

REPUBLIQUE FRANCAISE
VILLE DE MELUN
(Seine et Marne)



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2018



Analyse rétrospective (annexe a)

SOMMAIRE

3	Tableau synthétique des principales données budgétaires 2017
4	I - Les grandes masses de Dépenses
5	II - Les grandes masses de Recettes
7	III - Les quatre taxes locales directes
8	Evolution du Budget prévisionnel et du Compte Administratif de la Ville 2008 à 2017 - DEPENSES
10	Evolution du Budget prévisionnel et du Compte Administratif de la Ville 2008 à 2017 - RECETTES
12	Evolution de la dette de 2008 à 2017
13	Fonds de soutien aux produits structurés
14	Evolution des taux et bases des 4 taxes entre 2008 à 2017
16	Evolution des dépenses de personnel dans le Budget de Fonctionnement 2008 à 2017
19	Evolution des résultats et du fonds de roulement de 2008 à 2017
20	Evolution de l'épargne de gestion, brute et nette de 2008 à 2017
21	Evolution de certains postes budgétaires en dépenses de 2008 et 2017
37	Evolution de certains postes budgétaires en recettes de 2008 et 2017

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PRINCIPALES DONNEES BUDGETAIRES DE LA VILLE DE MELUN (ANNEE 2017) SERVANT DE BASE POUR L'ETABLISSEMENT DU BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET PRIMITIF 2017			90 038 960 €
FONCTIONNEMENT	69 198 836 €	76,85%	
INVESTISSEMENT	20 840 124 €	23,15%	
 BUDGET SUPPLEMENTAIRE + DECISIONS MODIFICATIVES 2017			 10 300 049 €
FONCTIONNEMENT	1 693 072 €	16,44%	
INVESTISSEMENT	8 606 977 €	83,56%	
 TOTAL BUDGET 2017			 100 339 009 €
FONCTIONNEMENT	70 891 908 €	70,65%	-3,89%
INVESTISSEMENT	29 447 101 €	29,35%	-12,39%
 COMPTE ADMINISTRATIF PREVISIONNEL 2017 (au 05 JANVIER 2018)			
Dépenses			85 028 188 €
FONCTIONNEMENT	65 742 555 €	61,63%	-13,42%
INVESTISSEMENT	19 285 633 €	38,37%	-59,20%
Recettes			89 753 003 €
FONCTIONNEMENT	71 294 259 €	79,43%	-10,94%
INVESTISSEMENT	18 458 744 €	20,57%	-64,77%

I - LES GRANDES MASSES DES DEPENSES (BUDGET 2017)

◆ Dépenses de Personnel - Chapitre 012 (selon calcul du Guide des ratios) :

(Salaires, charges) : **42 834 218 € (+1,09 % par rapport à 2016** y compris assurance du personnel / **+ 1,56 %** après retraitement de l'UIA et l'OT)

(Salaires bruts : - 2.18 %
Charges patronales : + 4.40%)

Dans le budget global 2017 les charges de personnel représentent **68,12%** des dépenses réelles de fonctionnement.

Pour information : les dépenses de personnel consolidées (salaires, charges, formations) s'élèvent 42 970 655 €.

◆ Remboursement des emprunts – y compris BEA (Le Bail Emphytéotique Administratif a été contracté en 2011 pour la construction d'un bâtiment technique municipal pour la Propreté Urbaine)

	<u>Budget Ppal</u>	<u>Budget eau</u>	<u>Total</u>	<u>evol 2016/2017</u>
ANNUITE TOTALE	9 114 560	388 288	9 502 848	3,68%
CAPITAL DONT REMBT ANTICIP 550KE ET TRAV CTM L3 11,562K€	5 137 482	226 686	5 364 168	7,42%
INTERETS (y compris ICNE B.PPAL :- 52 084,13-B.Eau +15 535,00)	3 977 078	161 602	4 138 679	-0,80%

En 2017, il n'a pas été nécessaire d'utiliser la ligne de trésorerie, soit une économie de 1598 € par rapport à 2016. Les commissions de non utilisation s'élèvent à **5 209,70 €**(6 525 € en 2016).

◆ Participations pour Syndicats Intercommunaux (FOYER DE LIVRY) : **93 004 €** (- 0,16 % par rapport à 2016) **pour les Écoles Privées sous contrat (262 élèves à 745€) : 195 190 € (- 6,09 % par rapport à 2016 279 élèves à 745 € = 207 855€)**

◆ Contribution CCAS : 400 000 € (- 14,89 % par rapport à 2016) le budgè du CCAS affichait un fort résultat de clôture 2016

◆ Subventions versées aux Associations (hors CCAS): **1 204 171 €(+ 17,19 % par rapport à 2016)**

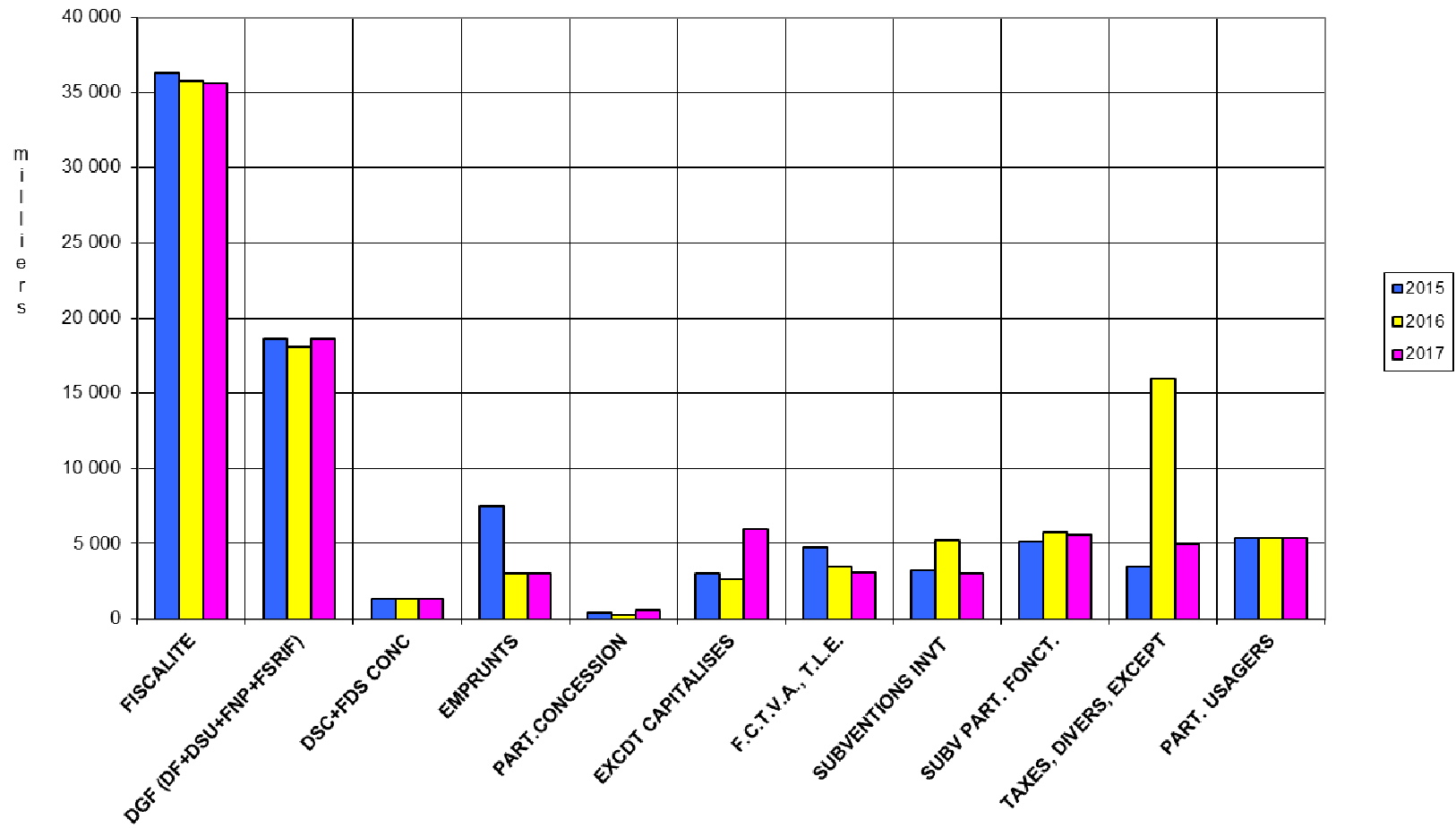
- Subventions générales : + 1,02 % (314 184,18 € dont ASSADRM 89 523€)
- Contrat Urbain Cohésion Soc. : + 100 % (91 300 € pas de subv en 2016)
- Subventions culturelles : + 0,89 % (34 033 €)
- Subventions sportives : + 9,97 % (728 554 €)
- Ecole de la 2^{ème} chance + 100 % (10 000 € aucune en 2016)
- Subventions Commerces + 28,40 % (26 000€)

II - LES GRANDES MASSES DES RECETTES (BUDGET 2017)

	Rappel montant 2016	2017	évolution
- Produit des Impôts Locaux*	27 652 524 €	28 023 096 €	-0,37%
- Compensation TP C.A.M.V.S.	6 992 324 €	6 410 733 €	
- Produit des compensations fiscales (FB, TH, FDTP, FNGIR)	1 140 667 €	1 220 892 €	
- Dotation de solidarité communautaire (révisable chaque année) + Fds de concours	1 327 352 €	1 327 352 €	0,00%
- Produit de la Dotation Forfaitaire	5 646 929 €	4 958 383 €	-12,19%
- Dotations de solidarité (DSU + FSRIF + DNP)	12 456 209 €	13 645 051 €	9,54%
- Produit des emprunts	3 000 000 €	3 000 000 €	0,00%
- Produit des participations des Concessionnaires (EAU, STATIONNEMENT, MARCHES)	242 161 €	552 495 €	128,15%
- Excédent de fonctionnement capitalisés	2 651 868 €	5 982 662 €	125,60%
- Produit du FCTVA, TLE, dépôts caution, divers (dont régular ou Avoirs sur ex antérieurs hors TVA).	3 453 902 €	2 777 301 €	-19,59%
- Subventions d'investissement (ETAT, REGION, DEPART., CAMVS, CAF, AMENDES DE POLICE)	5 188 971 €	2 995 622 €	-42,27%
- Subv. participations de Fonctionnement (ETAT, DEPART., CAMVS, CAF, dot.recenst, instit)	5 057 675 €	4 791 300 €	-5,27%
- Rembt divers (chap.013), produits divers de gestion courante (758)	665 068 €	775 550 €	16,61%
- Participations des usagers, droits de stationnement, droits de place, revenus des immeubles	5 374 286 €	5 364 953 €	-0,17%
- Produits financiers et exceptionnels	7 776 720 €	2 018 916 €	-74,04%
- Taxes diverses (électricité, droits mutation, TLPE, autres taxes...)	1 921 960 €	2 115 780 €	10,08%
- Opération sous mandat pour l'assainissement et les arrêts de bus (CAMVS)	306 674 €	825 078 €	169,04%
- Ecritures de régularisation liées à la répartition de la TVA de 2013 à 2015	5 500 252 €	0 €	
	452 717 €	0 €	

* TH, FB, FNB + rôles complémentaires + rôles supplémentaires

EVOLUTION DES RECETTES - BUDGET 2015, 2016 (hors ecritures TVA) et 2017



III - QUELQUES DONNEES FONDAMENTALES CONCERNANT NOTRE BUDGET

TAUX DES QUATRE TAXES DIRECTES LOCALES EN 2017

- TAXE D'HABITATION : **23,86 %**
- FONCIER BATI : **29,01 %**
- FONCIER NON BATI : **47,70 %**

1 POINT D'IMPOT MENAGE = 276 054

- Les impôts ménage sont constitués de la Taxe d'Habitation, le Foncier bâti, le Foncier non bâti + rôles complémentaires.

**EVOLUTION DU BUDGET PREVISIONNEL ET DU COMPTE ADMINISTRATIF DE LA VILLE
DEPENSES**

ANNEES	BUDGET PREVISIONNEL			COMPTE ADMINISTRATIF					
	PRIMITIF Fonct + Invt	TOTAL Fonct + Invt	% variation	Fonctionnement	% variation	Investissement	% variation	TOTAL	% variation
2007	77 932 200 €	87 453 814 €	9,94%	61 037 156 €	7,87%	17 157 179 €	30,36%	78 194 335 €	12,11%
2008	78 304 535 €	85 180 040 €	-2,60%	62 896 381 €	3,05%	15 879 202 €	-7,45%	78 775 582 €	0,74%
2009	79 129 632 €	85 409 300 €	0,27%	60 695 990 €	-3,50%	14 963 830 €	-5,76%	75 659 819 €	-3,96%
2010	84 689 018 €	92 792 055 €	8,64%	64 401 528 €	6,11%	13 522 717 €	-9,63%	77 924 245 €	2,99%
2011	91 389 385 €	95 223 149 €	2,62%	63 729 002 €	-1,04%	22 900 930 €	69,35%	86 632 403 €	11,18%
2012	100 230 823 €	104 154 218 €	9,38%	65 601 849 €	2,94%	27 175 515 €	18,67%	92 777 364 €	7,09%
2013	96 909 006 €	104 171 924 €	0,02%	68 299 797 €	4,11%	27 284 172 €	0,40%	95 583 969 €	3,03%
2014**	113 132 525 €	113 735 326 €	9,18%	76 566 457 €	12,10%	32 684 799 €	19,79%	109 251 256 €	14,30%
2015***	91 206 548 €	144 708 407 €	27,23%	78 942 973 €	3,10%	55 421 307 €	69,56%	134 364 280 €	22,99%
2016****	93 469 757 €	128 257 322 €	-11,37%	75 935 148 €	-3,81%	47 273 774 €	-14,70%	123 208 922 €	-8,30%
2017*	90 038 960 €	100 339 009 €	-21,77%	65 742 555 €	-13,42%	19 285 633 €	-59,20%	85 028 188 €	-30,99%

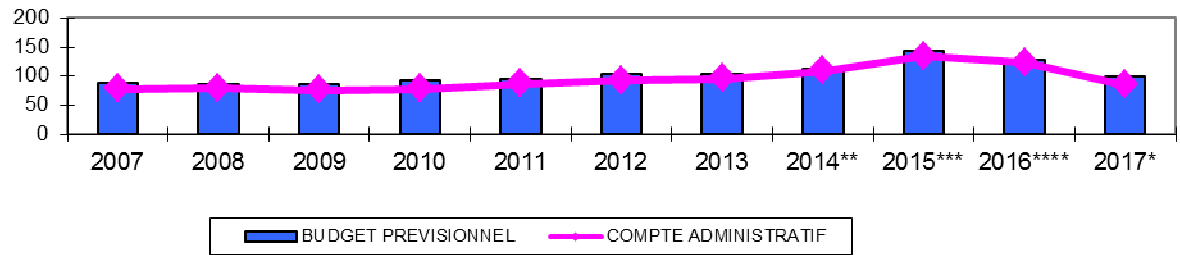
* Compte Administratif prévisionnel au 5 janvier 2018

** dont 7,5 M€ capitalisation indemnité de remboursement anticipé

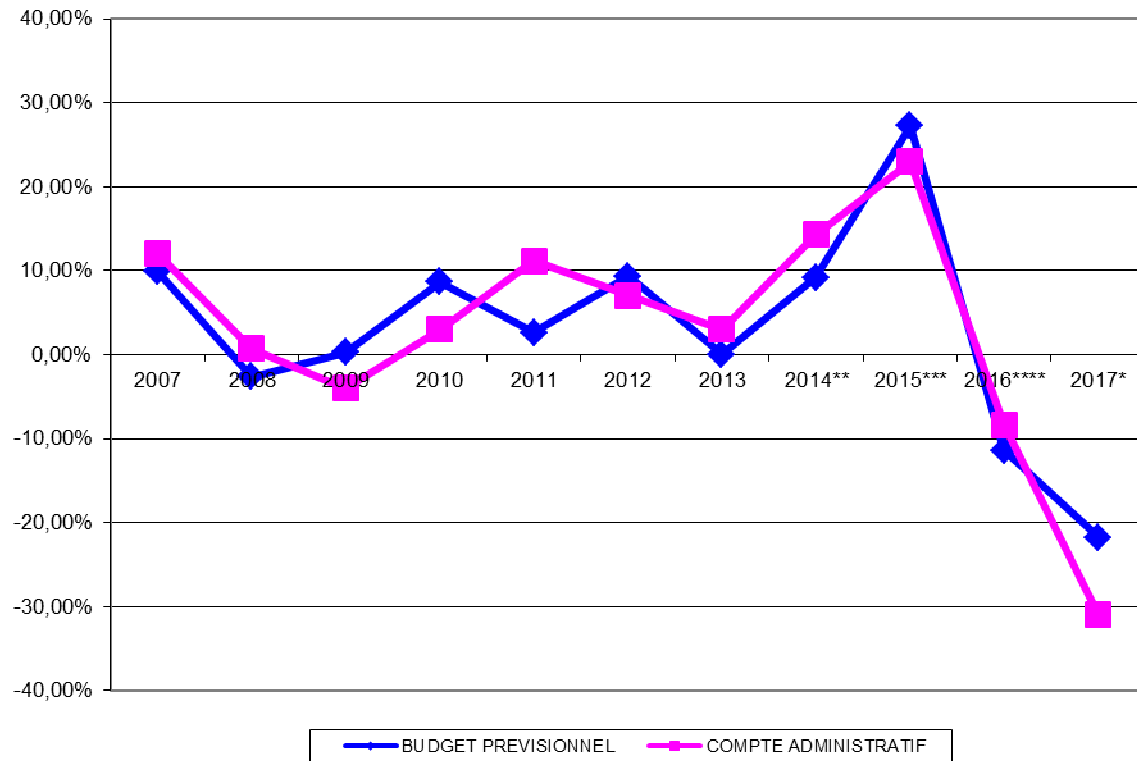
*** dont 24 895 470 € réintégr puis transfert de l'actif au Budget Eau et 9M450 € recapitalisation IRAsuite sortie emprunts à risque dans le capital et 2M645€ dans le tx

