



COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Conseil municipal du 25 juin 2018



◆ **LES PRINCIPAUX ENSEIGNEMENTS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017**

- ❑ **La sincérité du budget** avec un taux d'exécution consolidé de 99,6% des crédits prévus lors du BP 2017,
- ❑ **Une maîtrise des dépenses de fonctionnement avec + 1,4 % d'évolution des dépenses de fonctionnement** entre 2016 et 2017 *(hors indemnités SADAR)*
- ❑ **Un niveau d'investissement en augmentation de 20 %** par rapport à 2016,
- ❑ **Malgré la baisse de la DGF, un niveau d'épargne brute stable par rapport à 2014.**

◆ LES NIVEAUX DE REALISATION DU BUDGET 2017

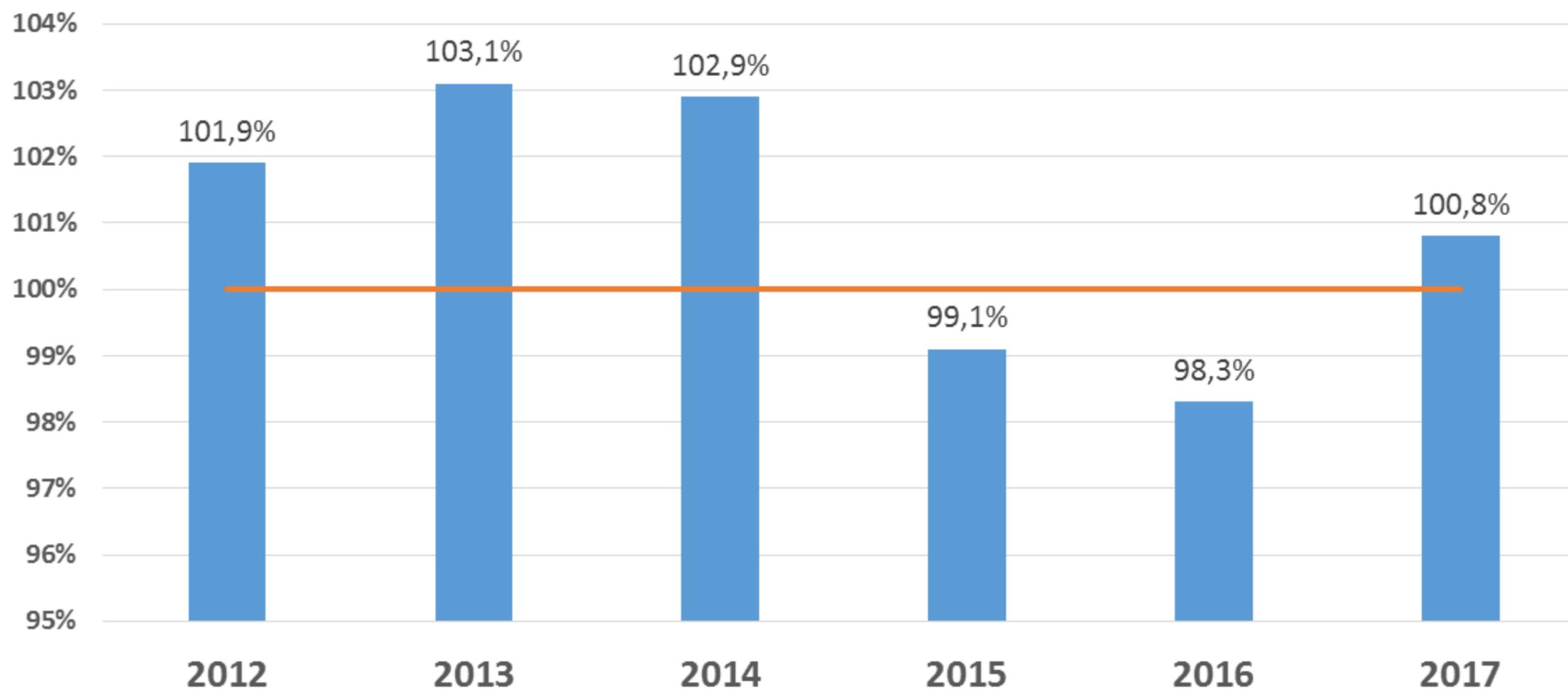
	<i>BP 2017</i>	<i>CA 2017</i>	<i>Taux de réalisation en %</i>
<i>Fonctionnement</i>			
Recettes (hors cessions)	220,1	227,1	103,2%
Dépenses (hors frais financiers et CRFIP)	203,1	204,8	100,8%
<i>Investissement</i>			
Recettes (hors autofinancement et cessions)	55,1	50,7	92,0%
Dépenses (hors dette)	74,5	68,0	91,3%
TOTAL RECETTES ET DEPENSES	552,8	550,6	99,6%



