

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018

*Conseil municipal du
28 mars 2019*



mairie de
Clamart

CA 2018 – Résultat de fonctionnement de 13 628 K €

Résultat d'investissement de 12 143 K €

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 119,47 M €	Cessions et ordre:	43 847	Cessions et ordre:	43 847	RECETTES DE FONCTIONNEMENT 133,09 M €
	Charges de personnel	39 309	Impôts et taxes	51 542	
	Gestion courante	17 100	Résultat 2017	14 626	
	Charges générales	12 445	Produits des services	8 714	
	DAP	4 163	Subventions	5 165	
	Autres : 1 050		Dotations	7 834	
	Intérêts dette : 1 552		Autre	1 366	
	Résultat 2018	13 628			

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 64,17 M €	Dépenses équipement	54 151	Cessions	42 614	RECETTES D'INVESTISSEMENT 76,31 M €
	Remboursement dette	6 971	Emprunts	9 869	
	Opérations d'ordre	1 733	Subventions	4 792	
	Autres	0	FCTVA et taxes	8 346	
	Résultat 2017 : 348		Résultat 2017	4 176	
	Cautions : 970		Opérations d'ordre	1 733	
	Opération pour tiers : 0		Autres	623	
	Résultat 2018	12 143	DAP	4 163	
			Opération pour tiers : 0		

CA 2018 – Les recettes de fonctionnement stables en 2018

<i>En milliers €</i>	CA 2017	CA 2018	VARIATION	PART (2018)
Contributions directes	37 598	38 144	1,45%	51%
Autres impôts et taxes	13 797	13 398	-2,89%	18%
Dotation globale de fonctionnement	6 011	5 890	-2,01%	8%
Autres dotations subventions et participations	7 326	7 109	-2,96%	10%
Produits des services et du domaine	8 968	8 714	-2,83%	12%
Autres recettes (hors 775)	1 053	1 367	29,82%	2%
TOTAL	74 753	74 622	-0,18%	100%

- L'Etat se désengage à hauteur de 121 K€ en 2018. Le montant de la DGF devait pourtant rester stable en 2018.
- Les autres impôts et taxes connaissent une diminution de 2,89 %, les droits de mutation passent de 3,95 à 3,67 millions d'euros en 2018.
- Les produits des services diminuent également (- 2,83 %) mais moins que prévu car 447 k€ au dessus du montant prévu au BP 2018.

CA 2018 – Les recettes de fonctionnement : fiscalité et dotations

<i>En milliers €</i>	CA 2017	CA 2018	VARIATION	
FISCALITE DIRECTE LOCALE	37 598	38 144	1,45%	546

Facteurs impactant les recettes fiscales	Impact sur les recettes fiscales
Progression des taux	0,00%
Revalorisation des bases en loi de finances	1,24%
Progression physique des bases fiscales de la Ville	0,21%
TOTAL	1,45%

<i>En milliers €</i>	CA 2017	CA 2018	VARIATION	
AUTRES RECETTES FISCALES				
Attribution de compensation versée par la MGP	8 592	8 592	0%	0
Droits de place	357	316	-11%	-41
Taxe sur les pylones électriques	58	49	-16%	-9
Taxe locale sur l'électricité	776	764	-2%	-12
Droits de mutation	3 952	3 677	-7%	-275
Taxe sur la publicité	61	0	-100%	-61

ALLOCATIONS COMPENSATRICES	1 087	1 129	4%	42
-----------------------------------	-------	-------	----	----

DOTATION FORFAITAIRE NETTE	6 011	5 890	-2%	-121
-----------------------------------	-------	-------	-----	------

DOTATION SOLIDARITE URBAINE	307	256	-17%	-51
------------------------------------	-----	-----	------	-----

La dotation forfaitaire nette diminue de 2 % par rapport à 2017
 Les droits de mutation diminuent de 7 % par rapport à 2017