**** dont 10 412 586 € recapital IRA suite sortie emprunts à risque SFIL dans le capital et 2 003 000 € dans le tx + 6 618 795 € écritures regularisation TVA sur ex ante

Evolution du Budget total prévisionnel et du Réalisé - Dépenses (M€)



Variation en % du Budget prév. et du CA Dépenses



**EVOLUTION DU BUDGET PREVISIONNEL ET DU COMPTE ADMINISTRATIF DE LA VILLE
RECETTES**

ANNEES	BUDGET PREVISIONNEL			COMPTE ADMINISTRATIF*					
	PRIMITIF Fonct + Inv	TOTAL Fonct + Inv	% variation	Fonctionnement	% variation	Investissement	% variation	TOTAL	% variation
2007	77 932 200 €	87 453 814 €	9,94%	62 714 025 €	4,49%	17 425 560 €	30,08%	80 139 585 €	9,16%
2008	78 304 535 €	85 180 040 €	-2,60%	64 943 785 €	3,56%	14 740 359 €	-15,41%	79 684 145 €	-0,57%
2009	79 129 632 €	85 409 300 €	0,27%	63 267 457 €	-2,58%	16 002 671 €	8,56%	79 270 128 €	-0,52%
2010	84 689 018 €	92 792 055 €	8,64%	67 467 926 €	6,64%	13 452 873 €	-15,93%	80 920 798 €	2,08%
2011	91 389 385 €	95 223 149 €	2,62%	68 574 161 €	1,64%	19 807 099 €	47,23%	88 365 793 €	9,20%
2012	100 230 823 €	104 154 218 €	9,38%	68 788 684 €	0,31%	28 599 953 €	44,39%	97 388 637 €	10,21%
2013	96 909 006 €	104 171 924 €	0,02%	70 556 509 €	2,57%	28 357 099 €	-0,85%	98 913 608 €	1,57%
2014**	113 132 525 €	113 735 326 €	9,18%	83 142 729 €	17,84%	33 685 335 €	18,79%	116 828 064 €	18,11%
2015****	91 206 548 €	144 708 407 €	27,23%	83 474 566 €	0,40%	57 500 191 €	70,70%	140 974 757 €	20,67%
2016*****	93 469 757 €	128 257 322 €	-11,37%	80 049 896 €	-4,10%	52 390 937 €	-8,89%	132 440 833 €	-6,05%
2017*	90 038 960 €	100 339 009 €	-21,77%	71 294 259 €	-10,94%	18 458 744 €	-64,77%	89 753 003 €	-32,23%

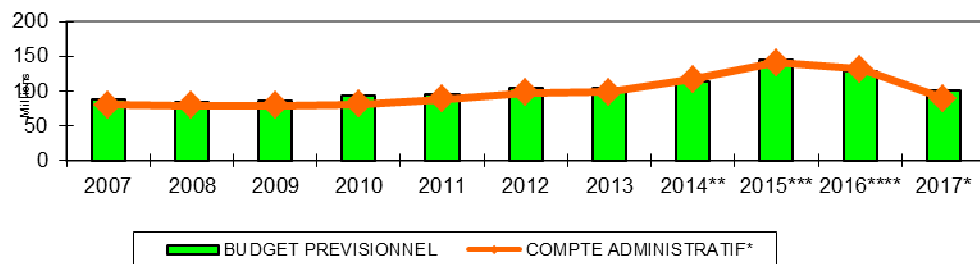
* Compte Administratif prévisionnel au 5 janvier 2018

** dont 7,5 M€ capitalisation indemnité de remboursement anticipé

*** dont 24 895 470 € réintégr puis transfert de l'actif au Budget Eau et 9M450 € recapitalisation IRA suite sortie emprunts à risque dans le capital et 2M645€ dans le tx

**** dont 10 412 586 € recapital IRA suite sortie emprunts à risque SFIL dans le capital et 2 003 000 € dans le tx + 5 952 968 € d'écritures régularisation TVA ex antér + 8M€ d'écriture d'ordre de cessions

Evolution du Budget total prévisionnel et du Réalisé - Recettes



Variation en % du Budget prév. et du CA Recettes

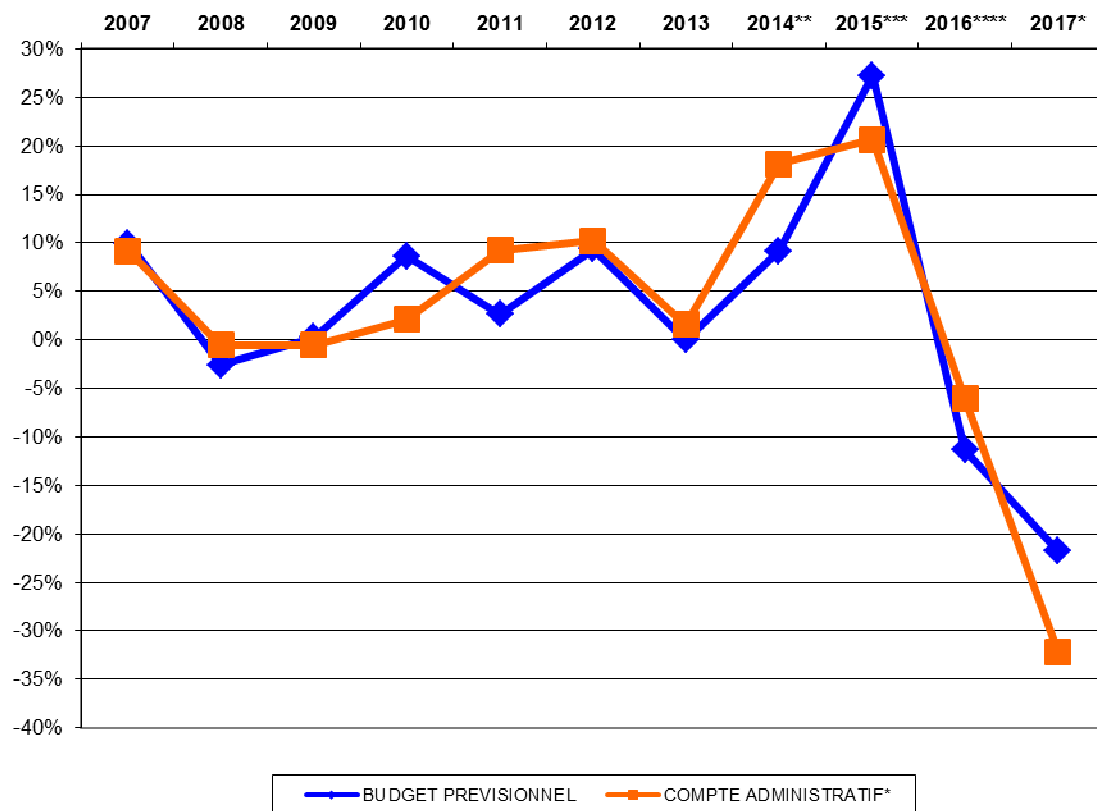


TABLEAU RETRACANT L'EVOLUTION DE LA DETTE DE MELUN ENTRE 2008 ET 2017 Y COMPRIS BEA

ANNEES	Stock de dette					DETTE EN CAPITAL PAR HABITANT AU 31/12	MONTANT TOTAL DE L'ANNUITE (CAP y compr L3+ INT)	MONTANT TOTAL DE L'ANNUITE PAR HABITANT	
	DETTE "COURANTE" EN CAPITAL AU 31/12	BEA* CRD AU 31/12	DETTE TOTALE BUDG PPAL	DETTE AU TITRE DEL EAU CRD AU 31/12 (CREAT BUDG EAU 01 01 2015)	STOCK DE DETTE TOTAL CRD AU 31/12				
2008	62 855 065 € 4,27%			2 172 302 €	65 027 367 € 3,67%	1 680,68 € -0,87%	6 790 670,79 € 4,05%	175,51 € -0,50%	
2009	64 726 187 € 2,98%			2 583 219 €	67 309 406 € 3,51%	1 732,50 € 3,08%	6 750 900,78 € -0,59%	173,76 € -1,00%	
2010	63 235 954 € -2,30%			3 479 596 €	66 715 550 € -0,88%	1 667,43 € -3,76%	6 828 978,55 € 1,16%	170,68 € -1,78%	
2011	65 726 773 € 3,94%	3 932 128 €		4 359 886 €	74 018 788 € 10,95%	1 831,33 € 9,83%	7 306 401,34 € 6,99%	179,01 € 4,88%	
2012	70 129 060 € 6,70%	3 830 222 €		5 164 832 €	79 124 114 € 6,90%	1 947,96 € 6,37%	7 908 803,98 € 8,24%	194,71 € 8,77%	
2013	76 792 859 € 9,50%	3 747 556 €		4 146 368 €	84 686 783 € 7,03%	2 091,50 € 7,37%	9 183 235,00 € 16,11%	226,80 € 16,48%	
2014	BUDG PPAL*	89 457 727 € 16,49%	3 660 382 €	93 118 109 €		98 243 940 € 16,01%	2 366,98 € 13,17%	8 052 837,47 € 609 729,24 € -5,67%	208,75 € -7,96%
	EAU				5 125 831 €				
2015	BUDG PPAL**	102 108 250 € 14,14%	3 555 608 €	105 663 858 € 13,47%		110 563 326 € 12,54%	2 574,91 € 8,78%	8 102 422,31 € 380 446,68 € -37,60%	197,45 € 9,29 € 206,72 €
	BUDG EAU				4 899 468 € -4,42%				
2016	BUDG PPAL	100 470 770 € -1,60%	3 445 509 €	103 916 279 € -1,65%		108 585 001 € -1,79%	2 536,34 € 2 357,49 € avec fds -1,50%	8 852 437,68 € 9,26% 9,26%	216,07 € 9,39 € 225,46 €
	BUDG EAU				4 668 722 € -4,71%				
2017	BUDG PPAL***	98 460 545 € -2,00%	3 329 813 €	101 790 358 € -2,05%		106 232 394 € -2,17%	2 490,77 € 2 321,1 € avec fds s -1,80%	9 166 646,84 € 3,55% 3,55%	224,30 € 9,77 € 234,07 €
	BUDG EAU				4 442 036 € -4,86%				

en 2011 : la population à prendre en compte est de 40.418, renégociation d'un emprunt DEXIA sur la parité EURO/CHF
 en 2012 : la population à prendre en compte est de 40.619, renégociation d'un emprunt DEXIA sur la parité EURO/CHF
 en 2013 : la population à prendre en compte est de 40.491, renégociation d'emprunts CAISSE D'EPARGNE
 en 2014 : la population à prendre en compte est de 41 506
 en 2015 : la population à prendre en compte est de 41 036
 en 2016 : la population à prendre en compte est de 40 971
 en 2017 : la population à prendre en compte est de 40 867

* la dette courante intègre 7,5M€ : IRA suite renégociation CE

** la dette courante intègre 9,415 M€ : IRA suite renégociation DEXIA

*** en 2017, un remboursement anticipé de 550 K€ a été effectué

TAUX DES QUATRE TAXES

TAXES	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	% évol. 16/17
Taxe d'habitation	19,86	21,30	21,30	21,30	21,30	21,30	21,30	23,86	23,86	23,86	0%
Foncier Bâti	24,15	25,90	25,90	25,90	25,90	25,90	25,90	29,01	29,01	29,01	0%
Foncier Non Bâti	39,72	42,59	42,59	42,59	42,59	42,59	42,59	47,70	47,70	47,70	0%
Taxe Professionnelle	15,70*	15,70*									

* taux voté par la C.A.M.V.S.

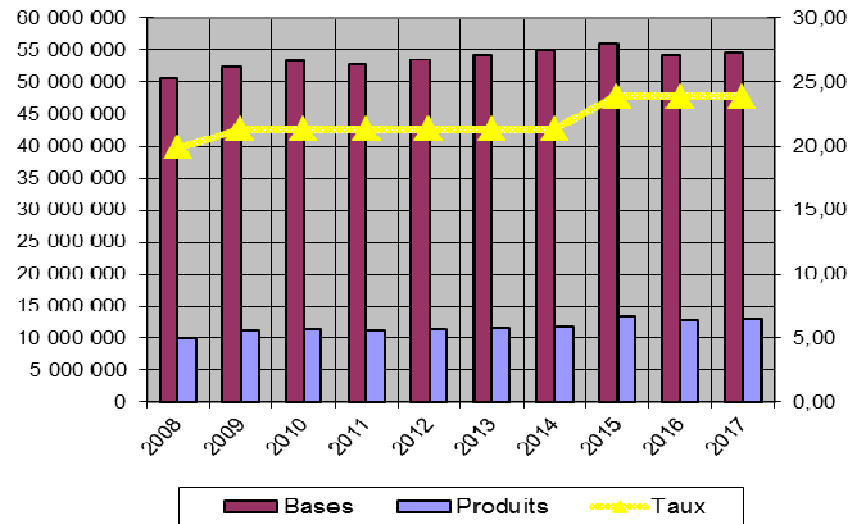
A compter de 2010 la Taxe Professionnelle est remplacée par la cotisation foncière des Entreprises

BASE DES QUATRE TAXES

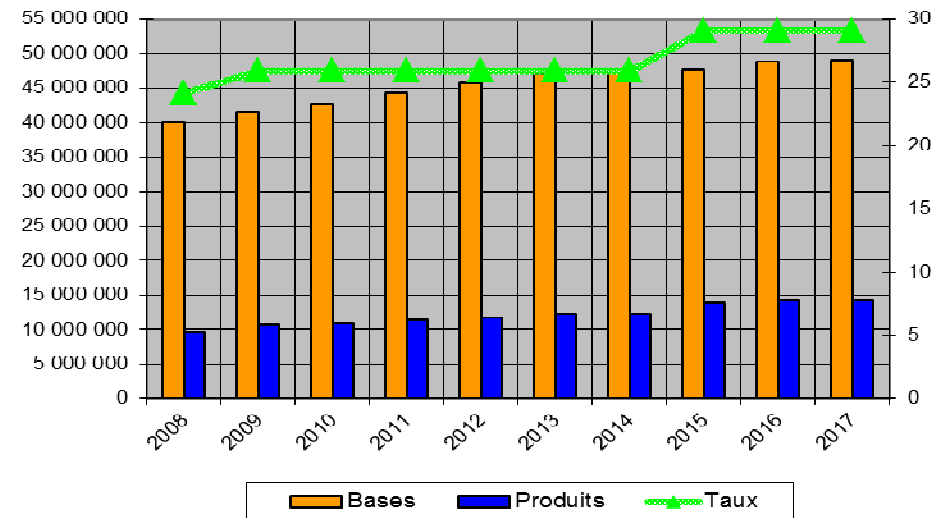
TAXES	Bases réelles										% évol. 16/17
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Taxe d'habitation	50 709 000	52 439 326	53 314 754	52 736 114	53 552 125	54 285 942	54 943 029	56 038 611	54 153 407	53 728 853	-0,78%
Foncier Bâti	40 099 000	41 536 003	42 620 140	44 287 977	45 744 417	47 110 090	47 290 628	47 781 659	48 829 843	49 141 714	0,64%
Bases exonérées	2 942 074	2 827 581									
Foncier Non Bâti	232 000	247 776	84 790	85 422	102 013	768 536	691 351	606 756	512 019	601 562	17,49%
Taxe Professionnelle	36 812 687	38 444 818									
Bases exonérées au titre de la suppression progres											

A compter de 2010 la Taxe Professionnelle est remplacée par la cotisation foncière des Entreprises

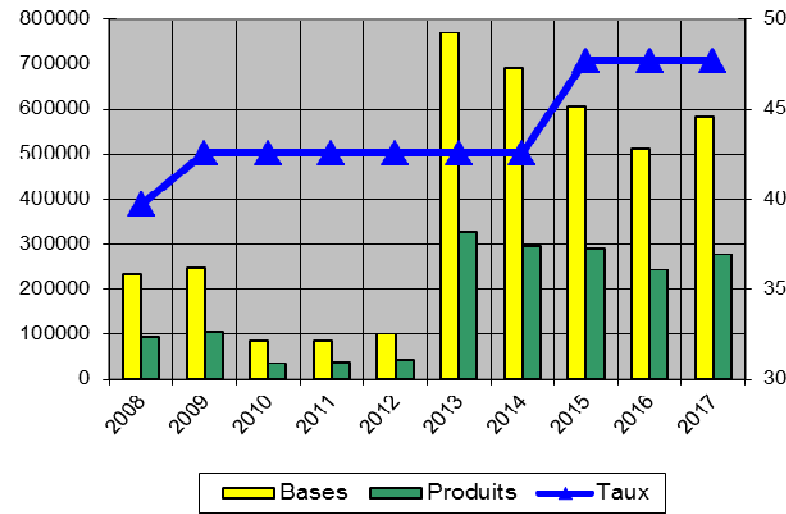
**Evolution de la Taxe d'habitation
entre 2008 et 2017**



