

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 – BUDGET PRINCIPAL

ANNEXE AU RAPPORT

Le compte administratif 2018 retrace l'exécution comptable et budgétaire de l'exercice qui vient de s'écouler.

Les résultats sont décrits dans les tableaux ci-après :

RESULTAT 2018

	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes	7 924 281,18	2 083 213,48	10 007 494,66
Dépenses	7 391 367,77	3 048 885,15	10 440 252,92
Résultat de l'exercice 2018	532 913,41	-965 671,67	-432 758,26

RESULTAT DE CLOTURE 2018

	Résultat de clôture de l'exercice précédent : 2017	Part affectée a l'investissement : exercice 2018	Résultat de l'exercice 2018	Résultat de clôture de l'exercice 2018
Investissement	472 219,59	0,00	-965 671,67	-493 452,08
Fonctionnement	6 998 197,26	304 795,42	532 913,41	7 226 315,25
Total	7 470 416,85	0,00	-432 758,26	6 732 863,17

I – RESULTATS

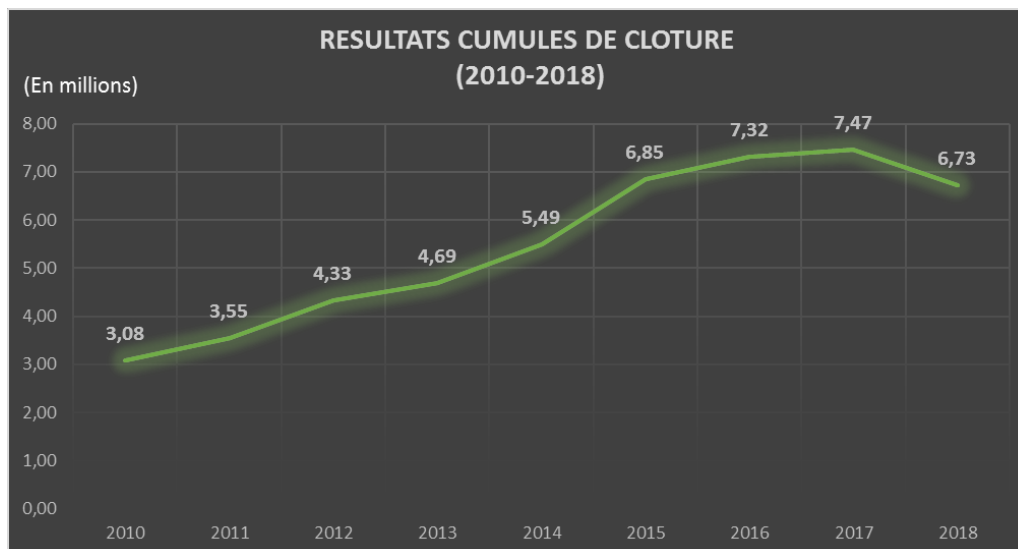
Les résultats cumulés sont composés :

- d'un excédent de 7 226 315,25 € en section de fonctionnement
- d'un déficit de - 493 452,08 € en section d'investissement
- d'un total à la clôture 2018 de 6 732 863,17 €

Le résultat de fonctionnement continue sa progression pour atteindre en 2018, 7 226 315,25 €, soit une augmentation de 3,26%.

Le solde négatif de la section investissement fait apparaître un besoin financement de 493 452,08 €.

Au total, le résultat de clôture 2018 demeure globalement très satisfaisant.



II – SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS

A – DEPENSES

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRES	BUDGET 2018	CA 2018
011, Charges générales	2 849 575	2 343 157
012, Personnel	3 434 900	3 395 564
014, Atténuations (SRU, FPIC)	257 600	198 267
65, Subventions, indemnités...	1 207 651	1 097 504
66, Charges financières	31 000	27 033
67, Exceptionnel	80 000	39 835
68, Provision	0	0
Total réel	7 860 726	7 101 361
042, Amortissements	320 000	290 007
022, Dépenses imprévues	582 755	
023, Virement à l'inv.	5 811 879	
Total ordre	6 714 634	290 007
Total réel + ordre	14 575 360	7 391 368

Les dépenses totales ont été réalisées à hauteur de 90,34 % hors virement à la section d'investissement qui ne fait pas l'objet d'une réalisation budgétaire et écritures d'ordre.

