

Synthèse de l'analyse et de la présentation du

Compte administratif 2017

Éléments du contexte de l'année 2017 et ses effets sur les finances de la collectivité

- 2017 : 3ème année d'application de la **réforme Valls** impliquant les collectivités à “l'effort national de réduction du déficit public” : la **ponction** pour l'exercice 2017 avait été diminuée (-50%).
- Troisième année de mise en place de la Métropole : l'attribution de compensation de l'investissement a été instaurée, les transferts ont concerné les ouvrages d'art avec une **solidarité de la part de SMH** envers la Métro (montant transféré calculé selon le nombre d'habitants).

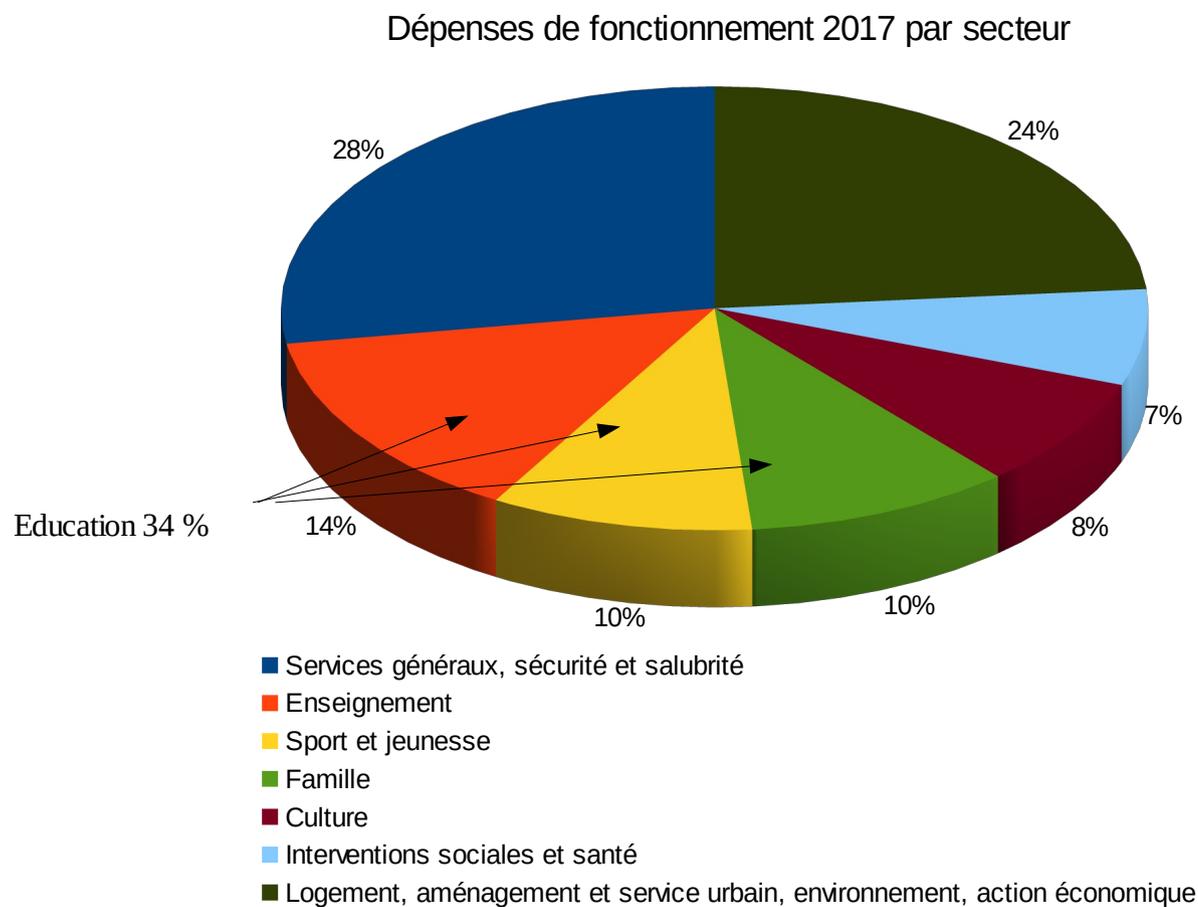
Les points marquants du CA 2017 : les recettes de fonctionnement

- **Maintien des recettes** de fonctionnement (à périmètre constant), notamment sur les principaux chapitres; des postes fragilisés néanmoins.
- Poursuite des efforts de la collectivité pour mobiliser des recettes (ex : CAF)
- Impôts et taxes : pas d'évolution des taux, **progression des bases fiscales de la taxe foncière uniquement**, stabilisation ou érosion des autres postes.
- Impact de la **baisse de la dotation forfaitaire** (- 615 k€ à SMH). Atténuation de cette baisse par la légère **hausse de la Dotation de Solidarité Urbaine** (rang 155 soit + 289,5 k€)

