

The background of the slide is a light gray gradient. It is decorated with numerous realistic water droplets of various sizes. Some droplets are large and prominent, while others are small and subtle. They are scattered across the page, with a higher concentration in the top-left and bottom-right corners. Each droplet has a soft highlight and a subtle shadow, giving it a three-dimensional appearance.

RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

DEPUIS 2016, IL EST FAIT OBLIGATION DANS LES COMMUNES DE PLUS DE 10 000 HABITANTS DE PRÉSENTER UN RAPPORT DE SYNTHÈSE RELATIF AU COMPTE EN COMPLÉMENT DE LA DÉLIBÉRATION SOUMISE À APPROBATION DU CONSEIL MUNICIPAL.

C'EST CE RAPPORT QUI VOUS PRÉSENTÉ DANS LES PAGES QUI SUIVENT.

BUDGET TOTAL 2017

PHASES BUDGETAIRES	DEPENSES	RECETTES
BUDGET PRIMITIF	24 663 832,45	25 223 026,33
REPORTS DE CREDITS 2016	2 026 812,62	1 467 618,74
DECISION MODIFICATIVE N°1	57 019,60	57 019,60
DECISION MODIFICATIVE N°2	100 045,00	100 045,00
DECISION MODIFICATIVE N°3	- 5 290,72	-5 290,72
BUDGET TOTAL 2017	26 851 418,95	26 851 418,95

CA 2017

LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

LIBELLES	MONTANTS
Charges à caractère général	3 754 660,83
Charges de personnel	7 786 772,99
Atténuations de produits	183 246,00
Autres charges de gestion courante	1 961 850,42
Charges financières	337 200,73
Charges exceptionnelles	80 663,98
Mouvements d'ordre entre sections	755 235,38
TOTAL	14 859 630,33

CA 2016/CA 2017

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Chapitres	2016	%	2017	%	% Evolution
Charges générales	3 927 120,19	27,42	3 754 660,83	26,62	- 4,39
Charges de personnel	7 754 522,34	54,15	7 786 772,99	55,21	0,42
Atténuations de produits	178 340,00	1,25	183 246,00	1,30	2,75
Autres charges de gestion courante	2 052 796,90	14,34	1 961 850,42	13,91	- 4,43
Charges financières	388 453,02	2,71	337 200,73	2,39	-13,19
Sous-Total	14 301 232,45	99,87	14 023 730,97	99,43	-1,94
Charges exceptionnelles	18 836,57	0,13	80 663,98	0,57	328,23
TOTAL	14 320 069,02	100,00	14 104 394,95	100,00	- 1,51

CA 2016/CA 2017

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

PLUSIEURS POINTS PEUVENT ÊTRE SOULIGNÉS:

- **D'UNE MANIÈRE GÉNÉRALE, LES DÉPENSES BAISSENT DE PRÈS DE 2%,**
- **ON PEUT NOTER UNE BONNE MAÎTRISE DES CHARGES DE PERSONNEL AVEC UNE HAUSSE LIMITÉE À 0,42%,**
- **LES 2 AUTRES CHAPITRES LES PLUS IMPORTANTS (CHARGES GÉNÉRALES ET CHARGES DE GESTION COURANTE) BAISSENT CHACUN DE PLUS DE 4%, SANS QUE LE NIVEAU DE SERVICE À LA POPULATION NE RECOULE,**
- **ON PEUT VOIR 2 EXPLICATIONS À LA BAISSÉ DES FRAIS FINANCIERS:**
 - **LES TAUX D'INTÉRÊT HISTORIQUEMENT BAS , CE QUI JOUE SUR NOS QUELQUES LIGNES À TAUX VARIABLE,**
 - **LA POLITIQUE DE DÉSENDETTEMENT MENÉE ACTUELLEMENT.**

CA 2017

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

LIBELLES	MONTANTS
Atténuations de charges	142 312,81
Produits des services	497 659,88
Impôts et taxes dont	12 748 368,60
Impôts locaux	5 213 442,00
Attribution de compensation	6 809 043,00
Dotation de solidarité communautaire	159 690,00
Dotations, participations,... dont	3 047 595,62
DGF	1 347 633,00
DSU	709 188,00
Autres produits de gestion courante	107 821,08
Produits financiers	3 207,70
Produits exceptionnels	31 280,75
Mouvements d'ordre entre sections	1200,00
Résultat de fonctionnement 2016	1 665 719,09
TOTAL	18 245 165 ,53