CA 2018 – Les dépenses de gestion par nature : évolution du réalisé

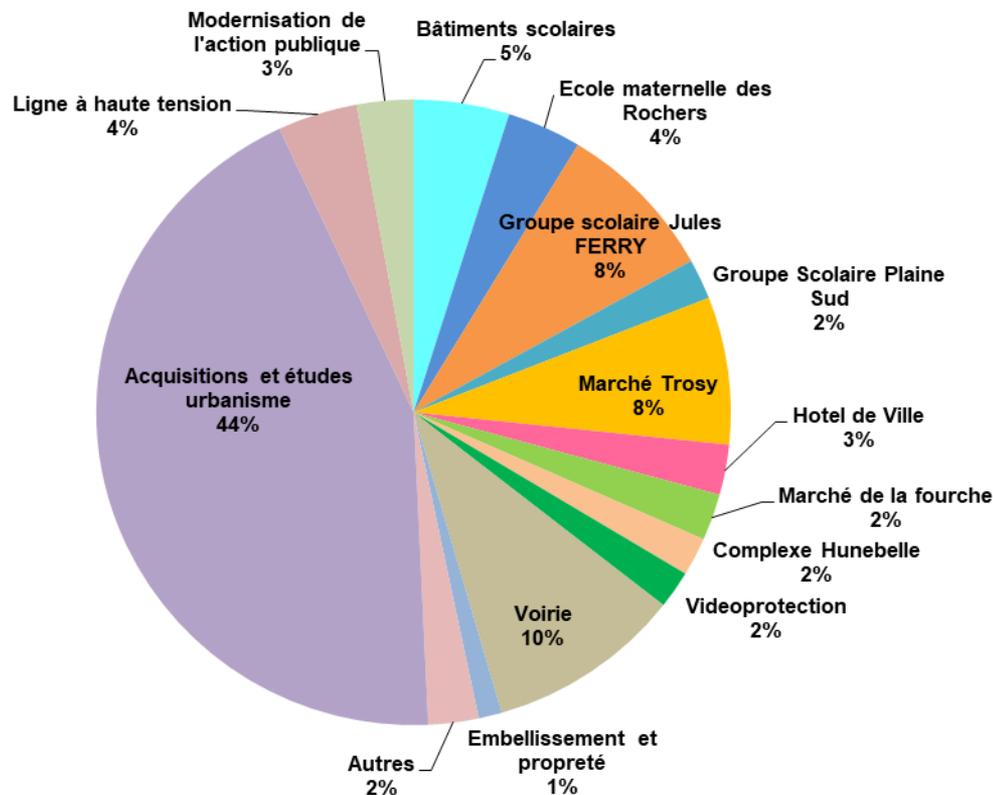
<i>En Milliers €</i>	CA 2017		CA 2018		EVOLUTION 2017/2018
	Montant	Part DRF	Montant	Part DRF	
Charges de personnel	38 396	55,62%	39 309	55,01%	2,38%
Charges à caractère général	11 665	16,90%	12 445	17,42%	6,69%
Subventions	4 411	6,39%	4 725	6,61%	7,12%
Participations	12 051	17,46%	12 376	17,32%	2,70%
FPIC	839	1,22%	815	1,14%	-2,86%
TOTAL	67 362	97,57%	69 670	97,50%	3,43%

Les dépenses de gestion représentent la quasi-totalité des dépenses réelles de fonctionnement, le reste correspondant aux intérêts de la dette et aux dépenses exceptionnelles.

Les subventions augmentent de 7,12 %. Cette augmentation s'explique par l'augmentation des subventions aux SYLYC, Cimetière Intercommunal, CCAS et de celles sur projets. Les participations sont en augmentation de 2,70% du fait d'une augmentation du FCCT de 325K€ par rapport à 2017.

CA 2018 – Les dépenses d'investissement 2018 (hors emprunt)

Dépenses investissement en milliers €	CA 2018
Bâtiments scolaires	2 488
Ecole maternelle des Rochers	1 938
Groupe scolaire Jules FERRY	4 229
Groupe Scolaire Plaine Sud	1 060
Marché Trosy	3 888
Hotel de Ville	1 322
Marché de la fourche	1 229
Complexe Hunebelle	1 006
Videoprotection	992
Voirie	5 077
Embellissement et propreté	604
Autres	1 310
Acquisitions et études urbanisme	22 344
Ligne à haute tension	2 075
Modernisation de l'action publique	1 470
Total	51 032

