



COMPTE ADMINISTRATIF 2019

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE

Conseil municipal du 2020

SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| I. Les résultats 2019 du budget général | 3 |
| A. L'exécution des prévisions de recettes de gestion..... | 4 |
| B. L'exécution des prévisions de dépenses de gestion..... | 5 |
| C. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement) | 5 |
| D. Les dépenses d'équipement | 6 |
| E. Le financement des dépenses d'équipement | 8 |
| F. L'évolution de l'encours de dette | 8 |
| II. Les résultats 2019 du budget annexe de l'eau potable | 9 |
| A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement..... | 9 |
| B. L'exécution des prévisions de la section d'investissement | 10 |
| C. L'évolution de l'encours de dette | 10 |
| III. Les résultats 2019 du budget annexe du stationnement..... | 11 |
| A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement..... | 11 |
| B. L'exécution des prévisions de la section d'investissement | 12 |
| C. L'évolution de l'encours de dette | 13 |
| IV. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement | 13 |

Le compte administratif termine le cycle annuel budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année.

Ainsi, le compte administratif 2019 du budget a été précédé par :

- le débat d'orientation budgétaire tenu le 4 février 2019,
- le vote du budget primitif 2019 intervenu le 4 mars 2019,
- les décisions modificatives adoptées les 24 juin, 7 octobre et 9 décembre 2019.

Ce rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires du budget général et des budgets annexes (eau et stationnement).

I. Les résultats 2019 du budget général

| | | Dépenses | Recettes | Solde |
|---|---------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Réalizations de l'exercice | Section de fonctionnement | 33 611 277,44 € | 37 903 483,15 € | 4 292 205,71 € |
| | Section d'investissement | 14 078 311,51 € | 12 388 170,67 € | - 1 690 140,84 € |
| | | + | + | |
| Résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement (002) | - € | 1 856 261,33 € | 1 856 261,33 € |
| | Section d'investissement (001) | 832 793,64 € | - € | - 832 793,64 € |
| | | = | = | |
| Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement | 33 611 277,44 € | 39 759 744,48 € | 6 148 467,04 € |
| | Section d'investissement | 14 911 105,15 € | 12 388 170,67 € | - 2 522 934,48 € |
| | TOTAL | 48 522 382,59 € | 52 147 915,15 € | 3 625 532,56 € |
| Restes à réaliser à reporter en N+1 | Section d'investissement | 6 612 572,63 € | 3 098 867,37 € | - 3 513 705,26 € |
| Résultats Cumulés | Section de fonctionnement | 33 611 277,44 € | 39 759 744,48 € | 6 148 467,04 € |
| | Section d'investissement | 21 523 677,78 € | 15 487 038,04 € | - 6 036 639,74 € |
| | TOTAL | 55 134 955,22 € | 55 246 782,52 € | 111 827,30 € |

Le résultat de clôture 2019 est excédentaire de 111.83K€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 6 148.5K€ de la section de fonctionnement ;
- un besoin de financement de 6 036.7K€ de la section d'investissement (y compris des restes à réaliser 2019¹).

¹ Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou que les factures non pas été réceptionnées.

Les prévisions de dépenses et de recettes étant équilibrées, le résultat d'exécution est influencé par les écarts éventuels liés au taux d'exécution des prévisions (exécution inférieure aux prévisions de dépenses, exécution supérieure ou inférieure aux prévisions de recettes) induits par le principe de prudence avec lequel doivent être élaborés les budgets.

Ainsi, s'agissant de l'appréciation du compte administratif 2019, il conviendra, dans le présent rapport de rapprocher les prévisions inscrites au budget avec les réalisations effectives, tant en dépenses qu'en recettes.

