

# 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)

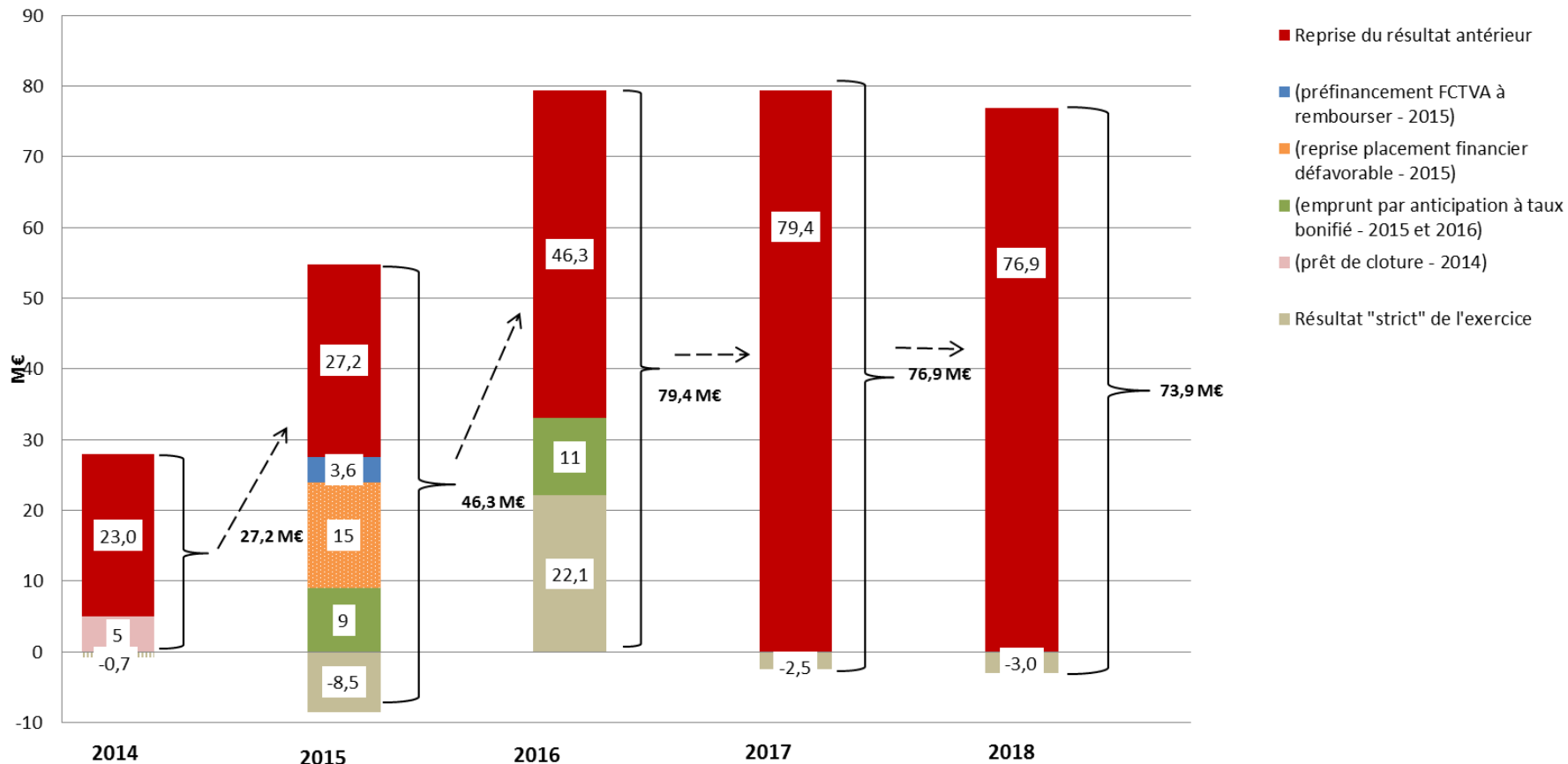
	Dépenses	Recettes
Investissement	66,1 M€	18 M€
Fonctionnement	271,3 M€	316,4 M€
<b>TOTAL</b>	<b>337,4 M€</b>	<b>334,4 M€</b>

