

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2019

Session du 28 juin 2019



Compte Administratif 2018

▪ Rappel des principaux chiffres (réel et ordre) :

Recettes de fonctionnement	578 074 149,21€
- Dépenses de fonctionnement	524 245 705,73 €
= Résultat brut de l'année 2018	53 828 443,48 €
+ Résultat de l'année 2017 reporté	10 763 446,49 €
= Résultat de fonctionnement 2018	+64 591 889,97€
Recettes d'investissement	188 538 965,91€
- Dépenses d'investissement	183 518 135,71€
= Résultat brut de l'année 2018	5 020 830,20 €
+ Résultat de l'année 2018 reporté	-64 359 739,04 €
= Résultat d'investissement 2018	-59 338 908,84 €
D'où résultat 2018	5 252 981,13 €

Signe de bonne gestion, le résultat de l'année 2018 (5,3 M€) revient à un niveau classique pour une collectivité de notre taille.



- **Une gestion maîtrisée des finances départementales, malgré l'effort demandé par l'Etat aux collectivités, avec le dispositif de contractualisation**
 - Loi de Programmation des Finances Publiques pour 2018-2022 impose une maîtrise de l'évolution des dépenses de fonctionnement des grandes collectivités (+1,2%), et une réduction de leur besoin de financement.
 - **Les deux objectifs ont été atteints par le Département d'Indre-et-Loire en 2018**, en incluant les retraitements de dépenses supportées par le Département au titre des Mineurs Non Accompagnés et des Allocations Individuelles de Solidarité, selon les modalités définies par la Direction Générale des Collectivités Locales (DGCL).



- **Le respect des objectifs fixés dans les Orientations Budgétaires 2018 :**
 - **Pas de hausse de la fiscalité** : le taux de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties inchangé depuis 2015 (16,48%)
 - **Soutenir l'effort d'investissement** : **70,1 M€** de dépenses d'équipement ont été réalisées en 2018, soit un taux de consommation, en neutralisant les fonds de soutien au bloc communal (F2D et FDSR), de **88,5%**.
 - **Maitriser les dépenses de fonctionnement** : les dépenses propres (hors Allocations Individuelles de Solidarité et dépenses d'hébergement) diminuent de -0,02% entre 2017 et 2018, à périmètre constant (-1,34% entre 2016 et 2017).
 - **Poursuivre le désendettement** : -10,4 M€ en 2018, ramenant le stock de dette à 262,4 M€ ; soit un **désendettement total de -37,7 M€ depuis 2015**. Et une capacité de désendettement de 4,3 années au 31 décembre 2018.
(NB : 452 €/hab contre 479 €/hab en moyenne de la strate)

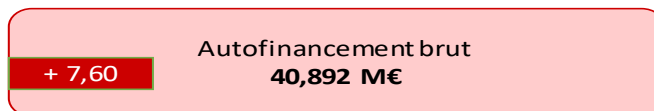


- **En conclusion, une situation financière saine : maîtrise des charges et haut niveau d'investissement à fiscalité constante :**
 - La maîtrise des dépenses de fonctionnement permet de maintenir une épargne brute à un niveau élevé (60,4 M€), à fiscalité constante, et d'assumer un haut niveau d'investissement (70,1 M€), après le remboursement du capital de la dette (32,4 M€) sans s'endetter davantage (-10,4 M€ sur le stock de dette).



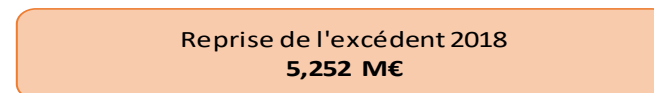
Budget supplémentaire 2019 – équilibre général*

DEPENSES



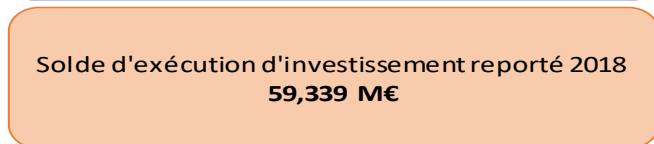
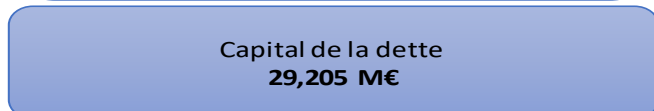
499,449 M€