A. L'exécution des prévisions de recettes de gestion

| | | BP 2019 | CA 2019 | % réalisé |
|---|--|-------------|-------------|-----------|
| Total 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES | | 726,5 K€ | 678,6 K€ | 93,4% |
| 703 - Redevances et recettes d'utilisation du domaine | | 439,3 K€ | 456,8 K€ | 104,0% |
| 704 - Travaux | | 5,0 K€ | 5,8 K€ | 115,6% |
| 706-708 Prestation de services et autres | | 918,9 K€ | 1 013,0 K€ | 110,2% |
| Total 70 - PRODUITS DE SERVICES | | 1 363,3 K€ | 1 475,5 K€ | 108,2% |
| 731 - Impôts locaux | | 21 728,7 K€ | 21 522,7 K€ | 99,1% |
| 732 - Fiscalité reversée | | 3 415,1 K€ | 3 398,3 K€ | 99,5% |
| Autres taxes | | 2 893,2 K€ | 3 056,6 K€ | 105,6% |
| Total 73 - IMPOTS ET TAXES | | 28 036,9 K€ | 27 977,5 K€ | 99,8% |
| 7411 - dotation forfaitaire | | 3 205 K€ | 3 205 K€ | 100,0% |
| 74123 - dotation de solidarite urbaine | | 946 K€ | 946 K€ | 100,0% |
| 74127 - dotation nationale de perequation | | 373 K€ | 373 K€ | 100,0% |
| Autres dotations | | 1 758 K€ | 1 658 K€ | 94,3% |
| Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | | 6 283 K€ | 6 183 K€ | 98,4% |
| Total 75 - AUTRES PRODUITS | | 1 339 K€ | 877 K€ | 65,5% |
| Total Recettes de gestion | | 37 748 K€ | 37 192 K€ | 98,5% |

Les recettes de gestion sont conformes aux prévisions. Il est à noter un niveau de recettes plus important que prévu des postes :

- « prestation de services et autres » (chapitre 70) compte tenu de l'encaissement en 2019 de la prestation ZAE 2018 versée par l'agglomération
- « autres taxes » (chapitre 73) compte tenu des droits de mutation importants liés au dynamisme des transactions immobilières.

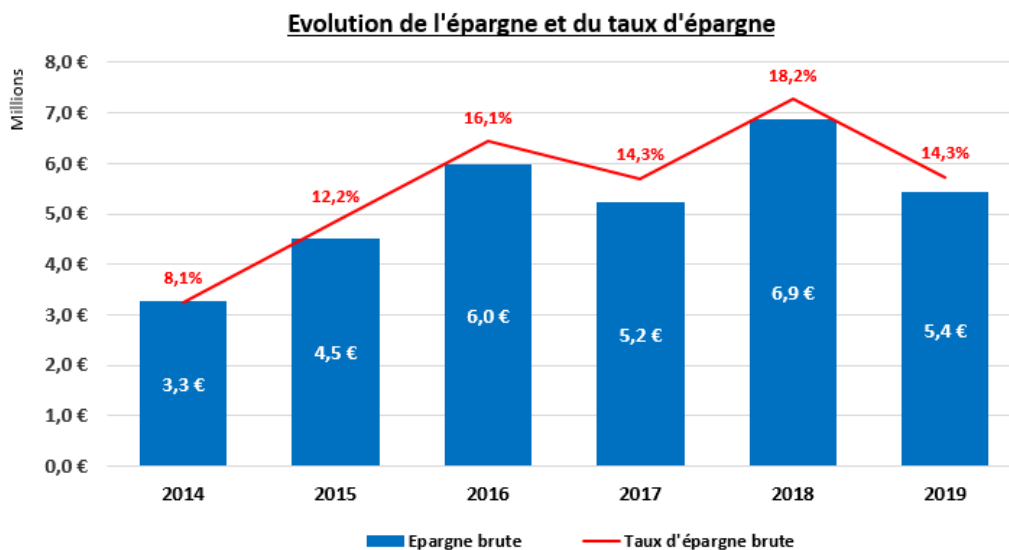
B. L'exécution des prévisions de dépenses de gestion

