

Séance officielle du 12 mars 2019

RAPPORT AU CONSEIL TERRITORIAL

**PLAN D' ACTIONS D' AMELIORATION ET DE MODERNISATION DES FINANCES TERRITORIALES
Période 2016 – 2019**

**Communication du rapport du 4^{ème} trimestre de l'exécution budgétaire 2018
Objectif 2 : Renforcer la transparence de l'action de la Collectivité Territoriale**

Le Plan d'Actions d'Amélioration et de Modernisation (PAAM) des Finances Territoriales a été approuvé par délibération n°33 du 8 février 2016 suite aux préconisations du rapport PEFA 2014 (Programme d'examen des dépenses publiques et d'évaluation de la responsabilité financière) de la Commission Européenne.

Le plan 2016/2019 est structuré en 4 objectifs et 13 actions, et il convient par ce présent rapport de répondre à l'action 2.2 de l'objectif 2, à savoir de communiquer le rapportage trimestriel de l'exécution budgétaire 2018 à la Commission Européenne.

Cette dernière communication de l'année présente l'exécution budgétaire du 4^{ème} trimestre selon la nomenclature fonctionnelle prévue par la M52 et destinée à faire apparaître, par secteur d'activité, les crédits ouverts et réalisés du budget territorial à des fins d'information et de statistiques.

Je vous propose d'approuver le rapport joint au projet de délibération et d'acter sa communication à la Commission Européenne.

Tel est l'objet de la présente délibération.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

Le Président,

Stéphane LENORMAND

Séance du 12 mars 2019

DÉLIBÉRATION N°053/2019

**PLAN D' ACTIONS D' AMELIORATION ET DE MODERNISATION DES FINANCES TERRITORIALES
Période 2016 - 2019**

**Communication du rapport du 4^{ème} trimestre de l'exécution budgétaire 2018
Objectif 2 : Renforcer la transparence de l'action de la Collectivité Territoriale**

LE CONSEIL TERRITORIAL DE SAINT-PIERRE-ET-MIQUELON

- VU** la loi organique n° 2007-223 et la loi n° 2007-224 du 21 février 2007 portant dispositions statutaires et institutionnelles relatives à l'Outre-Mer ;
- VU** le Code Général des Collectivités Territoriales ;
- VU** l'instruction budgétaire et comptable M52 ;
- VU** la délibération n°33 du 8 février 2016 portant approbation du Plan d'Actions d'Amélioration et de Modernisation des Finances Territoriales 2016-2016 ;
- VU** le rapport du 4^{ème} trimestre de l'exécution budgétaire 2018 présenté par la Direction des Finances et des Moyens de la Collectivité Territoriale ;
- SUR** le rapport de son Président,

**APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ
A ADOPTÉ LA DÉLIBÉRATION DONT LA TENEUR SUIT :**

Article 1 : Le Conseil Territorial approuve le rapport du 4^{ème} trimestre de l'exécution budgétaire 2018 annexé à la présente délibération et prend acte de sa communication à la Commission Européenne

Article 2 : La présente délibération fera l'objet des mesures de publicité prescrites par la loi et sera transmise au représentant de l'État à Saint-Pierre-et-Miquelon.

Adopté
18 voix pour
00 voix contre
00 abstention(s)
Conseillers élus : 19
Conseillers présents : 17
Conseillers votants : 18

Transmis au Représentant de l'État
Le 14/03/2019
Publié le 14/03/2019
ACTE EXÉCUTOIRE

Le Président,

Stéphane LENORMAND

PROCÉDURES DE RECOURS

Si vous estimez que la présente délibération est contestable, vous pouvez former :

- soit un **recours gracieux** devant Monsieur le Président du Conseil Territorial - Hôtel du Territoire, Place Monseigneur MAURER, BP 4208, 97500 SAINT-PIERRE-ET-MIQUELON ;
- soit un **recours contentieux** devant le Tribunal administratif de Saint-Pierre-et-Miquelon - Préfecture, Place du Lieutenant-Colonel PIGEAUD, BP 4200, 97500 SAINT-PIERRE-ET-MIQUELON.