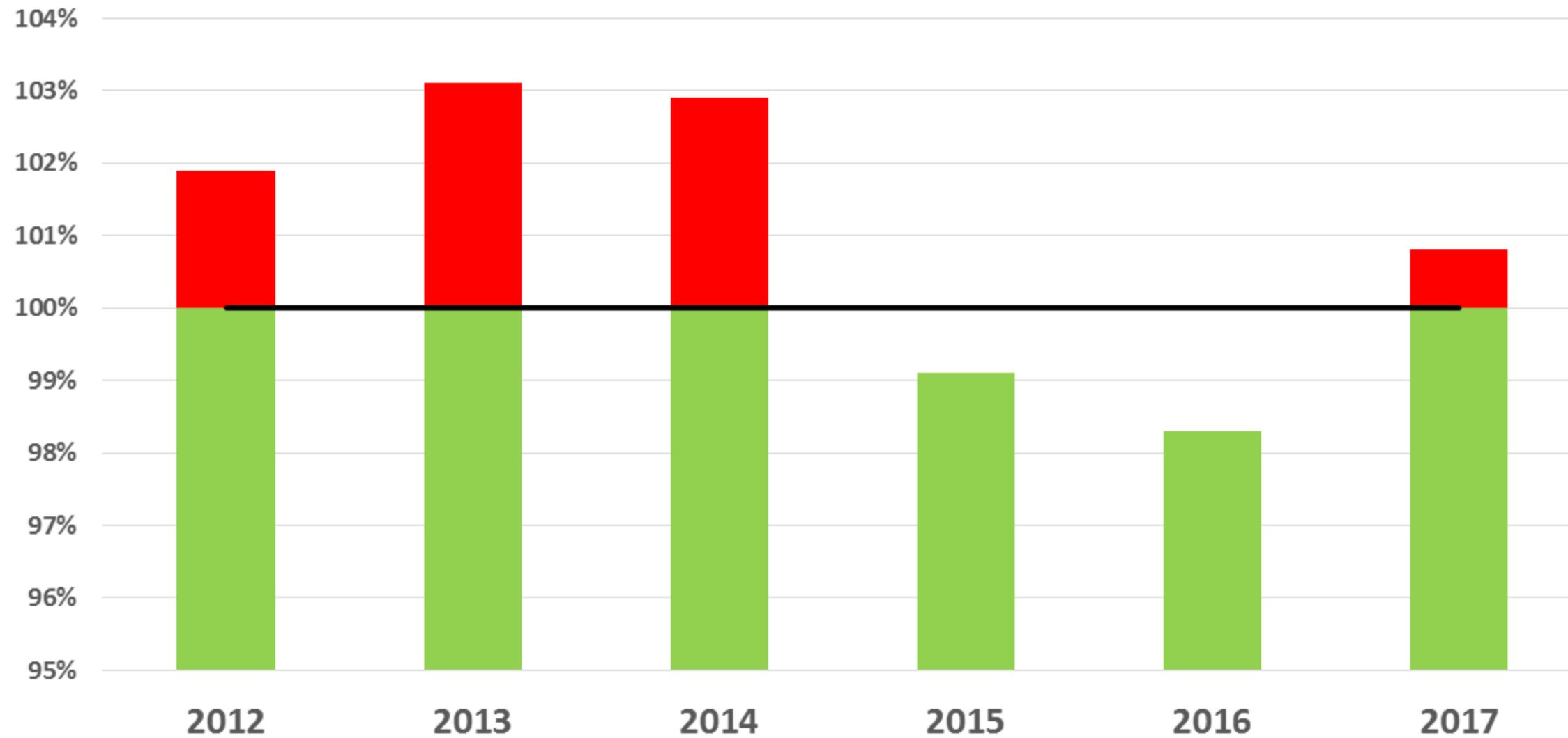
Taux de réalisation des dépenses de fonctionnement

(Hors frais financiers et CRFiP)

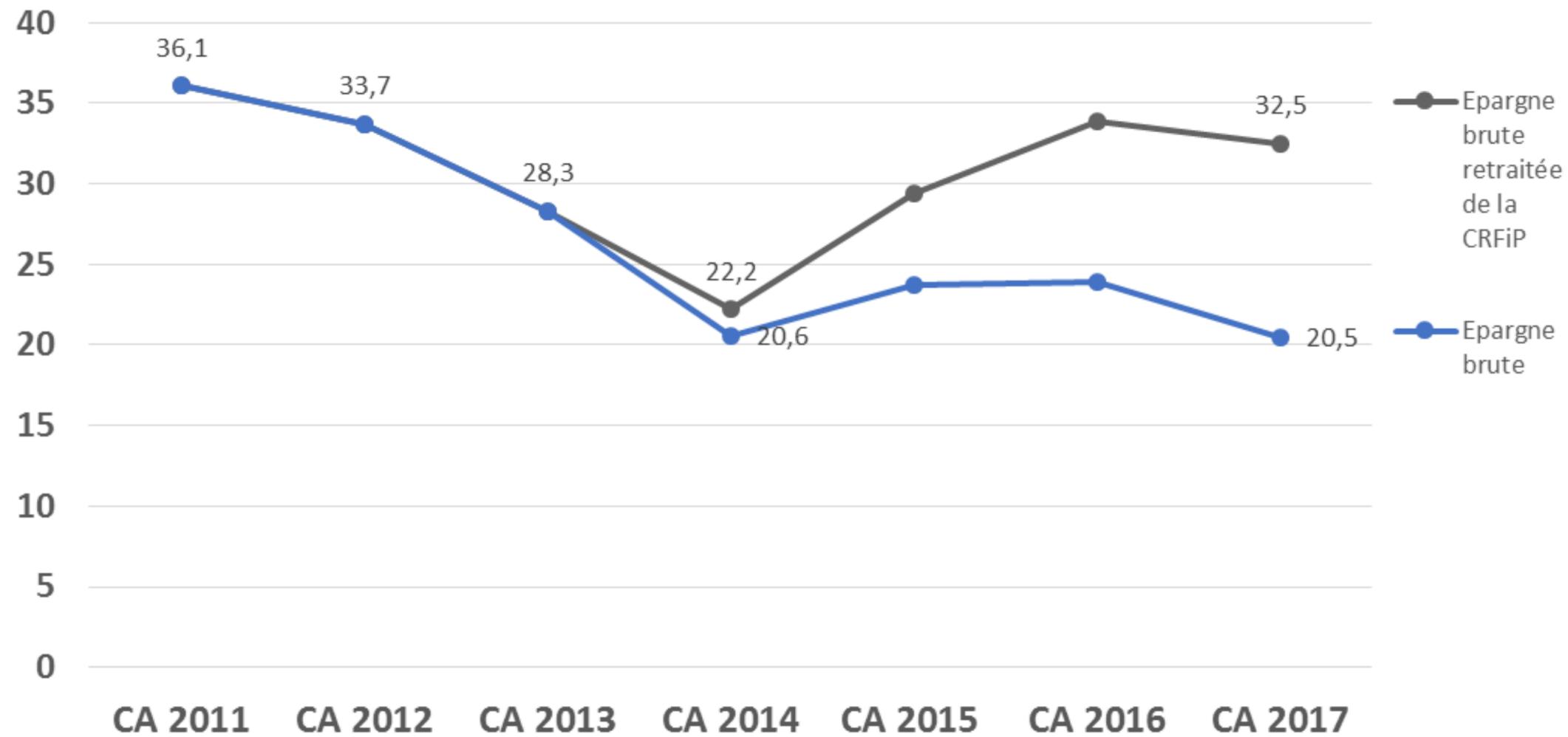
Comparatif entre Budget Primitif voté et Compte Administratif



Comparatif entre les dépenses de fonctionnement votées au Budget Primitif et celles constatées lors du Compte Administratif sur la période 2012-2017



Evolution de l'épargne brute de 2011 à 2017 avec et sans la Contribution au Redressement des Finances Publiques



