

PRÉSENTATION

DU COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2018



SOMMAIRE

I - SECTION DE FONCTIONNEMENT	page 3
1.1 Dépenses	
II- SECTION D'INVESTISSEMENT.....	page 16
II.I. Dépenses	
II.II. Recettes	
III- RESULTATS DE L'EXERCICE ET RESULTATS CUMULES.....	page 20
IV - LES RATIOS.....	page 22



I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

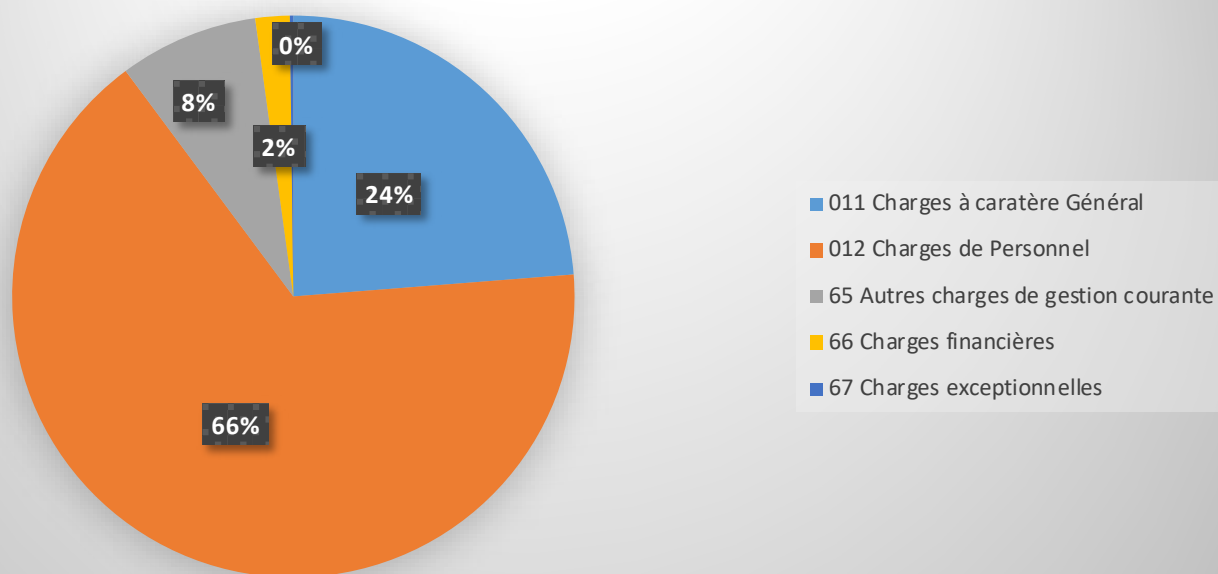
1.1 DÉPENSES

Globalement, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 9 226 579.81 € en 2018 contre 9 656 356.60 € en 2017, soit une baisse de 429 776.79 € ou - 4.45%.

Les dépenses réelles de fonctionnement représentent quant à elles 8 822 566.92 € en 2018 contre 8 864 202.01 € en 2017, soit une baisse de 41 635.09 € correspondant à - 0.47 %.

FONCTIONNEMENT	OPÉRATION RÉELLES
011 Charges à caractère Général	2 095 548,15
012 Charges de Personnel	5 829 316,90
65 Autres charges de gestion courante	706 275,97
66 Charges financières	174 239,46
67 Charges exceptionnelles	17 186,44
TOTAL	8 822 566,92

Dépenses Fonctionnement

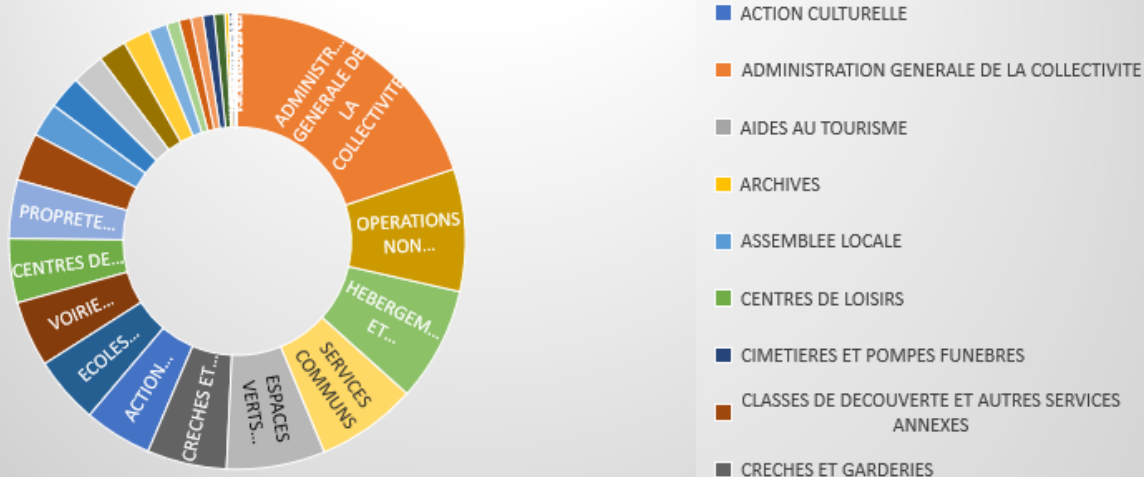


DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2016	2017	2018
Chapitre	Montant CA	Montant CA	Montant CA
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 042 436,25	2 052 414,08	2 095 548,15
012 - CHARGES DE PERSONNEL	5 788 196,90	5 880 877,38	5 829 316,90
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	82 549,13		
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	296 061,08	792 154,29	404 012,89
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	683 560,10	705 396,91	706 275,97
66 - CHARGES FINANCIERES	204 292,37	196 365,61	174 239,46
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 634,37	29 148,03	17 186,44
68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	27 000,00		
TOTAL	9 127 730,20	9 656 356,30	9 226 579,81

I.1.1-REPARTITION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT PAR RUBRIQUE

RUBRIQUE	MONTANT CA
ACTION CULTURELLE	444 581,77
ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	1 833 061,88
AIDES AU TOURISME	12 996,08
ARCHIVES	26 729,83
ASSEMBLEE LOCALE	221 735,24
CENTRES DE LOISIRS	418 814,06
CIMETIERES ET POMPES FUNEBRES	74 052,83
CLASSES DE DECOUVERTE ET AUTRES SERVICES ANNEXES	313 000,71
CRECHES ET GARDERIES	519 978,03
ECLAIRAGE PUBLIC	183 253,39
ECOLES MATERNELLES	440 103,73
ECOLES PRIMAIRES	69 397,18
ENSEIGNEMENT DU DEUXIEME DEGRE	1 012,00
ENTRETIEN DU PATRIMOINE CULTUREL	76 824,99
ESPACES VERTS URBAINS	644 606,65
EXPRESSION MUSICALE, LYRIQUE ET CHOREGRAPHIQUE	176 401,45
FETES ET CEREMONIES	120 935,75
HEBERGEMENT ET RESTAURATION SCOLAIRE	746 096,93
HYGIENE ET SALUBRITE PUBLIQUE	5 148,00
INFORMATION, COMMUNICATION, PUBLICITE	79 375,50
INTERVENTIONS ECONOMIQUES	7 260,00
OPERATIONS NON VENTILABLES	800 945,22
POLICE MUNICIPALE	216 349,13
POMPIERS, INCENDIES ET SECOURS	3 000,00
PROPRETE URBAINE	383 921,79
RELATIONS INTERNATIONALES	1 643,13
SALLES DE SPORT, GYMNASES	211 135,17
SERVICES COMMUNS	657 183,63
SPORT SCOLAIRE	491,75
STADES	82 886,53
TRANSPORTS SCOLAIRES	22 964,05
VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	430 693,41

REPARTITION DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT PAR SOUS RUBRIQUE