**Evolution du Foncier bâti
entre 2008 et 2017**



**Evolution du Foncier non bâti
entre 2008 et 2017**



**EVOLUTION DE LA PART DES DEPENSES DE PERSONNEL DANS LE COMPTE ADMINISTRATIF
TOTAL DE FONCTIONNEMENT EN EUROS 2008-2017**

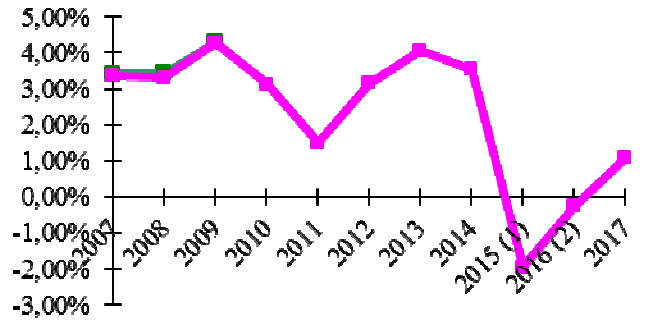
ANNEES	COMPTE ADMINISTRATIF	DEPENSES PERSONNEL C.ADMINIST.	Assurance du personnel*	% DU BUDGET FONCT.	% d'évolution hors ass.pers.	% d'évolution y compris assur.	% d'évolution retraité DMSI Polit de la Ville UIA et OT
2008	66 267 897 €	35 185 268 €	537 356 €	53,10%	3,43%	3,31%	
2009	62 223 488 €	36 693 201 €	556 530 €	58,97%	4,29%	4,27%	
2010	64 401 528 €	38 415 880 €	*	59,65%		3,13%	
2011	63 729 002 €	38 994 617 €	*	61,19%		1,51%	
2012	65 600 985 €	40 220 448 €	*	61,31%		3,14%	
2013	68 299 520 €	41 849 513 €	*	61,27%		4,05%	
2014	76 566 457 €	43 331 269 €	*	56,59%		3,54%	
2015 (1)	78 942 973 €	42 486 304 €	*	53,82%		-1,95%	-0,49%
2016 (2)	75 938 023 €	42 373 951 €	*	55,80%		-0,26%	0,20%
2017	65 742 555 €	42 834 219 €	*	65,15%		1,09%	1,56%

* a c/ de 2010 l'assurance du personnel est comprise dans les frais de personnel au chap.012.

(1) : en 2015 intègre 15,4 M€ d'opération d'ordre contre 10,5 M€ en 2014 et 3,6 M€ en 2013

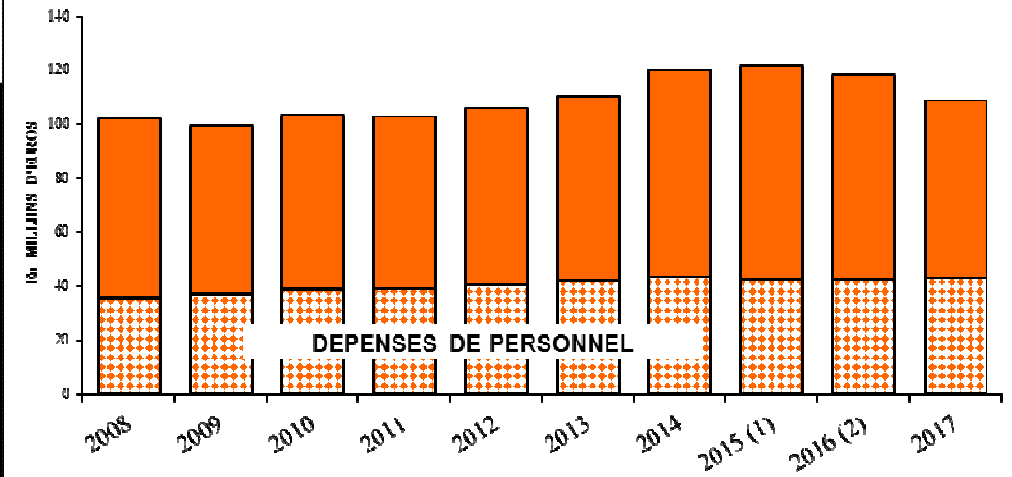
(2) en 2016, intègre 12,7 M€ d'opération d'ordre

EVOLUTION DE L'AUGMENTATION DES DEPENSES DE PERSONNEL DEPUIS 10 ANS



— % d'évolution hors ass.pers. — % d'évolution y compris assur.

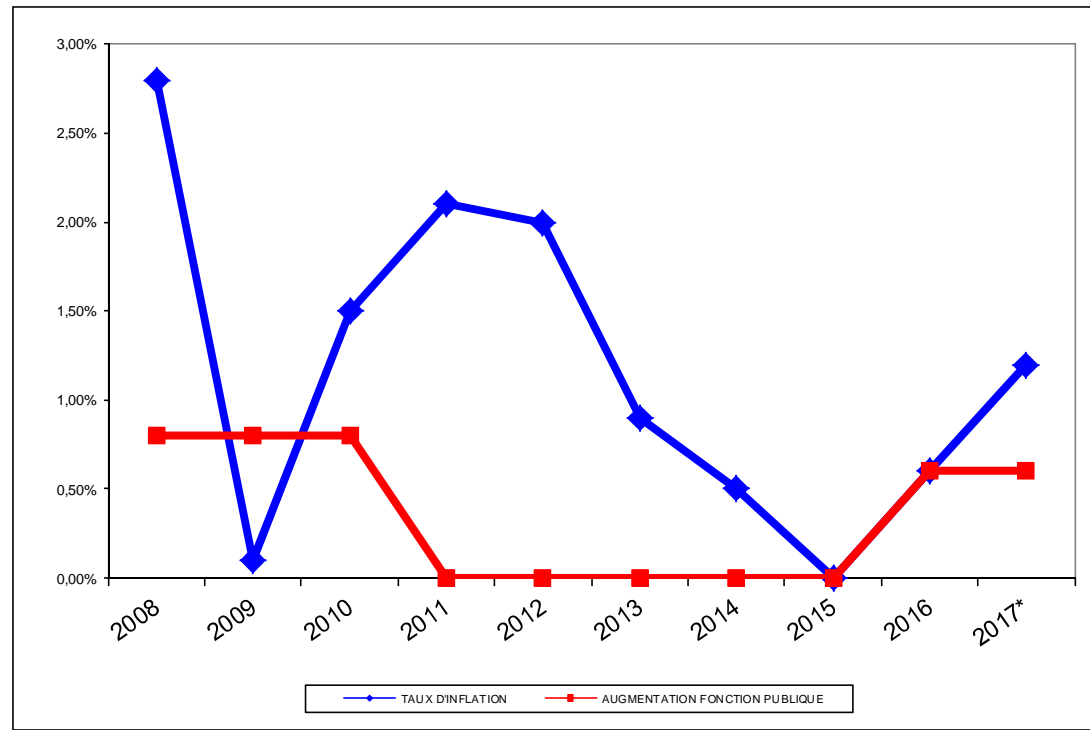
EVOLUTION DE LA PART DES DEPENSES DE PERSONNEL DANS CA (TOTAL FONCTIONNEMENT) 2008-2017



**ETUDE COMPARATIVE SUR 10 ANS DU TAUX D'INFLATION ET DU TAUX D'AUGMENTATION
DES TRAITEMENTS DE LA FONCTION PUBLIQUE**

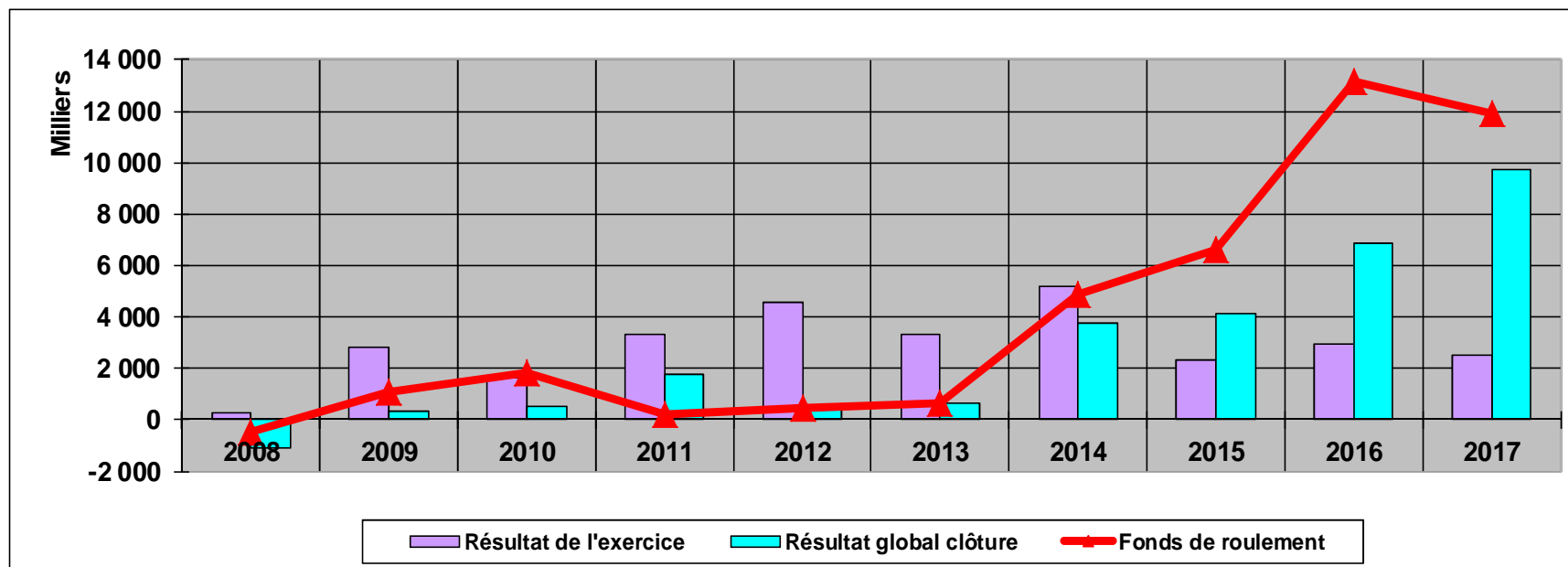
ANNEE	TAUX D'INFLATION	AUGMENTATION FONCTION PUBLIQUE
2008	2,80%	0,80%
2009	0,10%	0,80%
2010	1,50%	0,80%
2011	2,10%	0,00%
2012	2,00%	0,00%
2013	0,90%	0,00%
2014	0,50%	0,00%
2015	0,20%	0,00%
2016	0,60%	0,60%
2017*	1,20%	0,60%

*prévision Insee en nov 2017



EVOLUTION DES RESULTATS ET DU FONDS DE ROULEMENT DE 2008 A 2017

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	% évol
Résultat de l'exercice	286 951	2 826 339	1 650 926	3 313 595	4 579 319	3 328 386	5 222 754	2 302 198	2 931 902	2 526 991	-13,81%
Résultat global clôture	-1 076 644	323 902	511 232	1 780 155	452 348	635 001	3 752 118	4 122 560	6 879 684	9 738 411	41,55%
Fonds de roulement	-455 032	1 107 872	1 856 859	217 889	479 891	636 253	4 851 890	6 599 649	13 178 709	11 936 234	-9,43%



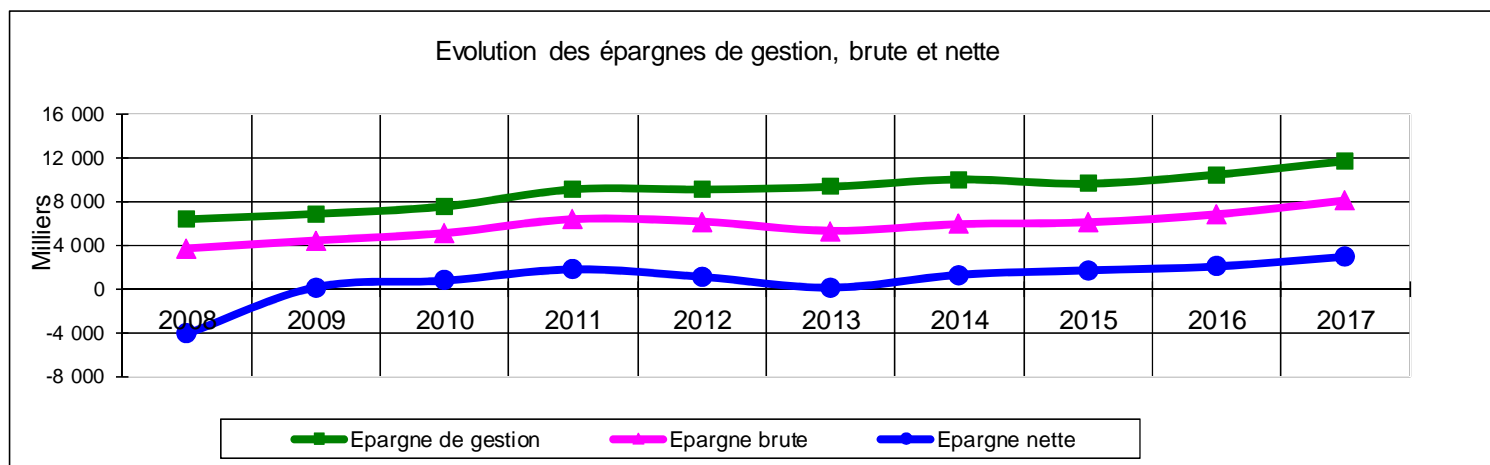
EVOLUTION DE L'EPARGNE DE GESTION, BRUTE ET NETTE DE 2008 A 2017

<i>Budget principal</i>	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	% evol
Epargne de gestion	6 356 052	6 851 454	7 527 768	9 094 823	9 086 822	9 330 109	10 001 611	9 607 986	10 445 930	11 670 219	11,72%
Epargne brute	3 693 648	4 421 627	5 093 878	6 371 070	6 152 278	5 306 913	5 914 563	6 079 314	6 811 559	8 078 090	18,59%
Epargne nette	-4 105 147	149 000	746 022	1 778 367	1 101 983	105 466	1 285 059	1 688 557	2 048 628	2 940 608	43,54%

- **L'Epargne de gestion** : différence entre les produits réels de fonctionnement et les charges réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette et produit des cessions.

- **L'Epargne brute** est dégagée de la section de fonctionnement (Recettes Réelles de Fonctionnement - Dépenses réelles de Fonctionnement) et a pour objectif immédiat de financer le remboursement en capital de la dette.

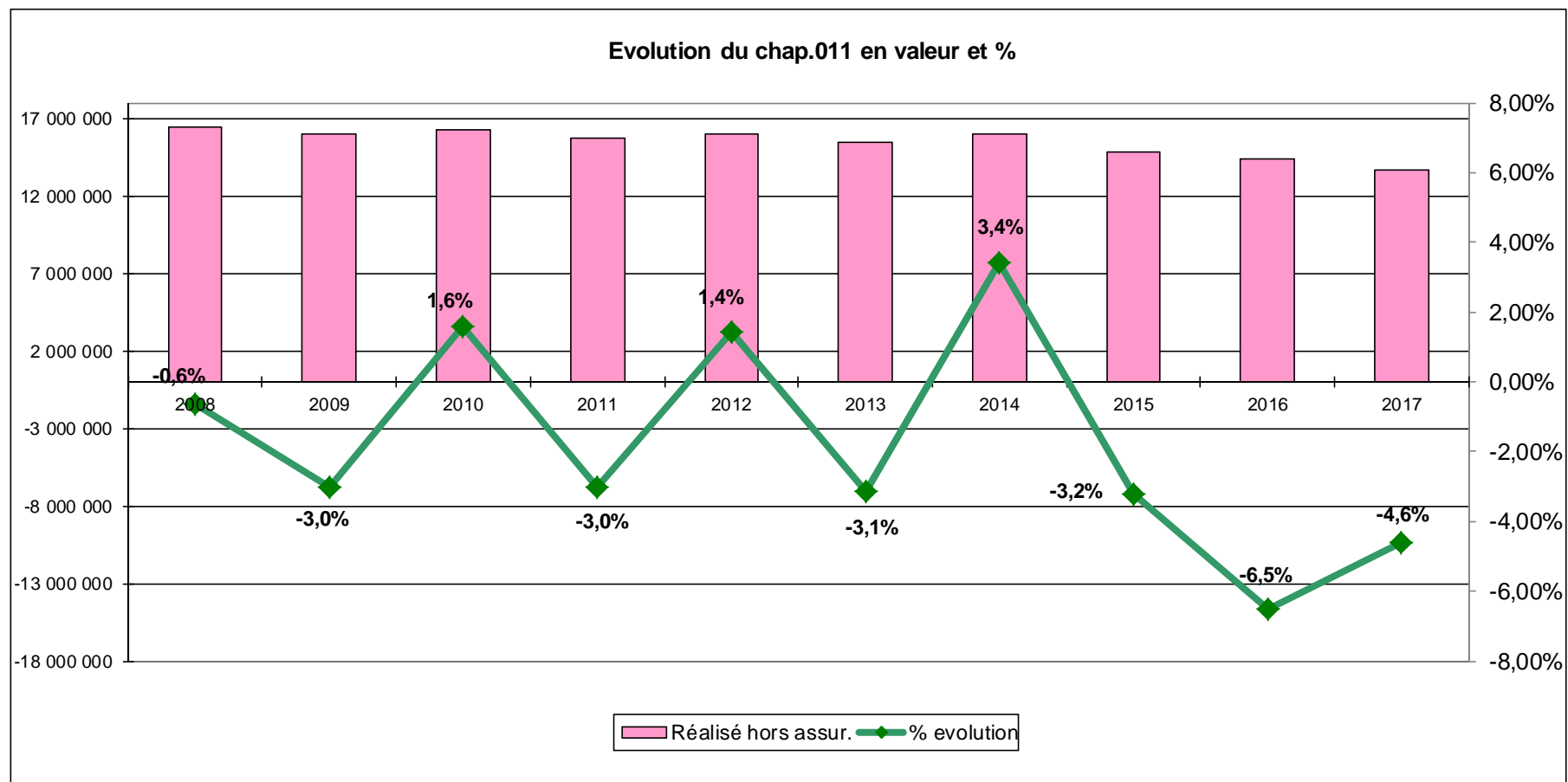
- **L'Epargne nette** est le solde de l'Epargne brute déduction faite du remboursement en capital des emprunts. Elle doit permettre de participer au financement des investissements nouveaux.