Ce taux de réalisation démontre que les prévisions budgétaires étaient prudentes et que les réalisations ont été inférieures aux prévisions. Il n'y a pas eu de dérapage.

Pour ce qui concerne les charges à caractère général, le compte « alimentation » a considérablement évolué du fait du transfert de la production des repas (inscrite initialement sur le budget de la caisse des écoles) sur le budget de la commune et de la municipalisation du foyer. Parallèlement, la qualité et la quantité des repas produits ont nettement augmenté. Le compte « contrats de prestations de service » a progressé en raison de la réalisation des contrôles réglementaires s'imposant dans les bâtiments publics (qualité de l'air dans les écoles, contrôles des établissements recevant du public, inspection des ouvrages d'art. Se sont ajoutées les permanences organisées pour la diffusion d'informations fiscales, ravalement de façades et accessibilité. Enfin, des dépenses de fonctionnement liées à l'entretien du patrimoine bâti ont été réalisées.

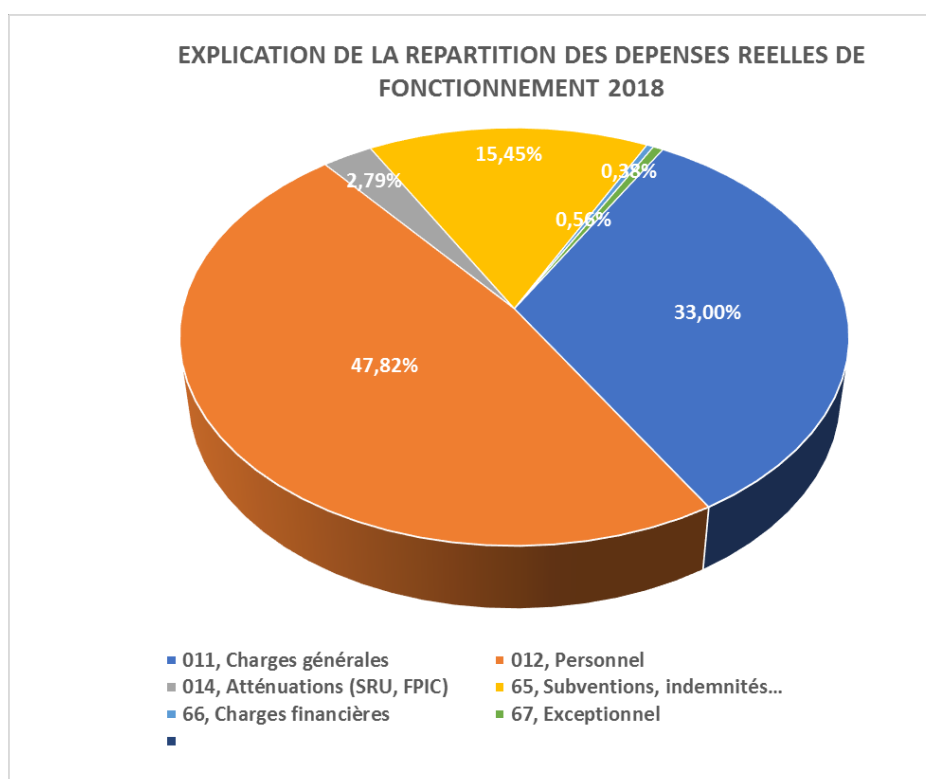
Quant aux charges de personnel, l'année 2018 a été caractérisée par une augmentation des primes d'été et de Noël pour l'ensemble des agents et par l'évolution de carrière de 9 personnes (changement de grade) ainsi que le recrutement de contractuels (tourisme à Pont-Royal, adressage et recrutement d'éducateurs sportifs sur le temps méridien) ainsi que d'un informaticien courant septembre.