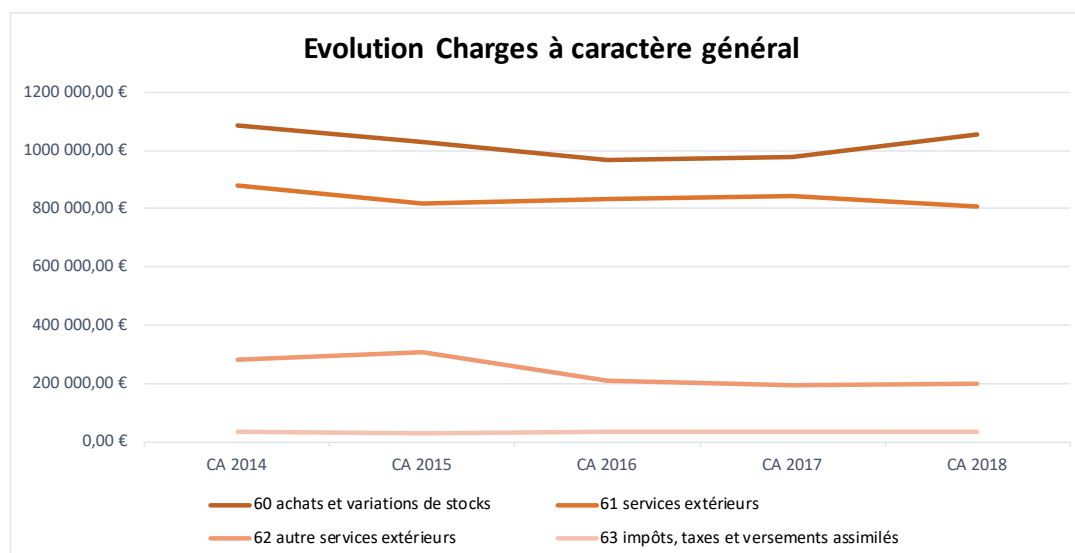


I.1.2 – CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

Ce chapitre affichait 2 052 414,08 € en 2017 et 2 095 548,15 € en 2018 soit une augmentation de 43 134,07 € ou 2.10%.

I.1.2.a -Evolution détaillée du chapitre 011

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017 - 2018
60 achats et variations de stocks	1 086 067,50 €	1 027 905,58 €	964 424,91 €	978 443,98 €	1 055 556,22 €	7,88%
61 services extérieurs	879 807,85 €	819 613,59 €	834 481,01 €	843 403,19 €	805 396,06 €	-4,51%
62 autre services extérieurs	280 480,73 €	306 291,87 €	209 501,33 €	194 469,15 €	199 806,87 €	2,74%
63 impôts, taxes et versements assimilés	34 049,00 €	32 335,50 €	34 031,00 €	36 097,76 €	34 513,00 €	-4,39%
Total chapitre 11	2 280 405,08 €	2 186 146,54 €	2 042 438,25 €	2 052 414,08 €	2 095 272,15 €	2,09%



FOURNITURE D'ENERGIE

Au plan des comptes les plus significatifs on peut noter les dépenses énergétiques à hauteur de 356 360.23 € soit une augmentation de 71 618.56 €.

A ce jour, on peut expliquer cette augmentation à la lumière de plusieurs éléments :

- La facturation de 12 000 € au titre de la dépose des anciens compteurs AGORA
- Une consommation un peu supérieure à la moyenne sur certains équipements en raison d'une saison de chauffe un peu plus importante (+4% dans les multi accueils, +4% à la Maison de le jeunesse) alors que dans le même temps les surcoûts ne sont pas proportionnels (respectivement +11%, +24% et +18% pour les exemples cités)
- La consommation d'énergie dépend aussi de l'occupation des sites, ainsi en 2018 l'église ST Etienne a été davantage utilisée, entraînant une augmentation de la consommation de 26%

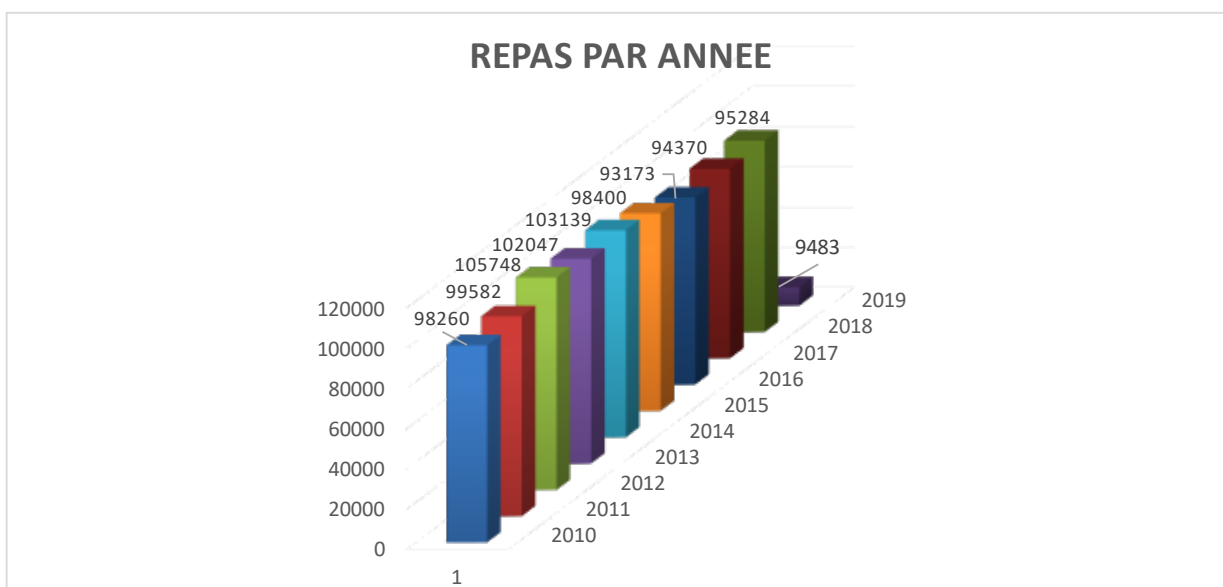
CF : document relatif aux dépenses d'énergie joint

CARBURANT

43 396.59 € ont été mandatés pour les carburants soit une augmentation de 3 638.94 € en grande partie imputable à la hausse du pétrole. Tableau de consommation des carburants en annexe

ALIMENTATION

Le poste alimentation voit ses crédits utilisés à hauteur de 194 418.55 € et donc une augmentation de 8 838.49 € alors que dans le même temps on augmente le nombre de rationnaires et les fournisseurs en circuits courts et bio.



Le poste fêtes et cérémonies accuse une baisse pour la troisième année consécutive de 1 802.48€.

FOURNITURES D'ENTRETIEN

Ces fournitures pèsent 260 431.15€ soit une baisse de 9 233.07 €. On se souvient que 2017 avait été sur ce compte le cadre d'une hausse de 7.34% essentiellement liée à l'achat de fournitures pour des travaux en régie.

VETEMENTS DE TRAVAIL

Le budget diminue ici de 5 689.81 € du fait de la suppression d'une ancienne pratique qui permettait à certains agents de la ville de bénéficier de bons d'achat de vêtement, en dehors de toute base légale et de toute contrainte réglementaire relative aux EPI. Ces bons ont été supprimés et en compensation, une participation sur la prévoyance a été instaurée, dispositif qui peut bénéficier à la totalité des agents.

FOURNITURES AMINISTRATIVES- LOCATIONS MOBILIERES

Autre compte qui baisse de 2 812.73€ en application de principes de gestion rigoureuse.

Le compte 6135 est également un compte en nette diminution avec 15 850.13 en moins par rapport à 2017.

BATIMENTS- MATERIEL

L'entretien des bâtiments (petits travaux et interventions diverses sur les alarmes, nids de guêpes etc) aura généré 12 220.56 € de dépense en moins par rapport à l'exercice précédent. Ce type de compte est par nature fluctuant puisque fonction des aléas. Dans le même ordre d'idée, l'entretien du matériel roulant aura connu une diminution cette année de 5137.51 €.

