

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

Rapport de présentation

Le présent rapport a pour objet de fournir aux Conseillers municipaux une synthèse des données du compte administratif 2017.

Il complète les documents officiels (comptes et annexes) requis par les instructions budgétaires en précisant le taux de réalisation des crédits et la variation constatée par rapport à l'exercice précédent.

Il comporte des éléments graphiques permettant de visualiser les variations des postes budgétaires.

Dans le cadre des mesures d'économies budgétaires et des engagements de la ville en faveur de l'environnement, le présent rapport a été conçu pour être imprimé en noir et blanc.

SOMMAIRE

BUDGET PRINCIPAL	2
1. LA VUE GENERALE ET LES RESULTATS DE CLOTURE	2
2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4
<i>Les recettes fiscales.....</i>	<i>4</i>
<i>Les concours financiers de l'Etat.....</i>	<i>5</i>
<i>Les autres produits courants.....</i>	<i>6</i>
<i>Les produits exceptionnels.....</i>	<i>6</i>
3. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7
<i>Les charges à caractère général.....</i>	<i>7</i>
<i>Les charges de personnel.....</i>	<i>8</i>
<i>Les subventions versées.....</i>	<i>8</i>
<i>Les autres dépenses de fonctionnement.....</i>	<i>9</i>
4. L'AUTOFINANCEMENT.....	10
5. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT.....	12
<i>Les dépenses et les recettes d'équipement.....</i>	<i>13</i>
6. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT.....	20
<i>La couverture du besoin de financement de la section d'investissement.....</i>	<i>20</i>
<i>Les dons encaissés pour la reconstruction de l'hôtel de ville.....</i>	<i>20</i>
<i>Les recettes provenant du budget annexe Lotissements.....</i>	<i>21</i>
7. LES INCIDENCES DES RESULTATS SUR LE PPI	21
8. L'ENDETTEMENT.....	22
<i>L'encours de la dette.....</i>	<i>22</i>
<i>La structure de la dette.....</i>	<i>23</i>
BUDGETS ANNEXES	24
1. SERVICE DE L'EAU.....	24
2. PARCS DE STATIONNEMENT.....	26
3. TERRAINS DE CAMPING.....	28
4. LOTISSEMENTS.....	30

BUDGET PRINCIPAL

1. LA VUE GENERALE ET LES RESULTATS DE CLOTURE

La section de fonctionnement

Le compte administratif 2017 enregistre, en section de fonctionnement, une variation de 0,39% des dépenses réelles et de +0,90% des recettes réelles, calculées hors hôtel de ville et hors cessions d'actifs.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Opérations réelles	105 443 661	105 858 146	414 485	0,39%
Opérations réelles hôtel de ville	538 284	500 708	-37 576	-6,98%
Total	105 981 945	106 358 854	376 909	0,36%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Opérations réelles hors cessions	122 299 459	123 405 567	1 106 108	0,90%
Opérations réelles hôtel de ville	538 284	500 708	-37 576	-6,98%
Total	122 837 743	123 906 276	1 068 533	0,87%

Le solde des opérations réelles et donc le niveau d'autofinancement du budget principal évolue ainsi favorablement sur l'exercice 2017, sous l'effet de la maîtrise des dépenses de fonctionnement.

La section d'investissement

Le compte administratif 2017 enregistre, en section d'investissement, une variation de +43,71% des dépenses réelles et de +102,88% des recettes réelles d'investissement (hors affectation des résultats 2016).

Parmi les dépenses réelles d'investissement, les dépenses d'équipement (études, acquisitions, travaux, subventions et fonds de concours versés) augmentent de 64,98% par rapport à 2016.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Opérations réelles	28 951 493	41 606 625	12 655 132	43,71%
<i>dont dépenses d'équipement</i>	<i>19 768 774</i>	<i>32 615 369</i>	<i>12 846 595</i>	<i>64,98%</i>

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Opérations réelles hors affectation résultats	9 301 408	18 871 025	9 569 617	102,88%

Les résultats de clôture et leur affectation

Le résultat global brut de clôture du compte administratif 2017 du budget principal est en excédent de 5,7 M€ ; le résultat net, incluant les reports d'investissement, est en déficit de 369 K€, étant précisé que les restes à réaliser portés en recettes d'investissement ne comprennent pas d'emprunts et que ce déficit sera financé en quasi-totalité par la reprise de l'excédent du budget annexe Lotissements.

BUDGET PRINCIPAL		FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Emissions de mandats et de titres		121 607 915,79	131 097 207,46	43 609 629,04	44 041 903,70
Résultats reportés				4 259 823,86	
Résultats bruts de clôture	<i>par section</i>	9 489 291,67		-3 827 549,20	
	<i>Global</i>	5 661 742,47			
Restes à réaliser				6 850 822,74	819 736,00
Résultats nets de clôture	<i>par section</i>	9 489 291,67		-9 858 635,94	
	<i>global</i>	-369 344,27			
Affectation du résultat de fonctionnement		0,00		9 489 291,67	

2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Dans un souci de simplification administrative, les recettes de fonctionnement peuvent schématiquement se décomposer en quatre grands postes : les recettes fiscales, les concours financiers de l'Etat, les autres produits courants et les produits exceptionnels.

Les recettes fiscales

Les contributions directes comptabilisent une progression de 4,05% sur l'exercice, à taux d'imposition constants.

L'attribution de compensation versée par la CDA progresse de 311 K€ en raison des transferts de compétences effectués au 1^{er} janvier de l'année (notamment tourisme et espaces congrès).

Les droits de mutation enregistrent une forte progression, reflétant, cette année encore, le dynamisme du marché immobilier rochelais.

RECETTES FISCALES	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Contributions directes	58 545 467	60 914 979	2 369 512	4,05%
Attribution compensation (CDA)	4 401 070	4 712 101	311 031	7,07%
Dotation solidarité (CDA)	1 317 198	1 315 017	-2 181	-0,17%
Droits de mutation	4 582 151	5 597 437	1 015 286	22,16%
Taxe sur l'électricité	1 619 589	1 685 851	66 263	4,09%
Taxe de séjour	1 600 585	0	-1 600 585	-100,00%
Prélèvement sur produit des jeux	510 295	489 966	-20 330	-3,98%
Taxe sur la publicité	406 172	424 199	18 027	4,44%
Fourrière	222 561	239 721	17 160	7,71%
Autres produits fiscaux	130 587	137 755	7 168	5,49%
Total	73 335 676	75 517 026	2 181 351	2,97%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>102,08%</i>	<i>103,79%</i>		

Le produit fiscal enregistre une variation de 2,14% des bases de la taxe d'habitation et de 2,95% des bases de la taxes foncières sur propriétés bâties.

Le coefficient de revalorisation forfaitaire fixé en Loi de finances pour 2017 étant de +0,4%, les variations proviennent principalement d'intégration de nouvelles constructions dans les bases mais également des travaux de fiabilisation entrepris depuis 2016.

On notera que la majoration de 20% sur la taxe d'habitation des résidences secondaires a généré un produit de 552 K€ durant l'exercice.

Contributions directes	Bases d'imposition 2016	Bases d'imposition 2017	Variation 2016/2017	Taux	Produit correspondant
Taxe d'habitation	119 932 434	122 496 498	2,14%	19,35%	23 703 072
Majoration 20% résidences secondaires					551 914
Taxe foncière sur propriétés bâties	104 043 126	107 117 230	2,95%	33,59%	35 980 678
Taxe foncière sur propriétés non bâties	289 453	231 241	-20,11%	54,85%	126 836
Sous-total					60 362 500
Rôles supplémentaires - corrections en cours d'années					552 479
Total					60 914 979

Les concours financiers de l'Etat

Les concours financiers reçus de l'Etat diminuent de 0,59% sur l'exercice 2017.

Deux observations peuvent néanmoins être faites :

1. On constate une évolution positive des dotations de péréquation dont la ville est bénéficiaire au vu de ses composantes socio-économiques (DSU, DNP) mais la principale dotation, la DGF, est en forte diminution, en application des décisions nationales.
2. L'augmentation des compensations fiscales provient de la compensation versée sur la taxe d'habitation car des exonérations fiscales avaient été décidées au niveau national en 2016, diminuant de fait le produit fiscal de la commune (la compensation des exonérations décidées par l'Etat intervient l'année suivante).

CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Dotation globale de fonctionnement	16 212 371	15 148 687	-1 063 684	-6,56%
Dotation de solidarité urbaine	3 432 927	3 800 435	367 508	10,71%
Dotation nationale de péréquation	1 889 479	1 930 864	41 385	2,19%
Autres dotations	523 504	520 696	-2 808	-0,54%
Compensations fiscales	2 704 613	3 216 928	512 315	18,94%
Total	24 762 894	24 617 610	-145 284	-0,59%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>99,91%</i>	<i>100,00%</i>		

Les autres produits courants

Les autres recettes réelles de fonctionnement sont globalement stables en 2017.

la variation négative sur les locations provient du transfert de compétence des espaces congrès à la CDA.

AUTRES PRODUITS COURANTS	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Produits des services (hors RH)	11 420 614	12 037 081	616 467	5,40%
Locations	2 621 926	2 377 092	-244 834	-9,34%
Redevances services délégués (Casino)	1 278 497	1 244 294	-34 203	-2,68%
Subventions et participations reçues (hors RH)	5 183 931	4 913 916	-270 015	-5,21%
Ressources RH	1 926 915	1 882 173	-44 742	-2,32%
Reprise de provision - hôtel de ville	538 284	500 708	-37 576	-
Autres recettes réelles	839 017	816 375	-22 642	-2,70%
Total	23 809 184	23 771 639	-37 544	-0,16%

Les produits exceptionnels

Le produit des cessions d'actifs enregistré durant l'exercice s'établit à 6,3 M€.

