

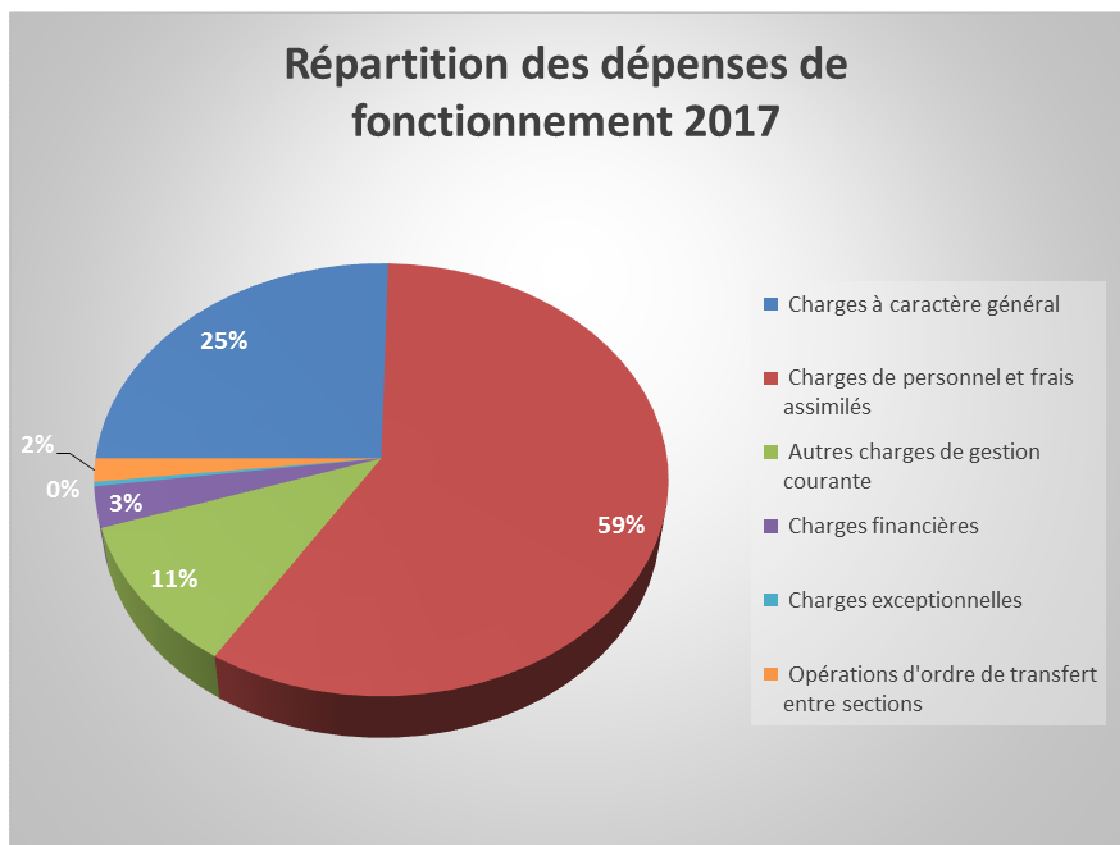


Mairie de Saint-Etienne-au-Mont

**Présentation synthétique
du
Compte administratif 2017**

Evolution des dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement				
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2016	Réalisé 2017	Variation en %
011	Charges à caractère général	1 523 127,82	1 383 766,10	-10,07%
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 293 150,52	3 187 129,52	-3,33%
65	Autres charges de gestion courante	628 705,33	594 785,10	-5,70%
66	Charges financières	179 067,39	165 835,16	-7,98%
67	Charges exceptionnelles	15 170,76	18 179,90	16,55%
Total des dépenses réelles		5 639 221,82	5 349 695,78	-5,41%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	124 867,46	94 163,23	-32,61%
Total des dépenses d'ordre		124 867,46	94 163,23	-32,61%
Total des dépenses de fonctionnement		5 764 089,28	5 443 859,01	-5,88%



Les dépenses réelles de fonctionnement ont baissé de **5,41 %** (soit - **289 526 €**) par rapport au compte administratif 2016.

