

FINANCES

NOTE DE SYNTHÈSE

Objet : Compte administratif 2018 - Principal

Le compte administratif 2018 est arrêté comme suit :

	CA 2018
FONCTIONNEMENT	
Recettes	43 525 657,97 €
Dépenses	41 364 010,97 €
Excédent année 2017	685 358,41 €
Solde	2 847 005,41 €
INVESTISSEMENT	
Recettes	9 688 315,73 €
Dépenses	9 746 969,79 €
Déficit année 2017	1 025 088,69 €
Solde	- 1 083 742,75 €
RESULTAT DE CLOTURE (avant RAR)	1 763 262,66 €
RESTES A REALISER (investissement)	
Recettes	719 718,83 €
Dépenses	2 051 118,42 €
Solde	- 1 331 399,59 €
Excédent de fonctionnement	2 847 005,41 €
Besoin de financement section invest.	- 2 415 142,34 €
RESULTAT FINAL	431 863,07 €

La section de fonctionnement dégage un excédent de 2.847.005,41 € et la section d'investissement un besoin de financement de 2.415.142,34 €, soit un excédent final de 431.863,07 €.

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL	
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses
Opérat. de l'exercice	43 525 657,97 €	41 364 010,97 €	9 688 315,73 €	9 746 969,79 €	53 213 973,70 €	51 110 980,76 €
Résultat reporté	685 358,41 €			1 025 088,69 €	685 358,41 €	1 025 088,69 €
Résultat de clôture		2 847 005,41 €		-1 083 742,75 €		1 763 262,66 €
Restes à réaliser			719 718,83 €	2 051 118,42 €	719 718,83 €	2 051 118,42 €
Total		2 847 005,41 €		-2 415 142,34 €		431 863,07 €

FONCTIONNEMENT

❖ Recettes

Les **recettes réelles** de fonctionnement se sont élevées **43.501.220,47 €**.

		CA 2017	CA 2018	Variation 2017/2018
70	Produits des services	1 635 797,21 €	1 732 906,91 €	5,94%
75	Autres produits de gest. cour.	921 941,96 €	967 737,48 €	4,97%
013	Produits de gestion courante	200 115,41 €	197 848,38 €	-1,13%
	Recettes de gestion	2 757 854,58 €	2 898 492,77 €	5,10%
73	Impôt et taxes	34 813 299,36 €	35 026 900,44 €	0,61%
74	Dotations et participations	4 966 724,91 €	4 568 885,70 €	-8,01%
	RRF (hors produits except.)	42 537 878,85 €	42 494 278,91 €	-0,10%
76	Produits financiers	340 921,65 €	410 862,09 €	20,52%
77	Produits exceptionnels	1 303 062,67 €	596 079,47 €	-54,26%
	TOTAL	44 181 863,17 €	43 501 220,47 €	-1,54%

L'année 2018 a été marquée par une stagnation (-0,10%) des recettes réelles, hors produits financiers et produits exceptionnels.

❖ Dépenses

Les **dépenses réelles** de fonctionnement se sont élevées à **38.998.552,01 €** en 2018.

		CA 2017	CA 2018	Variation 2017/2018
011	Charges à caractère général	10 398 246,95 €	10 381 592,67 €	-0,16%
012	Charges de personnel	16 550 597,99 €	16 473 023,11 €	-0,47%
65	Charges de gestion courante	3 020 861,68 €	2 975 303,73 €	-1,51%
	sous-total charges de gestion	29 969 706,62 €	29 829 919,51 €	-0,47%
67	Charges exceptionnelles	134 179,04 €	195 364,54 €	45,60%
66	Intérêts des emprunts	1 778 818,29 €	1 693 788,96 €	-4,78%
014	Atténuation de produits	7 143 542,00 €	7 279 479,00 €	1,90%
Total	Dépenses réelles fonctionnement	39 026 245,95 €	38 998 552,01 €	-0,07%

Les prélèvements de l'Etat sur les recettes fiscales de la commune se sont élevés à 4.564.591 €, soit 925.747 € au titre du FPIC (Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales) et 3.639.204 € au titre du FNGIR (Fonds national de garantie des ressources individuelles).

Concernant les charges financières, on peut noter une diminution des dépenses du chapitre 931, due à la stagnation des taux d'intérêt et à la politique de désendettement de la collectivité.

