

Compte administratif 2018

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

1. Présentation consolidée

- ⇒ **Budget principal et budgets annexes**
- ⇒ **Hors flux croisés et gestion de dette**
- ⇒ **Hors mouvements financiers**

Présentation consolidée

(Budget principal et budgets annexes)

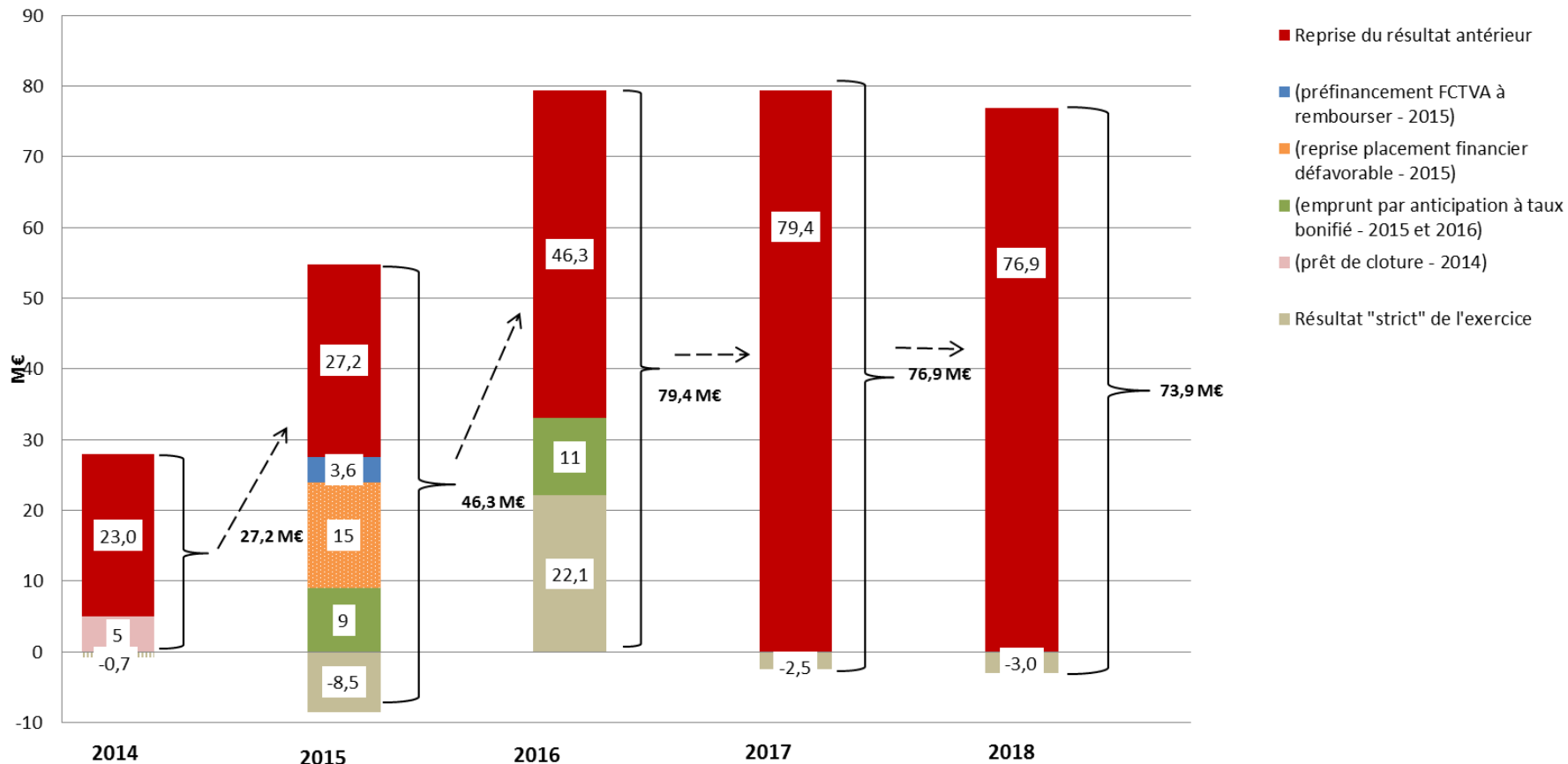
	Dépenses	Recettes
Investissement	66,1 M€	18 M€
Fonctionnement	271,3 M€	316,4 M€
TOTAL	337,4 M€	334,4 M€