◆ LES RESULTATS 2017

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Evolution 2016/2017 en M€	Evolution 2016/2017 en %
<i>Fonctionnement</i>							
Recettes	222,1	226,8	232,0	226,3	227,1	0,8	0,4%
Dépenses (hors frais financiers et hors OMRP)	192,4	204,5	206,3	200,3	204,8	4,5	2,2%
Epargne de gestion	29,7	22,3	25,7	26,0	22,3	-3,7	-14,2%
Frais financiers (hors ICNE)	1,4	1,7	2,0	2,1	1,8	-0,3	-14,3%
Epargne Brute	28,3	20,6	23,7	23,9	20,5	-3,4	-14,2%
Amortissement du capital (Hors OCLT)	3,1	4,0	5,1	6,3	7,0	0,7	11,1%
Epargne nette	25,2	16,6	18,6	17,6	13,5	-4,1	-23,3%
<i>Investissement</i>							
Dépenses (hors dot tel)	73,4	64,8	51,3	56,8	68,0	11,2	19,7%
Recettes	67,3	62,0	52,6	57,3	50,7	-6,6	-11,5%
Solde Investissement	-6,1	-2,8	1,3	0,5	-17,3	-17,8	-3492,2%
Résultat exercice	22,2	13,8	25,0	24,4	3,2	-21,2	-86,9%
Résultat de clôture	-1,0	6,2	13,1	28,2	14,6	-13,6	-48,2%



◆ LA BALANCE GENERALE

FONCTIONNEMENT									
RECETTES	CA 2016	CA 2017	Evolution en K€ 2016 / 2017	% CA 2016 / CA 2017	DEPENSES	CA 2016	CA 2017	Evolution en K€ 2016 / 2017	% CA 2016 / CA 2017
Impôts et Taxes	120 278	125 249	4 971	4,1%	Dépenses de Personnel	114 303	116 411	2 108	1,8%
<i>Dont taxe foncière et Taxe d'habitation</i>	96 150	97 783	1 633	1,7%	Subventions et participations	41 790	41 685	-105	-0,3%
<i>Dont Attribution de Compensation et DSC</i>	9 832	11 649	1 817	18,5%	Autres dépenses de fonctionnement	44 161	44 908	747	1,7%
<i>Dont autres taxes</i>	14 296	15 817	1 521	10,6%					
Dotations subventions et Participations	66 024	66 004	-20	0,0%	Sous total hors Indemnité SADAR	200 254	203 004	2 750	1,4%
<i>Dont DGF</i>	48 803	48 560	-243	-0,5%			1 751		
<i>Dont autres dotations</i>	17 221	17 444	223	1,3%	TOTAL	200 254	204 755	4 501	2,2%
Produits des services	19 900	20 065	165	0,8%	Epargne de Gestion	26 021	22 316	-3 705	-14,2%
Produits financiers	3 115	2 494	-621	-19,9%	<i>Intérêts de la dette</i>	2 081	1 854	-227	-10,9%
Produits des cessions et produits exceptionnels	10 962	8 415	-2 547	-23,2%	Epargne Brute	23 940	20 462	-3 478	-14,5%
Autres Recettes	5 996	4 844	-1 152	-19,2%	<i>Capital de la dette</i>	6 351	6 967	616	9,7%
TOTAL	226 275	227 071	796	0,4%	Epargne nette	17 589	13 495	-4 094	-23,3%
INVESTISSEMENT									
RECETTES	CA 2016	CA 2017	Evolution en K€ 2016 / 2017	% CA 2016 / CA 2017	DEPENSES	CA 2016	CA 2017	Evolution en K€ 2016 / 2017	% CA 2016 / CA 2017
Epargne nette	17 589	13 495	-4 094	-23,3%	Dépenses et subventions d'équipement	41 181	55 644	14 463	35,1%
Dotations, fonds divers et autre	9 784	3 718	-6 066	-62,0%	Gestion déléguée	15 609	12 337	-3 272	-21,0%
<i>Dont FCTVA</i>	9 291	3 034	-6 257	-67,3%					
Subventions et autres	11 538	8 264	-3 274	-28,4%					
Gestion déléguée de la Voirie	15 119	13 696	-1 423	-9,4%					
Cessions	0	0	0						
Emprunt	17 392	25 000	7 608	43,7%					
TOTAL	71 422	64 173	-7 249	-10,1%	TOTAL	56 790	67 981	11 191	19,7%



**Les Recettes de
Fonctionnement**

◆ DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT STABLES

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Ecart 2016/2017	% 2016/2017
Impôts et Taxes	134 945	120 278	125 249	4 971	4,1%
Dotations subventions et Participations	68 009	66 024	66 004	-20	0,0%
Autres Recettes	29 059	39 973	35 818	-4 155	-10,4%
TOTAL	232 013	226 275	227 071	796	0,4%