| | BP 2019 | CA 2019 | % réalisé |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Fluides (EDF, GDF, carburant) | 1 989 K€ | 2 007 K€ | 100,9% |
| Contrats de prestations de services (restauration scolaire) | 1 860 K€ | 1 823 K€ | 98,0% |
| Entretien et réparations (voirie, bât, matériel...) | 3 596 K€ | 3 486 K€ | 96,9% |
| Frais postaux et frais de télécommunication | 217 K€ | 201 K€ | 92,4% |
| Autres | 5 062 K€ | 4 838 K€ | 95,6% |
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | 12 725 K€ | 12 354 K€ | 97,1% |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 15 162 K€ | 14 946 K€ | 98,6% |
| 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS (FPIC) | 462 K€ | 462 K€ | 100,0% |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 3 616 K€ | 3 590 K€ | 99,3% |
| Dépenses de gestion | 31 964 K€ | 31 352 K€ | 98,1% |

Le taux de réalisation est de 98.1%. Ces réalisations sont conformes aux inscriptions avec des efforts d'optimisation sur l'ensemble des dépenses.

C. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement)

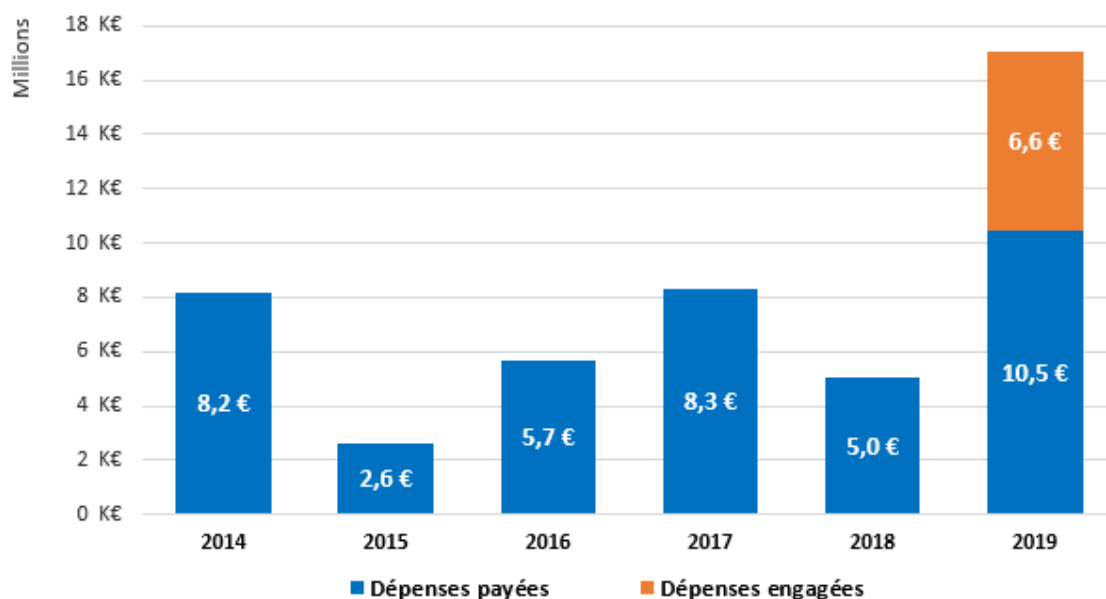
Ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée à l'investissement ou au remboursement de la dette. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement qui n'est pas absorbée par les dépenses récurrentes de fonctionnement.



Fin 2019, l'épargne est en baisse compte de l'augmentation des effectifs notamment à la police municipale, aux dépenses spécifiques liées à l'action « cœur de ville » et à l'organisation du banquet républicain.

D. Les dépenses d'équipement

Le niveau de l'investissement est lié au cycle électoral mais également aux contraintes financières (évolution des dotations de l'Etat, de la fiscalité, des dépenses de fonctionnement....).



