



**Ville de Gémenos**

## **COMPTE ADMINISTRATIF 2017**

### **BUDGET PRINCIPAL**

### **NOTE DE PRESENTATION**

#### **Rappel :**

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L 2313-1 du CGCT en précisant :

*« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».*

Cette note présente donc les principales informations du compte administratif 2017 du Budget Principal qui retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2017. Elle sera jointe au compte administratif, et disponible sur le site internet de la Commune.

Le compte administratif termine le cycle budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'exercice.

### 1 – présentation synthétique de l'exercice 2017

<b>EXERCICE 2017</b>	<b>BUDGET PRINCIPAL</b>
<b>FONCTIONNEMENT</b>	
RECETTES	13 758 587,42 €
DEPENSES	12 838 792,70 €
<b>SOLDE D'EXECUTION 2017</b>	<b>919 794,72 €</b>
REPORT RESULTAT EXERCICE 2016	7 009 821,80 €
<b>RESULTAT DE CLOTURE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 929 616,52 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	
RECETTES	1 993 961,75 €
DEPENSES	3 259 551,07 €
<b>SOLDE D'EXECUTION 2017</b>	<b>-1 265 589,32 €</b>
REPORT RESULTAT EXERCICE 2016	4 397 076,48 €
<b>RESULTAT DE CLOTURE INVESTISSEMENT</b>	<b>3 131 487,16 €</b>
<b>RESTES A REALISER</b>	
RECETTES	
DEPENSES	489 927,43 €
<b>SOLDE RESTES A REALISER</b>	<b>-489 927,43 €</b>
<b>RESULTAT CUMULE SECTION INVESTISSEMENT</b>	<b>2 641 559,73 €</b>
<b>RESULTAT GLOBAL 2017</b>	<b>10 571 176,25 €</b>

## 2 – évolution de la section de fonctionnement de 2013 à 2017

	2013	2014	2015	2016	2017	Ecart 2017/2016
<b>DEPENSES</b>						
011 Charges à caractère général	3 936 597,81€	3 502 092,16€	3 270 664,42€	3 680 585,29€	3 639 417,50€	-41 167,79€
012 charges de personnel	5 345 120,45€	5 379 994,98€	5 453 018,83€	5 275 270,70€	5 507 834,58€	232 563,88€
014 atténuations de produit	277 519,22€	366 981,12€	329 801,66€	69 367,52€	560 441,01€	491 073,49€
65 autres charges de gestion courante	1 583 575,21€	1 991 116,54€	1 718 177,72€	1 782 091,93€	1 911 538,98€	129 447,05€
67 charges exceptionnelles	486 377,86€	32 835,15€	810 049,35€	521 131,40€	544 483,35€	23 351,95€
68 dotations aux provisions					200 000,00€	200 000,00 €
<b>TOTAL dépenses réelles</b>	<b>11 629 190,55€</b>	<b>11 273 019,95€</b>	<b>11 581 711,98€</b>	<b>11 328 446,84€</b>	<b>12 363 715,42€</b>	<b>1 035 268,58€</b>
042 opérations d'ordre	249 530,75€	1 807 960,92€	298 481,60€	454 184,18€	475 077,28€	20 893,10€
<b>TOTAL dépenses fonctionnement</b>	<b>11 878 721,30€</b>	<b>13 080 980,87€</b>	<b>11 880 193,58€</b>	<b>11 782 631,02€</b>	<b>12 838 792,70€</b>	<b>1 056 161,68€</b>
<b>RECETTES</b>						
013 atténuation de charges	74 477,45€	91 525,44€	86 991,85€	48 578,47€	44 565,25€	-4 013,22€
70 produits de service du domaine	1 495 442,61€	1 439 295,62€	1 500 666,94€	1 485 295,68€	1 564 215,14€	78 919,46€
73 impôts et taxes	10 371 534,06€	10 331 204,87€	10 400 831,48€	10 611 614,06€	10 616 262,86€	4 648,80€
74 dotations subventions	1 343 571,78€	1 140 635,00€	991 487,54€	700 877,14€	848 436,58€	147 559,44€
75 autres produits de gestion courante	586 389,59€	326 707,57€	504 449,53€	483 932,46€	584 751,90€	100 819,44€
76 produits financiers	19,47€	15 458,10€	29 326,38€	67 882,58€	90 510,62€	22 628,04€
77 produits exceptionnels	0	1 575 537,47€	64 742,97€	64 332,60€	6 549,07€	-57 783,53€
<b>TOTAL recettes réelles</b>	<b>13 871 434,96€</b>	<b>14 920 364,07€</b>	<b>13 578 496,69€</b>	<b>13 462 512,99€</b>	<b>13 755 291,42</b>	<b>292 778,43€</b>
042 opérations d'ordre	0	0	0	0	3 296,00€	3 296,00€
<b>TOTAL recettes fonctionnement</b>	<b>13 871 434,96€</b>	<b>14 920 364,07€</b>	<b>13 578 496,69€</b>	<b>13 462 512,99€</b>	<b>13 758 587,42€</b>	<b>296 074,43</b>
<b>Ecart Rec./Dép.</b>	<b>1 992 713,66€</b>	<b>1 839 383,20€</b>	<b>1 698 303,11€</b>	<b>1 679 881,97€</b>	<b>919 794,72€</b>	
<b>Report n-1</b>	<b>13 064 008,00€</b>	<b>11 992 876,67€</b>	<b>7 631 636,72€</b>	<b>5 329 939,83€</b>	<b>7 009 821,80€</b>	

