

## Délibération du Conseil Municipal Séance du 24 juin 2019 à 18 heures 00

### Présent(e)s :

Nicolas DARAGON, Véronique PUGÉAT, Franck SOULIGNAC, Hélène BELLON, Michel PONSARD CHAREYRE, Annie-Paule TENNERONI, Flore DA COSTA FERNANDES, Lionel BRARD, Nacy CHALAL, Laurent MONNET, Annie KOULAKSEZIAN-ROMY, Franck DIRATZONIAN-DAUMAS, Anne-Laure THIBAUT, Renaud POUTOT, Françoise MOUNIER, Pierre VIGER, Martine PERALDE, Sylvain PREVOST, Anne JUNG, Denis MAURIN, Nancie MASSIN, Lorette NORMANT, Jean-Luc CHAUMONT, Sylvain FAURIEL, Brice RUEL, Cécile PAULET, Louis PENOT, Céline PONCELET, Jean-Baptiste RYCKELYNCK, Kérha AMIRI, Adem BENCHELLOUG, Gérard BOUCHET, Patrick ROYANNEZ, Pascale LEONARD, Françoise CASALINO, Khadra YAHIA BENATTIA, Pascal GIRARD, Zabida NAKIB-COLOMB, Bernard SIRONNEAU, Michèle RAVELLI

### Excusé(e)s représenté(e)s :

Jacques BONNEMAYRE par Nicolas DARAGON  
Laurence DALLARD par Michèle RAVELLI  
Olivier DESSEAUX par Martine PERALDE  
Georges RASTKLAN par Sylvain PREVOST  
Anne-Valérie PINET par Céline PONCELET  
Jean-Charles FAIVRE-PIERRET par Laurent MONNET  
Nathalie ILIOZER par Anne JUNG  
Pierre-Jean VEYRET par Khadra YAHIA BENATTIA

### Absent(e)s :

Michèle RIVASI

---

**Objet :** Compte Administratif 2018 - Budget Principal  
**Direction :** Finances

---

Madame la première adjointe expose :

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et recettes réalisées sur l'année 2018.

Les réalisations de l'exercice 2018 pour le budget principal se présentent de la manière suivante (opérations réelles et d'ordres) :

Exercice 2018 (en €)	Dépenses	Recettes
<b>FONCTIONNEMENT</b>	73 381 301,16	77 817 857,45
<b>INVESTISSEMENT</b>	37 314 095,68	35 177 336,56

### I. La section de fonctionnement

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux.

#### 1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les salaires du personnel municipal, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à payer.

Les dépenses réelles de fonctionnement 2018 représentent 68 562 675,26 euros, soit une baisse de -4,73% par

rapport au CA 2017 grâce aux efforts réalisés.

Les principaux postes de dépense sont :

- Les charges de personnel,
- Les charges à caractère général qui correspondent aux dépenses effectuées en direct pour financer le coût des services publics,
- Les subventions et autres charges dont les subventions aux associations pour 3 815 364,84 €, et le contingent versé au SDIS pour 3 239 458,00 €,
- Les atténuations de produit correspondent au versement à la Communauté d'agglomération au titre des charges mutualisées.

Les crédits sont répartis ainsi :

En €		2017	2018	Evolution 2018/2017	Ratio
011	Charges à caractère général	16 053 983,25	15 518 459,97	-535 523,28	-3,34%
012	Charges de personnel	35 358 037,30	35 364 066,58	+6 029,28	+0,02%
014	Atténuation de produits	5 187 222,00	5 888 571,59	+701 349,59	+13,52%
65	Autres charges de gestion courante	9 787 035,76	9 830 677,89	+43 642,13	+0,45%
66	Charges financières	4 919 476,50	920 103,60	-3 999 372,90	-81,30%
67	Charges exceptionnelles	662 179,23	1 040 795,63	+378 616,40	+57,18%
	<b>TOTAL</b>	<b>71 967 934,04</b>	<b>68 562 675,26</b>	<b>-3 405 258,78</b>	<b>-4,73%</b>

## 1.2 Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (cantine, centres de loisirs, entrées culturelles...), aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions.

