

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

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du mardi 21 mai 2019

Rapport n° 19-03-02

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Le compte administratif 2018 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 2018 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 13 mai 2019, 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 21 mai 2019

Délibération n° 19-03-02

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Le conseil municipal

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

Vu les résultats de l'exercice clos 2018 du budget de la ville, tant en dépenses qu'en recettes,

Vu la délibération n° 19-03-01 du 21 mai 2019 portant approbation du compte de gestion de la ville 2018,

Vu l'avis favorable de la Commission Finances réunie le 13 mai 2019,

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 2018 relatif au budget de la ville qui se présente comme suit :

Section	Dépenses	Recettes	Résultat
Fonctionnement	16 923 205,47 €	18 335 635,11 €	+ 1 412 429,64 €
Investissement	12 606 739,98 €	11 783 842,31 €	- 822 897,67 €

Article 2 : de constater :

- le résultat brut de clôture s'élevant à : 589 531,97 €

- le résultat net de clôture s'élève à 433 943,65 € après intégration du solde négatif des restes à réaliser (- 155 588,32 €).

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

Conseil Municipal du 21 Mai 2019

Présentation du Compte Administratif 2018

SOMMAIRE

- **Présentation globale du compte administratif ville 2018**
- **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 2018**
- **Point dette**

1. Présentation globale du CA ville 2018

FUNCTIONNEMENT

Total dépenses
16 923 205,47 €

Total recettes
18 335 635,11 €

Excédent de fonctionnement
1 412 429,64 €

INVESTISSEMENT

Total dépenses
12 606 739,98 €

Total recettes
11 783 842,31 €

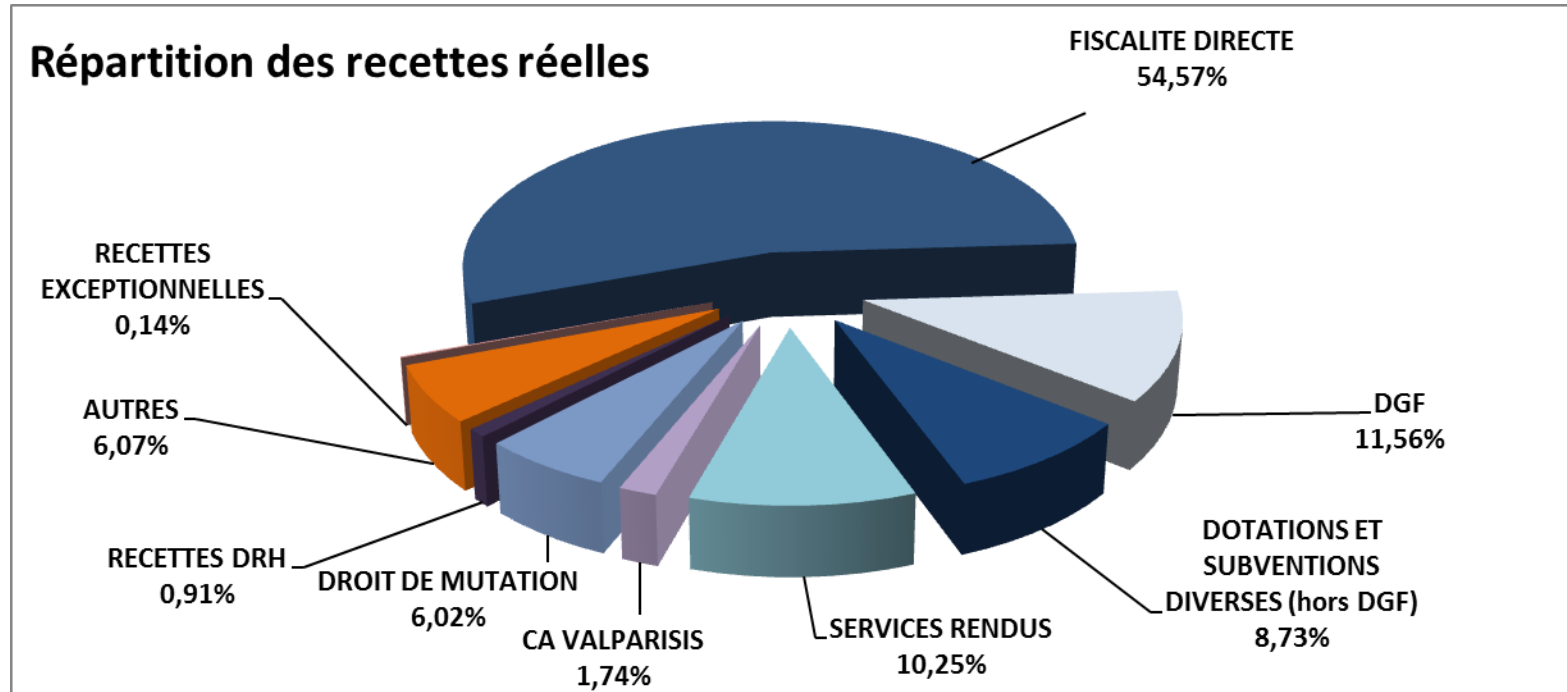
Besoin d'autofinancement
- 822 897,67 €

RAR 2018
1 203 920,00 €

RAR 2018
1 048 331,68 €

3. La section de fonctionnement

3.1 Recettes de fonctionnement – par catégorie

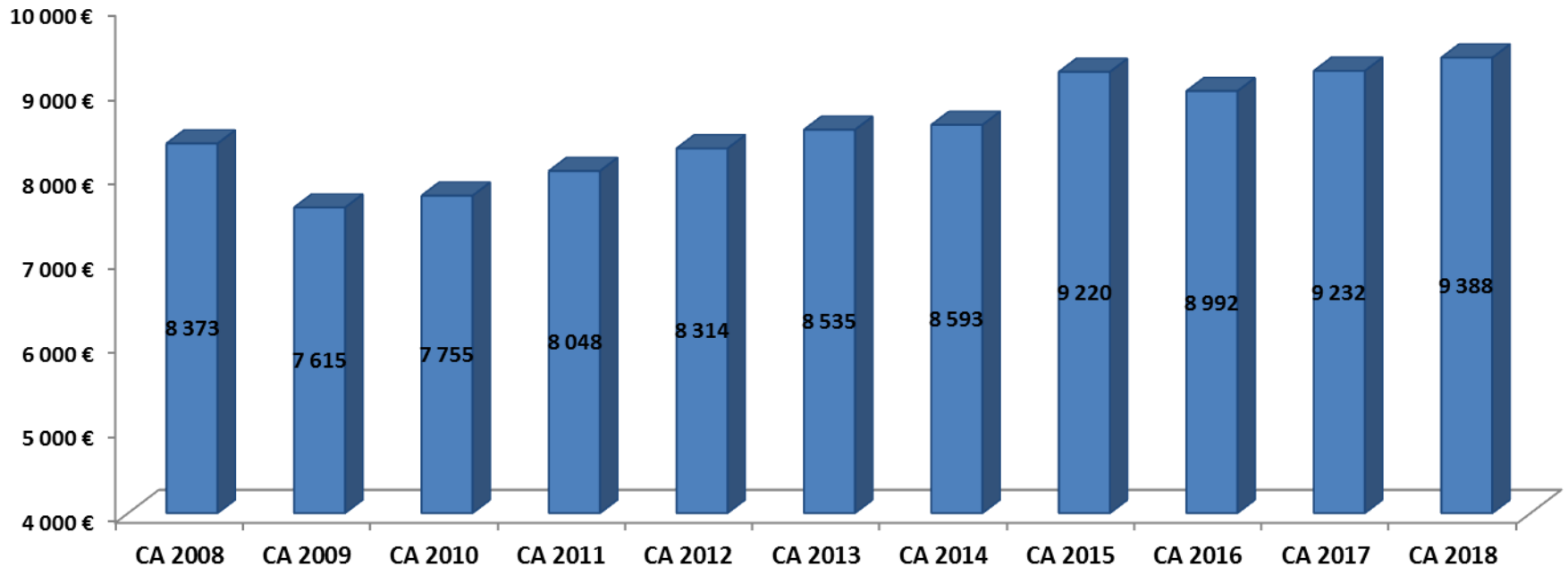


% de réalisation CA/BP : 99,47 %

3. La section de fonctionnement

3.1 Recettes de fonctionnement – détails

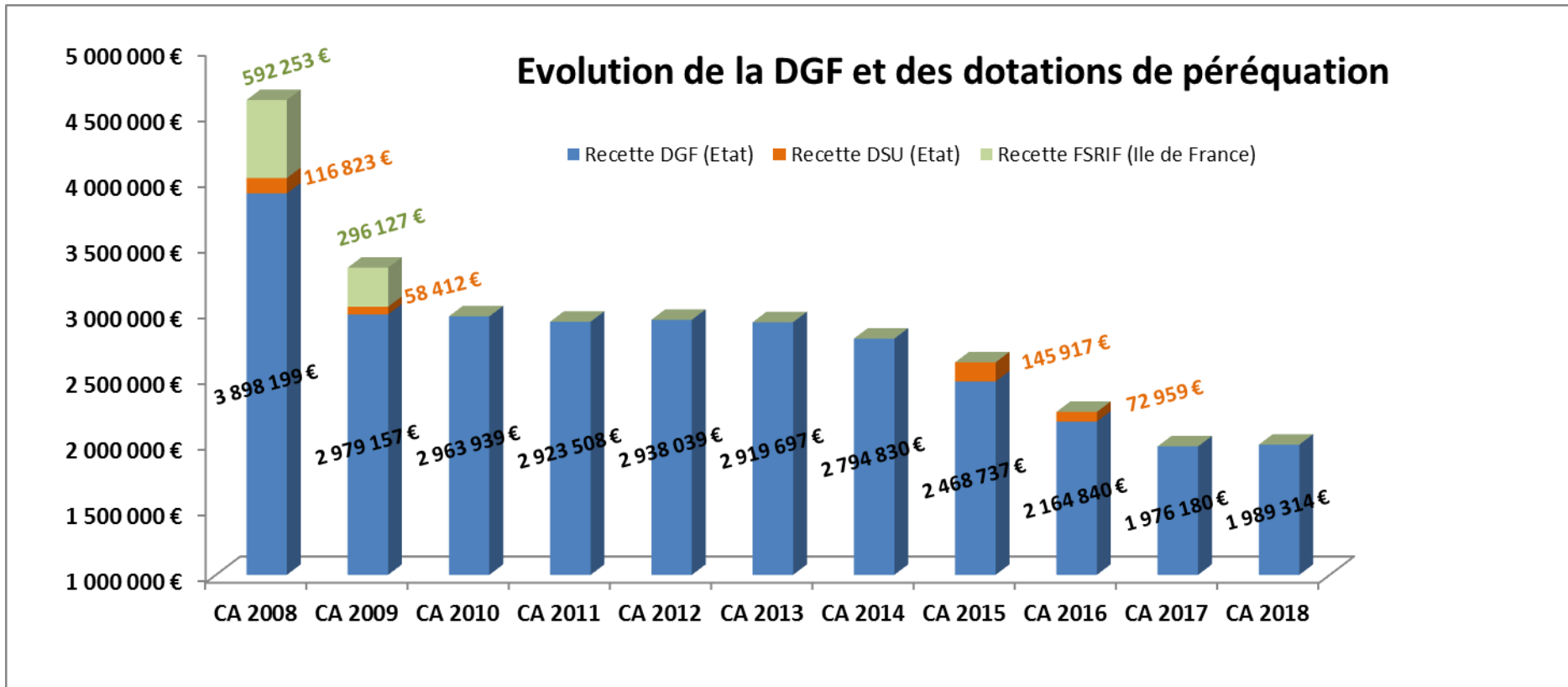
FISCALITE DIRECTE en k€



Evolution CA 2018 / CA 2017 : + 1,69 %

3. La section de fonctionnement

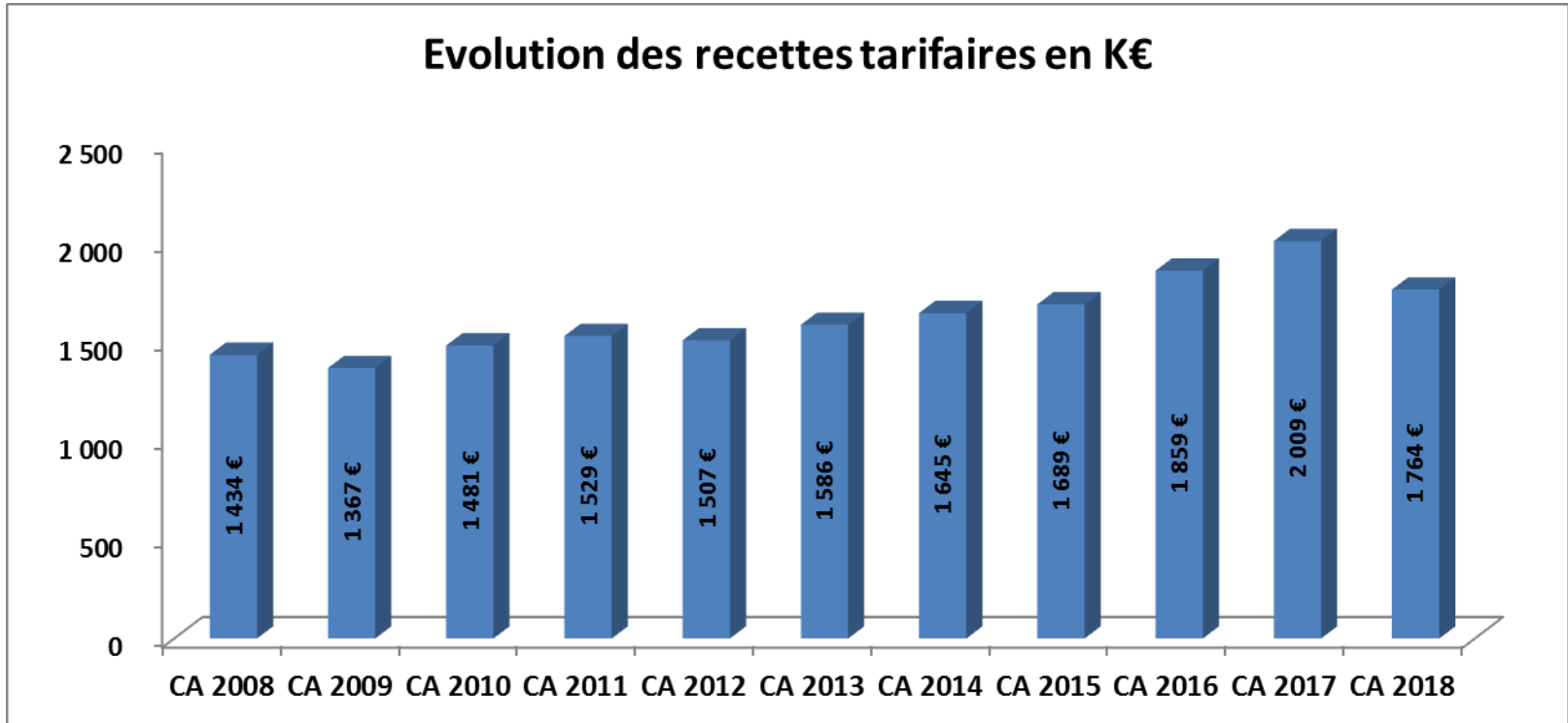
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution DGF - CA 2018/ CA 2008 : - 48,97 %

3. La section de fonctionnement

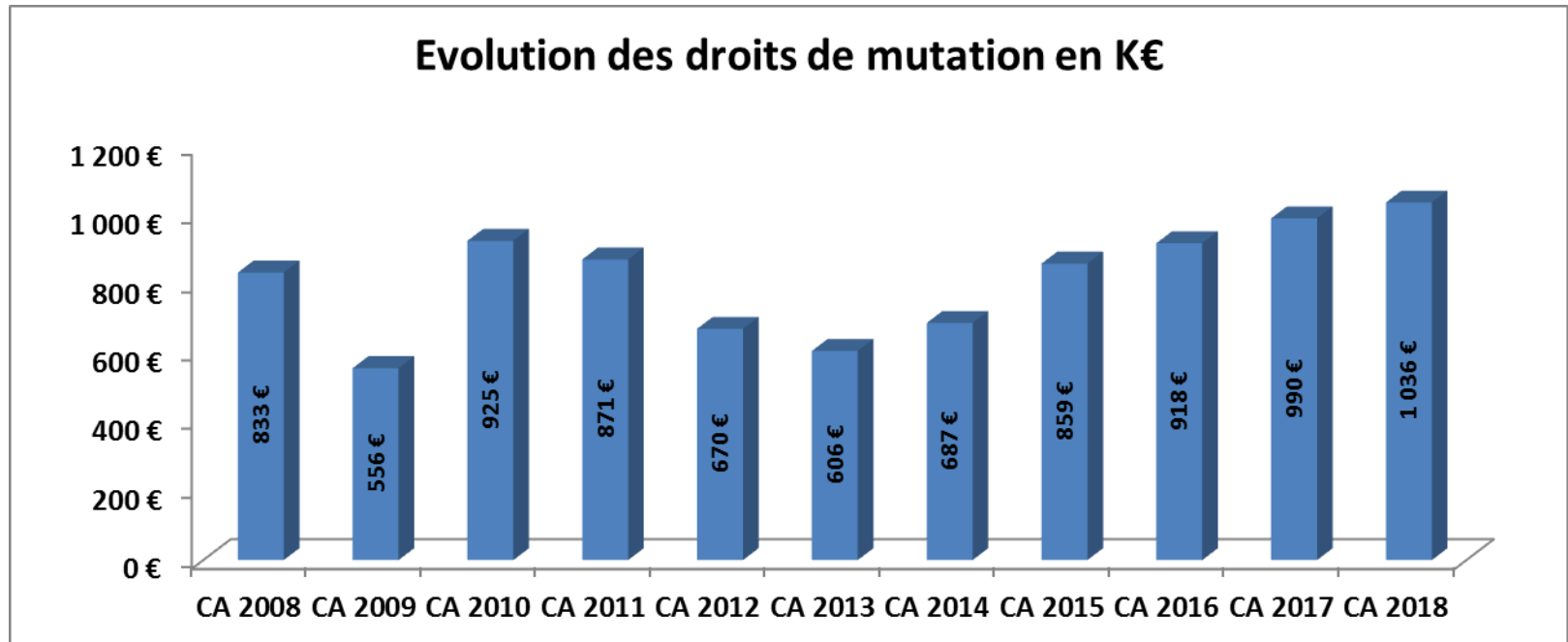
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution CA 2018/ CA 2017: - 12,20 %

3. La section de fonctionnement

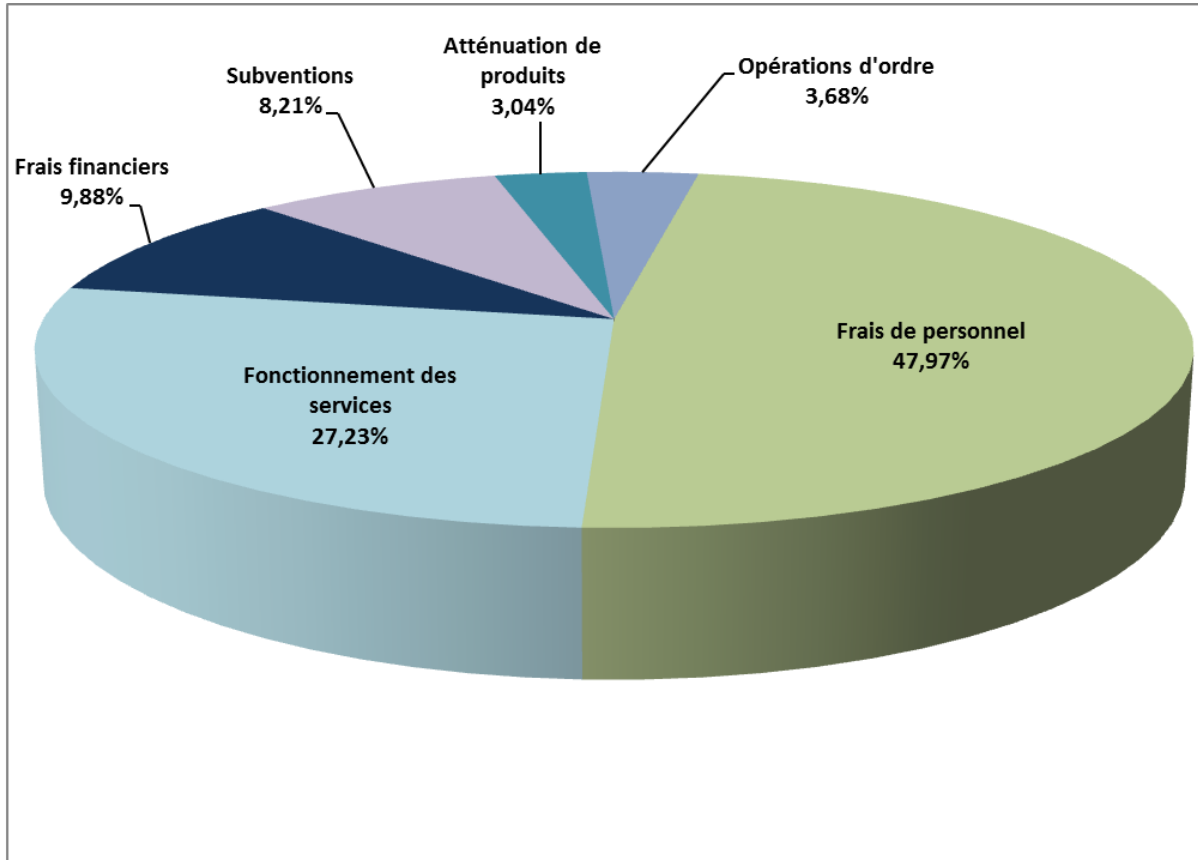
3.1 recettes de fonctionnement – détails



Evolution CA 2018/ CA 2017: 4,65 %

3. La section de fonctionnement

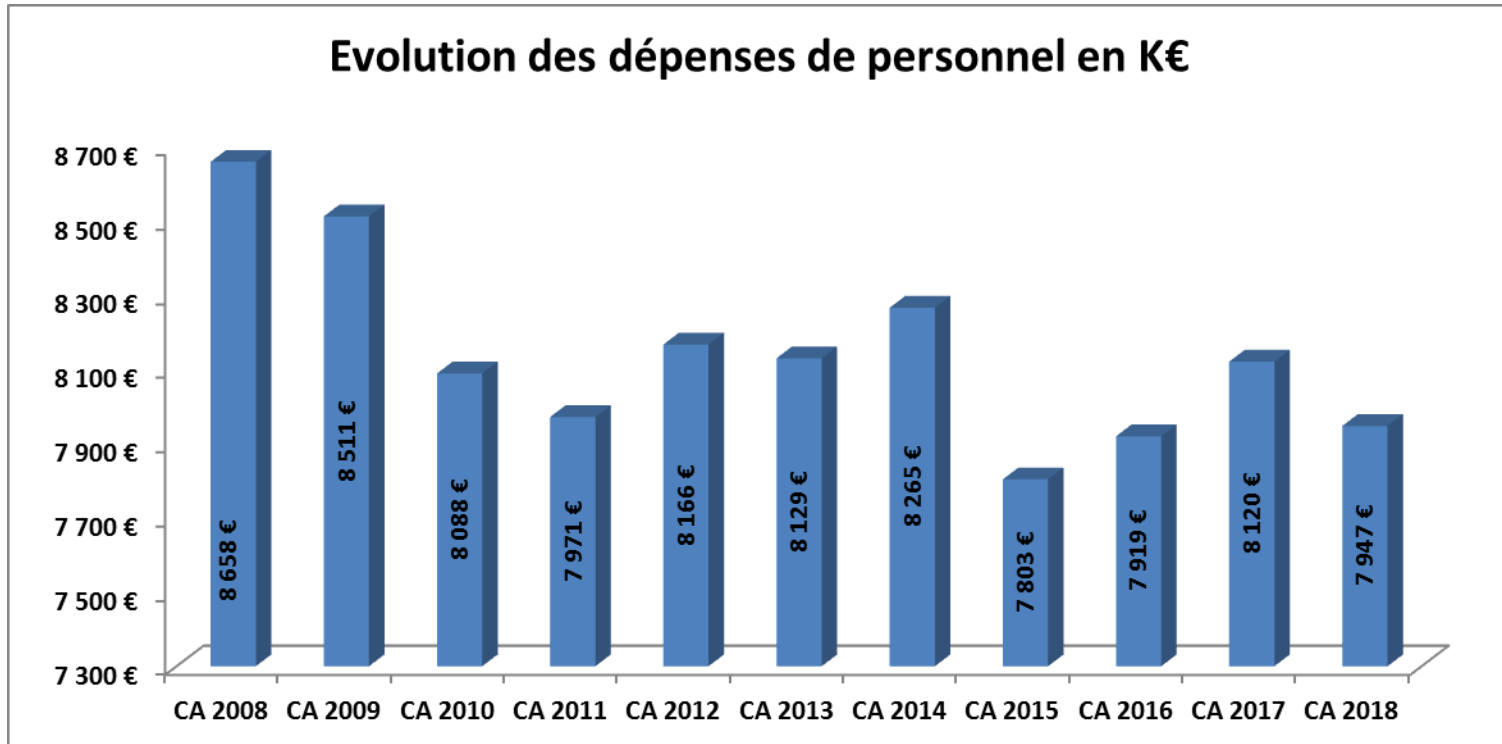
3.2 dépenses de fonctionnement – par catégorie



