

NOTE de synthèse retraçant les informations financières essentielles du COMPTE ADMINISTRATIF 2017

I - budget principal

Rappel sur le budget primitif 2017 et les décisions modificatives du budget principal :

Le budget primitif 2017 a été voté le 13 avril 2017 en équilibre :

- En recettes et en dépenses à la section de fonctionnement à 4 523 744.81 €
- En recettes et en dépenses à la section d'investissement à 1 710 196,88 €

➤ Tableau dépenses et recettes réalisées 2017

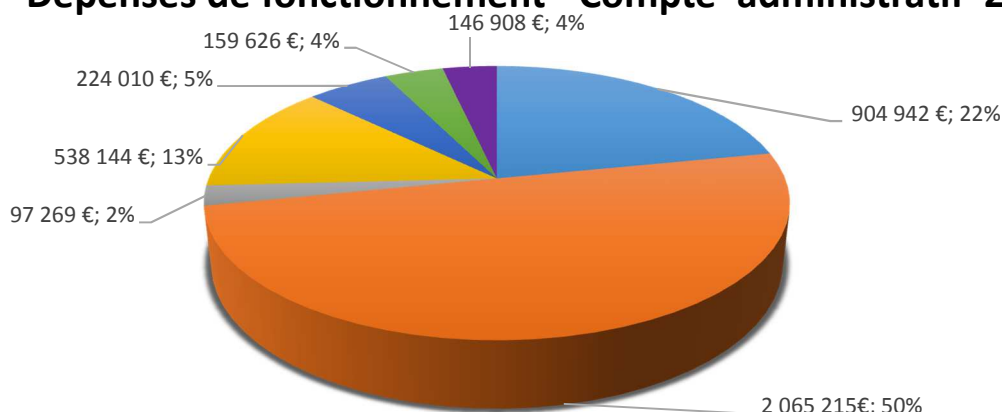
	Réalisé en 2017	
Sections	Fonctionnement	Investissement
Recettes	4 781 073 €	965 661 €
<i>Réelles</i>	<i>4 648 854 €</i>	<i>806 035 €</i>
<i>D'Ordre</i>	<i>132 219 €</i>	<i>159 626 €</i>
Dépenses	4 136 727 €	667 171 €
<i>Réelles</i>	<i>3 830 192 €</i>	<i>534 952 €</i>
<i>D'Ordre</i>	<i>159 626 €</i>	<i>132 219 €</i>
<i>Charges rattachées (ICNE)</i>	<i>146 908 €</i>	
Résultat de l'exercice	+ 644 346 €	+ 298 490 €
Report de l'année n-1	+ 408 940 €	+ 442 268 €
EXCEDENTS cumulés 2017	1 053 286 €	740 758 €

Les graphiques ci-dessous présentent le détail par chapitre du budget de l'année écoulée par section en dépenses et en recettes.

SECTION de FONCTIONNEMENT

Cette section comprend les dépenses et les recettes nécessaires au fonctionnement courant de l'ensemble des services de la ville.

Dépenses de fonctionnement - Compte administratif 2017



Ces dépenses se sont élevées en 2017 à 4 136 727 € et correspondent à

904 942 € Charges à caractère général : (gestion des bâtiments, prestations de service, l'achat de fournitures, énergies ...)

2 065 215 € : Charges de personnel (salaires charges de l'ensemble du personnel)

97 269 € : Atténuation de produits (reversement de fiscalités envers les communes)

538 144 € : Autres charges de gestion courante (subventions, participations, indemnités élus ...)

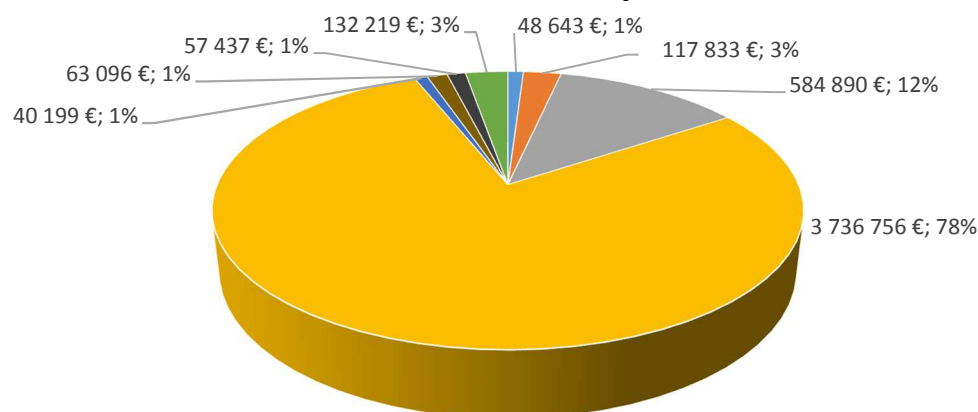
224 010 € : Charges financières (Intérêts des emprunts, pertes de change)