**= 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 %
<b>2014</b> ramené à	38,6 <b>37,9</b>	12,2 <b>12,0</b>
<b>2015</b> ramené à	61,0 (*) <b>45,9</b>	18,6 <b>14,0</b>
<b>2016</b> ramené à	47,5 <b>46,3</b>	14,7 <b>14,4</b>
<b>2017</b> ramené à	36,4 <b>35,9</b>	11,8 <b>11,6</b>
<b>2018</b> ramené à	45,5 <b>45,1</b>	14,3 <b>14,2</b>

(\*) 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)

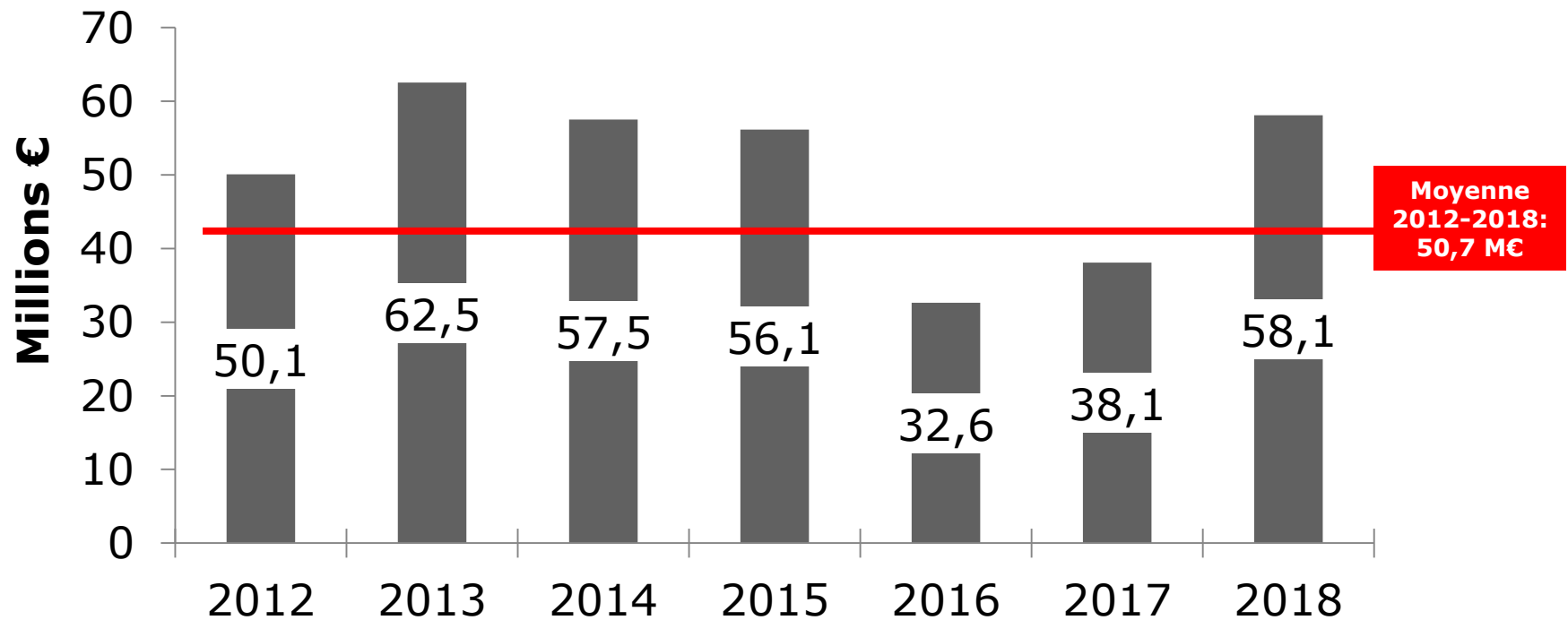
⇒ **Les dépenses de fonctionnement sont maîtrisées:**

- ❑ 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€).