% de réalisation CA/BP : - 3,80 %

3. La section de fonctionnement

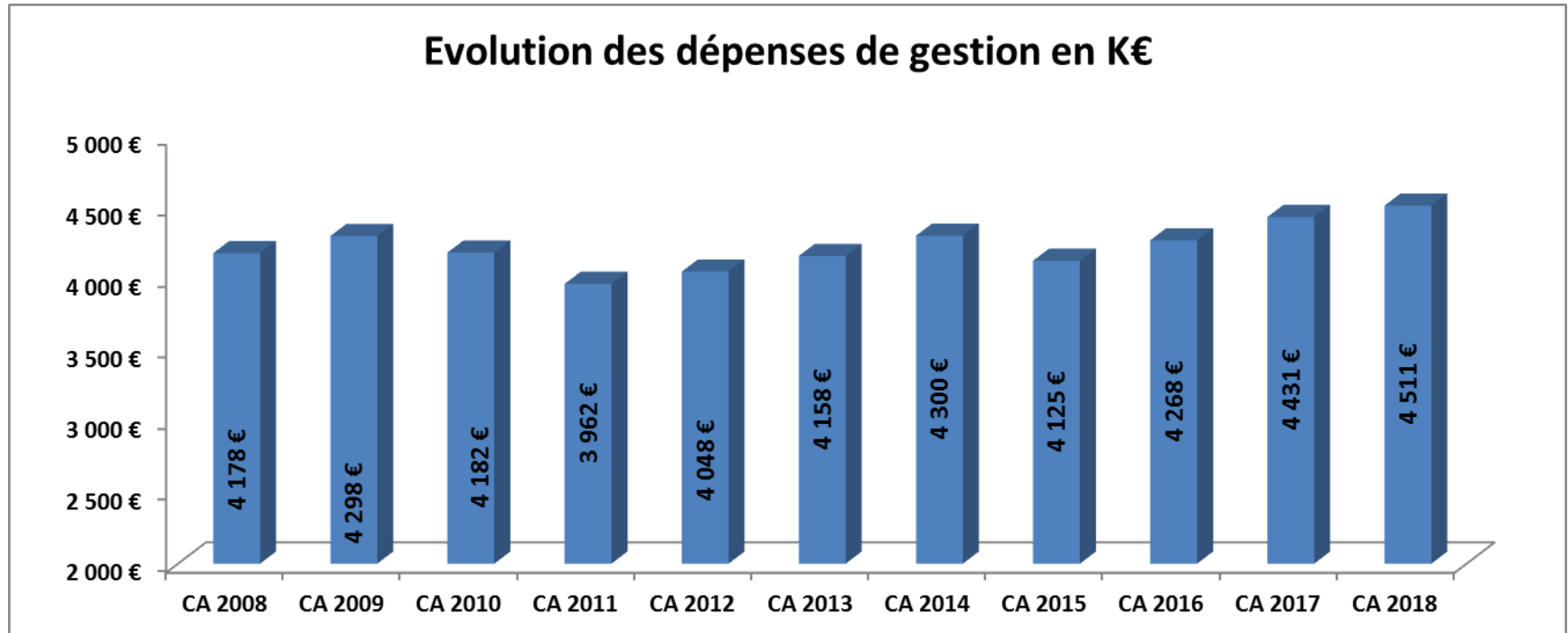
3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2018/ CA 2017: **- 2,13 %**

3. La section de fonctionnement

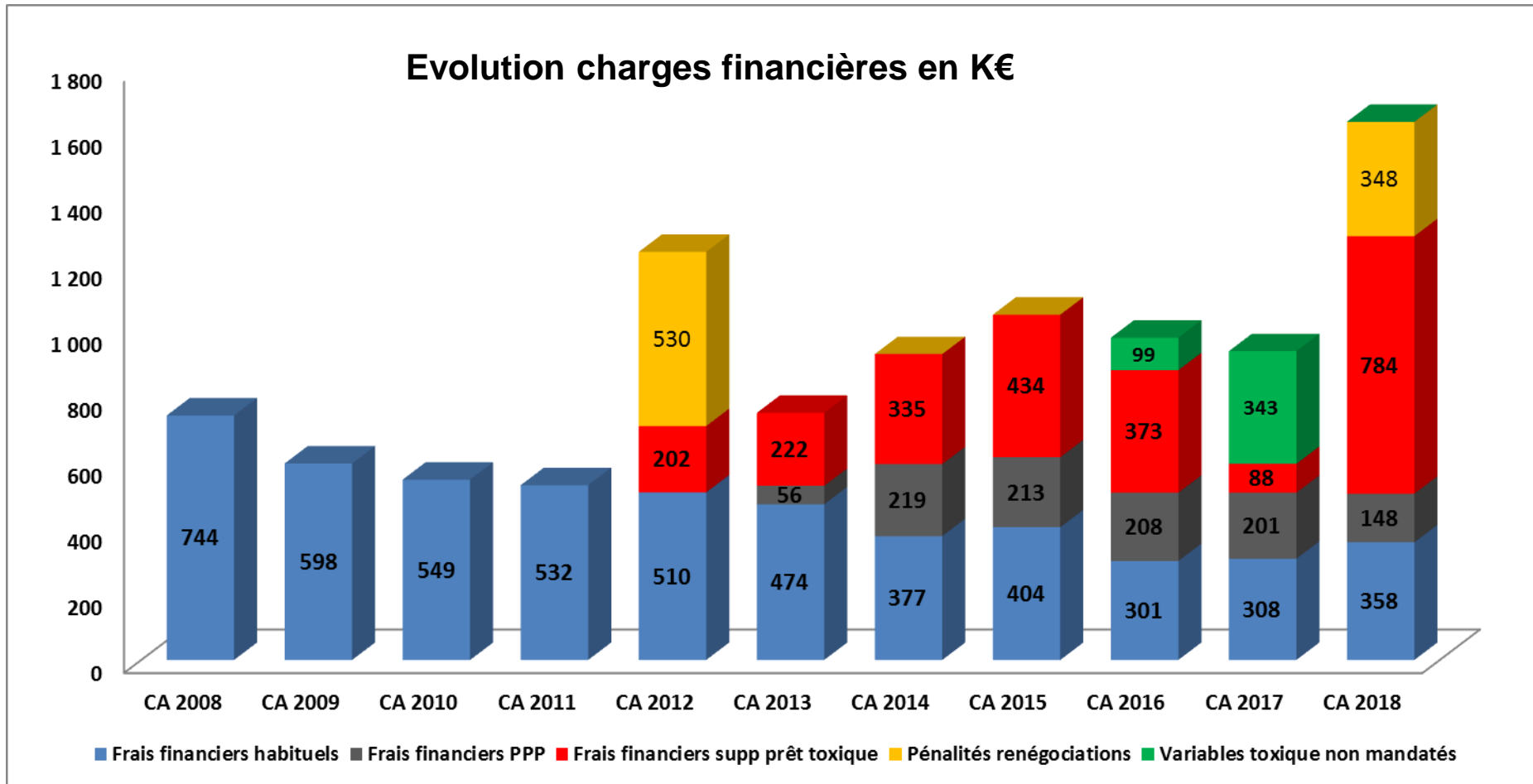
3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2018/ CA 2017: + 1,81 %

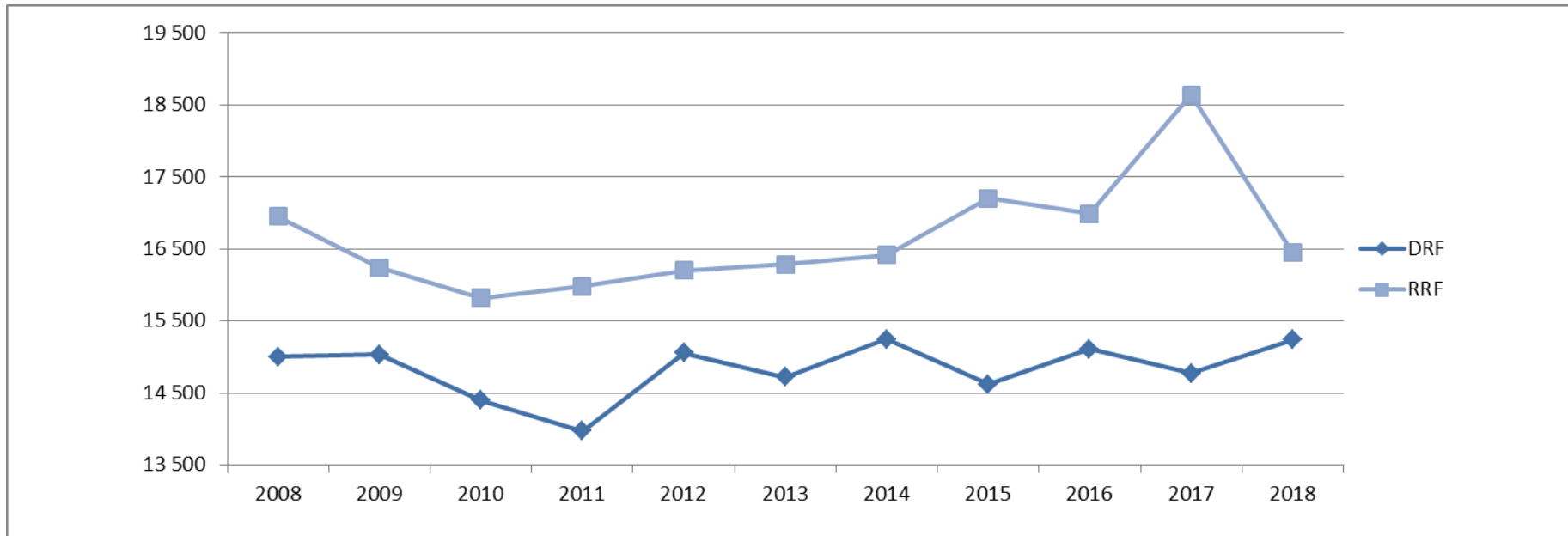
3. La section de fonctionnement

3.2 dépenses réelles de fonctionnement – détails



Evolution CA 2018/ CA 2017: + 64,47 %

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



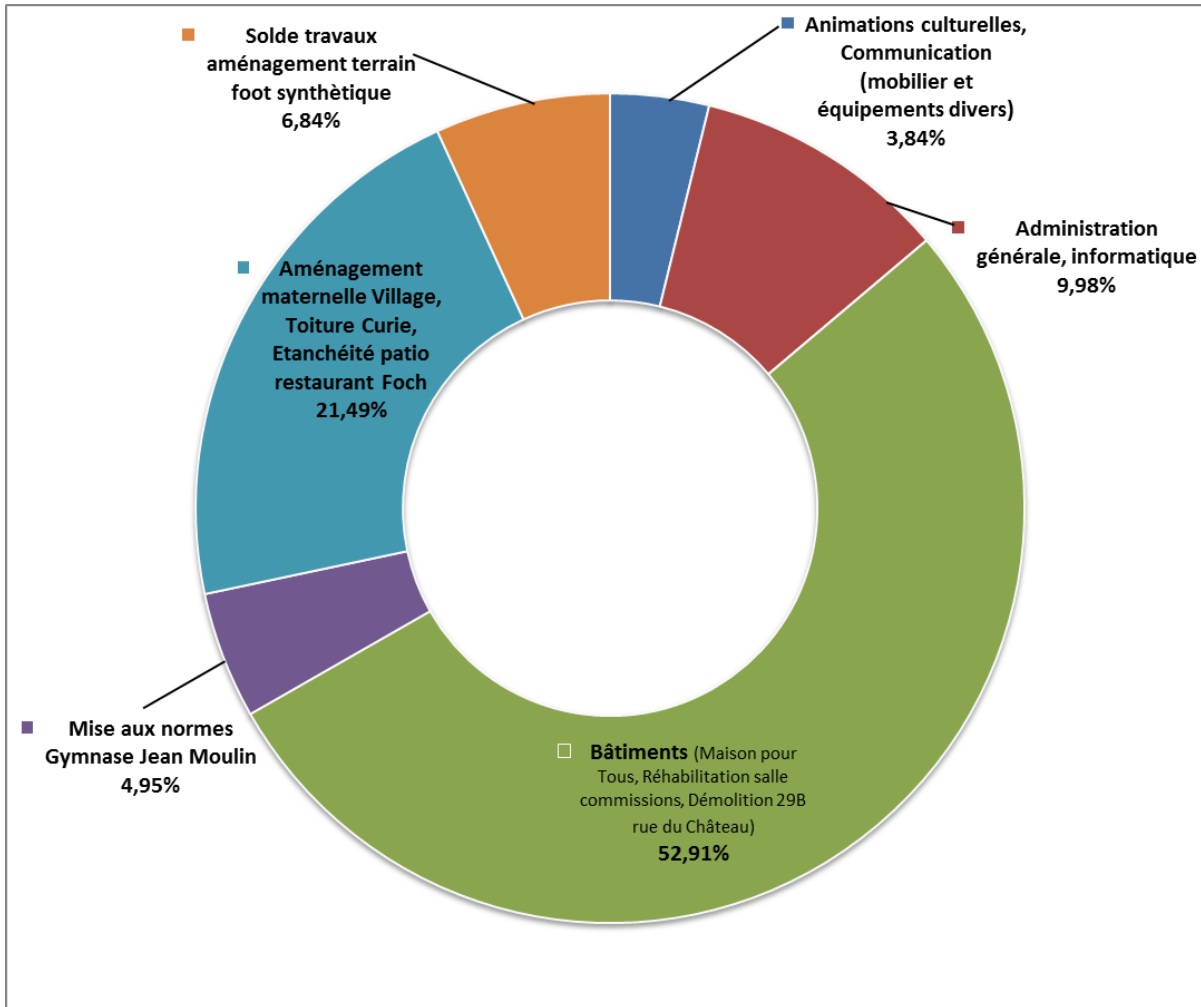
4. La section d'investissement

4.1 dépenses d'investissement– synthèse

	CA 2018
Travaux, mobiliers, matériels et subventions d'éqpt versées	5 002 347 €
Dette (remboursement de capital)	4 790 777 €
Divers (immo financières, avance, travaux pour autrui)	4 841 €
Mouvements d'ordre	0 €
Déficit n-1 (001)	2 808 774 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	12 606 739 €

