



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Conseil municipal du 24 juin 2019



◆ PRINCIPAUX ENSEIGNEMENTS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018

- ❑ **La sincérité du budget** avec un taux d'exécution consolidé de 96,4% des crédits prévus lors du BP 2018,

- ❑ **Un budget de fonctionnement maîtrisé avec :**
 - Des taux de fiscalité inchangés,
 - **Une baisse des charges de fonctionnement de – 2,9 %** avec des efforts de gestion significatifs,
 - **Un net regain de l'épargne en 2018** après des années consacrées à maîtriser la baisse de la DGF et les effets du passage en Communauté Urbaine.

- ❑ **Un budget d'investissement dynamique et responsable avec :**
 - **Un niveau d'investissement en progression de + 16,5 % pour un total de 79 M€** (hors dette) qui permet de structurer et de moderniser notre territoire,
 - **Un encours de dette sous contrôle avec une capacité de désendettement de 5,5 années** en amélioration (6,2 ans en 2017).

◆ LES NIVEAUX DE REALISATION DU BUDGET 2018

	<i>BP 2018</i>	<i>CA 2018</i>	<i>Taux de réalisation en %</i>
--	----------------	----------------	---------------------------------

Fonctionnement

Recettes (hors cessions)	221,9	227,0	102,3%
Dépenses (hors frais financiers et CRFIP)	202,9	198,9	98,0%

Investissement

Recettes (hors autofinancement et cessions)	67,1	56,8	84,6%
Dépenses (hors dette)	91,2	79,2	86,8%

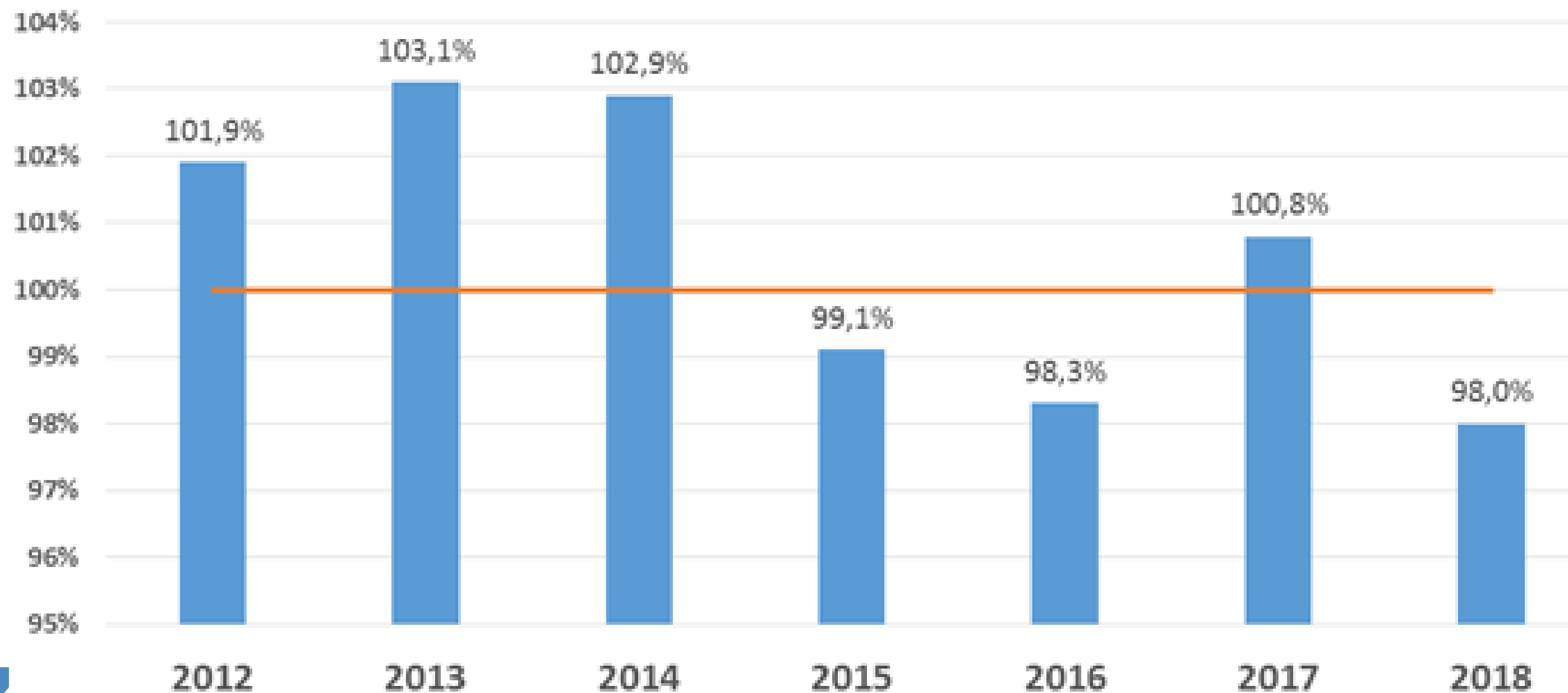
TOTAL RECETTES ET DEPENSES	583,1	561,9	96,4%
----------------------------	-------	-------	-------



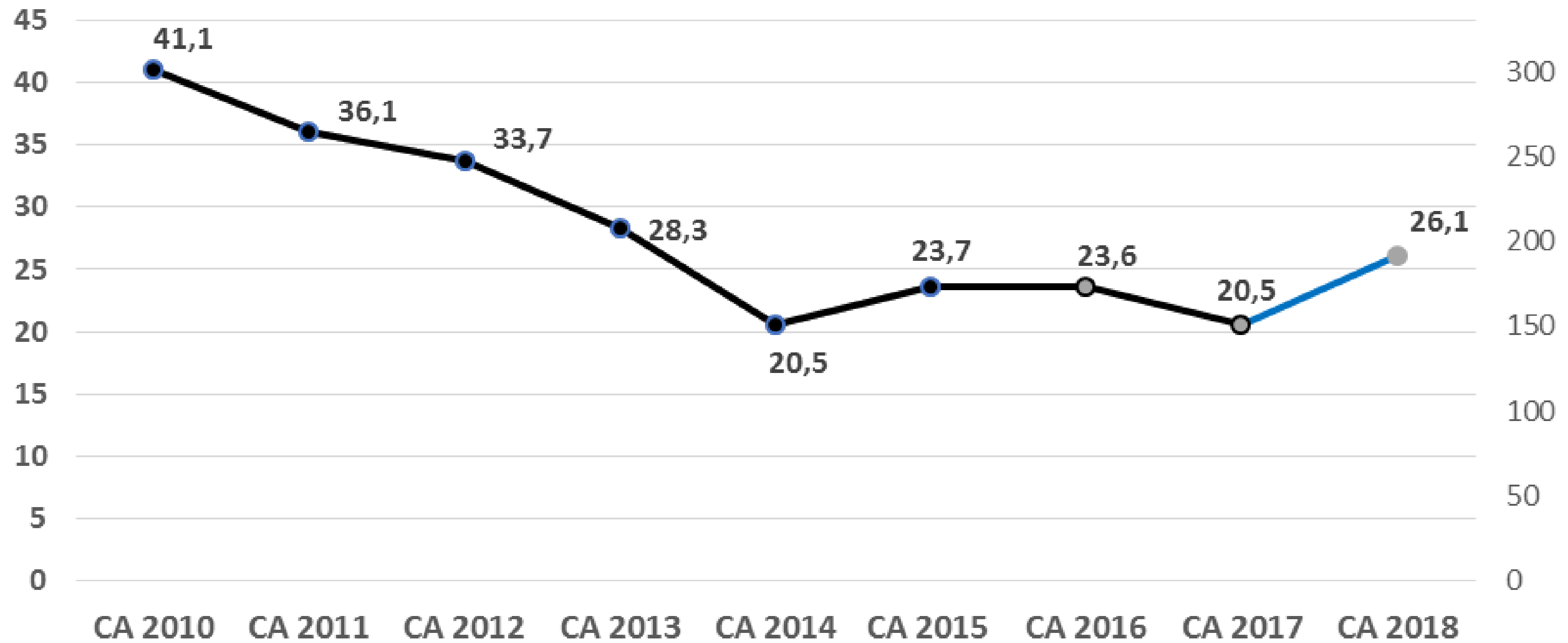
Taux de réalisation des dépenses de fonctionnement

