

# COMPTES ADMINISTRATIFS 2017

*CM du 20 Juin 2018*



# 2017 : dans la continuité de 2016

2017 :

À l'instar de l'année 2016 qui a permis de constater le succès de la démarche d'économies,

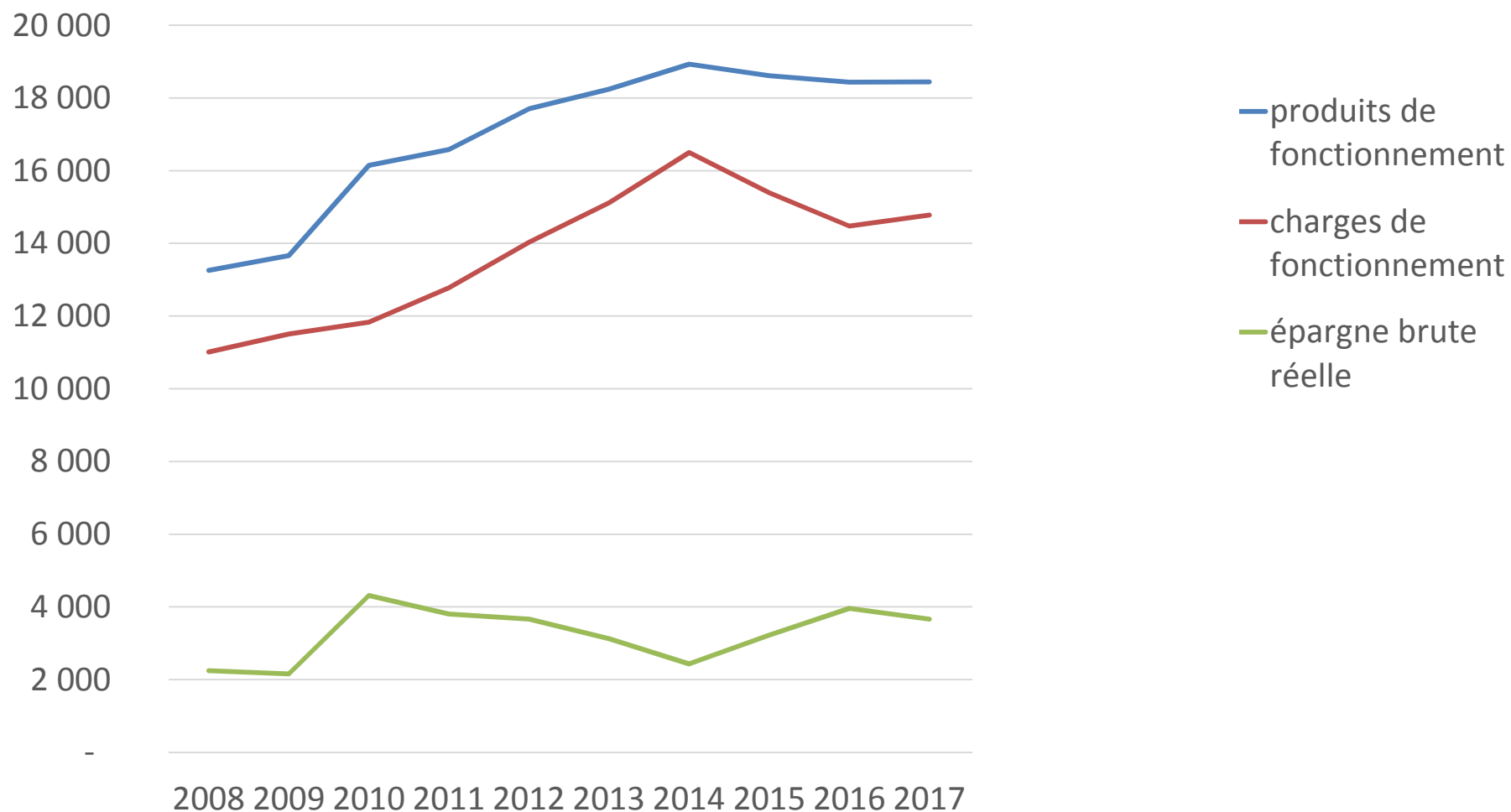
=> Résultats qui ont permis la contractualisation des emprunts dans le 2<sup>ème</sup> semestre,

2017 a été marquée par le maintien d'une gestion très rigoureuse des dépenses de fonctionnement et la mobilisation de l'ensemble des recettes,

Pour permettre d'assurer les assurer les investir les investissements programmés pour l'année.