159 626 € : Opérations d'ordre (amortissements, ...)

146 908 € : Charges rattachées (Intérêts courus non échus)

613 € : Charges exceptionnelles (montant non représenté dans le graphique car 0%)

Recettes de fonctionnement - Compte Administratif 2017



Ces recettes se sont élevées en 2017 à 4 781 073 € et correspondent à

48 643 € : Atténuation de charges (remboursements indemnités journalières, syndicaux, d'assurance personnel)

117 833 € : Produits des services (vente de bois, redevance domaine public, cimetière, centre aéré...)

584 890 € : Impôts et taxes (impôts locaux, taxe sur l'électricité....)

3 736 756 € : Dotations, subventions, participations (dotations de l'Etat, Communauté Communes, diverses subventions de fonctionnement, participations des communes ...)

40 199 € : Autres produits gestion courante (diverses locations ...)

63 096 € : Produits financiers (fonds concours de l'Etat suite au refinancement des emprunts structurés)

57 437 € : Produits exceptionnels (remboursements sinistres)

132 219 € : Opérations d'ordre (amortissements, ...)

➤ Informations fiscales et financières

- dépenses réelles de fonctionnement (base 3596 habitants) : 1 065 € / habitant
- recettes réelles de fonctionnement : 1 292 € /habitant
 - y compris : Produit des impositions directes : 136 € / habitant
 - Dotation Globale de Fonctionnement : 235 € / habitant
- dépenses d'équipement brut (investissement) : 97 € / habitant
- encours de la dette : 2 101 € / habitant
- potentiel fiscal : 2 469 741€
- potentiel financier : 2 958 480 €

➤ Autofinancement

TABLEAU D'ANALYSE des PRINCIPALES DONNEES D'EPARGNE : **BUDGET PRINCIPAL**

	2017
Produits de fonctionnement (hors opération ordre)	4 648 854 €
Charges fonctionnement (hors Travaux En régie)	3 703 048 €
EPARGNE de GESTION des services publics	945 806 €
Intérêts de la dette	224 010 €
EPARGNE BRUTE ou autofinancement brut	721 796 €
Remboursement capital	305 936 €
EPARGNE NETTE ou disponible	415 860 €

TABLEAU D'ANALYSE des PRINCIPALES DONNEES D'EPARGNE :
BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES 2017

	Cumul des budgets 2017
Produits de fonctionnement (hors opération ordre)	4 967 756 €
Charges fonctionnement (hors Travaux En régie)	3 843 959 €
EPARGNE de GESTION des services publics	1 123 797 €
Intérêts de la dette	269 499 €
EPARGNE BRUTE ou autofinancement brut	854 299 €
Remboursement capital	350 377 €
EPARGNE NETTE ou disponible	503 921 €

- **Ratio de désendettement** : Ce ratio exprime le nombre d'années d'épargne brute nécessaires à la collectivité pour rembourser la dette en capital au 1^{er} janvier de l'année.

Budget principal : Encours de la dette au 31.12.2017 / Epargne brute :
 $7\,250\,280.44 \text{ €} / 721\,796 \text{ €} = 10.04$ soit 10 Années

Budget principal + Budgets annexes : Encours de la dette au 31.12.2017 / Epargne brute :
 $8\,544\,294.81 \text{ €} / 854\,299 \text{ €} = 10.00$ soit 10 Années

Critères d'appréciation :

Moins de 8 ans : zone verte - De 8 à 12 ans (inclus): zone orange - De 13 à 20 ans : zone rouge