A la lecture des résultats de la section de fonctionnement du budget principal 2017, on constate une croissance des dépenses de 9 % par rapport à l'exercice 2016. Cette augmentation est principalement due à un accroissement du chapitre 014:

- Augmentation du prélèvement SRU par rapport à l'exercice 2016 : les textes d'application de la loi SRU prévoient la possibilité pour les Communes de diminuer ce prélèvement en déclarant chaque année les dépenses de l'exercice affectées au développement de l'Habitat social sur son territoire.  
Cependant sont déduites du prélèvement de l'exercice, les dépenses exposées par la Commune pendant l'avant dernier exercice.  
Les dépenses affectées au développement de l'Habitat social réalisées sur l'exercice 2016 seront déduites sur le prélèvement de l'exercice 2018.
- Contribution au redressement des finances publiques : Cette contribution mise en place par l'Etat était à l'origine déduite du montant de la dotation forfaitaire versée chaque année aux Communes. La Commune de Gémenos ne percevant plus de DGF, elle se voit directement ponctionnée de cette contribution (86 746 €) sur ses crédits de fonctionnement.

Les recettes de fonctionnement de l'exercice 2017 connaissent une augmentation par rapport à l'exercice 2016 (+ 2,19 %), ce malgré la forte diminution des recettes de l'Etat. En effet la DGF versée à la Commune de Gémenos est passée de 166 650 € en 2016 à 0 € en 2017.

L'augmentation des recettes de fonctionnement résulte essentiellement :

- D'une progression du chapitre 74 expliquée par l'accroissement des versements de la CAF suite à l'agrandissement de la crèche municipale ; à la perception des subventions de l'Etat suite à la signature de contrats « emplois d'avenir »
- D'une hausse des recettes du chapitre 75 due au remboursement de dommages par les assurances.
- Le chapitre 77 relatif aux produits exceptionnels perçoit les recettes issues de l'application de pénalités aux entreprises. Les sommes perçues sur l'exercice 2016 correspondaient principalement à des pénalités perçues auprès d'entreprises titulaires de marchés publics.