FONCTIONNEMENT

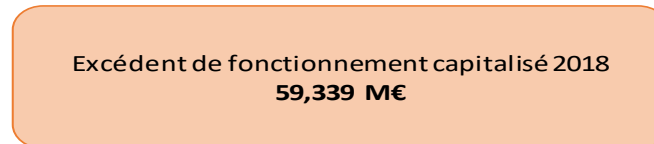
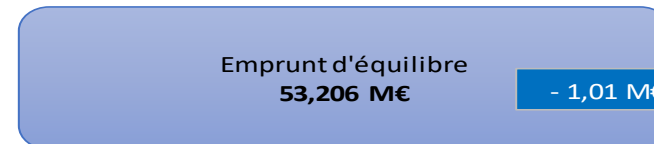
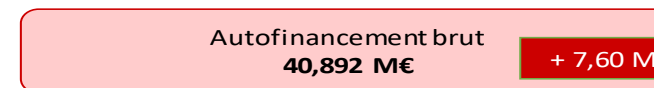


540,341 M€

INVESTISSEMENT



172,002 M€



131,109 M€

BUDGET TOTAL 2019 : 671,452 M€

* Hors mouvements neutres de dette et opérations d'ordre



Budget supplémentaire 2019

Equilibre général

- En fonctionnement, la progression des recettes étant supérieure à celle des dépenses, l'autofinancement brut se trouve amélioré par rapport au BP 2019 : +7,60 M€ (avec reports et reprise de l'excédent 2018).
- De même, l'inscription de **dépenses d'équipement nouvelles** pour **+3,01 M€** (hors reports), dont 0,4 M€ au titre des collèges, venant renforcer considérablement l'effort d'investissement du Département, est compensée à la fois par la hausse de l'autofinancement brut et par de nouvelles recettes d'équipement (+0,18 M€ hors reports).
- Ainsi, malgré la hausse des dépenses d'équipement, **l'emprunt d'équilibre est réduit de -1,01 M€**, soit un emprunt d'équilibre après BS de 53,2 M€.



Budget supplémentaire 2019

Des recettes de fonctionnement en hausse

- **Recettes nouvelles de fonctionnement : +4,8 M€ (hors excédent 2018) dont :**

- **+2,9 M€ au titre de la DGA Solidarités dont :**

+2,2 M€ de compensation par la Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (CNSA) concernant l'Allocation Personnalisée d'Autonomie (2ème part), suite à la notification pour 2019.

+0,7 M€ de recette de l'Etat pour la prise en charge des Mineurs Non Accompagnés.

- **1,8 M€ au titre de la DGA Ressources dont :**

+1,4 M€ de recettes liées à la fiscalité directe, suite aux notifications de l'Etat, principalement concernant la Cotisation sur la valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE).

+0,1 M€ de concours de l'Etat, notamment pour la Dotation Globale de Fonctionnement.



Budget supplémentaire 2019

Un ajustement des dépenses de fonctionnement

- **Dépenses nouvelles de fonctionnement : +1,8 M€ (hors reports) dont :**

- **+1,3 M€ au titre de la DGA Solidarités dont :**

+0,6 M€ pour la mise en œuvre du service de mise à l'abri des Mineurs Non Accompagnés sur le site de Sorigny.

+0,5 M€ sur l'allocation RSA.

- **+0,6 M€ au titre de la DGA Territoires dont :**

+0,2 M€ en faveur de l'aménagement du territoire, notamment pour l'aéroport.

+0,2 M€ en faveur des Espaces Naturels Sensibles portés par l'environnement.

+0,2 M€ pour le tourisme (manifestation Ferme Expo et Cité de la Gastronomie).

+0,06 M€ concernant le budget participatif.