Détail des cessions d'actifs

	Montant
CESSION TERRAINS ROMPSAY/JOFFRE	3 110 857,55
CESSION TER CHEF DE BAIE	1 006 451,00
PLACES DE PARKING BASTION	1 121 000,00
CESSION BAT GS G.BALANDE	300 000,00
CESSION LGT T3-RUE MAROT	249 000,00
CESSION LGT 1 CONDORCET	156 000,00
CESSION 3 RUE CONDORCET	135 000,00
CESSION LOCAL GAL MINIMES	45 000,00
CESSION BAT R SISLEY 26	39 000,00
ACTIONS SEM LA ROCHELLE EVENEMENTS	128 535,00
CESSIONS MATERIEL	45 340,07
TOTAL	6 336 183,62

3. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement ont connu en 2017 un taux de réalisation de 95,90% contre 95,99% en 2016. Elles sont en légère augmentation par rapport à l'exercice précédent.

On peut schématiquement les décomposer en quatre grands postes : les charges à caractère général, les charges de personnel, les subventions versées et les autres dépenses réelles.

	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Charges à caractère général	18 783 935	18 473 051	-310 884	-1,66%
Charges de personnel	69 500 680	70 967 534	1 466 854	2,11%
Subventions versées	14 593 006	13 863 318	-729 688	-5,00%
Autres dépenses de fonctionnement	3 104 324	3 054 952	-49 373	-1,59%
Total	105 981 945	106 358 854	376 909	0,36%
<i>Taux de réalisation</i>	95,99%	95,90%		

Les charges à caractère général

Les charges à caractère général, regroupant les achats courants, les services extérieurs ainsi que les impôts et taxes, enregistrent une baisse de 1,50% en 2017.

Leur taux de réalisation s'établit à 89,86% contre 91,10% en 2016

CHARGES A CARACTERE GENERAL	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Achats de denrées et fournitures	8 999 658	8 895 010	-104 647	-1,16%
<i>dont fluides (eau, énergies)</i>	<i>3 341 842</i>	<i>3 415 459</i>	<i>73 618</i>	<i>2,20%</i>
Entretien, réparation et maintenance	2 752 101	2 784 306	32 206	1,17%
Assurances	674 561	662 344	-12 217	-1,81%
Contrats de prestations de services	993 606	1 147 962	154 356	15,53%
Affranchissement et télécommunications	516 838	476 527	-40 311	-7,80%
Impôts et taxes	397 263	376 561	-20 702	-5,21%
Formation et déplacements pour formation	345 023	291 457	-53 566	-15,53%
Frais de gardiennage	190 058	190 747	689	0,36%
Charges diverses	3 376 545	3 147 427	-229 117	-6,79%
Sous-total	18 245 651	17 972 342	-273 309	-1,50%
Hôtel de ville	538 284	500 708	-37 576	-6,98%
Total	18 783 935	18 473 051	-310 884	-1,66%
<i>Taux de réalisation</i>	91,10%	89,86%		

Les charges de personnel

Les charges de personnel du budget principal ont connu une augmentation de 2,11% en 2017, enregistrant principalement la revalorisation du point d'indice, l'impact de certaines autres mesures nationales, l'instauration de l'indemnité versée en compensation de l'augmentation de la durée du travail ainsi que la remise à niveau de la subvention versée au CASEL (le taux de subvention de l'année 2016 avait été ramené exceptionnellement à 0,20%).

Le retour à la durée légale du travail a permis néanmoins de ne pas remplacer tous les départs à la retraite, en particulier dans les services comptabilisant des effectifs importants et de diminuer le recours au personnel remplaçant.

De surcroît, la mise en œuvre des préconisations résultant des audits organisationnels a conduit à accroître l'efficacité de certaines activités tout en optimisant les moyens qui y sont consacrés.

CHARGES DE PERSONNEL	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Personnel services communs VLR-CDA		1 605 448	1 605 448	-
Personnel extérieur (CDG - ADEF)	3 574 075	2 542 766	-1 031 309	-28,86%
Rémunérations et charges	65 657 244	66 241 222	583 977	0,89%
Subvention CASEL	269 360	578 097	308 737	114,62%
Total	69 500 680	70 967 534	1 466 854	2,11%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>97,54%</i>	<i>97,38%</i>		

Les subventions versées

Les subventions de fonctionnement versées par la Ville sont en augmentation de 2,20% à périmètre constant.

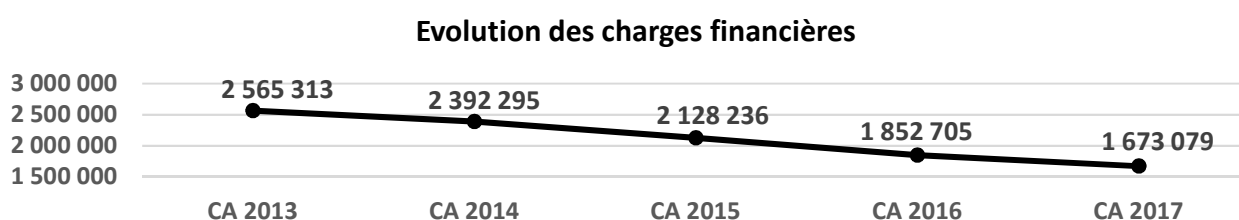
Le détail des subventions versées durant l'exercice figure dans les annexes du compte administratif.

SUBVENTIONS VERSEES	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
CCAS	7 056 866	7 182 443	125 576	1,78%
Associations et autres organismes	6 389 117	6 573 076	183 959	2,88%
Associations : personnel à disposition	74 801	62 318	-12 483	-16,69%
Sous-total à périmètre constant	13 520 785	13 817 837	297 052	2,20%
SEM La Rochelle évènements	1 072 221	45 481	-1 026 740	-95,76%
Total	14 593 006	13 863 318	-729 688	-5,00%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>99,01%</i>	<i>99,30%</i>		

Les autres dépenses de fonctionnement

Les autres dépenses de fonctionnement (hors mouvements d'ordre) comprennent des dépenses ordinaires ou exceptionnelles regroupées ici par souci de synthèse.

On notera que les charges financières sont, cette année encore, en forte diminution. Durant les cinq derniers exercices, les charges financières du budget principal ont diminué de 900 K€.



On notera également que la Ville (également la CDA et les autres communes de l'agglomération) a été prélevée en 2017 au titre du fond de péréquation des recettes intercommunales et communales (FPIC) à hauteur de 269 K€ contre 156 K€ en 2016.

AUTRES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation	
			en €	en %
Charges financières	1 852 705	1 673 079	-179 626	-9,70%
Elus : indemnités, cotisations, déplacements et formation	670 486	674 234	3 748	0,56%
Autres charges de gestion courante	262 853	330 750	67 898	25,83%
Reversement de fiscalité et fonds de péréquation	155 617	269 347	113 730	73,08%
Charges exceptionnelles	162 664	107 542	-55 122	-33,89%
Total	3 104 324	3 054 952	-49 373	-1,59%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>81,62%</i>	<i>87,16%</i>		

Les dépenses d'ordre de fonctionnement enregistrent principalement les dotations aux amortissements de l'exercice (8,9 M€) et les sorties d'actif immobilisé (6,3 M€). Comptabilisées en opérations de transfert entre sections, elles trouvent leur contrepartie en recettes d'ordre d'investissement.

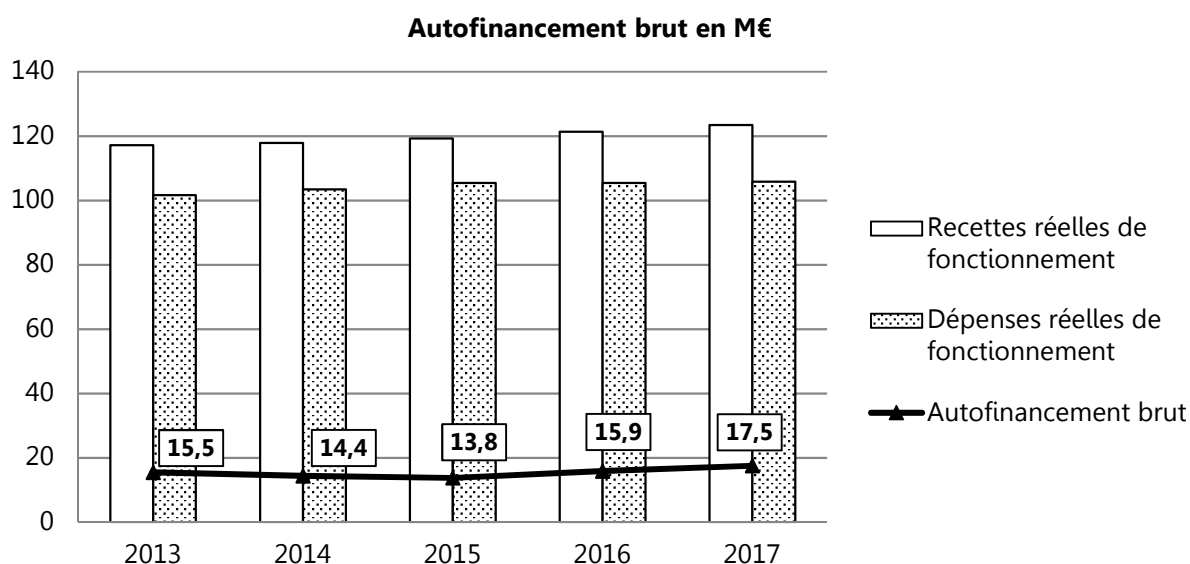
4. L'AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement est l'épargne dégagée de la section de fonctionnement pour financer les dépenses d'investissement de la Ville.