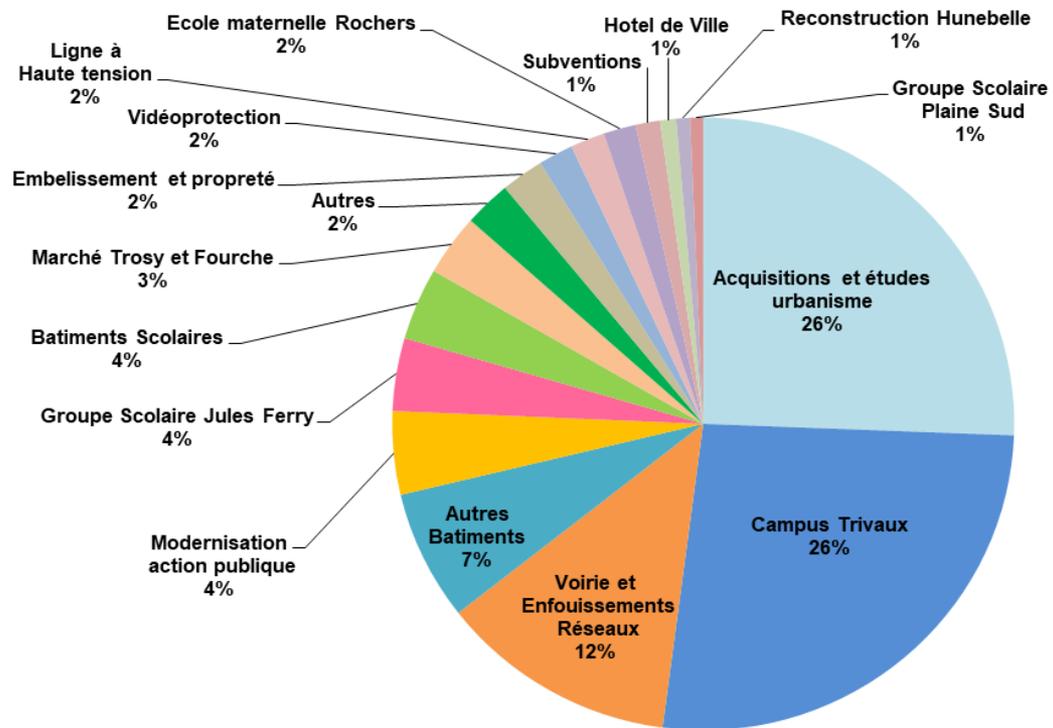


Investissements 2014 - 2018

157 963 000 €

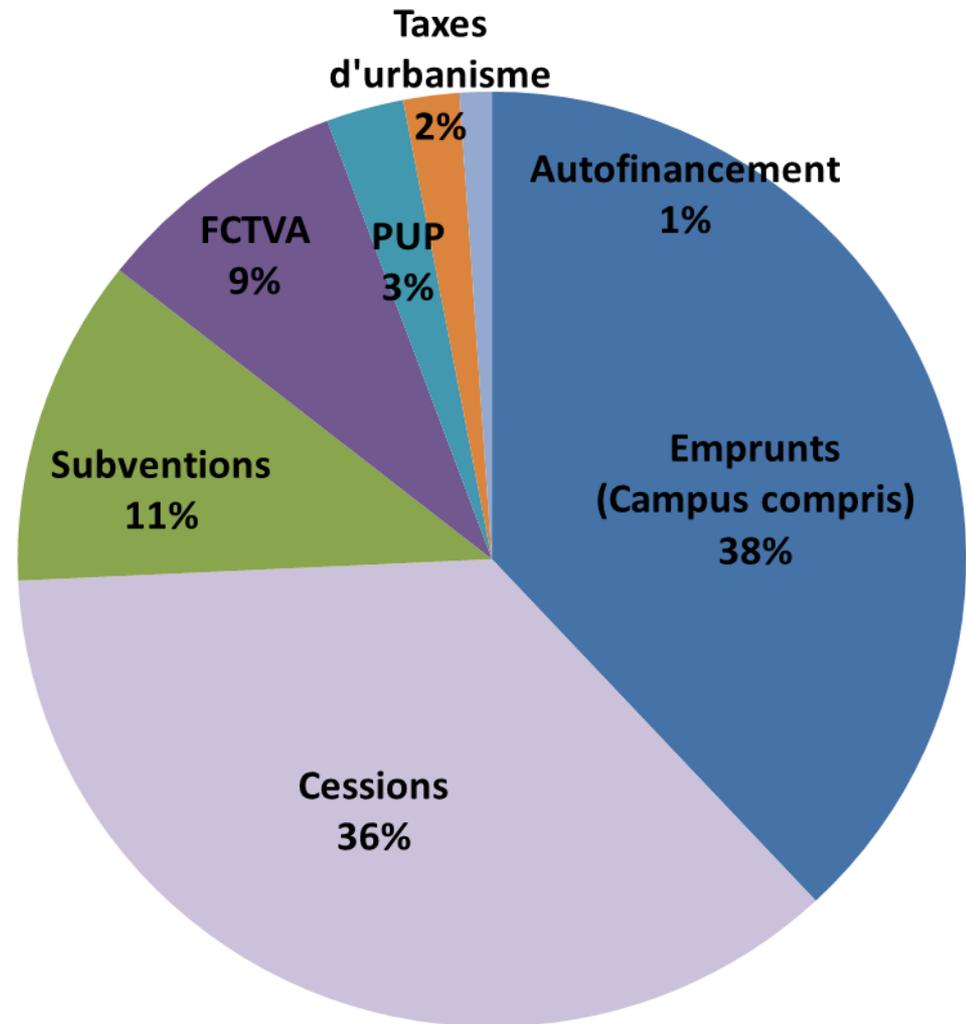
Les dépenses d'investissement 2014-2018 (hors emprunt)

Dépenses investissement en milliers €	CA 2014-2018
Acquisitions et études urbanisme	40 435
Campus Trivaux	41 843
Voirie et Enfouissements Réseaux	19 486
Autres Batiments	10 827
Modernisation action publique	6 954
Groupe Scolaire Jules Ferry	6 061
Batiments Scolaires	6 009
Marché Trosy et Fourche	5 117
Autres	3 856
Embelissement et propreté	3 514
Vidéoprotection	2 863
Ligne à Haute tension	2 821
Ecole maternelle Rochers	2 663
Subventions	2 004
Hotel de Ville	1 322
Reconstruction Hunebelle	1 128
Groupe Scolaire Plaine Sud	1 060
Total	157 963