Le **recours contentieux** doit être introduit dans les deux mois suivant la notification de la décision de refus (refus initial ou refus consécutif au rejet explicite du recours gracieux) ou dans les deux mois suivant la date à laquelle le refus implicite de l'administration est constitué (*)

(*) Suite à un recours gracieux, le silence gardé pendant plus de deux mois sur une réclamation par l'autorité compétente vaut décision de rejet implicite.

PLAN D' ACTIONS D' AMELIORATION ET DE MODERNISATION DES FINANCES TERRITORIALES - Période 2016 – 2019

Communication du rapport du 4^{ème} trimestre de l'exécution budgétaire 2018

Objectif 2 : Renforcer la transparence de l'action de la Collectivité Territoriale

Référence : délibération n°33 du 8 février 2016 – approbation du PAAM des Finances Territoriales pour la période 2016/2019

L'exécution budgétaire du 4^{ème} trimestre 2018 est présentée selon la nomenclature fonctionnelle prévue par la M52 et destinée à faire apparaître, par secteur d'activité, les crédits ouverts et réalisés au budget territorial à des fins d'information et de statistiques.

Les dix fonctions proposées par la nomenclature M52 représentent les principaux secteurs d'activités dans lesquels intervient la collectivité :

Fonction 0	Services généraux
Fonction 1	Sécurité
Fonction 2	Enseignement
Fonction 3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs
Fonction 4	Prévention médico-sociale
Fonction 5	Action sociale
Fonction 6	Réseaux et infrastructures
Fonction 7	Aménagement et environnement
Fonction 8	Transports
Fonction 9	Développement

La fonction 0 « Services généraux » joue un rôle particulier en raison de l'existence des deux sous-fonctions suivantes :

Sous-fonction 01	Opérations non ventilables
Sous-fonction 02	Administration générale

La sous-fonction 01 regroupe toutes les dépenses et toutes les recettes qui ne peuvent être classées dans les fonctions 1 à 9. S'y retrouve l'ensemble des mouvements relatifs à la dette, une grande part des recettes de fonctionnement, notamment les impôts, taxes et dotations ainsi que les opérations d'ordre.

La sous-fonction 02 rassemble, quant à elle, toutes les actions de réglementation ou d'administration réalisées par la collectivité.

Les dépenses réelles de fonctionnement 2017

Exécution budgétaire 2017

- Crédits ouverts : 36 051 389,61 €
- Crédits réalisés 1^{er} semestre : 14 286 106,91 € 39,63%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 8 117 088,92 € 22,52%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 10 573 753,84 € 29,33%
- **Total réalisé 2017 :** 32 976 949,67 €
- **Taux d'exécution :** 91,47%

Exercice 2017 - Exécution 4ème trimestre							
Fonction	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé				%réalisé 2017
			1er semestre	3ème trimestre	4ème trimestre	au 31/12/2017	
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	2 821 387,00	649 924,45	801 716,33	1 546 514,73	2 998 155,51	106,27%
02	ADMINISTRATION GENERALE	4 466 303,00	2 090 389,34	935 626,76	1 105 580,24	4 131 596,34	92,51%
1	SECURITE	66 000,00	12 000,00	0,00	53 548,00	65 548,00	99,32%
2	ENSEIGNEMENT	2 170 100,00	775 966,67	687 393,54	618 404,10	2 081 764,31	95,93%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	6 172 910,00	2 876 049,13	1 403 374,89	1 360 288,62	5 639 712,64	91,36%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	6 893 837,00	2 745 462,83	1 451 828,50	2 047 650,51	6 244 941,84	90,59%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	1 533 080,61	391 243,85	285 029,53	675 750,96	1 352 024,34	88,19%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	2 723 160,00	974 046,31	780 758,00	730 309,51	2 485 113,82	91,26%
8	TRANSPORTS	5 535 637,00	2 360 700,55	1 130 978,27	1 421 941,12	4 913 619,94	88,76%
9	DEVELOPPEMENT	3 668 975,00	1 410 323,78	640 383,10	1 013 766,05	3 064 472,93	83,52%
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	36 051 389,61	14 286 106,91	8 117 088,92	10 573 753,84	32 976 949,67	91,47%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 403 360,00	0,00	4 609 704,92	0,00	4 609 704,92	
01	VIREMENT EN SECTION D'INVESTISSEMENT	4 846 350,39					
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	9,50	14 286 106,91	12 726 793,84	10 573 753,84	37 586 654,59	
			39,63%	22,52%	29,33%		