TRANSPORTS VOYAGES ET DEPLACEMENTS

Du fait de la rationalisation du ramassage scolaire à la rentrée de septembre 2018, le coût de cette action a diminué de 4 249.08€

FRAIS AFFRANCHISSEMENT ET TELECOMMUNICATION

Les frais d'affranchissement restent stables avec moins 170.95 € en 2018 pendant que les frais de télécommunication baissent légèrement, passant de 36 719.68 € en 2017 à 35 182.97 € en 2018.

PUBLICATIONS

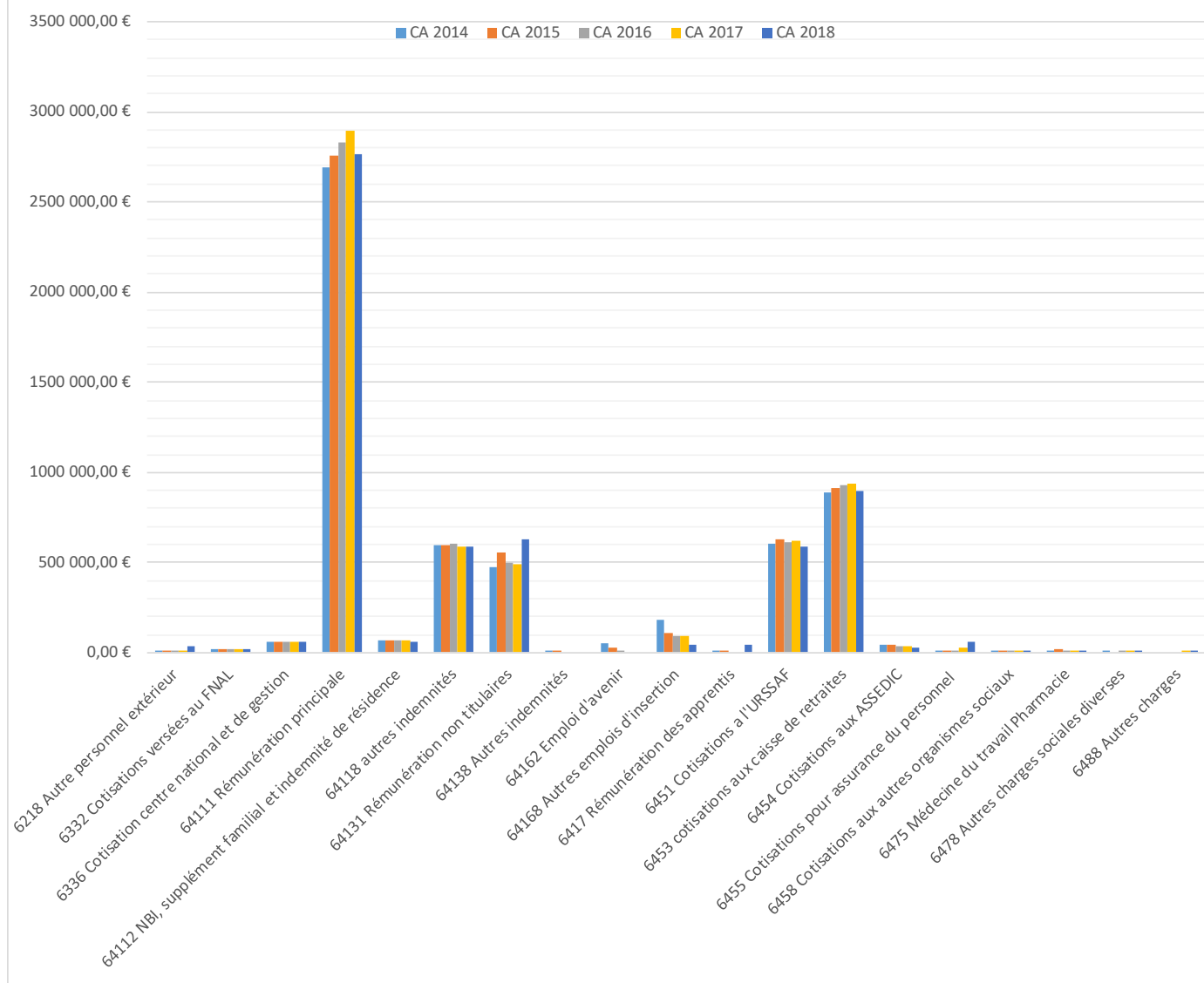
Ce compte fait l'objet d'une augmentation de 12 597.04 €, passant de 17 711.34 € à 30 308.38 €. Cette augmentation est essentiellement due à la mise en place de nouveaux supports (« on sort à Beaugency », le guide de randonnée, quelques opérations ponctuelles comme la sensibilisation à la sécurité dans les cars scolaires, l'expo sur la grande guerre etc..).

A l'exception de ces comptes, les autres dépenses de fonctionnement sur le 011 restent relativement stables

I.I.2.b - Evolution détaillée du chapitre 012

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017 - 2018
6218 Autre personnel extérieur	3 561,43 €	200,00 €	150,00 €	1 413,97 €	39 223,57 €	2674,00%
6332 Cotisations versées au FNAL	16 890,00 €	17 045,00 €	16 792,00 €	17 010,00 €	16 714,00 €	-1,74%
6336 Cotisation centre national et de gestion	61 104,86 €	63 334,02 €	58 829,14 €	60 374,95 €	60 279,59 €	-0,16%
64111 Rémunération principale	2 692 324,86 €	2 756 846,83 €	2 831 002,64 €	2 898 547,79 €	2 764 504,70 €	-4,62%
64112 NBI, supplément familial et indemnité de résidence	71 731,48 €	67 612,69 €	65 529,56 €	66 037,40 €	62 783,74 €	-4,93%
64118 autres indemnités	598 066,75 €	597 176,88 €	602 513,08 €	585 923,48 €	587 598,56 €	0,29%
64131 Rémunération non titulaires	474 976,79 €	555 055,22 €	496 683,45 €	491 019,46 €	626 927,78 €	27,68%
64138 Autres indemnités	2 445,29 €	60,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
64162 Emploi d'avenir	51 079,81 €	31 145,08 €	9 166,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
64168 Autres emplois d'insertion	178 539,95 €	112 339,32 €	96 135,14 €	92 669,62 €	41 947,52 €	-54,73%
6451 Cotisations a l'URSSAF	602 432,00 €	627 732,00 €	613 935,00 €	622 876,00 €	592 527,00 €	-4,87%
6453 cotisations aux caisse de retraites	887 741,07 €	911 930,26 €	932 182,99 €	940 597,85 €	898 280,02 €	-4,50%
6454 Cotisations aux ASSEDIC	45 254,00 €	44 717,00 €	37 905,00 €	36 860,00 €	31 628,00 €	-14,19%
6455 Cotisations pour assurance du personnel	14 119,73 €	8 400,86 €	8 316,97 €	30 746,29 €	59 258,53 €	92,73%
6458 Cotisations aux autres organismes sociaux	11 166,43 €	11 118,00 €	13 159,38 €	12 893,08 €	15 935,30 €	23,60%
6475 Médecine du travail Pharmacie	11 681,70 €	17 059,20 €	5 583,21 €	7 421,41 €	12 934,27 €	74,28%
6478 Autres charges sociales diverses	186,28 €	0,00 €	312,68 €	13 660,00 €	15 326,71 €	12,20%
6488 Autres charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 826,08 €	3 447,61 €	21,99%
Total	5 723 302,43 €	5 821 772,36 €	5 788 196,90 €	5 880 877,38 €	5 829 316,90 €	-0,89%

Evolution Charges Personnel



Un chapitre au total en légère baisse en 2018 de 0.88%.

A l'examen de l'interface comptable, on peut constater que la différence, en termes de masse salariale se chiffre à une baisse de 117 773.72 € en 2018 par rapport à 2017.

Par contre, les sommes ainsi rationalisées ont permis de souscrire à des contrats d'assurance du personnel (pour les accidents du travail et la longue maladie) et à ce titre, on note une augmentation de 92.73% sur le compte 6455.

