



## **COMPTE ADMINISTRATIF 2018**

### **RAPPORT DE PRESENTATION**

L'article 107 de la loi NOTRe n°2015-992 du 17 août 2015, modifiant l'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, stipule que, désormais, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe à compter du budget primitif 2016 et du compte administratif 2015 afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le compte administratif rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget (au niveau du chapitre ou de l'article selon les dispositions arrêtées lors du vote du budget primitif) des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres).

Le compte administratif présente les résultats comptables de l'exercice et doit être soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

# BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le

**SLOW**

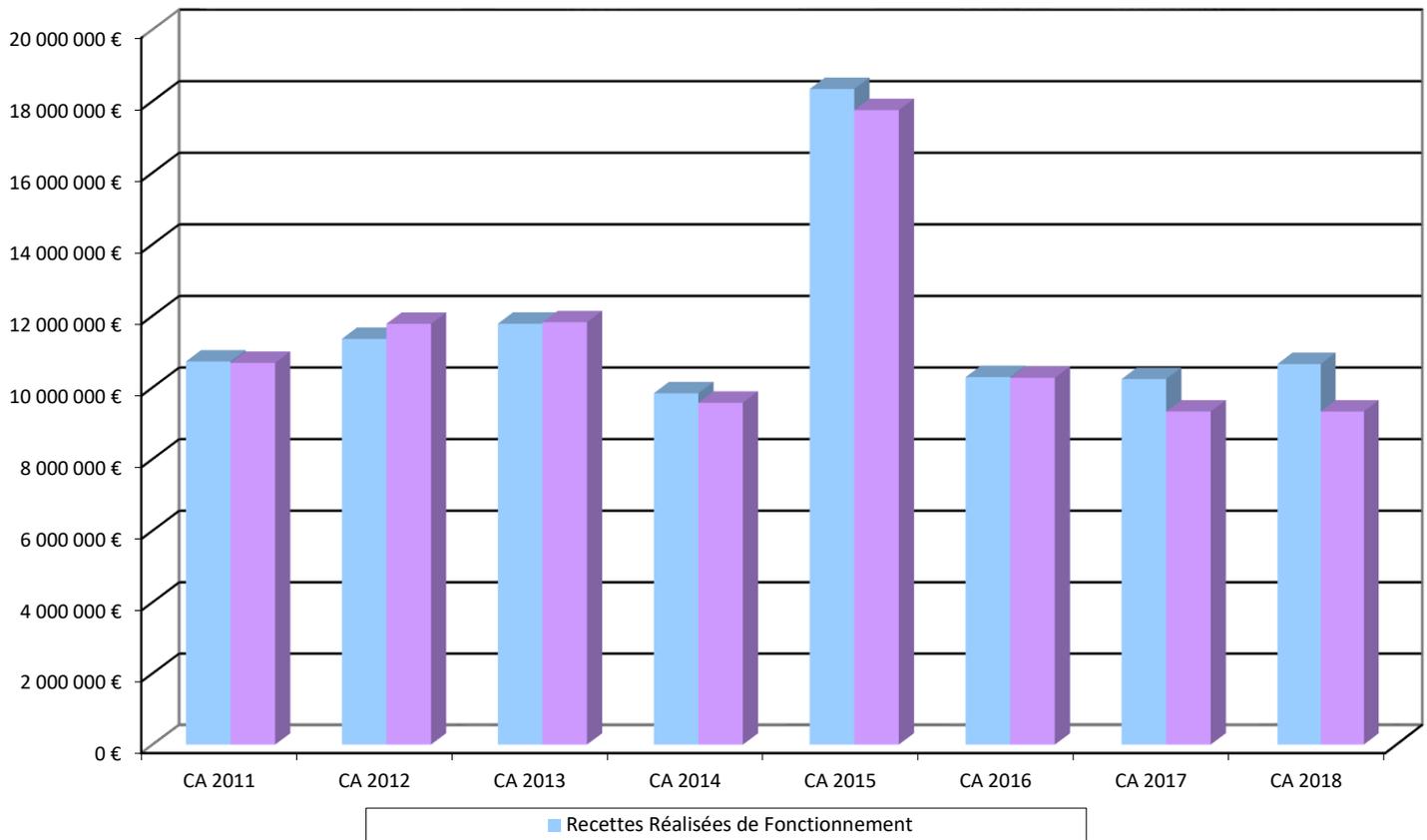
ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

## **LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

Le montant des dépenses réalisées sur l'exercice 2018 s'élève à 9 327 349,82 euros.

Le montant des recettes réalisées sur l'exercice 2018 s'élève à 10 653 379,91 euros.