# Evolution des charges et produits de fonctionnement et de l'épargne brute



# Des dépenses de fonctionnement contenues

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 2017	CA 2017	Taux de réalisation 2017
<b>charges de gestion</b>	<b>13 904</b>	<b>12 863</b>	<b>13 153</b>	<b>12 915</b>	<b>98%</b>
011 - ch à caractère général	5 530	4 722	4 911	4 780	97%
012 - ch de personnel	6 999	6 896	6 860	6 842	99%
65 - autres ch gestion courante	1 374	1 245	1 382	1 293	93%
<b>autres charges réelles</b>	<b>1 673</b>	<b>1 612</b>	<b>2 193</b>	<b>2 057</b>	<b>94%</b>
014 - atténuation de produits	923	1 049	1 500	1 377	92%
66 - ch financières (= intérêts dette)	512	478	486	485	99%
67 - ch exceptionnelles	238	85	207	195	94%
<b>autofinancement</b>	<b>1 122</b>	<b>4 950</b>	<b>3 104</b>	<b>1 444</b>	<b>46%</b>
023 - virement à section d'invest	0	0	1 650	0	
042 - opérations d'ordre (dont amort essent.)	1 122	4 950	1 454	1 444	
022 - dépenses imprévues	0	0	102	0	
<b>TOTAL</b>	<b>16 699</b>	<b>19 425</b>	<b>18 552</b>	<b>16 415</b>	<b>88%</b>

# Des charges de gestion maîtrisées

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 2017	CA 2017	Taux de réalisation
<b>charges de gestion</b>	<b>13 904</b>	<b>12 863</b>	<b>13 153</b>	<b>12 921</b>	<b>98%</b>
011 - ch à caractère général	5 530	4 722	4 911	4 780	97%
012 - ch de personnel	6 999	6 896	6 860	6 848	99%
65 - autres ch gestion courante	1 374	1 245	1 382	1 293	93%

**2017 se situe dans la continuité des deux exercices précédents.**

**Malgré les fortes contraintes qui pèsent sur les charges de gestion**, notamment sur le personnel, alors qu'il représente la moitié du budget de fonctionnement, des économies à hauteur de 1 million d'euros ont été réalisées, entre 2015 et 2017.

Charges à caractère général : - 750 k€

Charges de personnel : 6 848 K€

Autres charges de gestion courantes, essentiellement des subventions : - 80K€

Le taux d'exécution du budget de 98% demeure bon par rapport aux prévisions.

# Quelques évolutions sur les autres charges réelles

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 2017	CA 2017	Taux de réalisation
<b>autres charges réelles</b>	<b>1 673</b>	<b>1 612</b>	<b>2 193</b>	<b>2 057</b>	<b>94%</b>
014 - atténuation de produits	923	1 049	1 500	1 377	92%
66 - ch financières (= intérêts dette)	512	478	486	485	99%
67 - ch exceptionnelles	238	85	207	195	94%

Des **atténuations de produits** en hausse :

FNGIR : stabilisation à 675 K€

FPIC : 355 K€

*En plus en 2017 :*

Dégrèvement de TF sur les terrains constructibles : 214 K€

Amende sur les logements sociaux manquants : 135 K€ en 2017 => 106 K€ en 2018

**Charges financières** - intérêts de la dette « ancienne » en 2017

**Charges exceptionnelles** : subvention stable au budget annexe cinéma de 160 K€

# Un niveau maintenu d'autofinancement

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 2017	CA 2017
<b>autofinancement</b>	<b>1 122</b>	<b>4 950</b>	<b>3 104</b>	<b>1 444</b>
023 - virement à section d'invest	0	0	1 650	0
042 - opérations d'ordre (dont amortissements)	1 122	4 950	1 454	1 444
022 - dépenses imprévues	0	0	102	0

- . **Stabilisation du virement à l'investissement.**

- . Les opérations d'ordre contiennent

- les **dotations aux amortissements** : 1 200 K€ (idem en recettes d'invest) et plus valeur sur ventes => 2016 (St Georges, appartements, ancienne boulangerie ...)

- . Les **dépenses imprévues** : **200 K€** au prévu 2017 mais qui ont abondé des chapitres de dépenses réelles.