### 3 – évolution de la section d'investissement de 2013 à 2017 (compris restes à réaliser)

	2013	2014	2015	2016	2017	Ecart 2017/2016
<b>DEPENSES</b>						
20 immobilisations incorporelles	76 232,85€	46 880,83€	59 035,49€	38 174,90€	56 002,93€	17 828,03
21 immobilisations corporelles	2 519 044,90€	1 657 079,20€	5 661 863,53€	1 266 345,16€	3 091 180,04€	1 824 834,88€
23 immobilisations en cours	5 020 730,39€	4 857 092,85€	3 999 899,36€	1 622 841,33€	84 186,98€	-1 538 654,35€
26 participations rattachées	1 000 000,00€		3 000 000,00€	1 000 000,00€		-1 000 000,00€
<b>TOTAL dépenses réelles</b>	<b>8 616 008,14€</b>	<b>6 561 052,88€</b>	<b>12 720 798,38€</b>	<b>3 927 361,39€</b>	<b>3 231 369,95€</b>	<b>-695 991,44</b>
040 opérations d'ordre					3 296,00€	3 296,00€
041 opérations patrimoniales		4 786,88€	36 630,60€	166 286,32€	24 885,12€	-141 401,20€
<b>TOTAL dépenses investissement</b>	<b>8 616 008,14</b>	<b>6 565 839,76€</b>	<b>12 757 429,98€</b>	<b>4 093 647,71€</b>	<b>3 259 551,07€</b>	<b>-834 096,64€</b>
<b>RECETTES</b>						
013 subventions reçues	1 470 230,31€	840 463,53€	2 632 412,00€	2 346 805,28€	807 211,44€	-1 539 593,84€
23 immobilisations en cours	184 272,76€	17 778,98€		186 453,32€	10 039,97€	-176 413,35€
10 dotations fond divers	318 369,45€	528 312,99€	816 166,63€	429 388,13€	676 747,94€	247 359,81€
1068 excédent de fctt capitalisé	2 525 627,06€	3 063 844,99€	6 200 623,15€	4 000 000,00€		-4 000 000,00€
165 dépôts et cautionnements reçus			15 000,00€			0
<b>TOTAL recettes réelles</b>	<b>4 498 499,58€</b>	<b>4 450 400,49€</b>	<b>9 664 201,78€</b>	<b>6 962 646,73€</b>	<b>1 493 999,35€</b>	<b>-5 468 647,38€</b>
040 opérations d'ordre	249 530,75€	1 812 747,80€	366 994,27€	639 289,96€	475 077,28€	-164 212,68€
041 opérations patrimoniales					24 885,12€	24 885,12€
<b>TOTAL recettes investissement</b>	<b>4 748 030,33€</b>	<b>6 263 148,29€</b>	<b>10 031 196,05€</b>	<b>7 601 936,69€</b>	<b>1 993 961,75€</b>	<b>-5 607 974,94€</b>
<b>Ecart Rec./Dép.</b>	<b>-3 867 977,81€</b>	<b>-302 691,47€</b>	<b>-2 726 232,93€</b>	<b>3 508 288,98€</b>	<b>-1 265 589,32€</b>	
<b>Report n-1</b>	<b>2 745 067,73€</b>	<b>-63 844,9€</b>	<b>-366 536,46€</b>	<b>440 589,56€</b>	<b>4 397 076,48€</b>	

On note sur l'exercice 2017, une baisse de la perception des recettes d'investissement expliquée en partie par la diminution de la perception de subventions.

Cette diminution s'explique :

- D'une part en raison du faible taux de réalisation de projet en 2016 ; les recettes issues des Collectivités financeurs étant souvent perçues à  $n + 1$ ,
- D'autre part et parallèlement, les projets d'investissement 2017 ayant vu leur réalisation sur la fin de l'exercice, la recette attendue devrait concerner l'exercice 2018.

#### 4 – liste des subventions versées en 2017

<b>Nom des bénéficiaires</b>	<b>Montant du fonds de concours ou de la subvention</b>	<b>Prestations en nature</b>
SAINT PONS VTT GEMENOS	918,00	2 000,00 €
DEFENSE NASQUEDE	520,00	25,00 €
AMICALE C.C.F.F.GEMENOS	2 700,00	
SYND DU PARC D ACTIVITES	24 000,00	
APEL SAINT JEAN DE GARGUIER	640,00	2 000,00 €
CHASSEURS GEMENOSIENS	2 400,00	1 325,00 €
J AIME LES ANIMAUX	1 700,00	1 025,00 €
JUMELAGE DE GEMENOS	7 375,00	2 000,00 €
LA POULIDO DE GEMO	41 700,00	14 680,00 €
LEI COUMPAGNOUN DE GEMO	1 060,00	4 900,00 €
CLUB LEI NEBLA	11 000,00	6 610,00 €
MILITIS TEMPLUM FRATERNITA	1 000,00	
ASS PEEP GEMENOS CUGES LES PINS	150,00	1 350,00 €
PITCHOUNS DE GEMO	400,00	1 000,00 €
PROVENCE AVICULTURE CLUB	510,00	4 150,00 €
RURALIA	13 000,00	1 020,00 €
COLLECTIF SANTE JEUNES DU PAYS	1 000,00	
CROIX ROUGE FRANCAISE	530,00	6 460,00 €
ASS SPORTIVE COLLEGE DE GEMENOS	815,00	2 550,00 €
ASSOCIATION SPORTIVE GEMENOSIENNE	135 000,00	13 350,00 €
CYCLO CLUB DE GEMENOS	368,00	1 100,00 €
DOJO GEMENOSIEN	3 100,00	1 237,50 €
ESCAPADO DE GEMO	1 600,00	2 000,00 €
GEMENOS ESCRIME CLUB	76 500,00	4 525,00 €