= Solde brut 2018 **-3,0 M€**

+ Excédent global 2017 **76,9 M€**

= Excédent global 2018 **73,9 M€**

Un résultat global qui confirme la consommation amorcée du fonds de roulement par l'investissement



Évolution de l'autofinancement depuis 2014

Années	en M€	Part des recettes de fonctionnement en %
2014 ramené à	38,6 37,9	12,2 12,0
2015 ramené à	61,0 (*) 45,9	18,6 14,0
2016 ramené à	47,5 46,3	14,7 14,4
2017 ramené à	36,4 35,9	11,8 11,6
2018 ramené à	45,5 45,1	14,3 14,2

(*) inclus 15 M€ de cession de placement financier

Une augmentation nette de l'autofinancement en 2018

⇒ **L'autofinancement dégagé à hauteur de 45,1 M€ s'explique par la bonne tenue des recettes :**

- ❑ impôts et Taxes : + 4,4M€ (dont 3,3M€ pour la taxe sur les conventions d'assurance)
- ❑ impositions directes : +0,7M€ (dont +1,4M€ de Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties)
- ❑ dotations, subventions : +1,8M€ (dont 0,7 M€ de dotation conférence des financeurs et 0,3 M€ de fonds de mobilisation pour l'insertion)

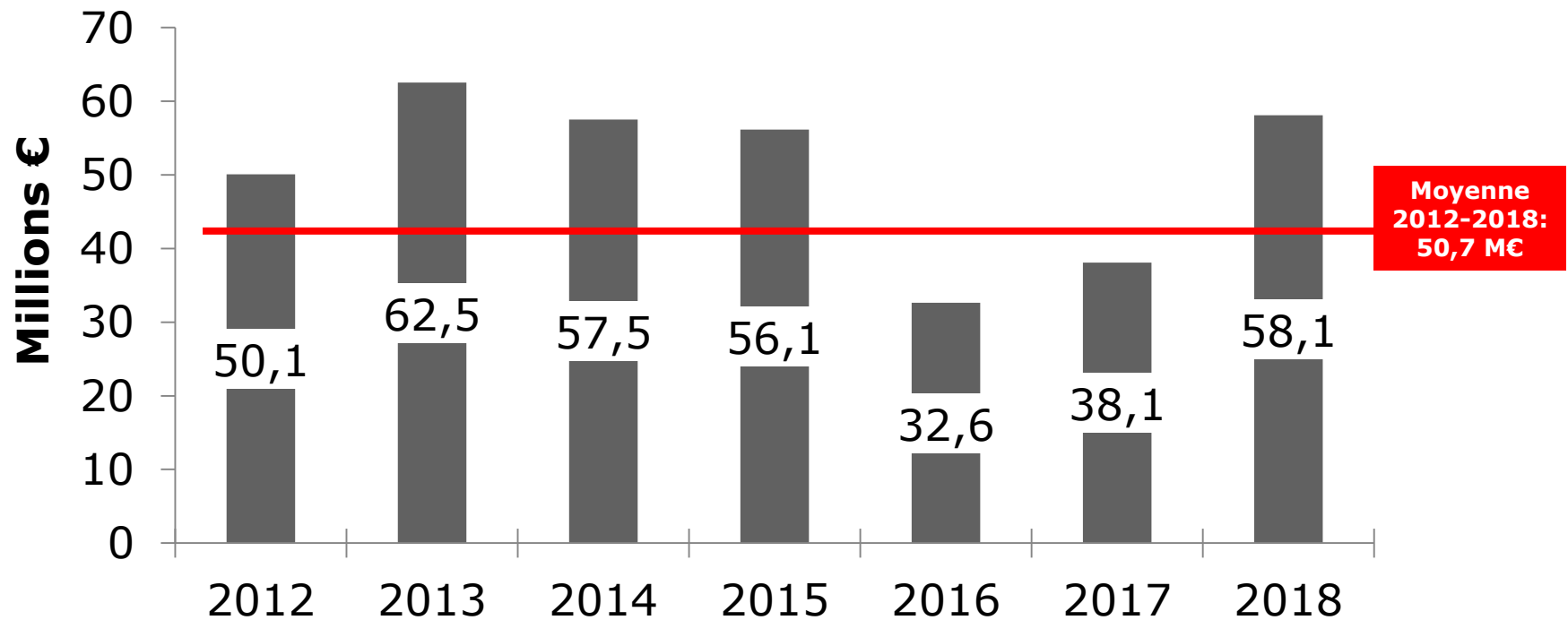
⇒ **Les dépenses de fonctionnement sont maîtrisées:**