Budget supplémentaire 2019

Un ajustement des dépenses de fonctionnement

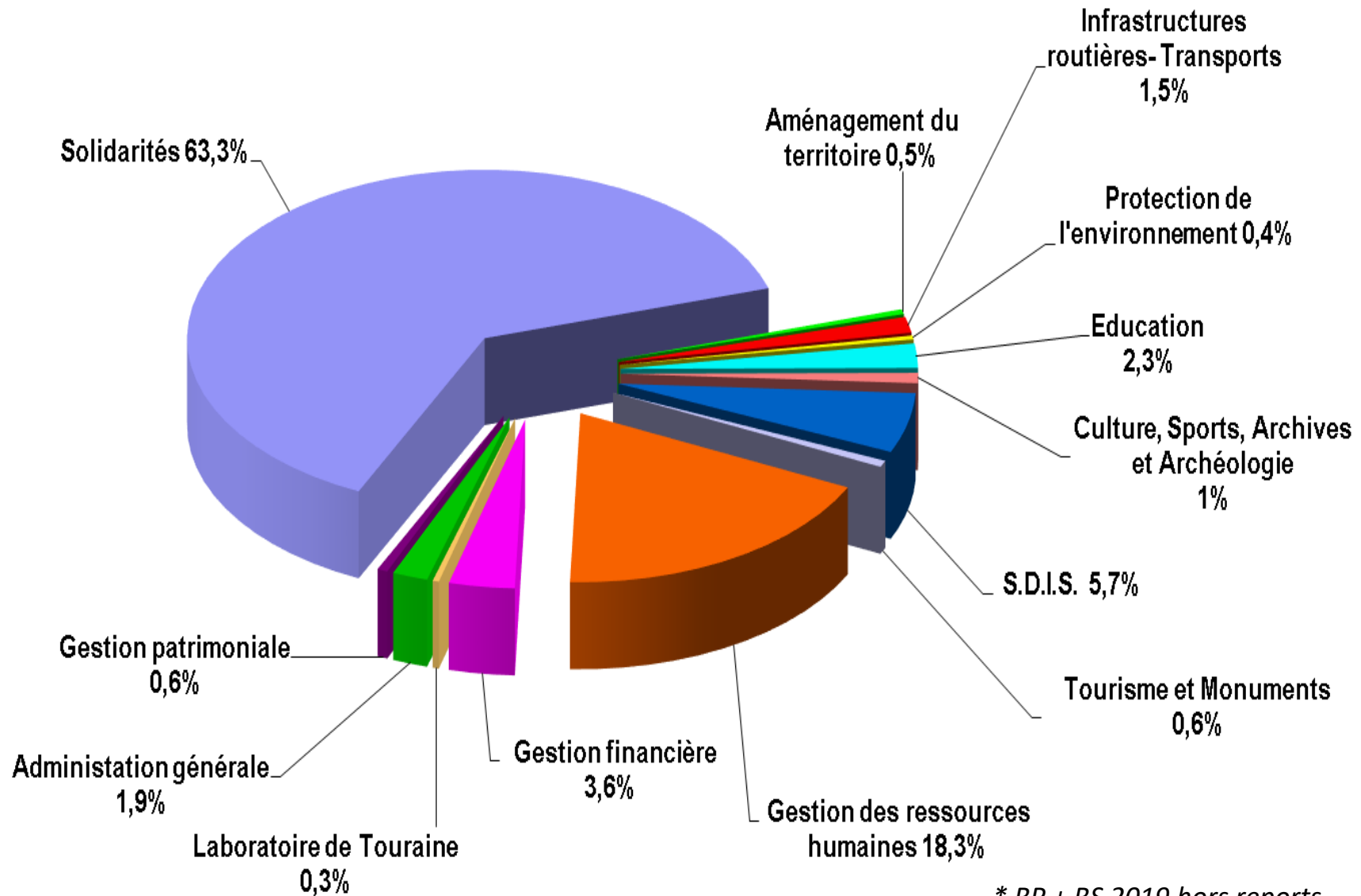
- **La péréquation départementale**

La péréquation s'améliore par rapport aux prévisions du Budget Primitif, suite à la notification du Fonds de Péréquation sur les Droits de Mutation à Titre Onéreux : le Département serait **contributeur net** (recettes moins dépenses) de **3,1 M€ en 2019** (contre 3,6 M€ estimé au BP 2019 et 4,01 M€ en 2018).



Budget supplémentaire 2019

Répartition des dépenses de fonctionnement : 498,8 M€*



* BP + BS 2019 hors reports



Budget supplémentaire 2019

Un effort porté sur l'investissement

- **Dépenses nouvelles d'équipement : +3,01 M€ (hors reports) dont :**
 - **+1,05 M€ au titre de la DGA Territoires, notamment :**
 - +0,40 M€** pour renouveler le mobilier scolaire dans les collèges, les équipements sportifs et la mise en œuvre du Contrat de Performance Energétique ;
 - +0,40 M€** en faveur du tourisme (FIDIT et Wifi territorial) ;
 - +0,47 M€** sur les infrastructures routières (réparations de chaussées suite à la sécheresse, réhabilitation du pont de Bléré, réparation du pont de Chisseaux) ;
 - +0,12 M€** sur les déplacements doux (aménagement cyclable Azay-sur-Cher / Larçay).
 - **+1,89 M€ au titre de la DGA Ressources, notamment :**
 - +1,80 M€** concernant l'acquisition de véhicules lourds pour les routes (3 camions, 4 tracteurs, 1 tracteur porte-char et 14 véhicules légers) et de deux véhicules hydrogènes.



Budget supplémentaire 2019

Un effort porté sur l'investissement

➤ **+0,07 M€ au titre de la DGA Solidarités, notamment :**
+0,06 M€ de subvention à l'IDEF pour des travaux de ravalement de la façade du bâtiment Castel.