Par ailleurs, la ville a pu adhérer au service de médecine préventive du centre de gestion, augmentant ainsi sa cotisation auprès de ce dernier de 74.28%, permettant désormais aux agents de bénéficier de toutes les visites médicales obligatoires et de tous les services optionnels de ce centre de gestion. On notera également les augmentations liées à l'action sociale avec la mise en place d'une participation employeur sur la prévoyance.

Un poste a considérablement augmenté, celui des personnels extérieurs puisque désormais les mises à disposition entre ville et CCAS sont comptabilisées strictement.

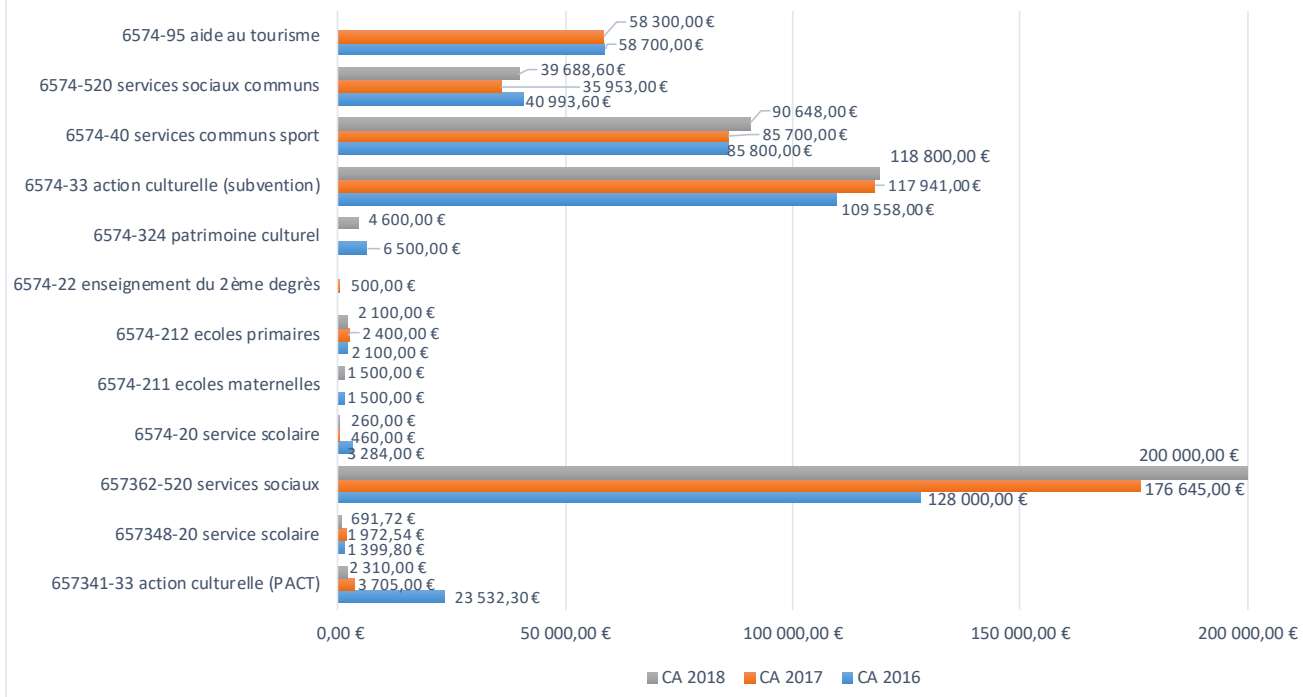
On notera enfin, au titre des dépenses de personnel qu'en 2018, la ville a dû regretter le décès d'un de ses agents et verser le capital correspondant.

Enfin, il est possible de retenir un chiffre clef au titre de la formation dont le budget est passé de 11 415 € en 2017 à 39 488.68 € en 2018.

I.1.2.c -Evolution détaillée du chapitre 65

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017 - 2018
657341-33 action culturelle (PACT)	23 532,30 €	3 705,00 €	4 300,00 €	16,06%
657348-20 service scolaire	1 399,80 €	1 972,54 €	691,72 €	-64,93%
657362-520 services sociaux	128 000,00 €	176 645,00 €	200 000,00 €	13,22%
6574-20 service scolaire	3 284,00 €	460,00 €	260,00 €	-43,48%
6574-211 ecoles maternelles	1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €	
6574-212 ecoles primaires	2 100,00 €	2 400,00 €	2 100,00 €	-12,50%
6574-22 enseignement du 2ème degrés	0,00 €	500,00 €	0,00 €	
6574-324 patrimoine culturel	6 500,00 €	0,00 €	4 600,00 €	
6574-33 action culturelle (subvention)	109 558,00 €	117 941,00 €	118 800,00 €	0,73%
6574-40 services communs sport	85 800,00 €	85 700,00 €	90 648,00 €	5,77%
6574-520 services sociaux communs	40 993,60 €	35 953,00 €	39 688,60 €	10,39%
6574-95 aide au tourisme	58 700,00 €	58 300,00 €	0,00 €	
Total Fonctionnement	461 367,70 €	483 576,54 €	460 298,32 €	4,81%

