

Direction des Finances,

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 PRESENTATION SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

L'année 2018 a été une année charnière pour l'Agglomération : elle a été marquée par le lancement du fonctionnement issu des investissements précédents (micro-crèche, nouvelle école base de loisirs...) et surtout le lancement du projet de centre aquatique et de la salle multi-activités « PALESTRA ».

1. La fiscalité :

Au titre du fonctionnement des nouveaux équipements et du lancement du projet PALESTRA, il a été décidé de faire appel à de la fiscalité complémentaire.

	Taux 2017	Taux 2018
Taxe d'habitation	7,15%	9,19%
Taxe sur le foncier bâti	7,85%	7,85%
Taxe sur le foncier non bâti	9,55%	12,27%
Cotisation foncière des entreprises	23,08%	23,08%

2. La dette globalisée :

Au 31 décembre 2018, le capital restant dû de la dette globalisée (budget principal et budgets annexes) est réparti de la façon suivante :

Principal	8 147 371,82	68,18%
Transport	1 421 400,00	11,90%
Pépinière d'entreprises	889 108,61	7,44%
Site du Val Poncé	181 151,87	1,52%
Portage de repas à domicile	80 832,85	0,68%
ZAE Rochelotte	97 853,31	0,82%
Zones d'activités	1 131 349,33	9,47%
Total	11 949 067,79	100%

L'annuité 2018 de la dette globalisée est de 1 780 155. 79 euros qui se décompose en

Annuité de la dette	1 780 155,79
Remboursement en intérêts	313 006,43
Remboursement en capital	1 467 149,36

3. Le budget principal :

L'exécution 2018 du budget principal fait ressortir les résultats suivants :

	Fonctionnement	Investissement
Recettes	46 816 871,85	12 030 139,31
Dépenses	45 185 891,22	10 218 695,37
Résultat 2017 reporté	2 446 912,20	1 988 522,60
Résultat 2018	4 118 526,73	3 801 541,67

3.1 La section de fonctionnement :

Les recettes de la section de fonctionnement ont été réalisées à hauteur des prévisions.

Chapitres	BP 2018	Crédits ouverts en 2018	Réalisé 2018	Réalisé/BP	Réalisé/crédits
002 - Résultat de fonctionnement reporté	2 446 445,41	2 446 912,20	2 446 912,20	100,02%	100,00%
013 - Atténuation de charges	800 000,00	800 000,00	1 038 125,48	129,77%	129,77%
042 - Opérations d'ordre de transferts entre sections	110 000,00	410 000,00	108 705,16	98,82%	26,51%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	21 430 930,00	21 430 930,00	20 991 681,64	97,95%	97,95%
73 - Impôts et taxes	18 211 376,03	18 225 315,46	18 344 587,80	100,73%	100,65%
74 - Dotations, subventions et participations	5 391 970,00	5 391 970,00	5 703 759,19	105,78%	105,78%
75 - Autres produits de gestion courante	150 600,00	150 600,00	171 265,49	113,72%	113,72%
77 - Produits exceptionnels	15 000,00	224 589,00	458 747,09	3058,31%	204,26%
Total des recettes de fonctionnement	48 556 321,44	49 080 316,66	49 263 784,05	101,46%	100,37%

Les dépenses de fonctionnement ont également été réalisées à hauteur des prévisions.

Chapitres	BP 2018	Crédits ouverts en 2018	Réalisé 2018	Réalisé/BP	Réalisé/crédits
011 - Charges à caractère général	6 727 712,88	7 180 912,88	6 081 960,82	90,40%	84,70%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	26 725 000,00	26 725 000,00	26 454 803,84	98,99%	98,99%
014 - Atténuation de produits	2 707 362,56	2 996 280,21	2 956 019,44	109,18%	98,66%
022 - Dépenses imprévues	200 000,00	46 941,57	0,00	0,00%	0,00%
023 - Virement à la section d'investissement	1 350 000,00	1 144 151,00	0,00	0,00%	0,00%
042 - Opérations d'ordre de transferts entre sections	1 100 000,00	1 100 000,00	842 412,73	76,58%	76,58%
65 - Autres charges de gestion courante	5 460 460,00	5 496 415,00	5 354 254,70	98,06%	97,41%
66 - Charges financières	265 000,00	265 000,00	234 508,51	88,49%	88,49%
67 - Charges exceptionnelles	4 020 786,00	4 125 616,00	3 261 931,18	81,13%	79,07%
Total des dépenses de fonctionnement	48 556 321,44	49 080 316,66	45 185 891,22	93,06%	92,07%

3.2 La section d'investissement :

Le tableau ci-dessous retrace les réalisations effectives 2018, par opération, ainsi que les crédits reportés sur l'exercice 2018.