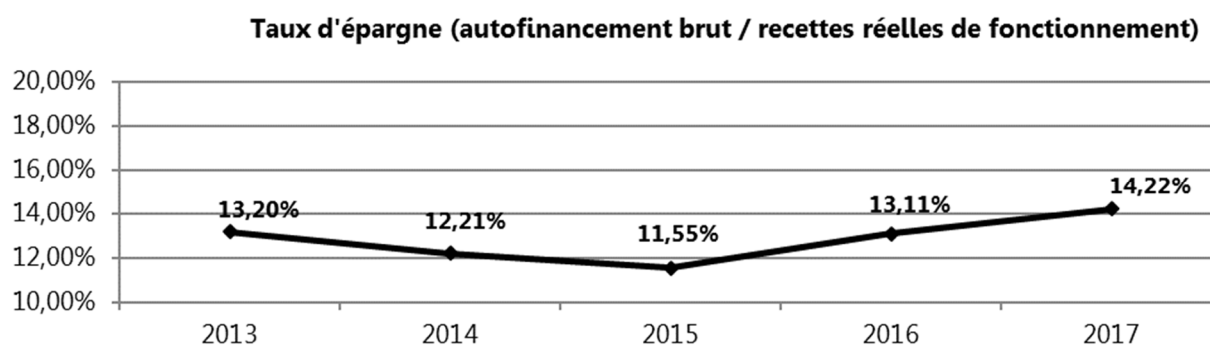
On distingue l'autofinancement brut qui couvre en priorité le remboursement en capital de dette, payé en section d'investissement, de l'autofinancement net, égal à l'autofinancement brut diminué du remboursement en capital.

L'autofinancement brut est donc schématiquement égal à la différence entre, d'une part, les recettes réelles de fonctionnement diminuées des cessions d'actifs et, d'autre part, les dépenses réelles de fonctionnement (diminuées le cas échéant des charges exceptionnelles d'un montant important qui fausseraient le calcul de l'autofinancement).

En 2017, l'autofinancement brut du budget principal connaît une progression de 1,6 M€ (+10,3%) du fait de la maîtrise des dépenses de fonctionnement sur l'exercice.

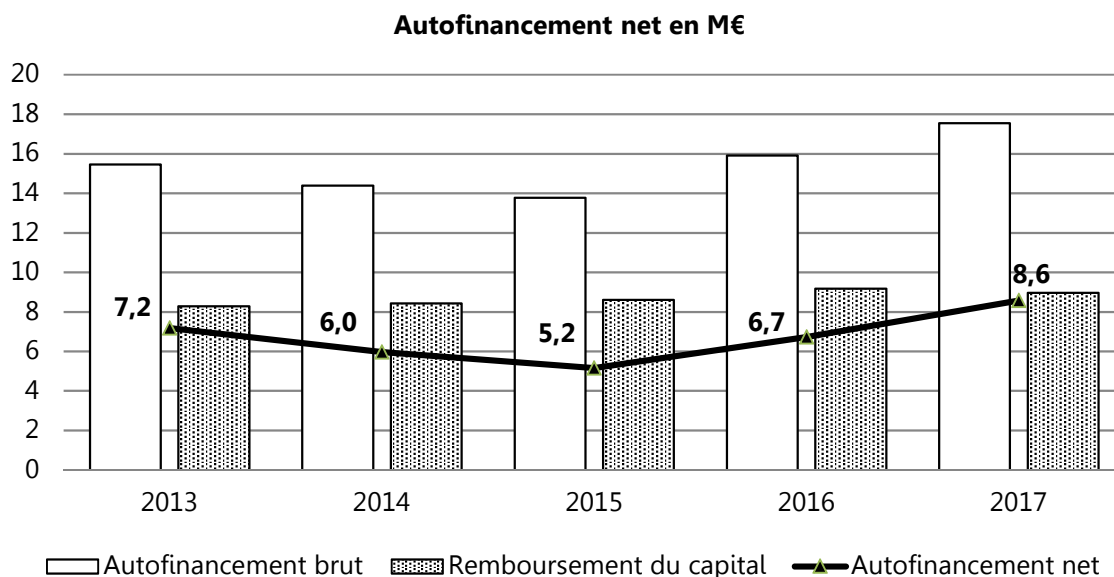


L'autofinancement brut représentait 14,22 % des recettes réelles de fonctionnement en 2017 contre 13,11% en 2016.



En retranchant de l'autofinancement brut le montant du remboursement en capital des emprunts, l'autofinancement net progresse de 1,9 M€.

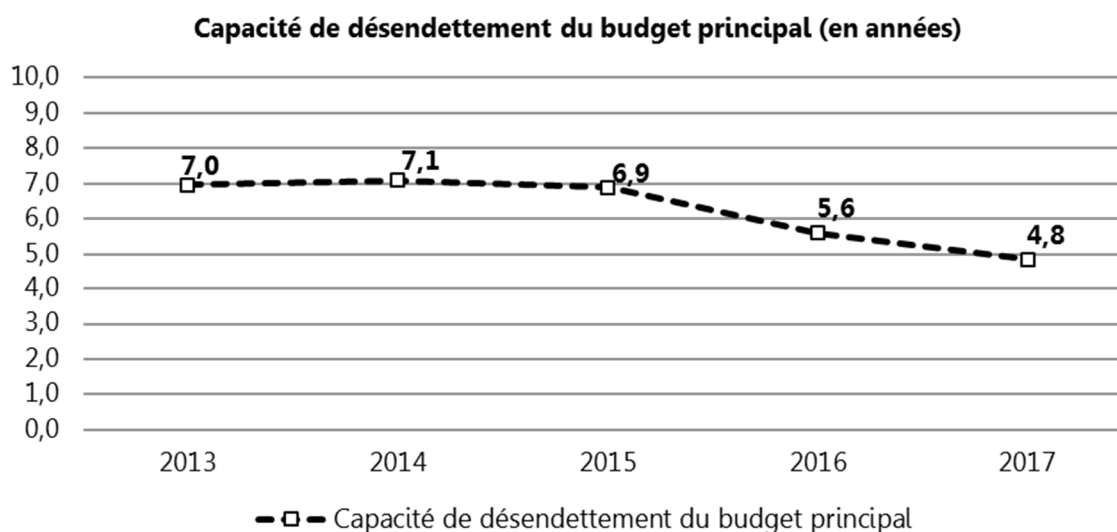
En 2017, ce sont donc 8,6 M€ qui ont pu être affectés directement au financement des investissements, en particulier ceux de courte durée à savoir le renouvellement de matériel (informatique, véhicules, mobilier) et les dépenses de conservation du patrimoine.



2

La capacité de la Ville à faire face au remboursement de sa dette est mesurée en rapportant le montant de l'endettement à l'autofinancement brut. Le chiffre obtenu par ce ratio est présenté en nombre d'années.

L'endettement ayant continué de baisser en 2017 et l'autofinancement ayant augmenté, le ratio, calculé sur le budget principal, passe de 5,6 ans à 4,8 ans sur l'exercice.



5. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

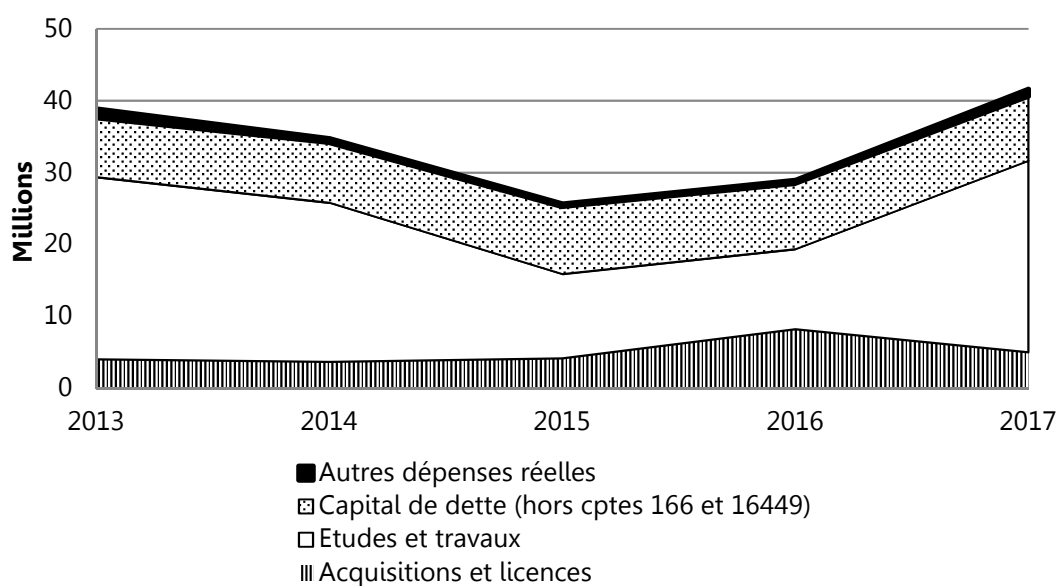
Le volume des dépenses réelles d'investissement du budget principal s'établit à 41,6 M€ durant l'exercice 2017. Il s'établissait à 29 M€ en 2016.

Le montant des dépenses d'équipement est en forte augmentation : 32,6 M€ en 2017 contre 19,8 M€ en 2016.

