

Ville de Montreuil

COMPTE ADMINISTRATIF 2009

Le résultat final du compte : 830K€

Cet excédent se répartit différemment entre les deux sections du budget :

- **17 523 188,27€ d'excédent de fonctionnement**
- **16 692 194,02€ de « besoin de financement » en investissement**

Excédent de fonctionnement : 17,52M€

**Solde d'exécution de
fonctionnement :
+16,98M€**

**Report du résultat
2008 :
+0,54M€**

17,52M€

**Besoin de financement en investissement
: 16,69M€**

**Solde d'exécution en
investissement :
+13,06M€**

**Report du résultat
2008 :
-9,49M€**

- 16,69M€

**Solde des restes à
réaliser :
-20,26M€**

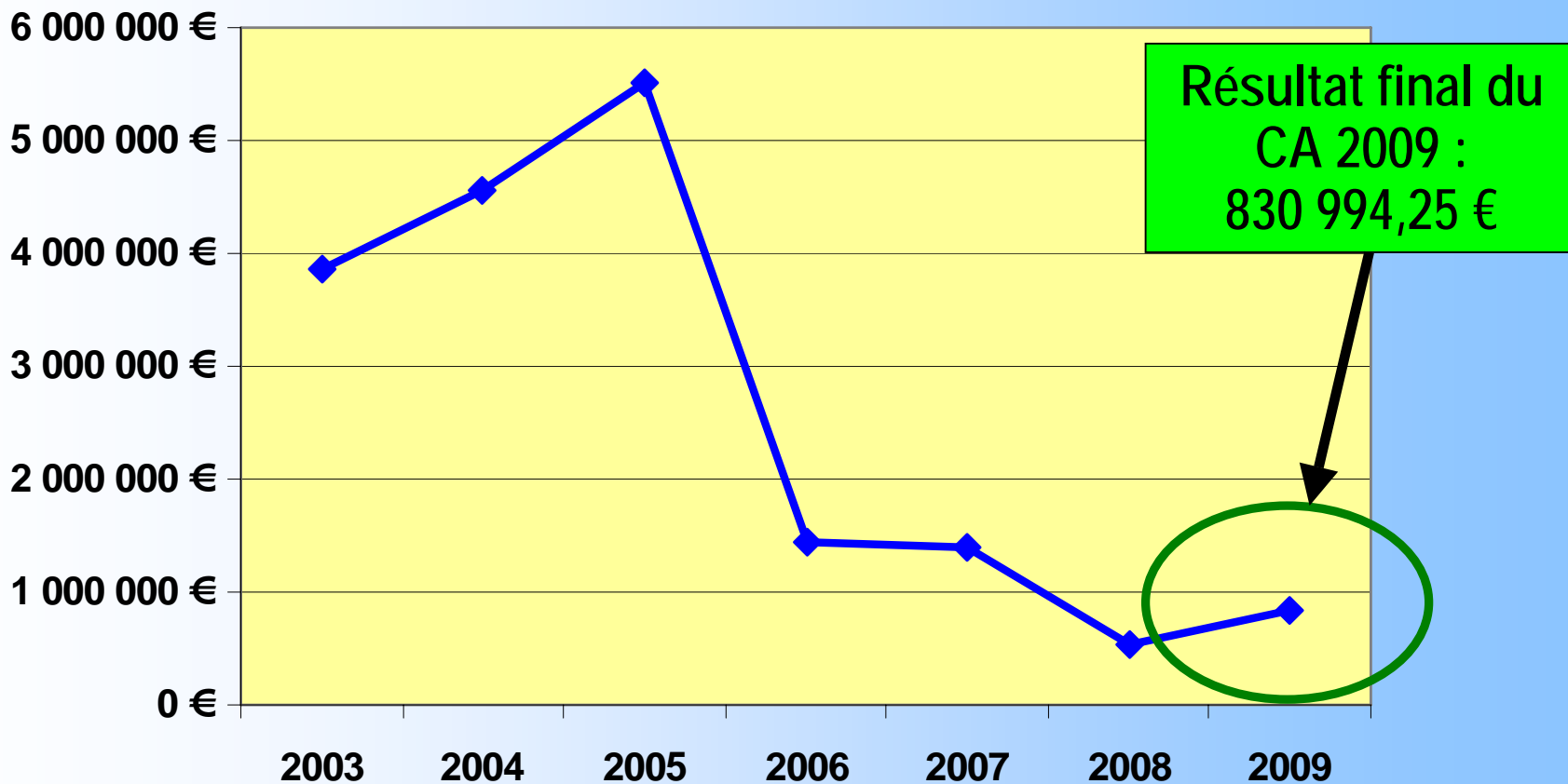
Résultat final du Compte administratif 2009