Les recettes de fonctionnement 2018 représentent 77 691 182,64 euros. Elles sont en augmentation de 0,97% par rapport au CA 2017. Les principaux postes de recette sont :

- Les impôts et taxes : principalement la taxe d'habitation et les taxes foncières dont les taux n'ont pas augmenté depuis le début du mandat (Taxe d'habitation : 17,20%, Taxe sur le foncier bâti : 25,17% et Taxe sur le foncier non bâti : 48,28 %),
- Les dotations et participations dont les dotations versées par l'Etat s'élevant à 12 205 628,00 €,
- Les produits des services : refacturation de prestations et d'agents auprès de Valence Romans Agglo, recettes liées aux cantines et aux services périscolaires, les entrées du Musée, du Théâtre de la Ville, les redevances d'occupation du domaine public...

Les produits se répartissent ainsi :

En €		2017	2018	Evolution 2018/2017	Ratio
013	Atténuation de charges	355 228,61	284 689,92	-70 538,69	-19,86%
70	Produits des services, ventes	7 054 867,74	7 508 097,77	+453 230,03	+6,42%
73	Impôts et taxes	48 313 197,66	48 702 308,47	+389 110,81	+0,81%
74	Dotations, subventions et participations	17 241 101,11	17 970 394,77	+729 293,66	+4,23%
75	Autres produits de gestion courante	985 804,01	1 203 726,46	+217 922,45	+22,11%
76	Produits financiers	27 697,00	8 689,91	-19 007,09	-68,63%
77	Produits exceptionnels	2 966 602,50	569 028,72	-2 397 573,78	-80,82%
78	Reprise sur amortissements et provisions	0	1 444 246,92	+1 444 246,92	
	<b>TOTAL</b>	<b>76 944 498,63</b>	<b>77 691 182,94</b>	<b>+746 684,31</b>	<b>+0,97%</b>

## II. La section d'investissement

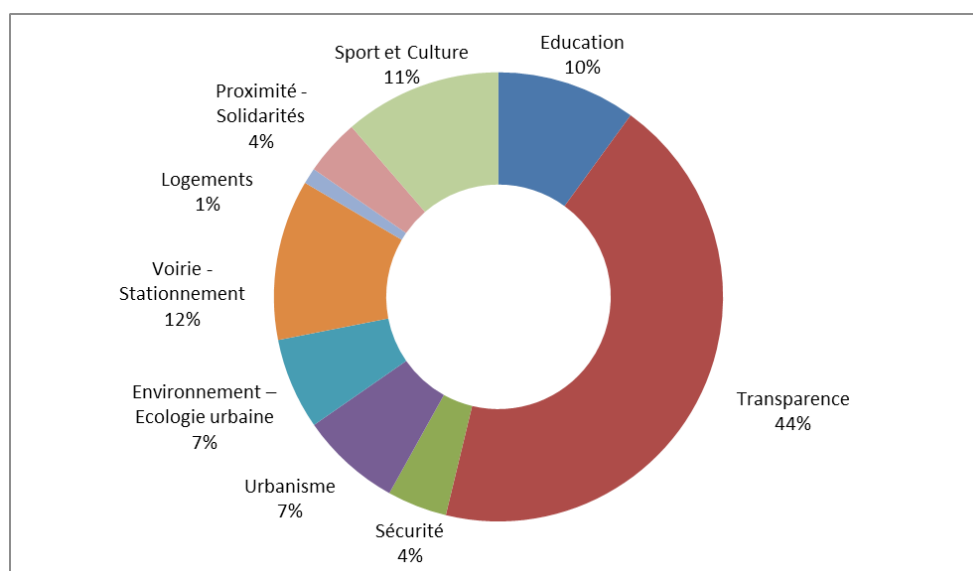
### 2.1 Les dépenses d'investissement

Le volume des investissements réels et d'ordre réalisés en 2018 est de 37 314 095,68 millions d'euros.

En 2018, les dépenses d'équipement réalisées s'élèvent à 24,318 M€. Ce chiffre ne tient pas compte du remboursement du capital de la dette qui est de 12 018 577,98 €.