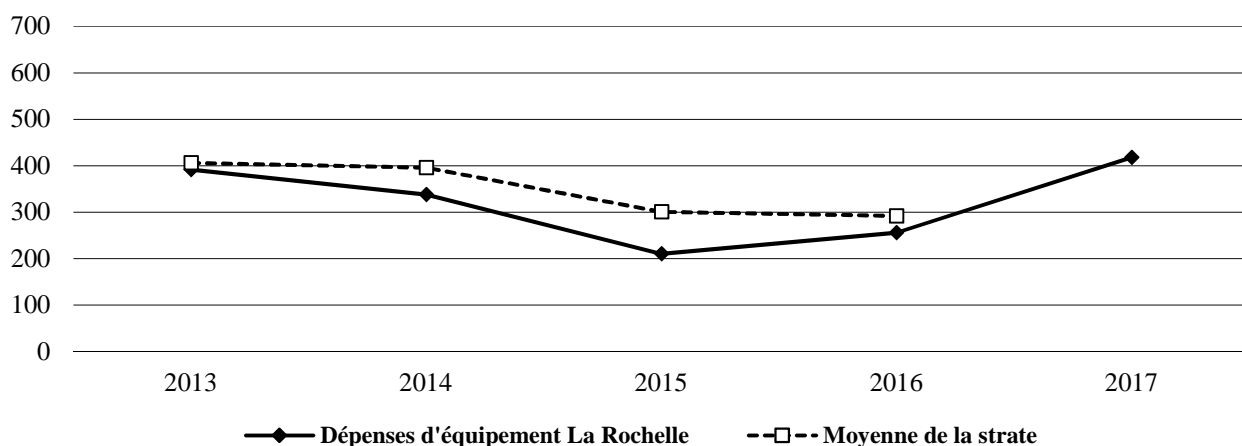
Le montant des dépenses engagées et non mandatées (et donc reportées sur 2017) s'élève à 6,9 M€.

Le taux de réalisation des dépenses d'équipement payées sur l'exercice 2017 s'établit à 72,68%. Il s'établissait à 65,07% en 2016.

	2013	2014	2015	2016	2017
Acquisitions et licences	4 038 348	3 698 748	4 187 838	8 237 506	5 039 748
Etudes et travaux	25 344 027	22 115 128	11 714 919	11 133 420	26 631 732
Capital de dette (hors cptes 166 et 16449)	8 281 538	8 424 680	9 413 950	9 180 218	8 971 256
Autres dépenses réelles	1 208 105	476 101	324 681	400 348	963 889
Total	38 872 018	34 714 657	25 641 388	28 951 493	41 606 625



Evolution des dépenses d'équipement en €/habitant



Les dépenses et les recettes d'équipement

UNE VILLE HUMAINE ET ACCESSIBLE

			Dépenses	Recettes
011	ACTION EDUCATIVE	MATERIEL DE TRANSPORT	777	
	ACTION EDUCATIVE	MATERIEL DE TRANSPORT - GROSSES REPARATIONS	6 237	
	ACTION EDUCATIVE	INFORMATIQUE DES ECOLES	279 747	
	ACTION EDUCATIVE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	5 999	
	ACTION EDUCATIVE	EQUIPEMENT DES SERVICES	96 096	
	ACTION EDUCATIVE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	104 877	
	ACTION EDUCATIVE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	38 270	
	ACTION EDUCATIVE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	29 672	
	ACTION EDUCATIVE	MENUISERIES EXTERIEURES	49 888	
	ACTION EDUCATIVE	SECURITE ET CONFORMITE DES JEUX	48 479	
	ACTION EDUCATIVE	TRAVAUX ESPACES VERTS - CLOTURES	24 889	
	ACTION EDUCATIVE	TRAVAUX VOIRIE - ABORDS DES ECOLES	27 022	
	ACTION EDUCATIVE	REFECTION COURS D'ECOLES	90 965	
	ACTION EDUCATIVE	GROUPES SCOLAIRES : DIVERS EQUIPEMENTS	37 530	
	ACTION EDUCATIVE	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	7 000	
	ACTION EDUCATIVE	AMENAGEMENTS ET TRAVAUX DIVERS GROUPES SCOLAIRES	26 984	
	ACTION EDUCATIVE	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	30 904	
	ACTION EDUCATIVE	ECOLE PAUL DOUMER	12 785	
	ACTION EDUCATIVE	CITE ADMINISTRATIVE PIERRE LOTI	7 990	
	ACTION EDUCATIVE	CLAR		682
	ACTION EDUCATIVE	TABLEAUX ET VIDEOPROJECTEURS INTERACTIFS	15 977	
	ACTION EDUCATIVE	CLASSES MOBILES	38 713	
	ACTION EDUCATIVE	DIAGNOSTIC AMIANTE	51 466	
	ACTION EDUCATIVE	ECOLE LA GENETTE - EXTENSION REPECTOIRE	781	
	ACTION EDUCATIVE	ECOLE MATERNELLE JEAN BART - REHABILITATION	12 812	
	ACTION EDUCATIVE	ECOLE MATERNELLE ARCERE - BLOC SANITAIRE	16 891	
	ACTION EDUCATIVE	BLOCS SANITAIRES	87 507	
	ACTION EDUCATIVE	GS LAVOISIER	16 541	
	ACTION EDUCATIVE	ECOLE ELEMENTAIRE LOUIS GUILLET - FACADE ET ACROTERE	109 824	90 550
	ACTION EDUCATIVE	SURETE DES ECOLES	208 854	
	ACTION EDUCATIVE	CLIM'ACT	101	4 282
011		Sous-total	1 485 577	95 514

			Dépenses	Recettes
012	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	6 510	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	LOGICIELS DIVERS	4 941	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	1 137	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	EQUIPEMENT DES SERVICES	41 840	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	228 611	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	6 751	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	16 599	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE		39 520
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	EQUIPEMENTS POUR MALVOYANTS	3 450	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	15 420	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	TRAVAUX BATIMENTS - AMENAGEMENTS PMR	99 187	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	TRAVAUX VOIRIE - AMENAGEMENTS PMR	181 129	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	OPAH-SUIVI ANIMATION	37 332	17 888
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	OPAH	32 324	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	AIDE RENOVATION FACADES	134 795	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	SANITAIRES - LE MAIL	562	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	SANITAIRES PUBLICS AUTOMATIQUES - LES MINIMES	7 197	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	CENTRE SOCIAL CHRISTIANE FAURE	12 000	12 720
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	CRECHE LA FARANDOLE		44 418
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	BATIMENT AGORA -RENOUVELLEMENT MONTE HANDICAPES	540	
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	CRECHE DE MIREUIL - RESTRUCTURATION	7 110	0
	ACTION SOCIALE ET FAMILIALE	MAISON ASSOCIATIVE DE LAFOND	3 620	
012		Sous-total	841 055	114 546

			Dépenses	Recettes
013	RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS	COEUR DE QUARTIER VLS	48 055	
	RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS	PRU MIREUIL-LUDOTHEQUE	19 510	
	RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS	PRU MIREUIL AMENGT ESPACES PUBLICS	631 225	4 731
	RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS	PRU MIREUIL - CENTRE COMMERCIAL LA CHOPE	12 372	
	RENOUVELLEMENT DES QUARTIERS	PRU VLS - NOUVELLE ECOLE LAVOISIER	864	
013		Sous-total	712 026	4 731

			Dépenses	Recettes
014	PRATIQUE SPORTIVE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	4 459	
	PRATIQUE SPORTIVE	EQUIPEMENT DES SERVICES	76 590	
	PRATIQUE SPORTIVE	MATERIEL SPORTIF	38 962	
	PRATIQUE SPORTIVE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	24 695	
	PRATIQUE SPORTIVE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	20 884	
	PRATIQUE SPORTIVE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	5 843	
	PRATIQUE SPORTIVE	GER 2 CONTRAT P3	51 426	
	PRATIQUE SPORTIVE	REMISE EN ETAT - LOGEMENTS DE FONCTION	3 899	
	PRATIQUE SPORTIVE	TRAVAUX DIVERS D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE	100 376	
	PRATIQUE SPORTIVE	TRAVAUX ESPACES VERTS - CLOTURES	5 430	
	PRATIQUE SPORTIVE	TRAVAUX ESPACES VERTS - ARROSAGE	33 919	
	PRATIQUE SPORTIVE	TERRAINS DE TENNIS EXTERIEURS	9 447	
	PRATIQUE SPORTIVE	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	30 000	
	PRATIQUE SPORTIVE	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	42 524	
	PRATIQUE SPORTIVE	STADE TASDON - LOGEMENT	20 372	
	PRATIQUE SPORTIVE	GYMNASSE GASTON NEVEUR - EXTENSION/RENOVATION	740 388	
	PRATIQUE SPORTIVE	GER - STADE DEFLANDRE	61 843	
	PRATIQUE SPORTIVE	ENTRETIEN DES CITY STADES	13 364	
	PRATIQUE SPORTIVE	LICES TERRAINS DE FOOTBALL	17 880	
	PRATIQUE SPORTIVE	STADE DEFLANDRE - ECLAIRAGE	1 450	
	PRATIQUE SPORTIVE	STADE F. LE PARCO - RELAMPING	1 516	
	PRATIQUE SPORTIVE	STADE DEFLANDRE - CENTRE DE PERFORMANCE	200 000	
	PRATIQUE SPORTIVE	GYMNASSE DE LALEU	3 780	
	PRATIQUE SPORTIVE	HALLE DE SPORT - UNIVERSITE	100 000	
	PRATIQUE SPORTIVE	OPERATION "STREET WORK OUT"	32 236	4 400
	PRATIQUE SPORTIVE	STADE DEFLANDRE - HOMOLOGATION SITE	15 132	
	PRATIQUE SPORTIVE	PISCINE : FILTRATION AUTOMATISEE	201 572	
	PRATIQUE SPORTIVE	SAINT JEAN D'ACRE - PARC A BATEAUX	27 644	
014		Sous-total	1 885 632	4 400