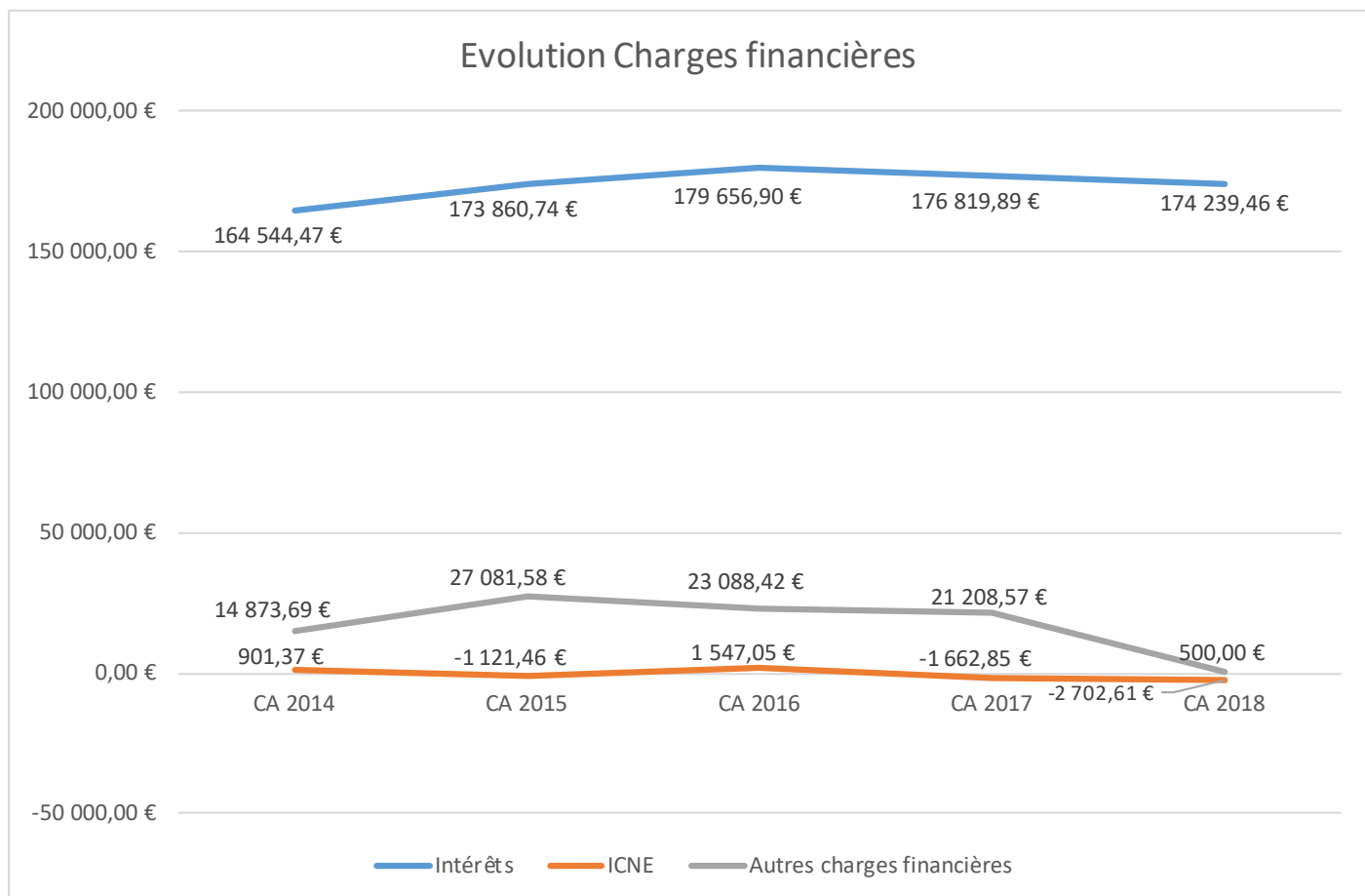
Evolution Charges de gestion courante



Ce chapitre fait l'objet d'une nette diminution mais qui trouve son origine dans la disparition de l'aide au tourisme suite au transfert de la compétence à la Communauté de Communes des Terres du Val de Loire.

I.1.2.c - Evolution détaillée du chapitre 66

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017 - 2018
Intérêts	164 544,47 €	173 860,74 €	179 656,90 €	176 819,89 €	171 868,90 €	-2,80%
ICNE	901,37 €	-1 121,46 €	1 547,05 €	-1 662,85 €	-2 702,61 €	62,53%
Autres charges financières	14 873,69 €	27 081,58 €	23 088,42 €	21 208,57 €	5 085,18 €	-76,52%
Total Chapitre 66	180 319,53 €	199 820,86 €	204 292,37 €	196 365,61 €	174 239,46 €	-11,27%



Pour ce qui concerne les charges financières, elles restent stables à l'exception des autres charges qui concernent en 2018 les frais de déblocage de la ligne de trésorerie. Les années précédentes étaient imputées sur ce compte les charges relatives à un emprunt globalisé souscrit en 2000.

■ I.1.2.e-Evolution détaillée du chapitre 67

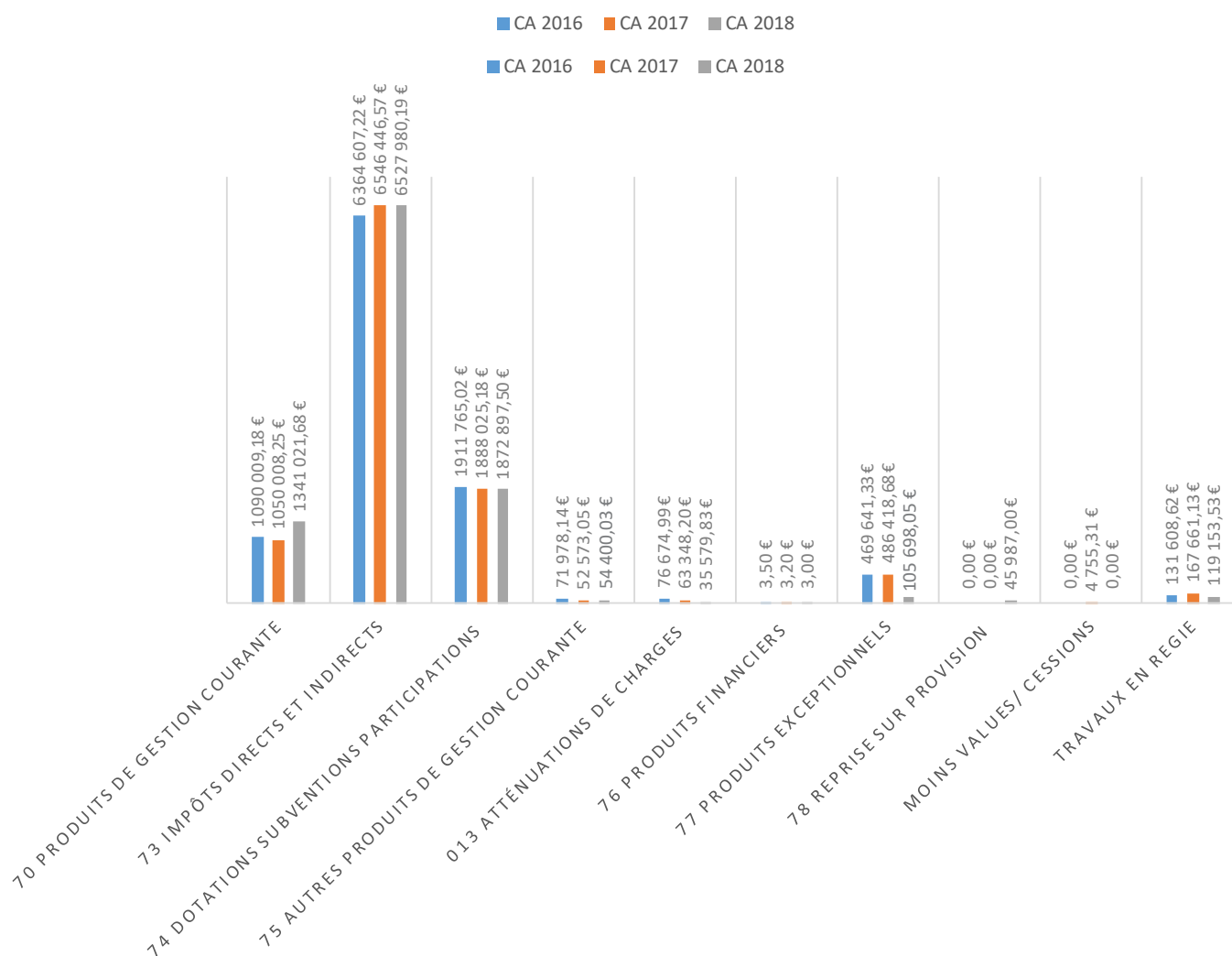
On trouve sur le chapitre 67 les sommes inscrites suite à des annulations de titres ; les inscriptions au 6714 correspondent à la récompense du prix Jacques Asklund et à l'acquisition des dictionnaires des élèves de CM2.

Les 7 260 € inscrits au compte 6745 correspondent à l'accompagnement aux loyers commerciaux.

I.II. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Evolution 2017 - 2018
70 Produits de gestion courante	1 090 009,18 €	1 050 008,25 €	1 341 021,68 €	27,72%
73 Impôts directs et indirects	6 364 607,22 €	6 546 446,57 €	6 527 980,19 €	-0,28%
74 Dotations subventions participations	1 911 765,02 €	1 888 025,18 €	1 872 897,50 €	-0,80%
75 autres produits de gestion courante	71 978,14 €	52 573,05 €	54 400,03 €	3,48%
013 Atténuations de charges	76 674,99 €	63 348,20 €	35 579,83 €	-43,83%
76 Produits Financiers	3,50 €	3,20 €	3,00 €	-6,25%
77 Produits exceptionnels	469 641,33 €	486 418,68 €	105 698,05 €	-78,27%
78 reprises sur provision	0,00 €	0,00 €	45 987,00 €	0,00%
Total Opération réelles	9 984 679,38 €	10 086 823,13 €	9 983 567,28,22 €	-1,02%
Moins-values/ Cessions	0,00 €	4 755,31 €	408,00 €	-91,42%
Travaux en régie	131 608,62 €	167 661,13 €	119 150,53 €	-28,94%
Total Opération d'ordre	131 608,62 €	172 416,44 €	119 558,53 €	-30,66%
Total	10 116 288,00 €	10 259 239,57 €	10 103 125,75 €	-1,52%

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



L'année 2018 voit une augmentation conséquente du chapitre 70 puisqu'il y a une inscription supérieure de 291 013.43€ sous l'effet de deux phénomènes conjugués :

- L'un structurel puisque cette année, le service comptabilité a procédé à un rattachement des produits (on a donc 13 mois au lieu de 12) ;
- Autre élément, un travail de fond a été mené conjointement avec la Trésorerie pendant l'année sur les impayés permettant de recouvrer plus de 167 000€.
- Enfin, les services municipaux ont servi davantage de repas (+914) et il faut noter les recettes générées par les mercredis matin qui n'existaient pas auparavant et qui fonctionnent depuis septembre suite à l'arrêt des TAP.