(Hors frais financiers et CRFIP)

Comparatif entre Budget Primitif voté et Compte Administratif



Evolution de l'épargne brute de 2010 à 2018



◆ LES RESULTATS 2018

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017/2018 en M€	Evolution 2017/2018 en %
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------------------------------	--------------------------------

Fonctionnement

Recettes	222,1	226,8	232,0	226,3	227,1	227,0	-0,1	0,0%
Dépenses (hors frais financiers et hors CRFIP)	192,4	204,5	206,3	200,3	204,8	198,9	-5,9	-2,9%

Epargne de gestion	29,7	22,3	25,7	26,0	22,3	28,2	5,9	26,4%
Frais financiers (hors ICNE)	1,4	1,7	2,0	2,1	1,8	2,1	0,3	17,4%
Epargne Brute	28,3	20,6	23,7	23,9	20,5	26,1	5,6	27,2%
Amortissement du capital (Hors OCLT)	3,1	4,0	5,1	6,3	7,0	8,4	1,4	19,4%
Epargne nette	25,2	16,6	18,6	17,6	13,5	17,7	4,2	31,2%

Investissement

Dépenses (Hors dette)	73,4	64,8	51,3	56,8	68,0	79,2	11,2	16,5%
Recettes	67,3	62,0	52,6	57,3	50,7	56,8	6,1	12,0%
Solde investissement	-6,1	-2,8	1,3	0,5	-17,3	-22,4	-5,1	29,6%

Résultat exercice	27,3	13,8	19,8	18,1	-3,8	-4,7	-0,9	23,7%
-------------------	------	------	------	------	------	------	------	-------

Résultat de clôture	-1,0	6,2	13,1	28,2	24,3	19,8	-4,5	-18,5%
---------------------	------	-----	------	------	------	------	------	--------



◆ LA BALANCE GENERALE

FONCTIONNEMENT

RECETTES	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Impôts et Taxes	125 249	127 293	2 044	1,6%
<i>Dont taxe foncière et Taxe d'habitation</i>	97 783	99 545	1 762	1,8%
<i>Dont Attribution de Compensation et DSC</i>	11 649	11 275	-374	-3,2%
<i>Dont autres taxes</i>	15 817	16 473	656	4,1%
Dotations subventions et Participations	66 004	66 462	458	0,7%
<i>Dont DGF</i>	48 560	49 186	626	1,3%
<i>Dont autres dotations</i>	17 444	17 276	-168	-1,0%
Produits des services	20 065	19 325	-740	-3,7%
Produits financiers	2 494	2 353	-141	-5,7%
Produits des cessions et produits exceptionnels	8 415	5 952	-2 463	-29,3%
Autres Recettes	4 844	5 662	818	16,9%
TOTAL	227 071	227 047	-24	0,0%

DEPENSES	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Dépenses de Personnel	116 411	114 931	-1 480	-1,3%
<i>Mutualisation</i>	1 172	887	-285	-24,3%
Subventions et participations	41 685	40 045	-1 640	-3,9%
<i>Subventions et CCAS</i>	32 815	32 881	66	0,2%
<i>Participations</i>	8 869	7 163	-1 706	-19,2%
Autres dépenses de fonctionnement	44 908	43 883	-1 025	-2,3%
Sous total hors Indemnité SADAR	203 004	198 859	-4 145	-2,0%
<i>Indemnité SADAR</i>	1 751		-1 751	-100,0%
TOTAL	204 755	198 859	-5 896	-2,9%
Epargne de Gestion	22 316	28 188	5 872	26,3%
<i>Intérêts de la dette</i>	1 854	2 113	259	14,0%
Epargne Brute	20 462	26 075	5 613	27,4%
<i>Capital de la dette</i>	6 967	8 360	1 393	20,0%
Epargne nette	13 495	17 715	4 220	31,3%

◆ LA BALANCE GENERALE

INVESTISSEMENT

RECETTES	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Epargne nette	13 495	17 715	4 220	31,3%
Dotations, fonds divers et autre	3 718	8 387	4 669	125,6%
<i>Dont FCTVA</i>	3 034	8 150	5 116	168,6%
Subventions et autres	8 264	13 633	5 369	65,0%
Gestion déléguée	13 696	9 789	-3 907	-28,5%
Emprunt	25 000	25 000	0	0,0%
TOTAL	64 173	74 524	10 351	16,1%

DEPENSES	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Dépenses et subventions d'équipement	55 644	67 312	11 668	21,0%
Gestion déléguée	12 337	11 904	-433	-3,5%
TOTAL	67 981	79 216	11 235	16,5%