Chapitre	Intitulé	2016	2017	Variation en %	Différence
011	Charges à caractère général	1 523 127,82	1 383 766,10	-10,07%	- 139 361,72

- Economies réalisées en matière d'énergie et d'eau
- Baisse des dépenses de carburant et des locations mobilières liée au transfert de la compétence des ordures ménagères à la CAB (benne à ordures ménagères)
- Gestion maîtrisée des dépenses d'équipement des services (petit équipement, fournitures administratives ...)
- ...

012	Charges de personnel et frais assimilés	3 293 150,52	3 187 129,52	-3,33%	- 106 021,00
-----	---	--------------	--------------	--------	--------------

- Nouvelle répartition des prestataires extérieurs (entre le 012 : 6218 et le 011 : 6042)
- Taps effectués uniquement de janvier à juin
- Diminution du nombre de CAE
- Non remplacement de certaines absences des agents
- Redéfinition des accompagnateurs cantine

65	Autres charges de gestion courante	628 705,33	594 785,10	-5,70%	- 33 920,23
----	------------------------------------	------------	------------	--------	-------------

- Diminution de la participation au CCAS du fait de la redéfinition du personnel titulaire dépendant du CCAS
- Diminution du montant de la participation au SIVU Collège

66	Charges financières	179 067,39	165 835,16	-7,98%	- 13 232,23
----	---------------------	------------	------------	--------	-------------

- Baisse régulière des intérêts de la dette

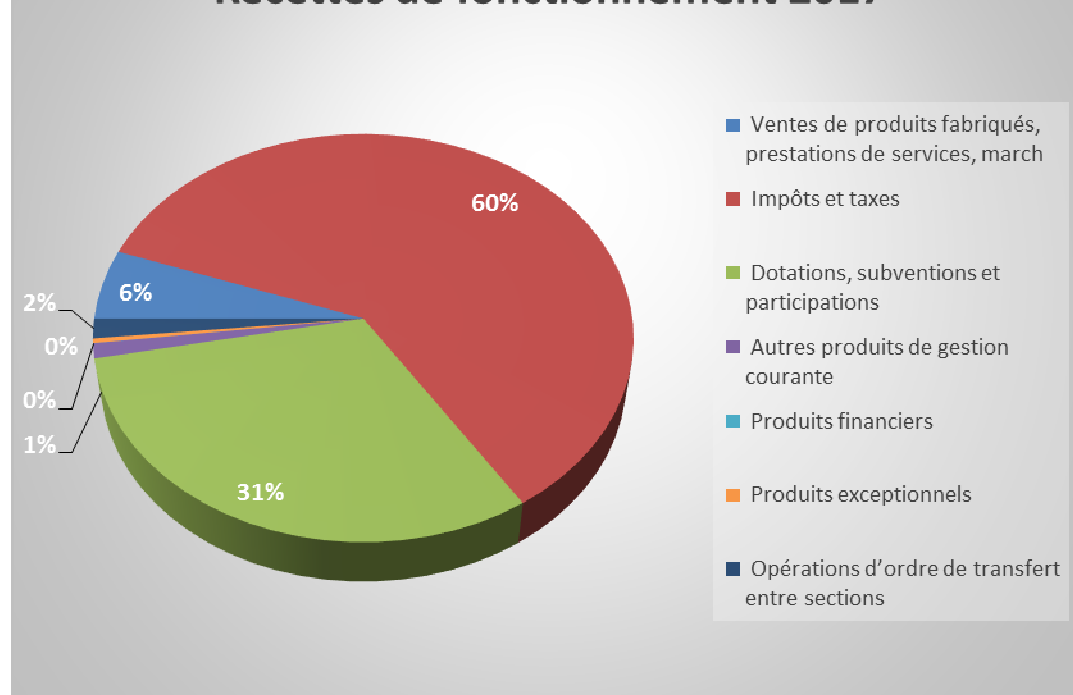
67	Charges exceptionnelles	15 170,76	18 179,90	16,55%	+ 3 009,14
----	-------------------------	-----------	-----------	--------	------------

