



Ville
d'Écully

PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017 ET DU BUDGET PRIMITIF 2018



RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT 2017

Recettes d'investissement	+ 3 769 365,65 €
- dont recettes d'investissement de 2017	1 433 777,95 €
- dont excédent d'investissement reporté de 2016 sur 2017 :	2 335 587,70 €
Dépenses d'investissement	- 1 919 599,10 €
Excédent d'investissement reporté (a)	+ 1 849 766,55 €
Recettes engagées en 2017 et reportées sur 2018	+ 4 204 000,00 €
Dépenses engagées en 2017 et reportées sur 2018	- 2 084 222,83 €
Excédent des reports (b)	+ 2 119 777,17 €
Excédent d'investissement (a + b)	+ 3 969 543,72 €

EXCÉDENT DE CLÔTURE ET AFFECTATION DES RÉSULTATS

EXERCICE 2017 :

Recettes réelles de fonctionnement	+ 25 524 636,87 €
- <i>dont recettes de fonctionnement de 2017</i>	17 690 662,32 €
- <i>dont excédent de fonctionnement reporté de 2016 sur 2017</i>	+ 7 833 974,55 €
Dépenses de fonctionnement	- 14 505 276,31 €
Excédent de fonctionnement = capacité d'autofinancement (a)	+ 11 019 360,56 €

Excédent d'investissement (b)	+ 3 969 543,72 €
--------------------------------------	-------------------------

Excédent net de clôture (a + b)	+ 14 988 904,28 €
--	--------------------------

AFFECTATION DES RÉSULTATS SUR 2018 :

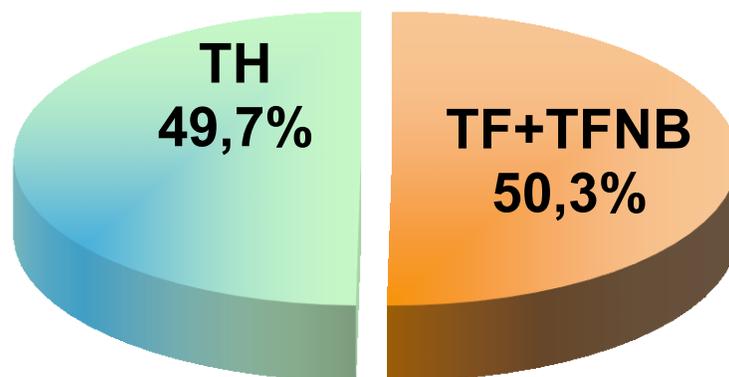
➤ RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ (Article 002)	+ 11 019 360,56 €
➤ RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ (Article 001)	+ 1 849 766,55 €

FISCALITÉ 2017

En €	Bases brutes	Taux 2017	Produits 2017
Taxe d'habitation	37 503 075	14,52%	5 445 446
Taxe foncier bâti	37 977 785	14,47%	5 492 444
Taxe foncier non bâti	93 533	21,55%	20 156
Rôles supplémentaires			76 445
Total des produits			11 034 492

Source : États fiscaux 1288 M

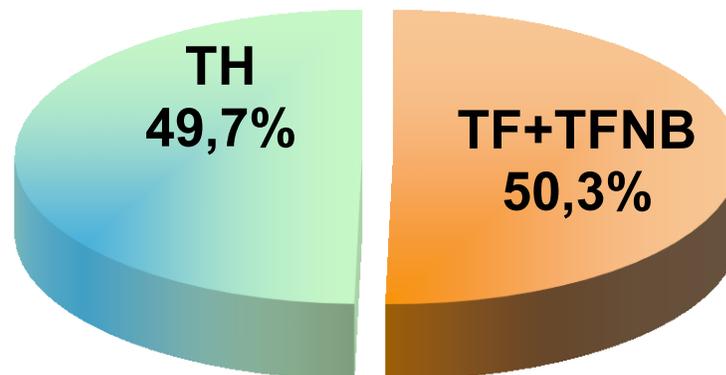
PAS D'AUGMENTATION DES TAUX D'IMPOSITION EN 2017