	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 (budget principal)	2016 (budget principal)	2017 (budget principal)
CRD au 31/12	65 027 367	67 309 406	66 715 550	74 018 788	79 124 114	84 686 783	98 243 940	105 663 858	103 916 279	101 790 359
CAF brute	3 693 648	4 421 627	5 093 878	6 371 070	6 152 278	5 306 913	5 914 563	6 079 314	6 811 559	8 078 090
Capacité de désendettement (en années)	18,0	15,2	13,1	11,6	12,9	16,0	16,6	17,4	15,3	12,6
en intégrant le Fonds de soutien SFIL								16,1	14,2	11,7

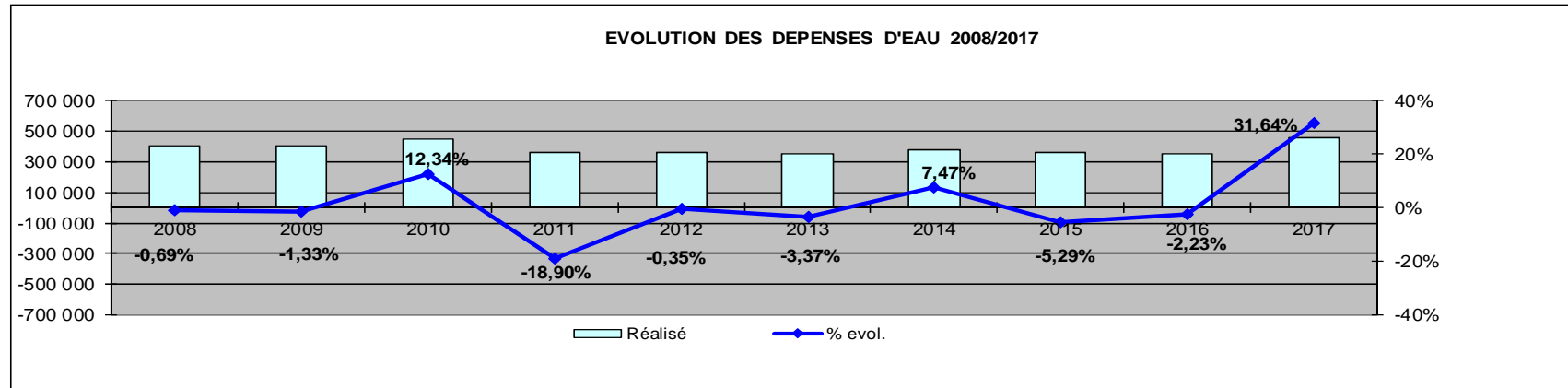
EVOLUTION DES CHARGES A CARACTERE GENERAL "011" 2008/2017

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	17 576 882	17 784 732	16 857 395	16 906 479	16 639 853	15 886 340	16 012 821	15 858 727	15 965 405	15 009 898
Réalisé	17 020 771	16 545 824	16 246 738	15 757 102	15 980 472	15 477 195	16 008 018	14 844 611	14 396 890	13 700 696
Assurance pers.	537 356	556 530	au chap. 012							
Réalisé hors assur	16 483 415	15 989 294	16 246 738	15 757 102	15 980 472	15 477 195	16 008 018	14 844 611	14 396 890	13 700 696
% evolution	-0,62%	-3,00%	1,61%	-3,01%	1,42%	-3,15%	3,43%	-7,27%	-3,02%	-4,84%
évolution retraitée	-0,62%	-3,00%	1,61%	-3,01%	1,42%	-3,15%	3,43%	-3,21%	-6,49%	-4,61%

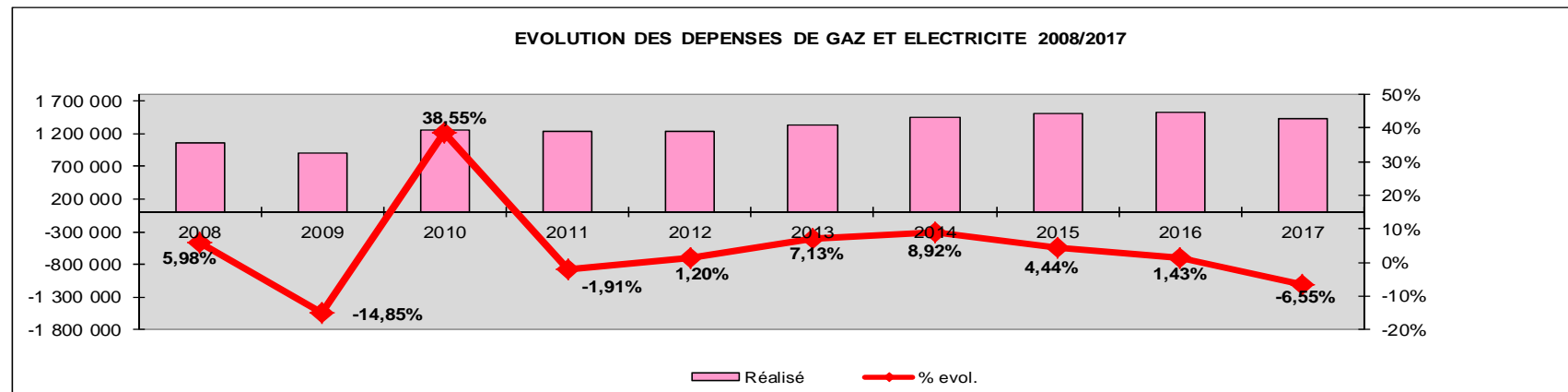


EVOLUTION (en €) DES DEPENSES "ENERGIES/FLUIDES" 2008/2017

EAU - 60611	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	392 180	390 000	413 500	429 000	376 247	351 000	367 249	361 098	367 070	459 806
Réalisé	405 326	399 916	449 280	364 365	363 104	350 858	377 076	357 134	349 167	459 644
% evol.	-0,69%	-1,33%	12,34%	-18,90%	-0,35%	-3,37%	7,47%	-5,29%	-2,23%	31,64%

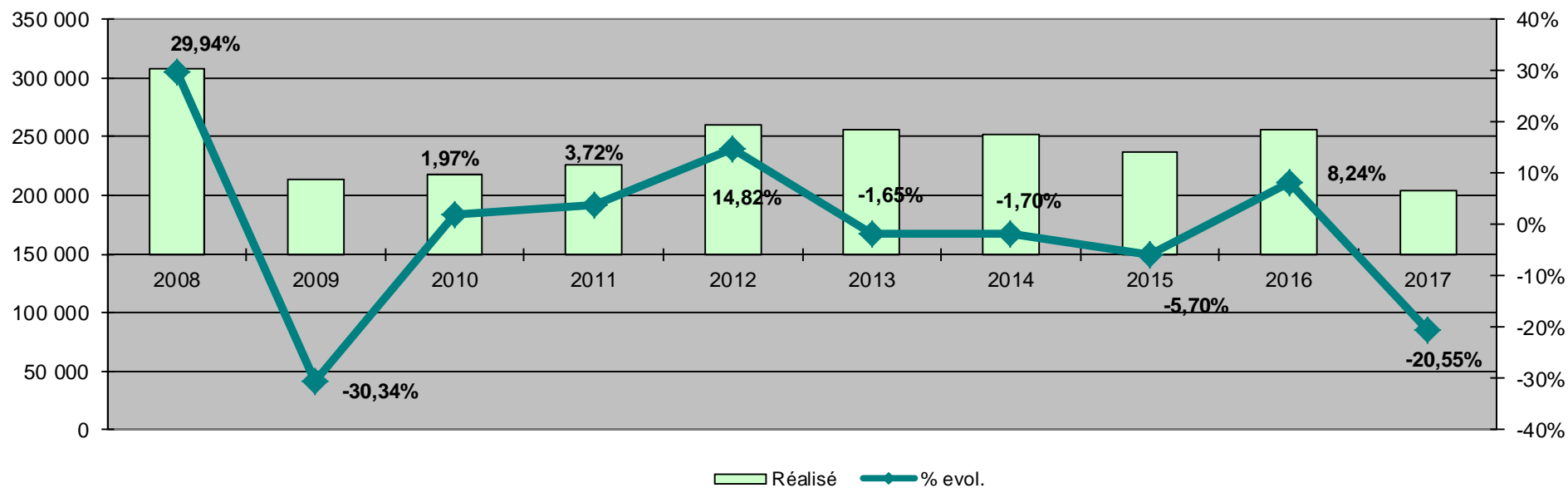


GAZ ELECTRICITE - 60612	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	954 731	961 960	1 063 500	1 109 500	1 255 000	1 250 306	1 340 969	1 550 049	1 773 749	1 773 750
Réalisé	1 059 903	902 550	1 250 449	1 226 627	1 241 328	1 329 819	1 448 409	1 512 758	1 534 435	1 433 866
% evol.	5,98%	-14,85%	38,55%	-1,91%	1,20%	7,13%	8,92%	4,44%	1,43%	-6,55%



CARBURANTS - 60622	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	266 700	215 337	207 400	237 900	260 241	262 800	263 865	258 200	258 200	203 698
Réalisé	307 469	214 174	218 394	226 511	260 086	255 785	251 431	237 094	256 642	203 899
% evol.	29,94%	-30,34%	1,97%	3,72%	14,82%	-1,65%	-1,70%	-5,70%	8,24%	-20,55%

EVOLUTION DES DEPENSES DE CARBURANTS 2008/2017

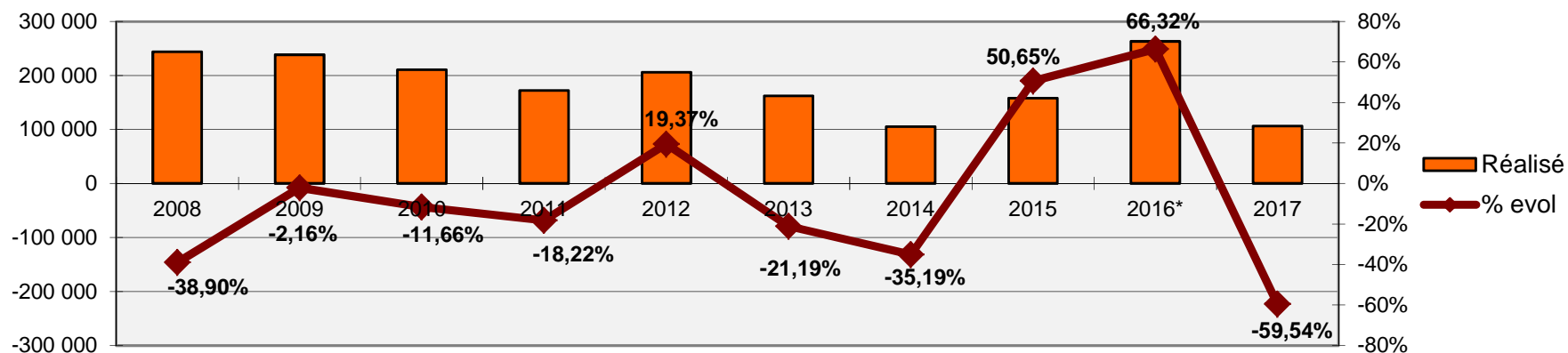


EVOLUTION DES DEPENSES D'ENTRETIEN DES BATIMENTS

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*	2017
Prévu	290 726	292 771	248 405	221 620	249 462	182 417	135 099	169 177	285 690	147 799
Réalisé	243 770	238 493	210 677	172 282	205 659	162 084	105 052	158 256	263 208	106 482
% evol	-38,90%	-2,16%	-11,66%	-18,22%	19,37%	-21,19%	-35,19%	50,65%	66,32%	-59,54%

* Augmentation des dépenses liées aux inondations

EVOLUTION DES DEPENSES D'ENTRETIEN DES BATIMENTS 2008/2017

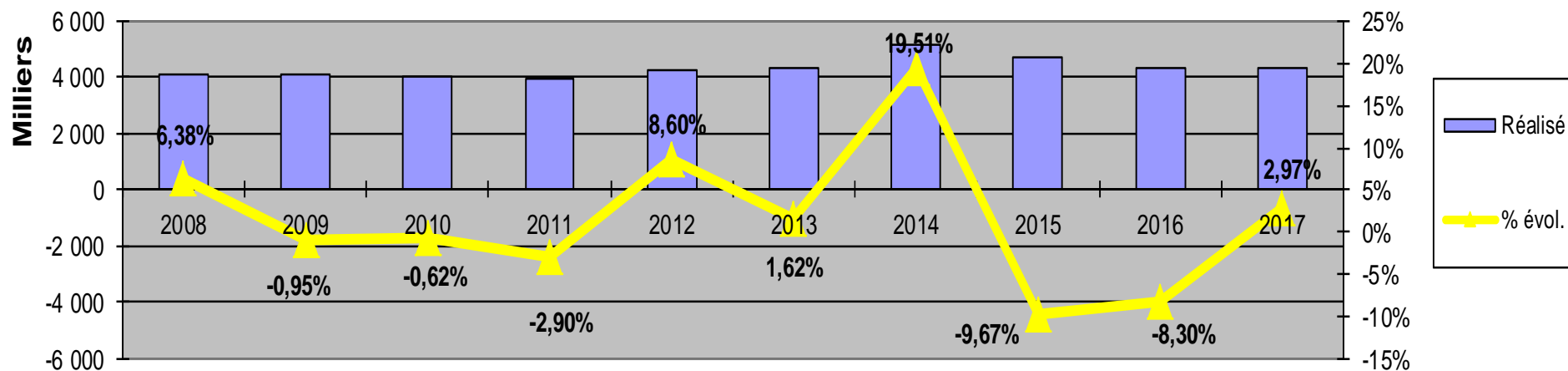


Depuis le début du mandat, les dépenses initialement prévues en fonctionnement ont été transférées en investissement car éligibles au FCTVA

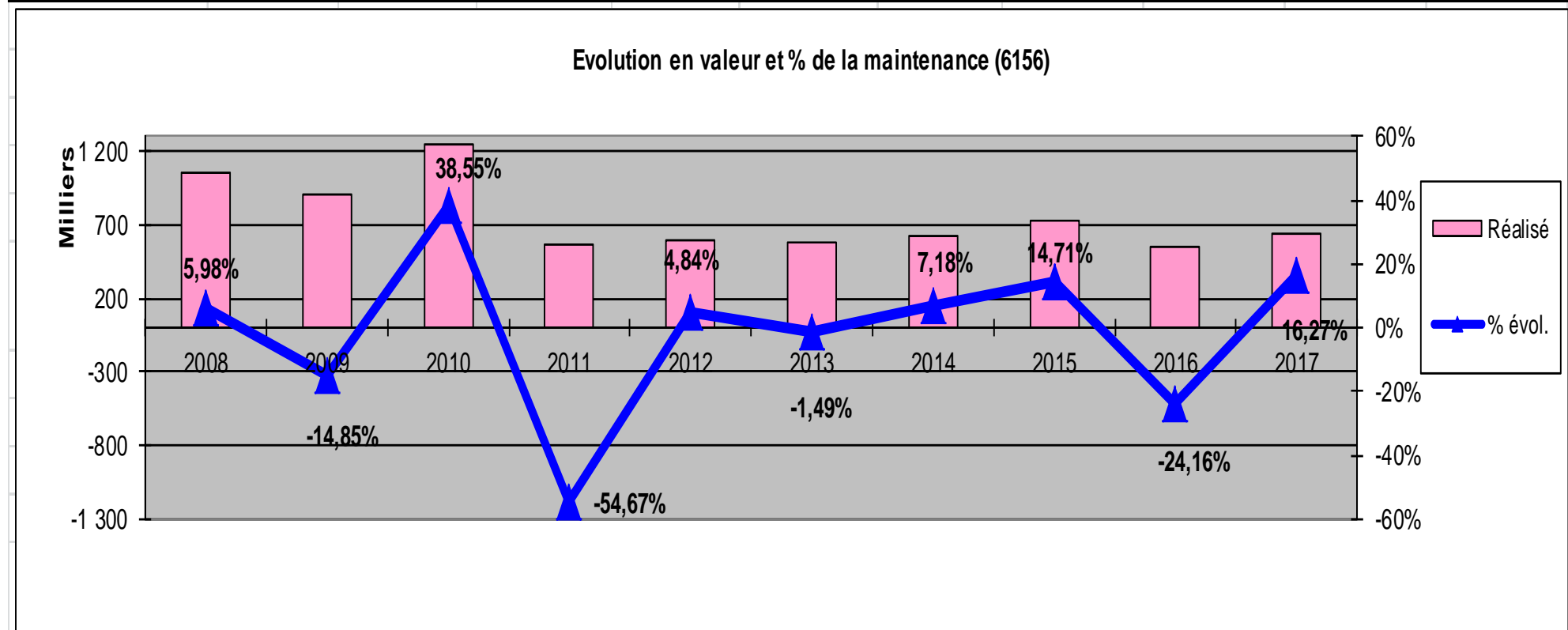
EVOLUTION (en €) DES DEPENSES CONTRATS (611) ET MANTENANCE (6156)