17,52M€ - 16,69M€

=

830 994,25 €

Le meilleur ajustement des recettes/dépenses depuis 6 ans



COMPTE ADMINISTRATIF 2009



1. La section de fonctionnement

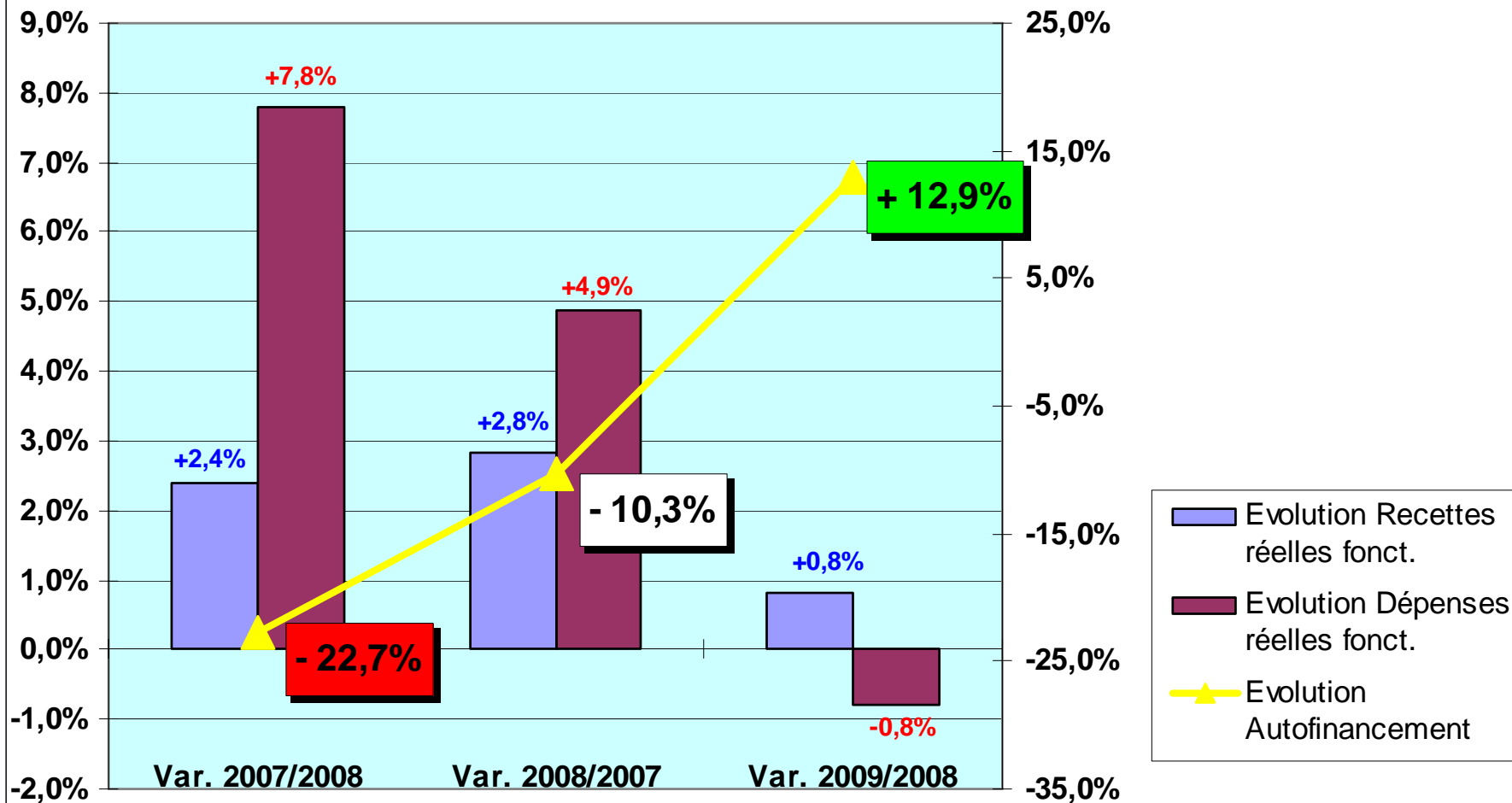
2. La section d'investissement

1. La section de fonctionnement

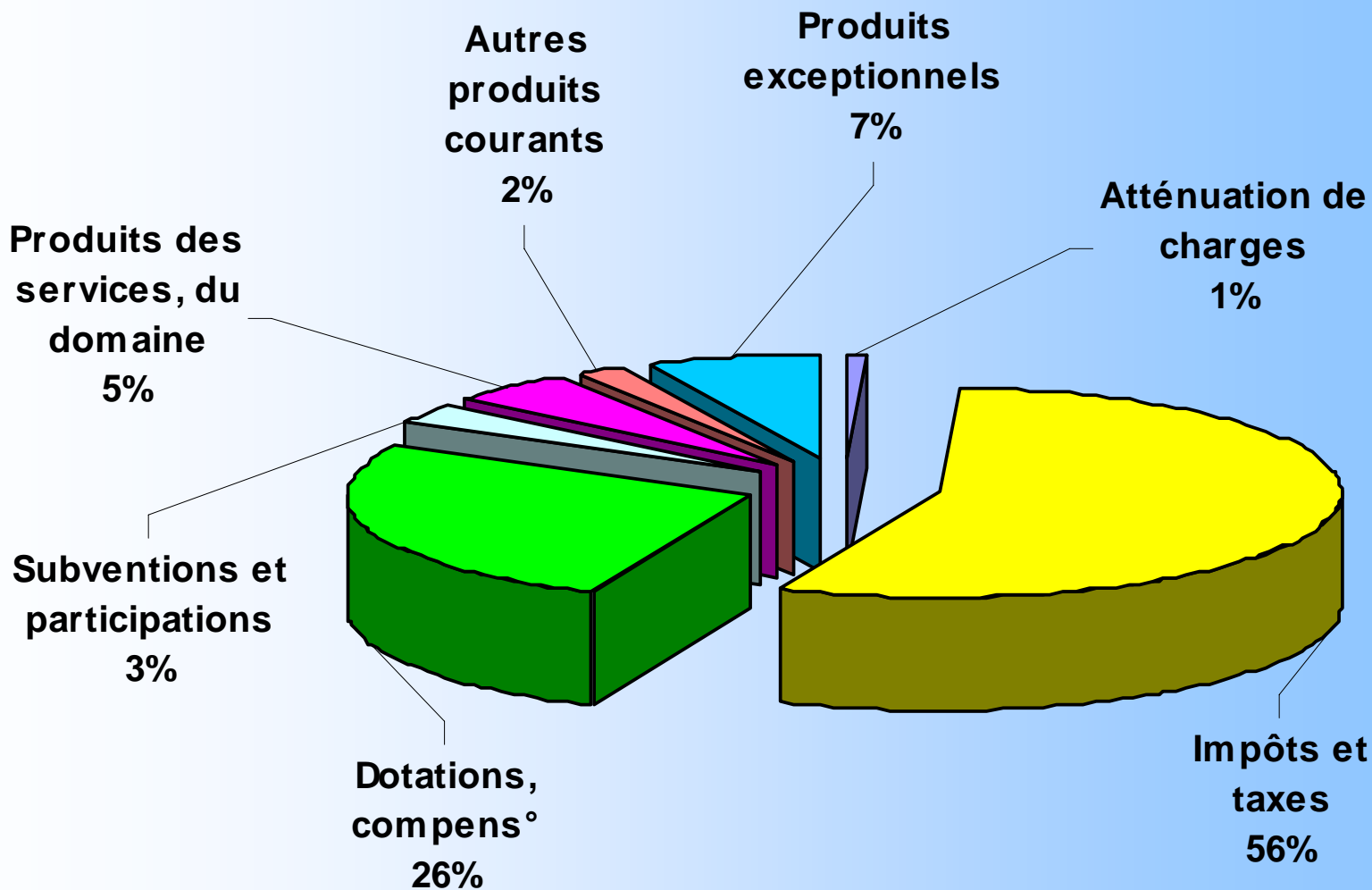
- Depuis 2007, les dépenses progressaient plus vite que les recettes, d'où une dégradation de l'autofinancement dégagé par la section de fonctionnement (épargne brute)
- En 2009 cette tendance est inversée pour redevenir favorable : les dépenses progressent moins vite que les recettes, permettant à plusieurs indicateurs essentiels de repartir à la hausse. Cela traduit une exécution saine de l'exercice 2009.