FISCALITÉ 2018

En €	Bases prévisionnelles 2018	Taux appliqués par décision du conseil	Produit voté par le conseil municipal
Taxe d'habitation	37 915 609	14,52%	5 505 346
Taxe foncier bâti	38 395 541	14,47%	5 555 835
Taxe foncier non bâti	94 562	21,55%	20 378
Total des produits			11 081 559

PAS D'AUGMENTATION DES TAUX D'IMPOSITION EN 2018
POUR LA 15^{ème} ANNÉE CONSÉCUTIVE

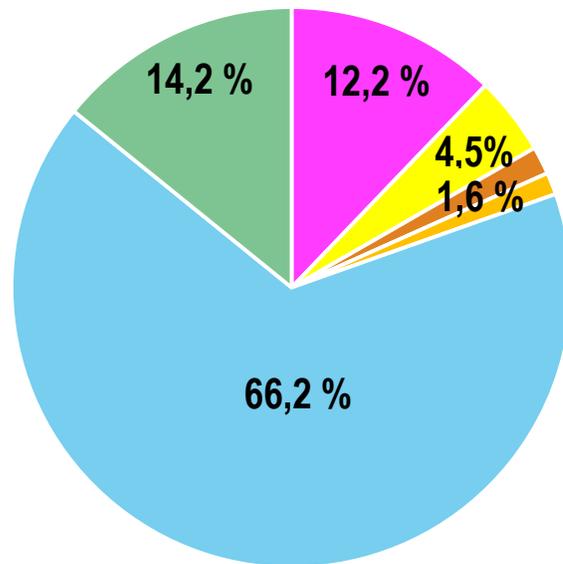


ÉVOLUTION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

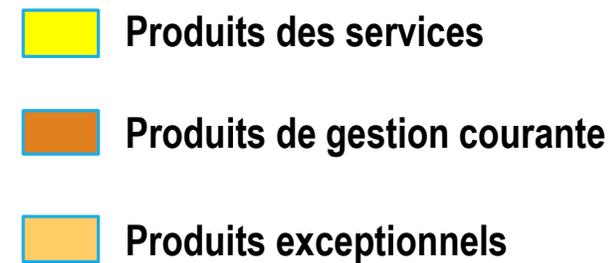
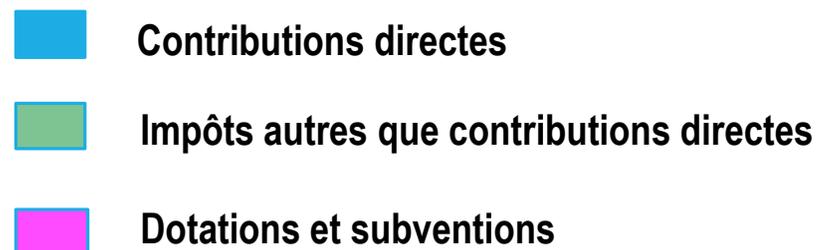
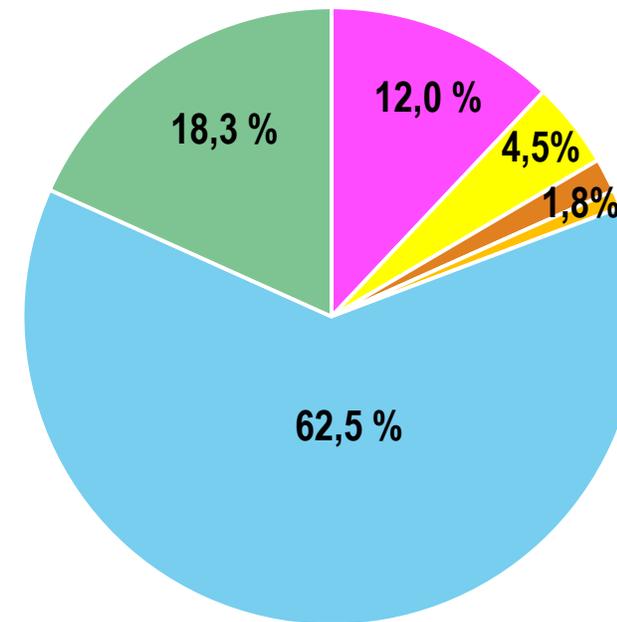
En k€	CA 2016	CA 2017	CA 2017 / CA 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2018 / BP 2017
70 PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	756	799	+ 5,69 %	761	733	- 3,66 %
73 IMPÔTS ET TAXES	13 408	14 264	+ 6,38 %	12 714	12 696	- 0,14 %
<i>dont contributions directes (TH, TFB, TFNB)</i>	11 044	11 034	- 0,09 %	11 061	11 082	+ 0,01 %
<i>dont droits de mutations</i>	1 661	2 552	+ 53,64 %	950	950	0,00 %
74 DOTATIONS ET SUBVENTIONS	2 030	2 126	+ 4,72 %	1 860	1 784	- 4,08 %
<i>dont Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)</i>	1 070	787	- 26,45 %	895	700	- 21,79 %
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	268	311	+ 16,29 %	328	318	- 3,35 %
013/76/77 PRODUITS DIVERS (Hors cessions)	213	166	- 22,54 %	97	50	- 51,55 %
TOTAL DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	16 675	17 665	+ 5,94 %	15 760	15 581	- 1,14 %