Les points marquants du CA 2017 : les dépenses de fonctionnement

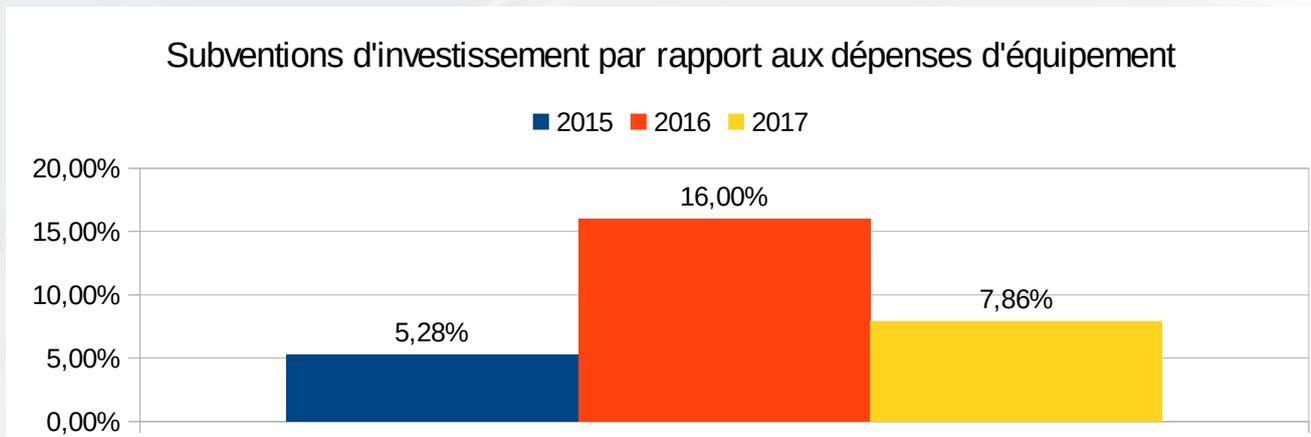
- Légère **baisse des dépenses de fonctionnement** : -0,84 %
(taux de réalisation 95,8%)
- Les charges à caractère général (011) diminuent de plus de 5% à périmètre constant (-11,06% de CA à CA) et atteignent un niveau particulièrement **bas** : la poursuite des efforts sur les énergies et sur l'ensemble des postes explique ce résultat
- Le chapitre 012 des charges de personnel diminue de près de 0,7 % ce qui correspond à +0,23 % à périmètre constant : résultats des politiques et efforts en matière de gestion des ressources humaines menés depuis plusieurs années.
- Maintien des subventions aux associations mais baisse de la subvention à la MJC suite à la reprise en régie des centres de loisir
- Stabilisation de la subvention au CCAS

Les points marquants du CA 2017 : les dépenses de fonctionnement



Les points marquants du CA 2017 : l'investissement

- Fin des travaux sur le GS Barbusse, diminution des dépenses du programme d'investissement.