Amélioration de l'autofinancement

Evolution de l'épargne brute (hors charges et produits exceptionnels)



Recettes réelles de fonctionnement



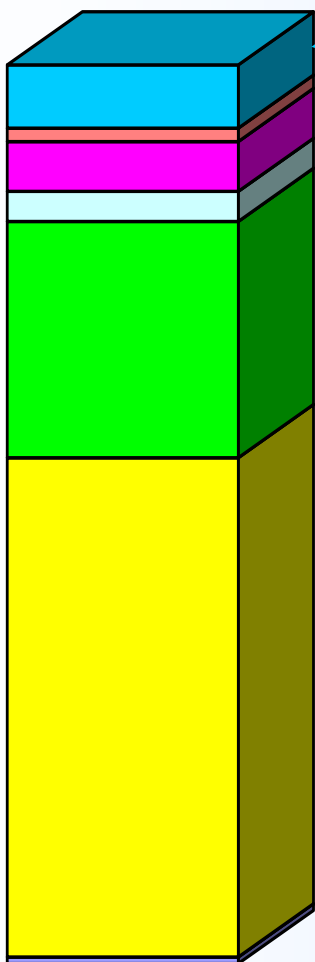
Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€

Les produits exceptionnels :

13,43M€

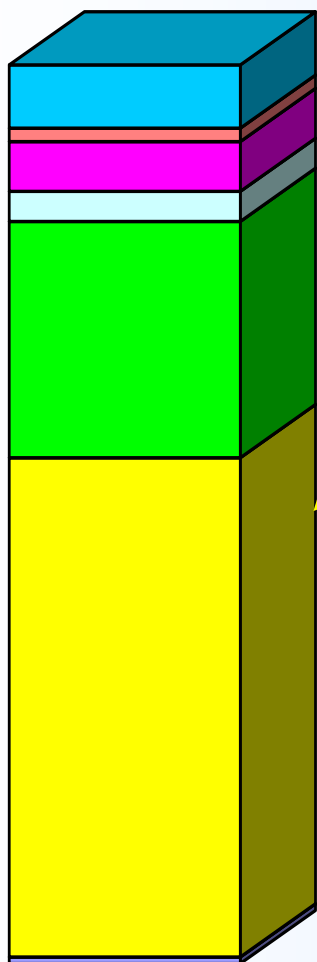
(7% des recettes réelles)



- Il s'agit notamment de la vente de la tour administrative pour 11,6M€
- Cette vente est une recette exceptionnelle qui n'interviendra plus en 2010

Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€



Les impôts et taxes :

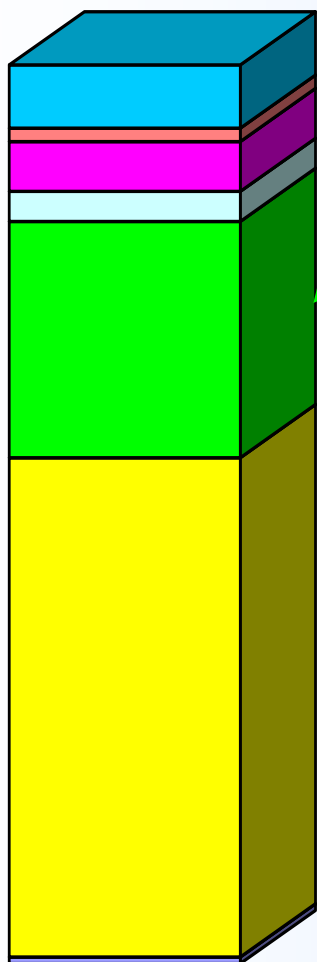
105,94M€

(55,4% des recettes réelles)

- Baisse de la progression des bases des 4 impôts locaux : +2,6% en 2009 contre +4,4% en 2008
- Stagnation de la TEOM
- Nouvelle chute de 17,5% des droits de mutation

Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€



Les dotations et compensations :

50,25M€

(26,3% des recettes réelles)

Hausse de 2,1%

- La DGF progresse exceptionnellement de 4,3% (suite au recensement)
- Le FSRIF augmente de 15%
- Forte baisse des compensations fiscales : -20,3% pour l'ex-TP et -13,6% pour le foncier bâti

Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€

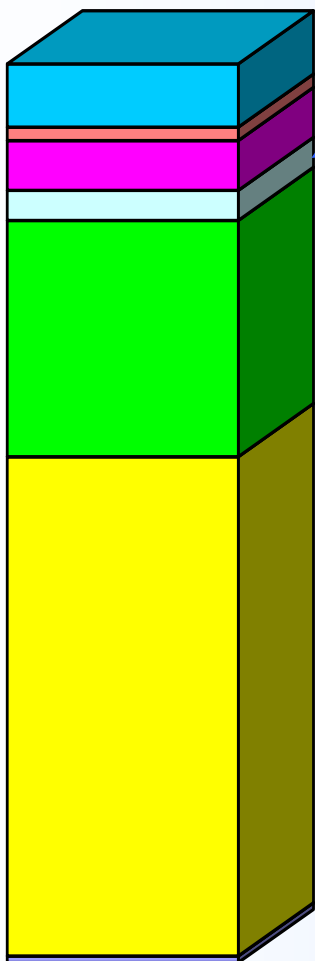
Les subventions et participations :