La légère baisse sur le chapitre 73 s'explique par la modification de l'attribution de compensation suite aux transferts de charge (- 36 642.57 €), des variations la taxe sur la consommation (-36 681.78€) d'électricité. A contrario, les droits de mutation génèrent une recette supplémentaire de 37 995.23€.

Sur le chapitre 74, la dotation forfaitaire et la DSR baissent respectivement de 19 776€ et 26 356 €, la dotation nationale de péréquation de 8 029€.

Dans le même temps, on note une augmentation de 16 397.50€ du soutien régional, un réajustement de la DRCTP (dotation qui compense la perte de taxe professionnelle) de 7 805 € ; une augmentation de 9 247 € au titre de la compensation pour la Taxe d'habitation.

Il peut être également remarqué une augmentation de 35 053.16 € qui correspond à la participation de la CAF mais il faut néanmoins le relativiser au titre des considérations sur les rattachements de produits exposés plus avant.

Au titre des opérations d'ordre on peut noter une diminution des travaux en régie.

Le chapitre 75 est assez stable. Le 013 qui correspond aux atténuations de charges et donc au remboursement en matière de personnel subit les variations des effectifs employés en contrats aidés et évolue donc à la baisse.

Le chapitre 77 concerne les produits exceptionnels, c'est un chapitre qui est souvent lié aux ventes immobilières effectuées par la collectivité car il sert à encaisser les fonds en attendant que ceux-ci soient basculés en recette d'investissement.

Enfin le chapitre 78 est le cadre d'opérations relatives aux provisions et pour mémoire l'assemblée à délibérer pour reprendre deux provisions : l'une constituée pour faire face à un non règlement de loyer et l'autre concernant le capital décès pour 2 agents.

Au titre des opérations d'ordre on peut noter une diminution des travaux en régie.

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

II.I. DEPENSES

L'analyse des dépenses d'investissement est nécessairement variable selon les exercices puisqu'elle est le reflet du nombre de projets de leur ampleur et de leurs délais de réalisation.

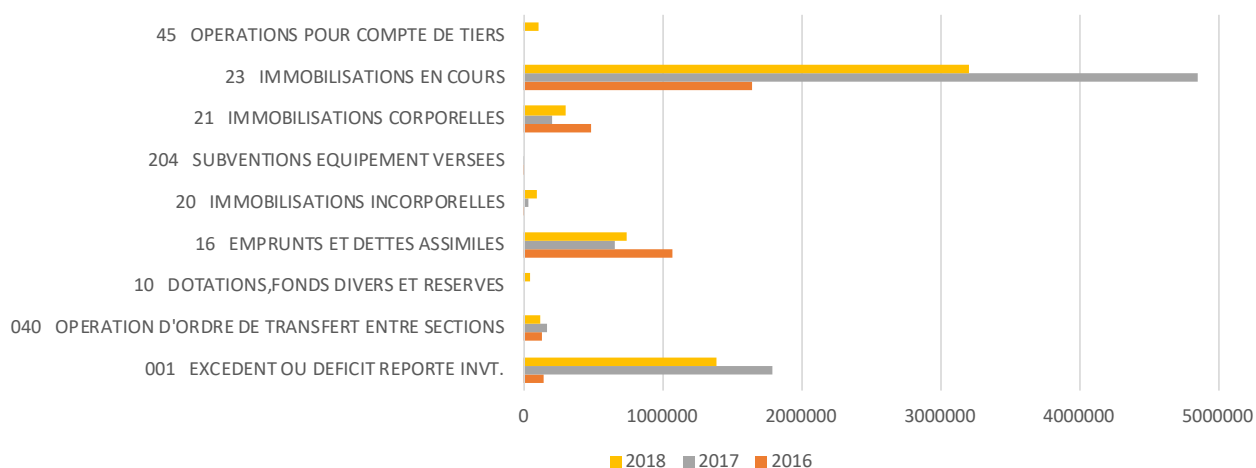
On peut cependant noter que la ville soutient son effort d'investissement avec une somme de 17 235 469,98 € investie sur les trois derniers exercices.

On trouvera ci-après le détail par chapitre mais surtout par opération.

DETAIL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE

Exercice	2016	2017	2018
001 - EXCEDENT OU DEFICIT REPORTE INV.T.	145 416,65	1 790 928,47	1 388 640,14
040 - OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	131 608,62	172 416,44	119 558,53
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			41 344,61
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 073 328,13	660 875,38	739 956,99
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 402,21	29 938,10	99 581,53
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	6 096,00	12 925,51	
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	483 976,35	207 971,31	298 564,68
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	1 647 132,03	4 850 939,15	3 208 522,81
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			111 346,34
TOTAL	3 501 959,99	7 725 994,36	6 007 515,63

Evolution CA



DETAIL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR OPERATIONS EN 2018

Exercice	2018
SANS OPERATION (Y compris écritures d'affectation du résultat)	2 732 203,51
200 - HOTEL DE VILLE	3 333,44
216 - DOJO	273 415,41
224 - TRAVAUX AGORA	1 710 202,72
224R - TRAVAUX AGORA TRAVAUX REGIE	17 174,12
252 - EGLISE NOTRE DAME	0,00
254 - LOCAUX POLE CULTUREL PORTE TAVERS	1 928,00
260 - BATIMENTS DIVERS	32 363,11
260R - BATIMENTS DIVERS TRAVAUX REGIE	40 841,24
262 - RELEVAGE DE L'ORGUE	0,00
264 - HORLOGE DE LA TOUR	0,00
300 - TRAVAUX ECLAIRAGE PUBLIC	61 699,20
300R - ECLAIRAGE PUBLIC TRAVAUX REGIE	6 453,60
306 - TRAVAUX DE VOIRIE	211 734,77
306R - TRAVAUX VOIRIE REGIE	3 170,15
335 - TROTTOIRS BETON	0,00
345 - VIDEOPROTECTION	108,00
346 - LIAISONS DOUCES	1 882,20

413 - PATRIMOINE ARBORICOLE	15 189,60
418 - AMENAGEMENT BORDS DE LOIRE	0,00
434 - OBSERVALOIRE ET THEATRE DE VERDURE	619 332,65
441 - AMENAGEMENT PLACE DU DR HYVERNAUD	237 636,15
442 - CIRCULATION ET STATIONNEMENT	20 204,04
444 - AMENAGEMENT DES QUARTIERS	9 894,79
444R - AMENAGEMENT QUARTIERS TRAVAUX REGIE	8 748,93
TOTAL	6 007 515,63

Opérations 2018



■ - SANS OPERATION	■ 200 - HOTEL DE VILLE
■ 216 - DOJO	■ 224 - TRAVAUX AGORA
■ 224R - TRAVAUX AGORA TRAVAUX REGIE	■ 252 - EGLISE NOTRE DAME
■ 254 - LOCAUX POLE CULTUREL PORTE TAVERS	■ 260 - BATIMENTS DIVERS
■ 260R - BATIMENTS DIVERS TRAVAUX REGIE	■ 262 - RELEVAGE DE L'ORGUE
■ 264 - HORLOGE DE LA TOUR	■ 300 - TRAVAUX ECLAIRAGE PUBLIC