			Dépenses	Recettes
015	POLITIQUE CULTURELLE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	1 112	
	POLITIQUE CULTURELLE	EQUIPEMENT DES SERVICES	64 911	
	POLITIQUE CULTURELLE	ACQUISITIONS ET RESTAURATION D'OEUVRES	95 884	79 409
	POLITIQUE CULTURELLE	EQUIPEMENT EXPOSITIONS	3 934	
	POLITIQUE CULTURELLE	NUMERISATION DE DOCUMENTS	2 998	
	POLITIQUE CULTURELLE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	25 799	
	POLITIQUE CULTURELLE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	10 731	
	POLITIQUE CULTURELLE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	42 952	
	POLITIQUE CULTURELLE	ENTRETIEN PATRIMOINE MARITIME	14 840	
	POLITIQUE CULTURELLE	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DIVERS SECTEURS	10 000	
	POLITIQUE CULTURELLE	ORGUE SAINT SAUVEUR		158 254
	POLITIQUE CULTURELLE	RESTRUCTURATION MUSEES D'ART ET D'HISTOIRE	3 906	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE MARITIME : AMENAGEMENT ET EXPOSITIONS	4 379	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE MARITIME - ANGOUMOIS	3 905	
	POLITIQUE CULTURELLE	TEMPLE - RESTAURATION VITRAUX	18 561	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE MARITIME : MUSEOGRAPHIE EXPO PECHE	13 800	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE MARITIME : DUPERRE	3 570	6 651
	POLITIQUE CULTURELLE	RESTRUCTURATION DES MUSEES D'ART ET D'HISTOIRE	5 310	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE DU NOUVEAU MONDE -EXTENSION DETECTION INCENDIE	67 741	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEE MARITIME - GER FLOTTE	3 990	
	POLITIQUE CULTURELLE	MUSEUM - AMENAGEMENT DES ESPACES	10 080	
	POLITIQUE CULTURELLE	ARCHIVES	20 582	18 475
	POLITIQUE CULTURELLE	FRICHE DU GABUT	187 184	
	POLITIQUE CULTURELLE	EXPOSITION DELMAS-VIELJEUX	600	
015		Sous-total	616 769	262 789
Total axe			5 541 058	481 980

UNE VILLE ATTRACTIVE ET RAYONNANTE

			Dépenses	Recettes
021	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	EXTENSION DU PORT DE PLAISANCE	5 175	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	431	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	EQUIPEMENT DES SERVICES	769	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	10 923	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	24 315	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	10 975	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	ILLUMINATIONS FIN D'ANNEE	83 577	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	ILLUMINATIONS MONUMENTS	17 196	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	RECONSTRUCTION HOTEL DE VILLE	4 155 510	1 373 333
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	DECORS ET CHALETS DE NOËL	8 742	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	FORUM DES PERTUIS - RENOVATION	18 755	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	ENCAN : AMENAGEMENT DES QUAIS SECTEUR ARTISANS	900 324	
	PATRIMOINE.ATTRACTIV. COMMERCE	MARCHE CENTRAL	2 243	
021		Sous-total	5 238 935	1 373 333

			Dépenses	Recettes
022	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	MATERIEL DE TRANSPORT	187 110	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	6 784	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	EQUIPEMENT DES SERVICES	239 992	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	MOBILIER URBAIN	61 245	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	3 850	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	41 001	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	6 004	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	GER 2 CONTRAT P3	25 224	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	RESEAU DE CHALEUR VLS-DIAGNOSTIC	11 130	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX DIVERS ESPACES VERTS	27 336	2 800
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	SECURITE ET CONFORMITE DES JEUX	96 405	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX ESPACES VERTS - CLOTURES	12 084	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	GER NON BATI - ALLEES	79 530	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX ESPACES VERTS - MATERIAUX	24 013	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	ARBRES - VEGETAUX	24 941	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX ESPACES VERTS - PROTECTION ESPACES PUBLICS	5 168	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX ESPACES VERTS - ENTOURAGE D'ARBRES	9 842	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX ESPACES VERTS - ARROSAGE	23 404	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	CLOTURES	5 196	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	TRAVAUX VOIRIE - DIVERS CIMETIERES	19 043	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	DIVERS JARDINS-CREATION PARCELLES	0	16 360
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	CIMETIERES	28 950	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	FLEURISSEMENT DURABLE	7 000	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	RACCORDEMENT DE LA PASSERELLE AU RESEAU DE CHALEUR	108	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	CITERGIE - ACTIONS DIVERSES	532	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	CONTENEURS ENTERRES	4 230	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	CORBILLES ENTERREES	61 350	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	AIRES DE JEUX -DIAGNOSTIC SECURITE	720	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	MARAIS DE TASON - AMENAGEMENT	92 817	30 797
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	JARDINS FAMILIAUX - ABRIS	4 530	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	LUTTE CONTRE LES NUISIBLES	51 578	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	SERRES MUNICIPALES - ABORDS	7 892	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	EXPERTISE ARBORICOLE	900	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	VALORISATION PATRIMOINE ARBORE	44 979	17 394
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	MARAIS DE PAMPIN	5 077	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	OPERATION "ZERO DECHET, ZERO GASPILLAGE"	31 371	
	ENVIRONNEMENT - CADRE DE VIE	DEPOT ESPACES VERTS PORT NEUF	96 014	
022		Sous-total	1 347 348	67 351

			Dépenses	Recettes
023	AMENAGEMENT URBAIN	MATERIEL DE TRANSPORT	14 651	
	AMENAGEMENT URBAIN	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	113	
	AMENAGEMENT URBAIN	EQUIPEMENT DES SERVICES	75 418	
	AMENAGEMENT URBAIN	MOBILIER URBAIN	55 452	
	AMENAGEMENT URBAIN	COMPTAGE TRAFIC	7 350	
	AMENAGEMENT URBAIN	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	243	
	AMENAGEMENT URBAIN	PROGRAMME ANNUEL DE VOIRIE	685 095	107 513
	AMENAGEMENT URBAIN	DISPOSITIFS CONTROLE D'ACCES	112 780	
	AMENAGEMENT URBAIN	GROSSES REPARATIONS SUR OUVRAGE D'ART	70 349	
	AMENAGEMENT URBAIN	VIEUX PORT-GER TERRASSES BOIS	9 912	
	AMENAGEMENT URBAIN	RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC - VILLENEUVE LES SALINES	14 595	
	AMENAGEMENT URBAIN	RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC - DIVERS QUARTIERS	29 788	
	AMENAGEMENT URBAIN	FEUX TRICOLORES	3 058	
	AMENAGEMENT URBAIN	RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC - RUE DU MINAGE	109 200	
	AMENAGEMENT URBAIN	PARTICIPATION POUR EXTENSION DE RESEAUX ERDF	63 196	
	AMENAGEMENT URBAIN	TRAVAUX SUR RESEAUX	149 720	52 757
	AMENAGEMENT URBAIN	SCHEMA DIRECTEUR ECLAIRAGE PUBLIC - ACTION CITERGIE N°	156 666	
	AMENAGEMENT URBAIN	COEUR DE QUARTIER LA PALLICE	48 932	
	AMENAGEMENT URBAIN	AXE RAYMOND POINCARE	7 574	
	AMENAGEMENT URBAIN	AVENUE DE PRAGUE	43 751	
	AMENAGEMENT URBAIN	DIAGNOSTIC ECLAIRAGE PUBLIC	18 036	
	AMENAGEMENT URBAIN	ECLAIRAGE PUBLIC - CONFORMITE SUITE AU DIAGNOSTIC	80 112	
	AMENAGEMENT URBAIN	SAINT ELOI / ROMPSAY	3 268	
	AMENAGEMENT URBAIN	ESPACE VIEUX PORT - SQUARE VALIN	2 116 540	525 000
	AMENAGEMENT URBAIN	SDI DECONSTRUCTION	111 938	
	AMENAGEMENT URBAIN	TERRAIN CHEF DE BAIE	21 250	
	AMENAGEMENT URBAIN	REQUALIFICATION COEUR DE VILLE	247 466	
	AMENAGEMENT URBAIN	OUVRAGE D'ART - GABUT : PONT BASCULANT TYPE SCHERZER	22 502	
	AMENAGEMENT URBAIN	RUE DULIN	7 200	
	AMENAGEMENT URBAIN	PETITE RUE DE NORMANDIN	58 129	
	AMENAGEMENT URBAIN	QUAIS DU VIEUX PORT	145 522	
	AMENAGEMENT URBAIN	VIEUX PORT - INTERVENTION SUR VOIRIE	27 628	
	AMENAGEMENT URBAIN	OPERATION "LIVING STREETS"	2 000	
023		Sous-total	4 519 436	685 270
Total axe			11 105 719	2 125 954