- Augmentation liée à la hausse du nombre de bourse allouée aux étudiants de la commune

Evolution des recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement				
Chapitre	Intitulé	2016	2017	Variation en %
002	Résultat d'exploitation reporté			
013	Atténuations de charges	329 793,85	284 685,43	-15,85%
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services	306 994,17	305 860,08	-0,37%
73	Impôts et taxes	3 304 962,14	3 325 947,11	0,63%
74	Dotations, subventions et participations	1 727 958,33	1 713 985,08	-0,82%
75	Autres produits de gestion courante	65 084,13	64 991,17	-0,14%
76	Produits financiers	994,50	715,60	-38,97%
77	Produits exceptionnels	20 658,38	20 214,46	-2,20%
Total des recettes réelles		5 756 445,50	5 716 398,93	-0,58
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	139 777,45	85 560,97	-1,00
Total des recettes d'ordre		139 777,45	85 560,97	-1,99
Total des recettes de fonctionnement		5 896 222,95	5 801 959,90	-3,98

Recettes de fonctionnement 2017



Les recettes réelles de fonctionnement baissent de **0,58 %** (soit – 40 046,57 €) de 2016 à 2017.

Chapitre	Intitulé	2016	2017	Variation en %	Différence
013	Atténuations de charges	329 793,85	284 685,43	-15,85%	- 45 108,42

- Baisse des remboursements maladie liée à la diminution du nombre d'arrêts
- Baisse des remboursements liée à la diminution du nombre de CAE

70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services ...	306 994,17	305 860,08	-0,37%	- 1 134,09
----	---	------------	------------	--------	------------

- Les recettes liées à la vente des produits et prestations diverses se maintiennent.

73	Impôts et taxes	3 304 962,14	3 325 947,11	0,63%	+ 20 984,97
----	-----------------	--------------	--------------	-------	-------------

- Diminution de la taxe de séjour liée au transfert de la compétence tourisme à la CAB largement compensée par la hausse de la taxe aux droits de mutation, (hausse du nombre de vente de logements sur la commune) de la dotation de solidarité de la CAB et des taxes foncières et d'habitation (augmentation des taux de l'Etat et de la CAB)

74	Dotations, subventions et participations	1 727 958,33	1 713 985,08	-0,82%	- 13 973,25
----	--	--------------	--------------	--------	-------------

Ce chapitre est en baisse de **0,82 %** : baisse de certaines participations compensée par d'autres en hausse

- Baisse de la DGF
- Hausse de la DSR
- Hausse de la DSU
- Baisse de la DNP
- Baisse de la participation aux emplois d'avenir liée à la stagiairisation de deux emplois d'avenir
- Participation nouvelle et ponctuelle de la Région sur la mise en place du plan de gestion différenciée
- Recette du Département non perçue sur le budget 2017
- Baisse de la participation des communes membres de la CAB liée au transfert de la collecte des déchets (suppression de la participation de la commune d'Hesdigneul)
- Baisse de la participation du CCAS (1 année sur 2 le nombre d'élèves partant en classe de neige est moins important)
- Baisse de certaines compensations de l'Etat (Taxe Professionnelle, foncière et d'habitation)

75	Autres produits de gestion courante	65 084,13	64 991,17	-0,14%	- 92,96
----	-------------------------------------	-----------	-----------	--------	---------

- Stabilité des recettes concernant les revenus des immeubles et aux locations des salles

76	Produits financiers	994,50	715,60	-38,97%	- 278,90
----	---------------------	--------	--------	---------	----------

- Stabilité des recettes financières

77	Produits exceptionnels	20 658,38	20 214,46	-2,20%	443,92
----	------------------------	-----------	-----------	--------	--------

- Stabilité des recettes concernant les produits exceptionnels (remboursement des sinistres)