En 2019, plus de 17.1M€ ont été engagés dont 6.6M€ de restes à réaliser (factures en attente de paiement).

| Chapitre | Total budget 2019 | Mandaté 2019 | Restes à réaliser 2019 |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 40,5 K€ | 14,2 K€ | 12,3 K€ |
| 204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 216,4 K€ | 0,0 K€ | 193,2 K€ |
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 839,3 K€ | 1 216,4 K€ | 477,9 K€ |
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | 16 360,9 K€ | 9 124,5 K€ | 5 910,2 K€ |
| Opérations d'équipement | 1 282,2 K€ | 99,8 K€ | 19,0 K€ |
| Total des dépenses d'équipement | 19 739,3 K€ | 10 455,0 K€ | 6 612,6 K€ |

Les crédits des chapitres 20, 204, 21, 23 et les opérations d'équipement correspondent aux dépenses d'équipement que les services municipaux ont réalisées en 2019. Le montant des équipements payés s'élève à 10 455k€.

Les restes à réaliser (à payer) de l'exercice 2019, qui correspondent soit à des travaux en cours soit à des factures non encore parvenues, viendront augmenter l'enveloppe globale des investissements payée en 2020. Le montant des restes à réaliser est de 6 612.6K€.

Le chapitre 20 regroupe les frais d'études, les licences et les logiciels.

Le chapitre 204 concerne les subventions d'investissement versées à d'autres partenaires comme par exemple les aides OPAH, Fisac... .

Le chapitre 21 concerne les opérations d'acquisition de terrains, de matériels, de mobiliers et de véhicules. En 2019, les achats réalisés sont notamment :

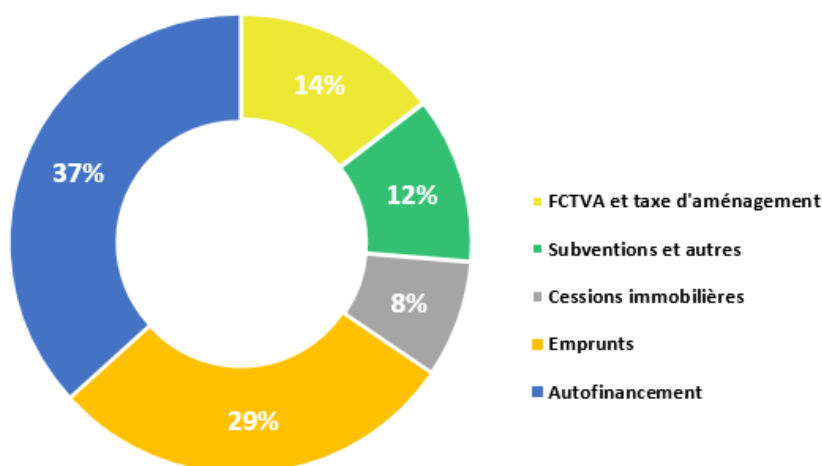
- le renouvellement du parc automobile : 171.7K€ dont 63.6K€ de restes à payer ;
- les acquisitions immobilières y compris centre-ville : 774.6K€ dont 70.8K€ de restes à payer ;
- le renouvellement du mobilier et matériel des services : 150.8K€ dont 32.5K€ de restes à payer;
- le renouvellement du mobilier des écoles : 86.8K€ dont 6.6K€ de restes à payer;
- l'acquisition de matériel de sécurité pour la police municipale : 42.8 K€ dont 1.8K€ de restes à payer;
- le renouvellement de la signalétique et du mobilier urbain : 226.6 K€ dont 132.6K€ de restes à payer;

Le chapitre 23 regroupe l'ensemble des travaux. En 2019, les réalisations sont notamment :

- le programme de voirie : 1 275K€ dont 674.2K€ de restes à payer;
- les travaux du centre-ville : 3 638.8K€ dont 2 274.1K€ de restes à payer;
- la réhabilitation de la route de Châteauneuf : 3 226K€ dont 1 061.6K€ de restes à payer;
- l'aménagement du parking devant l'école Monod : 515.8K€ dont 21.5K€ de restes à payer;
- la modernisation de l'éclairage public : 346.6K€ dont 45K€ de restes à payer;
- l'extension de la vidéoprotection : 883.7K€ dont 125.7K€ de restes à payer;
- la modernisation des aires de jeux : 352.7K€ dont 232.8K€ de restes à payer;
- le programme d'entretien des écoles (isolation, peinture, chauffage, stores, aires de jeux...) : 1 56.4K€ dont 183.3K€ de restes à payer ;
- la rénovation des allées du jardin public : 576.5K€ dont 90.3K€ de restes à payer;
- les travaux du lieu de vie et vestiaires stade hippodrome : 274.9K€ dont 252.5K€ de restes à payer;
- les travaux de rénovation de l'éclairage du stade Tropenas : 324.6K€;
- l'installation de citystade à la Gondole et à Montlouis : 117.8K€ dont 111.1K€ de restes à payer;
- la rénovation de l'espace Saint martin : 590.2K€ dont 6.9K€ de restes à payer;