UNE VILLE SURE ET DURABLE

			Dépenses	Recettes
031	SECURITE DES HABITANTS	MATERIEL DE TRANSPORT	21 838	
	SECURITE DES HABITANTS	EQUIPEMENT DES SERVICES	69 745	
	SECURITE DES HABITANTS	FONTES DE VOIRIE	14 994	
	SECURITE DES HABITANTS	TRAVAUX VOIRIE -RESEAUX DIVERS	104 709	
	SECURITE DES HABITANTS	PROTECTION DES COTES	114 638	
	SECURITE DES HABITANTS	PREVENTION DE LA DELINQUANCE - EXPO INTERACTIVE		2 000
	SECURITE DES HABITANTS	BASSIN DES CHALUTIERS : REMPLACEMENT DE LA PORTE	0	329 039
	SECURITE DES HABITANTS	PAPI : SECTEUR PAMPIN	11 000	
	SECURITE DES HABITANTS	PAPI : SECTEUR VILLE EN BOIS - GABUT	7 654 232	3 999 126
	SECURITE DES HABITANTS	PAPI : SECTEUR PORT-NEUF	41 340	19 850
	SECURITE DES HABITANTS	VIDEO-PROTECTION SUR LA VOIE PUBLIQUE	13 908	0
	SECURITE DES HABITANTS	DIAGNOSTIC AMIANTE	114 330	
	SECURITE DES HABITANTS	RESEAU RUE DE L'OISE - PREVENTION INONDATION	16 903	
	SECURITE DES HABITANTS	RESEAU PLUVIAL - PREVENTION INONDATION	91 860	
	SECURITE DES HABITANTS	LYCEE DORIOLE - DEVOIEMENT DU RESEAU	32 327	
	SECURITE DES HABITANTS	SAINT JEAN D'ACRE - PERRES NORD	99 986	
031		Sous-total	8 401 811	4 350 015

			Dépenses	Recettes
032	NOUVELLES MOBILITES	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	57	
	NOUVELLES MOBILITES	EQUIPEMENT DES SERVICES	6 375	
	NOUVELLES MOBILITES	EQUIPEMENT ELECTRONIQUE - E-PV	480	
	NOUVELLES MOBILITES	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	3 083	
	NOUVELLES MOBILITES	JALONNEMENT GENERAL : GROSSES REPARATIONS	2 510	
	NOUVELLES MOBILITES	ITINERAIRES CYCLABLES	21 886	2 000
	NOUVELLES MOBILITES	SCHEMA VOIRIE "VILLE APAISEE" - ACTION CITERGIE N°14	208 048	
	NOUVELLES MOBILITES	PASSERELLE BONAVENTURE GODET	48 428	
	NOUVELLES MOBILITES	HORODATEURS	808 344	
	NOUVELLES MOBILITES	VOIRIE-ZONE HORODATEE	5 682	
	NOUVELLES MOBILITES	ACCOMPAGNEMENT RESEAU DE BUS	2 704 051	257 090
	NOUVELLES MOBILITES	CARREFOUR DE LA MOBILITE	74 128	
	NOUVELLES MOBILITES	ITINERAIRES CYCLABLES	592 248	
	NOUVELLES MOBILITES	AMENDES DE POLICE		1 762 930
	NOUVELLES MOBILITES	SUBVENTION EQUIPEMENT AIRE DE CAMPING-CARS	200 000	
032		Sous-total	4 675 320	2 022 020

			Dépenses	Recettes
033	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	MATERIEL DE TRANSPORT	305 197	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	MATERIEL DE TRANSPORT - GROSSES REPARATIONS	93 843	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	267 361	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	LOGICIELS DIVERS	173 228	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	EQUIPEMENTS RESEAUX	35 484	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	EQUIPEMENTS TELEPHONIQUES	34 423	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	EQUIPEMENTS REPROGRAPHIQUES	16 491	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	CABLAGE ET INTERCONNECTION	14 188	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	HOTSPOT WIFI	8 796	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	CHASSIS DELL -SYSTEMES STOCKAGE ET SUEGARDE - SERVEUR	20 872	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	FIBRE OPTIQUE - RACORDEMENT SITES MUNICIPAUX	35 477	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	MATERIEL INCENDIE ET SECURITE	3 198	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	EQUIPEMENT DES SERVICES	428 290	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	GER 1 GROS ENTRETIEN - CLOS ET COUVERT	114 352	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	GER 2 TRAVAUX ENERGETIQUES	82 102	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	GER 3 TRAVAUX DE SECURITE	67 658	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	REMISE EN ETAT - LOGEMENTS DE FONCTION	85 415	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	BATIMENTS - ETUDES DIVERSES	216	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	ETUDES TOPOGRAPHIQUES	11 760	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	CHARGES DE COPROPRIETE	3 901	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	AMENAGEMENT ET CONSTRUCTION- ETUDES DIVERSES	26 524	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	LOGEMENTS DE SERVICE	40 742	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	RENOVATION PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N°10	289 695	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	SALLE POLYVALENTE VLS - ACOUSTIQUE ECLAIRAGE SONO		12 400
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	Q-MATIC - MIGRATION VERS VERSION ORCHESTRA	1 416	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	RENOUVELLEMENT MARCHES TELECOMS	1 692	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	SI - ETUDES ET AMO DIVERSES	24 534	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	COEUR DE RESEAU DE LA DSI	95 853	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	OUTILS DECISIONNELS	7 620	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	VIRTUALISATION DES POSTE DE TRAVAIL ET DES APPLICATIONS	21 692	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	MIGRATION VERS VERSION 5 CORIOLIS ET NOUVEAUX MODULES		4 000
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	PROGICIEL GESTION PLANNINGS ET RESSOURCES SALLES MUNI	21 851	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	SITE INTERNET DE LA VILLE, DE LA CONCERTATION ET DES MUS	41 436	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	PORTAIL CITOYEN (GRC-GUP)	17 010	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	HACKATHON	10 000	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	SERVEUR DE MESSAGERIE	166 782	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	DEPENALISATION DU STATIONNEMENT	13 985	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	POSE ET ENTRETIEN PANNEAUX ELECTORAUX	29 837	
	OUTILS DE PROJECTION ET SUIVI	MUTUALISATION RH VILLE - CDA	97 428	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	CITE MUNICIPALE	17 839	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	BATIMENT EX-ASSEDIC	4 320	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	DEPLACEMENT ATELIER GRAPHISME	9 625	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	SURETE DU CTM	58 064	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	LA PERGOLA - CHAUFFAGE	58 334	
	MODERNISATION SCES ET EQUIPTS	MAISON ASSOCIATIVE DE LAFOND	18 801	
033		Sous-total	2 877 333	16 400

			Dépenses	Recettes
034	OUTILS DE PROJECTION ET SUIVI	SUIVI CONSOMMATIONS DU PATRIMOINE - ACTION CITERGIE N	3 341	
	OUTILS DE PROJECTION ET SUIVI	GUIDE DE L'AMENAGEMENT URBAIN	2 506	
	OUTILS DE PROJECTION ET SUIVI	CHARTRE DE GOUVERNANCE	8 280	
034		Sous-total	14 128	

Total axe			15 968 592	6 388 435
------------------	--	--	-------------------	------------------

TOTAL DEPENSES ET RECETTES D'EQUIPEMENT			32 615 369	8 996 369
--	--	--	-------------------	------------------

6. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

La couverture du besoin de financement de la section d'investissement

Le besoin de financement de la section d'investissement du budget principal, avant encaissement des emprunts, ressort à 21,4 M€ en 2017. Ce besoin de financement a été couvert par l'autofinancement brut (17,5 M€) et par des emprunts de long terme (5 M€). Il en ressort un résultat brut de clôture excédentaire de 5,7 M€, affecté en totalité au financement des reports d'investissement.

Tableau de financement des investissements

	CA 2016	CA 2017
DEPENSES A FINANCER SUR L'EXERCICE	28 951 493	41 606 625
RECETTES PROPRES D'INVESTISSEMENT	9 494 881	20 207 208
dont FCTVA et taxe d'aménagement	2 767 091	3 735 379
subventions	3 220 502	8 996 369
autres recettes réelles	13 814	1 139 277
cessions d'actifs	3 493 473	6 336 184
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	19 456 612	21 399 417
Couverture par autofinancement sur recettes courantes	15 908 303	17 547 421
Couverture par autofinancement sur recettes exceptionnelles	947 495	
Couverture par reprise excédents exceptionnels (budgets annexes - Golf Marsilly)	1 026 428	
Couverture par emprunt	3 300 000	5 000 000
Résultat brut au 31/12 (hors reports) *	4 513 737,96	5 661 742,47

* égal à : résultat de l'année antérieure + postes de couverture - besoin de financement

Les dons encaissés pour la reconstruction de l'hôtel de ville

La Ville a obtenu en 2013 que les dons effectués par les personnes physiques ou morales pour la reconstruction de l'hôtel de ville entraînent une réduction d'impôt pour le donateur.

Les dons encaissés durant l'année 2017 se sont élevés à 10 931,74 € après 7 263,08 € encaissés en 2016, 6 506,34 € encaissés en 2015, 43 557,12 € encaissés en 2014 et 93 718,99 € encaissés en 2013.

Le montant cumulé des dons encaissés au 31 décembre 2017 s'établit ainsi à 161 977,27 €.

Les recettes provenant du budget annexe Lotissements

En 2010, une avance remboursable de 2 172 600 € avait été accordée par le budget principal au budget annexe Lotissements afin de lui permettre de faire face à ses dépenses sans recourir à l'emprunt.

Une première partie de cette avance a été remboursée en 2012 pour un montant de 1 050 000 €.

En 2017, la seconde partie a été remboursée pour un montant de 1 122 600 €.

L'excédent se dégageant du budget annexe au 31 décembre 2017 (361 K€) sera repris au budget principal après le vote du compte administratif conformément à la délibération du Conseil municipal du 26 février 2018. Cet excédent financera la quasi-totalité du déficit net du budget principal (369 K€).