4. La section d'investissement

4.1 dépenses d'investissement par secteur

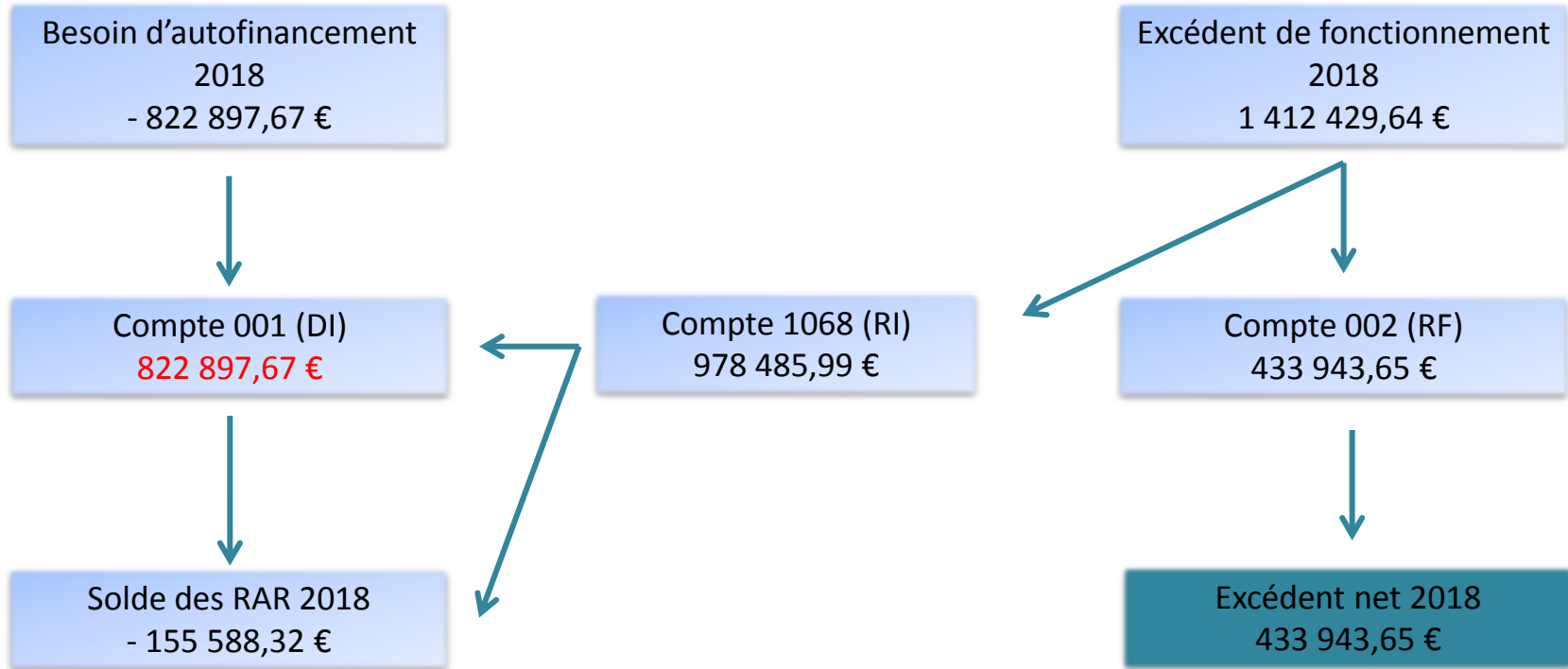


4. La section d'investissement

4.2 recettes d'investissement – synthèse

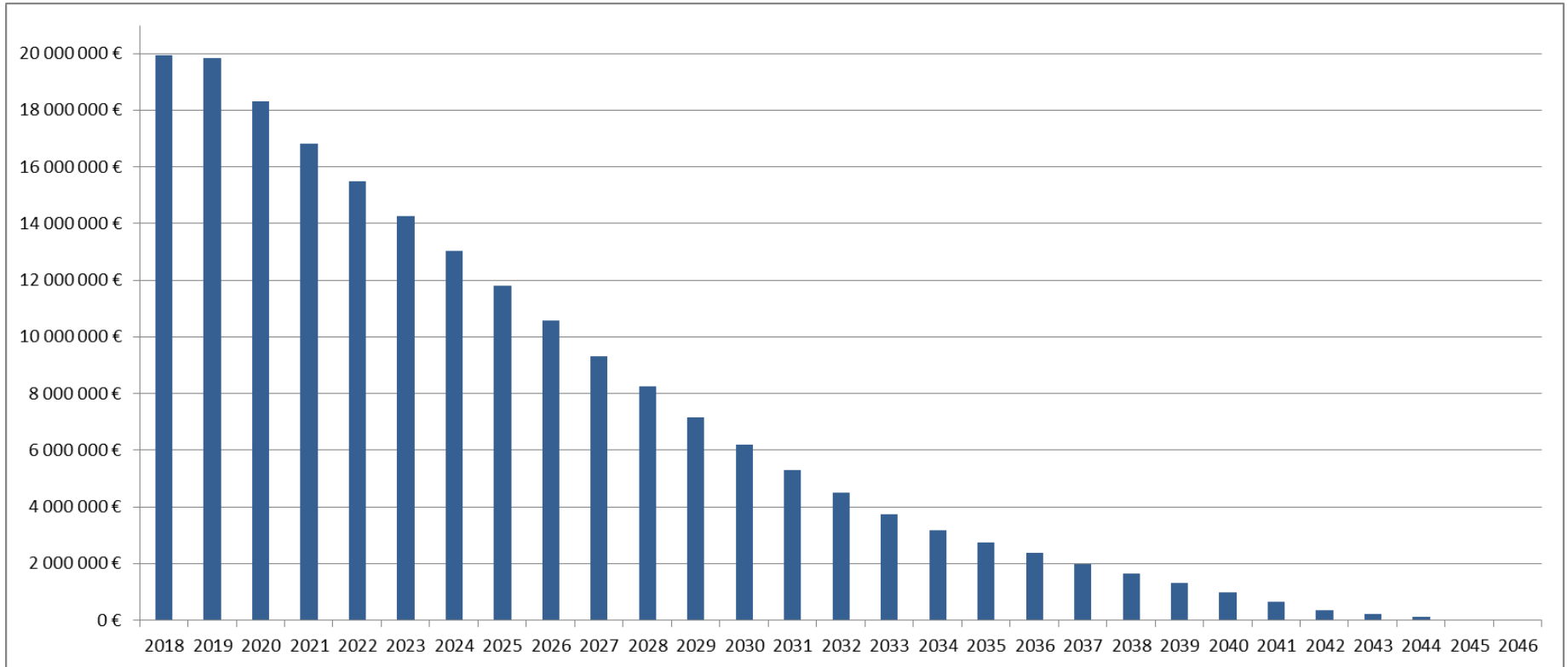
	CA 2018
Recettes réelles (hors cession)	1 382 409,31 €
Dette (emprunt)	6 712 928,45 €
Mouvements d'ordre	609 065,56 €
Excédent affecté 2017 (1068)	3 079 438,99 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	11 783 842,31 €