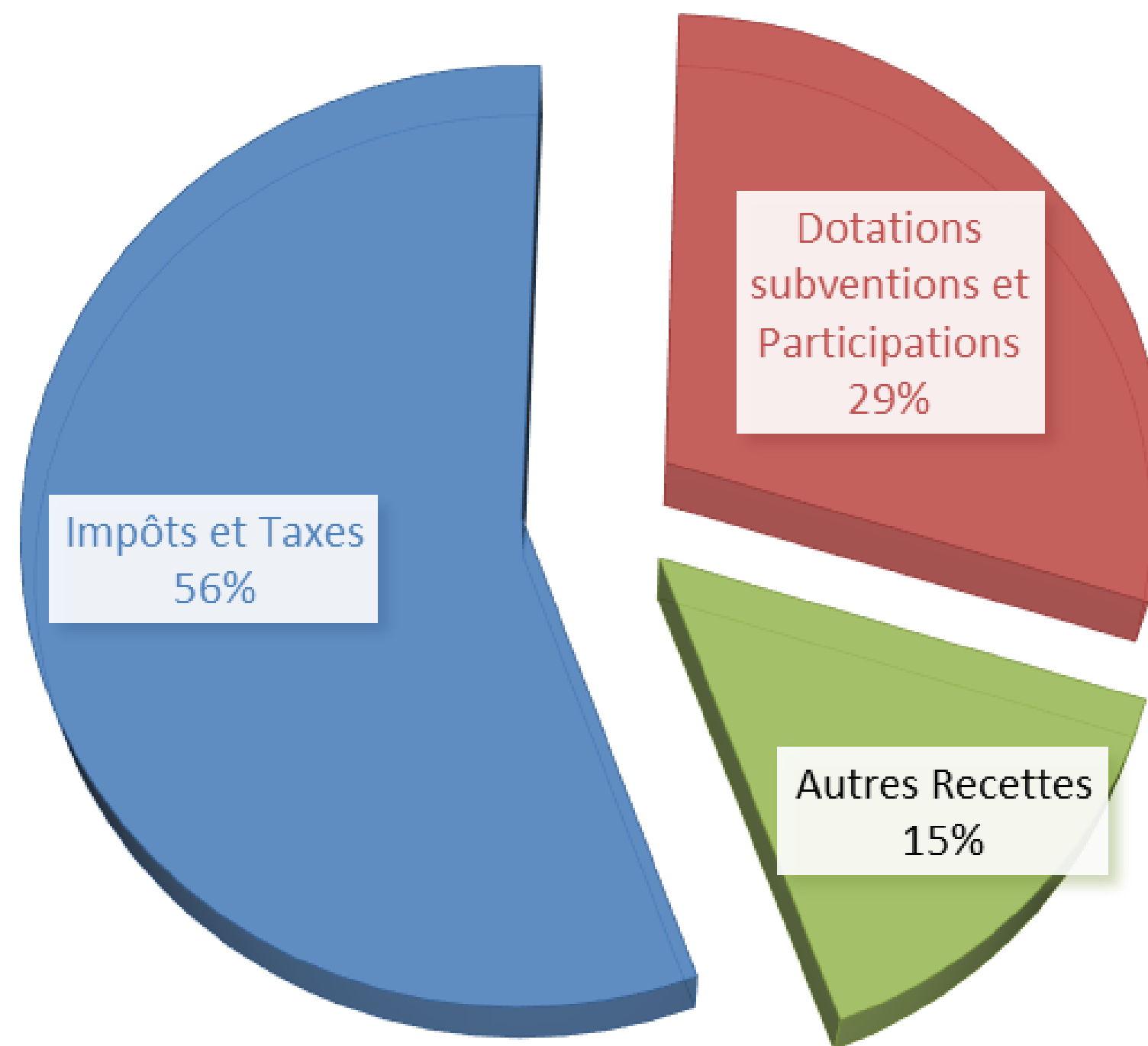


**Les Recettes de
Fonctionnement**



◆ DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT STABLES

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Impôts et Taxes	134 945	120 278	125 249	127 293	2 044	1,6%
Dotations subventions et Participations	68 009	66 024	66 004	66 462	458	0,7%
Autres Recettes	29 059	39 973	35 818	33 292	-2 526	-7,1%
TOTAL	232 013	226 275	227 071	227 047	-24	0,0%



◆ IMPÔTS ET TAXES

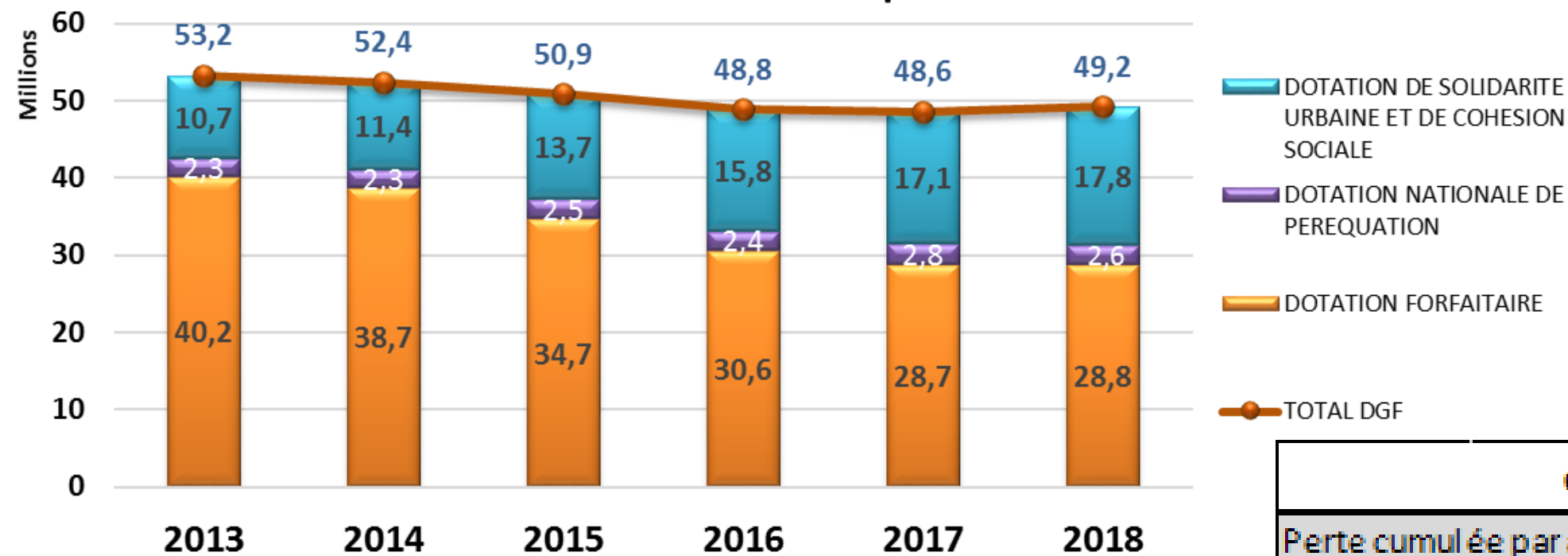
RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Impôts et Taxes	134 945	120 278	125 249	127 293	2 044	1,6%
<i>Dont taxe foncière et Taxe d'habitation</i>	96 865	96 150	97 783	99 545	1 762	1,8%
<i>Dont Attribution de Compensation et DSC</i>	23 271	9 832	11 649	11 275	-374	-3,2%
<i>Dont autres taxes</i>	14 809	14 296	15 817	16 473	656	4,1%



◆ DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Dotations subventions et Participations	68 009	66 024	66 004	66 462	458	0,7%
<i>Dont DGF</i>	34 678	48 803	48 560	49 186	626	1,3%
<i>Dont autres dotations</i>	19 650	17 221	17 444	17 276	-168	-1,0%