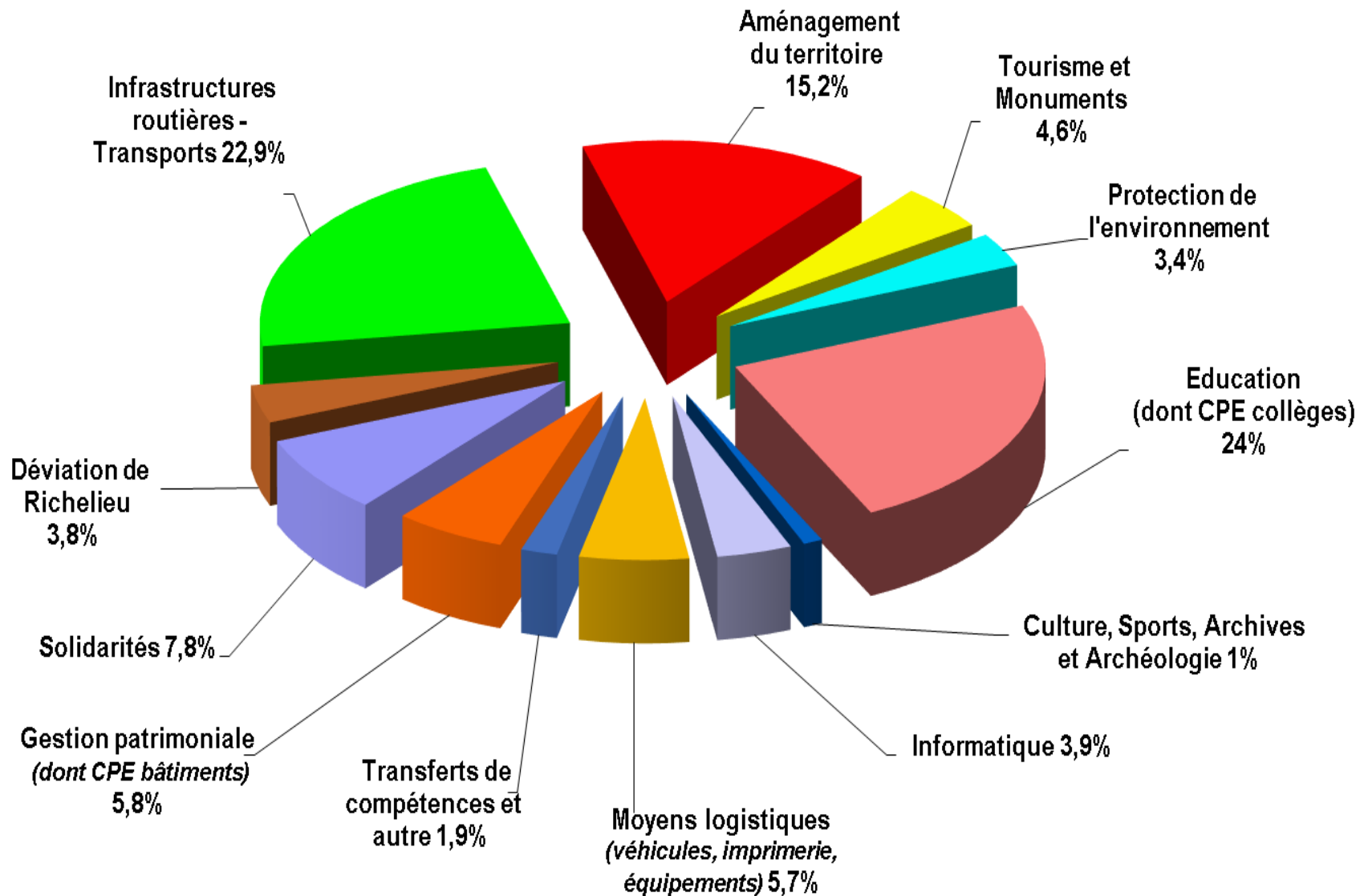
Enfin, il est à noter la création d'une Autorisation de Programme d'1,4 M€ dans le cadre du projet de budget participatif, au sein de la politique Aménagement du Territoire.

- **Recettes nouvelles d'équipement : +0,18 M€ (hors reports) dont :**
 - **+0,09 M€** pour l'habitat ;
 - **+0,08 M€** au titre du Fonds de Compensation de la TVA.



Budget supplémentaire 2019

Répartition des dépenses d'équipement : 79,4 M€*



* BP + BS 2019 hors reports