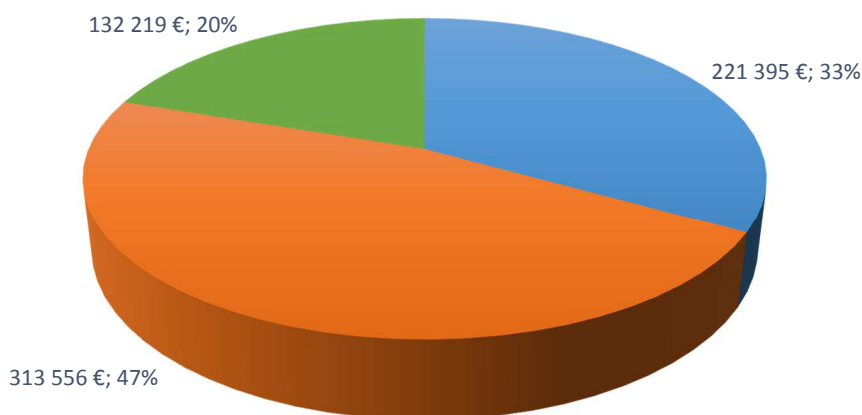
Pour rappel : en 2013 ce ratio était de 16 ans.

SECTION d'INVESTISSEMENT

Il s'agit essentiellement :

- pour les dépenses : d'acquisitions de biens mobiliers, informatiques, de véhicules, de frais d'études et de travaux d'investissement,
- pour les recettes : de type patrimonial, telles que la taxe d'aménagement et les recettes relatives aux opérations de travaux, les subventions d'investissement.

Dépenses d'INVESTISSEMENT Compte Administratif 2017



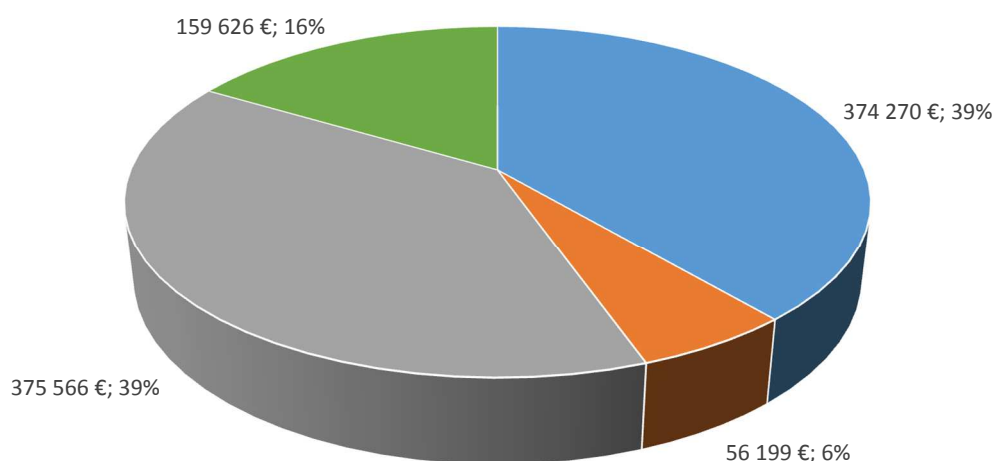
Ces dépenses se sont élevées en 2017 à **667 170 €** et correspondent à

221 395 € Opérations d'Equiptement (Réhabilitation la Salle des fêtes, travaux voirie divers, équipements divers ...)

313 556 € : Emprunts et dettes assimilées (remboursement capital des emprunts, acquisition actions SPL Rives de Meuse)

132 219 € : Opérations d'ordre (amortissements, ...)

Recettes d'INVESTISSEMENT Compte Administratif 2017



Ces recettes se sont élevées en 2017 à **965 661 €** et correspondent à

374 270 € : Subventions d'investissement

56 199 € : Dotations, fonds divers (fonds compensation TVA sur travaux & équipements, Taxe d'aménagement)

375 566 € : Affectation de l'excédent du résultat de la section de fonctionnement N-1 (tout ou en partie)

159 626 € : Opération d'ordre

➤ Les principales Opérations d'équipement réalisées en 2017

Libellés	Dépenses	Recettes
Equipement sportif	5 319 €	
Equipement divers logiciels informatiques, véhicules, mobilier, matériel informatique, outillage ...	73 942 €	
Voirie et Forêt	23 760 €	
Eclairage public Participation		5 212 €
Assainissement eaux pluviales	5 382 €	
Place Aristide Briand Subventions		112 841 €
Bâtiments publics	24 883 €	
Réhabilitation salle des Fêtes Travaux d'investissement83 945 € Travaux en régie (opération d'ordre)127 219 € Dotation d'Equipement des Territoires ruraux	211 164 €	13 230 €
Autres opérations hors programme	2 707 €	
Opération ANRU Jardins partagés1 455 € Extension du centre social		242 986 €

II – budgets annexes

a -Service des eaux : L'exploitation de ce service a été confiée à Véolia par un contrat de délégation de service public depuis 1992 qui se termine en 2022. La redevance communale s'élève à 0.05 €/M3 d'eau vendu.