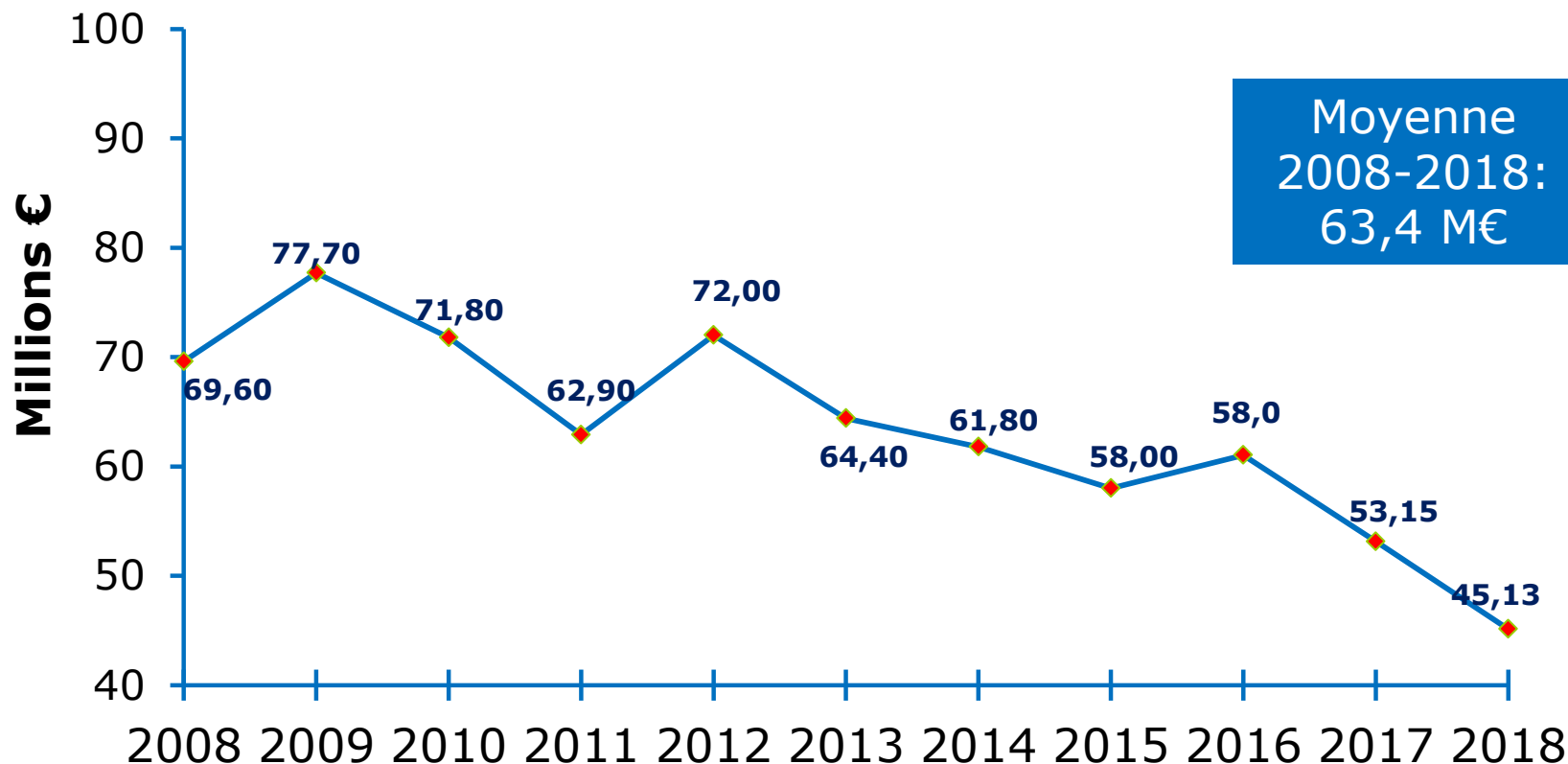
## Détail des principales dépenses d'investissement 2018