- ❑ Allocations Individuelles de Solidarité (AIS) : - 1,6M€
- ❑ Frais de séjour en établissements : +0,8 M€
- ❑ Provisions : - 2,2M€ ;
- ❑ Charges de personnel : +1,2M€
- ❑ Charges à caractère général : +1M€ (dont 0,9M€ d'entretien routier)

⇒ **Le contrat financier avec l'Etat est plus que respecté (-0,44% d'évolution des dépenses)**

Des dépenses d'investissement (hors dette) qui reprennent

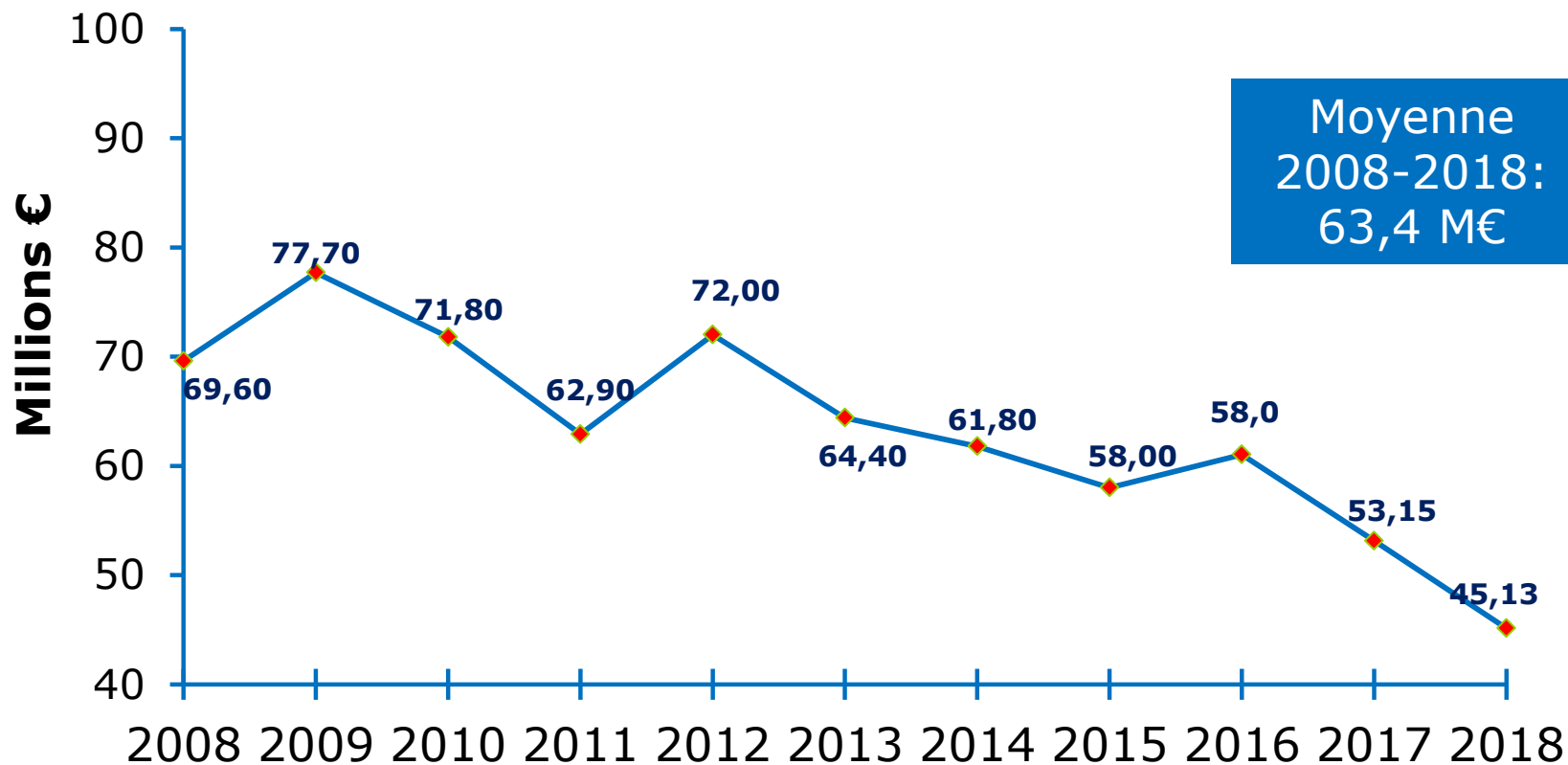
⇒ Aux termes de l'exercice 2018, les dépenses d'investissement augmentent, notamment en raison des dépenses d'équipements (+16,3 M€) et des subventions versées (+5 M€).