COMPARAISON DE LA RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2016 ET DU CA 2017

CA 2016

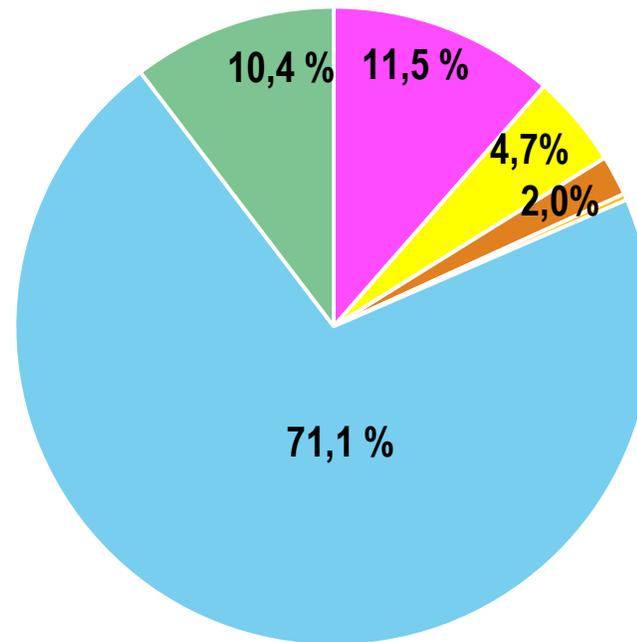


CA 2017



RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2018

BP 2018



 Contributions directes

 Impôts autres que contributions directes

 Dotations et subventions

 Produits des services

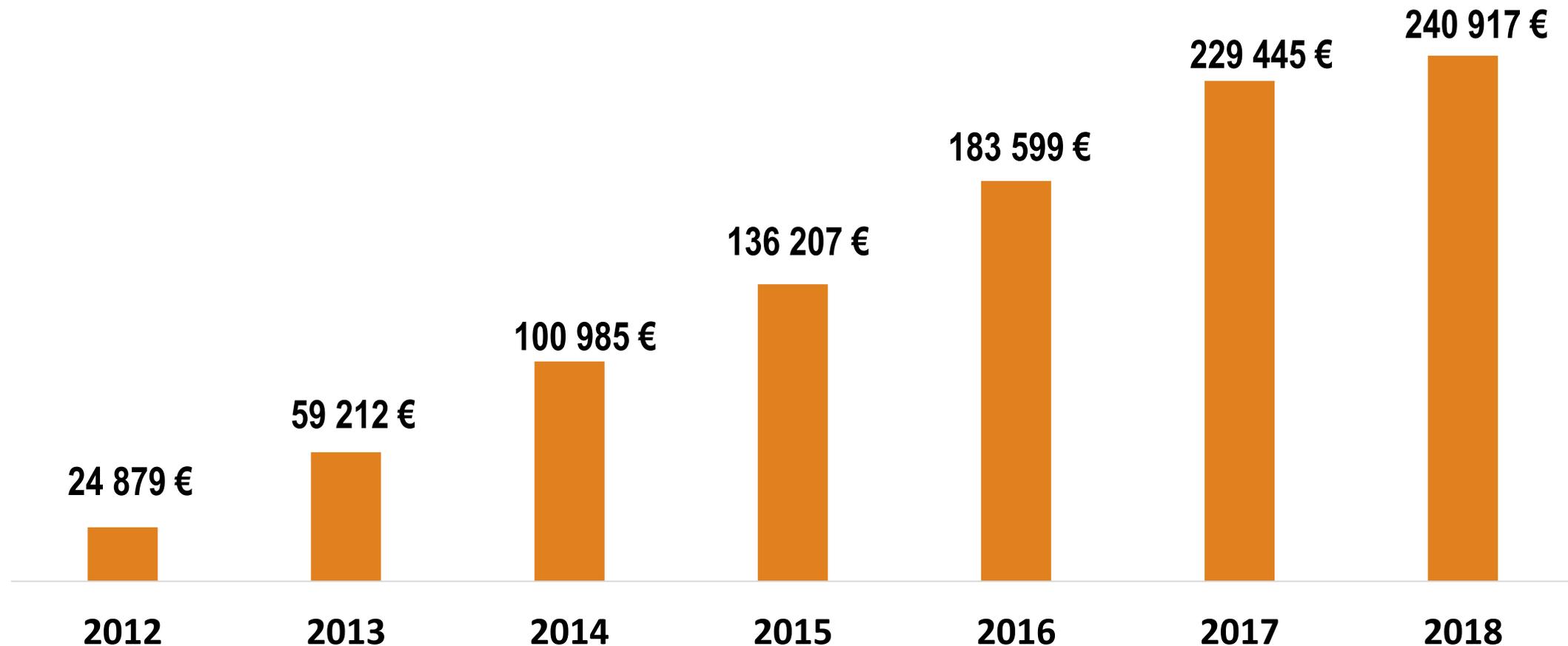
 Produits de gestion courante

 Produits exceptionnels

ÉVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

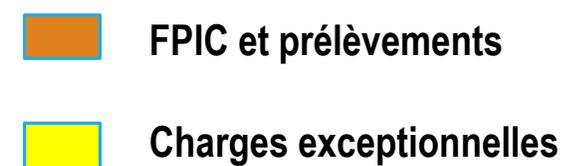
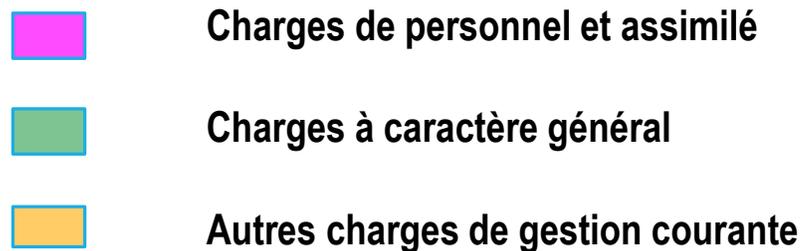
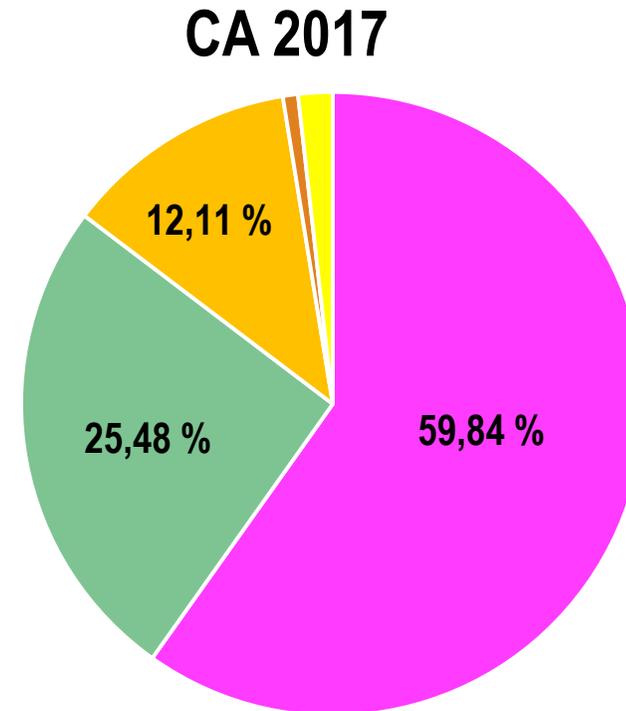
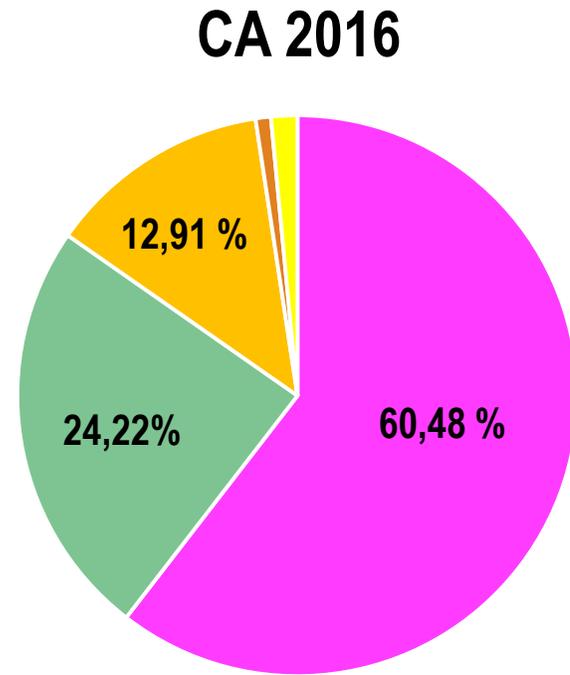