	Dépenses		Recettes	
	Réalisé 2018	Reports sur 2019	Réalisé 2018	Reports sur 2019
2000 - Agglo - Gens du voyage	27 797,42	0,00	0,00	
2001 - Agglo - Habitat, OPAH	248 690,00	105 090,00	68 312,50	
2004 - Agglo - Base de loisirs	24 365,58	0,00	93 716,38	
2008 - Agglo - Fonds de soutien aux communes	18 314,00	8 373,00		
2012-Agglo-Spa-Fourrière	2 477,77	0,00		
2014 - Agglo - Services	194 178,35	36 596,42		
2016 - Agglo - Zones	47 311,32	0,00		
2023 - Agglo - Scolaires, périscolaire et extrascolaire	1 445 842,69	51 473,66	1 039 568,70	
2026 - Agglo - Crèches	11 855,92	0,00	104 087,98	
2027 - Agglo - Centre sportif et culturel	2 137 053,58	0,00	3 739 034,90	
2032 - Agglo - Batiment multiservices	590 100,18	1 057,20	409 937,26	
2033 - Agglo - Equipements sportifs	37 019,53		100 379,17	
2034 - Agglo - Urbanisme	3 688,20	1 687,00		
2035 - Agglo - Etudes	216,00	35 712,00		
2036 - Agglo - Tourisme	795,00		39 181,05	
2037 - Agglo - Social			21 500,00	
2038 - Agglo - Ordures ménagères	26 400,00	0,00		
2039 - Agglo - Santé	1 535,18	0,00		
Total	4 817 640,72	239 989,28	5 615 717,94	0,00

4. Les budgets annexes

Les résultats 2018 des budgets annexes issus de l'exécution 2018 sont les suivants :

Brigades			
	Fonctionnement	Investissement	
Recettes	290 219,89	33 701,99	
Dépenses	290 219,89	4 996,38	
Résultat 2017 reporté	0,00	19 695,93	
Résultat 2018	0,00	48 401,54	

Transports				
	Fonctionnement	Investissement		
Recettes	3 596 525,83	116 087,37		
Dépenses	3 596 525,83	281 409,61		
Résultat 2017 reporté	0,00	955 049,87		
Résultat 2018	0,00	789 727,63		

Pépinière d'entreprises				
	Fonctionnement	Investissement		
Recettes	372 029,28	197 559,31		
Dépenses	372 029,28	186 352,59		
Résultat 2017 reporté	0,00	354 612,09		
Résultat 2018	0,00	365 818,81		

Site du Val Poncé				
	Fonctionnement	Investissement		
Recettes	23 563,95	0,00		
Dépenses	33 210,75	201 007,07		
Résultat 2017 reporté	-223 929,42	-180 864,57		
Résultat 2018	-233 576,22	-381 871,64		

Camping et aires de loisirs			
	Fonctionnement	Investissement	
Recettes	52 570,44	7 336,25	
Dépenses	51 498,14	0,00	
Résultat 2017 reporté	0,00	38 277,36	
Résultat 2018	0,00	45 613,61	

Piscines		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	1 222 277,59	202 115,94
Dépenses	1 222 277,59	5 707,13
Résultat 2017 reporté	0,00	729 556,55
Résultat 2018	0,00	925 965,36

Portage de repas		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	396 276,27	12 250,00
Dépenses	387 680,26	62 235,62
Résultat 2017 reporté	23 678,76	56 567,09
Résultat 2018	32 274,77	6 581,47

SPANC		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	3 195,00	0,00
Dépenses	2 736,00	0,00
Résultat 2017 reporté	280,57	0,00
Résultat 2018	739,57	0,00

ZAE Rochelotte		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	43 995,35	35 800,00
Dépenses	44 209,24	30 065,26
Résultat 2017 reporté	213,89	-872,82
Résultat 2018	0,00	5 734,74

Zones d'activités		
	Fonctionnement	Investissement
Recettes	4 592 015,06	4 412 556,37
Dépenses	4 636 751,59	3 391 095,53
Résultat 2017 reporté	44 736,53	504 377,29
Résultat 2018	0,00	1 525 388,13