6,05M€

(3,2% des recettes réelles)

Hausse de 28,3%

- Subventions CAF : +22,4%
- Subventions du département : +25,5%



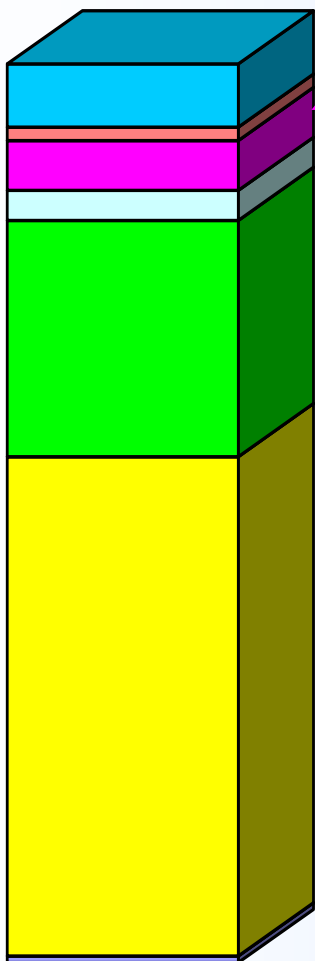
Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€

Les produits des services et du
domaine :

10,34M€

(5,4% des recettes réelles)



Baisse de 4,49%

- Baisse des droits de voirie temporaires
- Baisse des produits de collecte des déchets urbains

Recettes réelles de fonctionnement

Total RRF :
191,20M€

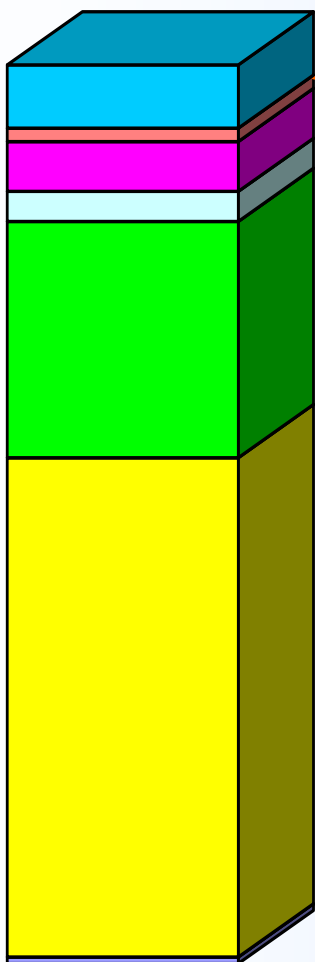
Les autres produits courants :

3,35M€

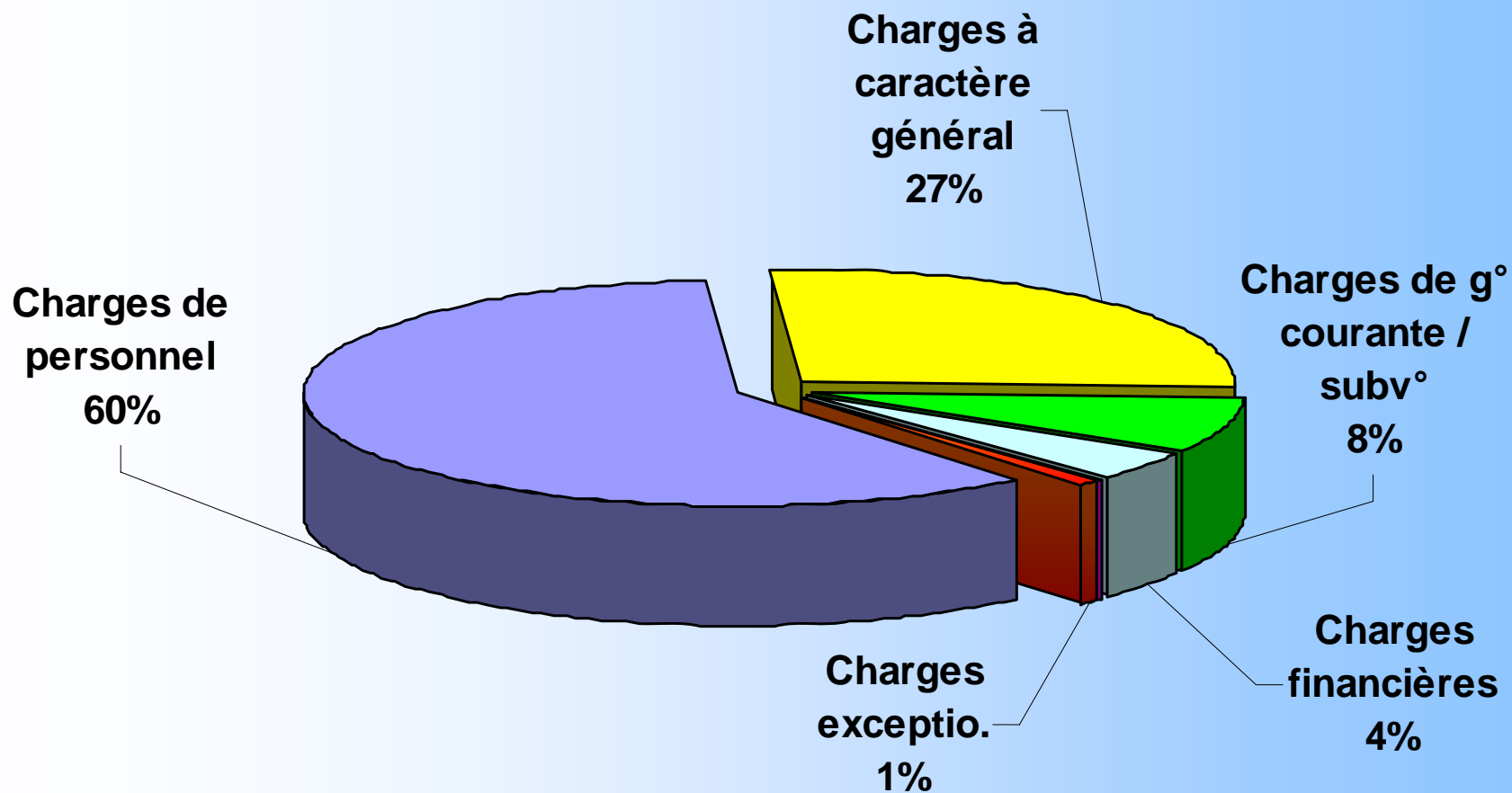
(1,7% des recettes réelles)