En k€	CA 2016	CA 2017	CA 2017/ CA 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2018 / BP 2017
011 CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	3 078	3 408	+ 10,72 %	3 601	3 721	+ 3,33 %
012 CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILÉ	7 686	8 003	+ 4,13 %	8 134	8 296	+ 2,00 %
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 641	1 620	- 1,28 %	1 744	1 744	+ 0,00 %
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	112	105	- 6,04 %	144	152	+ 5,56 %
014 ATTRIBUTION DE COMPENSATION + FPIC	193	239	+ 23,83 %	210	262	+ 24,76 %
TOTAL DES DÉPENSES DE GESTION	12 710	13 375	+ 5,23 %	13 833	14 175	+ 2,47 %
CHARGES FINANCIÈRES	0	0		0	0	
TOTAL DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	12 710	13 375	+ 5,23 %	13 833	14 175	+ 2,47 %

ÉVOLUTION DU FONDS DE PÉRÉQUATION INTERCOMMUNAL (FPIC)



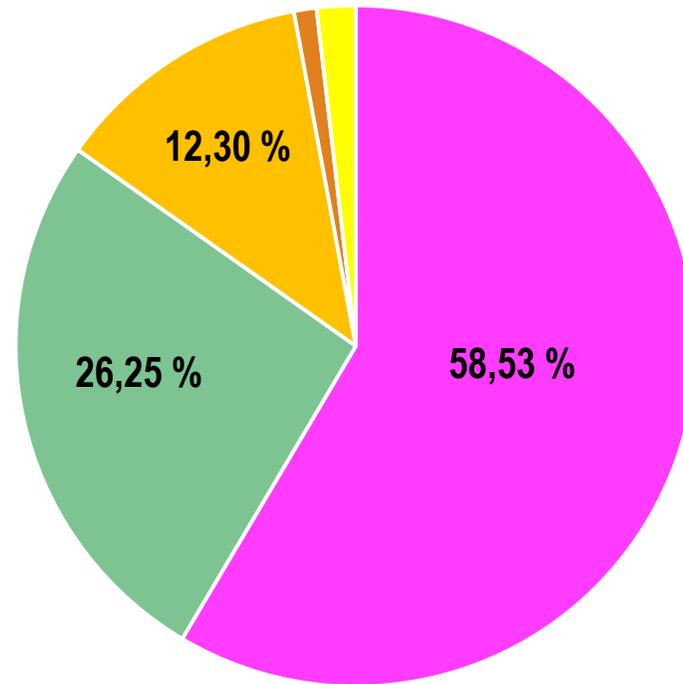
2017 a été une année de refonte de la carte intercommunale ce qui a permis à certaines communes de ne plus être contributrices au FPIC au détriment de celles qui le sont restées. En 2018, la carte intercommunale et le montant du FPIC à répartir étant stabilisés, l'impact de son augmentation pour la commune d'Écully a été estimé à 240 k€ soit + 12k€ par rapport au réalisé 2017 (+ 41 k€ par rapport au BP 2017). Il est impossible d'anticiper l'impact de son évolution après 2018.