<b>GEMENOS SAVATE ET BOXE FRAN</b>	<b>714,00</b>	<b>825,00 €</b>
<b>GEMENOS TRIAL COMPETITION</b>	<b>2 000,00</b>	
<b>GEM SENSATIONS</b>	<b>700,00</b>	
<b>GEM TRI ATHLE GTA</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 375,00 €</b>
<b>GEM TIR SPORTIF</b>	<b>4 000,00</b>	<b>50,00 €</b>
<b>LA BOULE DES ARCADES</b>	<b>900,00</b>	
<b>LES ARCHERS DE GEMENOS</b>	<b>5 500,00</b>	<b>4 250,00 €</b>
<b>LEZARD DE LA GRIMPE</b>	<b>20 660,00</b>	<b>3 575,00 €</b>
<b>MOTO CLUB DE GEMENOS</b>	<b>3 570,00</b>	<b>300,00 €</b>
<b>TENNIS CLUB OMTG</b>	<b>117 300,00</b>	
<b>PROMOTION SPORT AUTO</b>	<b>250,00</b>	
<b>ASS TRIBAL SPORT</b>	<b>300,00</b>	
<b>GEMENOS RUGBY EST PROVENCE</b>	<b>25 500,00</b>	<b>8 675,00 €</b>
<b>COMITE DE SAINT-ELOI 2017</b>	<b>20 000,00</b>	<b>8 000,00 €</b>
<b>CRECHE DU PARC D ACTIVITES</b>	<b>210 000,00</b>	<b>1 000,00 €</b>
<b>ASS FCPE JEAN DE LA FONTAINE</b>	<b>150,00</b>	<b>1 300,00 €</b>
<b>THEATRE DESACCORDE</b>	<b>1 000,00</b>	
<b>PREVENTION ROUTIERE FORMATION</b>	<b>350,00</b>	
<b>LEFILROUGE</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 950,00 €</b>
<b>BUSHI-KAI KARATE DO</b>	<b>600,00</b>	<b>1 312,50 €</b>
<b>GEMENOS AVENTURES DECOUVERTES</b>	<b>250,00</b>	
<b>ASSO LES CAVALIERS DES ECURIES</b>	<b>1 000,00</b>	
<b>AMICALE DES SAPEURS POMPIER</b>	<b>4 000,00</b>	<b>1 000,00 €</b>
<b>AMICALE DONNEURS DE SANG</b>	<b>300,00</b>	<b>500,00 €</b>
<b>GEM NATATION</b>	<b>510,00</b>	
<b>ASA DES ARROSANTS DU CANAL</b>	<b>22 800,00</b>	<b>2 600,00 €</b>
<b>AUNOMDANDREA</b>	<b>2 601,00</b>	<b>2 000,00 €</b>
<b>LE SOUVENIR FRANCAIS</b>	<b>170,00</b>	<b>1 300,00 €</b>

CONCOURS DE LABOURS ST ELOI	1 800,00	
FAMILLE ET COMPAGNIE	450,00	
FIFRES ET TAMBOURS DE GEMEN	2 200,00	
LES AMIS DE ST JEAN DE GARGUIER	600,00	
POESIE A GEMENOS	700,00	2 300,00 €
SMLH COMITE AUBAGNE ETOILE	200,00	
SYND.ELEVEURS CHEVAUX LOURDS	1 300,00	
UNC GEMENOS	1 520,00	3 340,00 €
VIVRE A GEMENOS	600,00	2 025,00 €
PREVENTION AUTISME RECHERCH	7 500,00	
LOGIREM	300 000,00	
DEVAUX ALIZEE	200,00	
COMITE SAINT ELOI GEMENOS 2018	3 000,00	3 000,00 €
USEP LA CULASSE	8 824,17	
USEP LA CULASSE	1 610,10	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	840,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	560,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	2 516,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	1 549,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	2 015,60	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	540,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	4 032,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	1 780,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	1 192,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	4 109,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	616,00	
OCCE 13 COOP SCOLAIRE	1 265,00	
APEI		600,00 €

<b>CREATEURS MADE IN FRANCE</b>		<b>2 000,00 €</b>
<b>GEM MAGIE</b>		<b>1 275,00 €</b>
<b>LA LUDOTHEQUE</b>		<b>1 200,00 €</b>
<b>LES AMIS DE SAINT MARTIN</b>		<b>300,00 €</b>
<b>LES AMIS DU VIEUX VILLAGE</b>		<b>50,00 €</b>
<b>LES PASSIONNES DE BRIDGE</b>		<b>5 275,00 €</b>
<b>MODE PHOTO</b>		<b>325,00 €</b>
<b>PIANO MAGIQUE</b>		<b>1 000,00 €</b>
<b>ROLE N TROLL</b>		<b>8 400,00 €</b>
<b>ROTARY CLUB GEMENOS</b>		<b>1 000,00 €</b>
<b>LA LIGUE CONTRE LE CANCER</b>		<b>300,00 €</b>
<b>LES RESTOS DU COEUR</b>		<b>1 300,00 €</b>
<b>TERRE DE MISSION</b>		<b>1 300,00 €</b>