Les recettes d'investissement 2014-2018

Recettes d'investissement en milliers €	CA 2014 -2018
Emprunts (Campus compris)	60 092
Cessions	57 223
Subventions	17 920
FCTVA	13 810
PUP	4 176
Taxes d'urbanisme	3 012
Autofinancement	1 731
TOTAL	157 963



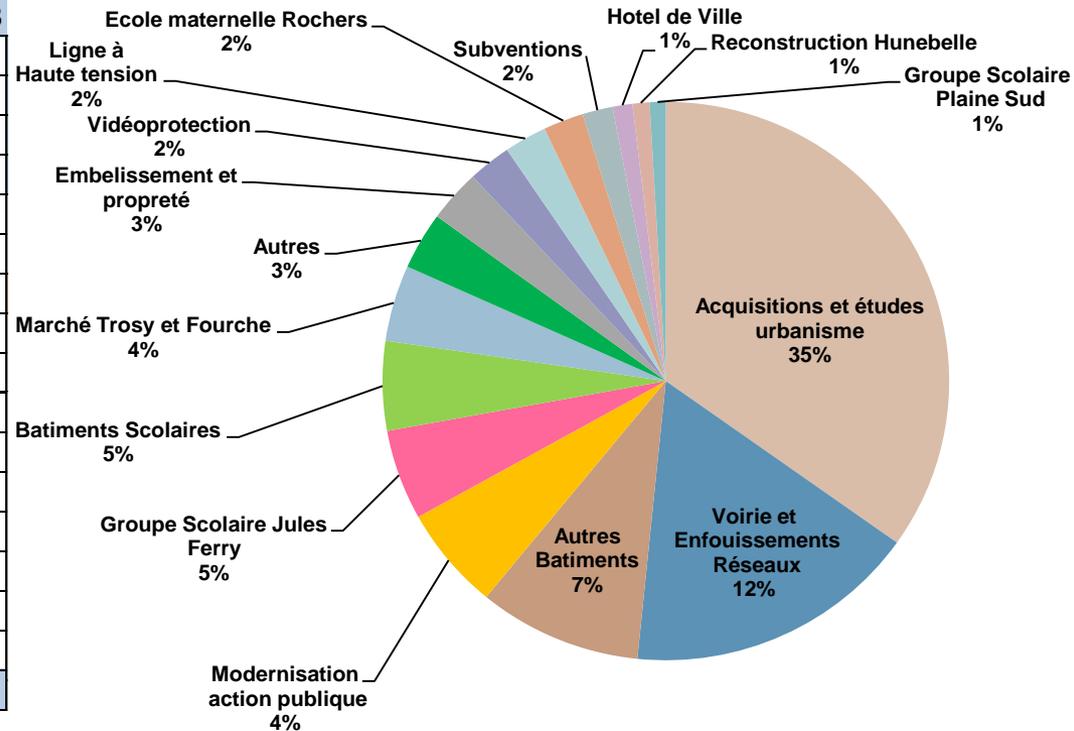
La gestion foncière dynamique impulsée depuis l'audit des finances conduit en 2015 nous permet de financer nos projets d'investissements

Investissements 2014 - 2018 (hors campus)

116 120 000 €

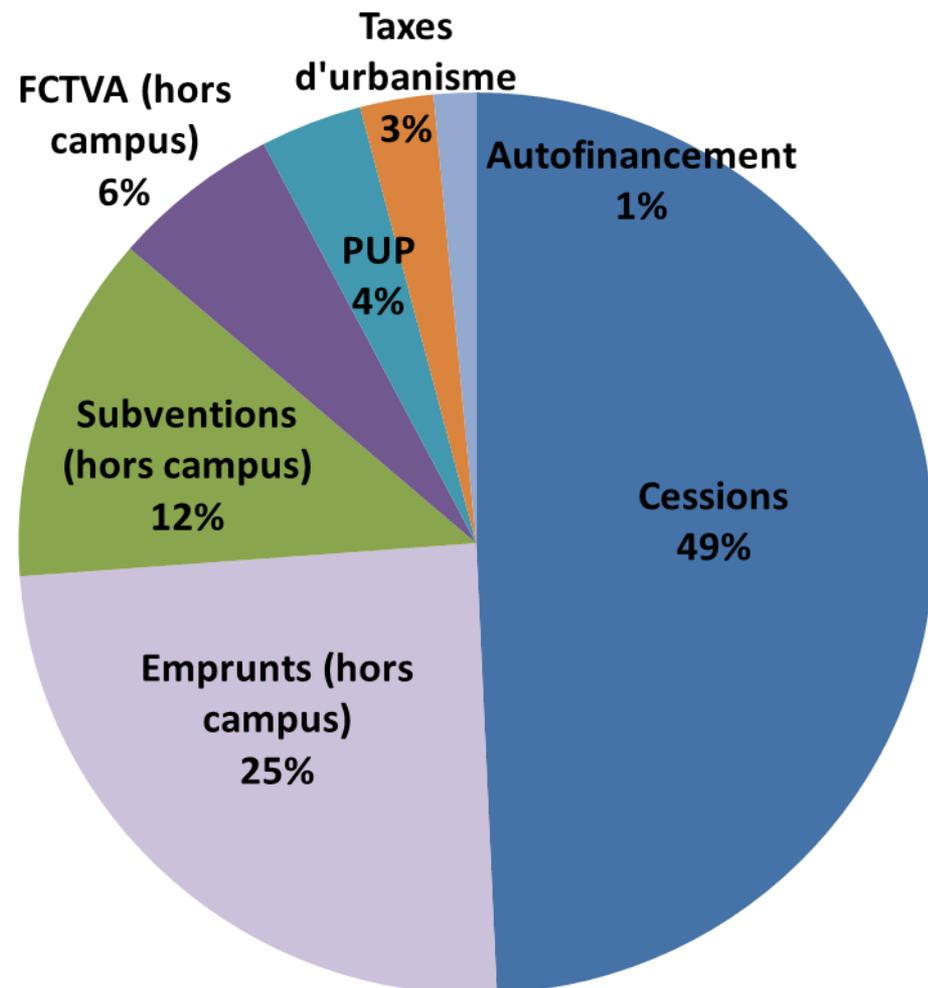
Les dépenses d'investissement 2014-2018 (hors emprunt et campus)