COMPARAISON DE LA RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2016 ET DU CA 2017



RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BP 2018

BP 2018



Charges de personnel et assimilé



Charges à caractère général



Autres charges de gestion courante



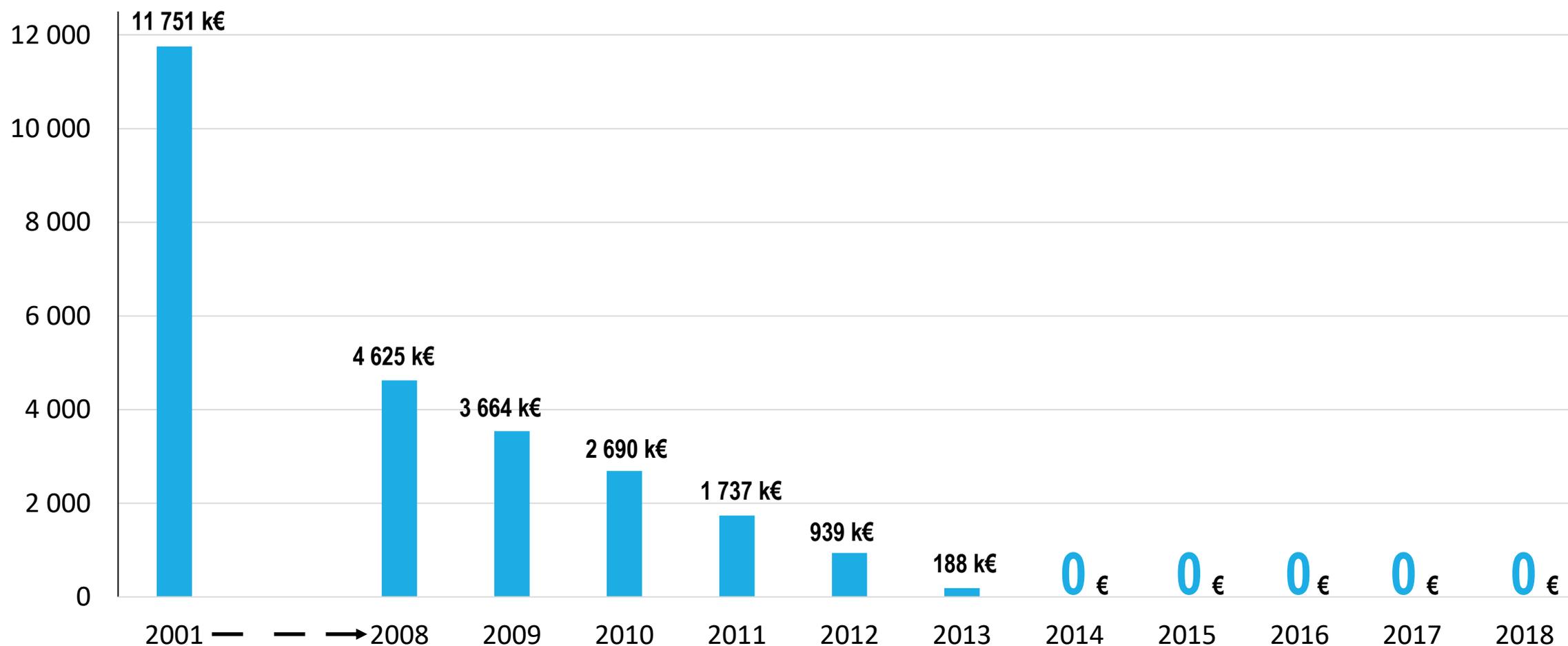
FPIC et prélèvements



Charges exceptionnelles

ENDETTEMENT DE LA COMMUNE

ÉVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE AU 1ER JANVIER DE CHAQUE ANNÉE