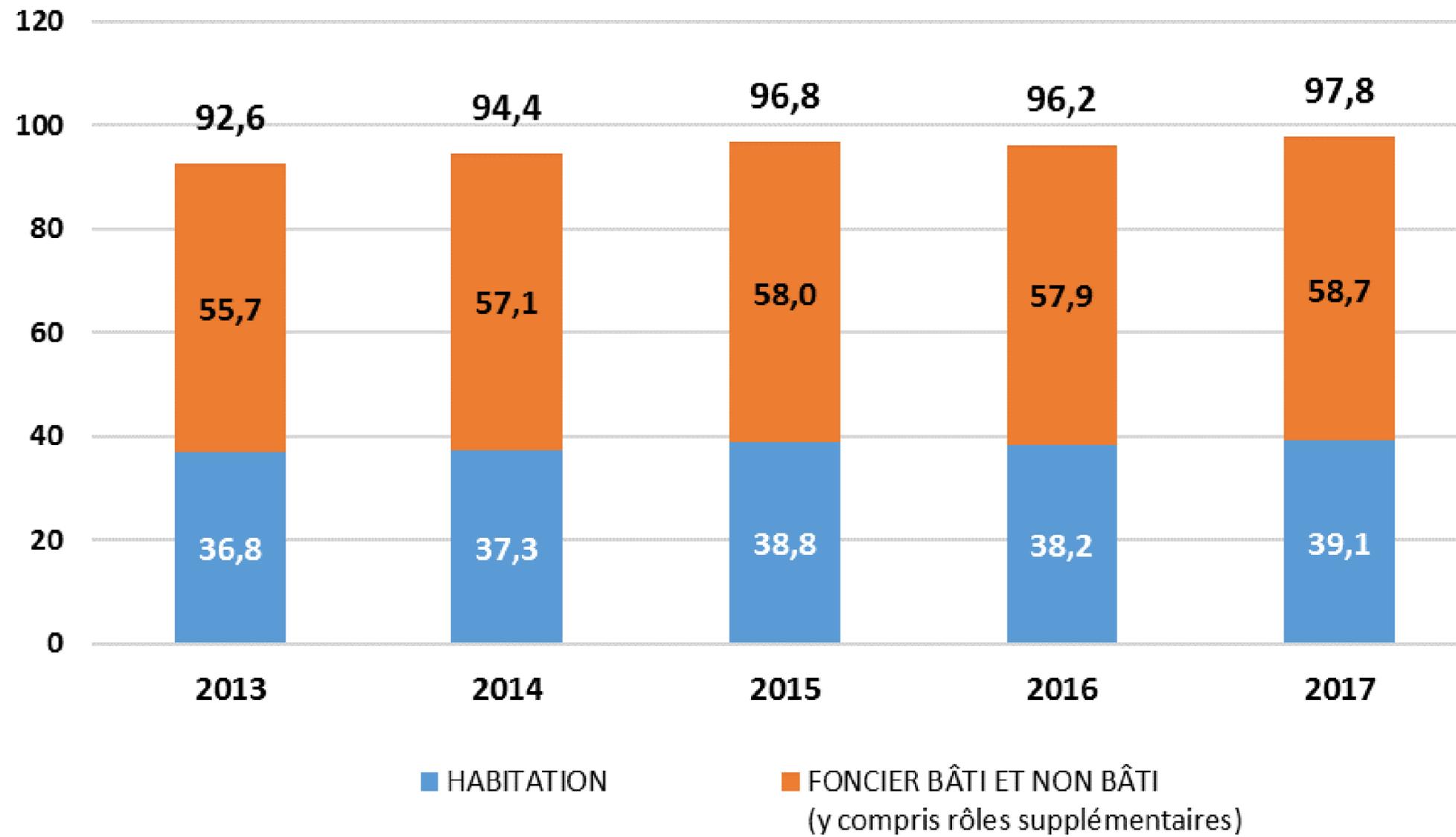


◆ IMPÔTS ET TAXES

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Ecart 2016/2017	% 2016/2017
Impôts et Taxes	134 945	120 278	125 249	4 971	4,1%
<i>Dont taxe foncière et taxe d'habitation</i>	96 865	96 150	97 783	1 633	1,7%
<i>Dont Attribution de Compensation et DSC</i>	23 271	9 832	11 649	1 817	18,5%
<i>Dont autres taxes</i>	14 809	14 296	15 817	1 521	10,6%

Produit fiscal en €	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Evolution en M€	Evolution en %
Taxe d'habitation	38 829 109	38 217 527	39 016 664	799 137	2,1%
Taxe sur le foncier bâti	57 615 222	57 553 364	58 235 966	682 602	1,2%
Taxe sur le foncier non bâti	171 237	177 640	172 045	-5 595	-3,1%
Rôles supplémentaires	249 054	201 914	358 169	156 255	77,4%
Total produit fiscal	96 864 622	96 150 445	97 782 844	1 632 399	2%

Evolution du produit fiscal depuis 2013



◆ DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Ecart 2016/2017	% 2016/2017
Dotations subventions et Participations	68 009	66 024	66 004	-20	0,0%
<i>Dont DGF</i>	<i>50 854</i>	<i>48 803</i>	<i>48 560</i>	<i>-243</i>	<i>-0,5%</i>
<i>Dont autres dotations</i>	<i>17 155</i>	<i>17 221</i>	<i>17 444</i>	<i>223</i>	<i>1,3%</i>



Evolution de la DGF depuis 2013



◆ LES AUTRES RECETTES

RECETTES	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Ecart 2016/2017	% 2016/2017
Autres Recettes	29 059	39 973	35 818	-4 155	-10,4%
<i>Produits des services</i>	17 998	19 900	20 065	165	0,8%
<i>Autres produits de gestion courante / Atténuation de charges</i>	7 302	5 996	4 844	-1 152	-19,2%
<i>Produits financiers</i>	1 694	3 115	2 494	-621	-19,9%
<i>Recettes des cessions et produits exceptionnels</i>	2 065	10 962	8 415	-2 547	-23,2%