CONTRATS	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	3 691 249	4 309 369	4 034 065	3 920 090	4 279 571	4 364 842	4 880 146	4 939 138	5 072 548	4 733 640
Réalisé	4 118 966	4 079 904	4 054 587	3 937 086	4 275 544	4 344 733	5 192 184	4 689 899	4 300 574	4 350 179
% évol.	6,38%	-0,95%	-0,62%	-2,90%	8,60%	1,62%	19,51%	-9,67%	-8,30%	2,97%

Evolution en valeur et % des contrats (611)



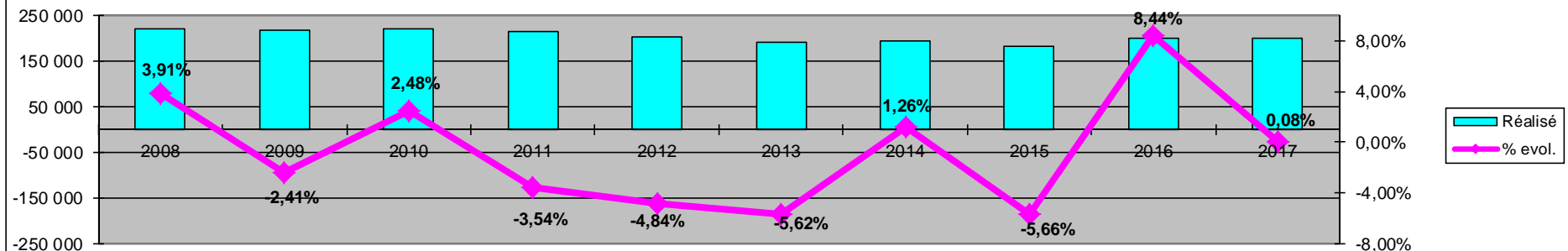
MAINTENANCE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	954 731	961 960	1 063 500	650 539	621 623	682 541	742 327	753 577	698 789	701 754
Réalisé	1 059 903	902 550	1 250 449	566 880	594 344	585 488	627 505	719 841	545 898	631 183
% évol.	5,98%	-14,85%	38,55%	-54,67%	4,84%	-1,49%	7,18%	14,71%	-24,16%	16,27%



EVOLUTION (en €) DES DEPENSES SCOLAIRES 2008/2017

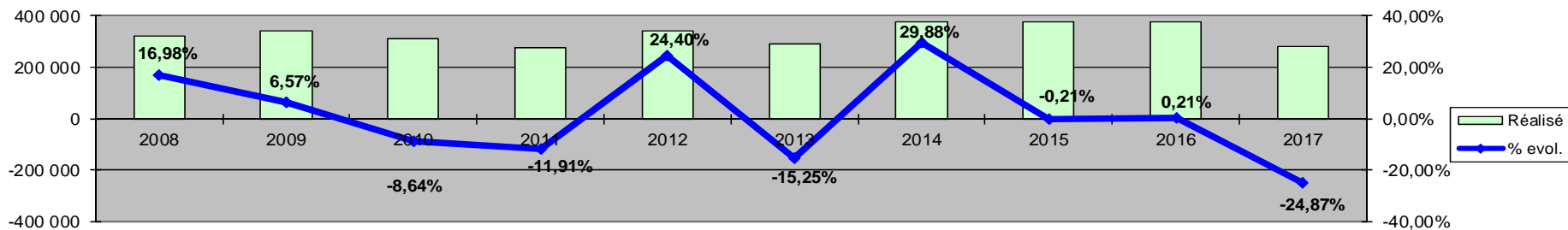
FOURNITURES	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	233 210	247 800	235 100	223 458	211 560	208 169	198 173	195 387	199 920	206 948
Réalisé	221 791	216 456	221 820	213 970	203 621	192 180	194 596	183 576	199 072	199 229
% evol.	3,91%	-2,41%	2,48%	-3,54%	-4,84%	-5,62%	1,26%	-5,66%	8,44%	0,08%

EVOLUTION DES DEPENSES DE FOURNITURES SCOLAIRES 2008/2017

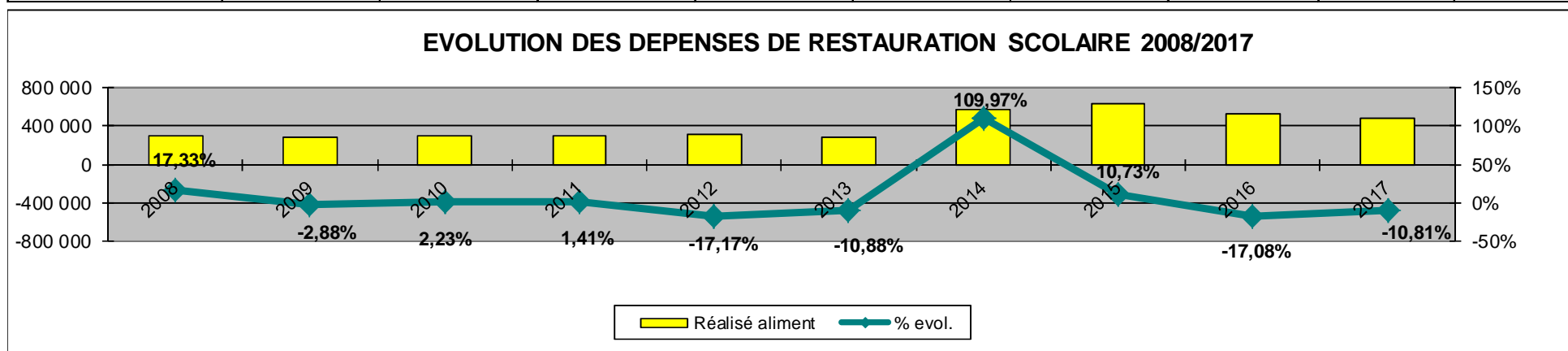


TRANSPORTS	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	288 000	345 000	314 800	313 780	330 950	331 490	345 015	382 900	377 000	320 800
Réalisé	321 065	342 156	312 580	275 352	342 526	290 278	377 025	376 225	377 000	283 253
% evol.	16,98%	6,57%	-8,64%	-11,91%	24,40%	-15,25%	29,88%	-0,21%	0,21%	-24,87%

EVOLUTION DES DEPENSES DE TRANSPORT SCOL. 2008/2017



RESTAURATION SCOLAIRE	2008 Aliment°	2009 Aliment°	2010 Aliment°	2011 Aliment°	2012 (1) Aliment° rémun déleg*	2013 (2) Alim + <u>Rém</u> déléataire sur 11 mois	2014 (3) Alim + <u>Rém</u> déléataire	2015 (4) Alim + <u>Rém</u> déléataire	2016 (5) Alim + <u>Rém</u> déléataire	2017 (6) Alim + <u>Rém</u> déléataire
Prévu	320 000	312 975	308 434	307 288	270 500	278 152	580 551	662 392	567 000	520 000
Réalisé aliment	299 835	291 193	297 675	301 872	250 041	6 305	4 822	6 000	6 786	7 884
participation Ville + impayés					60 000	270 000	575 342	636 425	525 903	467 241
Total	299 835	291 193	297 675	301 872	310 041	276 305	580 164	642 425	532 689	475 125
% evol.	17,33%	-2,88%	2,23%	1,41%	-17,17%	-10,88%	109,97%	10,73%	-17,08%	-10,81%



(1) A partir de Septembre 2012 : DSP pour la restau (60K€ : 20k€ x3 acpte au titre de la compensation)

(2) 2013: Rémunération du délégataire (acpte :20k€ + 25K€ x 10)

(3) 2014 : Rémunération du délégataire (acpte 25K€ X 2 + 44k€ X 10) + régul 2013 : 52 526 € + impayés 2012/2013 : 32 814,92 = 575 341,79 €

(4) 2015 : Rémun délég (acpte : 437 145,75€) + (regul 2013/2014 : 101 354,61 €) + (impayés 14/15 : 97 924,59€) = 636 434,95€

(5) 2016 : Rémun délég (acpte : 453 305,59 €) + (impayés 15/16 : 72 597,79€) = 525 903,38 €

(6) 2017 : Rémun délég (acpte : 406 216,64 €) + (impayés 16/17 : 61 024,11 €) = 467 240,75 €

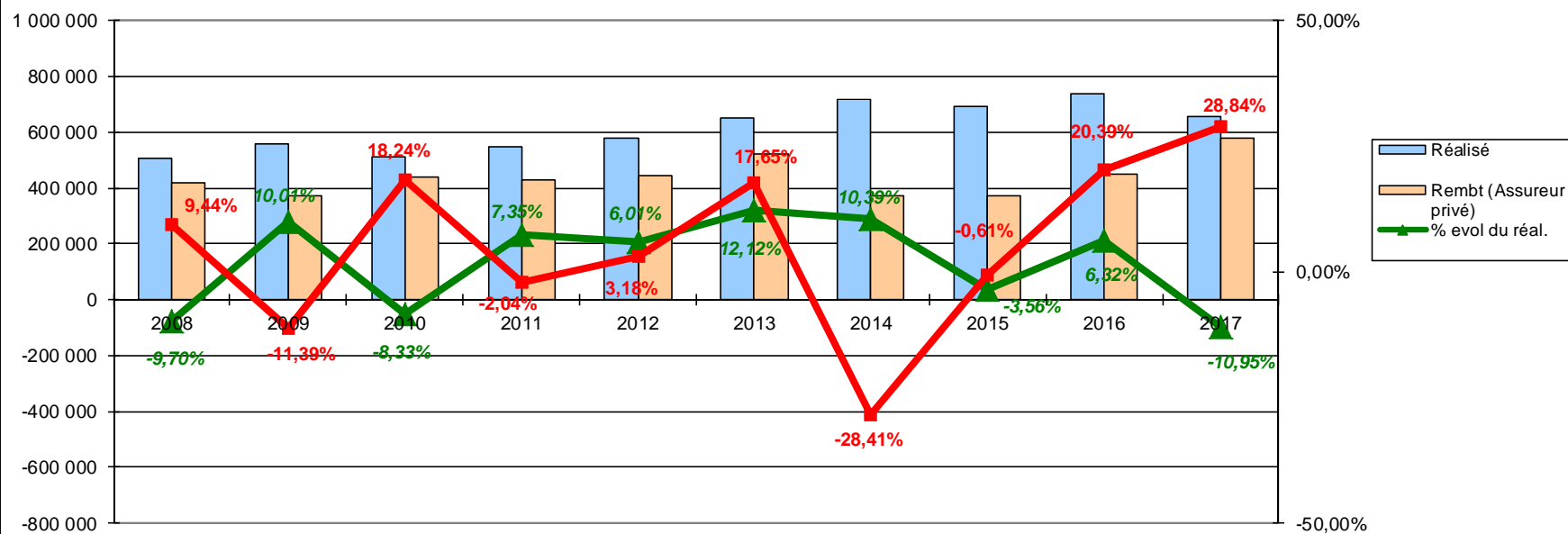
	Montant dû par les familles (1)	paiement réel des familles (2)	Participation sociale de la Ville (1)-(2) = (3)	acpte déjà versés (4)	reste dû par la Ville (3)-(4)	impayés pris en charge par la Ville	Coût total pour la Ville
2012/2013	1 138 063,51	805 536,65	332 526,86	280 000,00	52 526,86	32 814,92	365 341,78
2013/2014	1 297 031,66	864 275,86	432 755,80	452 000,00	-19 244,20	130 391,03	563 146,83
2014/2015	1 268 016,96	871 871,20	396 145,76	520 000,00	-123 854,24	97 924,59	494 070,35
2015/2016	1 214 394,83	796 089,24	418 305,59	500 000,00	-81 694,41	72 597,79	490 903,38
2016/2017*	1 237 528,93	841 312,29	396 216,64	484 000,00	-87 783,36	61 024,11	457 240,75
2017/2018				174 000,00			
Total	6 155 035,89	4 179 085,24	1 975 950,65	2 410 000,00	-260 049,35	394 752,44	2 370 703,09

*montant mensuel relevé à 47K€ au lieu de 40 K€ pour tenir compte de l'avenant 4 "Externalisation personnel restauration" dans certains restaurants scolaires

EVOLUTION (en €) DES ASSURANCES 2008/2017

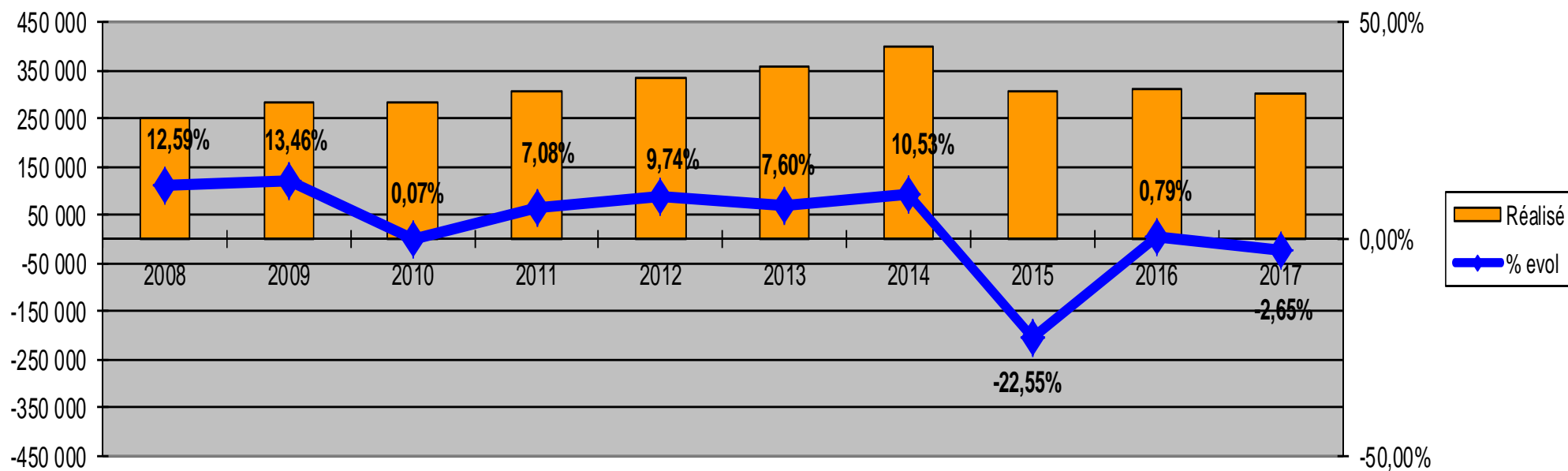
PERSONNEL COMMUNAL	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	510 000	550 000	565 000	547 680	580 620	630 000	715 738	718 640	736 852	677 510
Réalisé	505 900	556 530	510 178	547 677	580 619	650 999	718 641	693 083	736 852	656 148
Rembt (Assureur privé)	419 749	371 929	439 757	430 791	444 512	522 976	374 373	372 089	447 963	577 153
% evol du réal.	-9,70%	10,01%	-8,33%	7,35%	6,01%	12,12%	10,39%	-3,56%	6,32%	-10,95%
% évol du rembt	9,44%	-11,39%	18,24%	-2,04%	3,18%	17,65%	-28,41%	-0,61%	20,39%	28,84%