Evolution de la DGF depuis 2013



en€	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL 2014-2018
Perte cumulée par année liée à la CRFiP	-1 620 451	-5 685 775	-9 894 396	-11 990 430	-11 990 430	-41 181 482
<i>dont CRFiP 2014</i>	-1 620 451	-1 620 451	-1 620 451	-1 620 451	-1 620 451	-8 102 255
<i>dont CRFiP 2015</i>		-4 065 324	-4 065 324	-4 065 324	-4 065 324	-15 261 296
<i>dont CRFiP 2016</i>			-4 208 621	-4 208 621	-4 208 621	-12 625 863
<i>dont CRFiP 2017</i>				-2 096 034	-2 096 034	-4 192 068

◆ LES AUTRES RECETTES

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Autres Recettes	29 059	39 973	35 818	33 292	-2 526	-21,7%
<i>Produits des services</i>	17 998	19 900	20 065	19 325	-740	-3,7%
<i>Produits financiers</i>	1 694	3 115	2 494	2 353	-141	-5,7%
<i>Produits des cessions et produits exceptionnels</i>	2 065	10 962	8 415	5 952	-2 463	-29,3%
<i>Autres Recettes</i>	7 302	5 996	4 844	5 662	818	16,9%

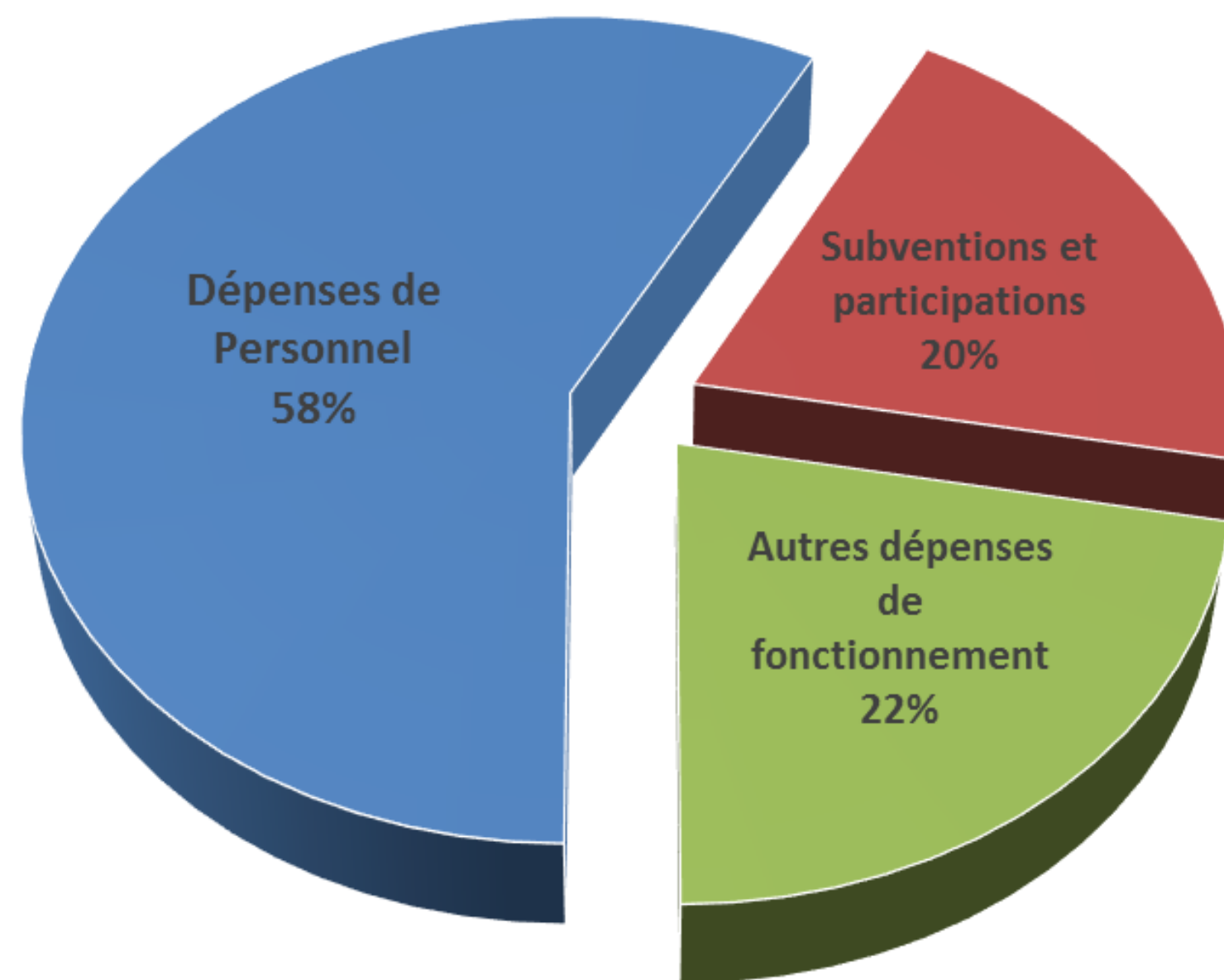


Les Dépenses de Fonctionnement

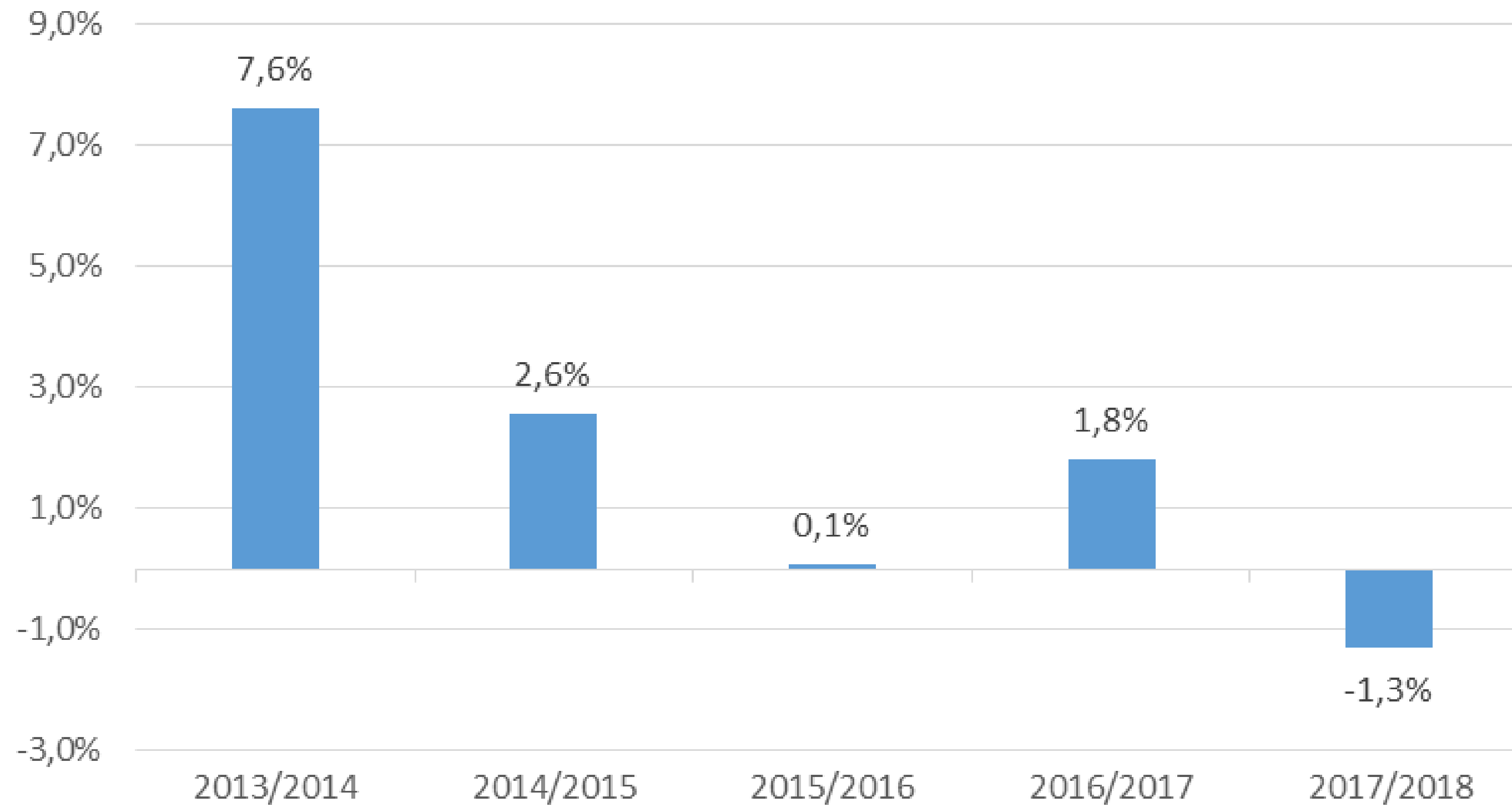