**Les Dépenses de
Fonctionnement**



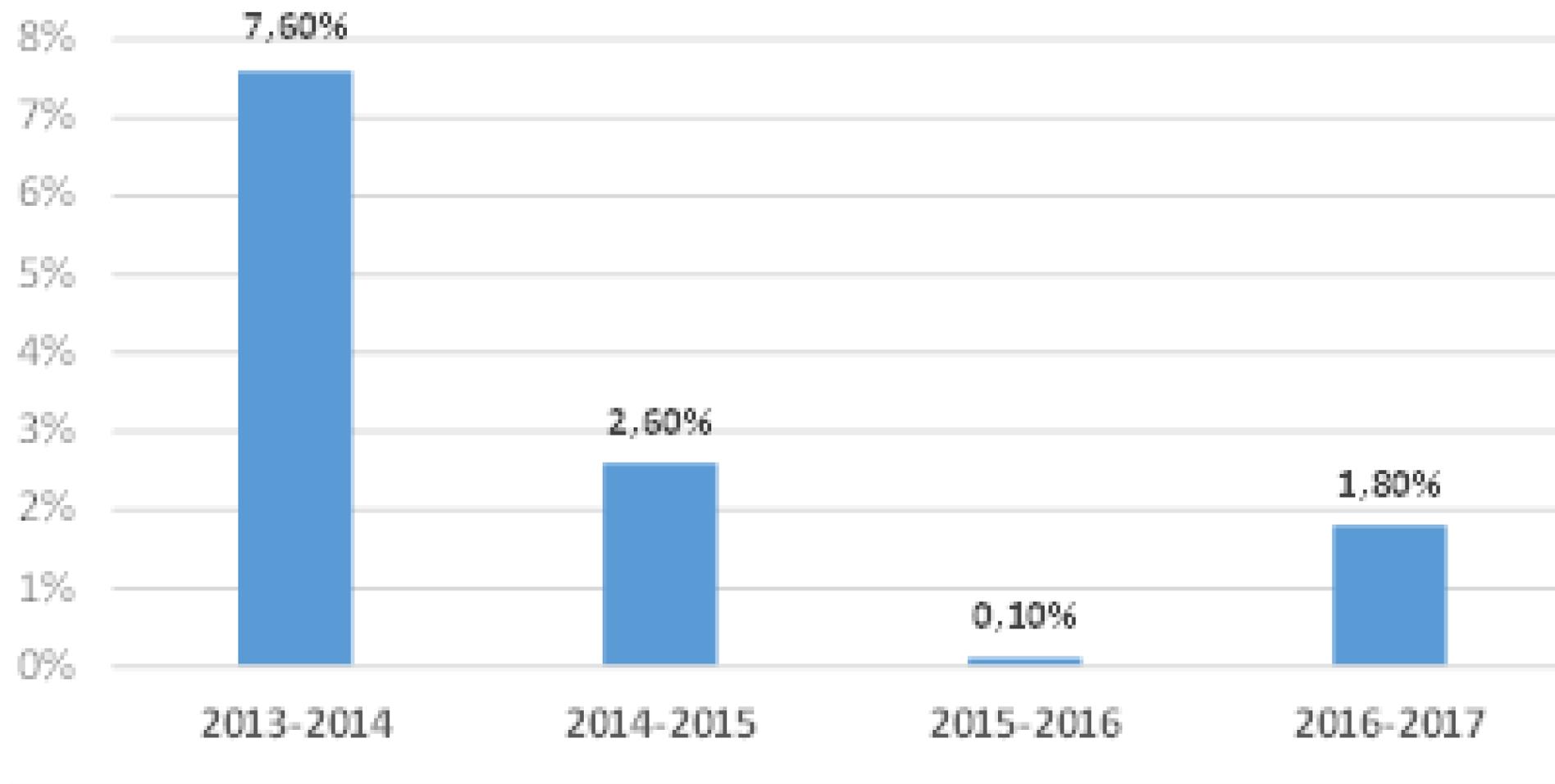
+

◆ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

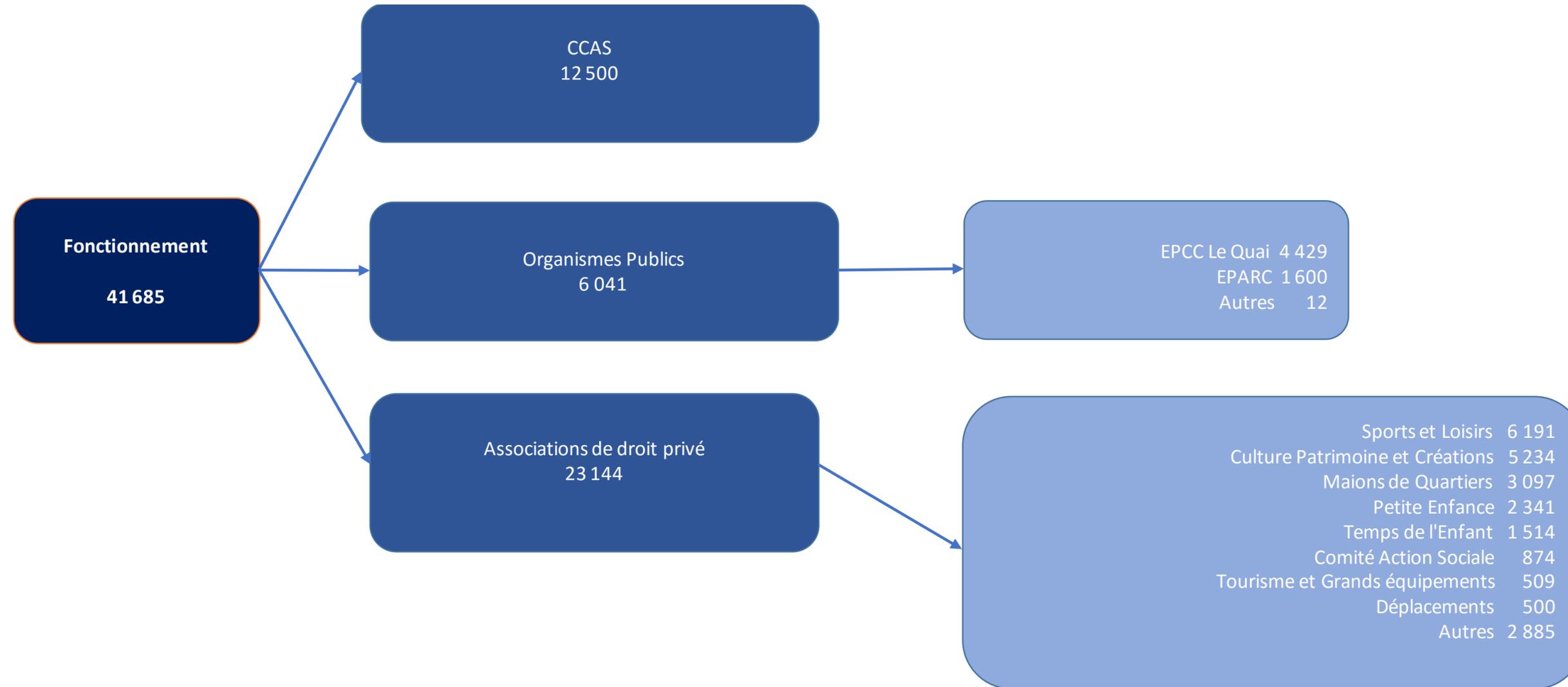
DEPENSES	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Evolution en M€	Evolution en %
Dépenses de personnel	111,3	114,2	114,3	116,4	2,1	1,8%
Subventions et participations	42,1	42,9	41,8	41,7	-0,1	-0,3%
Autres dépenses	51,1	49,2	44,2	44,9	0,7	1,7%
Sous Total (Hors indemnité SADAR)	204,5	206,3	200,3	203,0	2,7	1,4%
Indemnité SADAR				1,7		
Total en M€	204,5	206,3	200,3	204,7	4,4	2,2%