EVOLUTION DE L'ASSURANCE DU PERSONNEL - Cotisations et remboursements

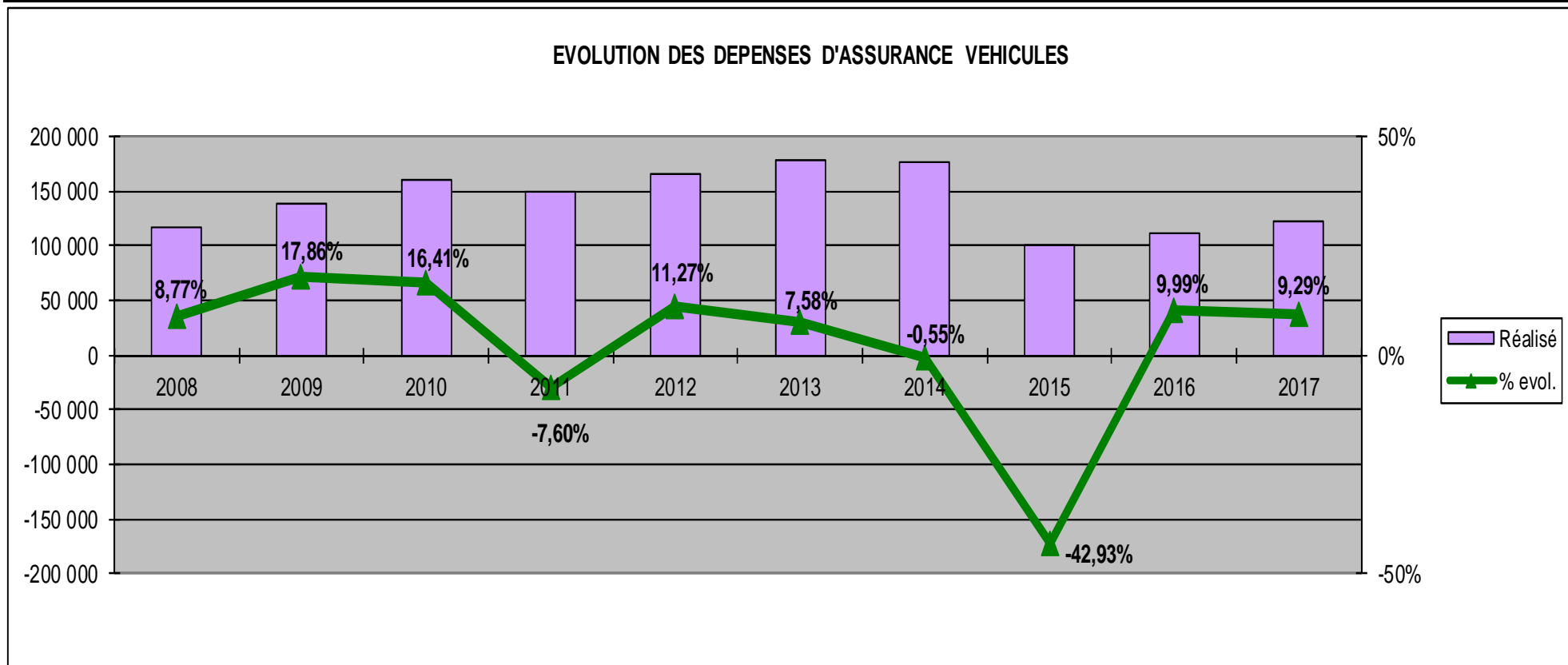


BATIMENTS	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	250 000	320 000	300 000	309 000	334 420	360 000	383 500	325 500	310 975	302 550
Réalisé	250 658	284 399	284 592	304 743	334 419	359 837	397 722	308 044	310 472	302 247
% evol	12,59%	13,46%	0,07%	7,08%	9,74%	7,60%	10,53%	-22,55%	0,79%	-2,65%

EVOLUTION DES DEPENSES D'ASSURANCE BATIMENTS



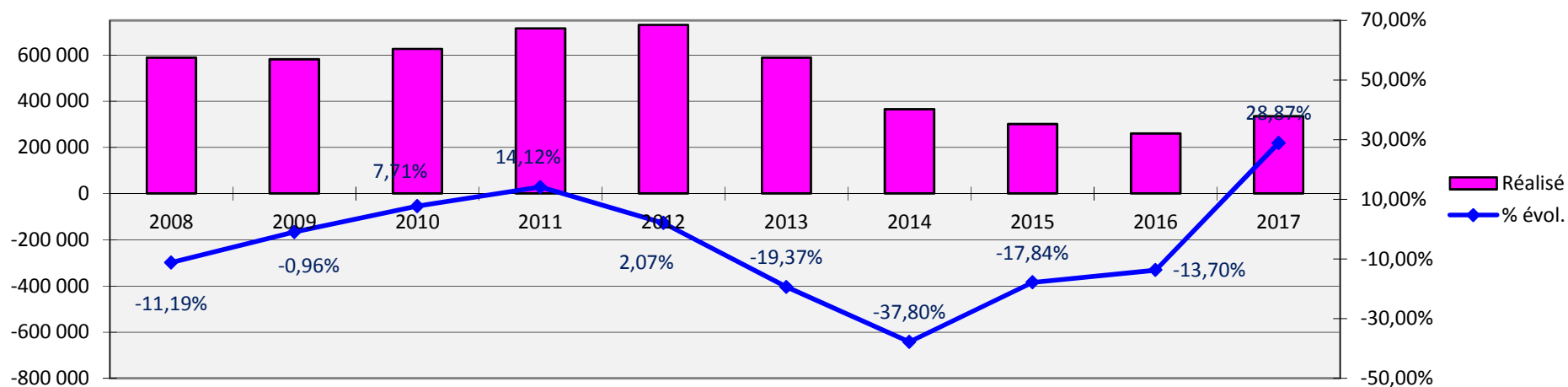
VEHICULES	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	117 200	139 000	145 000	161 000	165 326	181 000	180 000	110 000	111 025	121 500
Réalisé	117 200	138 129	160 802	148 577	165 326	177 859	176 877	100 941	111 025	121 344
% evol.	8,77%	17,86%	16,41%	-7,60%	11,27%	7,58%	-0,55%	-42,93%	9,99%	9,29%



EVOLUTION DU BUDGET DU SERVICE COMMUNICATION - EVENEMENTIEL 2008/2017

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Fonctionnement	Prévu	611 529	597 791	622 025	735 275	725 300	584 670	416 775	341 555	279 384	338 031
	Réalisé	587 476	581 837	626 711	715 172	729 953	588 565	366 101	300 807	259 608	334 545
	% évol.	-11,19%	-0,96%	7,71%	14,12%	2,07%	-19,37%	-37,80%	-17,84%	-13,70%	28,87%
	Réal hors évènement	376 109	371 801	317 932	397 139	460 288	425 804	171 297	139 854	111 594	106 762
	% évol.	-25,69%	-1,15%	-14,49%	24,91%	15,90%	-7,49%	-59,77%	-18,36%	-20,21%	-4,33%

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCT EVENEMENTIEL-COMMUNIC

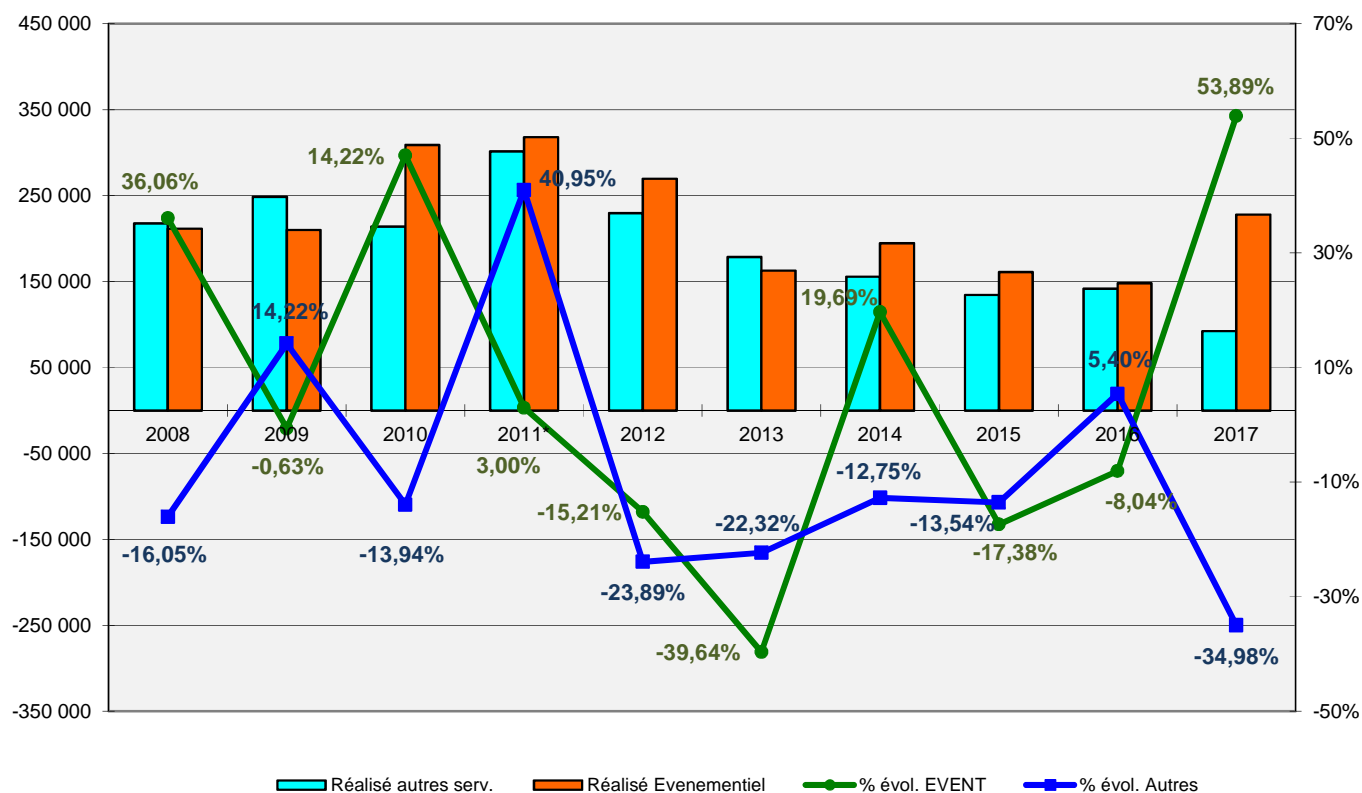


EVOLUTION DU BUDGET (en €) "FETES ET CEREMONIES/EVENEMENTIEL" (6232 tous services) 2008/2017

	2008	2009	2010	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	507 308	483 045	550 562	602 758	499 512	335 692	368 876	347 306	298 547	357 644
Réalisé Evenementiel	211 367	210 036	308 779	318 033	269 665	162 762	194 804	160 952	148 014	227 783
% évol. EVENT	36,06%	-0,63%	47,01%	3,00%	-15,21%	-39,64%	19,69%	-17,38%	-8,04%	53,89%
Réalisé autres serv	217 753	248 712	214 036	301 688	229 611	178 367	155 618	134 540	141 810	92 200
% évol. Autres	-16,05%	14,22%	-13,94%	40,95%	-23,89%	-22,32%	-12,75%	-13,54%	5,40%	-34,98%
Réalisé total	429 120	458 748	522 815	559 720	499 276	341 129	350 422	295 492	289 824	319 983

* dont 60k€ pour le Concert Noah/Mae

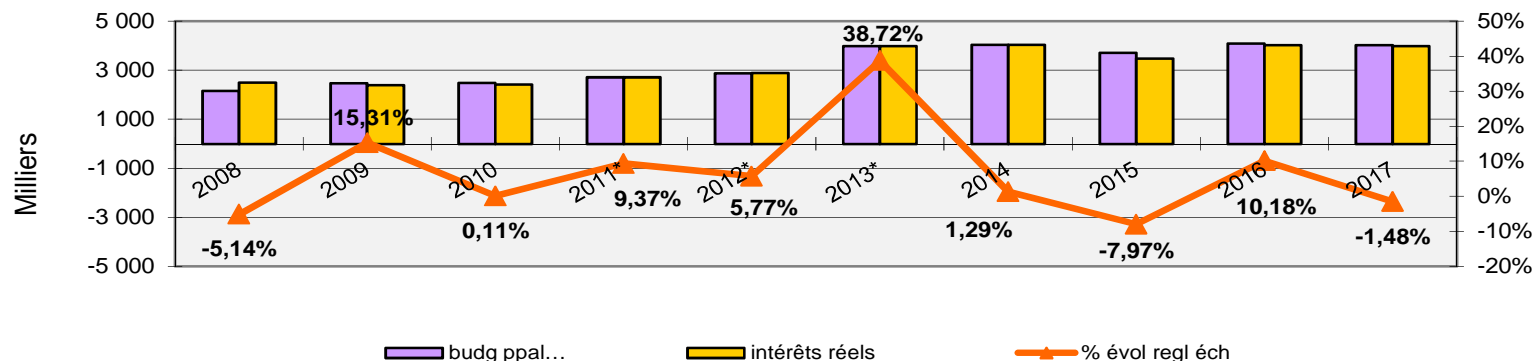
EVOLUTION DU BUDGET FETES ET CEREMONIES - EVENEMENTIEL



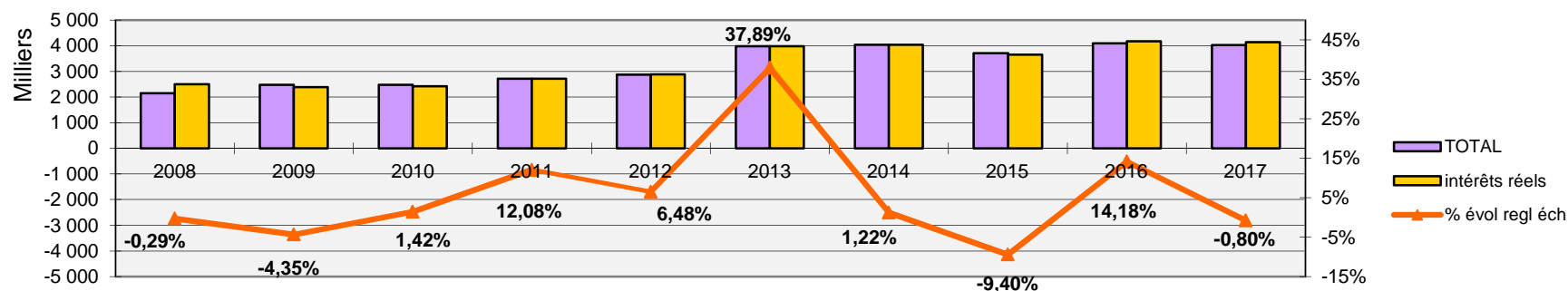
EVOLUTION DU REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS 2008/2017

INTERETS	2008	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014	2015	2016	2017
budg ppal intérêts payés	2 149 147	2 478 274	2 481 123	2 713 698	2 870 414	3 981 788	4 033 063	3 711 665	4 089 497	4 029 165
% évol regl éch	-5,14%	15,31%	0,11%	9,37%	5,77%	38,72%	1,29%	-7,97%	10,18%	-1,48%
courus non échus	346 571	-91 000	-60 000	0	19 220	0	0	-232 621	-71 544	-52 087
intérêts réels	2 495 718	2 387 274	2 421 123	2 713 698	2 889 634	3 984 540	4 033 063	3 479 044	4 017 953	3 977 078
budget eau avec ICNE								174 830	154 084	161 602
TOTAL	2 495 718	2 387 274	2 421 123	2 713 698	2 889 634	3 984 540	4 033 063	3 653 874	4 172 037	4 138 679
% évol regl éch	-0,29%	-4,35%	1,42%	12,08%	6,48%	37,89%	1,22%	-9,40%	14,18%	-0,80%

EVOLUTION DU PAIEMENT DES INTERETS budg ppal



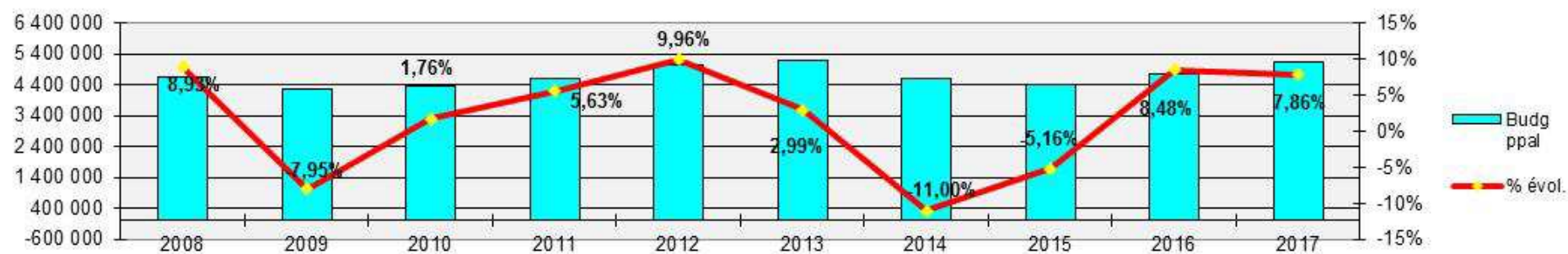
EVOLUTION DU PAIEMENT DES INTERETS TOTAL