---

- ❑ 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€



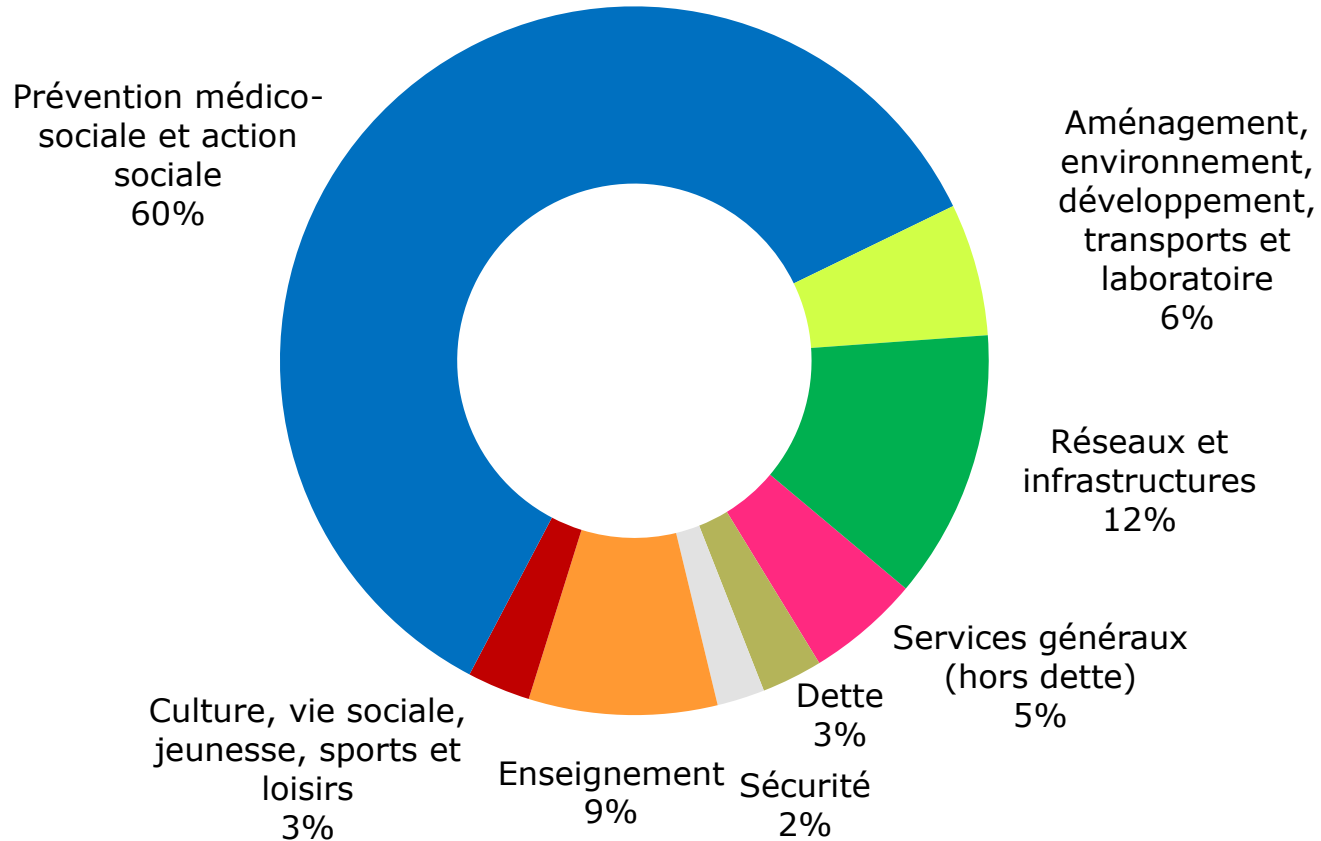
# Une dette maîtrisée et en diminution



⇒ 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€
<b>TOTAL</b>	<b>332,7 M€</b>	<b>330,3 M€</b>