La section de fonctionnement de l'exercice 2018 fait ressortir un résultat excédentaire de 1 326 030,09 euros.



❖ 1 / Les Recettes de Fonctionnement

| CHAPITRES                                       | CA 2017                | Prévision 2018         | CA 2018                | Taux Réalisation 2018 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>002 - Résultat de fonctionnement reporté</b> | <b>620 641,02 €</b>    | <b>1 527 187,56 €</b>  | <b>1 527 187,56 €</b>  | <b>100,00 %</b>       |
| 013 - Remboursements sur rémunération           | 272 423,18 €           | 239 118,00 €           | 339 117,74 €           | 141,82 %              |
| 70 - Produits des services                      | 264 091,75 €           | 304 750,00 €           | 302 201,59 €           | 99,16 %               |
| 73 - Impôts et taxes                            | 7 149 697,33 €         | 6 715 427,00 €         | 7 158 071,97 €         | 106,59 %              |
| 74 - Dotations et participations                | 1 904 683,11 €         | 2 159 697,00 €         | 2 031 590,99 €         | 94,07 %               |
| 75 - Produits de gestion courante               | 96 635,66 €            | 44 031,00 €            | 89 220,68 €            | 202,63 %              |
| 76 - Produits financiers                        | 395 256,49 €           | 395 256,00 €           | 395 256,49 €           | 100,00 %              |
| 77- Produits exceptionnels                      | 108 761,32 €           | 108 919,00 €           | 109 734,75 €           | 100,75 %              |
| <b>Total des Recettes Réelles</b>               | <b>10 191 548,84 €</b> | <b>9 967 198,00 €</b>  | <b>10 425 194,21 €</b> | <b>104,60 %</b>       |
| <b>Total des Recettes d'Ordre</b>               | <b>44 345,04 €</b>     | <b>231 025,95 €</b>    | <b>228 185,70 €</b>    | <b>98,77 %</b>        |
| <b>Total Recettes de Fonctionnement</b>         | <b>10 856 534,90 €</b> | <b>11 725 411,51 €</b> | <b>12 180 567,47 €</b> | <b>103,88 %</b>       |

Le compte administratif 2018 fait apparaître une réalisation des recettes réelles de fonctionnement à hauteur de 10 425 194,21 €, soit 104,60 % des prévisions.

Les écarts entre le CA2017 et celui de 2018 s'expliquent par les différentes variations des postes budgétaires de recettes :

- **013 - Atténuations de charges** – évoluent de 24,48 %. Ce chapitre comptabilise, essentiellement, les remboursements de charges de personnel (indemnités journalières) à hauteur de 322 426 € contre 268 255 €, en 2017 et les avoirs obtenus sur factures pour un montant de 16 692 € contre 4 168 € en 2017.

- **70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses** – montrent une augmentation de 38 110 €, ce qui est dû à l'enregistrement des locations de salles de sports envers les collèges (16 200 € - recette auparavant enregistrée sur le chapitre 73 – Participations Département), aux produits liés au concession dans les cimetières (7 955 €) et, à la facturation d'une année complète de repas émis à l'encontre des élèves « maternelles » (+ 12 137 €).

- **73 - Impôts et taxes** – varient peu. Les contributions directes municipales ont augmenté de 63 215 Euros (évolution récurrente des bases fixées par l'Etat). Le produit de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure a diminué de 8 000 € ainsi que celui de la Taxe Additionnelle sur les Droits de Mutations : - 84 836 €.

- **74 - Dotations, subventions et participations reçues** - augmentent de 126 908 €. Ce qui s'explique, par le fait que, depuis 2017, la Ville de Louvroil est éligible à la Dotation de Solidarité Rurale Cible (115 334 €) et par la perception de la dotation de recensement pour un montant de 12 648 Euros.

- **75 - Autres produits de gestion courante** – sont stables. Sont enregistrés sur ce chapitre, les produits émanant des locations des bâtiments communaux et les titres de recettes émis à l'encontre de la Société AJC suite à la pose illégale de panneaux publicitaires (40 819 €).

- **76 – Produits Financiers** – comptabilisent le quatrième versement de 395 255 € obtenus dans le cadre du fonds de soutien créé par l'Etat pour la sortie des emprunts à risque.

- **77 – Produits exceptionnels** – ne peuvent être comparés d'une année à l'autre. Ils retracent l'ensemble des indemnités versées par l'assureur de la ville sur différents sinistres. (8 Rue Dorlodot, Centre de Rencontre, 1 Rue du Grand Sars, Primaire Mandela, Mobilier Urbain) et de la vente du 28 Rue Dorlodot pour un montant de 50 000 €.