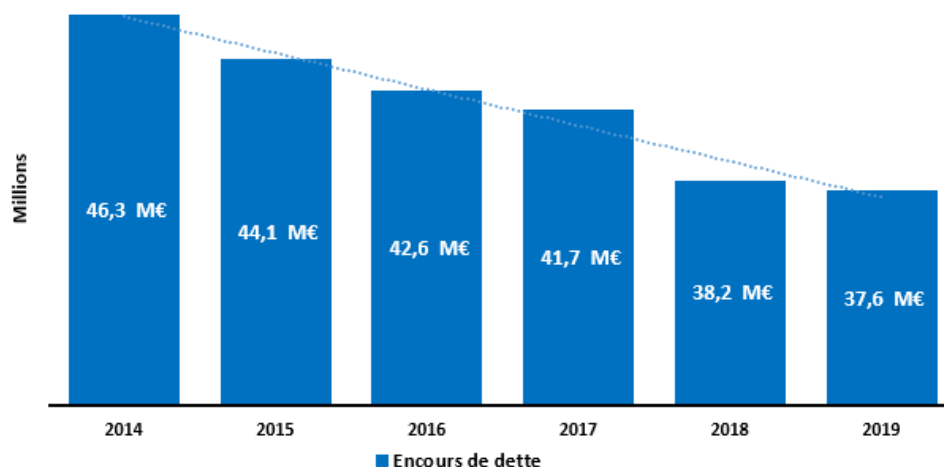
Le chapitre opération d'équipement concerne le renouvellement du matériel informatique (hors écoles) : 81K€ dont 11.6K€ de restes à payer et le programme de modernisation du matériel des parkings à temps passé : 37.8K€ dont 7.4K€ de restes à payer.

E. Le financement des dépenses d'équipement



Les travaux ont été financés par un emprunt de 3M€ soit 29% du financement globale.

F. L'évolution de l'encours de dette



| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Evol. Moyenne |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 1 262 €/hab. | 1 189 €/hab. | 1 121 €/hab. | 1 083 €/hab. | 963 €/hab. | 942 €/hab. | -5,7% |
| Variation | -5,8% | -5,8% | -3,4% | -11,1% | -2,1% | |

| Moyenne de la strate | | | | | | Evol. Moyenne |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|---------------|
| 1 100 €/hab. | 1 109 €/hab. | 1 095 €/hab. | 1 063 €/hab. | 1 036 €/hab. | nc | -1,5% |
| Variation | 0,8% | -1,3% | -2,9% | -2,5% | | |

Sur la période, la dette a diminué, en moyenne de 5.7%. En 2019, la dette par habitant a baissé à nouveau de 2.1% et ce, même si le niveau d'investissement reste élevé. Elle ressort à **942€/hab.** et est inférieure à la moyenne de la strate (**1 036€/hab.** en 2018).