**= Solde brut 2018 -2,4 M€**

**+ Excédent global 2017 73,4 M€**

**= Excédent global 2018 71 M€**

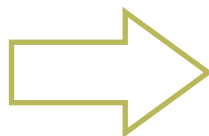
# Évolutions CA 2018 / CA 2017

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

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

# Evolution des recettes de fonctionnement

**Montant**



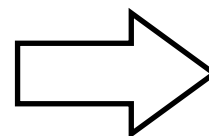
**312,4 M€**

Taux de  
réalisation



102,37 %

Evolution CA  
2018 / CA 2017



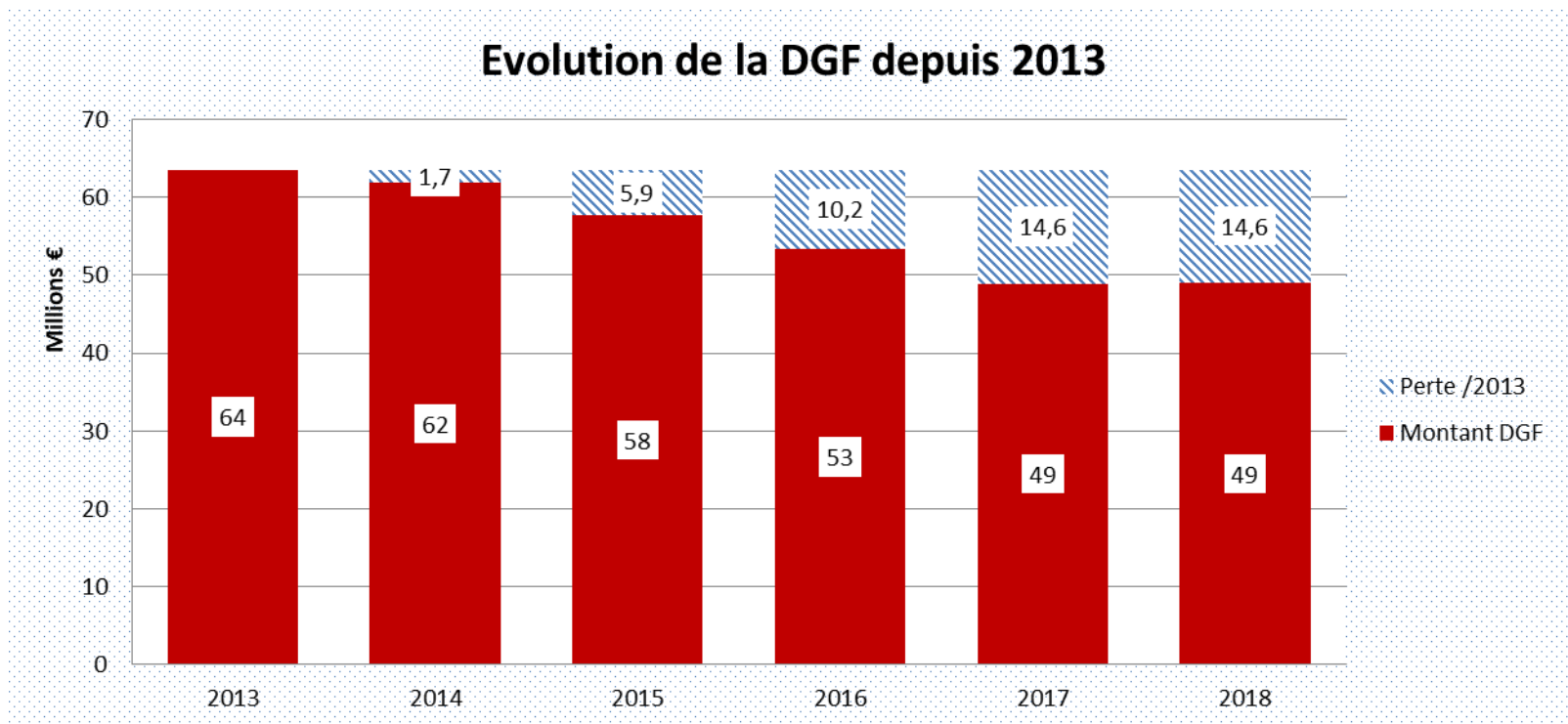
+ 1,9 %

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

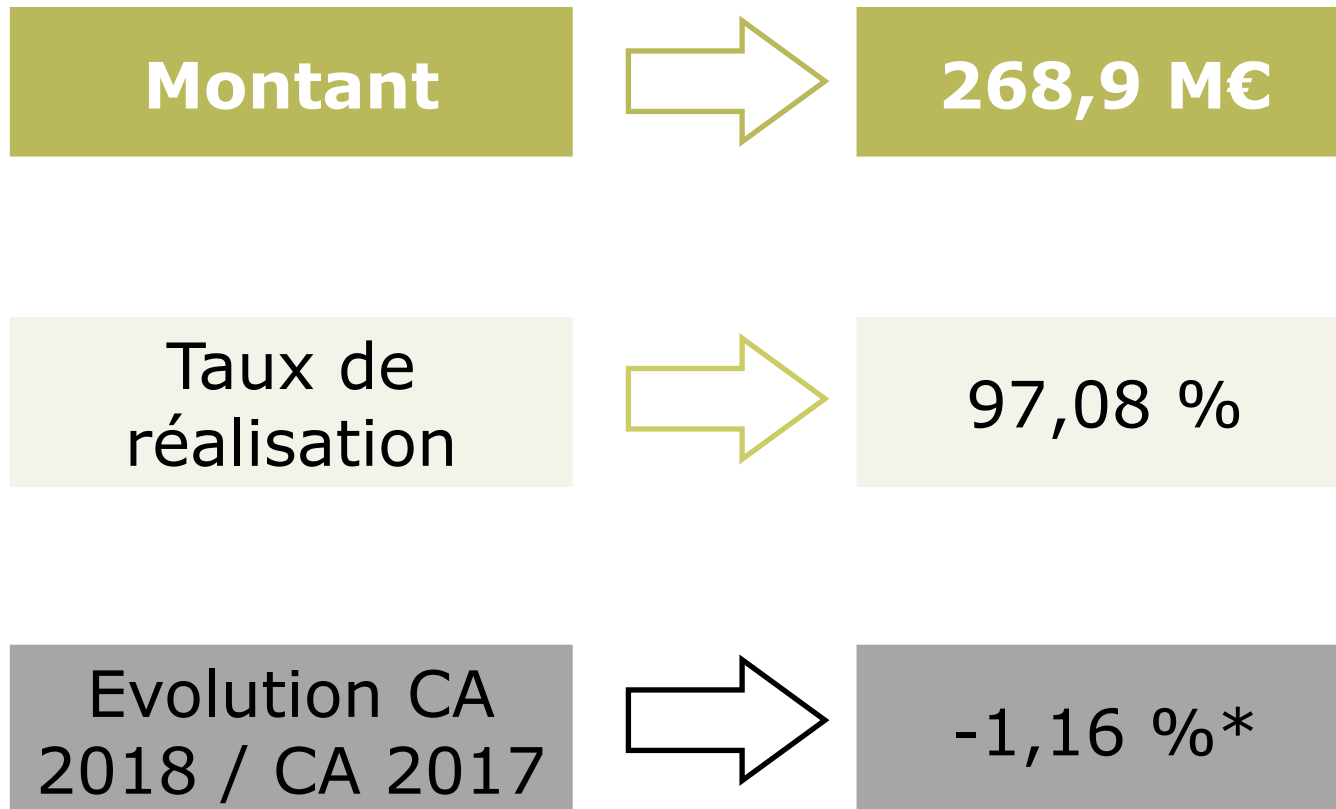
# La baisse des dotations est stabilisée