	CA 2017	CA 2018
Intérêts d'emprunts payés l'échéance	1 249 750,67 €	1 185 903,15 €
Intérêts PPP et SAF	589 037,68 €	555 962,57 €
Sous-total intérêts payés	1 838 788,35 €	1 741 865,72 €
Intérêts courus non échus (opérations de rattachement)	- 59 967,06 €	- 48 076,76 €
TOTAL	1 778 821,29 €	1 693 788,96 €

L'évolution des dépenses par secteur est la suivante :

	CA 2017	CA 2018	Variation
Services généraux	6 555 208,64 €	6 621 032,64 €	1,00%
Sécurité et salubrité	1 460 183,13 €	1 558 538,67 €	6,74%
Enseignement	6 908 339,11 €	6 790 797,07 €	-1,70%
Culture	1 677 592,72 €	1 649 403,88 €	-1,68%
Sport et jeunesse	5 475 628,89 €	5 563 983,85 €	1,61%
Interventions sociales	957 690,90 €	1 003 308,74 €	4,76%
Famille	2 557 182,68 €	2 501 803,85 €	-2,17%
Logement	43 859,48 €	40 547,67 €	-7,55%
Aménagement et services urbains	7 067 159,60 €	6 913 987,69 €	-2,17%
Action économique	28 708,32 €	96 407,99 €	235,82%
Dépenses ventilables	32 731 553,47 €	32 739 812,05 €	0,03%
Intérêts de la dette	1 778 818,29 €	1 693 788,96 €	-4,78%
Reversement sur FNGIR	3 639 204,00 €	3 639 204,00 €	0,00%
Prélèvement FPIC	876 354,00 €	925 747,00 €	5,64%
Autres	316,19 €		
TOTAL	39 026 245,95 €	38 998 552,01 €	-0,07%

❖ Résultat de fonctionnement

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements, écritures constatant les variations de l'actif,...) et le résultat reporté de l'année 2017, **la section de fonctionnement dégage un excédent de 2.847.005,41 €.**

INVESTISSEMENT

❖ Dépenses

Le montant des dépenses réelles d'investissement s'élève à **9.722.532,29 €**, dont **5.199.526,31 €** de dépenses ventilées et **4.523.005,98 €** de dettes et autres opérations financières (emprunts Ville + loyers PPP).

La répartition par opération est la suivante :

	CA 2018
Grands projets	798 156,15 €
Rénovation du théâtre	59 969,11 €
Aménagement de la place Hôtel de Ville et du marché	84 942,42 €
Réhabilitation élémentaire Schuman	305 785,39 €
Reconstruction centre de loisirs Ferry	315 316,03 €
Rénovation du gymnase d'Oriola	27 343,20 €
Autres	4 800,00 €
Opération ANRU	2 407 067,53 €
Ecole Romain Gary	869 071,31 €
Aménagements viaires	1 537 996,22 €
Participation obligatoires	1 137 734,78 €
Participation BSPP	76 787,81 €
Maintenance du chauffage	229 091,80 €
Contrat de partenariat	831 855,17 €
Autres dépenses d'équipement	1 688 423,02 €
Voirie/infrastructure/espaces verts	384 557,57 €
Bâtiments communaux (hors GP)	634 663,27 €
Sport	214 682,20 €
Enfance, petite enfance, jeunesse	77 601,96 €
Informatique (hors écoles)	164 921,26 €
Véhicules	116 678,20 €
Autres	95 318,56 €
Remboursement emprunts	3 691 150,81 €
Total dépenses réelles investissement	9 722 532,29 €

❖ Recettes

Ce programme d'investissement a notamment été financé par :

- le fonds de compensation de la TVA à hauteur de 1.092.538 € calculé sur les dépenses d'investissement de 2016 ;
- la taxe d'aménagement à hauteur de 1.206.118,14 € ;
- diverses subventions de l'Etat, de la Région Ile de France, de la MGP,... à hauteur de 115.630,99 € ;
- un nouvel emprunt de 2.500.000 € ;

- de diverses recettes (produit des amendes de police, remboursements,..) à hauteur de 38.841,10 € ;
- l'excédent de fonctionnement 2017 capitalisé à hauteur de 2.369.728,54 €.

	CA 2018
Taxe d'aménagement	1 206 118,14 €
Fonds de compensation de la TVA	1 092 538,00 €
Produits amendes de police	14 860,00 €
Subventions ANRU Grands Champs	14 400,00 €
Subventions sécurité publique (FIPD/FIPDR)	13 534,20 €
Subventions travaux de l'Eglise Saint Leu	59 946,79 €
Subventions véhicules électriques (MGP)	27 750,00 €
Remboursements	23 981,10 €
Emprunt financement inv 2018	2 500 000,00 €
Sous-total	4 953 128,23 €
Excédent de fonctionnement 2017 capitalisé	2 369 728,54 €
Recettes réelles d'investissement	7 322 856,77 €

❖ Résultat d'investissement

Avec les opérations d'ordre (dotations aux amortissements, écritures constatant les variations de l'actif,..) et le résultat reporté de 2017 (déficit de 1.025.088,69 €), la section d'investissement dégage un déficit de clôture de 1.083.742,75 €.

Le solde des restes à réaliser 2018 est de – 1.331.399,59€.

Le besoin de financement de la section d'investissement s'élève à 2.415.142,34 €.

L'excédent final de l'exercice s'élève donc à 431.863,07 €.