La pénalité SRU (chapitre 014) a été réduite en 2018 (135 903 €) du fait des efforts de la commune dans la réalisation de logements sociaux.

Enfin, concernant les autres charges de gestion courante (chapitre 65), le montant réalisé est particulièrement important du fait de la participation versée au SIVU (370 533 €) et de la subvention en hausse versée au CCAS permettant d'intégrer au budget du CCAS les mises à disposition de personnel liées au fonctionnement du Foyer des Ecureuils.

L'enveloppe des subventions versées aux associations a été maintenue, représentant un volume de 397 273 € auquel s'ajoute une somme de 33 920 € au titre des subventions exceptionnelles.

On notera la faiblesse des charges financières, la Commune poursuivant sa politique de désendettement.



B – RECETTES

Recettes de fonctionnement 2018

CHAPITRES	BUDGET 2018	CA 2018
013, Remb. Frais personnel	41 000	47 307
70, Produits services	614 160	632 168
73, AC et taxes	6 375 545	6 387 152
74, DGF...	661 730	643 709
75, Locations	183 023	190 957
77, Exceptionnel	6 500	22 989
Total réel	7 881 958	7 924 281

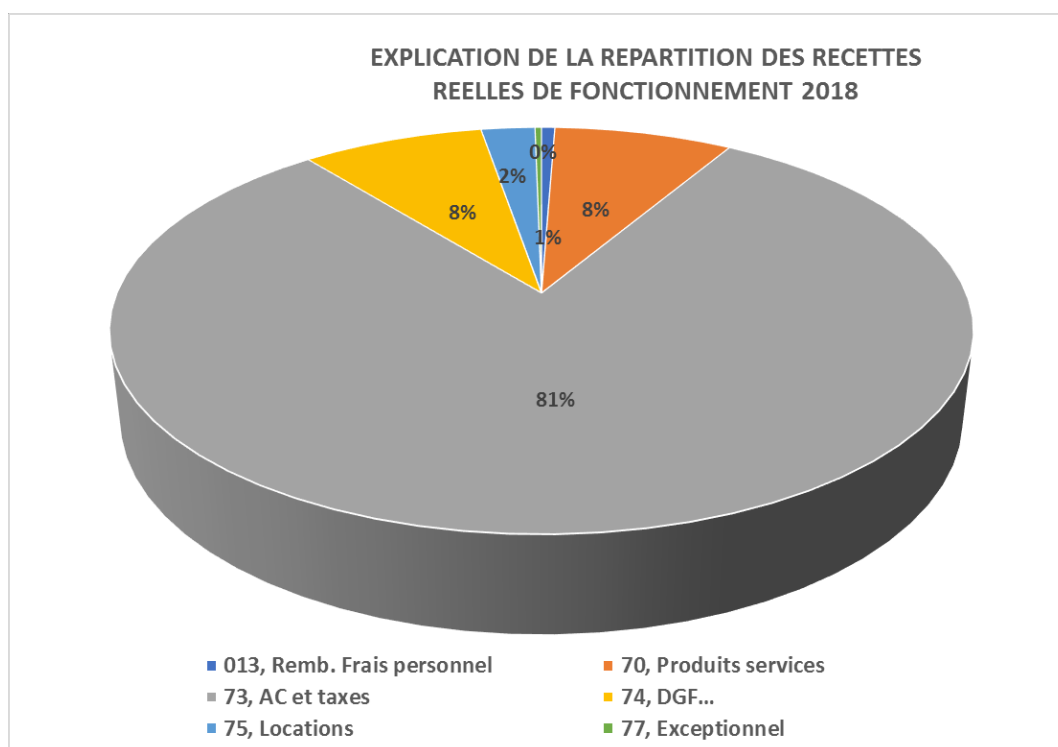
042, Ordre (avances marchés)	0	0
002, Excédents reportés	6 693 402	0
Total ordre	6 693 402	0

Total réel + ordre	14 575 360	7 924 281
---------------------------	-------------------	------------------

Les recettes réelles ont été réalisées à hauteur de 100,54 %. Cette constatation à la hausse concerne tous les postes de recettes car les inscriptions budgétaires ont été prudentes.

