



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Compte administratif 2018 : recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement par chapitre	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2017/2018	
013 Atténuation de charges	145 743,59 €	126 800,46 €	105 421,19 €	124 838,70 €	67 336,47 €	-57 502,23 €	-46%
70 Produits des services	128 961,30 €	134 585,75 €	106 344,45 €	101 326,50 €	88 550,29 €	-12 776,21 €	-13%
73 Impôts et taxes	3 574 045,48 €	3 657 310,23 €	3 756 313,21 €	3 787 567,81 €	3 945 050,92 €	157 483,11 €	4%
74 Dotations et participations	1 401 911,92 €	1 334 779,68 €	1 134 366,67 €	1 089 759,87 €	955 167,89 €	-134 591,98 €	-12%
75 Autres produits de gestion courante	39 687,75 €	43 925,97 €	52 546,68 €	55 454,34 €	53 186,89 €	-2 267,45 €	-4%
77 Produits exceptionnels	20 025,30 €	8 551,96 €	23 137,15 €	46 039,43 €	53 806,22 €	7 766,79 €	17%
Total recettes réelles de fonctionnement	5 310 375,34 €	5 305 954,05 €	5 178 129,35 €	5 204 986,65 €	5 163 098,68 €	-41 887,97 €	-1%
Opérations d'ordre - travaux en régie / reprise sur subvention	11 379,10 €	16 666,94 €	36 630,94 €	44 617,78 €	1 194,00 €	-43 423,78 €	-97%
Total recettes de fonctionnement	5 321 754,44 €	5 322 620,99 €	5 214 760,29 €	5 249 604,43 €	5 164 292,68 €	-85 311,75 €	-2%

Compte administratif 2018 : recettes de fonctionnement Impôts et taxes

Recettes de fonctionnement par chapitre	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2017/2018	
73 Impôts et taxes	3 574 045,48 €	3 657 310,23 €	3 756 313,21 €	3 787 567,81 €	3 945 050,92 €	157 483,11 €	4%
Total recettes de fonctionnement	5 321 754,44 €	5 322 620,99 €	5 214 760,29 €	5 249 604,43 €	5 164 292,68 €	-85 311,75 €	-2%

Conformément aux engagements de la municipalité, les taux d'imposition ont été maintenus :

Taxe d'habitation : 14.11%

Taxe foncière sur le bâti : 22.68%

Taxe foncière sur le non bâti : 55.65%

Produit de la fiscalité directe locale	2014	2015	2016	2017	2018	Evolution
Taxe habitation	1 248 730,00 €	1 293 925,00 €	1 301 873 €	1 327 285 €	1 364 859 €	3%
Foncier bâti	1 385 809,00 €	1 479 465,00 €	1 506 386 €	1 536 103 €	1 578 567 €	3%
Foncier non bâti	210 788,00 €	211 616,00 €	212 009 €	207 297 €	211 927 €	2%
Rôles complémentaires	-	-	-	-	10 033 €	-
TOTAL	2 845 327 €	2 985 006 €	3 020 268 €	3 070 685 €	3 165 386 €	3%
Rôles supplémentaires	132 018 €	12 252 €	11 953 €	20 978 €	14 255 €	
Produit total de la fiscalité directe locale	2 977 345 €	2 997 258 €	3 032 221 €	3 091 663 €	3 179 641 €	3%

Compte administratif 2018 : recettes de fonctionnement Dotations et participations

Recettes de fonctionnement par chapitre	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2017/2018	
74 Dotations et participations	1 401 911,92 €	1 334 779,68 €	1 134 366,67 €	1 089 759,87 €	955 167,89 €	-134 591,98 €	-12%
Total recettes de fonctionnement	5 321 754,44 €	5 322 620,99 €	5 214 760,29 €	5 249 604,43 €	5 164 292,68 €	-85 311,75 €	-2%

Elles représentent 19% des recettes réelles de fonctionnement et baissent de près de 12% en 2018 (baisse des dotations de l'état et des participations liées aux contrats aidés)

Les dotations versées par l'état constituent 56% de ces dernières. Depuis 5 ans, sous l'effet de l'effort demandé aux collectivités locales pour le redressement des comptes publics, elles ne cessent de diminuer mais en moindre proportion depuis 2 ans. (-2 % en 2018, - 9.69% en 2017, - 23,58% en 2016, - 7% en 2015).