7. LES INCIDENCES DES RESULTATS SUR LE PPI

Le plan pluri annuel d'investissements (PPI) a été présenté aux élus en fin d'année 2016. Elaboré pour huit années, il couvre la période 2016 – 2023.

Les hypothèses de financement du PPI comportent des subventions reçues des autres collectivités publiques, des recettes d'investissements non affectées (FCTVA, taxe d'aménagement), des cessions d'actif et l'autofinancement.

Le PPI est basé également sur une hypothèse d'endettement constant lorsque la diminution de 20% promise par la Municipalité aura été réalisée.

Dans cette hypothèse, le montant des emprunts nouveaux sera équivalent au montant du remboursement de capital.

Un PPI est un acte de projection. Il n'a pas vocation à être figé. Il nécessite d'être actualisé chaque année au moment de l'élaboration du budget, tant en dépenses qu'en recettes.

L'autofinancement brut a été estimé à 13 M€ par an, soit un apport de 104 M€ sur les huit années du PPI.

L'augmentation de l'autofinancement constaté en 2016 (15,9 M€) et en 2017 (17,5 M€) révèle le souci de prudence qui a guidé la construction du PPI.

La marge de manœuvre qui en résulte ne concerne pour le moment que les deux premières années du PPI. De ce fait, il est proposé de conserver les hypothèses de financement qui ont été posées.

L'apport supplémentaire en autofinancement constitue ainsi une variable d'ajustement aux actualisations qui pourraient s'avérer nécessaires.

8. L'ENDETTEMENT

L'encours de la dette

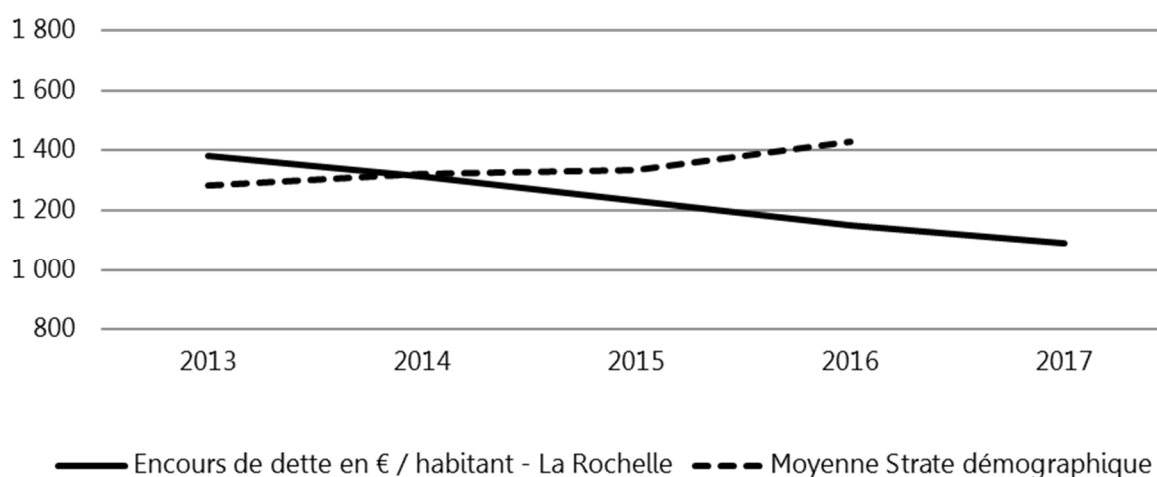
5 M€ d'emprunts ont été encaissés en 2017 :

- 4 M€ - Caisse des dépôts et consignations - 20 ans – sans intérêts
- 1 M€ - La Banque postale- 15 ans –taux fixe 1,18%

L'encours de dette du budget principal a diminué de 4 M€, soit -4,46%, durant l'exercice 2017.

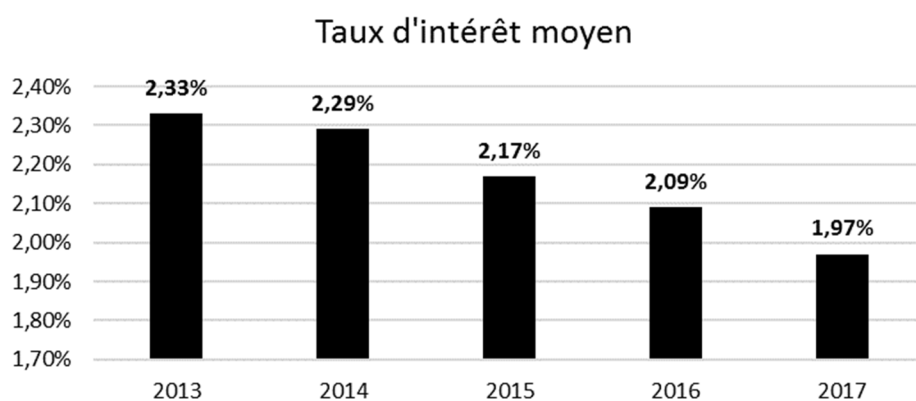
L'endettement du budget principal s'établissait ainsi à 85 M€ au 31 décembre 2017 contre 89 M€ au 31 décembre 2016, 94,9 M€ au 31 décembre 2015, 102,1 M€ au 31 décembre 2014 et 107,5 M€ au 31 décembre 2013.

	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'habitants (source : fiche DGF)	77 875	77 629	77 119	77 294	78 026
Encours de dette au 31/12 en €/habitant	1 381	1 315	1 231	1 152	1 090

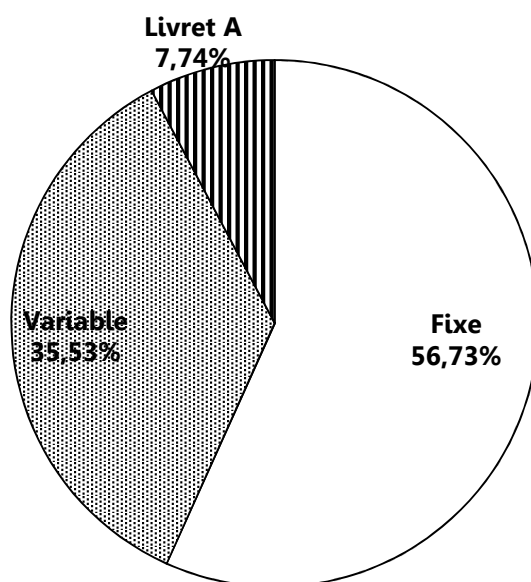


La structure de la dette

Le taux d'intérêt moyen de la dette de La Rochelle s'élève à 1,97% au 31 décembre 2017



Le taux fixe est majoritaire mais la ville conserve néanmoins une part importante d'emprunts à taux révisables, non structurés, remboursables à tout moment, ce qui permet de minimiser les charges financières.



BUDGETS ANNEXES

1. SERVICE DE L'EAU

Les résultats de clôture et l'affectation du résultat de fonctionnement

SERVICE DE L'EAU	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Emissions de mandats et de titres	8 326 259,28	10 722 127,16	2 917 042,40	2 945 650,83
Résultats reportés		3 756 156,01	622 757,85	
Résultats de clôture	<i>par section</i>	6 152 023,89		-594 149,42
	<i>global</i>	5 557 874,47		
Restes à réaliser	0,00	0,00	897 895,74	
Résultats nets de clôture	<i>par section</i>	6 152 023,89		-1 492 045,16
	<i>global</i>	4 659 978,73		
Affectation du résultat de fonctionnement	4 659 978,73		1 492 045,16	

La section de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement du Service de l'eau progressent de 0,27%, en comptabilisant un taux de réalisation de 102,20%.

Les dépenses réelles de fonctionnement du Service de l'eau enregistrent, quant à elles, une diminution de 1,10% avec un taux de réalisation de 89,60%.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation directs	10 145 550	10 185 543	39 993	0,39%
Autres recettes réelles	41 476	29 237	-12 238	-29,51%
<i>Sous/total recettes réelles</i>	<i>10 187 026</i>	<i>10 214 781</i>	<i>27 755</i>	<i>0,27%</i>
<i>Taux de réalisation des recettes réelles</i>	<i>101,91%</i>	<i>102,20%</i>		<i>0,29%</i>
Recettes d'ordre	88 046	507 347	419 300	476,23%
Excédent reporté	3 180 684	3 756 156	575 472	
Total recettes de fonctionnement	13 455 756	14 478 283	1 022 528	7,60%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Charges de personnel	1 768 721	1 772 814	4 093	0,23%
Achats/services extérieurs/redevances versée	4 554 490	4 527 631	-26 858	-0,59%
Charges financières	83 022	77 623	-5 399	-6,50%
Autres charges d'exploitation	597 533	548 365	-49 168	-8,23%
<i>Sous/total dépenses réelles</i>	<i>7 003 766</i>	<i>6 926 434</i>	<i>-77 332</i>	<i>-1,10%</i>
<i>Taux de réalisation des dépenses réelles</i>	<i>90,73%</i>	<i>89,60%</i>		<i>-1,25%</i>
Dépenses d'ordre	1 325 897	1 399 826	73 928	5,58%
Total dépenses de fonctionnement	8 329 663	8 326 259	-3 404	-0,04%

La section d'investissement

Les dépenses d'équipement du service de l'eau ont été réalisés à hauteur de 2,4 M€. Ces dépenses ont été intégralement autofinancées sur l'exercice.