Les recettes fiscales, composées des produits fiscaux et des versements métropolitains constituent les principales recettes de la Commune. Cette année, bien que les taux soient restés stables, les produits attendus de fiscalité ont bien progressé (variation des bases).

Les postes principaux se répartissent ainsi :



III – SECTION D'INVESTISSEMENT - REALISATIONS

A – DEPENSES

CHAPITRES	BUDGET 2018	CA 2018
10, Dotations, fonds divers et réserves	22 700	0
16, Emprunts	125 000	122 719
20, Immo. Incorp.	136 796	35 693
204, Subventions d'équip. Versées	362 000	0
21, Immo. Corp.	4 782 734	1 383 543
23, Immo. En cours	4 214 812	97 905
Opérations équipement	1 949 849	1 224 524
26, Participations et créances	2 000	2 000
Opérations pour compte de tiers	80 895	26 258
Total réel	11 676 786	2 892 642
040, Ordres (avances marchés)	0	0
041, Opérations patrimoniales	305 881	156 243
020, Dépenses imprévues	33 683	
Total ordre	339 564	156 243
Total réel + ordre	12 016 350	3 048 885

PRINCIPALES REALISATIONS OU TRAVAUX EN COURS

Etudes :

- MOe étanchéité bâtiments (6 600 €)
- Etudes acoustiques divers ERP : écoles, réfectoire, crèche, salle Dany et Hôtel de Ville (7 001,40 €)

Acquisitions de logiciels et droits et concessions :

- Mise en service CHORUS PRO : dématérialisation des factures (2 340 €)
- Connecteur PASRAU : pour le prélèvement à la source (873,60 €)
- Antivirus (1 213,92 €)

Foncier :

- Acquisition d'un terrain bâti rue Fernand Pauriol (270 000 €) – dossier subventionné à 60%
- Espace naturel sensible Gros Mourre (8 719 €)
- Prémption SAFER parcelle B519 « Les Païsses » lieu-dit « Les Lots » (26 660 €)

Acquisitions de véhicules :

- ST: Véhicule espaces verts (29 023,36 €)
- Vélos électriques PM (9 000 €) – dossier subventionné à 60%

Acquisitions de matériel technique, informatique et mobilier :

- Matériel services techniques
- Mobilier urbain
- Matériel informatique
- Mobilier scolaire
- Mobilier administratif...

S'ajoutent la mise en place de feux comportementaux (17 566,60 €) subventionné à 80%, l'installation d'un pigeonnier (15 884,86 €), l'acquisition d'une scène mobile pour les festivités (22 200 €) et de défibrillateurs (6 960 €).

Travaux :

Quelques petits projets ont été menés dans les bâtiments publics de type mise aux normes électriques à la mairie (29 513,88 €) ainsi que les travaux d'aménagement et de sécurisation (23 635,86 €).

Dans les écoles, les travaux ont été réalisés pour un montant total de 75 049,12 € dont :

Ecole Mistral : Travaux de peinture (3 843,52 €)

Ecole Camille Claudel : Travaux de peinture (2 246,88 €)

Ecole Joliot Curie : travaux de peinture (1 870,68 €)

Ecole Espélido : climatisation de deux classes et dortoirs (29 607,60 €), voiles d'ombrage (20 155,80 €)

Mise en place du numérique : 43 240 € - dossier subventionné à 50%.