Détail des principales dépenses d'investissement 2018

- ❑ Aménagement numérique: 6,9 M€
- ❑ Collège Langevin Romilly: 6,9 M€
- ❑ Plan de soutien aux projets structurants: 5,8 M€
(41 projets retenus en 2018)
- ❑ Programmes de voirie: 3,8 M€
- ❑ Restructuration collège Ervy: 2,6 M€
- ❑ Hôtel-club Mesnil Saint Père: 2,4 M€
- ❑ Cité du vitrail: 0,6 M€
- ❑ ESTP: 0,5 M€
- ❑ Electrification ligne 4: 0,5 M€
- ❑ Vélovoies Dienville & Haute Seine: 0,5 M€

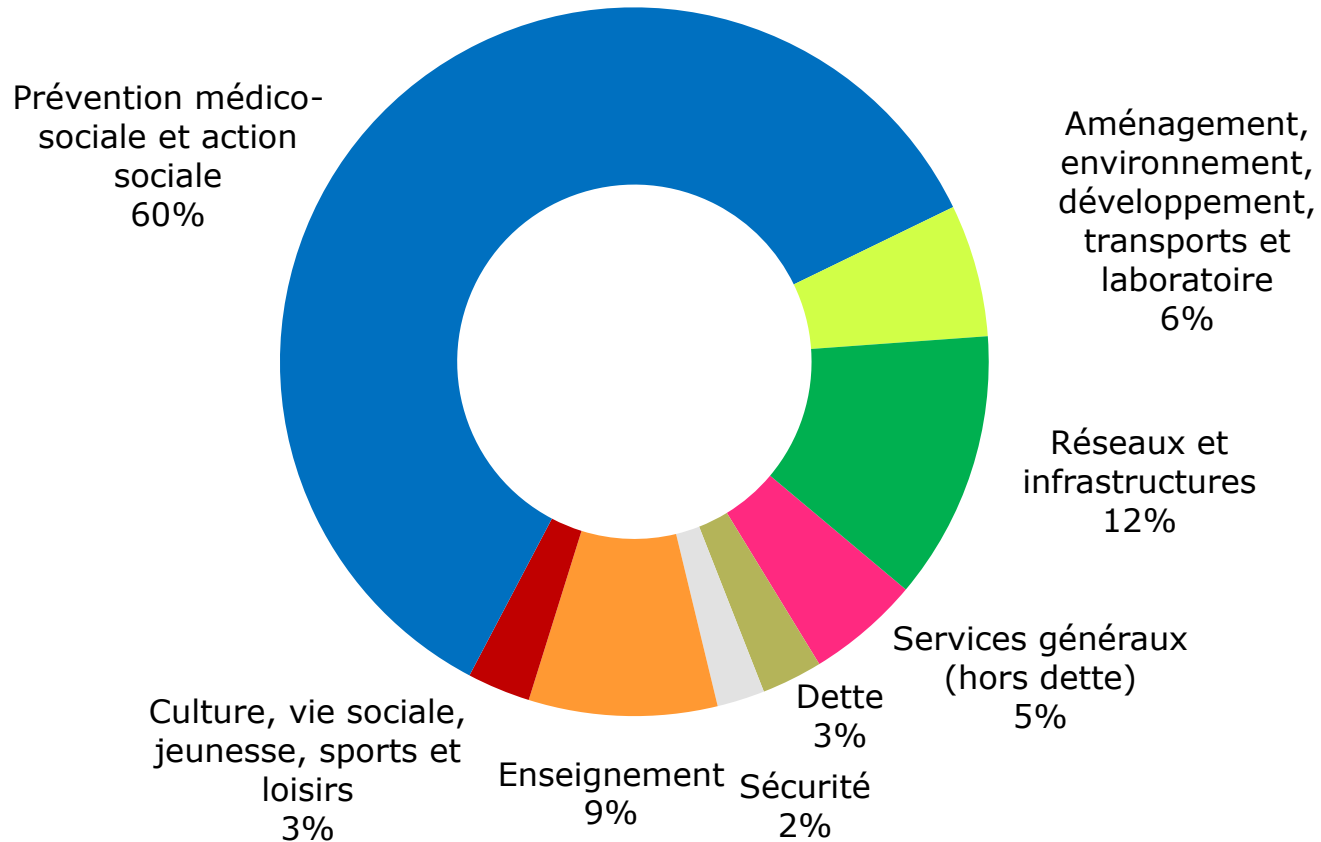
Une dette maîtrisée et en diminution



⇒ Au terme de l'exercice 2018, l'endettement ressort inférieur de 29% à la moyenne des 10 dernières années

⇒ 146€ de dette / hbt contre 554€ pour la moyenne de la strate

Dépenses 2018: 337,4 M€



⇒ Toutes sections confondues, les principales dépenses concernent l'action sociale, la voirie et l'éducation

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

2. Budget principal

Budget principal

(hors écritures d'ordre)

	Dépenses	Recettes
Investissement	63,8 M€	17,9 M€
Fonctionnement	268,9 M€	312,4 M€
TOTAL	332,7 M€	330,3 M€

= Solde brut 2018 **-2,4 M€**

+ Excédent global 2017 **73,4 M€**

= Excédent global 2018 **71 M€**

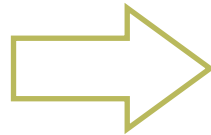
Évolutions CA 2018 / CA 2017

	Dépenses	Recettes
Investissement	+41,78%	+88,42%
Fonctionnement	-1,16%*	+1,89%
TOTAL	+4,95%	+4,49%

*hors provisions, l'évolution est ramenée à -0,4%

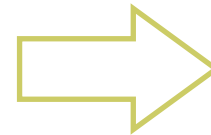
Evolution des recettes de fonctionnement