• Les principaux reports

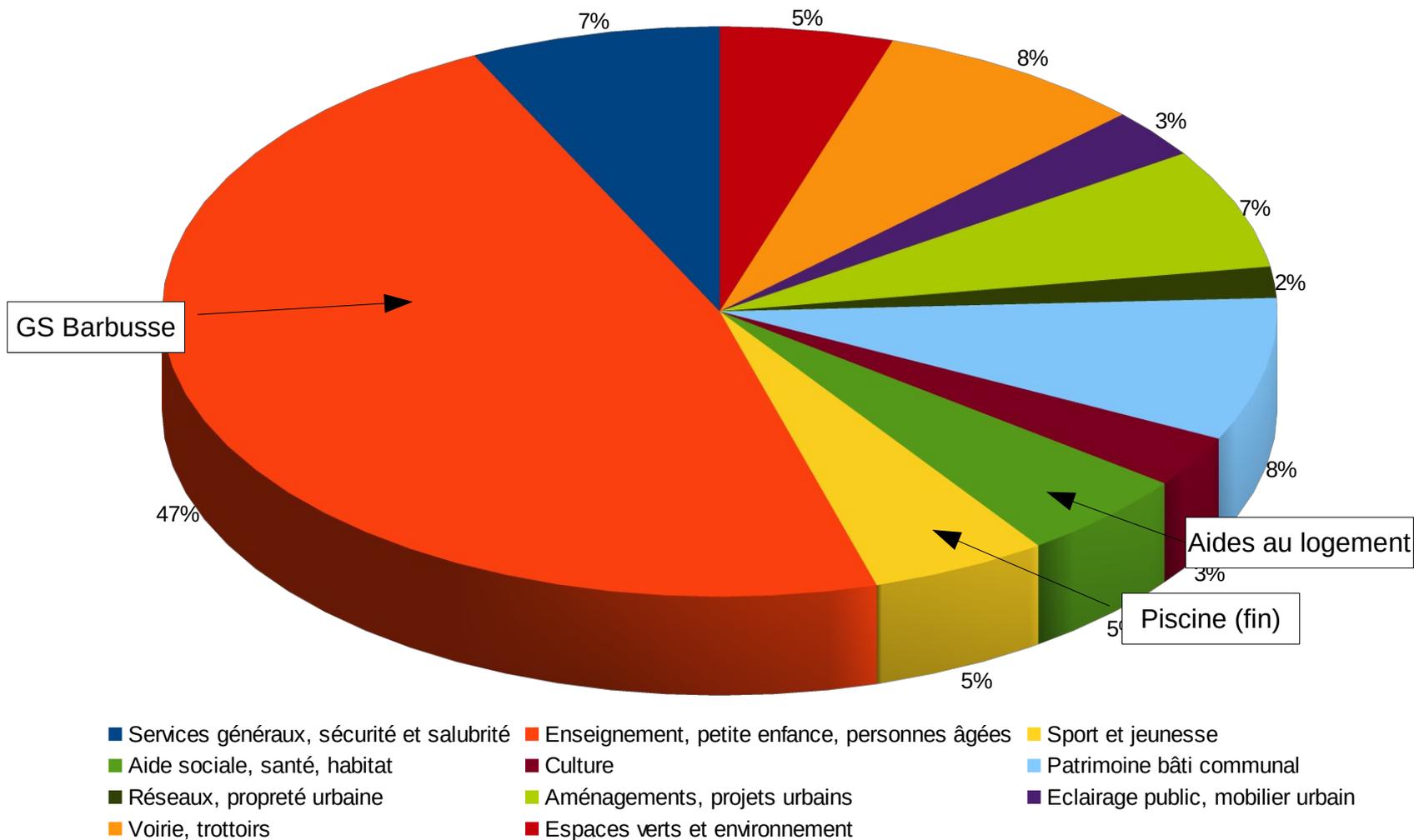
- 462 k€ pour des acquisitions foncières (Croix Rouge, Ambroise Croizat,...)
- 516 k€ dans le domaine de l'aide au logement (aide à la pierre et Mur Mur)
- 130 k€ pour le renouvellement urbain Langevin
- 165,8 k€ pour les travaux de vidéo-protection urbaine
- 83,7 k€ pour des travaux de grosse maintenance en chauffage et climatisation
- 70 k€ pour la démolition de la maison rue Marceau Leyssieux

Pour mémoire, les crédits restants des AP/CP ont été annulés en décembre et réinscrits au budget 2018, notamment

- 396,5 k€ pour le Groupe scolaire H. Barbusse
- 395,9 k€ pour l'AdAP,
- 368,3 k€ pour la requalification des espaces publics Champberton
- 330,6 k€ pour la restructuration des espaces publics Renaudie
- 170 k€ pour l'opération Daudet