⇒ 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%

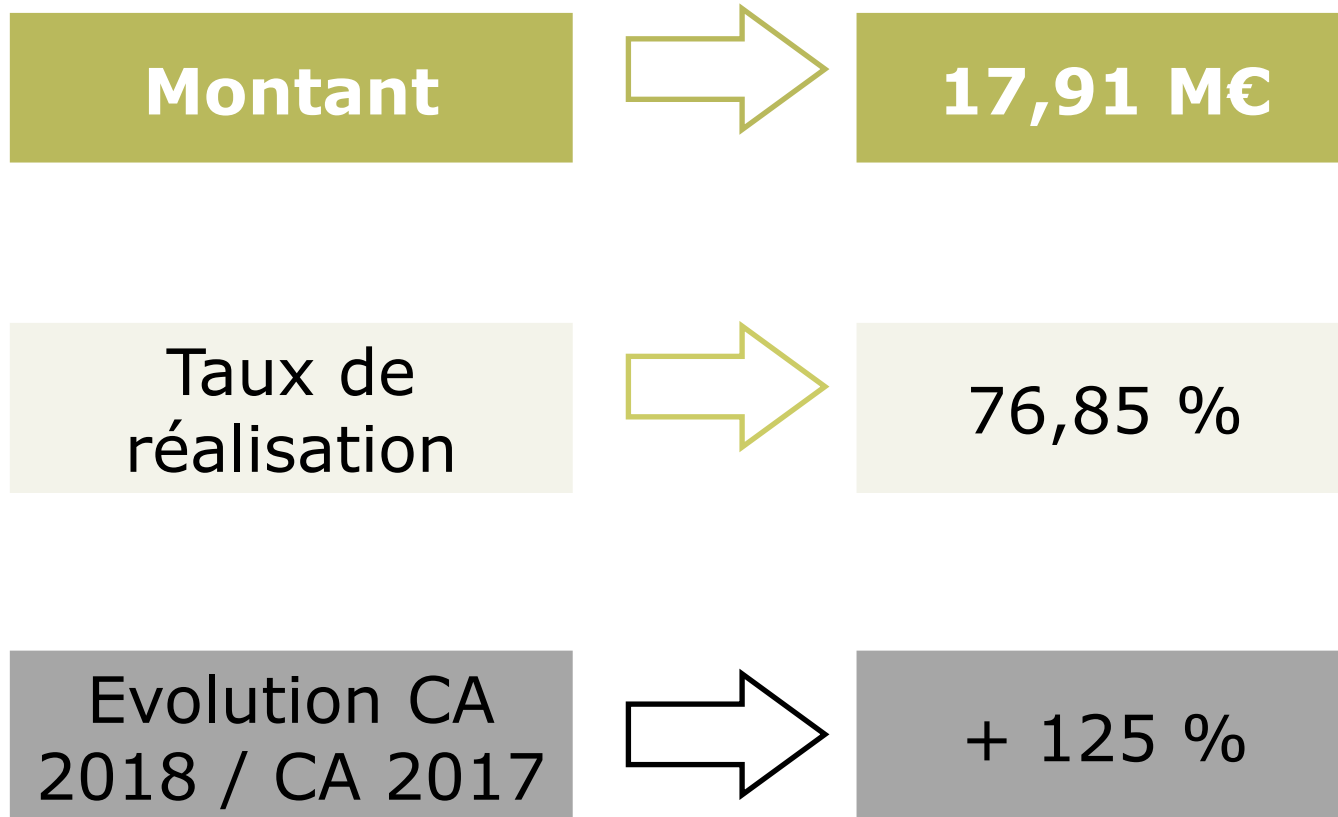
# Montant et évolution des principales dépenses de fonctionnement

---

❑ 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€

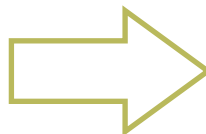
## Les principales recettes d'investissement

- 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

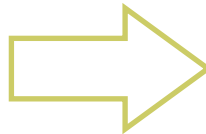
# Evolution des dépenses d'investissement

**Montant**



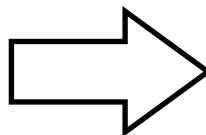
**63,8 M€**

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)