Augmentation de 4,39%

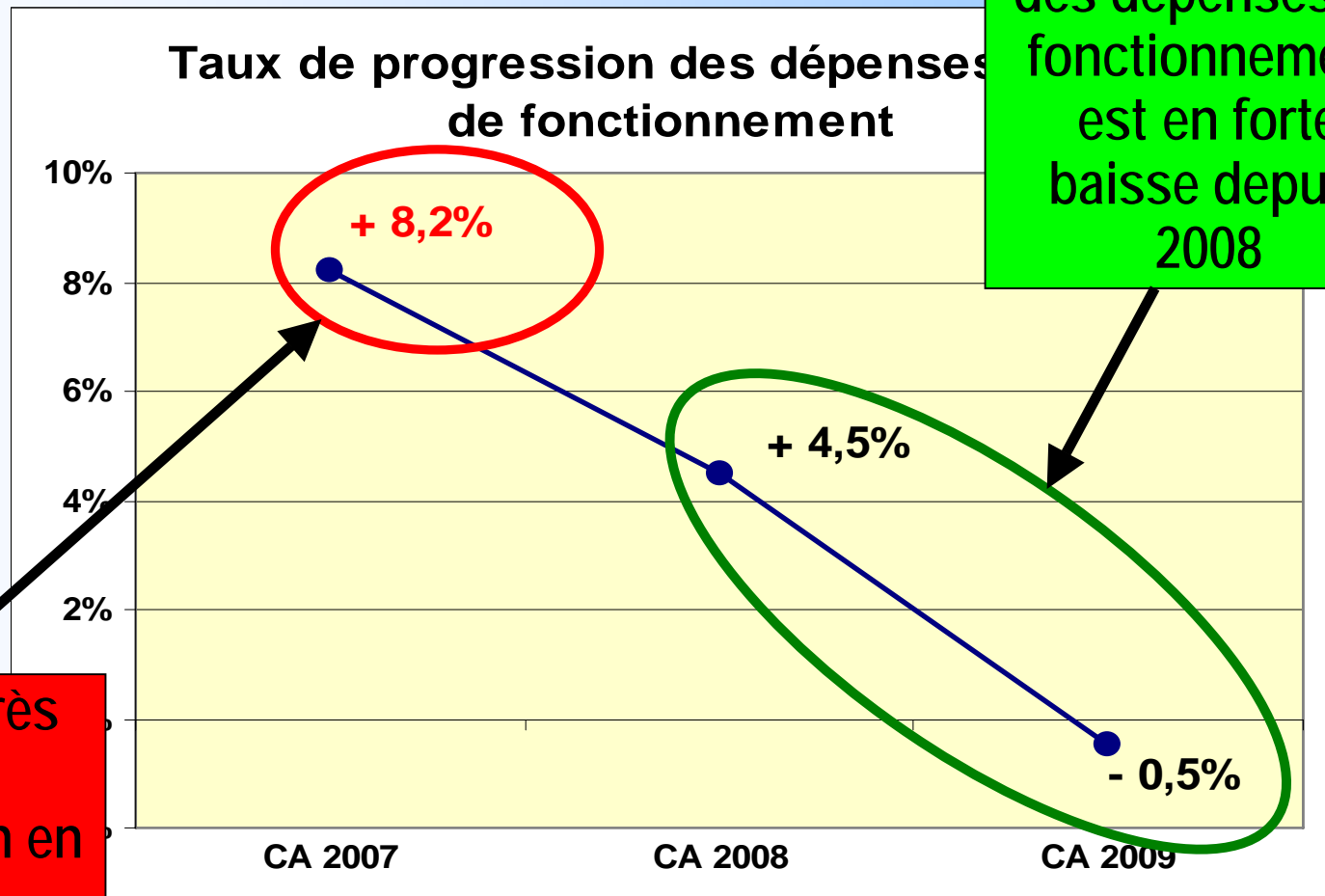
- Essentiellement du fait de l'indemnité d'assurance relative au sinistre à l'école Nanteuil



Dépenses réelles de fonctionnement



Dépenses réelles de fonctionnement : une progression nettement ralentie



... la progression des dépenses de fonctionnement est en forte baisse depuis 2008

Après une très forte augmentation en 2007...

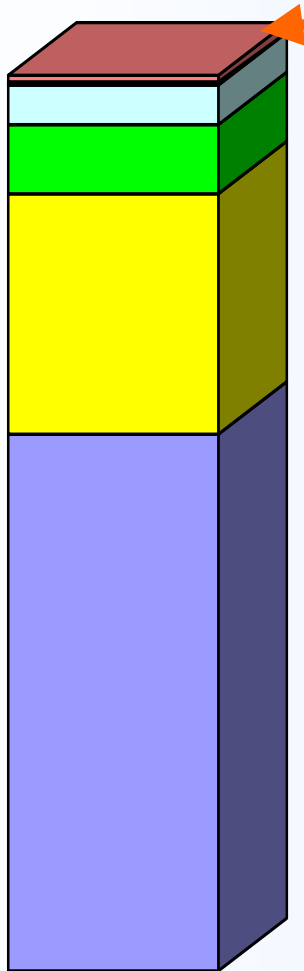
Dépenses réelles de fonctionnement

Total DRF :
155,87M€

Les charges exceptionnelles :

1,35M€

(0,9% des dépenses réelles)



- Elles comprennent des frais d'éviction commerciale, les subventions aux 2 budgets annexes, des bourses et prix, des annulations de titres de recettes . . .