Les dépenses réelles de fonctionnement 2018

Exécution budgétaire 2018

- Crédits ouverts : 36 784 819,24 €
- Crédits réalisés 1^{er} trimestre : 8 330 534,38 € 22,65%
- Crédits réalisés 2^{ème} trimestre : 6 353 476,31 € 17,27%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 8 354 300,11 € 22,71%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 11 262 371,09 € 30,62%
- **Total réalisé 2018 : 34 300 681,89 €**
- **Taux d'exécution : 93,25%**

Exercice 2018 - Exécution 4ème trimestre								
			Réalisé 218					
Fonction	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé 1er trimestre	Réalisé 2ème trimestre	Réalisé 3ème trimestre	Réalisé 4ème trimestre	Réalisé au 31/12/2018	%réalisé 2018
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	3 125 700,00	320 714,12	254 894,33	699 282,28	1 798 430,61	3 073 321,34	98,32%
02	ADMINISTRATION GENERALE	4 713 531,00	1 222 623,61	1 197 565,01	1 052 702,03	1 152 603,79	4 625 494,44	98,13%
1	SECURITE	16 000,00	9 800,00	0,00	6 000,00	0,00	15 800,00	98,75%
2	ENSEIGNEMENT	2 431 460,00	519 027,04	440 665,10	614 891,06	694 550,51	2 269 133,71	93,32%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	5 860 176,00	1 353 929,15	1 373 522,80	1 376 684,62	1 629 138,87	5 733 275,44	97,83%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	6 322 101,00	1 423 886,51	1 307 354,61	1 035 529,77	1 703 401,15	5 470 172,04	86,52%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	1 547 778,00	163 171,26	392 366,45	314 664,49	445 837,86	1 316 040,06	85,03%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	2 151 153,60	364 072,23	445 195,04	655 358,73	636 881,73	2 101 507,73	97,69%
8	TRANSPORTS	6 837 458,00	951 271,19	1 290 712,06	1 810 185,86	2 345 149,20	6 397 318,31	93,56%
9	DEVELOPPEMENT	3 779 461,64	2 002 039,27	-348 799,09	789 001,27	856 377,37	3 298 618,82	87,28%
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	36 784 819,24	8 330 534,38	6 353 476,31	8 354 300,11	11 262 371,09	34 300 681,89	93,25%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 817 922,98	7 817 922,98	
01	VIREMENT EN SECTION D'INVESTISSEMENT	4 199 200,00						
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	44 984 019,24	8 330 534,38	6 353 476,31	8 354 300,11	19 080 294,07	42 118 604,87	

22,65%	17,27%	22,71%	30,62%
--------	--------	--------	--------

Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement réalisées au 31/12/2018 est de 93,25%, soit 34,301 M€.

Les recettes réelles de fonctionnement 2017

Exécution budgétaire 2017

- Crédits ouverts : 44 101 100,00 €
- Crédits réalisés 1^{er} semestre : 20 036 323,22 € 45,43%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 15 931 365,41 € 36,12%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 6 625 859,11 € 15,03%
- **Total réalisé 2017 : 42 593 547,74 €**
- **Taux d'exécution : 96,58%**