Les points marquants du CA 2017 : l'investissement

Dépenses réelles d'investissement 2017 par secteur



Les points marquants du CA 2017 : le résultat

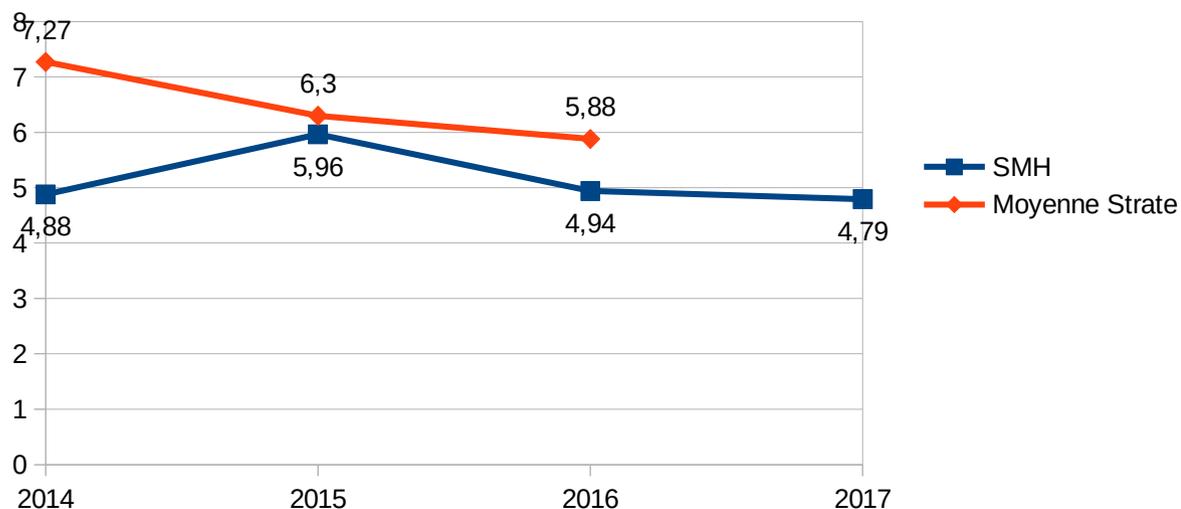
- Le **résultat global** de l'exercice est de **15,4 M€**.
- La section **d'investissement** est déficitaire (reports compris) à hauteur de 3,3M€ (avec l'emprunt de 4 M€)
- et l'excédent cumulé de la section de **fonctionnement** a atteint presque 18,3 M€ (en hausse de 3,3M€ résultant de l'exercice 2017).

Les points marquants du CA 2017 : la dette

- En 2017, la ville a contracté un emprunt de 4 M€ à taux fixe 0,85 % (sur 15 ans auprès du Crédit coopératif)
- L'encours de dette augmente donc légèrement (+1 M€, 29,7 M€ contre 28,7 M€ en 2016).

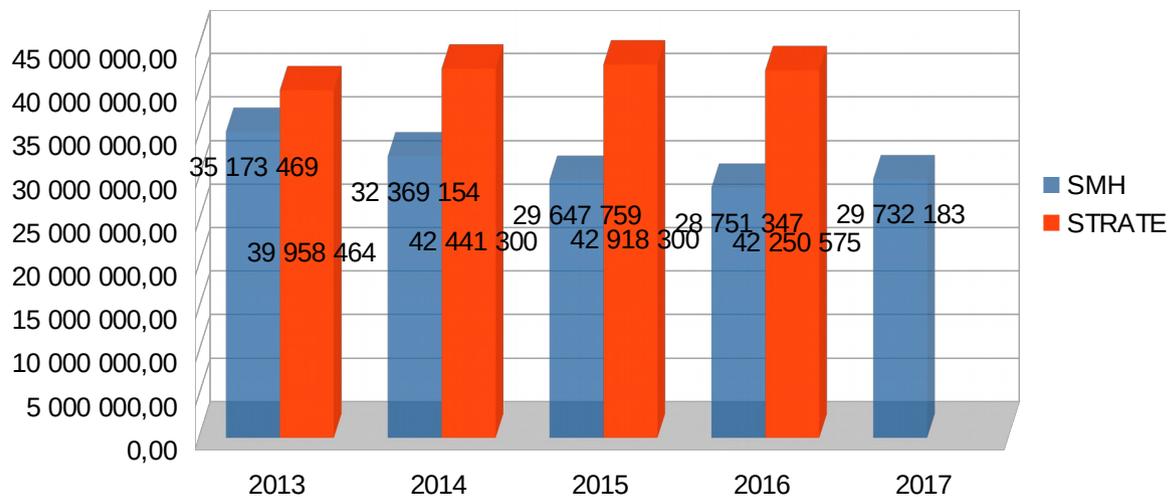
Capacité de désendettement en années

Encours de dette/Epargne brute (hors provisions)



Evolution encours dette

SMH et moyenne des communes 20 000 à 50 000 hab.



Les points marquants du CA 2017 : le budget annexe du cinéma

- 2017 a été l'année des 30 ans de Mon Ciné
- Hausse des dépenses avec l'ajustement des dépenses de personnel, 2ème année du budget en SPA.
- Mise en place du parcours culturel : invitation des élèves des écoles martinéroises pour 1 séance hors temps scolaire.
- Changement des fauteuils de l'équipement en investissement

Les éléments à retenir

- Après une première année de baisse en 2016, les dépenses de fonctionnement ont continué à légèrement diminuer en 2017. Sans être dynamiques, les recettes se maintiennent.
- La municipalité poursuit néanmoins le choix de **maintenir des politiques publiques de qualité** : réhabilitations de groupes scolaires, structuration des accueils périscolaires et extrascolaire, évènements, ... **sans pression fiscale supplémentaire.**