Dépenses réelles de fonctionnement

Total DRF :
155,87M€

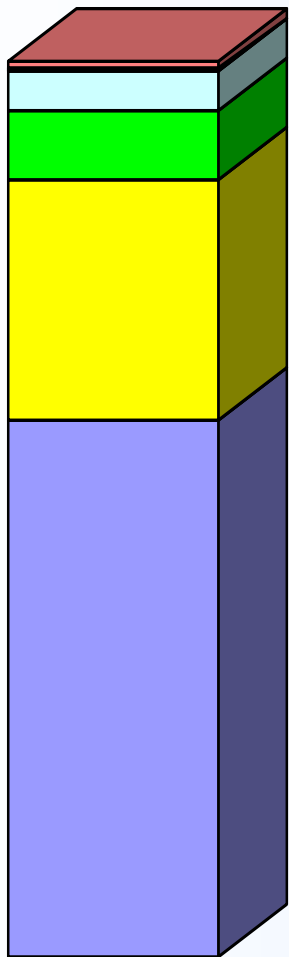
Les frais financiers :

6,8M€

(4,4% des dépenses réelles)

Baisse de 28,3%

- Forte baisse des taux d'intérêt au début de l'année 2009
- Gestion active et quotidienne de la trésorerie



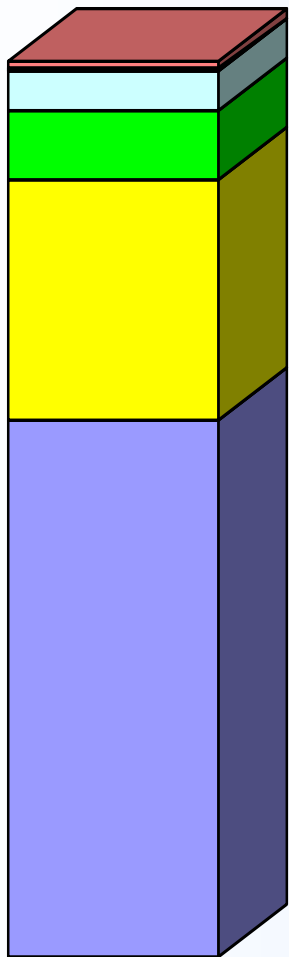
Dépenses réelles de fonctionnement

Total DRF :
155,87M€

Les charges de personnel :

93,37M€

(59,9% des dépenses réelles)



- Après plus de 8% entre 2006 et 2007, et de 5,4% en 2008, augmentation limitée à 2,63% en 2009 due à une vigilance sur les mouvements de personnel et aux premiers impacts de la réorganisation

Dépenses réelles de fonctionnement

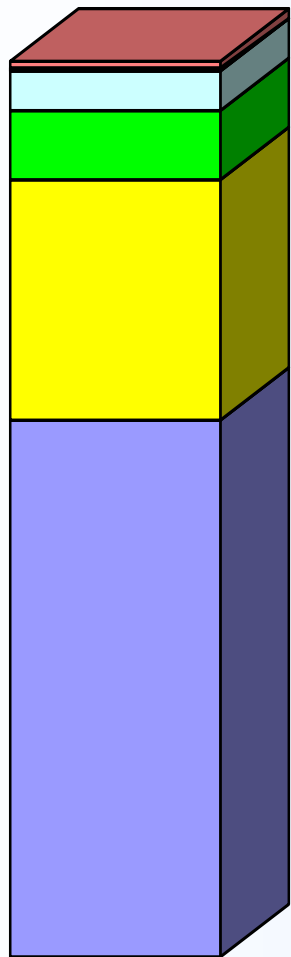
Total DRF :
155,87M€

Les charges générales :

41,8M€

(26,8% des dépenses réelles)

Hausse de 3,06%



- Loyers en augmentation de 68,5% suite à la vente de la tour administrative
- Le coût de la restauration du personnel augmente de 36% (plus grande fréquentation et coût du marché)
- Les fournitures scolaires progressent de 53%

Dépenses réelles de fonctionnement

Total DRF :
155,87M€

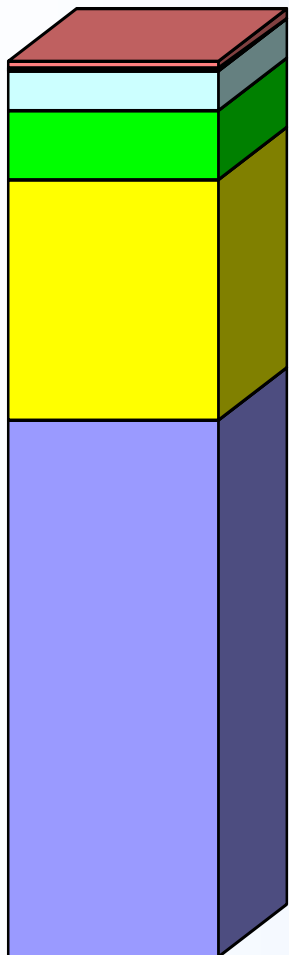
Les subventions et participations :

12,28M€

(7,9% des dépenses réelles)

Baisse de 16,49%

- S'explique principalement par une charge exceptionnelle de 2,06M€ supportée en 2008 correspondant à un abandon de créances (créances détenues par la ville sur la SCI Resho et sur la SEM Hamo)