# Des recettes de fonctionnement stabilisées

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 2017	CA 2017	Taux de réalisation
<b>recettes de gestion</b>	<b>18 744</b>	<b>18 433</b>	<b>17 933</b>	<b>18 442</b>	<b>103%</b>
013 - atténuation de charges	187	150	100	142	142%
70 - produits des services	1 199	1 562	1 742	1 698	97%
73 - impôts et taxes	9 560	9 503	9 534	9 656	101%
74 - dotations et participations	7 023	6 474	5 821	6 186	106%
75 - autres pdts gestion courante	774	744	735	759	103%
<b>autres recettes réelles</b>	<b>54</b>	<b>4 005</b>	<b>299</b>	<b>307</b>	<b>103%</b>
76 - produits financiers	0	2	0	2	
77- produits exceptionnels	54	4 003	299	305	
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>18 799</b>	<b>22 438</b>	<b>18 232</b>	<b>18 749</b>	<b>103%</b>
042 - Opés d'ordre entre section	41	37	135	135	
002 - excédent de fonct reporté	0	0	185	0	
<b>TOTAL</b>	<b>18 840</b>	<b>22 475</b>	<b>18 552</b>	<b>18 884</b>	<b>102%</b>

- . Recettes de gestion : les recettes de stationnement n'ont pas suffi à compenser les baisses des dotations, et des fonds frontaliers cette année 2017, d'où une stabilisation des recettes
- . Les autres recettes réelles comprennent en 2016 les ventes de patrimoine



# FINANCES

En K€	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Prévu 2017	CA 2017
<b>Dépenses</b>					
<b>FPIC et FNGIR</b>	<b>860</b>	<b>945</b>	<b>1 035</b>	<b>1 125</b>	<b>1 030</b>
<b>Intérêts dette</b>	<b>900</b>	<b>570</b>	<b>530</b>	<b>486</b>	<b>485</b>
<b>Recettes</b>					
<b>73, dont :</b>	<b>7 370</b>	<b>8 513</b>	<b>9 054</b>	<b>9 534</b>	<b>9 625</b>
casino	1 600	1 543	1 500	1 650	1 723
impôts locaux	4 900	5 300	5 800	6 020	6 040
droits de mutation	650	600	550	650	718
taxe sur l'électricité	220	250	250	230	192
<b>74, dont :</b>	<b>5 185</b>	<b>5 649</b>	<b>5 347</b>	<b>5 362</b>	<b>5 753</b>
fonds frontaliers	3 900	4 500	4 600	4 870	5 092
DGF	1 285	940	570	390	441

# Dépenses d'investissement

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 17	CA 2017	Taux de réalisation
<b>dépenses d'équipements</b>	<b>6 310</b>	<b>9 843</b>	<b>20 222</b>	<b>11 219</b>	<b>55%</b>
20 - immos incorporelles	104	176	630	224	35%
204 - subvention d'équipement	106	3	512	207	40%
21 - immos corporelles	1 106	1 410	3 342	1 783	53%
23 - immos en cours	2 576	741	1 720	694	40%
OPE 40 - MIEF	62	2	44	0	0%
OPE 44 -Chabloux	135	938	2 606	2 256	86%
OPE 48 - Hameau Cervonnex	147	155	131	91	69%
OPE 53 - Accès ouest	1 957	5 8110	10 207	5 830	57%
OPE 55 – Plaine de l'AIRE	18	0	0	0	0%
OPE 56 - TRAM	80	7	2	2	100%
OPE 58 – Rénovation Burgondes	19	0	170	102	60%
OPE 61 – Pacification secteur PDF	0	0	0	500	0%
OPE 65 - Entrée sud	0	0	358	30	84%
OPE 69 - HDVILLE	0	0	0	0	0%
OPE 70 - PARC PDF RUE MESANGES	0	0	0	0	0%
OPE 71 - rue de l'Industrie	0	0	0	0	0%
OPE 72 - CŒUR DE VILLE	0	0	0	0	0%

# Dépenses d'investissement

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 17	CA 2017	Taux de réalisation
<b>remb d'emprunts</b>	<b>1 058</b>	<b>1 103</b>	<b>1 116</b>	<b>1 114</b>	<b>99%</b>
<b>autres dépenses réelles d'invest</b>	<b>207</b>	<b>119</b>	<b>607</b>	<b>596</b>	<b>98%</b>
10 - Dotations, fonds divers, réserves	0	0	400	400	100%
27 - autres immos financières	207	119	207	196	99%
<b>TOTAL dép réelles d'invest</b>	<b>7 575</b>	<b>319</b>	<b>21 945</b>	<b>12 929</b>	<b>59%</b>
020 - dépenses imprévues	0	0	378	0	0%
040 - opérations d'ordre entre section	41	36	135	135	100%
041 - opérations patrimoniales	27	283	200	132	66%
<b>TOTAL</b>	<b>7 643</b>	<b>10 784</b>	<b>22 658</b>	<b>13 196</b>	<b>58%</b>