Montant



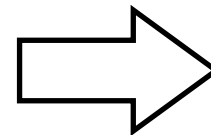
312,4 M€

Taux de réalisation



102,37 %

Evolution CA
2018 / CA 2017



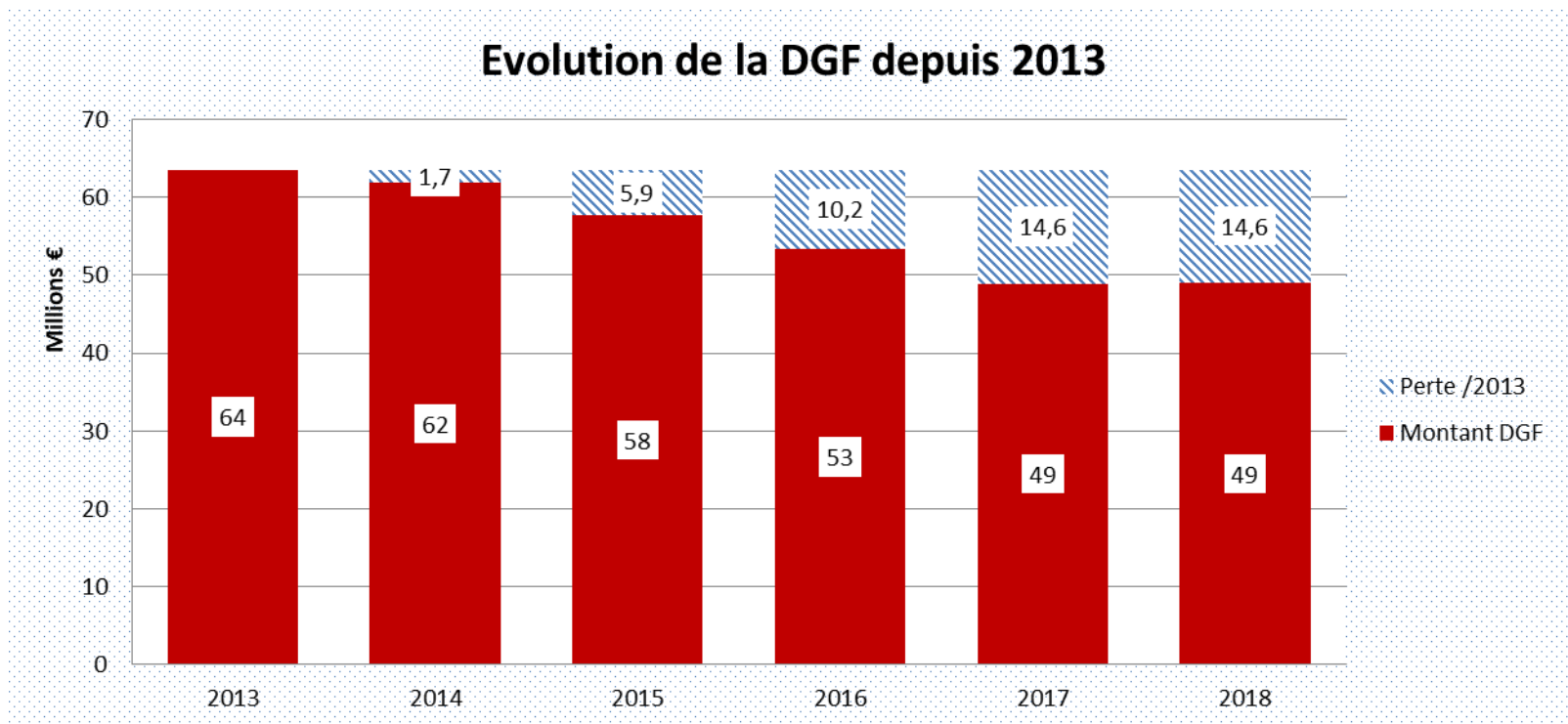
+ 1,9 %

⇒ Les recettes de fonctionnement augmentent principalement grâce à la Taxe Spéciale sur les Conventions d'Assurance (+ 3,3 millions d'euros soit + 8,69%).

Détail de l'évolution des recettes de fonctionnement