La dette s'élevait à 1,938 M€ au 31 décembre 2017 contre 2,2076 M€ au 31 décembre 2016. Elle ne comporte qu'un seul emprunt à taux fixe, sa durée résiduelle est de 10 ans.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Recettes réelles d'investissement	110 426		175 889	
Recettes d'ordre	1 325 897		1 399 826	
Excédents reportés ou affectés	1 180 630		1 369 937	
Total recettes d'investissement	2 616 953		2 945 651	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Dépenses réelles d'investissement	2 518 333	747 179	2 409 696	897 896
<i>dont réseaux</i>			<i>834 068</i>	
<i>dont branchements plomb</i>			<i>1 063 561</i>	
<i>dont protection zones de captage</i>			<i>97 162</i>	
<i>dont amortissement capital dette</i>			<i>137 653</i>	
Dépenses d'ordre	88 046		507 347	
Déficit reporté	633 281		622 758	
Total dépenses d'investissement	3 239 661		3 539 800	

		<i>variation</i>		<i>variation</i>
Endettement au 31/12	2 075 526	-5,99%	1 937 873	-6,63%

2. PARCS DE STATIONNEMENT

Les résultats de clôture et l'affectation du résultat de fonctionnement

PARCS DE STATIONNEMENT	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Emissions de mandats et de titres	2 959 563,82	3 536 270,66	1 326 750,57	1 305 602,13
Résultats reportés		1 901 237,38		19 625,55
Résultats de clôture	<i>par section</i>	2 477 944,22		-1 522,89
	<i>global</i>	2 476 421,33		
Restes à réaliser			619 223,81	
Résultats nets de clôture	<i>par section</i>	2 477 944,22		-620 746,70
	<i>global</i>	1 857 197,52		
Affectation du résultat de fonctionnement		1 857 197,52	620 746,70	

La section de fonctionnement

Les recettes réelles d'exploitation des parkings progressent de 5,34% sur l'exercice grâce à l'impact, en année pleine, de l'ouverture du parking Maubec courant 2016.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation directs	3 084 265	3 247 132	162 867	5,28%
<i>DONT PARKING DE L'ENCAN</i>	<i>527 714,91</i>	<i>532 576</i>		
<i>PARKING DE VERDUN</i>	<i>977 814,14</i>	<i>995 199</i>		
<i>PARKING DU BASTION</i>	<i>56 964,09</i>	<i>24 924</i>		
<i>VIEUX PORT SUD</i>	<i>732 357,82</i>	<i>793 946</i>		
<i>PARKING MAUBEC</i>	<i>188 710,08</i>	<i>340 238</i>		
<i>VIEUX PORT OUEST</i>	<i>598 645,69</i>	<i>560 249</i>		
Autres recettes réelles	17 360	19 975	2 616	15,07%
<i>Sous/total recettes réelles</i>	<i>3 101 625</i>	<i>3 267 107</i>	<i>165 482</i>	<i>5,34%</i>
<i>Taux de réalisation des recettes réelles</i>	<i>124,01%</i>	<i>108,69%</i>		
Recettes d'ordre	266 914	269 164	2 250	0,84%
Excédent reporté	1 528 980	1 901 237		
Total recettes de fonctionnement	4 897 518	5 437 508	539 990	11,03%

Les dépenses réelles d'exploitation progressent au même rythme que les recettes.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Charges de personnel	639 621	684 708	45 087	7,05%
Achats et services extérieurs	639 789	697 957	58 168	9,09%
Charges financières	227 606	205 900	-21 706	-9,54%
Autres charges d'exploitation	220 576	231 110	10 534	4,78%
<i>Sous/total dépenses réelles</i>	<i>1 727 593</i>	<i>1 819 675</i>	<i>92 082</i>	<i>5,33%</i>
<i>Taux de réalisation des dépenses réelles</i>	<i>88,01%</i>	<i>150,72%</i>		<i>71,24%</i>
Dépenses d'ordre	1 102 974	1 139 889	36 914	3,35%
Total dépenses de fonctionnement	2 830 567	2 959 564	128 996	4,56%

La section d'investissement

Les dépenses d'équipement des parkings ont concerné des opérations d'entretien pour un montant total de 163 K€.

L'encours de dette diminue de 11,52% sur l'exercice.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Recettes réelles d'investissement	3 833		0	
Recettes d'ordre	1 102 974		1 139 889	
Excédents reportés ou affectés	198 418		165 714	
Total recettes d'investissement	1 305 225		1 305 602	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Dépenses réelles d'investissement	1 245 981	247 024	1 057 587	185 339
<i>dont dépenses d'équipement</i>	<i>374 826</i>		<i>163 154</i>	
<i>dont dette en capital</i>	<i>871 155</i>		<i>894 433</i>	
Dépenses d'ordre	266 914		269 164	
Déficit reporté	0		0	
Total dépenses d'investissement	1 512 895		1 326 751	

		<i>variation</i>		<i>variation</i>
Endettement au 31/12	7 763 143	-10,09%	6 868 710	-11,52%

3. TERRAINS DE CAMPING

Les résultats de clôture et l'affectation du résultat de fonctionnement

TERRAINS DE CAMPING	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Emissions de mandats et de titres	340 314,73	342 139,32	93 505,99	583 675,78
Résultats reportés		55 940,63	373 539,80	
Résultats de clôture	<i>par section</i>	57 765,22		116 629,99
	<i>global</i>	174 395,21		
Restes à réaliser			14 628,09	
Résultats nets de clôture	<i>par section</i>	57 765,22		102 001,90
	<i>global</i>	159 767,12		
Affectation du résultat de fonctionnement	57 765,22		0,00	

La section de fonctionnement

Les recettes réelles d'exploitation du budget annexe augmentent de 8,94% sur 2017.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation directs	303 412	324 940	21 528	7,10%
<i>dont produits camping du Soleil</i>		230 508		
<i>dont produits aire camping-cars</i>		94 432		
Autres recettes réelles	1 463	7 199	5 736	392,02%
<i>Sous/total recettes réelles</i>	<i>304 875</i>	<i>332 139</i>	<i>27 264</i>	<i>8,94%</i>
<i>Taux de réalisation des recettes réelles</i>	<i>65,61%</i>	<i>102,15%</i>		<i>55,68%</i>
Recettes d'ordre	10 000	10 000	0	0,00%
Excédent reporté	409 156	55 941	-353 216	-86,33%
Total recettes de fonctionnement	724 032	398 080	-325 952	-45,02%

Les dépenses réelles d'exploitation diminuent de 20,37%.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2016	CA 2017	Variation en €	Variation en %
Charges de personnel	137 854	107 054	-30 799	-22,34%
Achats et services extérieurs	158 451	129 133	-29 317	-18,50%
Autres charges d'exploitation	6 360	4 831	-1 529	-24,04%
<i>Sous/total dépenses réelles</i>	<i>302 664</i>	<i>241 019</i>	<i>-61 646</i>	<i>-20,37%</i>
<i>Taux de réalisation des dépenses réelles</i>	<i>67,87%</i>	<i>87,93%</i>		<i>29,55%</i>
Dépenses d'ordre	81 047	99 296	18 249	22,52%
Total dépenses de fonctionnement	383 711	340 315	-43 397	-11,31%

La section d'investissement

Le compte administratif enregistre 83 506 € de dépenses d'équipement dont 53 K€ pour l'aménagement de l'aire de camping-cars et 22 K€ de travaux de sécurité.

Le budget annexe ne comporte pas d'emprunts.

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Recettes réelles d'investissement		100 000	200 000	
Recettes d'ordre	81 047		99 296	
Excédents reportés ou affectés	114 277		284 380	
Total recettes d'investissement	195 323		583 676	

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2016		CA 2017	
	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>	<i>Réalisations</i>	<i>Reports</i>
Dépenses réelles d'investissement	558 863	72 470	83 506	14 628
Dépenses d'ordre	10 000		10 000	
Total dépenses d'investissement	568 863		93 506	

4. LOTISSEMENTS

Conformément à la délibération du Conseil municipal du 26 février 2018, le compte administratif servira à la clôture du budget annexe, l'opération étant achevée.

Les excédents ressortant à la date du 31 décembre 2017 seront repris au budget principal.

Les résultats de clôture

LOTISSEMENTS	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Emissions de mandats et de titres	1 094 122,07	420 201,06	1 517 503,81	673 921,01
Résultats reportés		1 034 484,88		843 982,80
Résultats de clôture	<i>par section</i>	360 563,87		400,00
	<i>global</i>	360 963,87		
Restes à réaliser				
Résultats nets de clôture	<i>par section</i>	360 563,87		400,00
	<i>global</i>	360 963,87		

La rétrospective des comptes du budget annexe

Fonctionnement

Chapitre	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	TOTAL
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 277 129	158 378	879 200	723 663	536 989	303 965	279 017	420 201	5 578 543
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		13 765	6 600	8 700					29 065
66 CHARGES FINANCIERES		3 792							3 792
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES						9 576	400		9 976
Total dépenses réelles de fonctionnement	2 277 129	175 935	885 800	732 363	536 989	313 541	279 417	420 201	5 621 375
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES		1 095 546	1 910 441	879 678	129 621	1 499 259	134 123		5 648 669
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS		42 625	58 211	77 520	71 437	19 861	26 178	11 588	307 421
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0	0		12 139		1	13 710	25 850
Total recettes réelles de fonctionnement	0	1 138 171	1 968 653	957 198	213 197	1 519 120	160 303	25 297	5 981 939
Solde de fonctionnement									360 563,87

Investissement

Chapitre		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	TOTAL
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			1 050 000					1 122 600	2 172 600
Total dépenses réelles d'investissement				1 050 000					1 122 600	2 172 600
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES							400		400
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 172 600								2 172 600
Total recettes réelles d'investissement		2 172 600						400		2 173 000
Solde d'investissement										400,00