II. Les résultats 2019 du budget annexe de l'eau potable

| | | Dépenses | Recettes | Solde |
|---|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Réalisations de | Section de fonctionnement | 1 004 849,69 € | 1 470 100,63 € | 465 250,94 € |
| | Section d'investissement | 2 865 537,49 € | 1 562 230,12 € | - 1 303 307,37 € |
| | | + | + | |
| Résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement (002) | - € | 1 026 288,80 € | 1 026 288,80 € |
| | Section d'investissement (001) | | 869 212,64 € | 869 212,64 € |
| | | = | = | |
| Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement | 1 004 849,69 € | 2 496 389,43 € | 1 491 539,74 € |
| | Section d'investissement | 2 865 537,49 € | 2 431 442,76 € | - 434 094,73 € |
| | TOTAL | 3 870 387,18 € | 4 927 832,19 € | 1 057 445,01 € |
| Restes à réaliser à reporter en N+1 | Section d'investissement | 949 756,84 € | - € | - 949 756,84 € |
| Résultats Cumulés | Section de fonctionnement | 1 004 849,69 € | 2 496 389,43 € | 1 491 539,74 € |
| | Section d'investissement | 3 815 294,33 € | 2 431 442,76 € | - 1 383 851,57 € |
| | TOTAL | 4 820 144,02 € | 4 927 832,19 € | 107 688,17 € |

Le résultat de clôture 2019 est excédentaire de 107.68K€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 1 491.5K€ de la section de fonctionnement ;
- un besoin de financement de 1 383.9K€ de la section d'investissement (y compris des restes à réaliser 2019²).

A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement

| | BP 2019 | CA 2019 | % réalisé |
|--|-----------------|-----------------|---------------|
| 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (surtaxe) | 1 350,0 K€ | 1 430,5 K€ | 106,0% |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,0 K€ | 0,0 K€ | |
| Total Recettes de fonctionnement | 1 350 K€ | 1 431 K€ | 106,0% |
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | 128,6 K€ | 119,0 K€ | 92,5% |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 88,0 K€ | 86,2 K€ | 97,9% |
| 66 - CHARGES FINANCIERES | 53,0 K€ | 42,3 K€ | 79,9% |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | 16,0 K€ | 16,0 K€ | 100,0% |
| Total Dépenses de fonctionnement | 285,5 K€ | 263,4 K€ | 92,3% |

² Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou que les factures non pas été réceptionnées.

Les réalisations sont conformes aux inscriptions. Cette section est financée exclusivement par la redevance du service public de l'eau.

B. L'exécution des prévisions de la section d'investissement

L'année 2019 a permis de réaliser 3 305.1K€ de travaux de rénovation et d'extension des réseaux d'eau potable dont 949.8K€ de restes à réaliser (factures en attente de paiement).

Ces travaux ont été financés par l'autofinancement, la récupération de la TVA et sans faire appel à l'emprunt

| | BP 2019 | CA 2019 | Restes à réaliser 2019 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | 3 826,4 K€ | 2 355,3 K€ | 949,8 K€ |
| Total des dépenses d'équipement | 3 826,4 K€ | 2 355,3 K€ | 949,8 K€ |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 78,3 K€ | 78,2 K€ | 0,0 K€ |
| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 0,0 K€ | 0,0 K€ | 0,0 K€ |
| Total des dépenses financières | 78,3 K€ | 78,2 K€ | 0,0 K€ |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 3 904,7 K€ | 2 433,5 K€ | 949,8 K€ |

| | BP 2019 | CA 2019 | Restes à réaliser 2019 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 212,4 K€ | 0,0 K€ | 0,0 K€ |
| Total des recettes d'équipement | 212,4 K€ | 0,0 K€ | 0,0 K€ |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 35,8 K€ | 35,8 K€ | 0,0 K€ |
| 27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 696,5 K€ | 392,5 K€ | 0,0 K€ |
| Total des recettes financières | 732,3 K€ | 428,3 K€ | 0,0 K€ |
| Total des recettes réelles d'investissement | 944,7 K€ | 428,3 K€ | 0,0 K€ |

C. L'évolution de l'encours de dette

| | 2018 | 2019 | Variation | |
|---------------------------|----------|----------|-----------|--------|
| Encours de dette au 31/12 | 1 788 K€ | 1 709 K€ | -4,4% | -78 K€ |
| | | | | |
| Remboursement | | | | 78 K€ |
| Nouveau tirage | | | | 0 K€ |

L'encours de dette est de 1 709K€ fin 2019 soit une baisse de 78K€ par rapport à 2018 (-4.4%).