◆ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

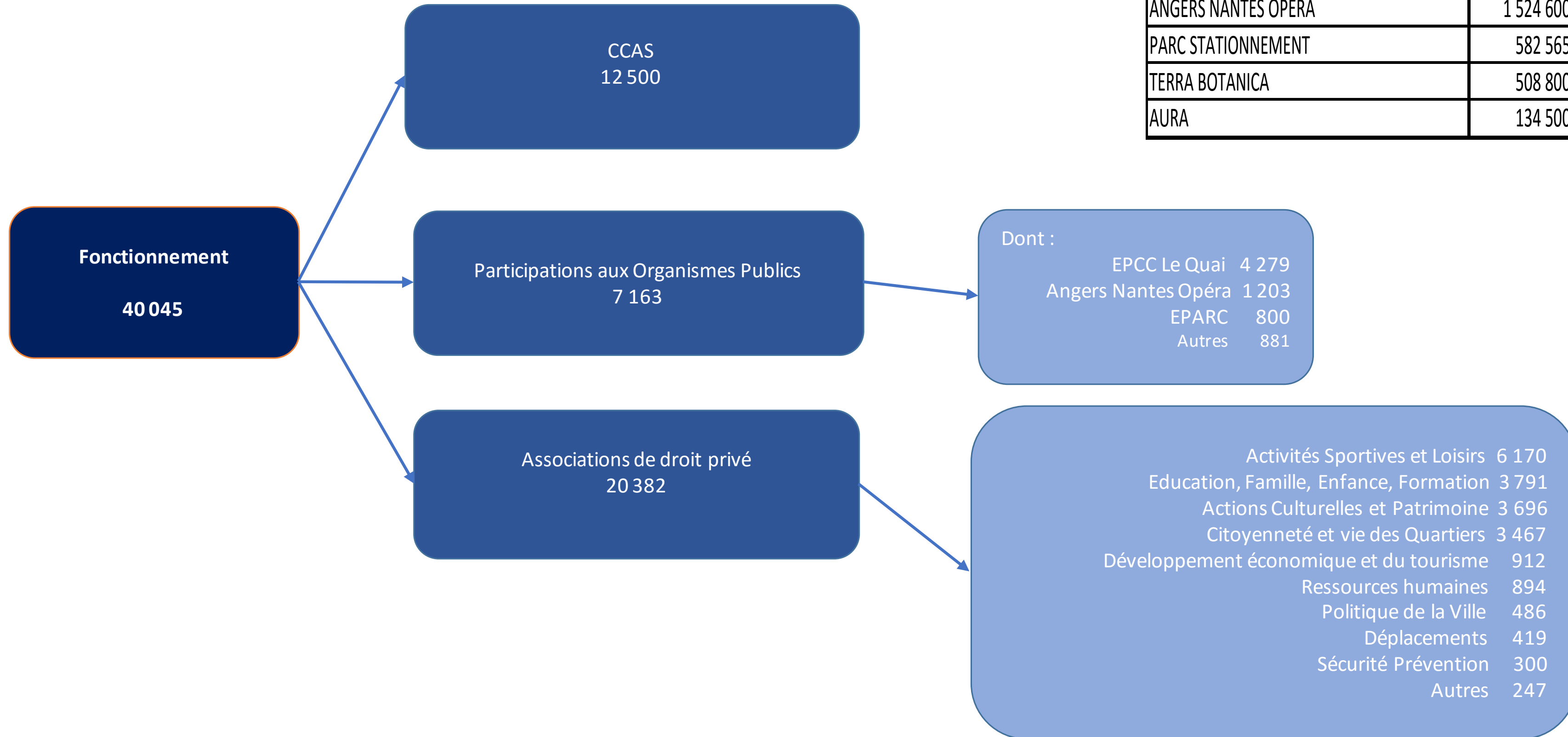
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution en K€ 2017 / 2018	% CA 2017 / CA 2018
Dépenses de Personnel	114 303	114 969	116 411	114 931	-1 480	-1,3%
<i>Mutualisation</i>			1 172	887	-285	-24,3%
Subventions et participations	41 790	42 044	41 685	40 045	-1 640	-3,9%
<i>Subventions et CCAS</i>			32 815	32 881	66	0,2%
<i>Participations</i>			8 869	7 163	-1 706	-19,2%
Autres dépenses de fonctionnement	44 161	46 088	44 908	43 883	-1 025	-2,3%
Sous total hors Indemnité SADAR	200 254	203 101	203 004	198 859	-4 145	-2,0%
<i>Indemnité SADAR</i>			1 751		-1 751	-100,0%
TOTAL	200 254	203 101	204 755	198 859	-5 896	-2,9%



◆ EVOLUTION DES DEPENSES DE PERSONNEL



◆ LES SUBVENTIONS



Libellé bénéficiaire	CA 2017	CA 2018	Evolution CA
EPARC	1 600 000	800 000	- 800 000
ANGERS NANTES OPERA	1 524 600	1 202 600	- 322 000
PARC STATIONNEMENT	582 565	418 601	- 163 965
TERRA BOTANICA	508 800	200 000	- 308 800
AURA	134 500	80 670	- 53 830