CA 2016/CA 2017

RECETTE RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Chapitres	2016	%	2017	%	% Evolution
Atténuations de charges	132 003,68	0,79	142 312,81	0,86	7,81
Produits des services	479 082,93	2,87	497 659,88	3,00	3,88
Impôts et taxes	12 475 767,98	74,78	12 748 368,60	76,90	2,19
Dotations,...	3 224 683,55	19,33	3 047 595,62	18,38	- 5,49
Autres produits de gestion	263 819,27	1,58	107 821,08	0,65	- 59,13
Produits financiers	3 211,60	0,02	3207,70	0,02	- 0,12
Sous-Total	16 578 569,01	99,37	16 546 965,69	99,81	- 0,19
Produits exceptionnels	105 040,69	0,63	31 280,75	0,19	- 70,22
TOTAL	16 683 609,70	100,00	16 578 246,44	100,00	- 0,63

CA 2016/CA 2017

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

- **ON CONSTATE UNE AUGMENTATION SIGNIFICATIVE DES PRODUITS DES SERVICES DUE À UNE PROGRESSION DES PERSONNES FRÉQUENTANT LA RESTAURATION MUNICIPALE.**
- **LE PRODUIT FISCAL AUGMENTE ÉGALEMENT. C'EST PRINCIPALEMENT DU AUX LIVRAISONS DE NOUVEAUX LOGEMENTS.**
- **EN REVANCHE, ON CONSTATE UNE NOUVELLE BAISSSE IMPORTANTE DES DOTATIONS.**
- **LES PRODUITS DE GESTIONS SONT EN NET REcul. CE SONT LES AVOIRS DU MARCHÉ ÉLECTRICITÉ QUI ONT ÉTÉ MOINS NOMBREUX.**
- **LES PRODUITS EXCEPTIONNELS DIMINUENT ÉGALEMENT FORTEMENT EN RAISON DE LA FIN DE L'INDEMNISATION POUR L'INCENDIE DU GARAGE MUNICIPAL.**

CA 2017

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

LIBELLES	MONTANTS
Régularisation comptes 1068/1069	160 230,16
Dotations, fonds divers, réserves	27 504,11
Remboursement des emprunts et cautions	1 210 225,95
Immobilisations incorporelles	114 242,06
Subventions d'équipement versées	41 558,92
Immobilisations corporelles	817 255,17
Immobilisations en cours	2 138 310,37
Mouvements d'ordre entre sections	1 200,00
Mouvements d'ordre dans la même section	48 918,53
Résultat d'investissement 2016	1 500 194,96
Restes à réaliser 2017	1 140 947,70
TOTAL	7 200 587,93

CA 2017

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

LIBELLES	MONTANTS
Dotations, fonds divers, réserves	367 112,01
Excédent de fonctionnement 2016 capitalisé	2 059 388,84
Subventions d'investissement	1 045 157,76
Dépôts et cautionnements reçus	20,00
Immobilisations corporelles	195,50
Mouvements d'ordre entre sections	755 235,38
Mouvements d'ordre à l'intérieur de la section	48 918,53
TOTAL	5 807 033,40

LA DETTE

- ✓ L'EMPRUNT D'ÉQUILIBRE POUR 2017 ÉTAIT D'ENVIRON 940 000 €. LORS DE LA CLÔTURE DE L'EXERCICE, IL ÉTAIT EN COURS DE NÉGOCIATION. IL SERA MOBILISÉ AU DÉBUT DU MOIS DE MAI, EN CONSÉQUENCE, LES COMPTES 2017 NE FONT PAS APPARAÎTRE D'EMPRUNT.
- ✓ CEPENDANT, CET EMPRUNT FIGURE DANS LES RESTES À RÉALISER.
- ✓ ON PEUT DONC DIRE QUE LE DÉSENDETTEMENT DE LA COMMUNE ENTRE 2015 ET 2017 S'ÉLÈVE À:

REMBOURSEMENT EN CAPITAL:	3 790 784,94 €
EMPRUNTS NOUVEAUX (2017 COMPRIS):	1 712 000,00 €
<u>SOIT UN DÉSENDETTEMENT DE:</u>	<u>2 078 784,94 €</u>