Divers sites :

Espace jeunes : passage au gaz naturel (42 457,50 €)

Piscine : dallage installation voile d'ombrage, garde-corps et remplacement de 18 vannes (49 761,95 €)

Salle des fêtes : étanchéité de la toiture (31 973,51 €) – dossier subventionné à 70% et petits équipements divers

Médiathèque : réalisation des abords (359 197,54 €) – dossier subventionné à 60%

Foyer des Ecureuils : réalisation d'un jardin thématique (23 103,60 €) – dossier subventionné à 80%

Travaux de voirie :

- Travaux réalisés Chemin de Salon (927 434,40 €) – dossier subventionné à 60%
- Rue Agliana (81 366,25 €) – dossier subventionné à 80%
- Chemin des Vicaires (69 666 €) – dossier subventionné à 60%
- Eclairage public RD17d (30 645 €) – dossier subventionné à 70%

REALISATIONS 2018 PAR OPERATIONS INDIVIDUALISEES

DEPENSES PAR OPERATION		
N°	NATURE	MONTANT
07	Aménagement autres bâtiments publics	47 845,51
22	Acquisition matériel mobilier et informatique	212,18
32	Travaux de voirie	1 077,60
81	Travaux de voirie Chemin de Salon	927 434,40
92	Travaux vestiaires stade	1 296,00
100	Acquisition mobilier établissements scolaires	1 295,59
102	Extension-réhabilitation maison des associations	181 211,42
103	Aménagement abords médiathèque (études)	5 859,00
106	Travaux pluvial	3 264,00
110	Réfection voirie rurale: Vicaires, Bonneval, Barielle	69 666,00
117	Equipement numérique écoles	149,76
119	Chauffage ventilation climatisation	12 230,00
120	Mise aux normes électriques	10 467,30
121	Travaux de couverture des bâtiments communaux	9 420,00
124	Création de préaux dans les écoles	4 204,42
2018-21	Travaux d'éclairage public	30 645,60
2018-22	Acquisition matériel, mobilier et informatique	12 058,01
2018-32	Travaux de voirie	5 527,20
2018-42	Aménagements équipements sportifs	49 761,95
2018-78	Livres multimédias médiathèque	17 696,97
2018-81	Chemin de Salon (concessionnaires)	6 310,98
2018-87	Installation vidéoprotection	4 500,00
2018-99	Travaux d'accessibilité	8 508,00
2018-100	Acquisition mobilier établissements scolaires	7 499,82
2018-102	Extension-réhabilitation maison des associations	19 331,81
2018-103	Aménagement abords médiathèque (travaux)	359 197,54
2018-105	Aménagement avenues Joliot Curie et Luberon	7 287,57
2018-107	Jardin thérapeutique	23 103,60
2018-112	Requalification du centre-ville	24 667,72
2018-117	Equipement numérique écoles	43 240,33
2018-119	Chauffage ventilation climatisation	72 075,10
2018-120	Mise aux normes électriques	29 870,52
2018-121	Travaux de couverture des bâtiments communaux	31 973,51
2018-123	Sécurisation et aménagement accueil de l'hôtel de ville	23 291,17
2018-124	Création de préaux dans les écoles	8 930,76
2018-125	Parc des Deux Canaux	179,09
	TOTAL	2 061 290,43

B – RECETTES

CHAPITRES	BUDGET 2018	CA 2018
10, Dotation FCTVA	313 118	333 361
1068 Excédents de fonc capitalisés	304 795,42	304 795,42
13, Subventions invest.	4 407 062	998 807
16, Remb. Caution	500	
Opérations pour compte de tiers	80 895	0
Total réel	5 106 370	1 636 964
021, Virement du fonct.	5 811 879	
001, Excédents reportés		
040, Amort.	320 000	290 007
041, Opérations patrimoniales	305 881	156 243
Total ordre	6 437 760	446 250
Total réel + ordre	11 544 130	2 083 213

SUBVENTIONS RECUES EN 2018		
NATURE	DOSSIER	MONTANT
Voirie urbaine Chemin de Salon tranche 2014	CDDA	52 321
Voirie urbaine Chemin de Salon tranche 2015	CDDA	236 677
Travaux piscine	PROXI 2017	12 307
Pelouse synthétique tranche 2016	CDDA	335 430
Plan de désherbage 2017	Agence de l'eau	9 276
Construction vestiaires tranche 2015	CDDA	95 056
Véhicules électriques	Energie Climat 2018	9 153
Travaux Agliana	PROXI 2014	56 924
Piscine travaux petit bassin	PROXI 2015	22 720
Informatique tranche 2016	CDDA	17 256
Menuiseries Ecole Mistral	PROXI 2015	9 937
VTT Police Municipale	Energie Climat 2018	4 478
Feux comportementaux et ralentisseurs	Sécurité routière 2018	32 584
Réfection chemin des vicaires	PROXI 2014	46 444
Travaux pluvial chemin de salon	Métropole	58 244
TOTAL		998 807