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2017

	Réalisé en 2017	
Sections	Exploitation	Investissement
Recettes	20 249 €	46 377 €
<i>Recettes réelles</i>	<i>16 667 €</i>	<i>0 €</i>
<i>Recettes d'ordre</i>	<i>3 582 €</i>	<i>46 377 €</i>
Dépenses	71 490 €	22 485 €
<i>Dépenses réelles</i>	<i>25 113 €</i>	<i>18 903 €</i>
<i>Dépenses d'ordre</i>	<i>46 377 €</i>	<i>3 582 €</i>
Résultat de l'année	- 69 655 €	23 892 €
Report de l'année n-1	+ 102 746 €	+ 178 519 €
Totaux cumulés 2017	33 091 €	202 411 €

b - Service Assainissement :

Les compétences de ce service géré par la Ville sont la collecte et le transport des eaux usées. Le traitement des eaux usées est effectué à la station d'épuration gérée par le Syndicat Intercommunal d'Assainissement de HAYBES-FUMAY. La redevance d'assainissement communale 1.75€/M3 d'eau votée par le Conseil Municipal est prélevée sur les factures d'eau et est reversée par Véolia.

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2017

	Réalisé en 2017	
Sections	Exploitation	Investissement
Recettes	308 374 €	31 557 €
<i>Recettes réelles</i>	<i>276 988 €</i>	<i>0</i>
<i>Recettes d'ordre</i>	<i>31 386 €</i>	<i>31 557 €</i>
Dépenses	264 945 €	54 726 €
<i>Dépenses réelles</i>	<i>233 388 €</i>	<i>23 340 €</i>
<i>Dépenses d'ordre</i>	<i>31 557 €</i>	<i>31 386 €</i>
Résultat de l'année	40 783 €	- 23 169 €
Report de l'année n-1	- 16 116 €	- 25 657 €
Totaux cumulés 2017	24 667 €	- 48 826 €

c - Service Bâtiments soumis à la TVA :

Ce budget gère les bâtiments communaux loués à des professionnels ou administrations ...

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2017

	Réalisé en 2017	
Sections	Exploitation	Investissement
Recettes	19 410 €	29 897 €
<i>Recettes réelles</i>	19 410 €	29 897 €
<i>Recettes d'ordre</i>	0 €	0 €
Dépenses	25 376 €	41 487 €
<i>Dépenses réelles</i>	25 376 €	41 487 €
<i>Dépenses d'ordre</i>	0 €	0 €
Résultat de l'année	- 5 966 €	- 11 590 €
Report de l'année n-1	27 963 €	- 18 704 €
Totaux cumulés 2017	21 997 €	- 30 294 €

d - Camping : Le Camping a été loué par bail emphytéotique de 30 ans à l'AFEIPH. Il n'est donc plus géré par la Ville de Fumay, mais il y a toujours lieu de conserver ce budget afin de terminer d'amortir les équipements et d'encaisser la redevance versée par l'AFEIPH.

Tableau dépenses et recettes réalisées en 2017

	Réalisé en 2017	
Sections	Exploitation	Investissement
Recettes	9 362 €	9 117 €
<i>Recettes réelles</i>	5 837 €	0 €
<i>Recettes d'ordre</i>	3 525 €	9 117 €
Dépenses	9 117 €	3 524 €
<i>Dépenses réelles</i>	0 €	0 €
<i>Dépenses d'ordre</i>	9 117 €	3 524 €
Résultat de l'année	245 €	5 593 €
Report de l'année n-1	571 €	8 701 €
Totaux cumulés 2017	816 €	14 294 €

e - Lotissement communal : Ce budget gère les éventuels terrains à viabiliser pour la revente aux particuliers. Aucune opération comptable n'a été exécutée cette année.