Exercice 2017 - Exécution 4ème trimestre							
Fonction	RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé				%réalisé 2017
			1er semestre	3ème trimestre	4ème trimestre	au 31/12/2017	
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	40 130 638,23	18 818 733,12	14 857 748,46	5 259 541,76	38 936 023,34	97,02%
02	ADMINISTRATION GENERALE	318 561,77	88 174,91	62 950,73	188 858,97	339 984,61	106,72%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	27 000,00	9 148,00	0,00	26 153,50	35 301,50	130,75%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	523 350,00	251 967,39	139 088,51	143 389,76	534 445,66	102,12%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	684 300,00	415 751,21	59 560,82	149 425,23	624 737,26	91,30%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	64 750,00	44 400,00	9 255,00	3 962,00	57 617,00	88,98%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	397 750,00	161 819,98	149 491,84	128 927,25	440 239,07	110,68%
8	TRANSPORTS	1 214 150,00	129 000,75	401 476,25	513 751,94	1 044 228,94	86,00%
9	DEVELOPPEMENT	740 600,00	117 327,86	251 793,80	211 848,70	580 970,36	78,45%
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	44 101 100,00	20 036 323,22	15 931 365,41	6 625 859,11	42 593 547,74	96,58%
01	<i>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION</i>	<i>1 200 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>686 891,80</i>	<i>686 891,80</i>	
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	45 301 100,00	20 036 323,22	15 931 365,41	7 312 750,91	43 280 439,54	
			45,43%	36,12%	15,02%		

Les recettes réelles de fonctionnement 2018

Exécution budgétaire 2018

- Crédits ouverts : 43 554 019,24 €
- Crédits réalisés 1^{er} trimestre : 14 026 195,15 € 32,20%
- Crédits réalisés 2^{ème} trimestre : 4 348 891,05 € 9,99%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 13 170 432,01 € 30,24%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 7 501 922,17 € 17,22%
- **Total réalisé 2018 : 39 047 440,38 €**
- **Taux d'exécution : 89,65%**

Exercice 2018 - Exécution 4ème trimestre								
			Réalisé 218					
Fonction	RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé 1er trimestre	Réalisé 2ème trimestre	Réalisé 3ème trimestre	Réalisé 4ème trimestre	Réalisé au 31/12/2018	%réalisé 2018
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	39 271 086,06	13 528 183,74	3 384 232,74	11 962 800,36	6 463 770,52	35 338 987,36	89,99%
02	ADMINISTRATION GENERALE	396 003,18	16 409,93	27 544,06	22 036,33	176 192,97	242 183,29	61,16%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	32 000,00	8 224,07	0,00	0,00	23 346,00	31 570,07	98,66%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	564 730,00	122 823,50	153 531,00	158 451,50	119 587,28	554 393,28	98,17%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	705 000,00	143 056,30	22 936,44	351 169,72	141 280,40	658 442,86	93,40%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	76 100,00	5 482,00	59 537,74	164,00	9 615,00	74 798,74	98,29%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	455 100,00	131 293,86	116 876,92	120 442,85	128 456,44	497 070,07	109,22%
8	TRANSPORTS	1 401 000,00	68 901,75	223 987,15	535 055,25	415 585,81	1 243 529,96	88,76%
9	DEVELOPPEMENT	653 000,00	1 820,00	360 245,00	20 312,00	24 087,75	406 464,75	62,25%
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	43 554 019,24	14 026 195,15	4 348 891,05	13 170 432,01	7 501 922,17	39 047 440,38	89,65%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	3 797 896,06	3 797 896,06	
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	44 984 019,24	14 026 195,15	4 348 891,05	13 170 432,01	11 299 818,23	42 845 336,44	
			32,20%	9,99%	30,24%	17,22%		

Le taux d'exécution des recettes de fonctionnement réalisées au 31/12/2018 est de 89,65%, soit 39,047 M€.

Les dépenses réelles d'investissement 2017

Exécution budgétaire 2017

- Crédits ouverts : 63 221 445,33 €
- Crédits réalisés 1^{er} semestre : 20 465 348,05 € 32,37%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 7 551 279,93 € 11,94%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 10 548 795,35 € 16,69%
- **Total réalisé 2017 : 38 565 423,33 €**
- **Taux d'exécution : 61,00%**