Les recettes d'investissement

- Subventions à hauteur de 76 000 € :
 - o Participation de Logis 62 pour la réhabilitation des rues Ferry et Mann
 - o Subventions liées au logiciel de la médiathèque et aux travaux d'éclairage public sur Olympe (Département et FDE)
- Emprunt de 500 000 €
- Augmentation du FCTVA de 13 000 à 29 000 €
- Augmentation des recettes liées à la taxe d'aménagement : de 16 000 à 33 000 €
- Baisse de l'excédent de fonctionnement : de 350 000 € à 150 000 €

Les dépenses d'investissement

	Nature	Description	Réalisé 2016	Réalisé 2017	
DEPENSES REELLES	2051	Concessions et droits similaires (Licence...)	30 099,01	13 808,56	
		Total 205	30 099,01	13 808,56	
	2128	Autres agencements et aménagements de terrain	10 958,42	0,00	
	21311	Travaux bâtiment mairie	0,00	21 134,40	
	21312	Travaux bâtiments scolaires	0,00	6 789,65	
	21318	Travaux bâtiments	1 617,36	7 498,80	
	2151	Réseaux de voirie	0,00	297 303,85	
	2152	Installation voirie	1 287,86	17 400,00	
	21534	Enfouissement réseaux	113 078,42	38 745,37	
	21578	Autres matériel et outillage de voirie	1 702,80	1 324,20	
	2182	Matériel de transport	9 583,24	0,00	
	2183	Matériel de bureau et informatique	11 965,52	10 811,91	
	2188	Autres acquisitions	119 030,99	26 114,89	
			Total 21	269 224,61 €	427 123,07 €
		2313	Constructions	95 046,40	25 932,05
			Total 23	95 046,40	25 932,05
			Total des dépenses d'équipement	394 370,02 €	466 863,68 €
		1641	Emprunt	280 863,86	302 531,33
			Total 16	280 863,86	302 531,33
			Total des dépenses financières	280 863,86 €	302 531,33 €
			TOTAL DES DEPENSES REELLES	675 233,88 €	769 395,01 €

Liste des principales dépenses :

- ✓ **Immobilisations incorporelles (chapitre 20)** **13 808.56 €**
 - Logiciel comptabilité, médiathèque et périscolaire (ticket)

- ✓ **Immobilisations corporelles (chapitre 21)** **427 123.07 €**
 - Porte et fenêtres arrières mairie
 - Radiateurs à l'école d'Ecault
 - Fenêtre à la médiathèque
 - Réfection des voiries rue Jules Ferry et Alphonse Man
 - Réhausseur rue Haffreingue
 - Rénovation de l'éclairage public au Bosquet
 - Achat de matériel informatique à destination des écoles, et de la mairie
 - Achat de matériel divers : panneaux d'élection, vestiaires, sèche linge, lave linge, outillage pour les services techniques

- ✓ **Immobilisations en cours (chapitre 23)** **35 113,25 €**
 - Assistance à maîtrise d'ouvrage pour le projet Mamelin Cachaine
 - Colombarium

L'épargne

Epargne brute – Epargne nette

L'Epargne brute : différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement

Epargne nette : épargne brute auquel est soustrait le remboursement de la dette en capital

Epargne brute et nette 2017		
Produits de fonctionnement (A)	<i>Recettes réelles de fonctionnement - 6419 (atténuation de charges)</i>	5 431 713,50
Charges de fonctionnement (B)	<i>Dépenses réelles de fonctionnement - 6419 (atténuation de charges)</i>	5 065 010,35
CAF brute (A-B)		366 703,15
CAF Nette	<i>CAF brute - Remboursement de la dette en capital (1641)</i>	64 171,82

La dette

Encours de la dette en 2017 :	4 457 110 €
Charges financières :	167 180 €
Remboursement de la dette en capital :	302 531 €

L'état des reports

Restes à réaliser 2017 pour budget 2018			
	Dépense	Lieu	Montant TTC
2151	<i>voirie et aménagement paysager</i>	<i>Rues Ferry et mann</i>	8 550,98
		Total 21	8 550,98
2313	<i>Colombarium</i>	<i>Ecault et PDB</i>	9 181,20
	<i>Aménagement médiathèque</i>	<i>Médiathèque</i>	5 604,00
	Construction	Total 2313	14 785,20
Total des RAR 2017			23 336,18