Dépenses investissement en milliers €	CA 2014-2018
Acquisitions et études urbanisme	40 435
Voirie et Enfouissements Réseaux	19 486
Autres Batiments	10 827
Modernisation action publique	6 954
Groupe Scolaire Jules Ferry	6 061
Batiments Scolaires	6 009
Marché Trosy et Fourche	5 117
Autres	3 856
Embelissement et propreté	3 514
Vidéoprotection	2 863
Ligne à Haute tension	2 821
Ecole maternelle Rochers	2 663
Subventions	2 004
Hotel de Ville	1 322
Reconstruction Hunebelle	1 128
Groupe Scolaire Plaine Sud	1 060
Total	116 120



Les recettes d'investissement 2014-2018 (hors campus)

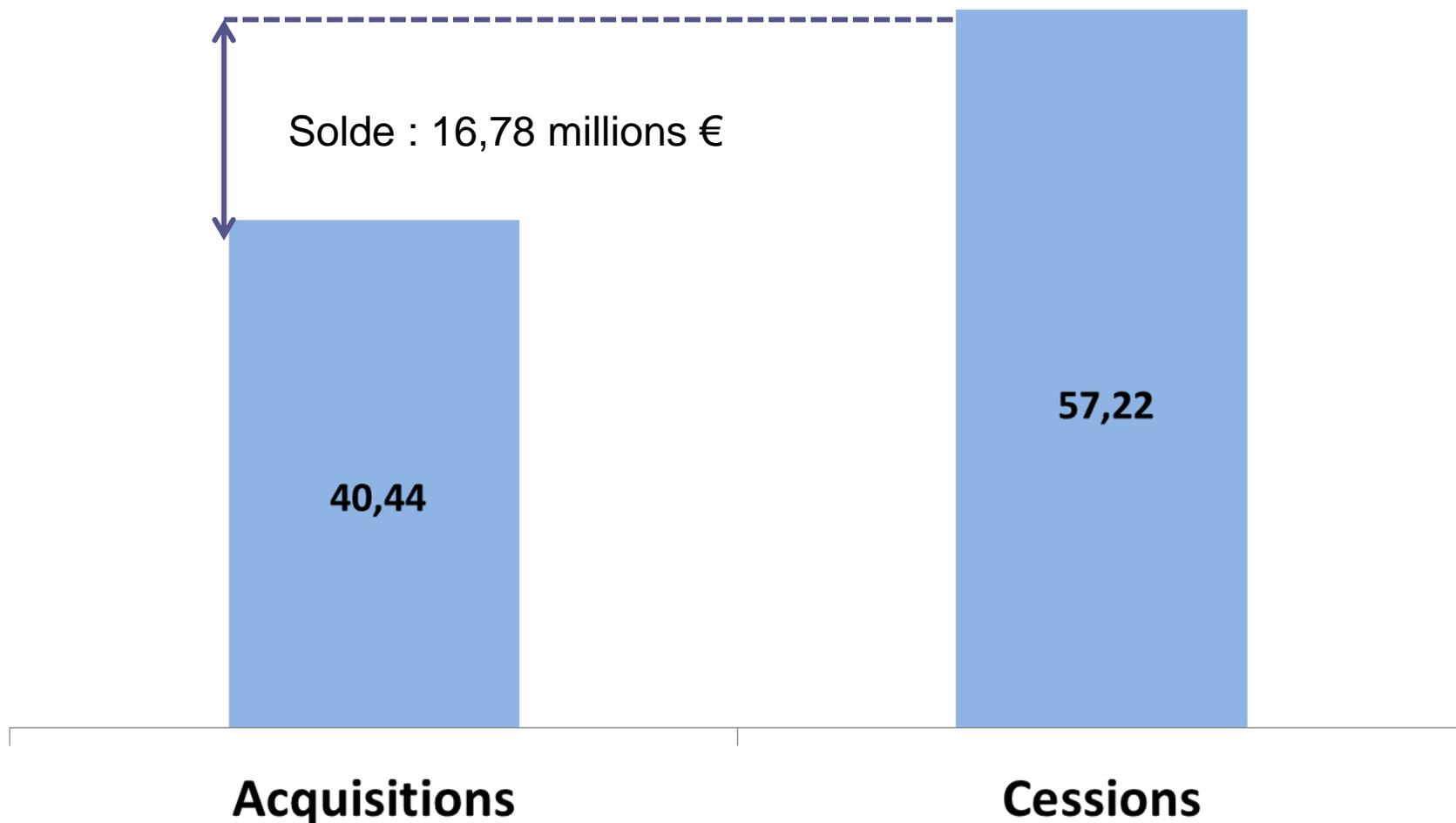
Recettes d'investissement en milliers €	CA 2014 -2018
Cessions	57 223
Emprunts (hors campus)	28 505
Subventions (hors campus)	14 528
FCTVA (hors campus)	6 946
PUP	4 176
Taxes d'urbanisme	3 012
Autofinancement	1 731
Total	116 120



