

RAPPORT DE PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF DE LA VILLE 2017

Le compte administratif 2017 du budget principal de la Ville a été réalisé comme suit :

| FONCTIONNEMENT | | | | | |
|---|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|
| Dépenses de fonctionnement | BP 2017 | CA 2017 | Recettes de fonctionnement | BP 2017 | CA 2017 |
| 011 charges à caractère général | 2 888 872,00 € | 2 785 263,87 € | 013 atténuation de charges | 89 000,00 € | 147 092,03 € |
| 012 charges de personnel | 5 930 000,00 € | 5 849 830,27 € | 70 produits des services et du domaine | 355 350,00 € | 424 751,24 € |
| 014 atténuation de produits | 8 000,00 € | 7 766,00 € | 73 impôts et taxes | 7 529 358,00 € | 7 606 544,78 € |
| 65 autres charges de gestion courante | 1 768 206,95 € | 1 765 586,37 € | 74 dotations, subventions, participations | 4 382 372,00 € | 4 493 837,25 € |
| 66 charges financières | 245 000,00 € | 240 167,75 € | 75 autres produits de gestion courante | 90 000,00 € | 82 077,16 € |
| 67 charges exceptionnelles | 52 593,05 € | 52 024,30 € | 76 produits financiers | 4 000,00 € | 4 671,39 € |
| | | | 77 produits exceptionnels | 49 998,72 € | 12 249,20 € |
| Dépenses réelles | 10 892 672,00 € | 10 700 638,56 € | Recettes réelles | 12 500 078,72 € | 12 771 223,05 € |
| 023 virement section d'investissement | 3 523 570,00 € | | 002 résultat reporté | 2 609 163,28 € | - € |
| 042 opérations d'ordre | 790 000,00 € | 794 035,39 € | 042 opérations d'ordre entre sections | 97 000,00 € | 107 091,60 € |
| TOTAL | 15 206 242,00 € | 11 494 673,95 € | TOTAL | 15 206 242,00 € | 12 878 314,65 € |
| INVESTISSEMENT | | | | | |
| Dépenses d'investissement | BP 2017 | CA 2017 | Recettes d'investissement | BP 2017 | CA 2017 |
| 16 remboursement capital de la dette | 785 000,00 € | 764 225,28 € | Refinancement de la dette | 742 175,00 € | 742 175,00 € |
| 166 remboursement anticipé de la dette | 742 175,00 € | 755 000,00 € | Taxe d'aménagement | 20 000,00 € | 34 243,69 € |
| Dépenses d'équipement | 9 957 684,37 € | 5 420 112,88 € | FCTVA | 325 000,00 € | 363 986,23 € |
| Prise de participation | 150 000,00 € | - € | Subventions d'investissement | 1 899 311,87 € | 1 311 558,16 € |
| Dépenses imprévues | 19 898,63 € | - € | Amendes de police | 40 000,00 € | 58 487,00 € |
| | | | Produits de cession | 250 000,00 € | - € |
| | | | Remboursement avance marché | | 76 465,86 € |
| Dépenses réelles | 11 654 758,00 € | 6 939 338,16 € | Recettes réelles | 3 276 486,87 € | 2 586 915,94 € |
| 040 opérations d'ordre | 97 000,00 € | 107 091,60 € | 001 excédent d'investissement reporté | 4 161 701,13 € | - € |
| 041 opérations d'ordre budgétaires (DM) | 1 568 493,78 € | 1 567 493,78 € | 021 virement de section de fonctionneme | 3 523 570,00 € | - € |
| Refinancement dette sur fonds propres | 12 825,00 € | 12 825,00 € | 040 opérations d'ordre entre sections | 790 000,00 € | 794 035,39 € |
| | | | 041 opérations d'ordre budgétaires (DM) | - € | 1 567 493,78 € |
| | | | Refinancement dette sur fonds propres | 12 825,00 € | 12 825,00 € |
| TOTAL | 13 333 076,78 € | 8 626 748,54 € | TOTAL | 11 764 583,00 € | 4 961 270,11 € |

Les résultats 2017 qui répondent aux besoins quotidiens des habitants se caractérisent par :

- le déploiement de nouveaux services pour la population, notamment en matière de sécurité avec la création d'un véritable service de police municipale (grâce à l'arrivée de policiers municipaux supplémentaires),
- la délivrance des cartes nationales d'identité (CNI) biométriques, avec une hausse de 74 % du nombre de CNI en 2017, la mairie étant une des trente mairies équipées d'une station de recueil d'empreintes digitales dans le département,
- la mise en place d'un portail famille pour les inscriptions et le paiement en ligne des services à l'enfance et la jeunesse (cantine, centres de loisirs, périscolaire...),
- la mise en place de manifestations renouvelées, à travers la saison culturelle, le déploiement du festival des *Déconcertantes* et les Estivales, qui animent la ville tout au long de l'année.

En matière d'équipement, la réalisation d'un programme important d'investissements, tant pour des chantiers phares (théâtre, requalification de la RN7 et des espaces publics du centre-ville, rénovation urbaine du quartier de la Plata) que pour l'entretien du patrimoine de la Ville, avec un effort particulier pour les écoles (école Radisson), s'est poursuivie.

