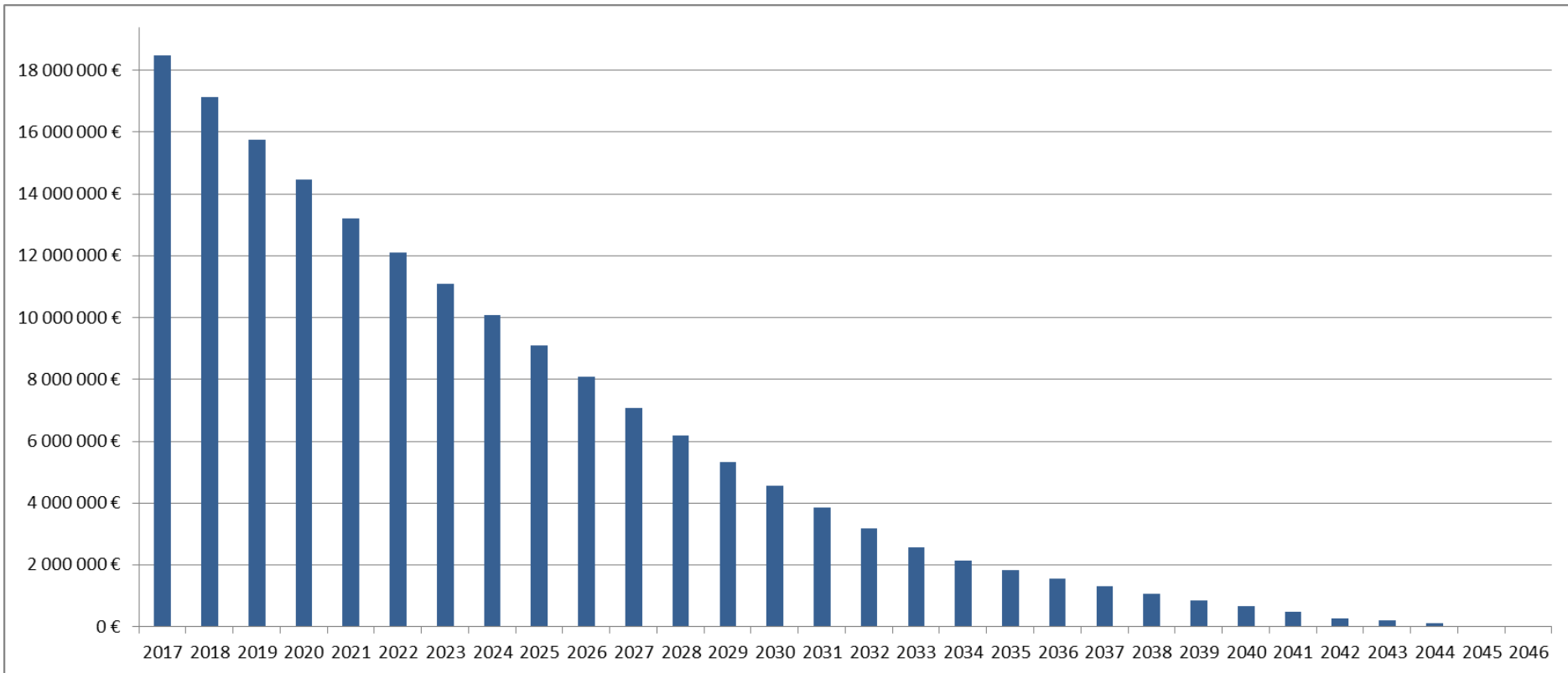
	CA 2017
Recettes réelles (hors cession)	1 443 350,02 €
Dette (emprunt)	4 000 000,00 €
Mouvements d'ordre	1 831 250,92 €
Excédent affecté 2015 (1068)	575 355,47 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 849 956,41 €