COMPTE ADMINISTRATIF 2009

1. La section de fonctionnement



2. La section d'investissement

Section d'investissement : les emprunts

mobilisation de 13M€
remboursement de 18,23M€

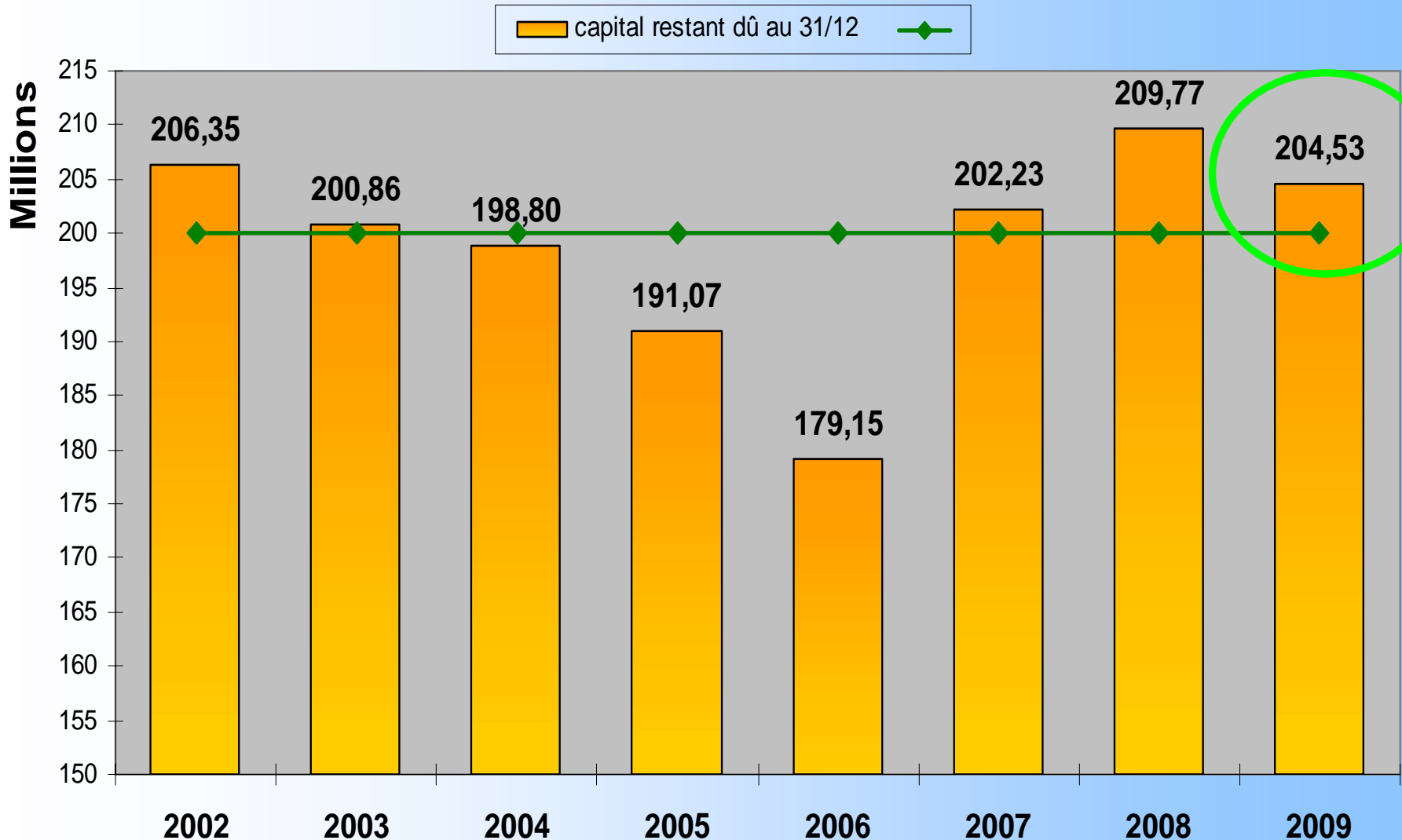
=

désendettement de 5,23M€

contre un endettement de 7,54M€ en 2008

Si la ville consacrait l'intégralité de l'épargne dégagée en fonctionnement au remboursement de sa dette, elle mettrait 8,8 ans à la rembourser en 2009, contre 10,2 ans en 2008