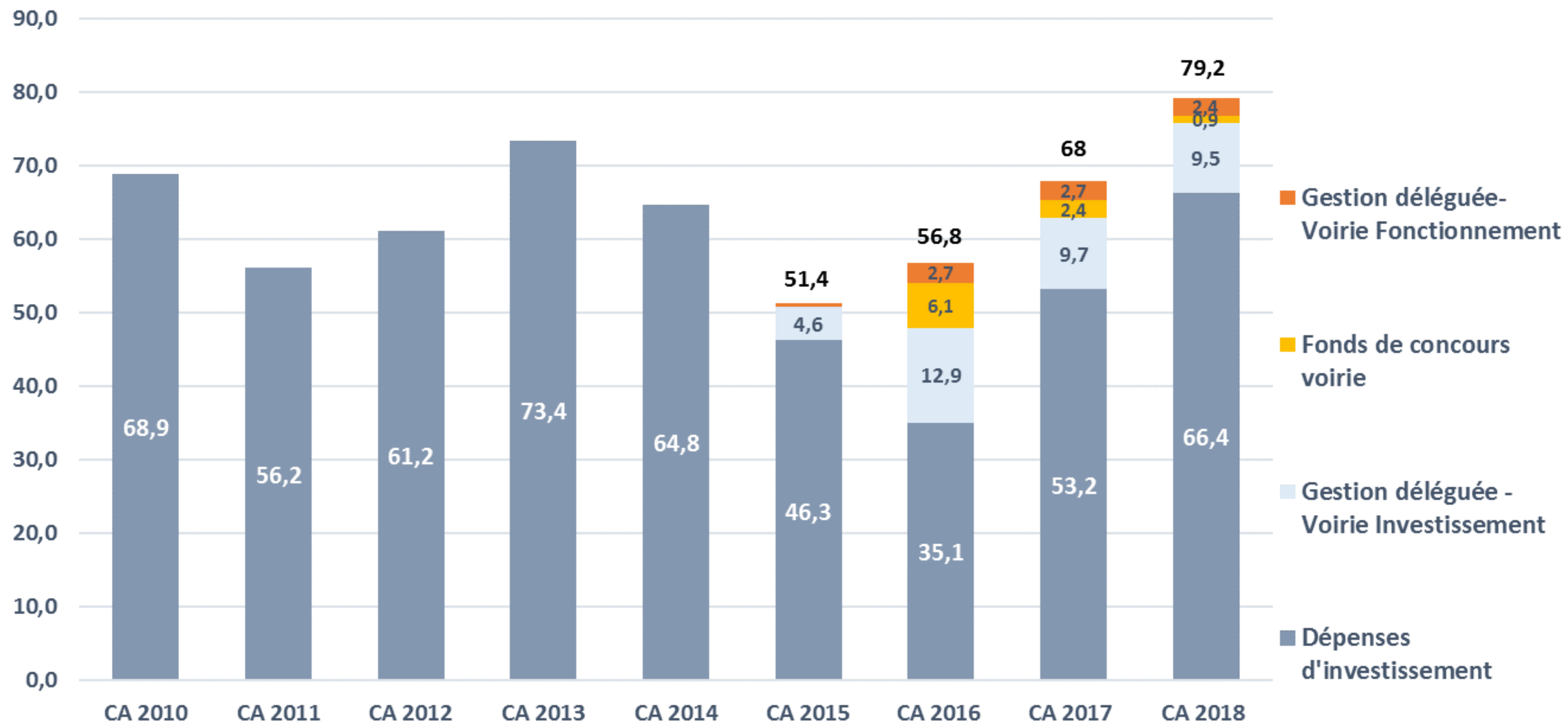


**Les Dépenses
d'Investissement**



◆ DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT SOUTENUES

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT ENTRE 2010 ET 2018 en M€



◆ LES PRINCIPALES OPERATIONS 2018

PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Montant réalisé CA 2018
Nouvelle patinoire	10 396 877
Centre des congrès	9 891 422
Coeur de Maine - Centre Maine	7 531 261
Stade Raymond Kopa Tribune du Colombier	2 681 818
ZAC Roseraie, Cours Saint Laud, Thiers Boisnet	2 425 857
Actions foncières	2 385 010
Stades (Lac de Maine, Frémur, Bertin, Nauleau, Arceau ...)	1 873 420
Végétalisation coeur de ville	1 679 735
Apaisement circulation / Voies sur berge	1 262 200
Reconversion Pôle Jean Vilar	1 132 996
Total	41 260 596

PRINCIPALES OPERATIONS PILOTAGE MUTUALISE DES POLITIQUES PUBLIQUES	Montant réalisé CA 2018
Gros entretien et grosses réparations des Bâtiments	8 016 100
Refacturations	1 120 192
Véhicules (Dont Propreté Publique)	1 686 054
Total	10 822 346

PRINCIPALES OPERATIONS FONDS CONCOURS ET GESTION DELEGUEE DE LA VOIRIE	Montant réalisé CA 2018
Gestion déléguée	11 904 369
Fonds de concours	934 917
Total	12 839 286