◆ LES DEPENSES DE PERSONNEL



◆ LES SUBVENTIONS



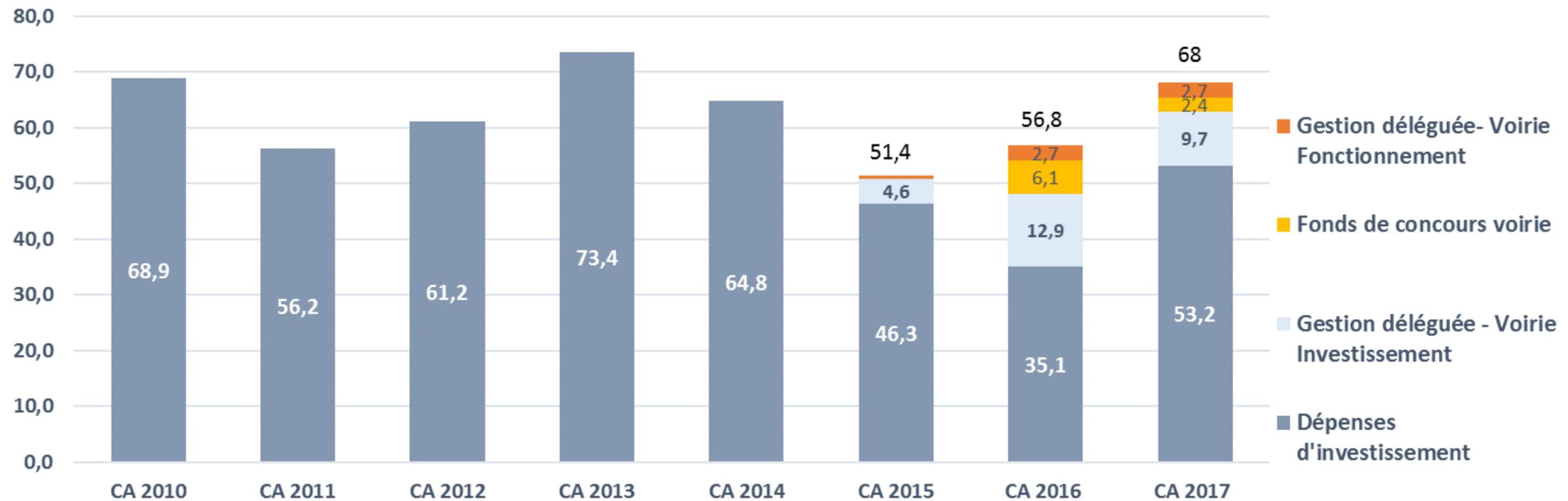


Les Dépenses d'Investissement



◆ DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT SOUTENUES

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT ENTRE 2010 ET 2017 en M€



PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Montant réalisé CA 2017
Coeur de Maine	6 154 352
Parc des Sports de la Baumette	5 285 677
Nouvelle patinoire - Création	3 899 944
ZAC (Capucins / Thiers Boisnet / Roseraie)	3 789 198
Stade Raymond Kopa Tribune Colombier	3 590 407
Maison de Quartier Lac de Maine	3 270 816
Autres stades (Gazon synthétique / Eclairage ...)	1 360 793
Actions foncières	1 328 653
Végétalisation coeur de ville (Jeanne d'Arc et Place de la République)	1 258 268
Centre des congrès - Réhabilitation	1 072 389
Total	31 010 498

PRINCIPALES OPERATIONS PILOTAGE MUTUALISE DES POLITIQUES PUBLIQUES	Montant réalisé CA 2017
Gros entretien et grosses réparations des bâtiments	8 736 353
Refacturations moyens informatiques	1 455 999
Véhicules (dont Propreté Publique / Parcs et Jardins ...)	731 518
Total	10 923 871

PRINCIPALES OPERATIONS FONDS CONCOURS ET GESTION DELEGUE DE LA VOIRIE	Montant réalisé CA 2017
Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales DF	912 123
Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales DI	9 328 572
Gestion déléguée - Eclairage Public DF	1 763 145
Gestion déléguée - Eclairage Public DI	331 773
Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales RF	1 012
Fonds de concours	2 365 896
Total	14 702 521

Total des crédits représentés	56 636 890
Total des crédits réalisés	67 981 308
% sur le total des crédits réalisés	83%



angers.fr

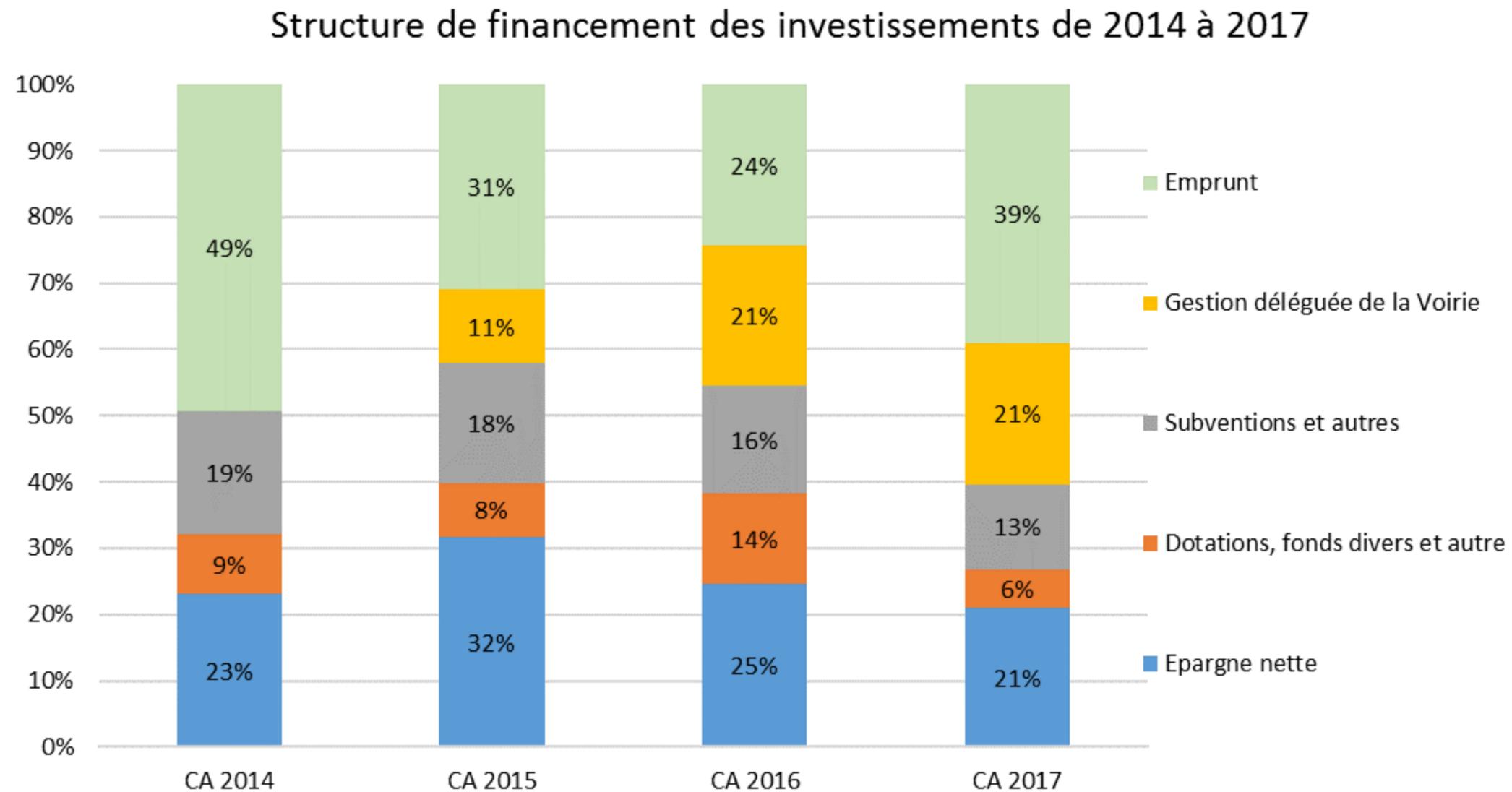




Les Recettes d'Investissement



◆ DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PRESERVEES



◆ LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

en M€	CA 2017	Origine de la subvention
Nouvelle patinoire	2,5	ALM
Amendes de police	2,2	Etat
Autres	0,6	Région / Etat / ALM
Total	5,3	