❖ 2 / Les Dépenses de Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le

SLO

ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

| CHAPITRES                               | CA 2017               | Prévision 2018         | CA 2018               | Taux Réalisation 2018 |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 011 - Charges à caractère général       | 1 745 785,55 €        | 2 217 849,25 €         | 1 893 284,45 €        | 85,37 %               |
| 012 - Charges de personnel              | 5 141 573,51 €        | 5 052 0662,00 €        | 4 890 198,07 €        | 96,80 %               |
| 014 - Atténuations de recettes          | 3 713,00 €            | 25 000,00 €            | 20 050,18 €           | 80,20 %               |
| 65 – Subventions et participations      | 967 543,61 €          | 1 018 111,00 €         | 982 073,88 €          | 96,46 %               |
| 66 - Charges financières                | 494 654,92 €          | 490 000,00 €           | 466 483,71 €          | 95,20 %               |
| 67 - Charges exceptionnelles            | 108 849,95 €          | 90 261,00 €            | 49 592,07 €           | 54,94 %               |
| 022 – Dépenses Imprévues                | 0,00 €                | 400 000,00 €           | 0,00 €                | 0,00 %                |
| <b>Total des Dépenses Réelles</b>       | <b>8 462 120,54€</b>  | <b>9 293 283,25 €</b>  | <b>8 301 682,36 €</b> | <b>89,33 %</b>        |
| <b>Total des Dépenses d'Ordre</b>       | <b>867 226,80 €</b>   | <b>2 432 128,26 €</b>  | <b>1 025 667,46 €</b> | <b>42,17 %</b>        |
| <b>Total Dépenses de Fonctionnement</b> | <b>9 329 347,34 €</b> | <b>11 725 411,51 €</b> | <b>9 327 349,82 €</b> | <b>79,55 %</b>        |

Le compte administratif 2018 fait apparaître une réalisation des dépenses réelles de fonctionnement à hauteur de 8 301 682,36 €, soit 89,33 % des prévisions.

Les écarts entre le CA2017 et celui de 2018 s'expliquent par les différentes variations des postes budgétaires de dépenses :

- **011 - Charges à caractère général** – sont en augmentation de 8,45 % par rapport à 2017. Ce qui essentiellement dû au décompte de chauffage de l'année 2017 (+ 87 000 €), de la facturation de repas pour une année complète de la restauration scolaire pour les maternelles et de la réparation de toitures et nettoyage de chéneaux pour 40 836 Euros (dépense nouvelle).

- **012 - Charges de personnel** – sont en légère baisse de 13 341 Euros après neutralisation de la cotisation assurance du personnel. Les principaux événements de l'exercice 2018 étaient le départ en retraite de 3 agents, le retour d'un agent en congé personnel, le recrutement d'un parcours emploi compétences au service fleurissement, le retour à plein traitement de 2 agents après arrêt longue maladie, l'augmentation du régime indemnitaire d'agents ayant pris de nouvelles fonctions, l'avancement de grade de 3 agents, le recrutement de 6 agents en Contrat à Durée Déterminée de remplacement d'agents en arrêts maladies ou à mi-temps thérapeutique, et le recrutement d'un contractuel en accroissement d'activité sur un poste à la cantine municipale en attendant le recrutement d'un titulaire.

- **014 – Atténuations de recettes** - énumèrent les dégrèvements accordés par l'Etat sur la taxe d'habitation sur les logements vacants.

- **65 - Subventions et participations (hors subventions d'équilibre des budgets annexes)** – sont stables. Elles retracent, essentiellement, les indemnités d'élus, les attributions de subventions aux associations, la participation de la ville au CCAS. La subvention d'équilibre concernant le budget annexe « Régie Transport » est en baisse de 14 591 € à celle de 2017 et celle concernant le budget annexe « JC Casadesus » est en hausse de 29 005 €.

- **66 – Charges Financières** – retracent les intérêts des annuités 2018 de la dette d'un montant de 477 759 €, et les intérêts courus non échus constatés (ICNE) au 31/12/2018 pour un montant négatif de 11 275 € contre – 10 555 € en 2017.

- **67 – Charges Exceptionnelles** –. Ce poste comptable est difficilement comparable d'une année sur l'autre puisque, comme son nom l'indique, il enregistre des dépenses exceptionnelles. En 2018, ce chapitre comptabilise l'annulation des remboursements d'assurances après le passage d'un agent en congé longue durée (+ 28 491 €) ainsi que la restitution du trop-perçu locatif suite à la résiliation du bail « Infracos – Antenne SFR » pour 10 000 Euros.

## - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le

**SLO**

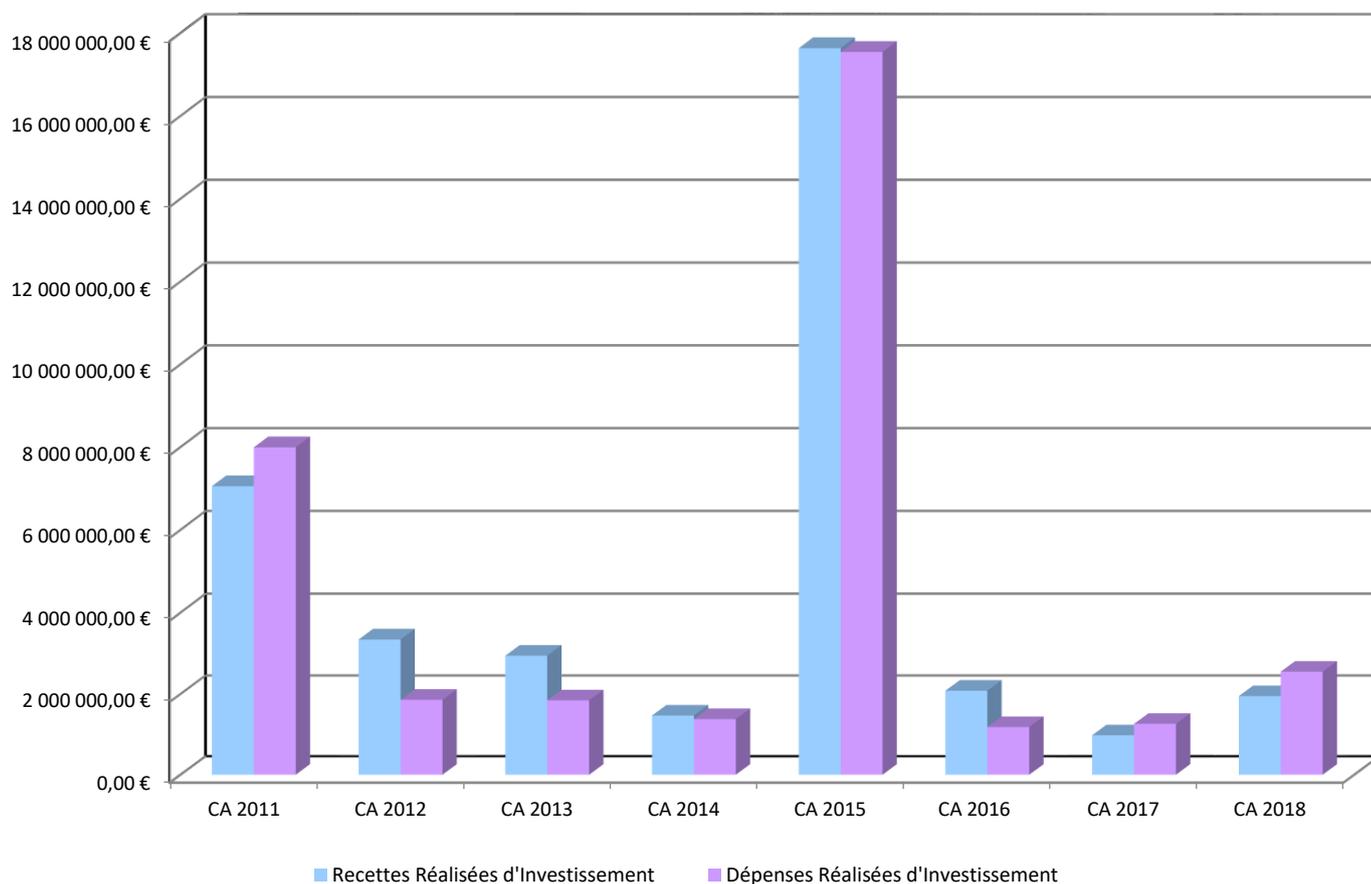
ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

Le montant des dépenses réalisées sur l'exercice 2018 s'élève à 2 550 664,49 euros.

Le montant des recettes réalisées sur l'exercice 2018 s'élève à 1 945 517,94 euros.

Le montant des restes à réaliser de l'exercice 2018 s'élève à 608 451,00 euros.

La section d'investissement de l'exercice 2018 fait ressortir un résultat déficitaire de 1 213 597,55 euros.