III. Les résultats 2019 du budget annexe du stationnement

| | | Dépenses | Recettes | Solde |
|---|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Réalizations de l'exercice | Section de fonctionnement | 1 054 608,50 € | 1 209 979,51 € | 155 371,01 € |
| | Section d'investissement | 481 917,19 € | 470 557,98 € | - 11 359,21 € |
| | | + | + | |
| Résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement (002) | - € | 14 490,15 € | 14 490,15 € |
| | Section d'investissement (001) | 157 056,19 € | - € | - 157 056,19 € |
| | | = | = | |
| Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1 | Section de fonctionnement | 1 054 608,50 € | 1 224 469,66 € | 169 861,16 € |
| | Section d'investissement | 638 973,38 € | 470 557,98 € | - 168 415,40 € |
| | TOTAL | 1 693 581,88 € | 1 695 027,64 € | 1 445,76 € |
| Restes à réaliser à reporter en N+1 | Section d'investissement | - € | - € | - € |
| Résultats Cumulés | Section de fonctionnement | 1 054 608,50 € | 1 224 469,66 € | 169 861,16 € |
| | Section d'investissement | 638 973,38 € | 470 557,98 € | - 168 415,40 € |
| | TOTAL | 1 693 581,88 € | 1 695 027,64 € | 1 445,76 € |

Le résultat de clôture 2019 est excédentaire de 1 445.76€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 169 861.16€ de la section de fonctionnement ;
- un besoin de financement de 168 415.40€ de la section d'investissement.

A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement

| | | BP 2019 | CA 2019 | % réalisé |
|--|--|-----------------|-----------------|--------------|
| 60 - ACHATS (fluides, Tickets...) | | 106,8 K€ | 94,2 K€ | 88,2% |
| 61 - SERVICES EXTERIEURS (Maintenance et réparations) | | 158,1 K€ | 160,1 K€ | 101,2% |
| 62 - AUTRES SERVICES (Nettoyage et services bancaires) | | 57,3 K€ | 37,8 K€ | 66,1% |
| 63 - IMPOTS ET TAXES (SACEM, SPRE) | | 8,5 K€ | 1,2 K€ | 14,3% |
| Total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | | 330,7 K€ | 293,3 K€ | 88,7% |
| Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL | | 263,8 K€ | 251,3 K€ | 95,3% |
| Total 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | | 1,5 K€ | 0,0 K€ | 0,2% |
| Total 66 - CHARGES FINANCIERES | | 201,0 K€ | 196,2 K€ | 97,6% |
| Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 3,0 K€ | 0,2 K€ | 7,5% |
| Total dépenses de fonctionnement | | 800,0 K€ | 741,1 K€ | 92,6% |

Les dépenses de fonctionnement ont été réalisées à 92.6% et sont conformes aux prévisions. Des économies ont été réalisées sur l'ensemble des postes de dépenses. Les crédits prévus pour les réparations ont été consommés en totalité compte tenu des dégradations.

| | BP 2019 | CA 2019 | % réalisé |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| 70 - PRODUITS DE SERVICES | 920,0 K€ | 809,8 K€ | 88,0% |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 340,0 K€ | 340,0 K€ | 100,0% |
| 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 2,5 K€ | 2,4 K€ | 95,7% |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS | 5,0 K€ | 57,8 K€ | 1156,2% |
| Total dépenses de fonctionnement | 1 267,5 K€ | 1 210,0 K€ | 95,5% |

Les recettes de fonctionnement ont été réalisées à 95.5% et sont conformes aux prévisions. Le montant de la subvention d'équilibre qui se monte à 340K€ est identique à celle de 2018.