La gestion foncière dynamique impulsée depuis l'audit des finances conduit en 2015 nous permet de financer nos projets d'investissements

Acquisitions et cessions 2014 - 2018

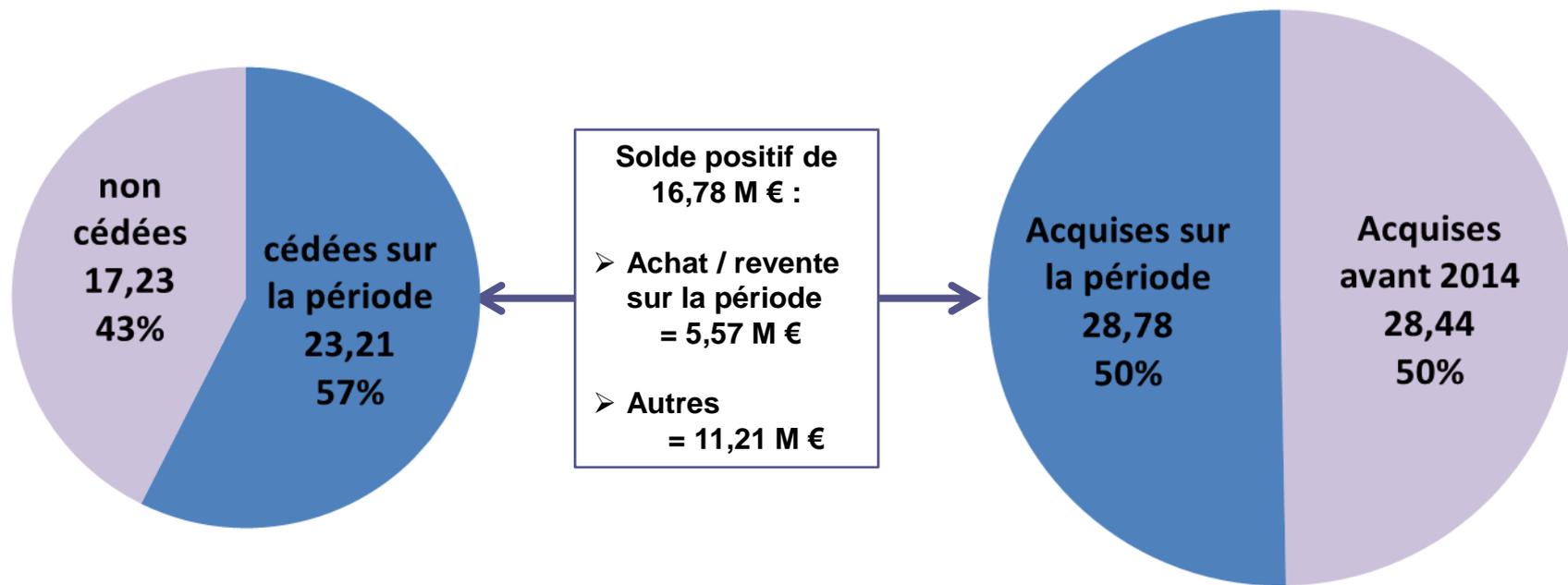
Acquisitions et cessions 2014 à 2018, un solde positif de 16,78 M €



Acquisitions et cessions 2014 à 2018, un solde positif de 16,78 M €

Acquisition : 40,44 M €

Cessions : 57,22 M €



La dette 2014 - 2018

Encours et structure

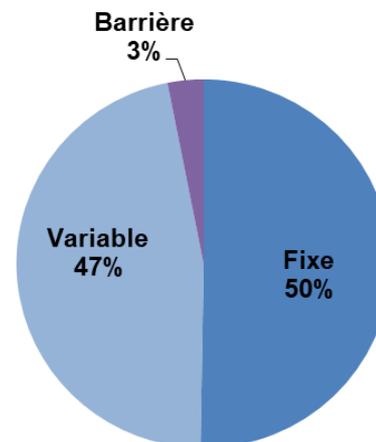
CA 2018 – La structure de la dette de la Ville