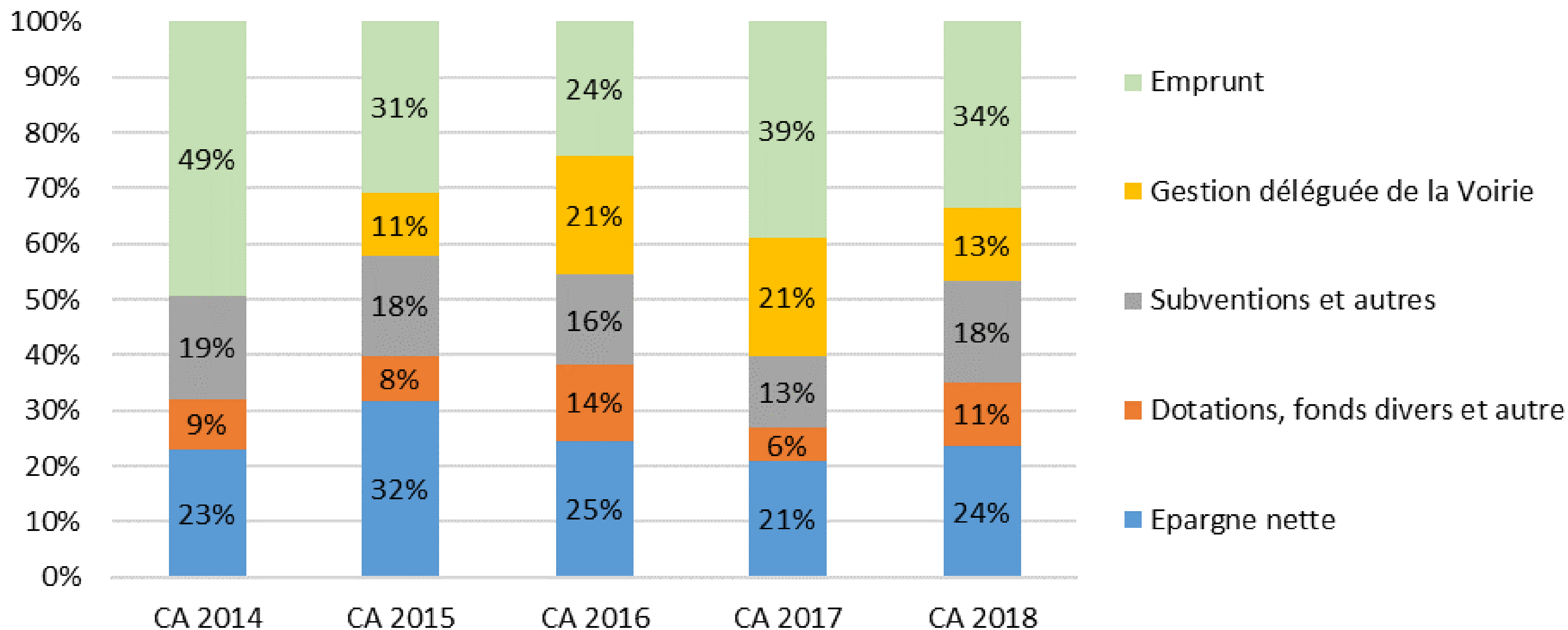


**Les Recettes
d'Investissement**



◆ DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PRESERVEES

Structure de financement des investissements de 2014 à 2018



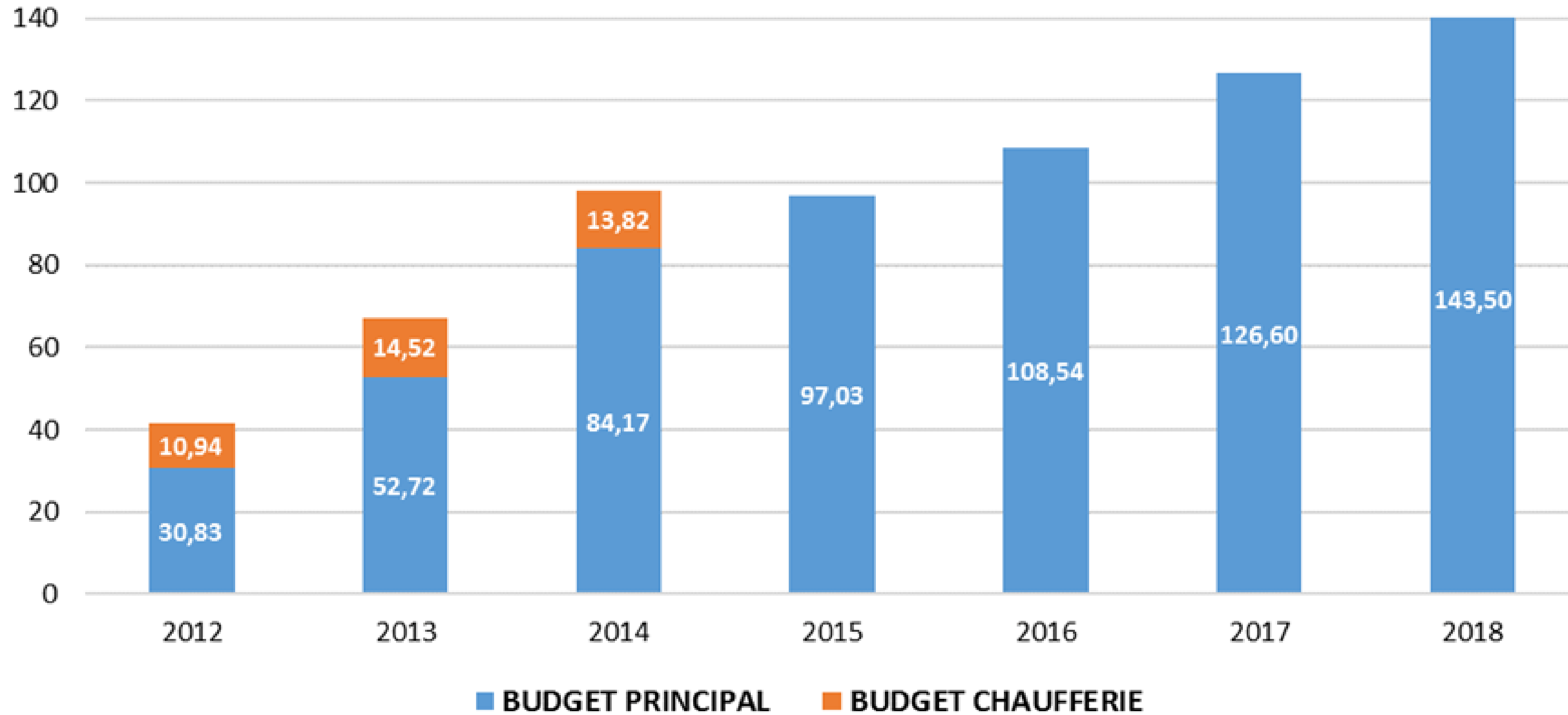


La dette



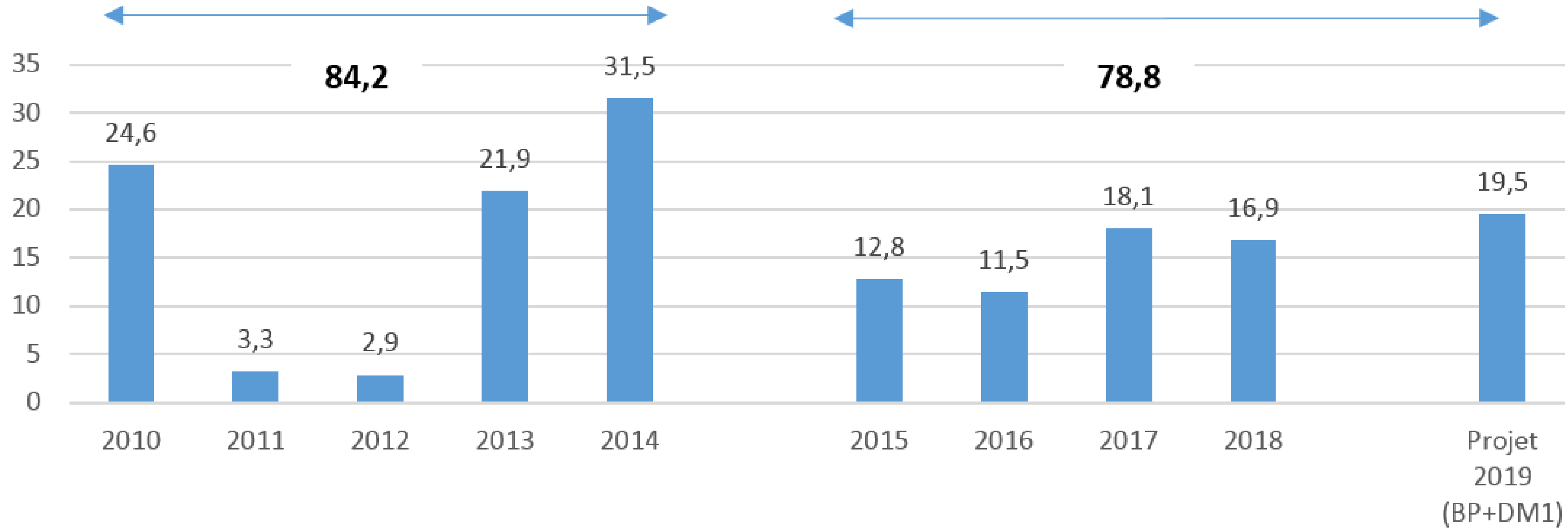
◆ ENCOURS DE DETTE AU 31/12/N

Encours de la dette 2012-2018 au 31/12/N



◆ VARIATION DE L'ENCOURS PAR ANNEE

Variation de l'encours par année depuis 2010 en M€



◆ EMPRUNTS 2018 : CONDITIONS FINANCIERES OBTENUES

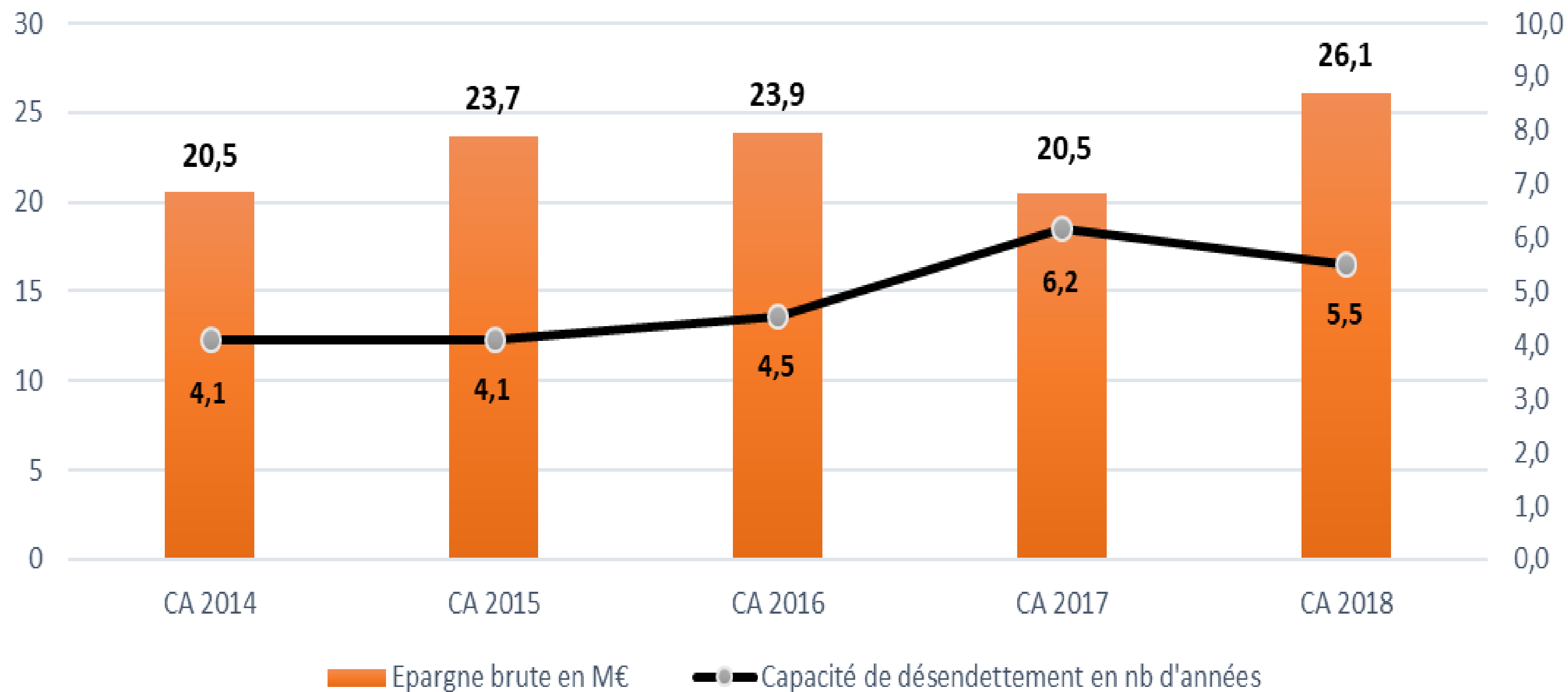
- ✓ 15 M€ contractés auprès du Crédit Agricole au taux fixe de 1,46 % sur 20 ans,
- ✓ 10 M€ contractés auprès de la Société Générale sur un taux variable Euribor 3 mois + 0,37% sur 20 ans (soit 0.37 % au 01/01/2019).

Ces différentes conditions financières nous permettent de présenter un taux moyen des nouveaux encours 2017 à **0,9% pour une durée moyenne de 20 ans.**



◆ CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Evolution de la capacité de désendettement et de l'épargne brute depuis 2014



◆ ANALYSE FINANCIERE (CHIFFRES DGFIP 2017)

Chiffres 2017 produits par la Direction Générale des Finances Publiques	Chiffres 2017 de la Ville d'Angers en € par Habitant	Moyenne 2017 des villes de même strate en € par habitant	Ecart entre les chiffres d'Angers / la moyenne de la strate en %
Subventions de fonctionnement	268	155	73%
Dépenses de personnel	736	687	7%
Produits Impôts locaux	614	638	-4%