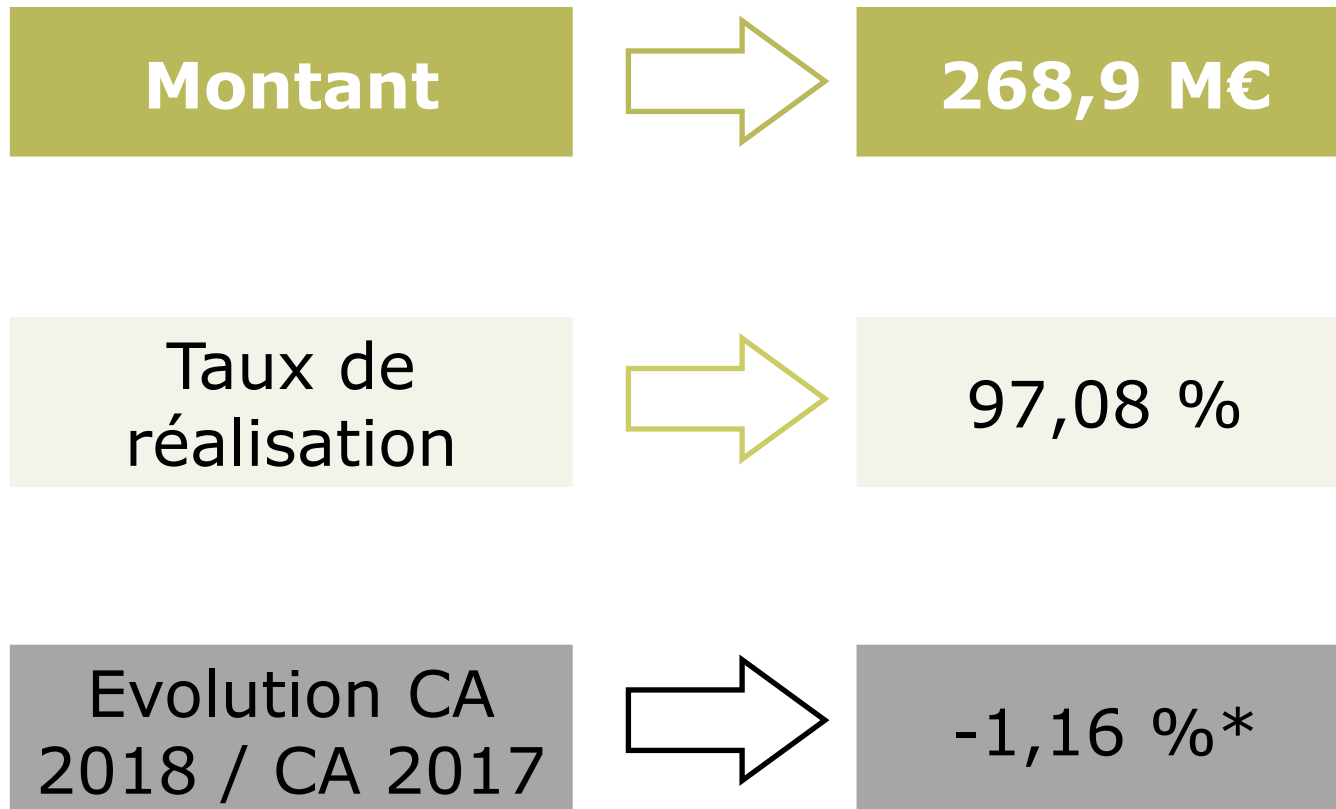
<input type="checkbox"/> Fiscalité directe (TFPB, CVAE, IFER, FNGIR, compensations ...)	101,4 M€	+0,68%
<input type="checkbox"/> Fiscalité indirecte (TICPE, DMTO, TSCA, taxe électricité ...)	116,3 M€	+3,91%
<input type="checkbox"/> Dotations de l'Etat (DGF, DGD, dotations CNSA APA et PCH, FMDI ...)	75,8 M€	+2,28%