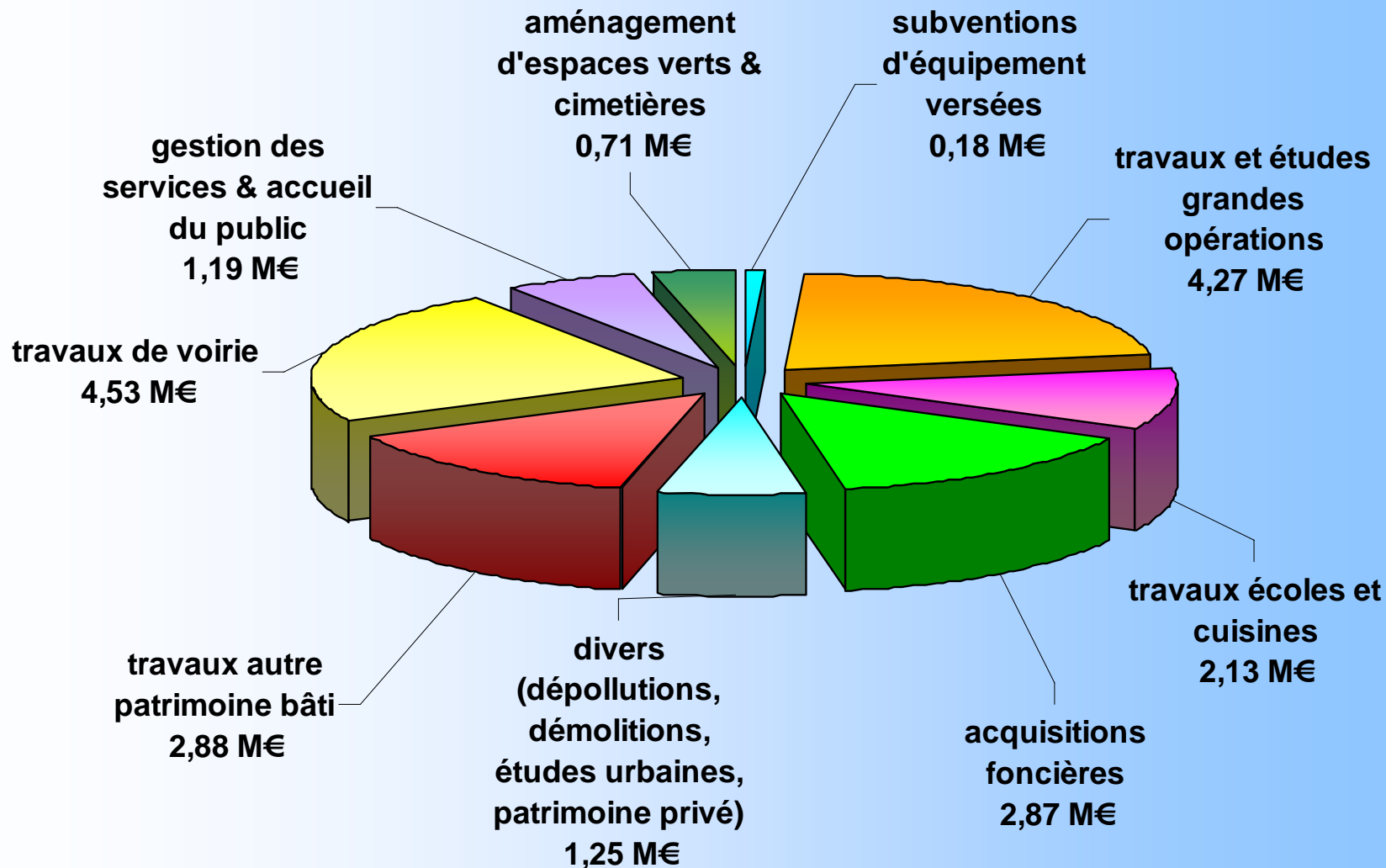
Section d'investissement : les emprunts



Recettes d'investissement

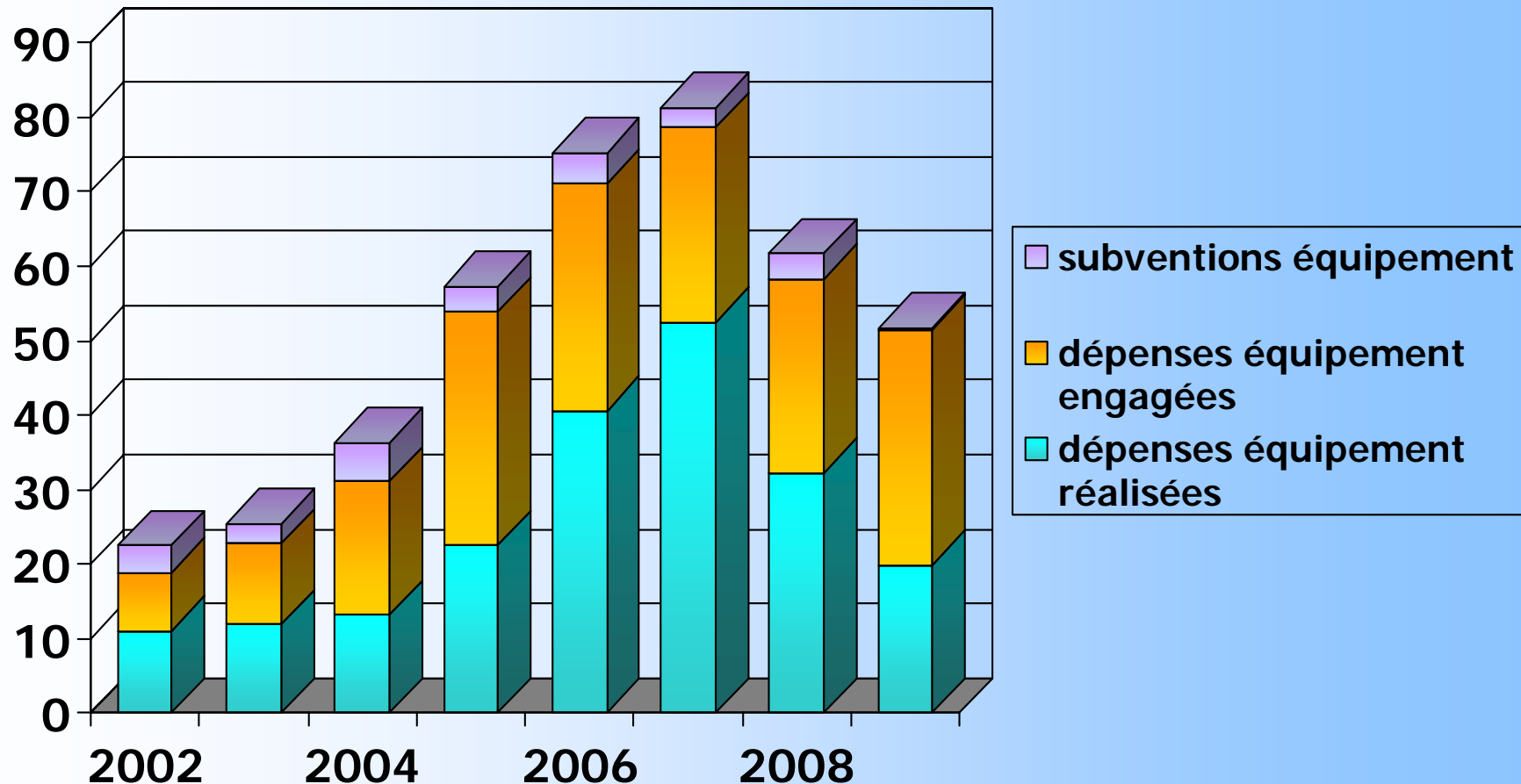
- 1) Les dotations et subventions progressent sensiblement :
 - Forte hausse du Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA), +22,6%
 - Progression importante de la TLE, +24,4%
- 2) Forte baisse des immobilisations financières, du fait d'une recette exceptionnelle en 2008 (créances Sem Hamo)

Dépenses d'équipement : 20,01 M€



Dépenses d'équipement : 20,01M€

Millions d'€



Récapitulatif du résultat

INTITULE	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	
		Réalisé	Restes à réaliser
RECETTES REALISEES (A)	191 820 578,43	93 615 001,93	11 363 713,01
DEPENSES REALISEES (B)	174 839 088,73	80 552 811,00	31 624 423,19
RESULTAT DE L'EXERCICE 2009 (C = A - B)	16 981 489,70	13 062 190,93	-20 260 710,18
RESULTAT DE L'EXERCICE 2008 (D)	541 698,57	-9 493 674,77	
RESULTAT DE CLOTURE 2009 (E = C + D)	17 523 188,27	3 568 516,16	-20 260 710,18
BESOIN DE FINANCEMENT INVESTISSEMENT		-16 692 194,02	

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2009	17 523 188,27 €
AFFECTATION AU FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT	-16 692 194,02 €
EXCEDENT NET DE FONCTIONNEMENT 2009	830 994,25 €