



## COMPTE ADMINISTRATIF 2017

### Note de présentation brève et synthétique

- 1 Introduction
- 2 Eléments de contexte
- 3 Section de Fonctionnement : ressources et charges réelles
- 4 Section d'Investissement
- 5 Budgets consolidés
- 6 Endettement de la collectivité
- 7 Principaux ratios

## 1 INTRODUCTION

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette présente note répond à cette obligation pour la commune.

## 2 ELEMENTS DE CONTEXTE ET PRIORITES DU BUDGET

Le budget 2017 était le premier de la commune nouvelle de SEGRE-EN-ANJOU BLEU et il avait été élaboré de façon prudente en prenant en considération les éléments dont nous avons connaissance, mais surtout, en estimant les nouvelles charges ou recettes à venir avec la création de cette nouvelle commune.

## 3 SECTION DE FONCTIONNEMENT : RESSOURCES ET CHARGES REELLES

Le résultat 2017 est meilleur que prévu initialement et s'établit comme suit :

		budget 2017	CA 2017
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>20 988 940,00 €</b>	<b>21 971 211,31 €</b>
013	Remb charges perso	369 000,00 €	376 606,27 €
70	produits des services	2 003 270,00 €	1 965 123,24 €
73	Impôts et taxes	13 138 100,00 €	13 907 325,24 €
74	Dotations - Participations	4 959 650,00 €	5 062 026,20 €
75	Autre produits	391 300,00 €	387 023,02 €
77	Produits exceptionnels (hors cession c/775)	127 620,00 €	273 107,34 €
<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>15 988 005,00 €</b>	<b>15 294 556,12 €</b>
011	charges générales (hors travaux en régie)	4 995 345,00 €	4 385 099,23 €
012	charges nette perso	8 430 000,00 €	8 426 066,32 €
014	atténuation produits	24 000,00 €	22 968,00 €
65	charges de gestion	2 465 460,00 €	2 392 751,63 €
67	charges exceptionnelles	73 200,00 €	67 670,94 €
EPARGNE BRUTE		5 000 935,00 €	6 676 655,19 €
16+66	annuité des emprunts	2 390 000,00 €	2 362 174,83 €
EPARGNE NETTE		2 610 935,00 €	4 314 480,36 €
Autofinancement des immobilisations		1 694 855,00 €	1 509 726,69 €
RESULTAT EXERCICE		916 080,00 €	2 804 753,67 €
Réserves antérieures		5 848 021,79 €	5 848 021,79 €
RESULTAT CUMULÉ		6 764 101,79 €	8 652 775,46 €

Ce résultat laisse apparaître une épargne brute de 6 676 655 € et une épargne nette de 4 314 480 €.

Le résultat de fonctionnement repris par le budget communal en 2018 s'élèvera à 8 652 775.46 €.

## 4 SECTION D'INVESTISSEMENT

Le montant des investissements réalisés en 2017 est le suivant :

		CA 2017	reports 2017	total 2017
20	Etudes	273 861,17 €	175 000,00 €	448 861,17 €
204	Subventions d'équipement	391 528,32 €	315 500,00 €	707 028,32 €
21	Matériel	1 711 218,57 €	139 750,00 €	1 850 968,57 €
23	Travaux	2 354 114,53 €	1 594 000,00 €	3 948 114,53 €
23	Travaux en régie	208 074,48 €		208 074,48 €
	<b>total Dépenses</b>	<b>4 938 797,07 €</b>	<b>2 224 250,00 €</b>	<b>7 163 047,07 €</b>
	FCTVA	1 257 360,00 €		1 257 360,00 €
	Taxe aménagement	62 378,57 €		62 378,57 €
	Subventions	376 202,50 €	1 021 600,00 €	1 397 802,50 €
	Emprunts	2 000 000,00 €		2 000 000,00 €
	Cessions	152 620,00 €		152 620,00 €
	Recettes diverses	11 319,31 €		11 319,31 €
	Résultat reporté	771 840,00 €		771 840,00 €
	<b>total RECETTES</b>	<b>4 631 720,38 €</b>	<b>1 021 600,00 €</b>	<b>5 653 320,38 €</b>
	Autofinancement			1 509 726,69 €

Un emprunt de 2 000 000 € a été contracté en 2017 et l'autofinancement est de 1 509 726.69 €.