5. Affectation du résultat



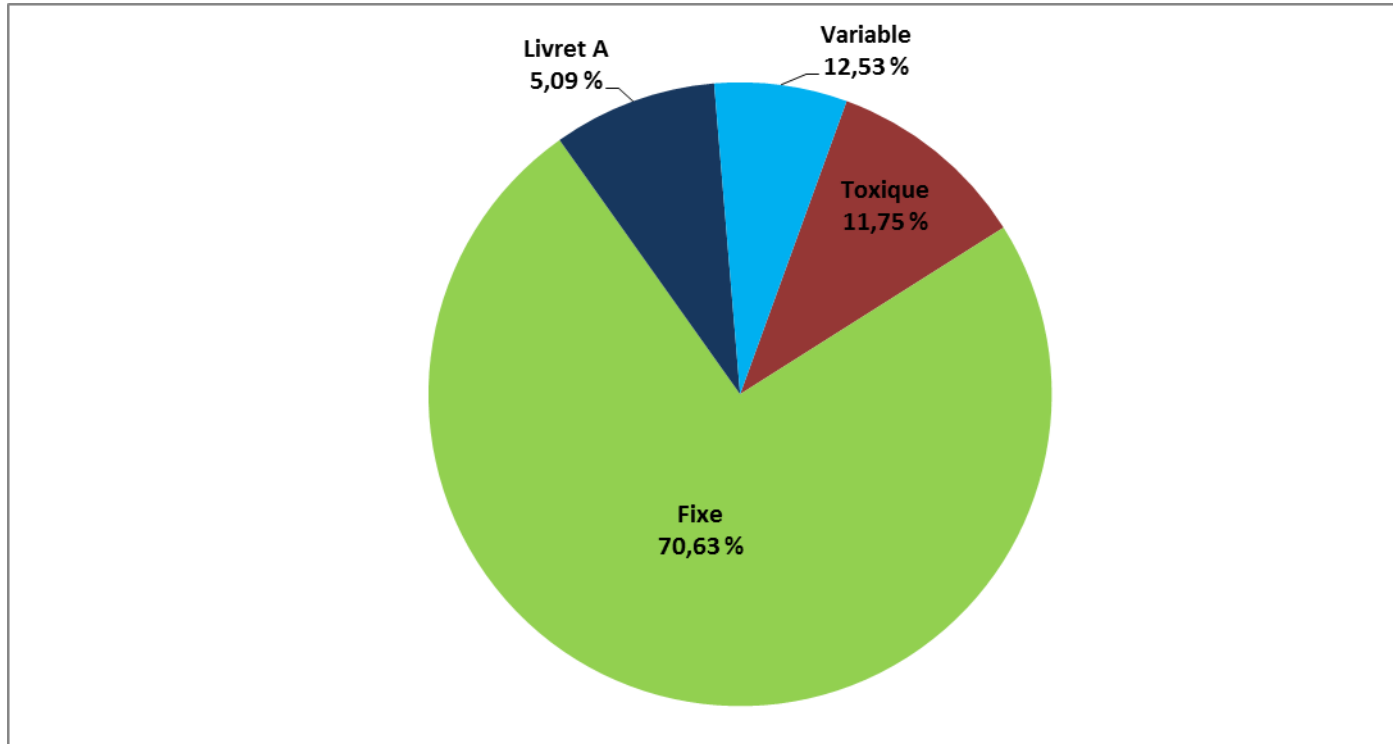
6. La dette totale de la ville

6.1 Capital restant dû en fin d'exercice



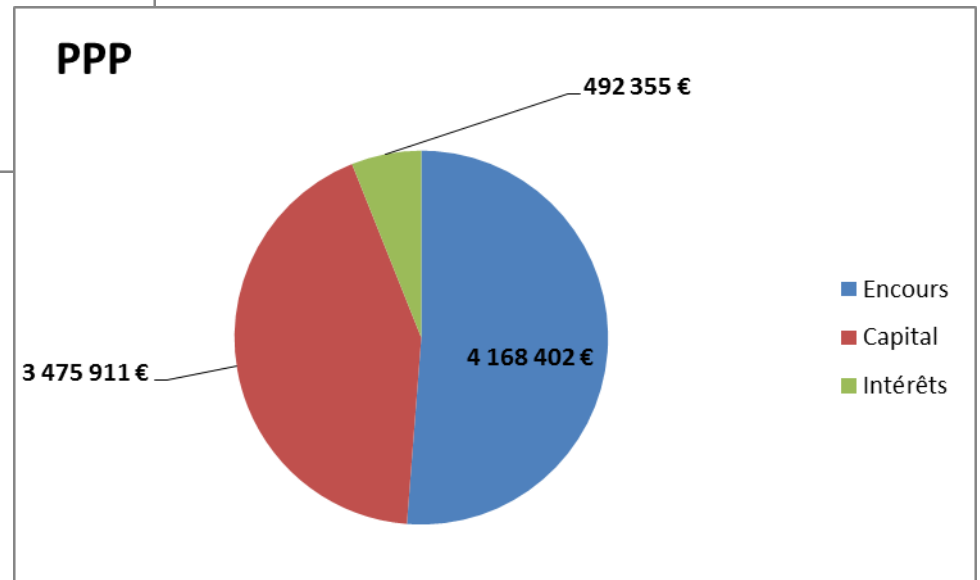
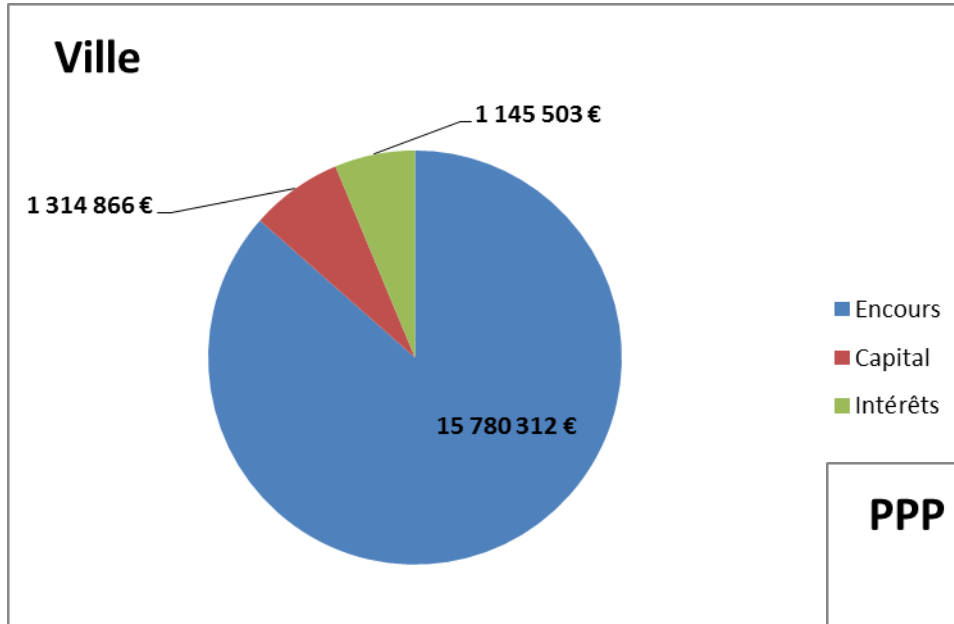
6. La dette de la ville

6.2 dette ville par type de risque au 31 décembre 2018



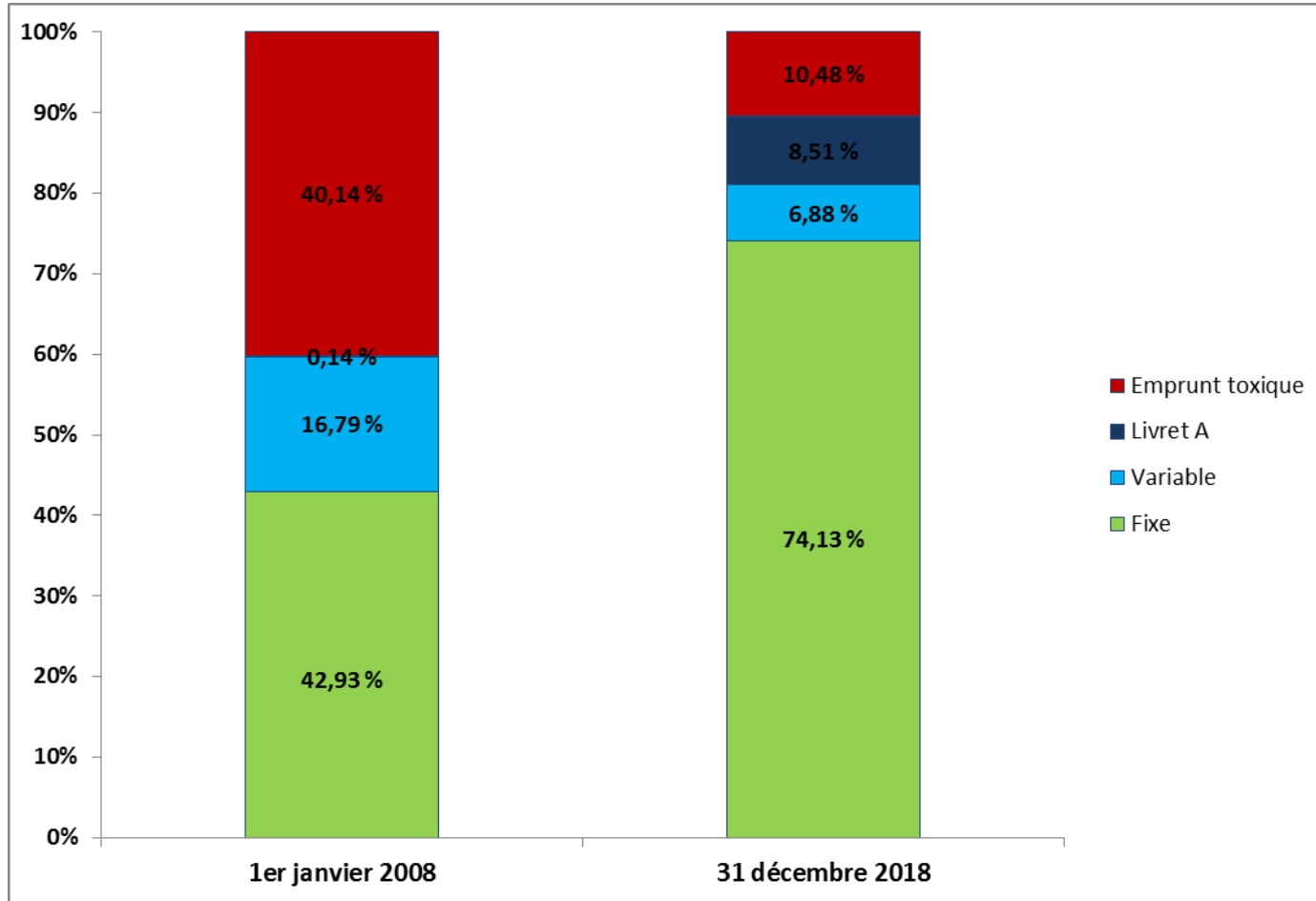
6. La dette de la ville

6.3 Dette Ville et PPP



6. La dette de la ville

6.4 Evolution de la dette ville par type de risque





NOTE DE SYNTHÈSE

COMPTE ADMINISTRATIF VILLE

ANNEE 2018

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 2018	CA 2018	% évolution	RECETTES	Budgété 2018	CA 2018	% évolution
Charges à caractère général	4 840 575	4 510 540	-6,82%	Produits des services	1 402 000	1 515 296	8,08%
Charges de personnel et assimilé	8 205 000	7 946 272	-3,15%	Impôts et taxes	11 134 243	11 304 105	1,53%
Autres charges de gestion courante	1 361 868	1 360 138	-0,13%	Dotations et subventions	3 497 027	3 490 062	-0,20%
Atténuation de produits	505 000	503 360	-0,32%	Autres produits de gestion courante	411 500	248 711	-39,56%
				Atténuation de charges	362 000	156 211	-56,85%
S/TOTAL gestion des services	14 912 443	14 320 310	-3,97%	S/TOTAL gestion des services	16 806 770	16 714 385	-0,55%
Charges financières	1 638 621	1 637 857	-0,05%	Produits exceptionnels + financiers	22 000	23 583	7,20%
charges exceptionnelles	57 000	5 973	-89,52%	Reprise provisions semi-budgétaires	465 142	465 142	0,00%
Provisions semi-budgétaires	350 000	350 000	0,00%				
TOTAL dépenses réelles	16 958 064	16 314 140	-3,80%	Total recettes réelles	17 293 912	17 203 110	-0,53%
Opérations d'ordre (Amort. Prov. ICNE)	1 468 371	609 066	-58,52%	Opérations d'ordre (régie. ICNE)	0	0	
Total dépenses fonctionnement	18 426 435	16 923 205	-8,16%	Total recettes fonctionnement	17 293 912	17 203 110	-0,53%
INVESTISSEMENT							
DEPENSES	Budgété 2018	CA 2018	% évolution	RECETTES	Budgété 2018	CA 2018	% évolution
Remboursement d'emprunts	4 792 007	4 790 777	-0,03%	Dotations et fonds propre	4 397 439	4 273 198	-2,83%
Dépôts et cautionnements versés	3 000	4 088	36,28%	Produit cessions d'immobilisations	3 000 000	0	
Dépenses d'équipement	9 165 289	5 002 348	-45,42%	Subventions (dont non transférables)	1 190 604	186 086	-84,37%
Subv d'équipements	0	0	#DIV/0!	Emprunts	6 712 928	6 712 928	0,00%
Immo financières, trx pour autrui, avance	3 028	753	-75,13%	Immo financières, trx pour autrui, avance	755	753	0,00%
				Dépôts et cautionnement reçus	2 000	1 812	-9,41%
S/TOTAL Dépenses réelles	13 963 324	9 797 966	-29,83%	S/TOTAL recettes réelles	15 303 726	11 174 777	-26,98%
Opérations d'ordre (ICNE, régie)	0	0		Opérations d'ordre (Amort. ICNE)	1 468 371	609 066	-58,52%
Total dépenses investissement	13 963 324	9 797 966	-29,83%	Total recettes investissement	16 772 098	11 783 842	-29,74%
Total dépenses 2017	32 389 759	26 721 171	-17,50%	Total recettes 2017	34 066 009	28 986 953	-14,91%

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.

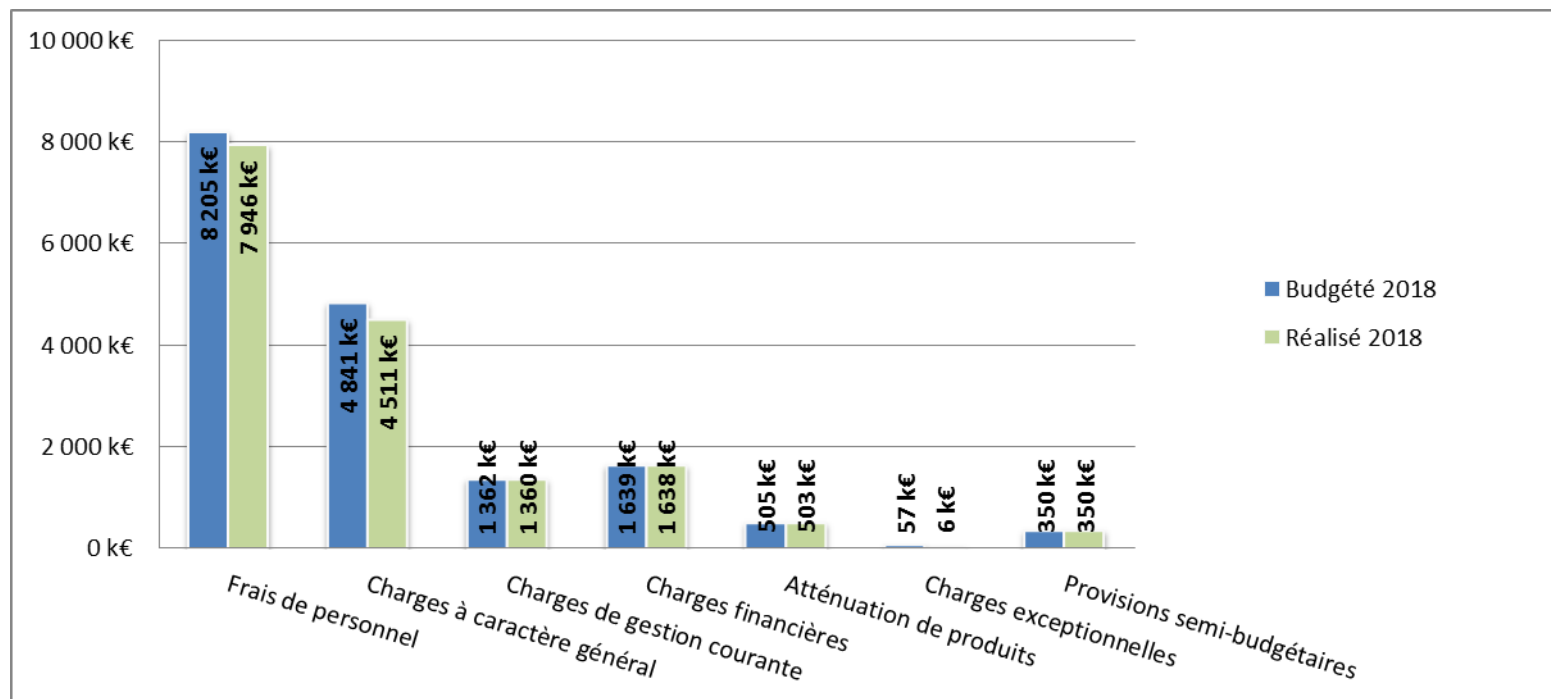
1°) A la section de fonctionnement :

Les dépenses et les recettes réelles prévisionnelles s'élèvent respectivement à 16.958.065,04 € et 17.293.911,57 €.