RESTE À RÉALISER EN DÉPENSES

Fonction	Libellé	Montant
01	RÉVISION DU PLU	28 212,00
01	RÉVISION PLU ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE	2 760,00
01	ÉLABORATION AVAP	41 544,00
01	713263 - GOOBAY SUPPORT ÉCRAN 33-69 SCREENFLEX	1 146,48
01	ASUSPRO P1 P1501UA-DM913R - INTEL I3 - 8GO RAM - S SD 256 -	1 053,00
01	HAUTS PARLEURS LOGITECH STÉRÉO S 120 2X1.15W OEM	40,99
20	FORMATION SUR L'ENSEMBLE DE LA SOLU- TION SELON DEVI S PROJ151	11 262,00
20	LICENCES LOGICIEL CONCERTO OPUS PETITE ENFANCE, SCOLAIRE, EX	15 300,00
33	FLIGHT POUR TRANSPORT DE MATERIEL	2 500,00
33	HUB USB 3.1 GEN1 5 GBPS TYPE A 4 PORTS- ROUTEUR NETG EAR R6400	145,80
33	GRADATEURS SECTEUR / THEATRE	1 527,45
112	5 PVE AVEC PARAMETRAGE ET APPLICATIONS	5 055,00
0200	MODULE DECIDEUR AVEC FORMATION SUR SITE	3 687,50
0200	LOT N° 1 MACONNERIE - TAILLE DE PIERRE	35 990,53
0200	LOT N° 2 COUVERTURE - ZINGUERIE	28 217,28
0201	MOBILIER URBAIN AGORA	8 970,48
0201	MOBILIER DE BUREAU	4 482,78
0201	CINTRES POUR LA SALLE DES FÊTES	173,94
0201	400 CHAISES EN TISSU ENDUIT CLASSÉ FEU M2 COLORIS BORDEAUX	15 964,80
0201	AUTO LAVEUSE	4 094,40
0201	COFFRET GAZ NU S300	155,26
0201	MISSION CT AGORA	3 071,97
0201	MAITRISE D'OEUVRE CO TRAITANT AGORA	170,41
0201	LOT N° 4 CHARPENTE BOIS / BARDAGE BOIS AGORA	8 005,61
0201	LOT N° 17 TOILE TENDUE AGORA	23 285,76
0201	AVENANT N° 1	869,88
0201	SOUS TRAITANT LOT 5 SAS SOLOGNE GARCIA ETANCHEITE AUTOLIQU	442,20
0201	SOUS TRAITANT LOT N° 16 KS ET MAAUTO LIQUIDATION TVA	232,00
0201	VRD LOT N° 2 AGORA	189,67
0201	REFECTION TOITURE DU TRANSFORMATEUR ELECTRIQUE	6 936,00
0201	SOUS TRAITANT EIFFAGE LOT 2 TRAVAUX DE SIGNALISATION	11 175,00
0201	AUTOLIQUIDATION TVA SOUS TRAITANT SVL	2 235,00
0201	LOT N° 1 DÉSAMIANPAGE ET DÉPOSE RÉHABILITATION HANGARS	7 610,40

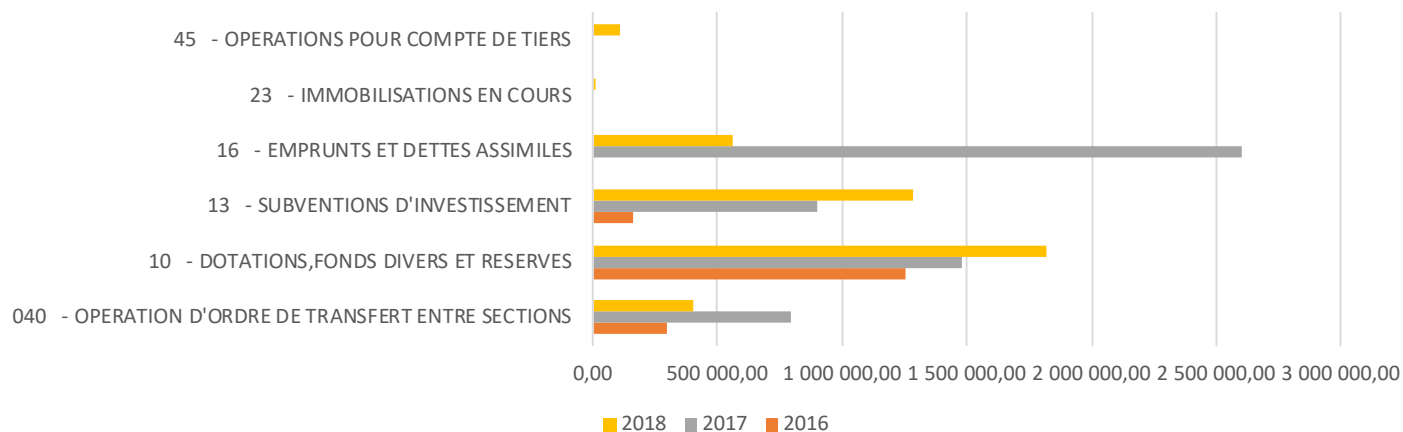
Fonction	Libellé	Montant
0201	LOT N° 2 GROS-OEUVRE ET ENDUIT RÉHABILITATION HANGARS	20 619,89
0201	LOT N° 3 BARDAGE BOIS ET FAÇADE RÉHABILITATION HANGARS	79 686,00
0201	LOT N° 5 MENUISERIES EXTÉRIEURES HANGARS	90 600,00
0201	LOT N° 6 PLÂTRERIE / ISOLATION / FAUX-PLAFOND RÉHABILITATION	22 920,25
0201	LOT N° 7 PEINTURE / RAVALEMENT RÉHABILITATION HANGARS	22 225,68
0201	FOURNITURE ET POSE DE STORES VENITIENS	290,40
0201	RACCORDEMENT EP AGORA	972,00
0201	REPRISE MURET MOELLONS AGORA	970,32
0201	AVENANT N° 1 LOT N° 2 - VRD - EV	51 189,60
0201	LOT N° 4 COUVERTURE / ZINGUERIE	77 670,00
0201	AVENANT N° 1	23 829,91
0201	MISSION SPSAGORA	182,02
0201	TRAVAUX DE MISE EN CONFORMITE MAISON DES ASSOCIATIONS	2 160,00
0201	REFECTION COURVERTURE DE LA CABANE LA TOUE	5 316,00
0201	DIAGNOSTIC TOUR DE L'HORLOGE	14 214,00
211	TRAVAUX ECOLESLOT N° 4 FAUX-PLAFOND	2 347,78
211	TRAVAUX DANS LES ECOLES 2018LOT N°8 PEINTURE	1 613,26
211	TRAVAUX DE SERRURERIE ECOLES DU MAIL	9 703,20
251	INVESTISSEMENT PETIT MATERIEL VAISSELLE	613,91
324	PLAQUE PERMANENTE EN PLEXIGLAS POUR LA CÉRAMIQUE DE JEANNE	42,00
411	MISSION SPS VESTIAIRES GYMNASES	1 764,00
411	TRAVAUX COMPLEXE SPORTIF BEL AIRLOT 2 CHARPENTE BOIS ETANCH	802,09
411	TRAVAUX GYMNASE BEL AIRLOT N° 7 MENUISERIE INTÉRIURE - AGE	1 681,62
411	MOE RÉFECTION DES VESTIAIRES GARAM ET DOJO + SALLE DE MUSC	907,20
411	MISSION CT ET ACCESSIBILITE VESTIAIRES GYMNASES	642,00
411	AVENANT N°1	4 458,49
411	AVENANT N°1	1 929,96
412	1 RÉDUCTEUR DE PRESSION	751,08
811	AVENANT N° 1 LOT N° 2 VRD -EV	79 849,20
811	CONTROLE DE CONFORMITE DE BRANCHEMENT ASSAINISSEMENT SECTEUR	16 407,60
811	HAIE CYPRES	5 495,33
814	MARCHE ECLAIRAGE PUBLIC	15 805,20
816	RACCORDEMENT RÉSEAU RUE ENTRE DEUX AUX VALLÉES	3 570,74
816	BORNE ÉLECTRIQUE VL PARKING RUE NATIONALE	1 293,12

