

NOTE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU CA 2017

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget principal et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond à cette obligation. Elle sera disponible sur le site internet de la Ville.

La population légale de la Ville de La Valette-du-Var en vigueur au 01/01/2017 est de 22 544 (+821).

Les prévisions économiques générales pour 2017 (Loi de Finances) font état d'une croissance de +1.5% et d'une inflation de +0.8%.

L'année 2017 est marquée par le transfert des compétences relatives à la collecte des ordures ménagères et à la promotion du tourisme, au profit de la Communauté d'agglomération « Toulon Provence Méditerranée ». Ces transferts se traduisent sur le budget.

Bilan du Compte Administratif :

En 2017, les dépenses réelles de fonctionnement se sont élevées à 28,56 M€* et les dépenses réelles d'investissement à 11,40 M€*, soit un volume global de 39,96 M€. (*Le montant des travaux d'investissement en régie (265 k€) est déduit des dépenses réelles de fonctionnement et rajouté aux dépenses d'investissement.)

Les recettes réelles de fonctionnement, hors cessions, ont été réalisées à 101,99 % et les dépenses réelles de fonctionnement réalisées à 99,12 %.

Les dépenses d'équipement ont été réalisées à 72,8 % par rapport au total des crédits inscrits en 2017.

En 2017 la section de fonctionnement a dégagé, hors cessions, 3,56 M€ d'épargne brute.

(2,94 M€ prévus au BP 2017).

□ FONCTIONNEMENT

Le total des recettes réelles de fonctionnement, hors cessions, diminue de 3,56 %.

Recettes

70 Produits des services et du domaine	1 793 651.33
73 Impôts et taxes	26 679 436.51
74 Dotations et subventions	3 455 928.83
75 Autres produits de gestion courante	182 083.49
013 Atténuation de charges	134 562.89
Total recettes de gestion courante	32 245 663.05
76 Produits financiers	27 991.31
77 Produits exceptionnels	1 998 502.89
Total recettes réelles	34 569 063.53

Dépenses

Le total des dépenses réelles diminue de 6,9 % par rapport au BP de 2016.

011 Charges à caractère général	6 346 476.02
012 Personnel	19 226 898.46
65 Autres charges de gestion courante	2 741 984.25
014 Atténuation de produits	0
Total gestion des services	28 315 359.73
66 Charges financières	501 789.05
67 Charges exceptionnelles	11 097.45
022 dépenses imprévues	0
Total dépenses réelles	28 834 246.23

Solde des opérations réelles :

L'épargne brute dégagée par la section de fonctionnement, hors cessions est de 3,56 M€ (solde des opérations réelles + travaux en régie) et égale à 11 % des recettes réelles de fonctionnement. Cette épargne finance la section d'investissement. Elle est supérieure à celle du CA 2016 de 32% malgré la diminution de la Dotation Globale de Fonctionnement.

□ INVESTISSEMENT

Recettes

10 Dotations et fonds propres	1 667 185.63
1068 Excédent de fonctionnement	3 100 247.13
13 Subventions (dont reversement amendes de police)	467 479.34
16 Emprunts	4 800 000.00
165 Dépôts et Cautionnement reçus	1 080.00
27 Autres Immobilisations Financières	1 050 000.00
024 Produit des cessions	0
Total recettes réelles	11 085 992.10

Dépenses

10 Dotations, Fonds divers et réserves	3 795
16 Remboursement d'emprunts/cautionnements	2 031 695.45
16 Rembours. anticipé d'emprunt ou revolving	0
20/21/23 Etudes, travaux, acquisitions, subv.	6 128 219.92
26 Participations et créances rattachées	1 000.00
27638 Autres immob. Fin autres Etabl. Publics	2 976 000.00
Total dépenses réelles	11 140 710.37

Compte tenu des reports, l'excédent net cumulé issu de 2017 et reportable sur 2018 est de 1 408 060,25 €.

En dépense, parmi les opérations prévues en investissement :

-Participations d'équilibre et avances budgétaires pour les opérations « Cœur de ville » et « Famille Passion » : 4,3 Millions €

-Travaux sur les bâtiments : 431 000 €

-Travaux réseaux et voirie communale : 146 000 €

- Capacité de désendettement

Ratio de solvabilité au 31/12/2017 : 7,5 ans

- Effectifs de la collectivité et charges de personnel

Les dépenses de personnel se sont élevées en 2017 à 19,2 M€.

Au 31/12/2017 les effectifs se répartissent comme suit :

- Agents titulaires et stagiaires : 403 équivalents temps plein

- Agents non titulaires : 143 :

Dont assistantes maternelles : 24

Dont intervenants périscolaires à temps non complet : 99

- Niveau des taux d'imposition

	TAUX 2016	TAUX 2017	Coefficient d'évolution
T. HABITATION	15,92	15,92	+0%
F. BATI	27,94	27,94	+0%
F. NON BATI	70,68	70,68	+0%

Les taux d'impositions sont restés stables en 2017.

- Principaux ratios

Informations Financières - RATIOS		<u>Valeurs communales</u>	<u>Moyennes Nationales 2015</u>
<u>1</u>	<u>Dépenses réelles de fonctionnement / population</u>	<u>1 279</u>	<u>1 269</u>
<u>2</u>	<u>Produit des impositions directes / population</u>	<u>707</u>	<u>626</u>
<u>3</u>	<u>Recettes réelles de fonctionnement / population</u>	<u>1 437</u>	<u>1 450</u>
<u>4</u>	<u>Dépenses d'équipement brut / population</u>	<u>125</u>	<u>259</u>
<u>5</u>	<u>Encours de dette / population</u>	<u>1 191</u>	<u>1 118</u>
<u>6</u>	<u>DGF / population</u>	<u>57</u>	<u>244</u>
<u>7</u>	<u>Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonct.</u>	<u>66.69%</u>	<u>60.00%</u>
<u>8</u>	<u>Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonct.</u>	<u>95.27%</u>	<u>94.30%</u>
<u>9</u>	<u>Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonct.</u>	<u>19.74%</u>	<u>17.90%</u>
<u>10</u>	<u>Encours de la dette / recettes réelles de fonct.</u>	<u>82.90%</u>	<u>77.10%</u>