CA 2017 RESULTAT

	Réalisé total	Restes à réaliser	TOTAL
<u>INVESTISSEMENT</u>			
▪ Dépenses	6 059 640,23	1 140 947,70	7 200 587,93
▪ Recettes	4 276 028,02	1 531 005,38	5 807 033,40
<i>Résultat cumulé</i>	<i>-1 783 612,21</i>	<i>390 057,68</i>	<i>- 1 393 554,53</i>
<u>FONCTIONNEMENT</u>			
▪ Dépenses	14 859 630,33	0,00	14 859 630,33
▪ Recettes	18 245 165,53	0,00	18 245 165,53
<i>Excédent cumulé</i>	<i>3 385 535,20</i>	<i>0,00</i>	<i>3 385 535,20</i>
Résultat de clôture	1 601 922,99	390 057,68	1 991 980,67



BUDGETS ANNEXES

- **LOCATIONS SOUS REGIME TVA**
 - **LOTISSEMENT**

LOCATIONS SOUS REGIME TVA

CE BUDGET RETRACE LES OPÉRATIONS COMPTABLE GÉNÉRÉES PAR LA GESTION DU PARKING DU TEMPLE ET PAR LES LOCATIONS DE SALLES. COMME VOUS ALLEZ LE VOIR, IL EST LARGEMENT EXCÉDENTAIRE.

AU FIL DES EXERCICES S'EST AINSI CONSTITUÉE UNE RÉSERVE QUE NOUS POURRONS UTILISER POUR DES TRAVAUX AU PARKING, DANS LES SALLES OU DES ACQUISITIONS DE MATÉRIELS.

LOCATIONS SOUS REGIME TVA

DEPENSES		RECETTES	
Charges à caractère général	27 348,17	Autres produits de gestion courante	58 295,33
Autres charges de gestion courante	3 436,97	Produits exceptionnels	72,79
Charges exceptionnelles	1 660,08	Excédent de fonctionnement reporté 2016	278 856,86
Amortissements	3 349,57		
TOTAL FONCTIONNEMENT	35 794,79	TOTAL FONCTIONNEMENT	337 224,98
Régularisations excédents de fonctionnement capitalisés	459,92	Encaissements cautions	867,34
Remboursements cautions	926,37	Amortissements	3 349,57
Immobilisations corporelles	790,00	Excédent d'investissement 2016	8 896,01
Immobilisations en cours	2 014,99		
Crédits reportés 2017	7 326,38		
TOTAL INVESTISSEMENT	11 517,66	TOTAL INVESTISSEMENT	13 112,92
TOTAL GENERAL	47 312,45	TOTAL GENERAL	350 337,90

LOCATIONS SOUS REGIME TVA

Mouvements réels et d'ordre	Réalisé	Restes à réaliser	TOTAL
INVESTISSEMENT			
Résultat	8 921,64	- 7 326,38	1 595,26
FONCTIONNEMENT			
Résultat	301 430,19	0,00	301 430,19
RESULTAT DE CLOTURE	310 351,83	- 7 326,38	303 025,45

LOTISSEMENT

CE BUDGET EST STRUCTURELLEMENT DÉFICITAIRE. EN EFFET, L'INTÉGRALITÉ DES TRAVAUX DE VIABILISATION ET D'AMÉNAGEMENT A ÉTÉ RÉALISÉE GÉNÉRANT CE DÉFICIT QUI NE SE RÉSORBERA QUE LORSQUE TOUS LES TERRAINS SERONT VENDUS.

LOTISSEMENT

Mouvements réels et d'ordre	Réalisé	Restes à réaliser	TOTAL
INVESTISSEMENT			
Dépenses	375 065,26	0,00	375 065,26
Recettes	214 097,14	0,00	214 097,14
RESULTAT	- 160 968,12	0,00	- 160 968,12
FONCTIONNEMENT			
Dépenses	286 773,65	0,00	286 773,65
Recettes	213 596,34	0,00	213 596,34
RESULTAT	- 73 177,31	0,00	- 73 177,31
RESULTAT DE CLOTURE	- 234 145,43	0,00	- 234 145,43