Les travaux du théâtre avancent avec une dépense effective de 2 403 972,53 €. Les abords de l'hôpital sont quasiment achevés (730 785,38 €) et la requalification du quartier de la Plata et de ses abords s'est poursuivie pour un coût de 1 011 700, 91 € en 2017.

| | Budget 2017 | CA 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| <i>Plan pluriannuel d'investissement</i> | 9 053 872,38 | 4 755 734,62 |
| <i>Réhabilitation façades + PIG + Fisac</i> | 143 673,40 | 30 095,75 |
| <i>Abords opérations ANRU</i> | 479 332,40 | 317 390,17 |
| <i>Requalification de la Plata</i> | 1 768 962,75 | 694 310,74 |
| <i>Aménagements RN7</i> | 1 367 151,40 | 40 819,58 |
| <i>Videoprotection</i> | 5 600,00 | 0,00 |
| <i>Ecole Radisson fin de l'opération</i> | 82 670,94 | 77 422,47 |
| <i>Réhabilitation du CML</i> | 94 430,00 | 15 918,00 |
| <i>Opération Théâtre et caveau</i> | 3 211 248,03 | 2 403 972,53 |
| <i>Abords de l'hôpital</i> | 931 931,20 | 730 785,38 |
| <i>Accessibilité</i> | 363 356,00 | 24 519,14 |
| <i>Maison de quartier Centre Ville</i> | 235 416,26 | 54 301,05 |
| <i>Acquisitions foncières auprès de l'EPORA</i> | 370 100,00 | 366 199,81 |

Les autres investissements réalisés à hauteur de 664 378,26 € sont :

- Une aire de jeux au Vert-Galant,
- La reprise des concessions du carré 5 du cimetière communal,
- Des travaux dans les écoles,
- La réhabilitation de la maison du gardien du cimetière,
- La réfection de l'étanchéité en partie basse de la salle des fêtes,
- Le remplacement de châssis au centre social Thomassin,
- Des travaux de voirie,
- Des achats de matériels pour le bon fonctionnement des services.

L'exécution du budget 2017 fait apparaître les résultats suivants au regard du compte de gestion définitif reçu le 23 février :

| | Exécution du budget Ville |
|---|---------------------------|
| dépenses de fonctionnement 2017 | 11 494 673,95 € |
| recettes de fonctionnement 2017 | 12 878 314,65 € |
| résultat 2017 | 1 383 640,70 € |
| report du résultat de fonctionnement 2016 | 2 609 163,28 € |
| résultat global de fonctionnement 2017 | 3 992 803,98 € |
| dépenses d'investissement 2017 | 8 626 748,54 € |
| recettes d'investissement 2017 | 4 961 270,11 € |
| résultat 2017 | - 3 665 478,43 € |
| report du résultat d'investissement 2016 | 4 161 701,13 € |
| résultat global d'investissement 2017 | 496 222,70 € |
| restes à réaliser en dépenses | 2 767 981,21 € |
| restes à réaliser en recettes | 31 604,68 € |
| solde des restes à réaliser | - 2 736 376,53 € |
| Résultat d'investissement avec RAR | - 2 240 153,83 € |
| Résultat global de l'exercice | 1 752 650,15 € |
| Affectation proposée du résultat | |
| R002 en fonctionnement | 1 256 427,45 |
| R1068 en investissement | 2 736 376,53 |

Le résultat constaté diffère de celui prévisionnel présenté lors du débat d'orientation budgétaire (DOB) le 29 janvier dernier.

En effet, au moment son élaboration, le compte de gestion n'était pas arrêté par le comptable public. La journée complémentaire (mandatement et encaissement jusqu'au 31 janvier) n'était pas achevée. Les écritures d'ordre et les produits et charges rattachés à l'exercice 2017 n'avaient pas été pris en compte pour estimer le résultat de fonctionnement qui s'élève donc à 3 992 803,98 €, moindre que celui annoncé de 4 601 894,30 €.

De même pour ce qui concerne le résultat d'investissement, il s'avère positif + 496 222,70 € contre une prévision en janvier de - 268 225,82 €. Là aussi, les opérations d'ordre budgétaire (décidées en novembre 2017 par décision modificative, concernant l'intégration des études de la Plata au chapitre 21 et la réaffectation des mandats concernant le théâtre au compte 2132) n'avaient pas été prises en compte dans le calcul provisoire du résultat. Ces écritures ont été passées fin janvier par le comptable public.

Même si les restes à réaliser en investissement sont importants du fait du démarrage des grands chantiers, les subventions d'investissement sont perçues de façon satisfaisante : plus de 1 311 558 € en 2017.

Le résultat global de l'exercice s'élève donc à 1 752 650,15 €, plus favorable que celui présenté au moment du DOB (1 597 291,95 €).

Il est proposé au Conseil municipal de prélever sur l'excédent de fonctionnement de 3 992 803,98 € les crédits nécessaires pour financer le déficit des restes à réaliser de 2 736 376,53 €.