# Recettes d'investissement

En K€	CA 2015	CA 2016	BP + DM 17	CA 2017	Taux de réalisation
<b>ressources propres</b>	<b>6 876</b>	<b>7 587</b>	<b>12 782</b>	<b>9 002</b>	<b>70%</b>
10 - dotations fonds divers réserves	4 564	3 993	5 900	4 911	83%
<b>13 - Subventions d'invest</b>	<b>2 312</b>	<b>3 588</b>	<b>6 882</b>	<b>4 064</b>	<b>59%</b>
13 – Subventions hors opérations	401	204	480	457	95%
Opé 44 -Chabloux	557	408	647	0	
Opé 65 - Entrée Sud	0	0	0	0	
Opé 53 - Accès ouest	1 354	2 609	5 622	3 607	64%
Opé 57 - St Julien 2021	0	0	0	0	
Opé 58 - Burgondes	0	0	0	0	
Opé 61 - rue du Jura/Chemin du Loup	0	0	133	0	
Opé 40 - PPE	0	43	0	0	
Opé 48 – Hameau Cervonnex	0	15	0	0	
Opé 56 - TRAM	0	159	0	0	
Opé 60 – Extension PSM	0	150	0	0	
16 - Cautions	6	0	0	0	
23 – Immobilisations en cours	0	0	0	28	
<b>emprunts</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 007</b>	<b>1 000</b>	<b>99%</b>
<b>autofinancement</b>	<b>1 122</b>	<b>4 950</b>	<b>3 104</b>	<b>1 444</b>	<b>46%</b>
021 - virement	0	0	1 650	0	
040 - opérations d'ordre entre section	1 122	4 950	1 454	1 444	99%
001 - solde d'investissement reporté	0	0	4 824	0	

# Résultat de l'exercice 2017

résultat de fonctionnement  
= 2 649 K€

99 K€ en recettes de  
fonctionnement

2 550 K€ en recettes  
d'investissement

solde d'investissement =  
+ 3 224 K€

3 224 K€ en recettes  
d'investissement

# Bilan des opérations immobilières

## Ventes

Désignation du bien	Localisation	Identité de l'acquéreur	Conditions	Montant	Rappel des motifs
Parcelle avec un préfabriqué hors d'usage	Cervonnex	M FREJAFON et Mme GACHET	Obtention d'un permis de construire libéré de tout recours	55 000 €	Vente du patrimoine non stratégique pour la Ville
Un appartement	Rue Louis Pasteur, Résidence Le Champvert	Mme WINDLER	Néant	215 000 €	Vente du patrimoine non stratégique pour la Ville
Terrain nu	BA n° 340 (ex 251) Chemin du Bazot	DURIN Laëtitia		640 €	Vente de patrimoine non stratégique à un riverain
				270 640 €	
<b>TOTAL DES VENTES</b>				<b>270 640 €</b>	

# Bilan des opérations immobilières

## Acquisitions

Désignation du bien	Localisation	Identité du cédant	Conditions	Montant	Rappel des motifs
Terrain nu	Accès ouest	SNCF Réseau		1 500.88 €	Réserve foncière pour projet d'aménagement
Terrain nu	BE 129, 166 169 – ancienne route de Lyon – sous les Plaimbois Accès ouest	Etat Français		11 800 €	Réserve foncière pour projet d'aménagement
<b>TOTAL DES ACQUISITIONS</b>				<b>13 300.88 €</b>	

# FORMATION DES ELUS

## FORMATION DES ELUS ANNEE 2017

Budget voté = 20 000 €

DATE(S)	ELU(S)	LIBELLE DE FORMATION	ORGANISME	COUTS PEDAGOGIQUES	FRAIS
25/03/2017	DUVERNEY	Prendre la parole en public	DALLOZ	948,00 €	198,00 €
12/06/2017	LORENZON Nicolas	Revitaliser votre centre-ville - classe virtuelle	GRUPE TERRITORIAL	504,00 €	
8/28/11 -21/12 /2017	BATTISTELLA Evelyne	Les élus face à la crise	Adm 74	300,00 €	
14/11/2017	VIELLIARD Antoine	Conduire et réussir le changement dans ma collectivité	AIDIL	400,00 €	
29/11/2017	VIELLIARD Antoine	Remobiliser l'équipe municipale et intercommunale à mi-mandat	Adm 74	150,00 €	
2-3/12/17	VIELLIARD Antoine	Evaluation des politiques publiques municipales	IFED	3 200,00 €	2 616,00 €
	BACHAMIN Laurent				
	BATTISTELLA Evelyne				
	CHALEAT Janine				
	CHEVEE Mathilde				
	CLEMENT Laurence				
	DUBEAU Sylvain				
	BRUN Marie-Thérèse				
	GUEGUEN Dominique				
	MARX Cédric				
	PELISSON Nicole				
	SALAUN Muriel				
	SERVANT Jean-Paul				
	CHEVEE Mathilde	Poser sa voix	EMMD	350,00 €	
	CHEVEE Mathilde	Journées nationales des Femmes Elues	JNFE	468,00 €	
		<b>TOTAL</b>		<b>6 320,00 €</b>	<b>3 136,90 €</b>
				<b>TOTAL</b>	<b>9 456,90 €</b>