## 5 BUDGETS CONSOLIDES

Les budgets consolidés donnent les résultats suivants :

	fct-recettes	fct-dépenses	inv-recettes	inv-dépenses	résultat exercice
commune	22 473 204,73 €	17 479 857,95 €	6 800 436,08 €	6 850 565,83 €	4 943 217,03 €
cinéma	468 948,07 €	480 571,80 €	128 523,16 €	144 875,99 €	-27 976,56 €
loc centre ville	204 788,05 €	77 635,53 €	266 378,70 €	244 572,79 €	148 958,43 €
maisons santé	178 771,03 €	83 664,29 €	984 842,23 €	1 208 722,96 €	-128 773,99 €
assainissement	954 030,26 €	895 425,02 €	897 289,35 €	984 382,59 €	-28 488,00 €
lotissements	153 778,29 €	153 778,29 €	57 689,48 €	130 589,77 €	-72 900,29 €
commerce	84 428,80 €	25 834,92 €	0,00 €	33 186,10 €	25 407,78 €
<b>total</b>	<b>24 517 949,23 €</b>	<b>19 196 767,80 €</b>	<b>9 135 159,00 €</b>	<b>9 596 896,03 €</b>	<b>4 859 444,40 €</b>

	résultat exercice	résultat reporté	résultat cloture	solde RAR	résultat cumulé
commune	4 943 217,03 €	4 912 208,43 €	9 855 425,46 €	-1 202 650,00 €	8 652 775,46 €
cinéma	-27 976,56 €	32 351,62 €	4 375,06 €	0,00 €	4 375,06 €
loc centre ville	148 958,43 €	-109 949,68 €	39 008,75 €	-5 000,00 €	34 008,75 €
maisons santé	-128 773,99 €	78 507,60 €	-50 266,39 €	-50 000,00 €	-100 266,39 €
assainissement	-28 488,00 €	179 785,73 €	151 297,73 €	-81 000,00 €	70 297,73 €
lotissements	-72 900,29 €	-120 979,61 €	-193 879,90 €	0,00 €	-193 879,90 €
commerce	25 407,78 €	0,00 €	25 407,78 €	-21 000,00 €	4 407,78 €
<b>total</b>	<b>4 859 444,40 €</b>	<b>4 971 924,09 €</b>	<b>9 831 368,49 €</b>	<b>-1 359 650,00 €</b>	<b>8 471 718,49 €</b>

## 6 ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

Le capital restant du au 31/12/2017 se répartit de la façon suivante :

	CRD 31/12/2017 dette non récupérable	CRD 31/12/2017 dette récupérable	CRD 31/12/2017 total	annuité 2017
commune	18 965 223,50 €		18 965 223,50 €	2 314 028,18 €
cinéma	240 115,30 €		240 115,30 €	75 434,90 €
loc centre ville		2 767 618,28 €	2 767 618,28 €	294 403,09 €
maisons santé		100 000,00 €	100 000,00 €	18 640,31 €
assainissement		2 207 927,27 €	2 207 927,27 €	1 170 064,47 €
lotissements		529 075,98 €	529 075,98 €	148 646,60 €
commerce		69 769,98 €	69 769,98 €	29 943,84 €
<b>total</b>	<b>19 205 338,80 €</b>	<b>5 674 391,51 €</b>	<b>24 879 730,31 €</b>	<b>4 051 161,39 €</b>

Les ratios, calculés sur la dette non récupérable, sont les suivants :

	2017	seuil critique	
capacité de désendettement	2,88	10 ans	encours de la dette / épargne brute
poids du charge de la dette	11%	22%	annuité de la dette / RRF
niveau d'endettement	0,87	1,66	encours de la dette / RRF
endettement / population	1 023,90 €		encours de la dette / population

## 7 TAUX D'IMPOSITION

Les taux d'imposition votés sont les suivants :

	Base prévisionnelle	taux voté	Produits prévisionnels	Produits définitifs
Taxe d'habitation	17 657 000	11,90%	2 101 183	2 075 152
Foncier Bati	17 364 000	21,50%	3 733 260	3 660 261
Foncier Non Bati	1 810 000	34,41%	622 821	623 007
<b>TOTAL</b>			<b>6 457 264</b>	<b>6 358 420</b>

La durée de lissage votée est de 9 ans pour l'ensemble des taux.

## 8 PRINCIPAUX RATIOS DU BUDGET COMMUNAL

	ratios CA 2017	Moyenne strate 2015
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	847,42	1135,00
2 Produits des impôts directs / population	389,73	567,00
3 Recettes réelles de fonctionnement / population	1179,50	1325,00
4 Dépenses d'équipement brut / population	263,42	248,00
5 Encours de la dette / population	1011,10	954,00
6 Dotation Globale de Fonctionnement / population	192,91	215,00
7 Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonct	53,01%	58,30%
9 Dépenses de fonct et remb dette capital / recettes réelles de fonct	79,81%	92,70%
10 Dépenses équip brut / recettes réelles de fonct	22,33%	18,70%
11 Encours de la dette / recettes réelles de fonct	85,27%	72,00%