Type	Encours de la dette au 31/12/2017	Encours de la dette au 31/12/2018
Fixe	44 567 883 €	47 137 282 €
Variable	41 332 214 €	38 815 454 €
Barrière	2 750 000 €	2 500 000 €
TOTAL	88 650 097 €	88 452 737 €

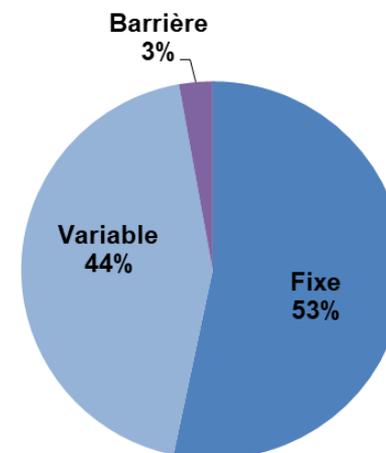
L'encours de la dette baisse de 0,20 M€ en 2018 passant de 88,65 M€ à 88,45 M€. Le processus de désendettement se confirme donc sur 2018.

La dette de la Ville reste totalement sécurisée en 2018 (elle ne contient aucun emprunt toxique).

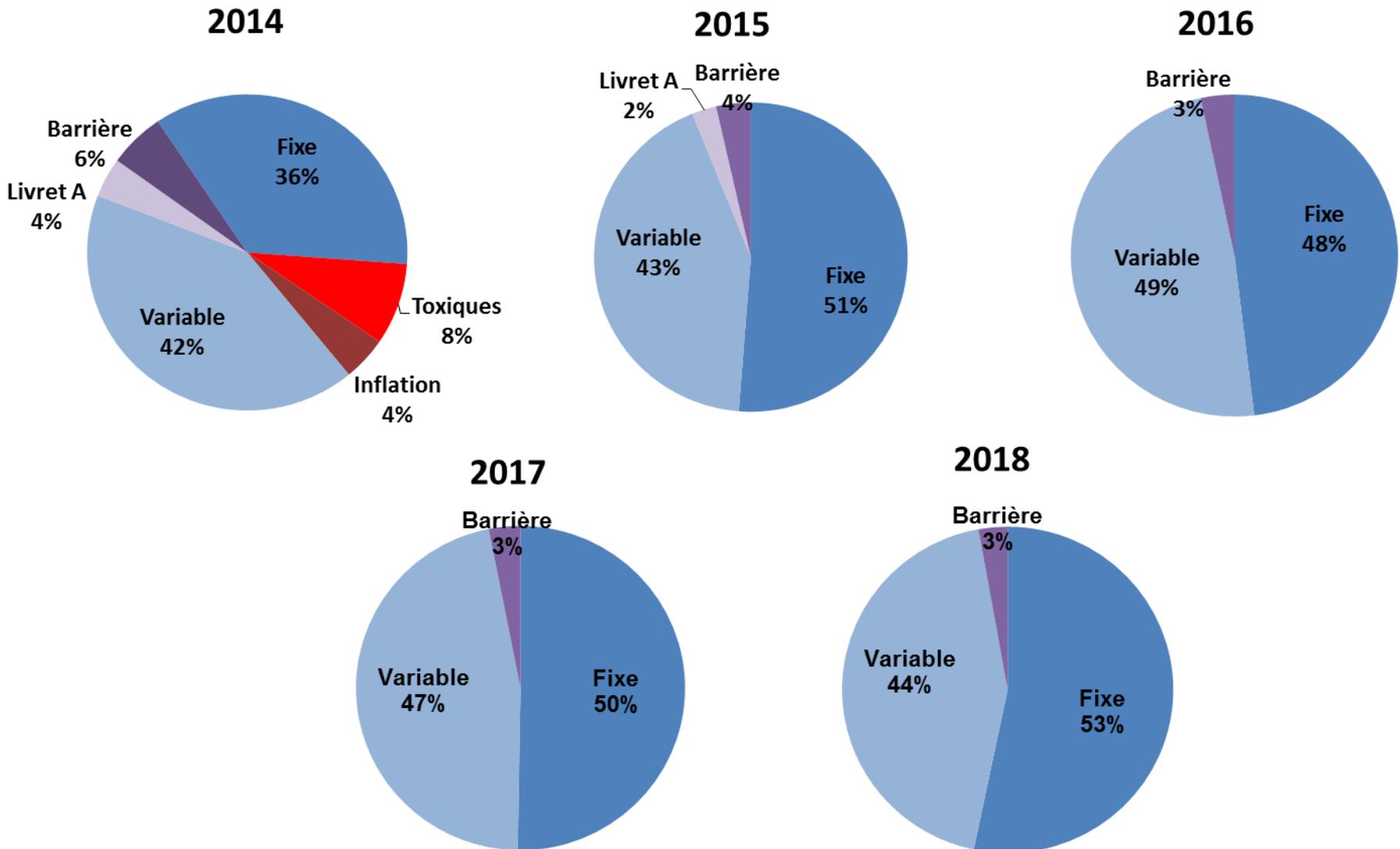
Encours de la dette au 31/12/2017



Encours de la dette au 31/12/2018

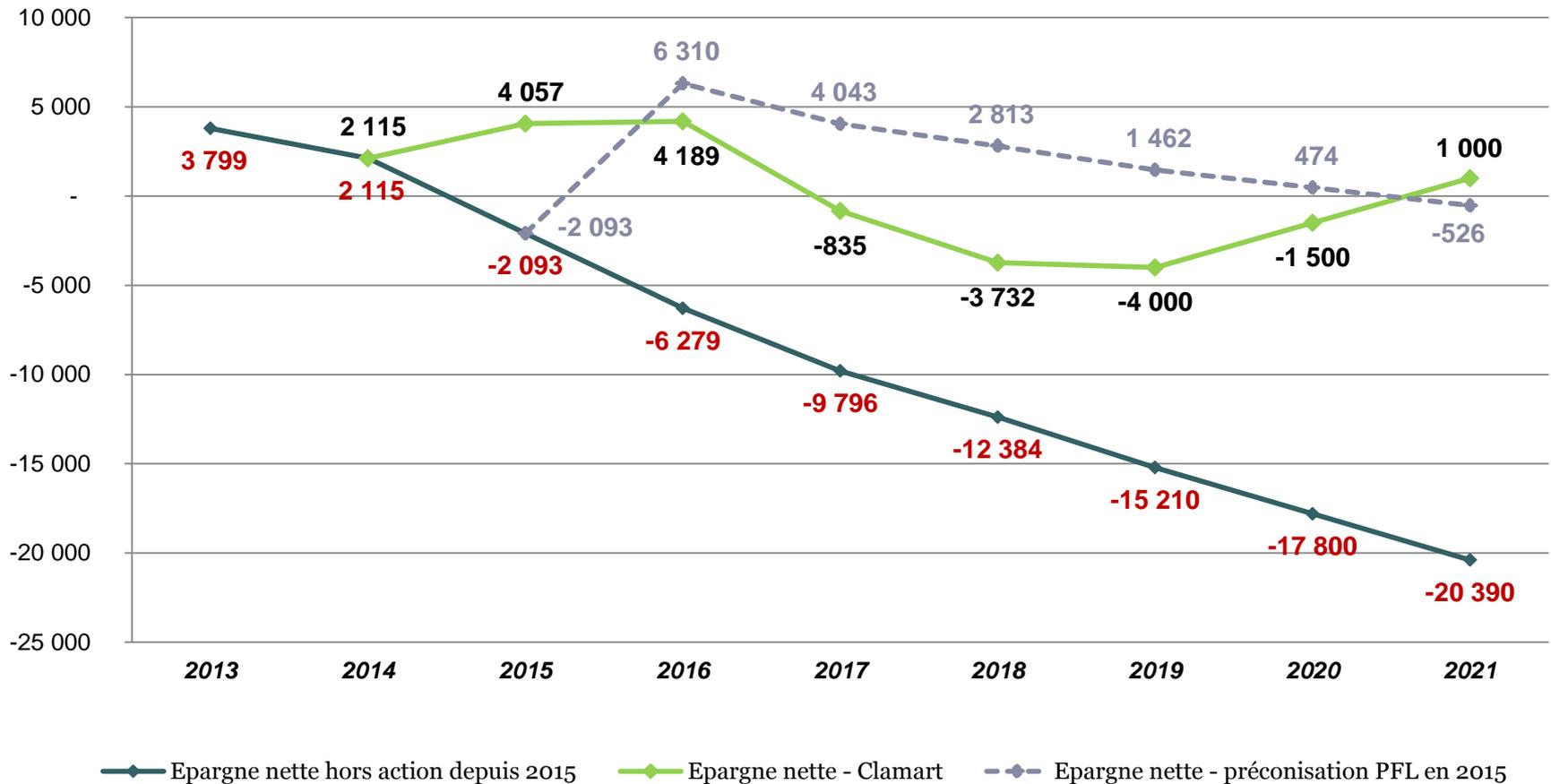


Evolution de la structure de la dette 2014 à 2018



CA 2018 – Redressement des finances de la Ville

Evolution de l'épargne nette



CA 2018

– Conclusion

- Le compte administratif 2018 est marqué par une baisse de la CAF nette compte tenu notamment du désengagement massif de l'Etat pour les collectivités locales et de la rigidité des dépenses courantes malgré la limitation du poids de la dette.
- Comme elle s'y était engagée, la Municipalité :
 - Continuera à redresser les finances de la Commune
 - Réalisera le programme municipal
 - N'augmentera pas la fiscalité pour les contribuables Clamartois
- Les efforts d'économies doivent cependant être poursuivis, voire accentués afin d'accélérer le processus de redressement des finances de la Ville.