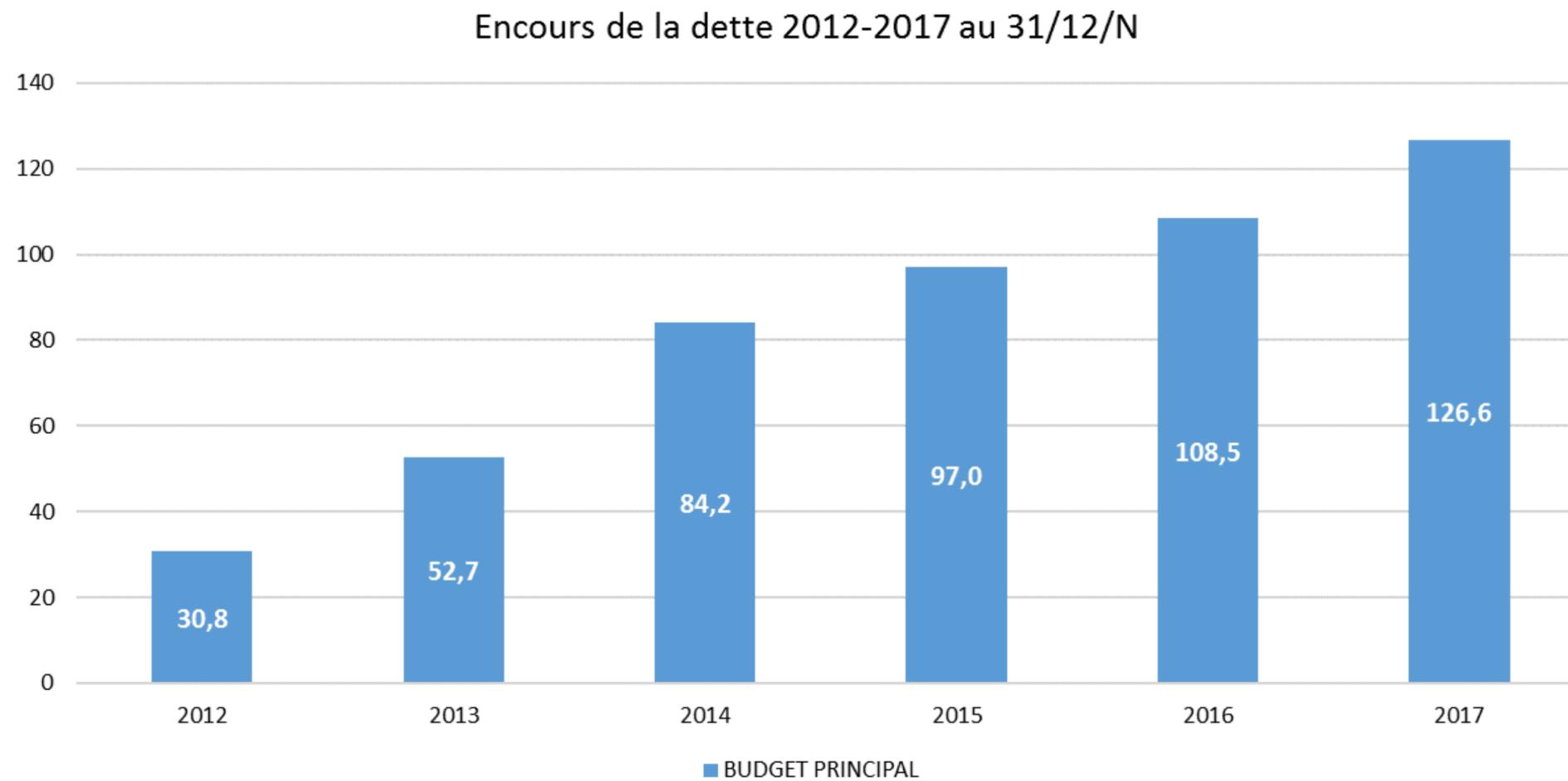




La dette



◆ ENCOURS DE DETTE

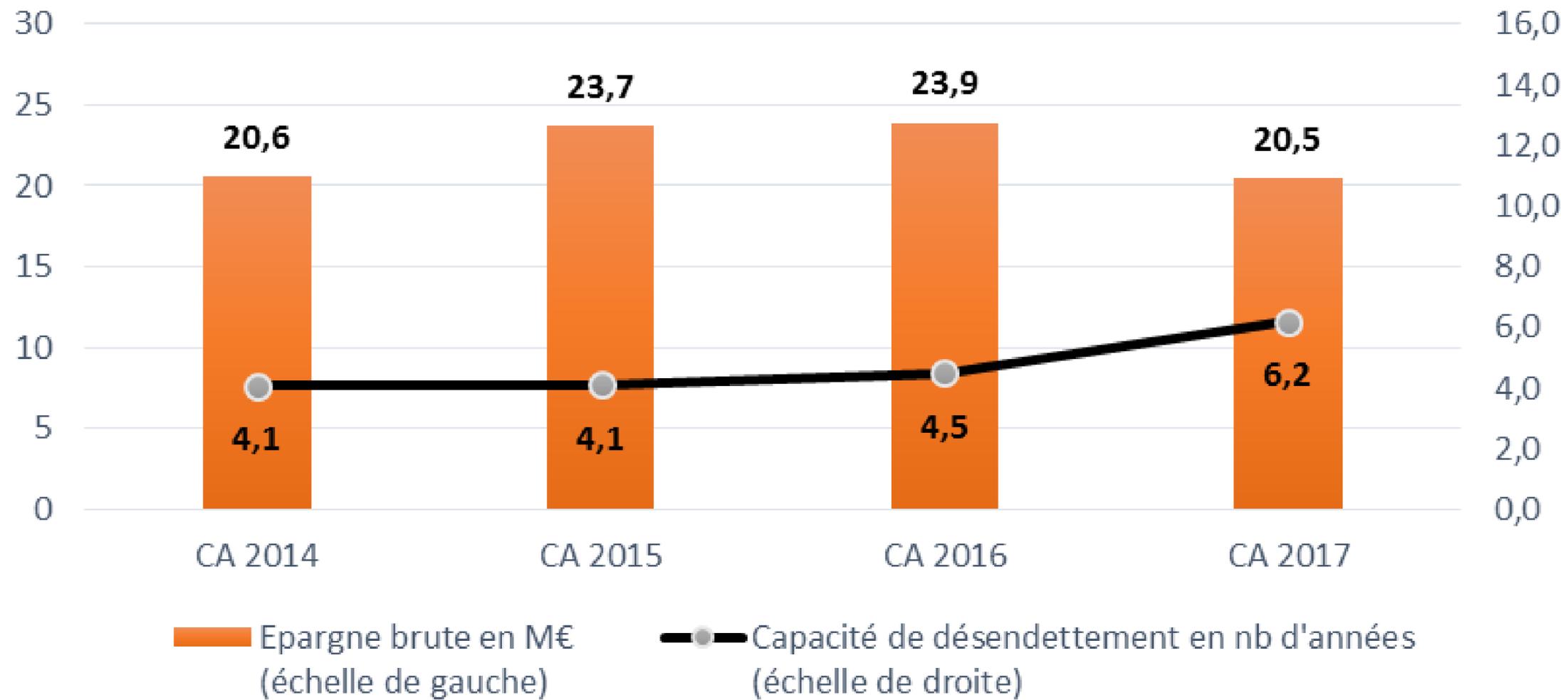


◆ CAPACITE DE DESENDETTEMENT PREVISIONNELLE

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Encours de dette au 31 décembre N en M€	84,2	97,0	108,5	126,6
Epargne brute en M€	20,6	23,7	23,9	20,5
Capacité de désendettement en nb d'années	4,1	4,1	4,5	6,2



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

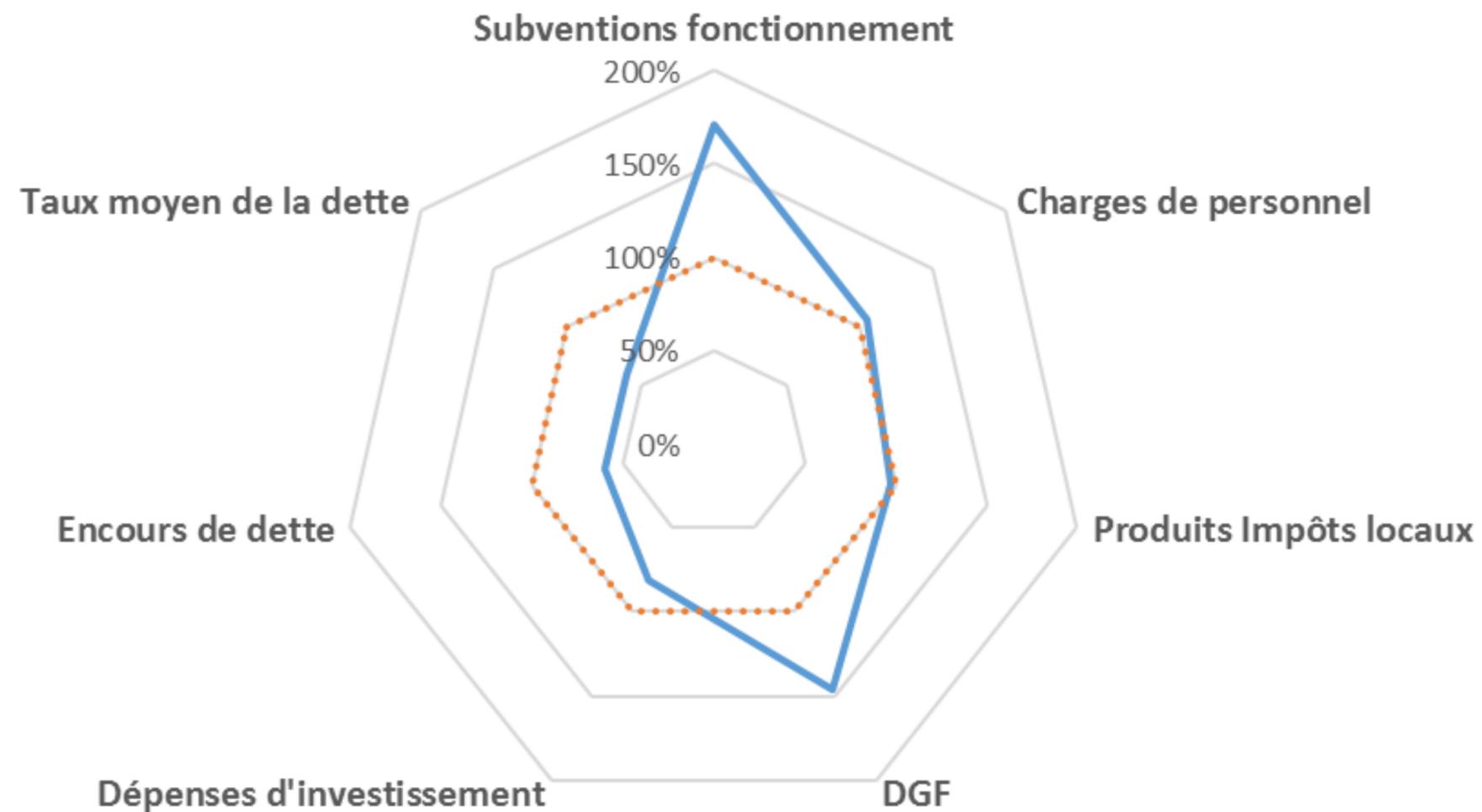


◆ ANALYSE FINANCIERE

Chiffres 2016 produits par la Direction Générale des Finances Publiques	Chiffres 2016 de la Ville d'Angers en € par Habitant	Moyenne 2016 des villes de même strate en € par habitant	Rapport entre les chiffres d'Angers / la moyenne de la strate en %
Subventions de fonctionnement	272	159	171%
Dépenses de personnel	728	689	106%
Produits Impôts locaux	622	638	97%
DGF	316	216	146%
Dépenses d'investissement	211	261	81%
Encours de dette	703	1175	60%
Taux moyen de la dette	1,7%	3%	58%



◆ ANALYSE FINANCIERE



— Chiffres 2016 de la Ville d'Angers

..... Moyenne 2016 des Villes de même strate

angers.fr



◆ BUDGET DE LA BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

<i>Mouvements réels en K€</i>	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	-	70,27
Investissement	313,45	220,64
Total	313,45	290,91



VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017



angers.fr





COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Conseil municipal du 25 juin 2018