SUIVI DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2017

INVESTISSEMENTS	MONTANT PRÉVU
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PRÉVUS (A) BP 2017 (5 316 k€)	5 316 k€

RÉALISATION DES INVESTISSEMENTS 2017	MONTANT RÉALISÉ
CRÉDITS DE PAIEMENT DES AP/CP	636 k€
DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT (HORS CRÉDITS DE PAIEMENT DES AP/CP)	1 243 k€
REPORTS DE CRÉDITS SUR 2018 (ENGAGÉS EN 2017)	2 084 k€
TOTAL DES INVESTISSEMENTS RÉALISÉS ET ENGAGÉS EN 2017 (B)	3 963 k€

TAUX D'ENGAGEMENT (B / A)	74,55 %
----------------------------------	----------------

FOCUS SUR LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT DU CA 2017

LES AUTORISATIONS DE PROGRAMME AVEC CRÉDITS DE PAIEMENT (AP/CP)

Crédits de paiement (CP) des opérations gérées en AP/CP	Autorisation de programme votée	Autorisation de programme actualisée	Réalisé avant 2017	Réalisé 2017	CP 2018	CP 2019
Site Sportif et de Loisirs	9 500 k€	10 500 k€	86,2 k€	458,6 k€	6 600 k€	3 355,2 k€
Bâtiments techniques	600 k€	200 k€	14,3 k€	19,4 k€	100 k€	66,3 k€
Travaux Mairie	1 000 k€	1 000 k€	239,0 k€	34,8 k€	200 k€	526,2 k€
Restaurants scolaires	800 k€	1 300 k€	4,2 k€	14,0 k€	750 k€	531,8 k€
Extension du parc des Chênes :		3 000 k€		109,5 k€	1 800 k€	1 090,5 k€
- Construction de la Maison de la Famille	2 500 k€	2 500 k€		109,5 k€	1 800 k€	590,5 k€
- Aménagements paysagers		500 k€				500,0 k€
TOTAL DES AP/CP	14 400 k€	16 000 K€	343,7 k€	636,3 k€	9 450 k€	5 570 k€

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DU BP 2018

Dépenses d'équipement 2018	BP 2018
Dépenses d'équipement reportées de 2017 sur 2018	2 084 k€
Crédits de paiement 2018 des AP/CP	9 450 k€
Investissements internes	1 400 k€
Agenda d'Accessibilité Programmée (AD'AP)	330 k€
Dépôts et cautionnements versés	10 k€
TOTAL DES DEPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	13 274 k€

RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT EN 2018

	BP 2018
Résultat d'investissement reporté	1 850 k€
Produits des cessions reportées de 2017 sur 2018: <ul style="list-style-type: none">- Terrain chemin des Cuers : 1 000 k€- Château de la Brigandière : 1 688 k€- Cession de bâtiments au Pérollier : 1 516 k€	4 204 k€
Fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA)	300 k€
Taxe d'aménagement	50 k€
TOTAL DES RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	6 404 k€



LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY



LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY

FONCTIONNEMENT													
DÉPENSES En €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%	RECETTES en €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%
011 – Charges à caractère général	63 282,01	63 113,68	-0,2	58 590	71 680	22,3	70 – Produits de la tarification	109 913,27	100 198,53	-8,8	90 000,00	103 000,00	14
012 – Charges de personnel	55 351,89	56 885,58	2,7	61 200	61 500	0,5	74 – Dotations et participations	9 153,84	7 533,00	-17,7	9 000,00	7 910,00	-12
65 – Charges de gestion courante		0,67		210	210		77 – Produits exceptionnels	9 075,37	3 524,36	-61,6	26 900,00	22 890,00	-15
023 – Virement à la section d'investissement				5 900			002 – Excédent reporté	6 099,09	15 558,04	+ 255	15 558,04		
DÉPENSES DE L'EXERCICE	118 633,90	119 999,93	1,2	125 900	133 390	5,9	RECETTES DE L'EXERCICE	134 241,57	126 813,93	-5,53	141 458,04	133 800,00	-5,4

LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY

INVESTISSEMENT													
DÉPENSES En €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%	RECETTES en €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%
21- Immobilisations corporelles		4 065,00		9 200,00	410,00	-95,5	13- Subvention d'investissement				3 300,00		
275 – Dépôts et cautionnements versés		49,63		50,00			275 – Dépôts et cautionnements versés				50,00		
Dépenses reportées				49,63	2 749,00		1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé		49,63		49,63	6 814,00	
Déficit d'investissement reporté					4 065,00		021 - virement de la section de fonctionnement				5 900,00		
DÉPENSES DE L'EXERCICE		4 114,63		9 299,63	7 224,00	-22,3	RECETTES DE L'EXERCICE		49,63		9 299,63	6 814,00	-26



LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY



LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY

FONCTIONNEMENT													
DÉPENSES En €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%	RECETTES en €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%
011 – Charges à caractère général	43 569,32	47 420,59	9	58 982	66 150	12	74 – Dotations et participations		4 469,71	6		4 470	
012 – Charges de personnel	94 480,42	98 662,18	4	99 180	99 180		75 - Produits de gestion courante	48 872,99	51 593,35	6	60 000	55 000	- 9
002- Solde d'exécution reporté							77 - Produits exceptionnels	99 000,00	96 861,72	-2	105 752	118 370	12
65 - Charges de gestion courante	0,00	1,36		10	10		002- Résultat de fonctionnement reporté	782,32			1 420	0	
67 – Charges exceptionnelles	0,00	0,00		500	500								
Amortissements	9 185,82	8 260,40	10	8 500	12 000	41							
DÉPENSES DE L'EXERCICE	147 235,56	154 344,53	5	167 172	177 840	6	RECETTES DE L'EXERCICE	148 655,31	152 924,78	3	167 172	177 840	6

LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY

INVESTISSEMENT													
DÉPENSES En €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%	RECETTES en €	CA 2016	CA 2017	%	BP 2017	BP 2018	%
Immobilisations corporelles	17 120,10	14 758,79	-13	30 000	36 530,96	22	Amortissements	9 185,82	8 260,40	- 68	8 500	12 000	41
Dépenses reportées				11 122	18 055,05	62	001 - Résultat d'inv. reporté	57 018,68	49 084,40	82	49 084	42 586,01	
DÉPENSES DE L'EXERCICE	17 120,10	14 758,79	-13	41 122	54 586,01	33	RECETTES DE L'EXERCICE	66 204,50	57 344,80	11	57 584	54 586,01	- 5

SYNTHÈSE

Une facture gouvernementale conséquente

Facture Gouvernementale	Réalisé 2015/2014	Réalisé 2016/2015	Réalisé 2017/2016	Prévisionnel 2018 / réalisé 2017	Cumul 2018/2014
Baisse de DGF	360 k€	351 k€	284 k€	87 k€	1 082 k€
Augmentation du FPIC	35 k€	47 k€	46 k€	11 k€	139 k€
Hausse des charges de personnel	125 k€	71 k€	100 k€		296 k€
Réforme des Rythmes scolaires	94 k€				94 k€
TOTAL	614 k€	469 k€	430 k€	98 k€	1 611 k€

SYNTHÈSE

UNE GESTION VOLONTARISTE ET MAITRISÉE QUI PERMETTRA EN 2018 COMME EN 2017 DE RESPECTER NOS ENGAGEMENTS :

- Pas de hausse des taux de fiscalité**
- Pas d'emprunt**
- Un programme ambitieux d'investissements**
- Une constante amélioration des services rendus aux Écullois**