Dotations versées par l'Etat	2014	2015	2016	2017	2018
Dotation forfaitaire	553 796,00 €	456 030,00 €	349 664,00 €	296 388,00 €	290 779,00 €
Dotation de solidarité rurale	138 490,00 €	169 568,00 €	102 963,00 €	109 627,00 €	111 824,00 €
Dotation nationale de péréquation	162 046,00 €	168 319,00 €	154 079,00 €	141 902,00 €	133 089,00 €
TOTAL	854 332,00 €	793 917,00 €	606 706,00 €	547 917,00 €	535 692,00 €

Compte administratif 2018 : recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement par chapitre	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2017/2018	
013 Atténuation de charges	145 743,59 €	126 800,46 €	105 421,19 €	124 838,70 €	67 336,47 €	-57 502,23 €	-46%
70 Produits des services	128 961,30 €	134 585,75 €	106 344,45 €	101 326,50 €	88 550,29 €	-12 776,21 €	-13%
73 Impôts et taxes	3 574 045,48 €	3 657 310,23 €	3 756 313,21 €	3 787 567,81 €	3 945 050,92 €	157 483,11 €	4%
74 Dotations et participations	1 401 911,92 €	1 334 779,68 €	1 134 366,67 €	1 089 759,87 €	955 167,89 €	-134 591,98 €	-12%
75 Autres produits de gestion courante	39 687,75 €	43 925,97 €	52 546,68 €	55 454,34 €	53 186,89 €	-2 267,45 €	-4%
77 Produits exceptionnels	20 025,30 €	8 551,96 €	23 137,15 €	46 039,43 €	53 806,22 €	7 766,79 €	17%
Total recettes réelles de fonctionnement	5 310 375,34 €	5 305 954,05 €	5 178 129,35 €	5 204 986,65 €	5 163 098,68 €	-41 887,97 €	-1%
Opérations d'ordre - travaux en régie / reprise sur subvention	11 379,10 €	16 666,94 €	36 630,94 €	44 617,78 €	1 194,00 €	-43 423,78 €	-97%
Total recettes de fonctionnement	5 321 754,44 €	5 322 620,99 €	5 214 760,29 €	5 249 604,43 €	5 164 292,68 €	-85 311,75 €	-2%

Compte administratif 2018 : dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement par chapitre	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2017/2018	
011 charges à caractère général	907 007,79 €	954 997,47 €	969 350,89 €	937 077,83 €	957 845,07 €	20 767,24 €	2%
012 charges de personnel	2 160 483,21 €	2 070 944,42 €	2 040 728,40 €	2 083 595,12 €	2 016 453,03 €	-67 142,09 €	-3%
65 autres charges de gestion courante	644 305,82 €	615 550,71 €	629 586,80 €	584 418,11 €	567 669,08 €	-16 749,03 €	-3%
014 atténuations de produits	60 543,33 €	64 968,30 €	68 562,64 €	76 427,55 €	30 586,24 €	-45 841,31 €	-60%
66 charges financières	137 818,77 €	164 310,28 €	296 048,21 €	138 625,71 €	134 077,35 €	-4 548,36 €	-3%
67 charges exceptionnelles	769,30 €	1 307,30 €	111,60 €	500,00 €	840,00 €	340,00 €	68%
Total dépenses réelles	3 910 928,22 €	3 872 078,48 €	4 004 388,54 €	3 820 644,32 €	3 707 470,77 €	-113 173,55 €	-3%
Opérations d'ordre	302 486,49 €	251 695,63 €	229 199,98 €	206 951,61 €	209 994,36 €	3 042,75 €	1%
Total dépenses de fonctionnement	4 213 414,71 €	4 123 774,11 €	4 233 588,52 €	4 027 595,93 €	3 917 465,13 €	-110 130,80 €	-3%

Compte administratif 2018 : capacité d'autofinancement

Compte tenu des éléments ci-dessus détaillés, le résultat de la section de fonctionnement s'élève en 2018 à 1 246 827€. Après reprise des résultats de l'exercice 2017 (1 290 040€) la section de fonctionnement affiche un excédent de clôture d'un montant de 1 888 585€.

La capacité d'autofinancement brute de la commune mesure l'écart entre recettes réelles et dépenses réelles de fonctionnement. Elle est un indicateur de santé financière. En effet, elle traduit la capacité de la commune à financer, par son fonctionnement courant, ses opérations d'investissement.

Elle s'élève en 2018 à 1 455 627,91 €, soit 242 euros par habitant.

Compte administratif	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
CAF brute	1 236 258,04 €	1 394 499,24 €	1 435 525,91 €	1 209 222,15 €	1 443 643,31€	1 455 627 ,91 €
en € par habitants	209,00 €	234,00 €	240,00 €	202,00 €	240,00€	242,00€
moyenne de la strate en € par habitants	181,00 €	168,00 €	171,00 €	179,00 €	179,00 €	NC