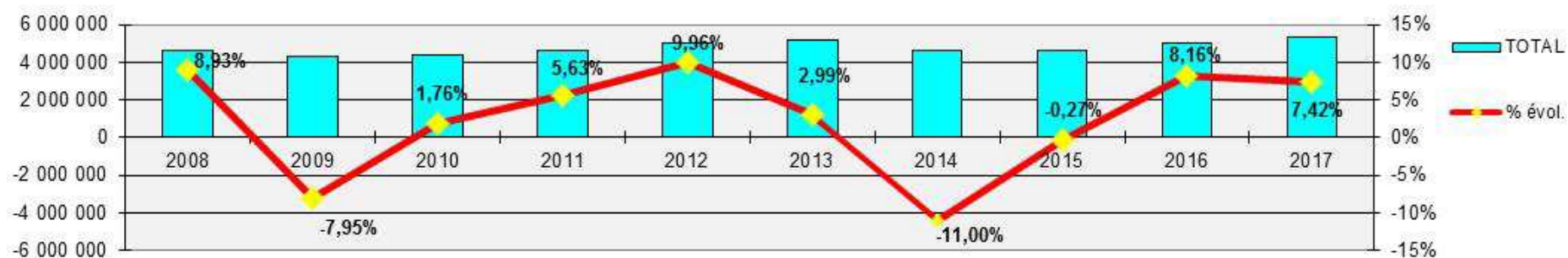
CAPITAL	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*
Budg ppal	4 641 523	4 272 627	4 347 856	4 592 703	5 050 295	5 201 447	4 629 503	4 390 757	4 762 931	5 137 482
% évol.	8,93%	-7,95%	1,76%	5,63%	9,96%	2,99%	-11,00%	-5,16%	8,48%	7,86%
Budget eau								226 363	230 746	226 686
TOTAL	4 641 523	4 272 627	4 347 856	4 592 703	5 050 295	5 201 447	4 629 503	4 617 120	4 993 677	5 364 168
% évol.	8,93%	-7,95%	1,76%	5,63%	9,96%	2,99%	-11,00%	-0,27%	8,16%	7,42%

* + 550 K€ de remboursement anticipé d'un emprunt

EVOLUTION DU REMBT DU CAPITAL BUDG PPAL

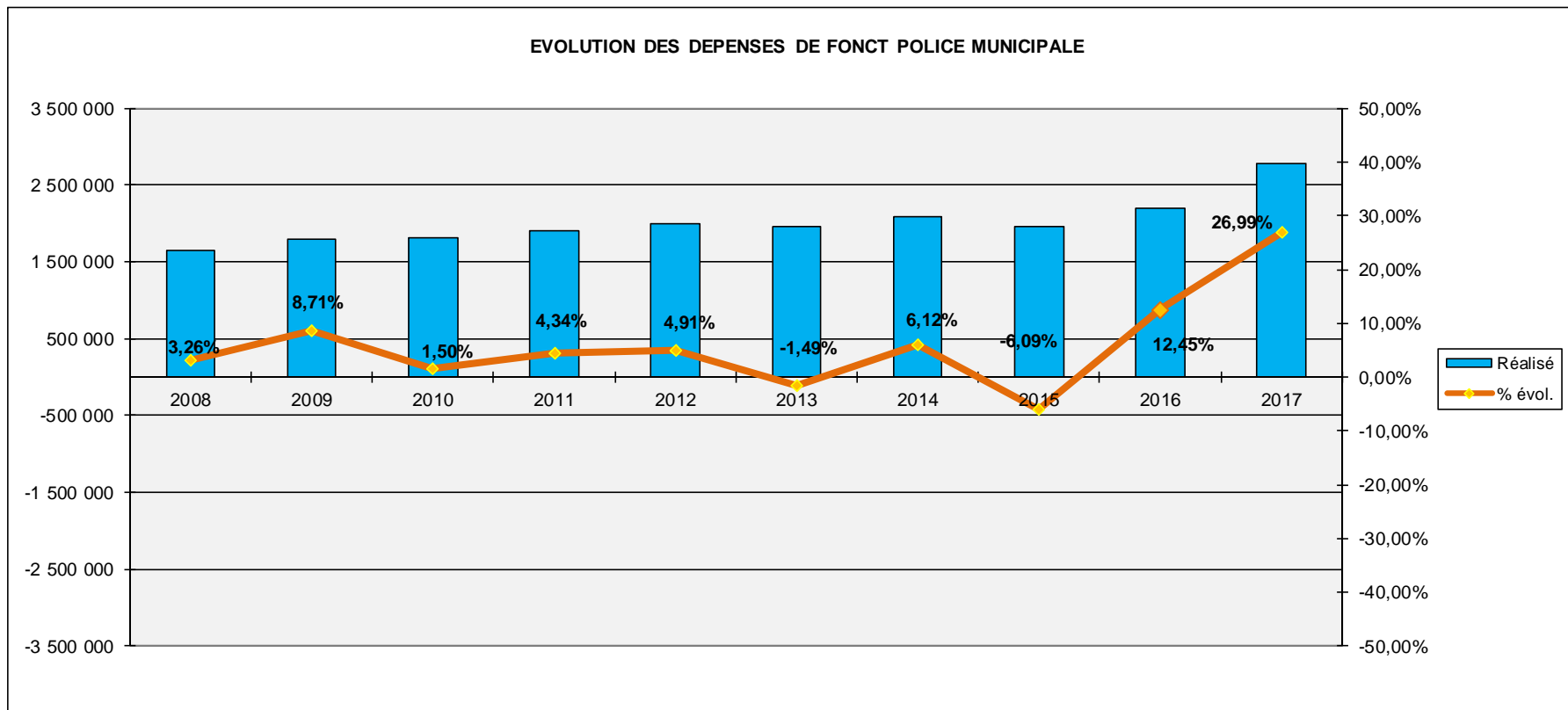


EVOLUTION DU REMBT DU CAPITAL BUDG TOTAL



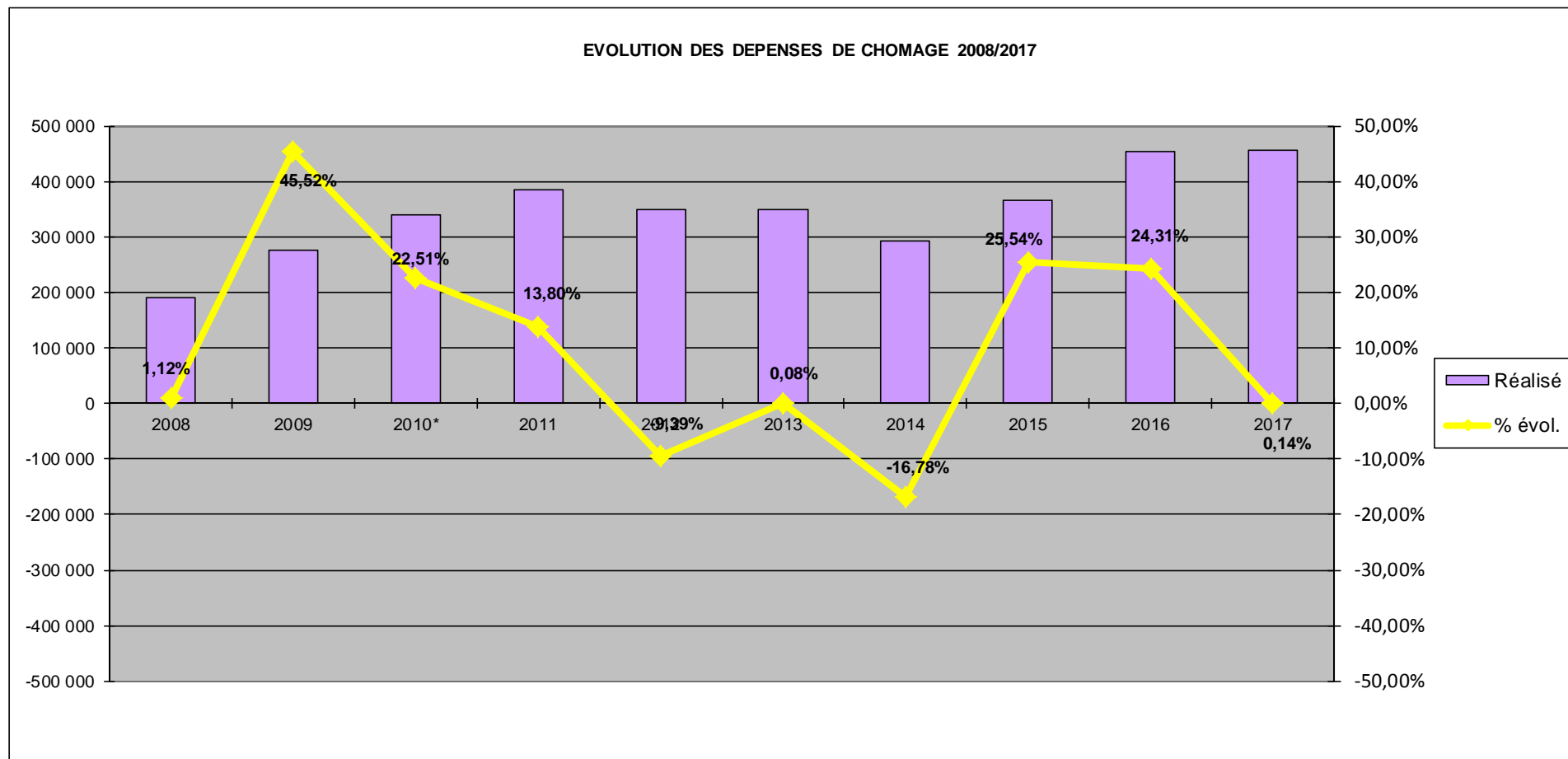
EVOLUTION DU BUDGET (en €) DE LA POLICE MUNICIPALE 2008/2017

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Investissement	Prévu	178 440	49 418	50 407	46 395	47 884	91 893	19 088	19 355	95 320	64 643
	Réalisé	165 485	44 350	15 708	35 681	47 365	84 678	9 463	13 314	37 200	56 886
Fonctionnement	Prévu	1 576 105	1 717 782	1 844 833	1 866 700	1 943 386	2 017 469	2 159 510	2 248 431	2 238 094	3 093 289
	Réalisé	1 647 743	1 791 247	1 818 192	1 897 043	1 990 129	1 960 444	2 080 348	1 953 561	2 196 741	2 789 673
	% évol.	3,26%	8,71%	1,50%	4,34%	4,91%	-1,49%	6,12%	-6,09%	12,45%	26,99%



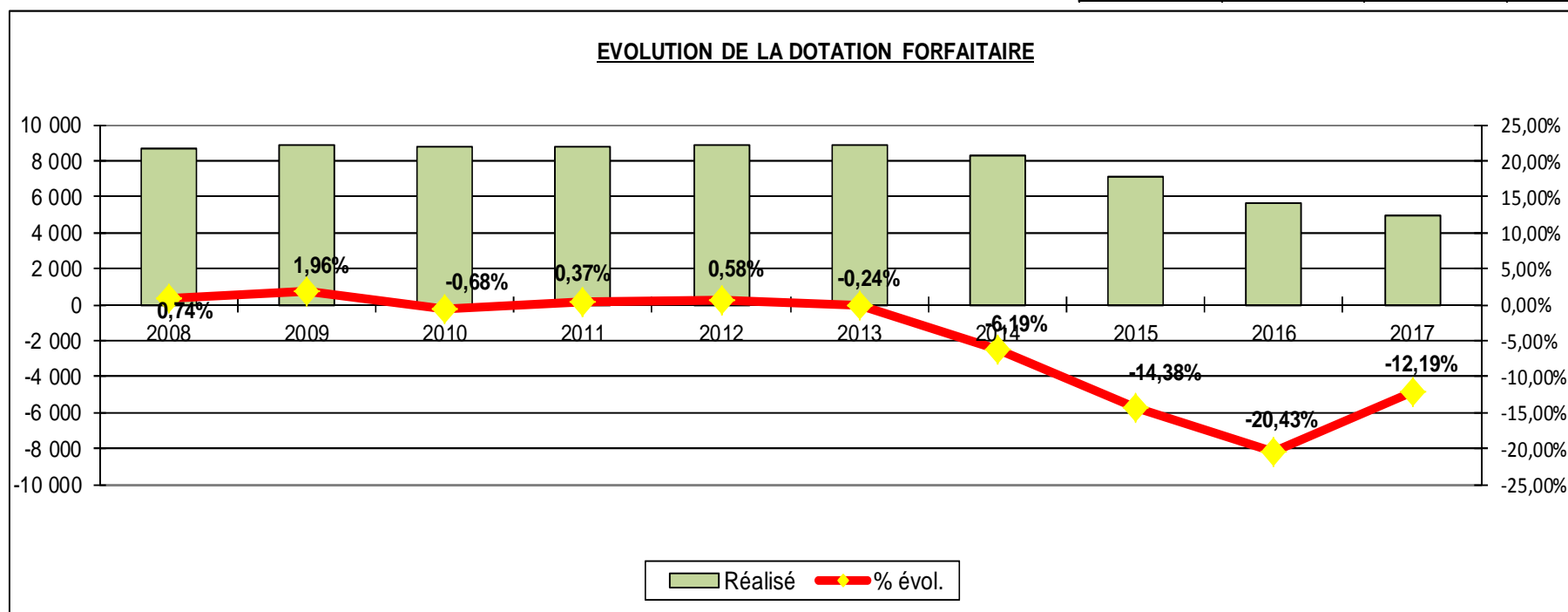
EVOLUTION DES DEPENSES DE CHOMAGE 2008/2017

	2008	2009	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	165 035	268 000	285 552	420 000	350 240	365 000	300 000	350 000	411 674	456 516
Réalisé	190 507	277 235	339 645	386 505	350 231	350 523	291 713	366 226	455 250	455 873
% évol.	1,12%	45,52%	22,51%	13,80%	-9,39%	0,08%	-16,78%	25,54%	24,31%	0,14%

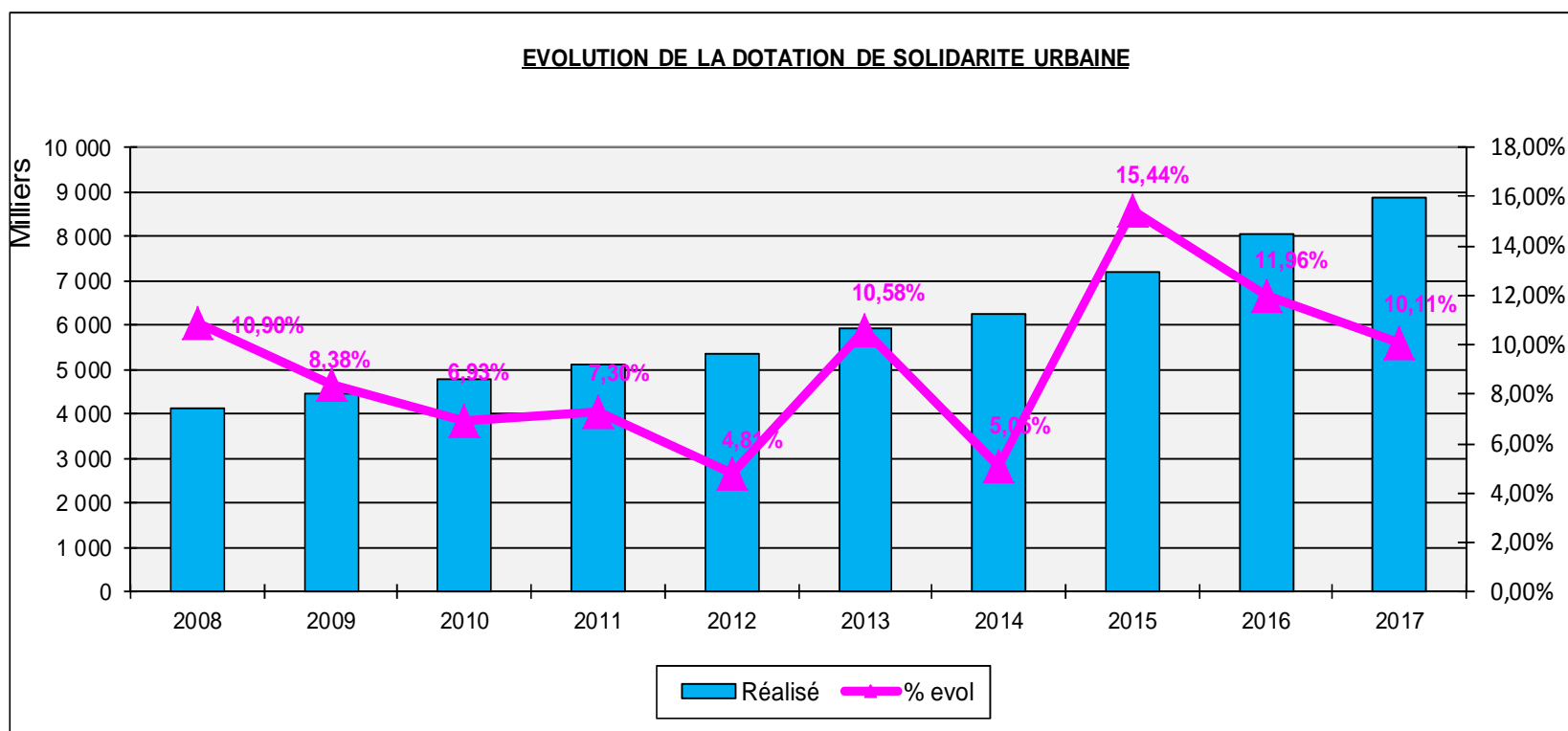


EVOLUTION des dotations 2008/2017

DOTATION FORFAITAIRE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<i>Prévu</i>	8 663 598	8 833 150	8 773 476	8 806 055	8 856 759	8 835 719	8 288 927	7 096 707	5 646 929	4 958 383
Réalisé	8 663 598	8 833 156	8 773 476	8 806 055	8 856 759	8 835 719	8 288 927	7 096 707	5 646 929	4 958 383
% évol.	0,74%	1,96%	-0,68%	0,37%	0,58%	-0,24%	-6,19%	-14,38%	-20,43%	-12,19%
							-546 792	-1 192 220	-1 449 778	-688 546



DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<i>Prévu</i>	4 117 784	4 463 016	4 772 123	5 120 381	5 366 501	5 934 171	6 233 953	7 196 412	8 056 861	8 871 631
Réalisé	4 117 784	4 463 016	4 772 123	5 120 381	5 366 501	5 934 171	6 233 953	7 196 412	8 056 861	8 871 631
% evol	10,90%	8,38%	6,93%	7,30%	4,81%	10,58%	5,05%	15,44%	11,96%	10,11%



EVOLUTION DE LA PARTICIPATION DES USAGERS (chapitre 70 tous services confondus) 2008/2017

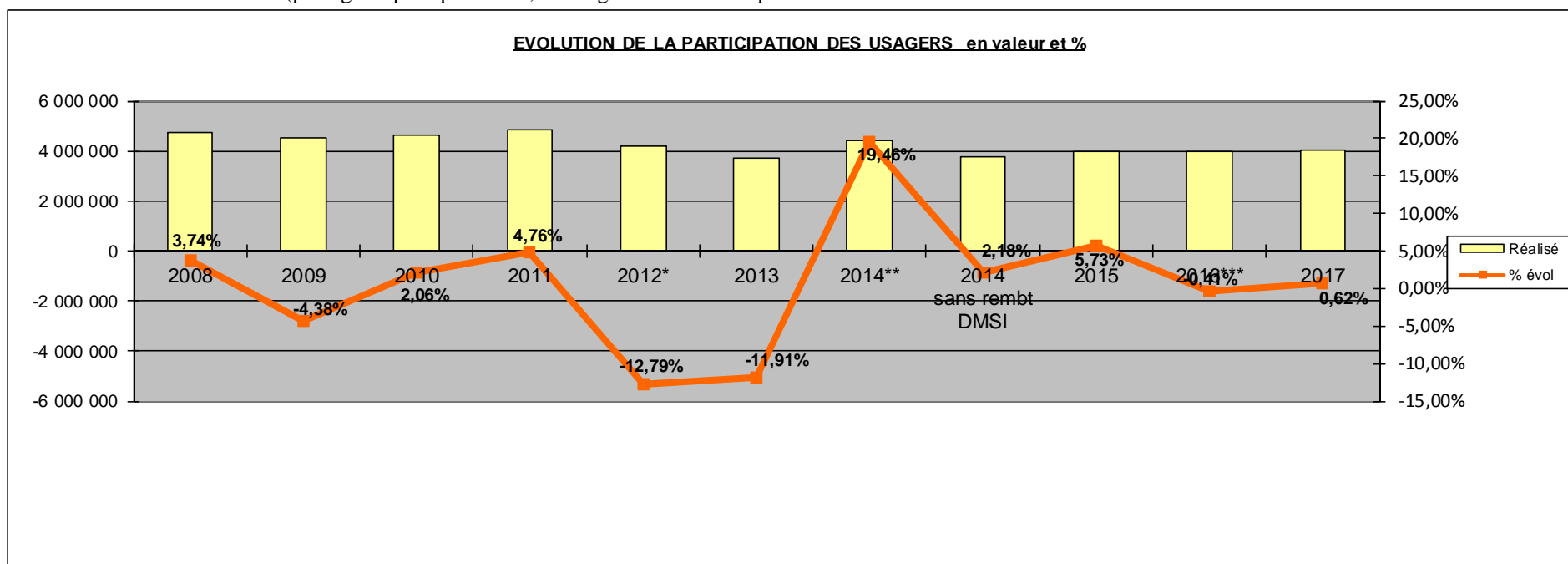
	2008	2009	2010	2011	2012*	2013	2014**	2014 sans rembt DMSI	2015	2016***	2017
Prévu	4 906 260	4 796 070	4 685 640	4 786 064	4 188 191	3 979 397	4 529 258	3 874 258	4 073 330	3 832 662	3 905 660
Réalisé	4 714 935	4 508 300	4 601 287	4 820 416	4 204 044	3 703 495	4 424 241	3 784 224	4 000 921	3 984 526	4 009 105
% évol	3,74%	-4,38%	2,06%	4,76%	-12,79%	-11,91%	19,46%	2,18%	5,73%	-0,41%	0,62%
								retraité sans OT et UIA			3,68%

* 2012 plus d'encaissement pour : - la restauration scolaire à partir de septembre 2012 (DSP)

- l'Espace Littoral Le Cormier (fermeture)

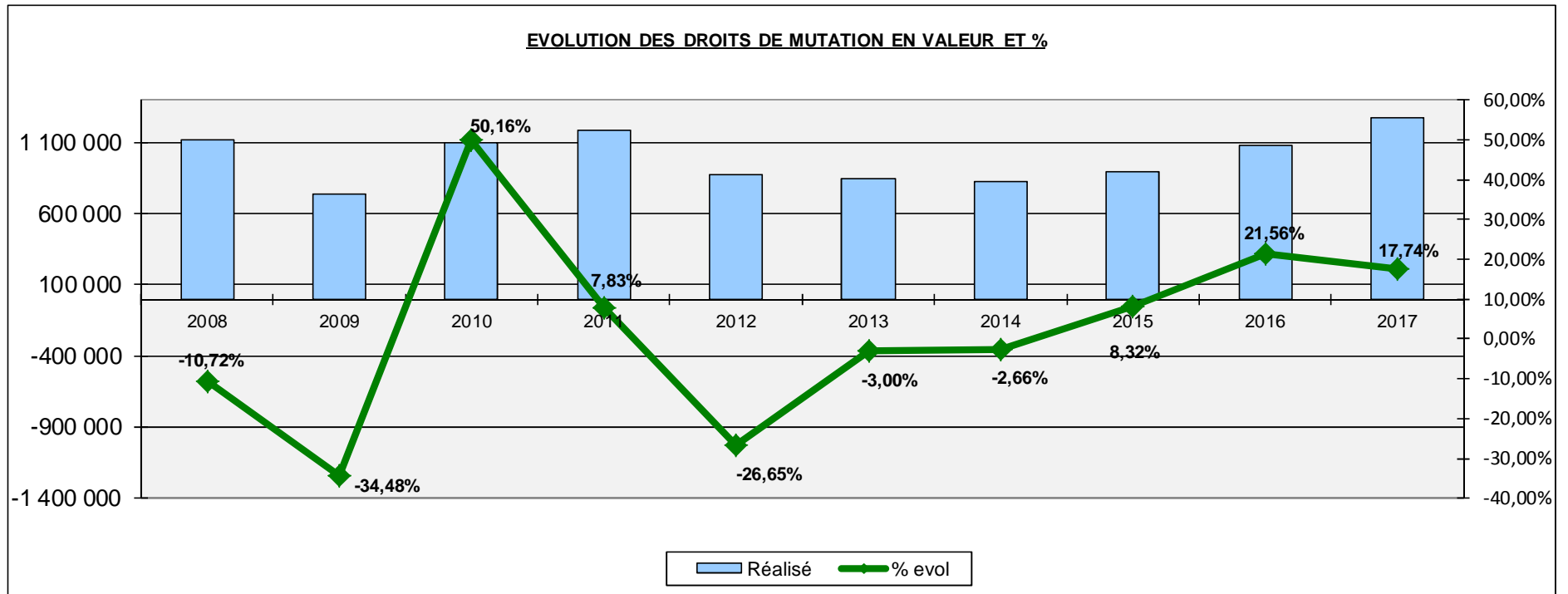
** 2014 : y compris rbst rémunération DMSI par la CAMVS (640 017,28€)

*** 2016 : inondation et FRPA (passage au post-paiement , décalage d'un mois comptabilisé en année N+1)



EVOLUTION DES DROITS DE MUTATIONS 2008/2017

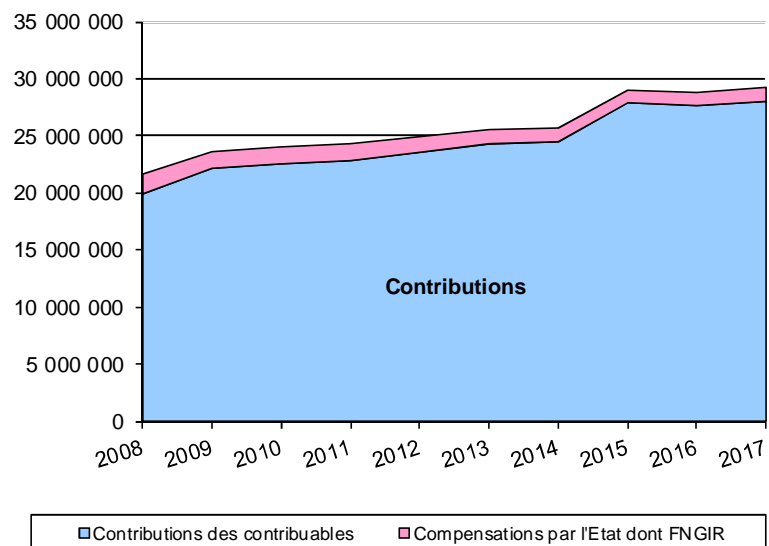
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prévu	1 100 000	710 000	1 054 000	1 002 500	902 500	870 000	800 000	740 000	910 000	1 156 722
Réalisé	1 121 391	734 765	1 103 334	1 189 771	872 725	846 553	823 997	892 553	1 085 022	1 277 509
% evol	-10,72%	-34,48%	50,16%	7,83%	-26,65%	-3,00%	-2,66%	8,32%	21,56%	17,74%



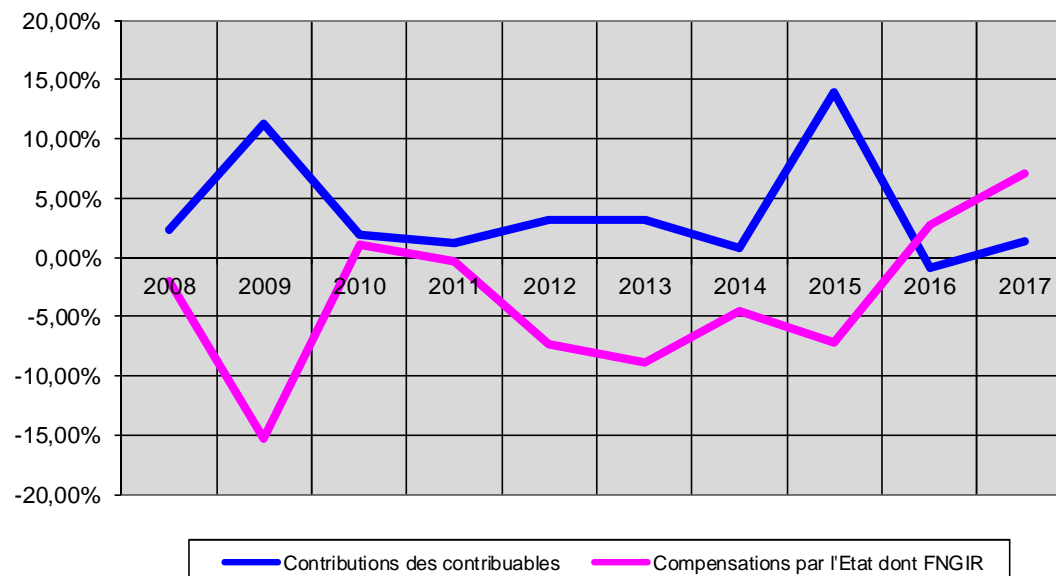
EVOLUTION DES CONTRIBUTIONS ET COMPENSATIONS FISCALES 2008/2017

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Contributions des contribuables	<i>Prévu</i>	19 946 866	22 261 984	22 609 866	23 249 588	23 549 865	24 264 716	24 345 242	27 450 472	27 991 585	27 802 145
	Réalisé	19 910 291	22 141 199	22 553 344	22 830 276	23 552 671	24 298 668	24 481 371	27 892 326	27 652 524	28 023 096
	% évol	2,26%	11,20%	1,86%	1,23%	3,16%	3,17%	0,75%	13,93%	-0,86%	1,34%
Compensations par l'Etat dont FNGIR	<i>Prévu</i>	1 735 051	1 468 631	1 484 993	1 460 351	1 387 132	1 253 422	1 196 417	1 110 391	1 141 218	1 221 878
	Réalisé	1 738 668	1 471 792	1 487 942	1 483 222	1 374 739	1 253 423	1 196 417	1 109 584	1 140 667	1 220 892
	% évol	-2,00%	-15,35%	1,10%	-0,32%	-7,31%	-8,82%	-4,55%	-7,26%	2,80%	7,03%

CONTRIBUTIONS DIR. ET COMPENSATIONS DE 2008/2017



% EVOLUTION DES CONTRIBUTIONS ET COMPENSATIONS



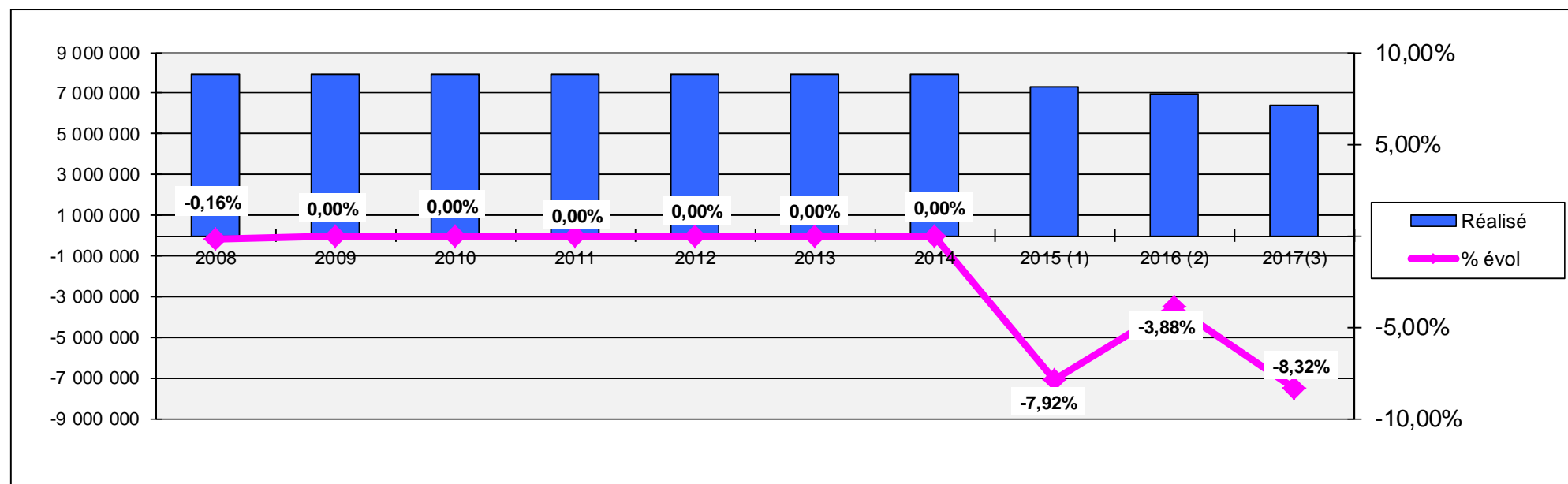
EVOLUTION DE FISCALITE REVERSEE PAR LA COMMUNAUTE 2008/2017

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 (1)	2016 (2)	2017(3)
Prévu	7 900 000	7 900 000	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 274 323	6 992 390	6 410 733
Réalisé	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 899 945	7 274 323	6 992 324	6 410 733
% évol	-0,16%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-7,92%	-3,88%	-8,32%

(1) 2015 Transfert de la DMSI (-625 622 €)

(2) 2016 Transfert de la Politique de la Ville (-281 999 €)

(3) 2017 Transfert UIA 270 669 € et OT 310 922 €



EVOLUTION DE DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE 2008/2017
et des fonds de concours versés

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*	2017
<i>Prévu</i>	330 000	217 992	109 093	753 539	773 313	781 533	781 534	794 194	755 706	755 706
Réalisé	326 891	217 992	109 093	753 539	773 313	781 534	780 410	746 683	755 705	755 705
% évol DSC	-14,59%	-33,31%	-49,96%	590,73%	2,62%	1,06%	-0,14%	-4,32%	1,21%	0,00%
Fds concours	552 305	552 908	608 235	617 358	627 853	638 841	641 146	621 260	571 647	571 647
% évol fds conc.	0,00%	0,11%	10,01%	1,50%	1,70%	1,75%	0,36%	-3,10%	-7,99%	0,00%

*en 2016 : suppression du fonds de concours Les 2 Muses (-49 613 €)