❖ 1 / Les Recettes d'Investissement

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le

SLOX

ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

| CHAPITRES                                      | CA 2017               | Prévision 2018        | CA 2018               | Taux Réalisation 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>001 - Solde d'investissement reporté</b>    | <b>927 207,74 €</b>   | <b>643 259,69 €</b>   | <b>643 259,69 €</b>   | <b>100,00 %</b>       |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves       | 84 092,01 €           | 52 072,00 €           | 49 727,26 €           | 95,50 %               |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                       |
| 13 - Subventions d'équipement                  | 4 107,73 €            | 150 987,00 €          | 100 883,86 €          | 66,82 %               |
| 16 – Emprunts et dettes assimilés              | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                       |
| 165 – Dépôts et cautionnements reçus           | 800,00 €              | 0,00 €                | 1 222,00 €            |                       |
| 20 - Immobilisations Incorporelles             | 732,41 €              | 0,00 €                | 0,00 €                |                       |
| 21 - Immobilisations Corporelles               | 1 408,53 €            | 0,00 €                | 0,00 €                |                       |
| <b>Total des Recettes Réelles</b>              | <b>91 140,68 €</b>    | <b>203 059,00 €</b>   | <b>151 833,12 €</b>   | <b>74,77 %</b>        |
| <b>Total des Restes à Réaliser</b>             | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         |                       |
| <b>Total des Recettes d'Ordre</b>              | <b>884 501,17 €</b>   | <b>3 900 913,26 €</b> | <b>1 793 684,82 €</b> | <b>45,98 %</b>        |
| <b>Total Recettes d'Investissement</b>         | <b>1 902 849,59 €</b> | <b>4 747 231,95 €</b> | <b>2 588 777,63 €</b> | <b>54,53 %</b>        |

Le compte administratif 2018 fait apparaître une réalisation des recettes réelles d'investissement à hauteur de 151 833,12 €, soit 74,77 % des prévisions.

La comparaison d'un exercice à un autre n'est pas très révélatrice contrairement à la section de fonctionnement.

Les recettes réelles d'investissement retracent les encaissements suivants :

- Fonds de Compensation à la TVA : 12 047 €
- Taxe Locale d'Équipement : 11 €
- Taxe d'Aménagement : 37 669 €
- Caution concernant le bail commercial « Bâtiment Friterie » du 10 Route de Landrecies : 163 €
- Caution concernant le bail commercial « Bâtiment Restaurant du Lac » du 10 Route de Landrecies : 659 €
- Caution concernant le bail – 1 Rue des Sars : 400 €
- Etat – Subvention Acquisition du Terminal de Géo Verbalisation Electronique : 500 €
- Réserve Parlementaire – Acompte 1 – Programme Ad'Ap : 500 €
- CAMVS – Acompte 1 – Programme Ad'Ap : 83 093 €
- Etat – DETR – Acompte 1 – Programme Ad'Ap : 16 791 €

Les recettes d'ordre (sans mouvements de trésorerie) d'investissement retracent les écritures comptables suivantes :

- Les amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles : 331 042 €
- Les amortissements des charges financières : 448 571 €
- La provision pour créances douteuses : 24 489 €
- Les écritures spécifiques concernant les cessions : 221 365 €
- Les écritures spécifiques concernant le patrimoine : 768 017 €

❖ 2 / Les Dépenses d'Investissement

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le

SLOW

ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

| CHAPITRES                                   | CA 2017               | Prévision 2018        | CA 2018               | Taux Réalisation 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>001 - Solde d'investissement reporté</b> | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         |                       |
| 16 – Emprunts et dettes assimilés           | 788 549,00 €          | 915 019,00 €          | 913 757,35 €          | 99,86 %               |
| 20 - Immobilisations incorporelles          | 17 334,40 €           | 93 060,00 €           | 32 982,60 €           | 35,44 %               |
| 204 – Subventions d'équipement versées      | 345 552,56 €          | 809 875,00 €          | 167 646,40 €          | 20,70 %               |
| 21 - Immobilisations corporelles            | 35 578,53 €           | 834 637,00 €          | 259 927,85 €          | 31,14 %               |
| 23 - Travaux en cours                       | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                |                       |
| 27 – Dépôts et cautionnements versés        | 0,00 €                | 2 000,00 €            | 1 800,00 €            | 90,00 %               |
| 020 – Dépenses d'Investissement             | 0,00 €                | 100 000,00 €          | 0,00 €                | 0,00 %                |
| AP/CP – Programme AD'AP – Accessibilité     | 10 956,00 €           | 292 830,00 €          | 178 347,23 €          | 60,90 %               |
| <b>Total des Dépenses Réelles</b>           | <b>1 197 970,49 €</b> | <b>3 047 421,00 €</b> | <b>1 554 461,43 €</b> | <b>51,01 %</b>        |
| <b>Total des Restes à Réaliser</b>          | <b>585 282,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>         | <b>608 451,00 €</b>   |                       |
| <b>Total des Dépenses d'Ordre</b>           | <b>61 619,41 €</b>    | <b>1 699 810,95 €</b> | <b>996 203,06 €</b>   | <b>58,61 %</b>        |
| <b>Total Dépenses d'Investissement</b>      | <b>1 844 871,90 €</b> | <b>4 747 231,95 €</b> | <b>3 159 115,49 €</b> | <b>66,55 %</b>        |

Le compte administratif 2018 fait apparaitre une réalisation des dépenses réelles d'investissement à hauteur de 1 554 461,43 €, soit 51,01 % des prévisions.