Les dépenses et les recettes réelles réalisées s'élèvent respectivement à 16.314.139,91 € et 17.203.110,21 €.

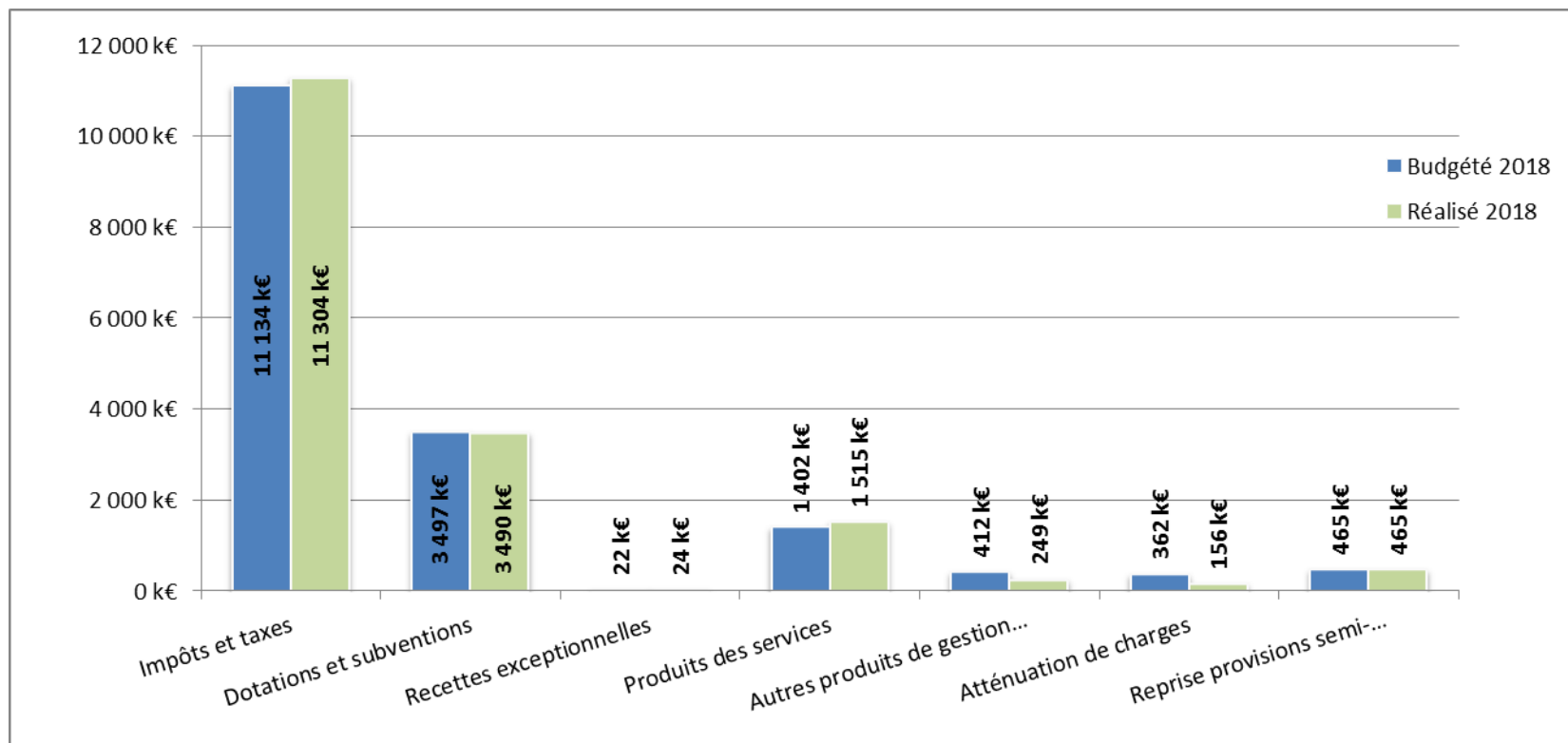
Dépenses de fonctionnement :

Les réalisations ont été inférieures de 8,16 % par rapport aux prévisions pour ce qui est des seules dépenses réelles avec un effort conséquent sur les charges à caractère général (- 6,82 %), les charges de personnel (- 3,15 %), les charges exceptionnelles (- 89,52 %).



Recettes de fonctionnement :

Les recettes réelles (dont les recettes exceptionnelles) s'élèvent à 17.203.110,21 € pour 17.293.911,57 € de prévisions soit une quasi stabilité (- 0,53 %). Elles comprennent notamment les produits des services (+ 8,08 %), les recettes exceptionnelles (+ 7,18 %) et les impôts et taxes (+ 1,53 %) et ce malgré la baisse sur les atténuations de charges (- 56,85 %) et les autres produits de gestion courante (- 39,56 %).

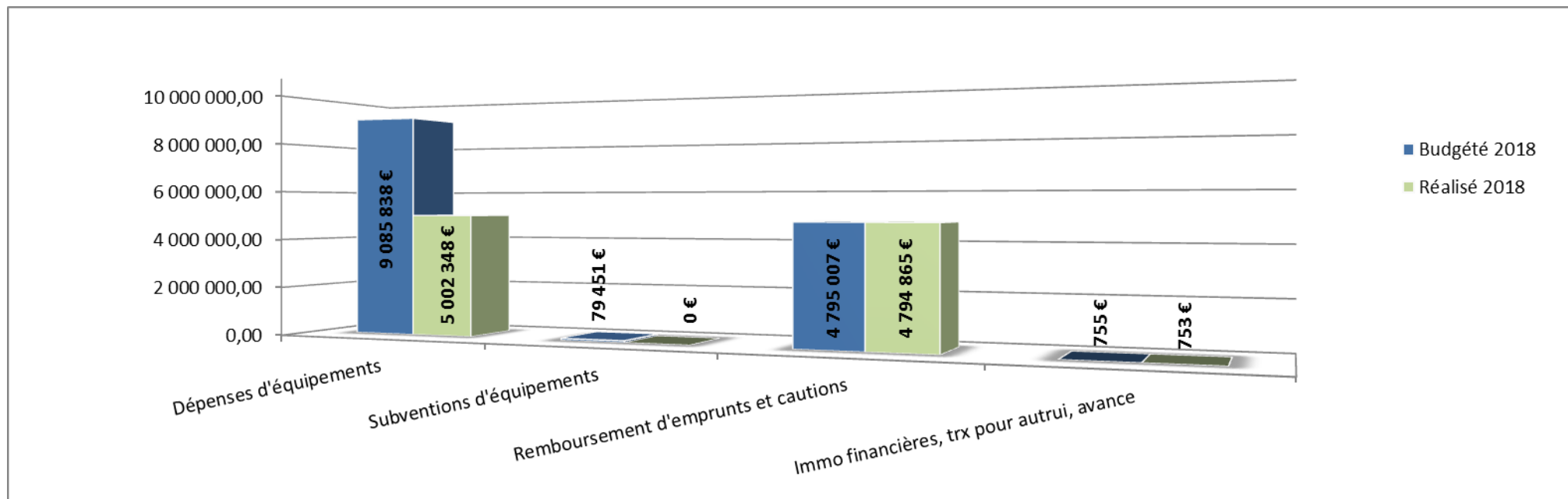


2°) A la section d'investissement :

Les dépenses et les recettes réelles prévisionnelles s'élèvent respectivement à 13.963.323,55 € et 15.303.726,10 €.

Les dépenses et les recettes réalisées s'élèvent respectivement à 9.797.966,00 € et 11.174.776,75 €.

Dépenses d'investissement :



B – Des réalisations 2018 commentées et comparées à 2017 ... au résultat

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

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES	CA 2017	CA 2018	% évolution	RECETTES	CA 2017	CA 2018	% évolution
Charges à caractère général	4 430 728	4 510 540	1,80%	Produits des services	1 600 385	1 515 296	-5,32%
Charges de personnel et assimilé	8 119 738	7 946 272	-2,14%	Impôts et taxes	11 310 179	11 304 105	-0,05%
Autres charges de gestion courante	1 541 670	1 360 138	-11,78%	Dotations et subventions	3 675 764	3 490 062	-5,05%
Atténuation de produits	52 446	503 360	859,77%	Autres produits de gestion courante	409 404	248 711	-39,25%
				Atténuation de charges	329 733	156 211	-52,63%
S/TOTAL gestion des services	14 144 582	14 320 310	1,24%	S/TOTAL gestion des services	17 325 465	16 714 385	-3,53%
Charges financières	589 517	1 637 857	177,83%	Produits exceptionnels	1 312 214	23 583	-98,20%
charges exceptionnelles	43 995	5 973	-86,42%	Reprise provisions semi-budgétaires	0	465 142	
Provisions semi-budgétaires	0	350 000					
TOTAL dépenses réelles	14 778 094	16 314 140	10,39%	Total recettes réelles	18 637 679	17 203 110	-7,70%
Opérations d'ordre (Amort. Prov. ICNE)	1 831 251	609 066	-66,74%	Opérations d'ordre (régie. ICNE)	0	0	
TOTAL Fonctionnement	16 609 345	16 923 205	1,89%	TOTAL Fonctionnement	18 637 679	17 203 110	-7,70%
INVESTISSEMENT							
DEPENSES	CA 2017	CA 2018	% évolution	RECETTES	CA 2017	CA 2018	% évolution
Remboursement d'emprunts	1 279 850	4 790 777	274,32%	Dotations et fonds propre	1 244 913	4 273 197	243,25%
Dépôts et cautionnements versés	359	4 088	1038,83%	Produit cessions d'immobilisations	0	0	
Dépenses d'équipement	8 548 119	5 002 348	-41,48%	Subventions (dont non transférables)	773 284	186 086	-75,94%
Subventions d'équipement versées	0	0		Emprunts	4 000 000	6 712 928	67,82%
Immo financières, trx pour autrui, avance	115 142	753	-99,35%	Immo financières, trx pour autrui, avance		0	
				Dépôts et cautionnement reçus	509	1 812	256,21%
S/TOTAL Dépenses réelles	9 943 470	9 797 966	-1,46%	S/TOTAL recettes réelles	6 018 705	11 174 023	85,65%
Opérations d'ordre (ICNE, régie)	0	0		Opérations d'ordre (Amort. ICNE)	1 831 251	609 066	-66,74%
TOTAL Investissement	9 943 470	9 797 966	-1,46%	TOTAL Investissement	7 849 956	11 783 089	50,10%
Total dépenses exercice	26 552 815	26 721 171	0,63%	Total recettes exercice	26 487 635	28 986 199	9,43%

1°) A la section de fonctionnement :

Les dépenses réelles 16 314 140 €

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 4 510 540 €

Ces charges sont détaillées dans le chapitre (011) qui augmente de + 243 K€ soit + 5,69 %. 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 (+ 16,24 %), les fournitures pour l'entretien de la voirie (+ 28,64 %), les contrats de prestations de services avec des entreprises extérieures (+ 57,35 %), les annonces et insertions (+ 82,40 %).

Par ailleurs la baisse des postes suivants permet de minorer cette augmentation, notamment sur la d'énergie et d'électricité (- 22,64 %), les locations et charges mobilières (- 11,64 %), l'entretien et réparations des terrains et des bâtiments, du fait des différentes réhabilitations et rénovations effectuées les années précédentes (- 32,52%) et l'entretien et réparation des autres biens mobiliers (-35,52 %) et des frais d'honoraires et d'actes et de contentieux (-71,41 %).

		CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
011	Charges à Caractère Général	4 267 730,43 €	4 510 540,40 €	242 809,97 €	5,69%
6042	Ach. prest. Serv. <> terr à aménag	972 162,93 €	985 209,08 €	13 046,15 €	
60611	Eau et assainissement	86 286,23 €	83 635,73 €	-2 650,50 €	
60612	Energie et électricité	599 313,15 €	463 620,54 €	-135 692,61 €	
60622	Carburants	43 696,54 €	45 922,14 €	2 225,60 €	
60632	Fournitures de petit équipement	120 691,45 €	140 289,07 €	19 597,62 €	
60633	Fournitures de voirie	20 590,98 €	26 487,50 €	5 896,52 €	
6067	Fournitures scolaires	71 336,92 €	69 943,58 €	-1 393,34 €	
6068	Autres matières et fournitures	82 947,76 €	93 112,66 €	10 164,90 €	
611	Contrats prest. de serv. avec entrep.	411 241,63 €	647 071,20 €	235 829,57 €	
6161	Primes d'assurance	88 990,60 €	105 747,16 €	16 756,56 €	
6132+6135	Locations mobilières	140 386,62 €	124 043,12 €	-16 343,50 €	
6156	Maintenance	195 077,90 €	247 400,29 €	52 322,39 €	
61521	Entretien et réparations terrains	25 411,20 €	17 148,00 €	-8 263,20 €	
615221	Entretien et réparations bâtiments	183 080,13 €	126 468,96 €	-56 611,17 €	
615231+651232	Entretien et répar voies & réseaux	207 645,79 €	257 822,53 €	50 176,74 €	
61558	Entretien et répar autres biens mob.	24 624,52 €	15 877,16 €	-8 747,36 €	
6184	Vers. à des Org. de formation	45 411,17 €	40 102,47 €	-5 308,70 €	
6226+6227	Honoraires + Frais d'actes et de contentie	137 530,85 €	39 323,37 €	-98 207,48 €	
6231	Annonces et insertion	10 972,80 €	20 014,92 €	9 042,12 €	
6237+6238	Publications, relations publiques, divers	58 854,41 €	55 860,94 €	-2 993,47 €	
6262	Frais de télécommunications	66 167,95 €	37 680,15 €	-28 487,80 €	
6283	frais de nettoyage	268 351,75 €	289 563,16 €	21 211,41 €	

Les frais de personnel7 946 272 €

		CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
012	Charges de pers. & frais assimilés	8 119 738 €	7 946 272 €	-173 465,89 €	-2,14%
	dont vacataires	645 342 €	751 856 €	106 513,64 €	16,50%
	dont heures supplémentaires	113 412 €	91 441 €	-21 970,79 €	-19,37%
	dont assurance	287 377 €	277 686 €	-9 691,11 €	-3,37%

Autres charges de gestion courante 1 360 138 €

		CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
65	Charges de gestion courante	1 541 670,43 €	1 360 137,47 €	-181 532,96 €	-11,78%
6531	Indemn des maires adj. & conseillers	134 750,29 €	134 558,66 €	-191,63 €	
6532	Frais missions maires adj. Conseillers	560,60 €	3 475,04 €	2 914,44 €	
6533	Cotisation de retraite élus	6 956,76 €	8 036,16 €	1 079,40 €	
6534	Cotisation de sécurité sociale - part patro	8 673,41 €	16 516,18 €	7 842,77 €	
6535	Formation élus	300,00 €	588,00 €	288,00 €	
6536	Frais de représentation du maire	3 000,00 €	0,00 €	-3 000,00 €	
65372	Cot.fin.alloc.fin mandat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	10 914,60 €	0,00 €	-10 914,60 €	
6553	Service incendie	265 708,33 €	268 134,35 €	2 426,02 €	
6558	Subventions le Rosaire	69 166,44 €	77 233,38 €	8 066,94 €	
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	6 200,00 €	9 786,70 €	3 586,70 €	
6574	Subv. fonct. assoc. & autres org. Privés	735 440,00 €	541 809,00 €	-193 631,00 €	

Ce chapitre baisse de 11,78 % essentiellement par le transfert des subventions sociales au CCAS et les créances irrécouvrables qui n'ont pas eu lieu d'être cette année.

Les frais financiers ----- 1 637 857 €

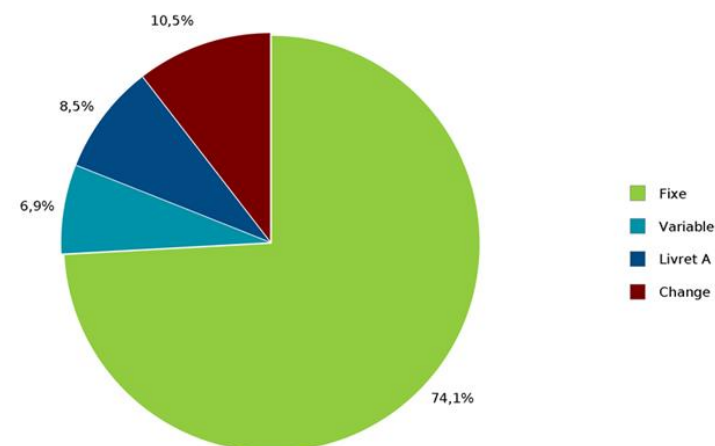
Le tableau ci-dessous, indique le montant des intérêts payés en 2018. Ils comprennent les frais financiers des ICNE (intérêts courus non échus).

	CA 2017	CA 2018
Dettes au 31/12 avec dette portée par spheria	18 482 422 €	19 946 714 €
Dettes au 31/12 hors PPP	15 495 178 €	15 780 312 €
Intérêts de la dette dont PPP	589 517 €	1 637 857 €
Remboursement du capital dont PPP	1 279 850 €	4 790 777 €

En 2017 la ville ayant fait un pourvoi en cassation dont elle a été déboutée, la part des intérêts variables de cet emprunt n'a pas été mandatée sur l'exercice 2016/2017 mais sur 2018 (511 k€).

Par ailleurs, suite au refinancement de la dette du PPP de Sphéria, la ville a dû verser une soulte à l'ancienne banque (344 k€).

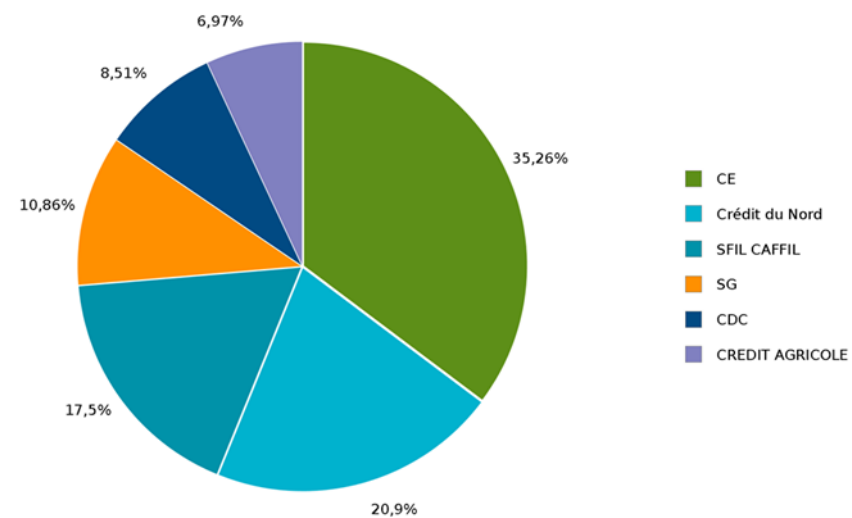
Proportion de l'encours par type de taux



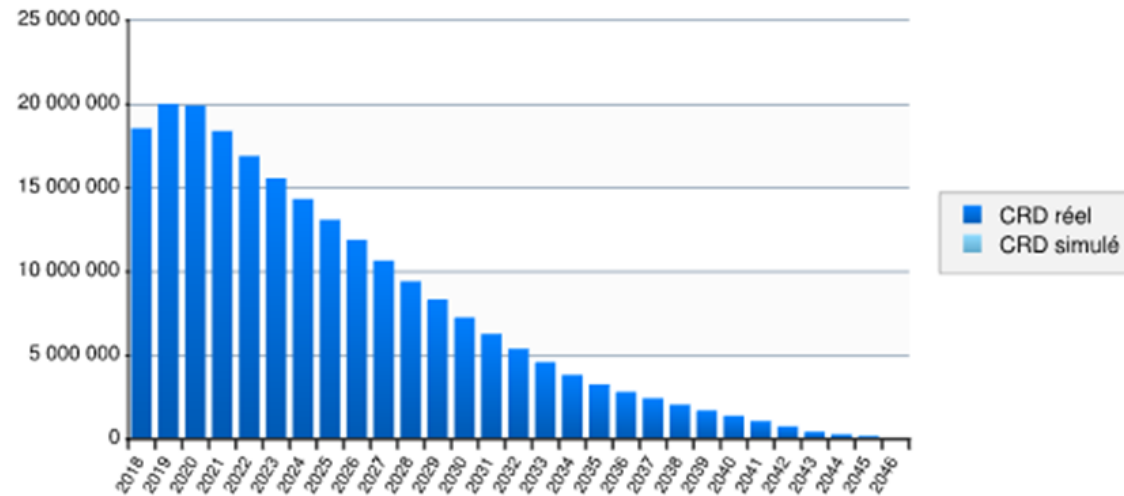
Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	14 788 171.05 €	74,13%	2,03%
Variable	1 373 333.32 €	6,88%	0,00%
Livret A	1 697 466.65 €	8,51%	1,75%
Change	2 089 743.00 €	10,48%	19,28%
Ensemble des risques	19 948 714.02 €	100,00%	3,67%

Dettes par prêteurs

Prêteur	Capital Restant Dû	% du CRD
CAISSE D'EPARGNE	7 034 883.77 €	35,26%
Crédit du Nord	4 168 402.30 €	20,90%
SFIL CAFFIL	3 490 058.40 €	17,50%
SOCIETE GENERALE	2 167 317.00 €	10,86%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	1 697 466.65 €	8,51%
CREDIT AGRICOLE	1 390 585.90 €	6,97%
Ensemble des prêteurs	19 948 714.02 €	100,00%



Evolution du CRD



Les charges exceptionnelles 5 973 €

		CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
67	Charges exceptionnelles	43 995,45 €	5 972,83 €	-38 022,62 €	-86,42%
6712	Amendes fiscales et pénales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!
6718	Autres charges exceptionnelles s/ op ges	629,20 €	315,93 €	-313,27 €	-49,79%
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	2 929,57 €	5 656,90 €	2 727,33 €	93,10%
678	Autres charges exceptionnelles	40 436,68 €	0,00 €	-40 436,68 €	-100,00%

Les recettes réelles (hors recettes exceptionnelles)..... 16 714 385 €

Les produits des services 1 428 506 €

	<i>En €</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
70	Produits des services	1 600 385 €	1 428 506 €	-171 879 €	-10,74%
70311 026	Concession cimetière	13 295 €	18 110 €	4 815 €	
70321 822	Redevance stationnement benne camion	15 814 €	11 639 €	-4 175 €	
70323 020/816/822	Redevance occupation FT EDF	105 559 €	66 761 €	-38 799 €	
70631 413	entrées piscine	14 412 €	0 €	-14 412 €	
70631 415	manifestations sportives	2 836 €	4 598 €	1 762 €	
70632 422	Stage sportifs été	0 €	0 €	0 €	
7066 64	régie crèche	230 473 €	210 253 €	-20 220 €	
7067 212	Etudes surveillées	59 592 €	59 699 €	107 €	
7067 251	restauration scolaire	591 249 €	627 638 €	36 389 €	
7067 255	classe découverte	11 222 €	10 574 €	-648 €	
7067 421/422	régie Centres de loisirs maternels et primaires	433 099 €	407 127 €	-25 972 €	
7067 423	séjour vacances	0 €	100 €	100 €	
7082	distributeurs boissons/alimentations	242 €	55 €	-187 €	
7088 023	Insertion publicitaire	18 498 €	11 952 €	-6 546 €	

Les impôts et taxes 11 304 105 €

	<i>En K€</i>	<i>CA 2017</i>	<i>CA 2018</i>	<i>Evolution en €</i>	<i>Evolution en %</i>
	Impôts et taxes	11 310	11 264	-46	-0,41%
73111	contributions directes	9 232	9 388	156	
73211	Attribution de Compensation	492	299	-193	
73212	Dotation solidarité communautaire	273	258	-15	
7325	Fonds de péréquation intercommunal	0	0	0	
7351	taxe électricité	285	283	-2	
7368	emplacements publicitaires	5	0	-5	
7381	droit mutation	990	1 036	46	

	2017		2018		Variation des bases 2018/2017
	Bases effectives	Produit	Bases prévisionnelles	Produit	
Taxe d'habitation	30 227 446	5 096 347,40 €	30 792 000	5 191 531,20 €	1,87%
Taxe sur le foncier bâti	20 412 752	4 047 848,72 €	20 812 000	4 127 019,60 €	1,96%
Taxe sur le foncier non bâti	74 293	72 896,29 €	44 700	43 859,64 €	-39,83%
Total	50 714 491	9 217 092,41 €	51 648 700	9 362 410,44 €	1,84%

Les dotations et participations 3 490 062 €

La baisse de la participation de l'Etat (74718) ressort du fait de la non reconduction au recours des contrats CUI (- 65k€) et de la participation de la CAF pour les services scolaires (- 139 k€).