# Rappel délibération 21/05/2014

S'agissant des orientations, il est proposé d'approuver les propositions ci-après où sont privilégiés, notamment en début de mandat :

1. les formations en lien avec la délégation ou l'appartenance aux commissions (travaux, urbanisme, finance, politique sociale, sportive, culturelle.....) ;
2. les fondamentaux de la gestion des politiques locales (finances publiques, marchés publics, délégation de service public, responsabilité de l'élu, intercommunalité) ;
3. les formations favorisant l'efficacité personnelle : prise de parole en public, négociation, expression face aux médias, informatique.

# Budget annexe « Stationnement »

En K€	Prévu 2017	Réa 2017	Commentaires
<b>dépenses de fonctionnement</b>	<b>235</b>	<b>168</b>	
042 - Opérations d'ordre entre section	75	71	Dotations aux amortissements
011 - Charges à caractère général	130	68	Parts fixe et variable non encore réglées pour 2017
66 - Charges financières	30	29	Intérêts de l'emprunt
67 - Charges exceptionnelles	20	0	Régularisation TVA
<b>recettes de fonctionnement</b>	<b>235</b>	<b>277</b>	
042 - Opérations d'ordre entre les sec	20	20	Dotations aux amortissements
77 (18) - Produits exceptionnels	0,020	0	Régularisation TVA
75(7) - Red. versées par les fermiers ..	215	257	Recettes des 2 parkings sur ouvrage reversées par le fermier

# Budget annexe « Stationnement »

En K€	Prévu 2017	Réa 2017	Commentaires
<b>dépenses d'investissement</b>	<b>107</b>	<b>83</b>	
001 - Déficit antérieur reporté inv	7		
040 - Opérations d'ordre entre section	20	20	Dotations aux amortissements
041 - Opérations patrimoniales	3		
16 (41) - Emprunts en euros	65	63	Remboursement du capital de l'emprunt
dépôts et cautionnements	2		
21 - Immobilisations corporelles	12	0	
<b>recettes d'investissement</b>	<b>107</b>	<b>99</b>	
001 - Excédent d'invest reporté			
040 - Opérations entre section	75	71	Dotations aux amortissements
041 - Opérations patrimoniales	3		
10 (68) - Autres réserves	24	24	Affectation du résultat 2016
16 - Dépôts et cautionnements	2	4	Retour de cautions de badge
27 - Autres immos financières	3		

# Budget annexe « Cinéma »

Chapitres et Comptes	BP 2017	Réalisé 2017	Commentaires
<b>dépenses de fonctionnement</b>	<b>357</b>	<b>334</b>	
040 - opérations entre section	60	54	Dotations aux amortissements
011- charges à caractère général	297	280	Paiement de la prestation à l'association allons au cinéma
67 - Charges exceptionnelles	0,01		- Régularisation TVA
<b>recettes de fonctionnement</b>	<b>357</b>	<b>339</b>	
002 - excédent de fonctionnement	4		
70 - vente de produits, prestations de service	1	12	
74 -subventions d'exploitation	160	160	Subvention d'équilibre versée du budget ville
75 -Produits de gestion courante	192	167	Recettes du cinéma reversées à la ville

# Budget annexe « Cinéma »

Chapitres et Comptes	BP 2017	Réalisé 2017	Commentaires
<b>dépenses d'investissement</b>	<b>101</b>	<b>13</b>	
21 - Immobilisations corporelles	101	13	Bibliothèque numérique stockage films et billetterie automatique
<b>recettes d'investissement</b>	<b>101</b>	<b>67</b>	
001 - excédent d'investissement			
040 - opérations entre section	60	54	Dotations aux amortissements
10 - dotations, fonds divers, réserves	13	13	Affectation du résultat 2016
13 - subvention	28	-	

**Merci pour votre attention,  
Et vos signatures ...**