**Remboursement du Capital : .....913 757 €**

**Immobilisations Incorporelles : .....32 983 €**

- Logiciels Service Financier / RH : 11 124 €
- Logiciels – Marché Informatique : 21 859 €

**Subventions d'Equipement versées : ..... 167 646 €**

- Fonds Concours « PPP Plan Lumière » 2018 : 33 173 €
- Fonds de Concours « Aménagement Espaces Publics VRD – Sous le Bois » - Acompte 1 : 47 766 €
- Solde Fonds Concours - Mail des Musiciens : 86 707 €

**Immobilisations Corporelles : .....259 928 €**

- Création Allée Nouveau Cimetière : 10 401 €
- Vidéosurveillance Les Longs Prés : 16 664 €
- Menuiseries Point Accueil Jeunesse : 22 443 €
- Alarme Intrusion Centre Multi Accueil : 5 698 €
- Diagnostics – Vente 30 Rue J.Gallois : 480 €
- Restauration d'une huile sur toile AMBLARD : 1 555 €
- Acquisition Minibus – Service Jeunesse : 47 320 €
- Marché Informatique – Matériels : 118 632 €
- Chaises – Accueil Dorlodot : 805 €
- Mobilier – Dédoublément Classe – Primaire Mandela : 5 182 €
- Mobilier – Dédoublément Classe – Primaire Longs Prés : 2 408 €
- Chaises – Conservatoire : 490 €
- Tables – Fêtes & Cérémonies : 484 €
- Balayeuse/Désherbeuse : 12 614 €

- 2 Souffleuses : 477 €
- Ensemble 5 Outils : 1 139 €
- Machine à laver – Maternelle Curie : 400 €
- Lave-Linge séchant – Groupe Scolaire Sous le bois : 450 €
- Pots & Rebachage Serre - Fleurissement : 7 663 €
- Pont de Singe – Château Enchanté : 1 940 €
- Traceuse – Stade Municipal : 503 €
- Chariots de propreté : 2 180 €

**AP/CP - Accessibilité : .....178 347 €**

**Restes à Réaliser : .....608 449 €**

- AMO – Complexe Sportif : 23 520 €
- MàJ Logiciel Etat Civil : 2 144 €
- Fonds de Concours « Voirie 2014 & 2015 » : 366 295 €
- Fonds de Concours « Aménagement Espaces Publics VRD – Sous le Bois » - Solde : 71 649 €
- Fonds de Concours « PPP Plan Lumière 2015 & 2018 » – Poste G3 » : 63 007 €
- EPF – Démolition Pot d'argent : 33 591 €
- Vidéosurveillance Les Longs Prés : 6 677 €
- Remplacement Projecteurs – Salle Brel : 9 036 €
- Sirene – Mairie : 6 021 €
- Instruments – Orchestre à l'Ecole : 9 285 €
- But de Basket – Salle Dufour : 14 912 €
- Mise à jour équipement de téléphonie : 2 312 €

➤ **L'Épargne de Gestion :**

L'épargne de gestion correspond à l'écart entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement, en excluant notamment les produits et charges financières.

| (en Milliers d'Euros)                | CA 2014      | CA 2015      | CA 2016      | CA 2017      | CA 2018      |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Recettes Réelles de Fonctionnement   | 9 778        | 9 717        | 10 230       | 10 192       | 10 425       |
| - Dépenses Réelles de Fonctionnement | 9 157        | 8 678        | 9 475        | 8 462        | 8 302        |
| - Produits Financiers                | 0            | 0            | 791          | 395          | 395          |
| + Charges Financières                | 471          | 221          | 1 208        | 495          | 466          |
| <b>Epargne de Gestion</b>            | <b>1 092</b> | <b>1 260</b> | <b>1 172</b> | <b>1 830</b> | <b>2 194</b> |

➤ **L'Épargne Brute :**

L'épargne brute représente l'excédent des produits réels de fonctionnement sur les charges réelles de fonctionnement. Elle doit permettre de couvrir en priorité le remboursement de la dette en capital et, au-delà, une partie des dépenses d'équipement.