La baisse des dotations est stabilisée



⇒ Sur la période 2014-2018, le Département a perdu 47 M€ cumulés de DGF (DGF 2018 < de 23% à la DGF initiale 2013)

Des dépenses de fonctionnement en diminution



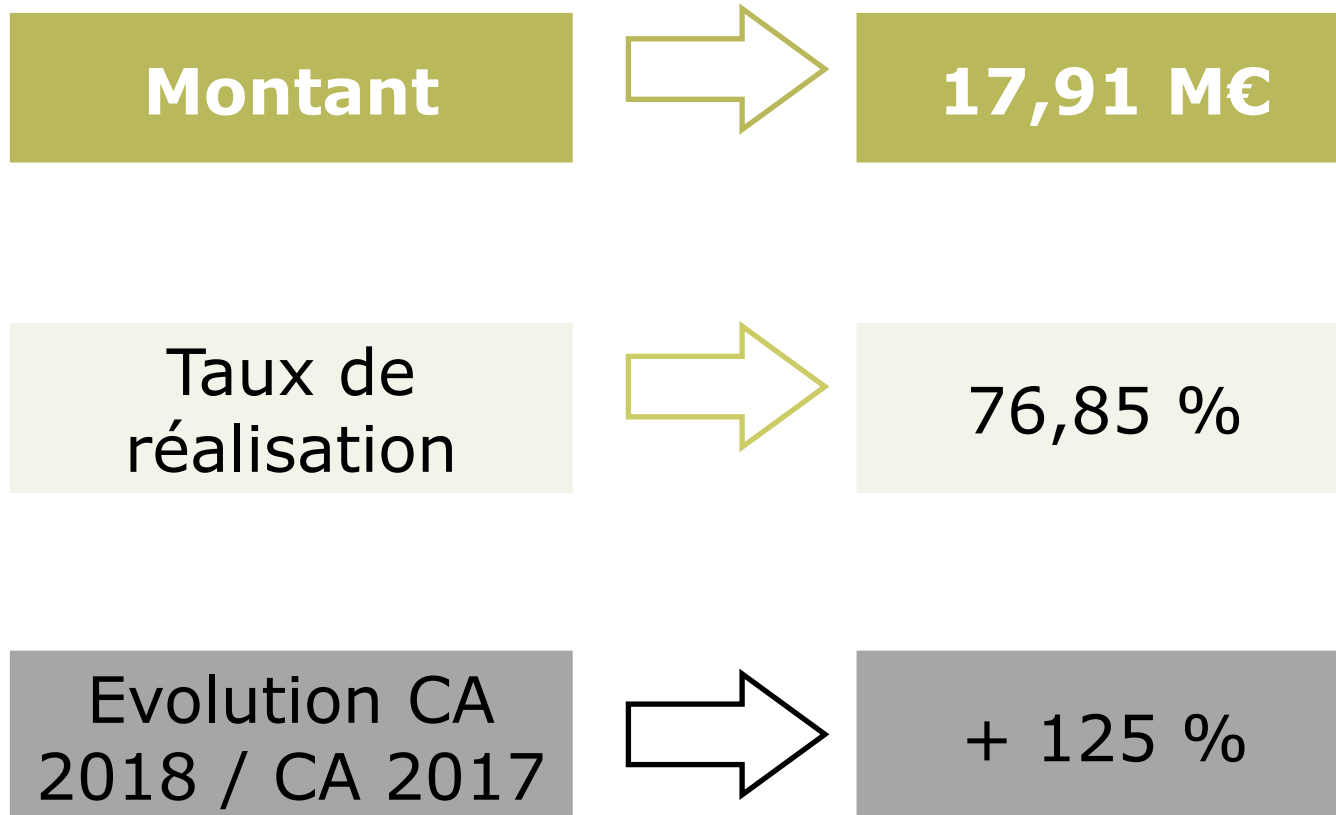
*hors provisions, l'évolution est ramenée à -0,4%