5. Affectation du résultat



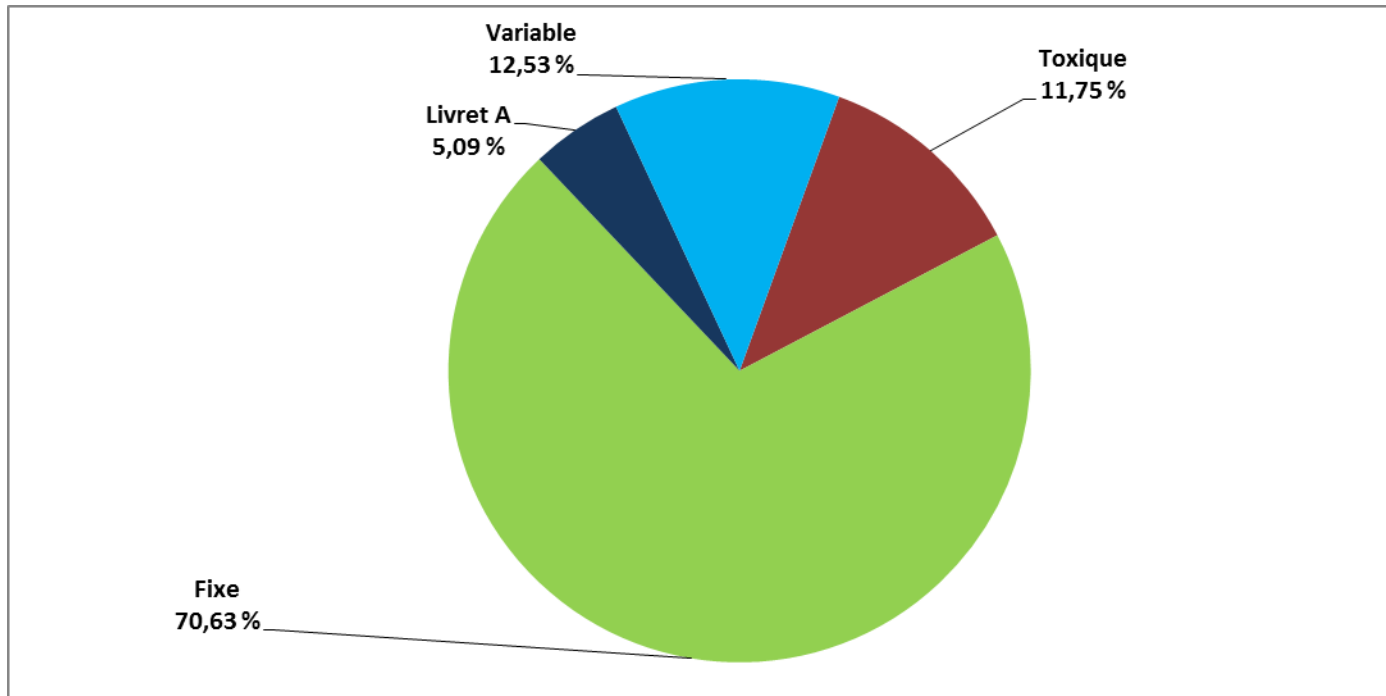
6. La dette totale de la ville

6.1 Capital restant dû en fin d'exercice



6. La dette de la ville

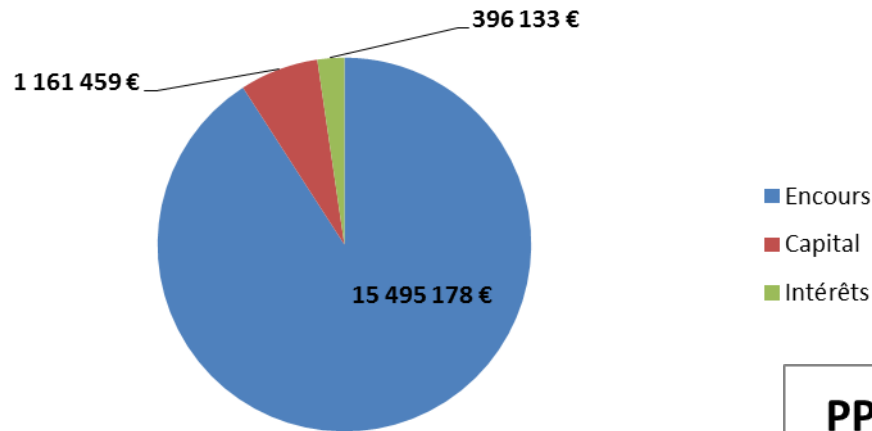
6.2 dette ville par type de risque au 31 décembre 2017



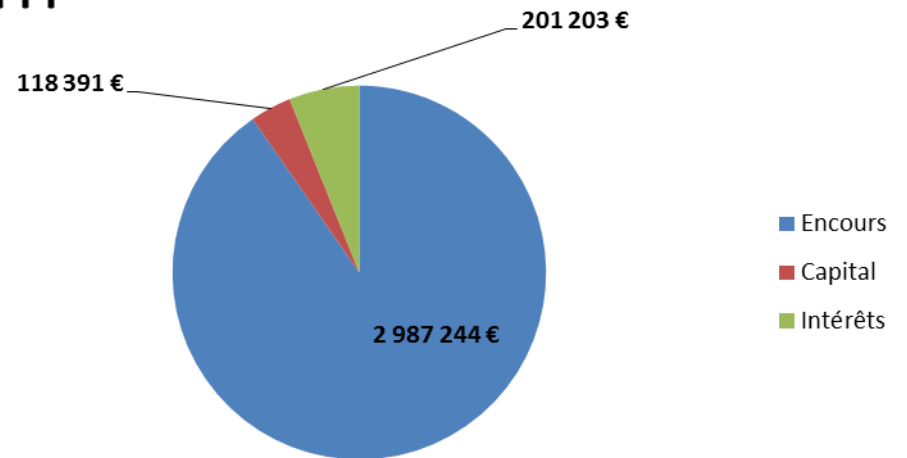
6. La dette de la ville

6.3 Dette Ville et PPP

Ville



PPP



6. La dette de la ville

6.4 Evolution de la dette ville par type de risque