| (en Milliers d'Euros)                | CA 2014    | CA 2015      | CA 2016    | CA 2017      | CA 2018      |
|--------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| Recettes Réelles de Fonctionnement   | 9 778      | 9 717        | 10 230     | 10 192       | 10 425       |
| - Dépenses Réelles de Fonctionnement | 9 157      | 8 678        | 9 475      | 8 462        | 8 302        |
| <b>Epargne Brute</b>                 | <b>621</b> | <b>1 039</b> | <b>755</b> | <b>1 730</b> | <b>2 123</b> |

➤ **L'Épargne Nette :**

L'épargne nette correspond à l'épargne brute déduite du remboursement du capital des emprunts et permet de chiffrer les réserves disponibles pour financer les dépenses d'équipement de la commune.

| (en Milliers d'Euros)                  | CA 2014     | CA 2015    | CA 2016    | CA 2017    | CA 2018      |
|--|-------------|------------|------------|------------|--------------|
| Epargne Brute                          | 621         | 1 039      | 755        | 1 730      | 2 123        |
| - Remboursement du Capital de la Dette | 681         | 704        | 447        | 789        | 914          |
| <b>Epargne Nette</b>                   | <b>- 60</b> | <b>335</b> | <b>308</b> | <b>941</b> | <b>1 209</b> |

➤ **La Capacité d'Autofinancement :**

Envoyé en préfecture le 27/06/2019  
 Reçu en préfecture le 27/06/2019  
 Affiché le   
 ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

| (en Milliers d'Euros)                         | CA 2014     | CA 2015      | CA 2016      | CA 2017      | CA 2018        |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>Recettes Totales Fonctionnement</b>        | 9 838       | 18 339       | 10 291       | 10 236       | 10 653         |
| <b>- Dépenses Totales Fonctionnement</b>      | 9 574       | 17 750       | 10 269       | 9 329        | 9 327          |
| <b>- Comptes 78</b>                           | 0           | 0            | 0            | 0            | 26             |
| <b>+ Comptes 68</b>                           | 407         | 365          | 794          | 813          | 804            |
| <b>- Compte 776</b>                           | 0           | 76           | 0            | 0            | 172            |
| <b>+ Compte 676</b>                           | 3           | 2            | 0            | 31           | 0              |
| <b>+ Compte 675</b>                           | 7           | 219          | 0            | 23           | 222            |
| <b>- Compte 775</b>                           | 10          | 144          | 0            | 54           | 50             |
| <b>- Compte 777</b>                           | 50          | 40           | 42           | 30           | 18             |
| <b>Capacité d'Autofinancement Brute</b>       | <b>621</b>  | <b>915</b>   | <b>774</b>   | <b>1 690</b> | <b>2 086</b>   |
| <b>- Remboursement du Capital de la Dette</b> | 681         | 704          | 447          | 789          | 914            |
| <b>Capacité d'Autofinancement Nette</b>       | <b>- 60</b> | <b>+ 211</b> | <b>+ 327</b> | <b>+ 901</b> | <b>+ 1 172</b> |

**LA DETTE**

➤ **Encours de la dette au 31 décembre 2017 :**  
 (fonds de soutien de l'Etat inclus)

**Budget Principal :** 11 198 084 Euros, soit 1 663 €/hab.

**Tous Budgets :** 11 227 734 Euros, soit 1 667 €/hab.

➤ **Encours de la dette au 31 décembre 2018 :**  
 (fonds de soutien de l'Etat inclus)

**Budget Principal :** 10 679 601 Euros, soit 1 592 €/hab.

**Tous Budgets :** 10 691 714 Euros, soit 1 594 €/hab.

En 2018, 913 739 d'euros ont été remboursés sur le budget principal et 931 276 d'euros tous budgets confondus. Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit sur cet exercice comptable.

➤ **La Capacité de Désendettement**

Le niveau d'endettement de la commune peut se mesurer à partir d'un ratio, appelé capacité de désendettement. Il indique, en nombre d'années, le délai de remboursement de la totalité de la dette de la Ville en supposant qu'elle y consacre la totalité de l'épargne brute ou autofinancement brut, sans réaliser de nouvel emprunt.

| (En Milliers d'Euros)                         | CA 2014   | CA 2015   | CA 2016   | CA 2017  | CA 2018  |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| Capital Restant Dû au 31/12                   | 10 285    | 9 565     | 11 638    | 11 228   | 10 692   |
| Capacité d'Autofinancement Brute              | 621       | 915       | 774       | 1 690    | 2 086    |
| <b>Capacité de désendettement (nb années)</b> | <b>17</b> | <b>10</b> | <b>15</b> | <b>7</b> | <b>5</b> |