Compte administratif 2018 : recettes d'investissement

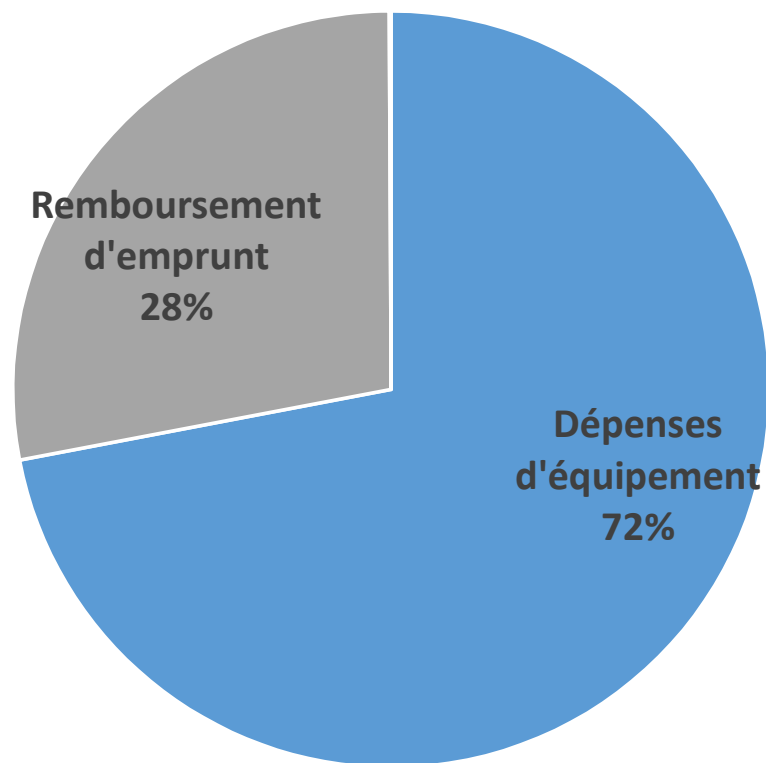
Les recettes d'investissement, d'un montant de 1 922 208,79€, sont composées des produits suivants :

- Des subventions d'investissement = 14 000€ pour les travaux du boulevard de la Tournelle.
- Du fonds de compensation de la TVA calculé sur les dépenses réelles d'investissement réalisées en 2017, d'un montant de 186 427€.
- Des taxes d'aménagement qui s'élèvent à 221 747,05€. Ces recettes se caractérisent par leur dynamisme depuis 4 exercices consécutifs (+34% entre 2014 et 2015 et +31% entre 2015 et 2016 et +43% entre 2016 et 2017 et + 58% entre 2017 et 2018).
- L'autofinancement provenant de la section de fonctionnement = 1 500 398,74€ composé de l'excédent de l'exercice 2017 = 1 290 040,38€ et de la dotation aux amortissements = 209 994,36€.

Recettes d'investissement par chapitre	2018
13 Subventions d'investissement	14 000,00€
10 Dotations fonds divers et réserves	1 698 214,43€
040 Opérations d'ordre	209 994,36€
TOTAL	1 922 208,79€

Compte administratif 2018 : dépenses d'investissement

- **Les dépenses totales d'investissement** s'élèvent à 1 335 473,36 € et ont été financées sans recours à l'emprunt, pour la quatrième année consécutive :
- Remboursement de dette = 372 645,23€
- Dépenses d'équipement = 961 634,13€
- Opération d'ordre = 1 194€



Compte administratif 2018 : dépenses d'investissement

Les principales opérations d'équipement réalisées en 2018 sont les suivantes :

- **367 716,09€ consacrés à la voirie communale et à son équipement** (travaux du quai de l'Auzon et des abords, travaux route de Caromb)
- **224 776,74€ pour le projet de requalification de la Place du 11 novembre** (travaux, études et maîtrise d'œuvre)
- **68 764,93€ pour la maîtrise d'œuvre du DOJO et la réhabilitation des logements place de l'Eglise et place du 14 juillet**
- **25 536,58€ consacrés à des travaux et à l'équipement des bâtiments scolaires** (achat de mobilier et matériel, rénovation thermique de l'école maternelle, installation d'un vidéophone à la maternelle)
- **126 846,69€ consacrés à l'entretien des bâtiments communaux et à l'équipement des services** (réfection du mur du jardin de l'Hôtel de Ville, acquisition d'un tracteur pour les ST, acquisition de matériel technique, la reprise des menuiseries au Pôle Social, travaux de climatisation à la Bibliothèque, l'acquisition de nouveaux progiciels en RH et Finances, ...)
- **44 346,48€ pour la construction de caveaux**
- **22 614,57€ pour des travaux d'éclairage public** avec l'installation et la maintenance de candélabres à LED, sources d'économie d'énergie
- **14 359,02€ pour des dépenses culturelles et de valorisation du patrimoine** (travaux de restauration de la Vierge à l'enfant et prise de mesure pour la création d'une réplique, équipement du pôle culture, développement du fonds documentaire de la bibliothèque)
- **42 620,78€ pour des équipements de sécurité et de protection** (bornes incendie, extincteurs, équipement vidéoprotection)

Compte administratif 2018 : état de la dette

- Au 31 décembre 2018, le capital restant dû s'élevait à **5 489 338,66€**, soit 899.74€/habitants. Il était de 5 861 983.89€ en fin d'exercice 2017.
- La capacité de désendettement de la commune était de 5,14 années en 2016 et 4,06 années en 2017. En 2018, elle passe à 3,78années. Il est considéré que la zone de danger pour une collectivité commence autour de 11/12 années.

Année	Nombre d'habitants	Annuité en € /habitant	Moyenne de la strate
2012	5960	68 €	112 €
2013	5960	78 €	112 €
2014	5960	78 €	112 €
2015	5976	84 €	119 €
2016	5988	87 €	123 €
2017	6017	82 €	109 €
2018	6101	83 €	NC