B. L'exécution des prévisions de la section d'investissement

| | BP 2019 | CA 2019 | Restes à réaliser 2019 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 0,0 K€ | 0,0 K€ | |
| Total des dépenses d'équipement | 0,0 K€ | - € | - € |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 482,0 K€ | 481,9 K€ | |
| Total des dépenses financières | 482,0 K€ | 481,9 K€ | - € |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 482,0 K€ | 481,9 K€ | - € |

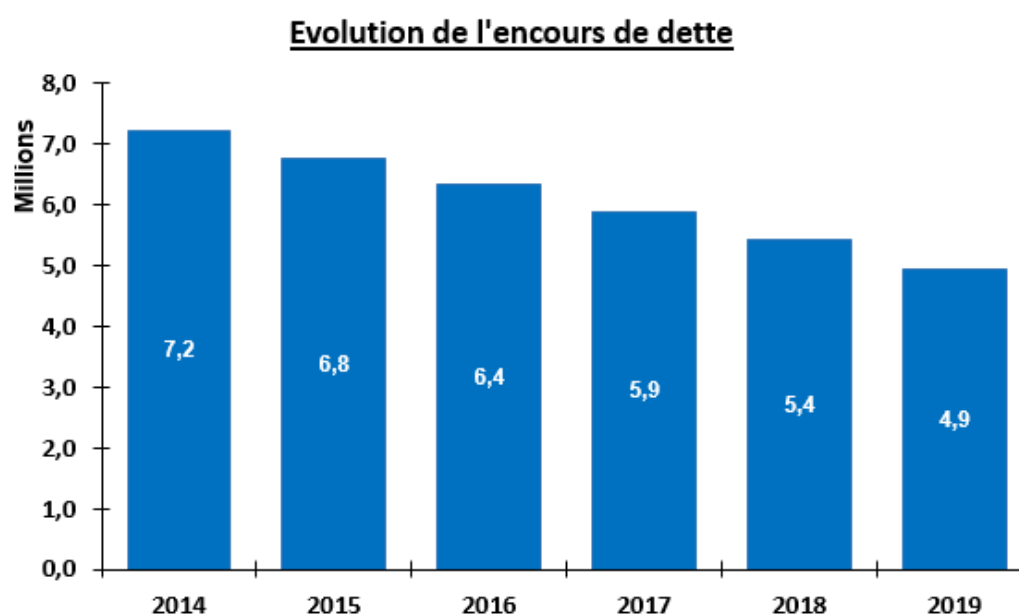
| | BP 2019 | CA 2019 | Restes à réaliser 2019 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 0,0 K€ | 0,0 K€ | |
| Total des recettes d'équipement | 0,0 K€ | - € | - € |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 157,1 K€ | 157,1 K€ | |
| Total des recettes financières | 157,1 K€ | 157,1 K€ | - € |
| Total des recettes réelles d'investissement | 157,1 K€ | 157,1 K€ | - € |

L'année 2019 a permis de rembourser 481.9K€ de capital d'emprunt lié à la construction du parking Saint Martin.

C. L'évolution de l'encours de dette

| | 2018 | 2019 | Variation | |
|---------------------------|----------|----------|-----------|-----------|
| Encours de dette au 31/12 | 5 427 K€ | 4 945 K€ | -8,9% | -481,9 K€ |
| Remboursement | | | 481,9 K€ | |
| Nouveau tirage | | | 0 K€ | |

L'encours de dette est de 4 945K€ fin 2019 soit une baisse de 481.9K€ (-8.9%) par rapport à 2018.



Sur la période, l'encours de dette a baissé en moyenne de 7.3% par an.

IV. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement

➤ Investissement consolidé

Sur le période, plus de 56.4M€ ont été injecté dans l'économie soit 9.4M€ par an en moyenne.

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Restes à payer 2019 | Total |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------------|----------------|
| Budget général | 8,20M€ | 2,61M€ | 5,69M€ | 8,34M€ | 5,02M€ | 10,45M€ | 6,61M€ | 46,91M€ |
| Budget eau | 1,51M€ | 1,66M€ | 1,17M€ | 0,79M€ | 0,93M€ | 2,36M€ | 0,95M€ | 9,37M€ |
| Budget stationnement | | | 0,17M€ | | | | | 0,17M€ |
| Total | 9,71M€ | 4,26M€ | 7,02M€ | 9,13M€ | 5,95M€ | 12,81M€ | 7,56M€ | 56,45M€ |

➤ Endettement consolidé

La vision consolidée confirme la maîtrise de l'endettement. Sur la période, la dette a baissé de 10.3M€ soit une baisse moyenne de 4.1% par an.