La réalisation des dépenses liées aux travaux est nécessairement déconnectée de l'encaissement des subventions. En effet, le décalage s'explique par le fait que les acomptes ne sont versés qu'après paiement des factures correspondantes et validation par les services du trésor public.

Les dépenses d'équipement 2018 ont représenté 2 741 664,49 € et ont été financées, pour partie par autofinancement à hauteur de 1 409 495,84 € et pour partie par des subventions versées et le FCTVA.

Aucun emprunt n'a été contracté cette année.

Les restes à réaliser 2018, constitués des dépenses d'investissement engagées mais non mandatées sur l'exercice et des recettes d'investissement engagées non encaissées, sont reportés sur le budget 2019. Le tableau ci-dessous les présente :

CHAPITRES	LIBELLES	MONTANTS EN DEPENSES	MONTANTS EN RECETTES
10	Dotations, fonds divers et réserves	22 690,33	0,00
10226	Taxe d'aménagement	22 690,33	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	1 617 167,00
1323	Subventions du CD13	0,00	1 617 167,00
20	Immobilisations incorporelles	99 877,06	0,00
2031	Frais d'études	89 589,84	0,00
2033	Frais d'insertion	1 614,35	0,00
2051	Concessions et droits similaires	8 672,87	0,00
21	Immobilisations corporelles	977 931,96	0,00
2115	Terrains bâtis	275 000,00	0,00
21311	Hôtel de ville	278 984,96	0,00
21312	Bâtiments scolaires	2 546,48	0,00
21318	Autres bâtiments publics	305 507,98	0,00
2135	Installations générales, agencements, aménagements	1 974,00	0,00
21534	Réseaux d'électrification	18 888,00	0,00
21571	Matériel roulant - voirie	2 674,80	0,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	2 139,06	0,00
2158	Autres installations, matériel et outillages techniques	1 632,00	0,00
2182	Matériel de transport	77 290,45	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	552,44	0,00
2184	Mobilier	1 343,27	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	9 398,52	0,00
23	Immobilisations en cours	488 097,88	0,00
2313	Constructions	95 482,79	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	392 615,09	0,00
458201	Transfert compétence PLU	0,00	21 014,49
458202	Transfert compétence PLUVIAL	0,00	5 244,00
	TOTAL	1 588 597,23	1 643 425,49

Le solde des restes-à-réaliser est de 54 828,26 € (1 643 425,49 – 1 588 597,23).

Les engagements pluriannuels pris en 2018 sur les 2 AP/CP ne sont pas intégrés dans les restes-à-réaliser.

Pour mémoire, le bilan de synthèse approuvé était le suivant :

2018-102AP-REHABILITATION EXTENSION NOUVELLE MAISON DES ASSOCIATIONS

	Montant Autorisation de Programme			Montant en Crédit de Paiement		
	Ouvert	Engagé	Disponible	Ouvert	Réalisé	Disponible
TOTAL 2018	3 302 000,00	2 792 963,64	509 036,36	600 000,00	19 331,81	580 668,19
TOTAL 2019	0,00	0,00	0,00	2 702 000,00	0,00	2 702 000,00

2018-105AP-AMENAGEMENT AVENUES JOLIOT CURIE ET LUBERON

	Montant Autorisation de Programme			Montant en Crédit de Paiement		
	Ouvert	Engagé	Disponible	Ouvert	Réalisé	Disponible
TOTAL 2018	1 850 000,00	86 864,26	1 763 135,74	1 300 000,00	7 287,57	1 292 712,43
TOTAL 2019	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00