En k€	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
Dotation forfaitaire (7411) DGF	1 976	1 989	13	0,66%
Dotation de solidarité urbaine (74123) DSU	0	0	0	
Dotation générale de décentralisation (746) DGD	0	4	4	
Participations de l'Etat (74718)	76	6	-70	-92,11%
Dotation nationale de péréquation (74127)	366	347	-19	-5,19%
FCTVA fonctionnement (744)	0	22	22	
S/total dotations de l'Etat	2 418	2 368	-50	-2,07%
Région (7472)	0	0	0	
Départements (7473)	18	21	3	16,67%
Commune (74748)	0	0	0	
Autres organismes (7478)-CAF	861	722	-139	-16,14%
Dotation de recensement (7484)	3	3	0	0,00%
S/total participations	882	746	-136	-15,42%
Fonds départemental de la TP (FDPTP 74832)	126	117	-9	-7,14%
Allocations compensatrices taxe d'habitation (74835)	216	222	6	2,78%
Allocation compensatrices taxe foncière (74834)	7	7	0	0,00%
Dotation Titres Securisés (7485)	10	21	11	110,00%
Allocations compensatrices taxe professionnelle (748314)	4	0	-4	-100,00%
Allocations compensatrices taxe app auto (7488)	12	7	-5	-41,67%
S/total allocations compensatrices	375	374	-1	-0,27%
Total des dotations et participations	3 675	3 488	-187	-5,09%

Les autres produits de gestion courante (Chap. 75) 248 711 €

	En €	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
	autres produits de gestion courante	409 404	248 711	-160 693	-39,25%
752 71	locataires + BEA + La Poste	226 650	182 219	-44 431	
757 91	marché	48 939	48 000	-939	
757 01	concession gaz EDF (SMDEGTVO)	123 917	9 217	-114 700	
7588 411	Refacturations diverses	212	107	-105	
7588 112/70/71	charges location	9 686	9 168	-519	

Les atténuations de charges (Chap. 013) 156 211 €

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...

	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
chap 013	329 733 €	156 211 €	-173 522,17 €	-52,63%

Les produits exceptionnels (Chap. 77) 23 583 €

	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
chap 77	1 312 214 €	23 581 €	-1 288 633,84 €	-98,20%

Les cessions d'immobilisation inscrites au budget primitif 2018 (3 M€) n'ont pu être réalisées sur l'exercice 2018, car elles sont soumises à des conditions suspensives sur l'année 2019 et elles ont donc été réinscrites au budget primitif 2019.

Les 23 k€ correspondent à des remboursements de trop perçus par EDF (4 k€) et des régularisations d'écritures comptables (19 k€).

2°) A la section d'investissement :

Les dépenses réelles (hors restes à réaliser) 9 797 966 €

Le remboursement du capital des emprunts 4 790 777 €

	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
chap 16	1 279 850 €	4 790 777 €	3 510 926,89 €	274,32%

	CA 2017	CA 2018
Dette au 31/12 (hors PPP)	15 495 178,11 €	15 780 311,72 €
Intérêts de la dette	emprunts classiques	307 674,70 €
	Sphéria	201 202,84 €
	Refinancement Sphéria (soulte)	0,00 €
	Toxique variables non mandatés	343 243,08 €
	Toxique fixes mandatés	88 458,26 €
Remboursement du capital	emprunts classiques	1 083 863,06 €
	Toxique	77 596,15 €
	Refinancement dette Sphéria	0,00 €
	Sphéria	118 391,00 €

Dette portée par Sphéria	2 987 244,14 €	4 166 402,30 €
intérêt de la dette Sphéria	201 202,84 €	148 333,15 €
Remboursement du capital	118 391,00 €	207 003,65 €

Total dette Ville	18 482 422,25 €	19 946 714,02 €
Total intérêt payé	597 335,80 €	1 637 857,23 €
Total remboursement du capital	1 279 850,21 €	4 790 776,89 €

Les dépenses d'équipement 5 002 348 €

	2017	2018	% evol
Evolution des dépenses d'équipement	8 548 118,74 €	5 002 347,64 €	-41,48%

Parmi les investissements 2018 pour les principales opérations :

Aménagement urbain

- 1.723 k€ - Acquisitions (solde EPFVO, pôle médical, boulangerie des Diablots)
- 18 k€ - Révision PLU, Liaisons douces

Bâtiments :

- 76 k€ - Mise aux normes accès Gymnase Jean Moulin
- 153 k€ - Solde des travaux Maison pour Tous
- 330 k€ - Ecoles, restaurant scolaire, crèche (aménagement maternelle Village, toiture Curie, étanchéité patio restaurant Foch, étude extension crèche)
- 561 k€ - Divers (Réhabilitation salle des commissions, Démolition 29B rue du Château, P3 chauffage)

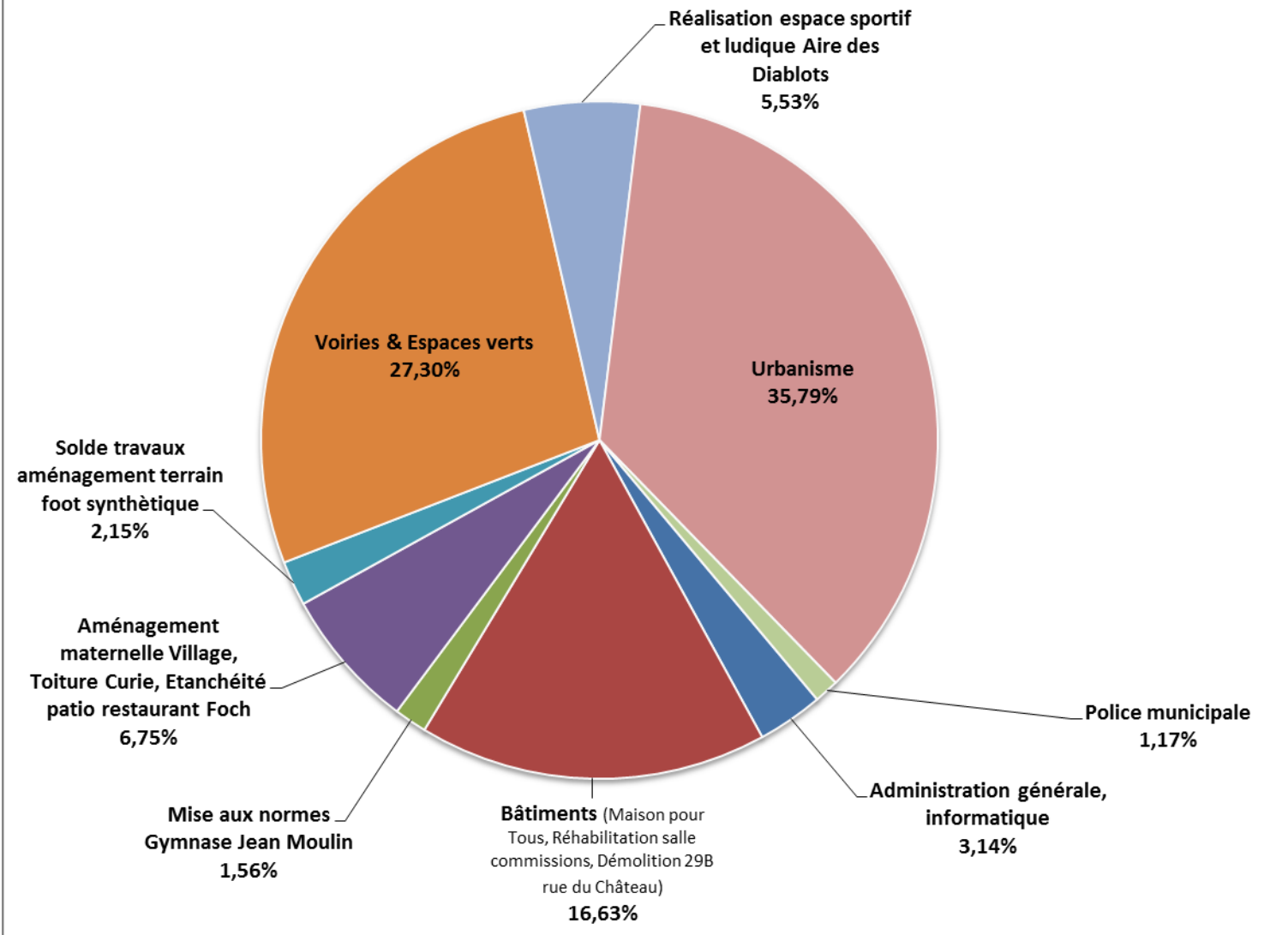
Voirie

- 1.123 k€ - Travaux voirie, enfouissement réseaux et EP Rues de Paris, Emile Aimond, Galliéni, Prince de Condé, sente du Pré
- 32 k€ - Mobilier urbain
- 71 k€ - Espaces verts plantations, aménagement clôtures, équipement pour entretien

Divers

- 105 k€ - Solde travaux aménagement terrain foot synthétique et terrain stade
- 59 k€ - Mobilier et équipement divers Communication, animations culturelles, administration générale.
- 143 k€ - Matériel informatique, logiciels et câblages (police municipale, écoles, état civil)
- 89 k€ - Mobilier, matériel écoles, restaurant scolaire, crèche, petits équipements sportifs
- 57 k€ - Police municipale (véhicule, matériels agents, aménagement et sécurisation bureaux).
- 270 k€ - Réalisation espace sportif et ludique Aire des Diablots
- 29 k€ - Mise aux normes électriques marché couvert
- 64 k€ - Travaux mur et clôture cimetière, garde de corps et portail columbarium

Répartition des investissements 2018 par secteurs



Les recettes réelles (hors restes à réaliser) 11 783 089 €

Dotations et fonds propres 1 178 660 €

	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
Dotations et fonds propres	669 557,80 €	1 178 660,22 €	509 102,42 €	76,04%
FCTVA	0	978 038,99 €	978 038,99 €	
TAM	669 557,80 €	200 621,23 €	-468 936,57 €	-70,04%

Subventions 186 086 €

	CA 2017	CA 2018	Evolution en €	Evolution en %
Subventions	773 284 €	186 086 €	-587 197,81 €	-75,94%

13	Subventions d'investissement	186 085,80 €
1322	Région - CTR 2013-2017-Solde requalification salle gymnase	6 270,55 €
1323	Département - CTR 2013-2017-Solde requalification salle gymnase	50 164,38 €
1326	SMDEGTVO (enfouissement EP)	79 426,38 €
1341	ETAT - DETR Cimetière (18 k€) + plaine de jeux (6 k€) + Toitures Curie (10 k€)	34 998,49 €
1342	Etat (amendes de police)	15 226,00 €

En conclusion, le résultat 2018 s'élève à **433.943,65** € après prise en compte des restes à réaliser (- 155.588,32 €).

FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	
16 314 139,91	
Amortissements	
609 065,56	
Mouvements d'ordre autres (042)	
0,00	
Total	
16 923 205,47	

Recettes réelles	
17 203 110,21	
Excédent 2017	
1 132 524,90	
Mouvements d'ordre autres (040)	
0,00	
Total	
18 335 635,11	
Excédent de fonctionnement	
1 412 429,64	

INVESTISSEMENT

Travaux, mobilier, matériel	
5 003 100,72	
Dette (remboursement du capital)	
4 794 865,28	

Subventions et FCTVA	
1 380 846,84	
Dette (emprunt)	
6 714 490,92	
Mouvement d'ordre (041)	
0,00	

Mouvements d'ordre (041)	
0,00	

Amortissements	
609 065,56	

Mouvements d'ordre (040)	
0,00	

Mouvements d'ordre autres (040)	

Déficit 2017 (001)	
2 808 773,98	

Affectation résultat 2017 (1068)	
3 079 438,99	

Total	
12 606 739,98	

Total	
11 783 842,31	

Besoin d'autofinancement	
-822 897,67	

RAR 2018	
1 203 920,00	

RAR 2018	
1 048 331,68	

Synthèse CA 2018

Excédent de fonctionnement		1 412 429,64
Besoin d'autofinancement	+	-822 897,67
Résultat brut de clôture	=	589 531,97
solde des RAR	+	-155 588,32
Résultat net de clôture	=	433 943,65