# LES BUDGETS ANNEXES

Envoyé en préfecture le 27/06/2019

Reçu en préfecture le 27/06/2019

Affiché le



ID : 059-215903659-20190625-51062019-DE

## LE BUDGET ANNEXE « REGIE DE TRANSPORT SCOLAIRE »

La section d'investissement ressort un résultat de l'exercice 2018 de 353,86 euros. Elle retrace l'annuité de remboursement de l'emprunt souscrit en 2009 pour l'acquisition du bus ainsi que son annuité d'amortissement.

La section d'exploitation de ce budget s'élève à 85 282,50 euros. Elle retrace les dépenses relatives au service public du transport scolaire. La section est équilibrée par le versement d'une subvention d'équilibre par le budget principal.

## LE BUDGET ANNEXE « ESPACE CULTUREL J.C. CASADESUS »

La section d'investissement ressort, pour l'année 2018, un résultat cumulé déficitaire de 976,01 euros.

(Résultat de l'exercice : -5 022,60 € ; Résultat 2017 reporté : 4 046,59 €)

En 2018, la section d'exploitation de ce budget fait ressortir un résultat d'exercice déficitaire de 5 747,67 euros avec un résultat cumulé excédentaire de 17 142,75 euros.

## SYNTHESE

| Budget                 | Section                            | Dépenses            |                    |                     | Recettes            |                    |                     |
|------------------------|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|                        |                                    | Réelles             | Ordres             | Total               | Réelles             | Ordres             | Total               |
| Budget Principal       | Résultat N-1 d'Investissement      | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 643 260 €           | 0 €                | 643 260 €           |
|                        | Investissement                     | 1 554 461 €         | 996 203 €          | 2 550 664 €         | 151 833 €           | 1 793 685 €        | 1 945 518 €         |
|                        | Restes à Réaliser d'Investissement | 608 451 €           | 0 €                | 608 451 €           | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 |
|                        | Résultat N-1 de Fonctionnement     | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 1 527 188 €         | 0 €                | 1 527 188 €         |
|                        | Fonctionnement                     | 8 301 682 €         | 1 025 667 €        | 9 327 350 €         | 10 425 194 €        | 228 186 €          | 10 653 380 €        |
|                        | <b>Sous Total</b>                  | <b>10 464 595 €</b> | <b>2 021 871 €</b> | <b>12 486 465 €</b> | <b>12 747 475 €</b> | <b>2 021 871 €</b> | <b>14 769 345 €</b> |
| BA<br>Régie Transport  | Résultat N-1 d'Investissement      | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 55 169 €            | 0 €                | 55 169 €            |
|                        | Investissement                     | 17 537 €            | 0 €                | 17 537 €            | 0 €                 | 17 891 €           | 17 891 €            |
|                        | Restes à Réaliser d'Investissement | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 |
|                        | Résultat N-1 d'Exploitation        | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 |
|                        | Exploitation                       | 67 392 €            | 17 891 €           | 85 283 €            | 85 283 €            | 0 €                | 85 283 €            |
|                        | <b>Sous Total</b>                  | <b>84 929 €</b>     | <b>17 891 €</b>    | <b>102 820 €</b>    | <b>140 452 €</b>    | <b>17 891 €</b>    | <b>158 343 €</b>    |
| BA<br>J.C. Casadesus   | Résultat N-1 d'Investissement      | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 4 047 €             | 0 €                | 4 047 €             |
|                        | Investissement                     | 6 171 €             | 0 €                | 6 171 €             | 0 €                 | 1 149 €            | 1 149 €             |
|                        | Restes à Réaliser d'Investissement | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 |
|                        | Résultat N-1 d'Exploitation        | 0 €                 | 0 €                | 0 €                 | 22 890 €            | 0 €                | 22 890 €            |
|                        | Exploitation                       | 325 449 €           | 1 149 €            | 326 598 €           | 320 850 €           | 0 €                | 320 850 €           |
|                        | <b>Sous Total</b>                  | <b>331 620 €</b>    | <b>1 149 €</b>     | <b>332 769 €</b>    | <b>347 787 €</b>    | <b>1 149 €</b>     | <b>348 935 €</b>    |
| <b>TOTAL GLOBALISE</b> |                                    | <b>10 881 144 €</b> | <b>2 040 911 €</b> | <b>12 922 054 €</b> | <b>13 235 713 €</b> | <b>2 040 910 €</b> | <b>15 276 623 €</b> |