Montant et évolution des principales dépenses de fonctionnement

❑ Frais de séjour et d'hébergement (63,6 M€)	- 0,5 %
❑ Allocation Revenu de Solidarité Active - RSA (55,9 M€)	- 1,86 %
❑ Allocation Prestation de Compensation du Handicap (8,7 M€)	+ 3,57 %
❑ Allocation Personnalisée d'Autonomie - APA (33,6 M€)	- 2,40 %
❑ Frais de personnel (59 M€)	+2,14 %
❑ Charges à caractère général (16,3 M€)	+ 7,74 %*
❑ Autres charges d'activité (15,5 M€)	- 8,83 %
❑ Subventions de fonctionnement (11,8 M€)	+4,39 %

*évolution liée notamment aux travaux d'entretien et réparation

Evolution des recettes d'investissement



La hausse des recettes d'investissement s'explique notamment par l'encaissement de 2 années de FCTVA en 2018

Détail des recettes d'investissement

en M€

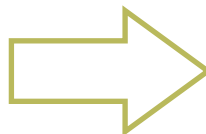
Les principales recettes d'investissement

- Emprunts**
- Subventions
d'investissement reçues**
- FCTVA** (Fonds de Compensation de
la TVA)
- DGE et DDEC** (Dotation Globale
d'Équipement et Dotation Dept.
d'Équipt. des Collèges)
- Remboursement
d'avances SIABA**

2017	2018
0	0
2,3	1
0 (encaissement 2018)	8,6
2,9	3,1
0,2	2,6

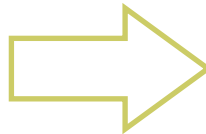
Evolution des dépenses d'investissement

Montant



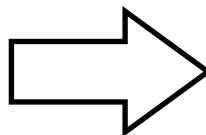
63,8 M€

Taux de
réalisation



56,53 %

Evolution CA
2018 / CA 2017



41,74 %

Détail des dépenses d'investissement

Les principales dépenses d'investissement

- Equipements départementaux
- Subventions d'investissement versées
- Remboursement dette
- Opérations pour compte de tiers (remembrement)

en M€

	2017	2018
Equipements départementaux	30,2	45,9
Subventions d'investissement versées	4,3	9,4
Remboursement dette	7,9	8,0
Opérations pour compte de tiers (remembrement)	0,2	0,5

Synthèse du CA 2018

En synthèse, le compte administratif 2018 se caractérise par :

- ⇒ Un **contrat financier avec l'Etat plus que respecté** au regard de la baisse des dépenses de fonctionnement
- ⇒ La préservation d'un **autofinancement élevé (45,1M€)** et un endettement historiquement faible
- ⇒ **Des dépenses d'investissement qui repartent** en cohérence avec le plan de soutien aux projets structurants et la programmation des investissements
- ⇒ La poursuite de la **consommation du résultat (- 3M€)** pour financer les investissements déjà votés (SDAN, réhabilitation des collèges, programme voiries 2018, hôtel-club MSP, cité du vitrail, électrification ligne 4 etc)