Fonction	Libellé	Montant
821	EXTENSION VIDÉO PROTECTION TRANCHE N° 1	3 364,66
822	ALLÉE PIÉTONNE RUE DU FOUR A CHAUX FOURNITURE ET POSE DE M	1 050,00
822	MODIFICATION ACCOTEMENT CHEMIN DE LAILLY EN VAL	5 680,20
822	TROTTOIRS RUE DES HAIES FRISEES	5 000,00
822	ABATAGE HAIE RTE PRÉ D'ALLONE	10 320,00
822	INSTALLATION BORNE DE RECHARGES ELEC SUR LA COMMUNE	9 054,00
823	DIAGNOSTIC PHYTOSANITAIRE	3 949,60
823	AMENAGEMENT DE L'OBSERVALOIRE ET THEATRE DE VERDURE MARCHÉ M	809,95
823	MOBILIER THEATRE DE VERDURE	8 000,00
	TOTAL	918 397,55

II.II. RECETTES

	2016	2017	2018
040 - OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	296 061,08	792 154,29	404 012,89
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 251 633,84	1 482 236,10	1 822 103,54
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	163 336,60	896 778,00	1 281 287,91
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		2 600 000,00	563 000,00
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		0,00	8765,20
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			111 346,34
TOTAL	1 711 031,52	5 771 168,39	4 190 515,88

Evolution CA



RESTES A REALISER 2018 EN RECETTES

0201	TEPOS ETAT RENOV. ENERGETIQUES + AMENAGT PAYSAGER AGORA	382 000,00
0201	ABORDS AGORA CONTRAT RURALITE	76 119,23
823	THEATRE VERDURE TEPOS CROISSANCE VERTE ETAT	83 000,00
0201	SUBVENTION REHABILITATION SITE AGORA	250 000,00
822	SUBVENTION AMENAGEMENT PLACE DU DR HYVERNAUD	15 000,00
0201	SUBVENTION REHABILITATION SITE AGORA	150 000,00
01	AUTRES - DETR 2018 DOJO SALLE MUSCUL	33 600,00
822	DETR 2017 AMENAGEMENT PLACE DU DR HYVERNAUD	54 600,00
0201	SUBVENTION CREATION CENTRE SOCIAL SITE AGORA	27 000,00
0201	SUBVENTION ADEME GEOTHERMIE ET POMPE CHALEUR AGORA	37 568,00
0201	PRET CAF CREATION POLE SOCIAL AGORA	27 000,00
	TOTAL	1 135 887,23

III - RESULTATS DE L'EXERCICE ET RESULTATS CUMULES

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL
RESULTAT CUMULE 2017 REPORTE budget principal	739 473,99	-1 954 825,97	
RESULTAT CUMULE 2017 REPORTE budget assainissement	687 030,11	566 185,83	
TOTAL RESULTAT CUMULE	1 426 504,10	-1 388 640,14	

	EXERCICE 2018		TOTAL
excédent de fonctionnement capitalisé (1068)		1 410 395,01	
excédent de fonctionnement capitalisé (1068) assainisst reversé cc		41 344,61	
total excédent de fonctionne- ment capitalisé		1 369 050,40	
RECETTES	10 103 125,81	2 821 465,48	
DEPENSES	9 226 579,81	4 618 875,49	
RESULTAT REALISE 2018	876 546,00	-428 359,61	486 050,35
RESULTATS 2018 SANS RAR + REPORTE 2017	2 303 050,10	-1 816 999,75	486 050,35
RAR RECETTES		1 135 887,23	
RAR DEPENSES		918 397,55	
RESULTAT RESTES A REALISER 2018		217 489,68	217 489,68
RESULTAT EXERCICE 2018 AVEC RAR	876 543,00	-210 869,93	665 676,07

Les lignes plus claires correspondent aux résultats de l'année 2018 :

- 1 599 510.07 € correspondant au besoin de financement seront affectés au 1068 en recette d'investissement
- 1 816 999.75 € seront affectés au 001 en dépenses d'investissement pour couvrir à la fois le besoin de financement
- 707 095.27€ seront affectés au 002 en recettes de fonctionnement, correspondant à ce que l'on appelle couramment l'excédent.

IV - LES RATIOS

RATIOS COMPTES ADMINISTRATIFS		2016	2017	2018
	population INSEE (fiche DGF)	7753	7804	7673
	DEPENSES REELES DE FONCTIONNEMENT	8 831 671,12	8 864 202,01	8 822 556,92
	RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT	9 984 679,38	10 086 823,13	9 983 567,28
	dépenses d'équipement brut	2 151 606,59	5 101 774,07	3 606 669,02
	Produit des impositions directes	4 005 428,00	4 096 922,00	4 146 324,00
	dotation forfaitaire de la DGF	935 354,00	841 654,00	821 878,00
	charges de personnel	5 788 196,90	5 880 877,38	5 829 316,90
	encours de la dette	7 495 960,02	9 435 084,67	9 258 127,00
	remboursement du capital de la dette	1 073 328,13	660 875,38	739 956,99
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population INSEE	1 139,13	1 135,85	1 149,82
2	Produit des impositions directes / population INSEE	516,63	524,98	540,38
3	Recettes réelles de fonctionnement / population INSEE	1 287,85	1 292,52	1 301,13
4	Dépenses d'équipement brut / population INSEE	277,52	653,74	470,05
5	Encours de dette / population INSEE	966,85	1 209,01	1 206,59
6	DGF / population INSEE	120,64	107,85	107,11
7	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	65,54%	66,34%	66,07%

NOTE FOURNITURE D'ENERGIE

Au titre des comptes les plus significatifs supportés par la ville en 2018, on peut noter les dépenses énergétiques à hauteur de 354 142,17 € soit une augmentation de 69 400,50 € par rapport à 2017.

Les consommations électriques sont les suivantes :

Consommation en KWH	2017	2018	Evolution
BATIMENTS + STADES	1 179 638	1 344 795	14,0%
BLEU	703 093	829 141	17,9%
JAUNE	382 532	404 343	5,7%
VERT (GS Garambault)	94 013	111 311	18,4%
ECLAIRAGE PUBLIC	506 030	588 341	16,3%
TOTAL	1 685 668	1 933 136	14,7%

Cette augmentation peut s'expliquer par :

- La facturation, sur le site AGORA, du nouveau compteur pour 26 000 € alors que la dépose des anciens compteurs n'a été prise en compte qu'au cours de l'année 2018.
- L'augmentation de la consommation d'éclairage public s'explique en partie par la diminution d'une heure de la durée de coupure nocturne en début d'année, soit l'équivalent de 65 à 70 000 Kw/h pour un coût estimé à 10 000 €. A cela s'ajoute une consommation d'environ 7 000 Kw/h du nouveau carrefour à feux situé avenue de Vendôme et la nouvelle borne électrique installée Place du Dr. HYVERNAUD.
- Une consommation légèrement supérieure à la moyenne sur certains équipements en raison d'une saison de chauffe plus importante.
- La consommation d'énergie dépend également de l'occupation des sites. Ainsi en 2018, l'église Saint-Etienne a été davantage utilisée, entraînant une augmentation de la consommation de 70%.

Exemple de sites pour lesquels l'augmentation est significative :

Consommation en KWH	2017	2018	Evolution
Eglise St Etienne	19 829	33 858	70,7 %
Complexe de Bel Air	74 582	94 465	26,7 %
GS Garambault (unique tarif vert)	94 013	111 311	18,4%
Logement stade M. Dubreuil	7 125	12 614	77 %
Mairie 18 rue du Change	28 971	35 940	24 %
Cuisine Centrale	43 728	55 872	27.8 %

L'exemple de ces 5 sites représente un surcoût de consommation de 76 000 Kw/h soit environ 10 000€. S'agissant du gaz (hors sites P1/P2/P3), sous contrat ANTARGAZ, un écart important peut être relevé entre les coûts 2017 et 2018, respectivement 11 030 € et 27 772 €. Cela s'explique par un écart de 16 000 € dû à la facturation des consommations de fin d'année 2017 arrivée en janvier 2018.