Dotations	325	205	59%
Dépenses d'investissement	450	259	74%
Encours de dette	813	1151	-29%
Taux moyen de la dette	1,6%	2,3%	-30%



◆ BUDGET DE LA BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

Fonctionnement

Recettes	109,76
Dépenses	47,92
Epargne Nette	61,84

Investissement

Dépenses	84,95
Recettes	137,44
Solde d'investissement	52,49

Résultat exercice	114,33
-------------------	--------

Résultat de clôture	- 41,34
---------------------	---------



VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018



angers.fr



◆ RESULTAT DE L'EXERCICE 2018

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	- 15 222 593,44	12 574 976,89	- 2 647 616,55
BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE	92 271,62	22 058,10	114 329,72
BUDGET GENERAL	- 15 130 321,82	12 597 034,99	- 2 533 286,83



◆ RESULTAT DE CLOTURE 2018

	RESULTAT DE CLOTURE FIN 2017	Part affectée à l'Investissement en 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE	RESULTAT DE CLOTURE AVANT RESTES A REALISER	SOLDES DES RESTES A REALISER	RESULTAT DE CLOTURE
BUDGET PRINCIPAL	24 304 148,15	1 752 413,25	- 2 647 616,55	19 904 118,35	7 620 609,24	12 283 509,11
BUDGET BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE	- 18 228,62	137 440,32	114 329,72	- 41 339,22	-	- 41 339,22
BUDGET GENERAL	24 285 919,53	1 889 853,57	- 2 533 286,83	19 862 779,13	7 620 609,24	12 242 169,89





COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Conseil municipal du 24 juin 2019