	En €	Total crédits 2018	Réalisé 2018	Taux de réalisation
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	955 760,71	527 004,57	55,14%
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>	1 788 730,61	738 295,03	41,27%
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	20 960 025,31	13 019 792,51	62,12%
<b>23</b>	<b>Travaux en cours</b>	6 062 844,09	4 813 691,62	79,40%
<b>45</b>	<b>Travaux pour compte de tiers</b>	6 241 365,00	5 219 209,43	85,73%
	<b>TOTAL</b>	<b>36 008 725,72</b>	<b>24 317 993,16</b>	<b>67,53%</b>

Les principaux projets réalisés en 2018 sont répartis ainsi :



Ils concernent notamment les opérations suivantes, en adéquation avec les priorités du Plan de Mandat :

- Le remplacement des menuiseries extérieures : écoles Rigaud, Montaigne, Langevin, Ravel..., les travaux sur le restaurant scolaire de l'école Condorcet,
- La relocalisation des services dans l'espace Jacques Brel pour 9,075 M € dont la moitié a été refacturée à l'Agglomération (axe Transparence),
- La poursuite des travaux sur l'avenue Pierre Sénard,
- Le réaménagement des voiries secteur Pont du Gat,
- La finalisation du réaménagement du site de l'Epervière,
- Les subventions d'amélioration de l'habitat et de rénovation des façades,
- Les premières dépenses relatives au Programme de Renouvellement Urbain 2 (PRU 2),
- Les travaux de mise en accessibilité des Etablissements Recevant du Public,
- La phase 2 des travaux au Stade des Baumes,
- La réfection des murs du Mistral Palace et la reprise de façade du bâtiment Gallet

## 2.2 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à 35,166M€ dont 29,707M€ pour les recettes réelles d'investissement.

Les recettes d'investissement sont étroitement corrélées aux dépenses. Pour un volume d'investissement réalisé de 24,318 M€, le financement est de 29,707 M€ (dont les emprunts de trésorerie pour 5,5 M€ - qui se neutralisent en dépenses et en recettes).

En €		TOTAL CREDITS 2018	REALISE 2018	Taux de réalisation
10	Dotations et avances	4 983 257,09	5 617 574,74	112,73%
13	Subventions reçues	3 059 037,84	3 055 909,33	99,90%
16	Emprunt long terme	23 243 092,45	15 549 796,58	66,90%
20	Immobilisations incorporelles	0	82,00	
21	Immobilisations corporelles	3 863,38	5 196,79	134,51%
23	Immobilisations en cours	100 002,00	231 151,99	231,15%
45	Travaux pour compte de tiers	6 227 315,00	5 247 081,38	84,26%
	<b>TOTAL</b>	<b>37 616 567,76</b>	<b>29 706 792,81</b>	<b>78,97%</b>

Les principaux postes sont :

- Le résultat de Fonctionnement affecté à l'Investissement : 2,446 M€.
- La recette du FCTVA : 2,310 M€.
- Les emprunts : 15,550 M€, il s'agit pour partie d'opérations de gestion de trésorerie,
- Les subventions d'investissement versées par les autres organismes: 3,055 M€ avec notamment la subvention annuelle du dispositif Grandes villes du Département,
- Les opérations pour compte de tiers, que l'on retrouve en recettes et en dépenses : 5,247 M€ dont la majorité concerne le remboursement par la communauté d'agglomération des travaux réalisés sur le bâtiment Jacques BREL.

### III. Etat de la dette

Au 31 décembre 2018, la dette de ville de Valence est composée de 33 emprunts, pour un capital restant dû de 69 854 275 €. Le taux moyen à cette date est de 1,57%, pour une durée résiduelle de 13 ans et 5 mois.

La dette de la ville est contractée auprès de 7 groupes bancaires : la Caisse des Dépôts et Consignations, le groupe Crédit Agricole, la SFIL, la Caisse d'Epargne, la Société Générale, le Crédit Mutuel et la banque Postale.



La ville de Valence présente une dette exposée à deux typologies de risques de la Charte de bonne conduite : La dette de la ville apparaît comme sécurisée à hauteur de 97,73% de l'encours, positionné sur un risque 1A. Cette part ne fait qu'augmenter au fur et à mesure des années car il reste peu d'emprunts sans risque et la Commune n'en contracte pas de nouveaux.

En conséquence et après consultation de ses commissions compétentes, le Conseil Municipal décide :

- D'approuver le Compte Administratif 2018 du Budget Principal.

*N'a pris part ni aux débats ni au vote et a quitté la salle :*  
 Monsieur Nicolas DARAGON

« Et ont les délibérants signé »

<p>Publié le : 28 juin 2019</p>	<p>Pour extrait certifié conforme                  Par délégation du Maire,                  La Directrice Générale Adjointe,</p>   <p>Véronique DEBEAUMONT</p>
---------------------------------	--