Exercice 2017 - Exécution 4ème trimestre							
Fonction	DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé				%réalisé 2017
			1er semestre	3ème trimestre	4ème trimestre	au 31/12/2017	
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	4 788 930,00	2 061 676,09	723 026,47	704 851,42	3 489 553,98	72,87%
02	ADMINISTRATION GENERALE	1 421 752,92	650 301,92	33 768,66	364 292,49	1 048 363,07	73,74%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	3 988 036,14	529 331,42	1 018 744,38	1 016 373,39	2 564 449,19	64,30%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	155 736,58	27 032,20	17 062,42	76 429,40	120 524,02	77,39%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	6 950 733,22	567 728,03	867 616,68	1 870 180,33	3 305 525,04	47,56%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	3 560 562,02	1 178 885,54	871 845,71	189 480,95	2 240 212,20	62,92%
8	TRANSPORTS	26 166 220,30	12 757 198,45	931 768,50	2 116 129,96	15 805 096,91	60,40%
9	DEVELOPPEMENT	16 189 474,15	2 693 194,40	3 087 447,11	4 211 057,41	9 991 698,92	61,72%
	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	63 221 445,33	20 465 348,05	7 551 279,93	10 548 795,35	38 565 423,33	61,00%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 200 000,00	0,00	0,00	686 891,80	686 891,80	
01	OPERATIONS D'ORDRE INTERNES A LA SECTION	1 534 692,00	0,00	0,00	724 392,00	724 392,00	
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	65 956 137,33	20 465 348,05	7 551 279,93	11 960 079,15	39 976 707,13	

32,37%	11,94%	16,69%
--------	--------	--------

Les dépenses réelles d'investissement 2018

Exécution budgétaire 2018

- Crédits ouverts : 50 065 086,59 €
- Crédits réalisés 1^{er} trimestre : 3 107 782,40 € 6,21%
- Crédits réalisés 2^{ème} trimestre : 11 369 074,96 € 22,71%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 7 540 228,95 € 15,06%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 10 942 433,89 € 21,86%
- **Total réalisé 2018 : 32 959 520,20 €**
- **Taux d'exécution : 65,83%**

Exercice 2018 - Exécution 4ème trimestre								
			Réalisé 218					
Fonction	DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé 1er trimestre	Réalisé 2ème trimestre	Réalisé 3ème trimestre	Réalisé 4ème trimestre	Réalisé au 31/12/2018	%réalisé 2018
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	10 028 744,00	1 209 573,88	783 424,58	1 525 025,97	5 577 864,49	9 095 888,92	90,70%
02	ADMINISTRATION GENERALE	2 304 963,36	58 876,99	125 107,37	102 480,00	167 291,30	453 755,66	19,69%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	2 773 901,27	83 334,45	200 226,41	358 900,19	872 871,35	1 515 332,40	54,63%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	166 576,88	4 693,27	5 475,95	122,67	543,50	10 835,39	6,50%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	7 737 530,11	523 779,26	594 089,49	1 677 033,98	1 197 125,99	3 992 028,72	51,59%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	2 625 024,64	98 050,03	318 756,49	258 216,55	264 213,27	939 236,34	35,78%
8	TRANSPORTS	11 857 063,16	167 016,16	8 786 704,40	50 628,94	854 104,95	9 858 454,45	83,14%
9	DEVELOPPEMENT	12 471 280,17	962 458,36	555 290,27	3 567 820,65	2 008 419,04	7 093 988,32	56,88%
	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	50 065 083,59	3 107 782,40	11 369 074,96	7 540 228,95	10 942 433,89	32 959 520,20	65,83%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	3 797 896,06	3 797 896,06	
01	OPERATIONS D'ORDRE PATRIMONIALES	1 441 000,00	0,00	0,00	0,00	1 287 540,94	1 287 540,94	
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	52 936 083,59	3 107 782,40	11 369 074,96	7 540 228,95	16 027 870,89	38 044 957,20	

6,21%	22,71%	15,06%	21,86%
-------	--------	--------	--------

Le taux d'exécution des dépenses d'investissement réalisées au 31/12/2018 est de 65,83%, soit 32,960 M€.

Les recettes réelles d'investissement 2017

Exécution budgétaire 2017

- Crédits ouverts : 55 171 734,94 €
- Crédits réalisés 1^{er} semestre : 9 332 196,10 € 16,91%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 14 930 171,38 € 27,06%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 7 270 936,85 € 13,18%
- **Total réalisé 2017 : 31 533 304,33 €**
- **Taux d'exécution : 57,15%**

		Exercice 2017 - Exécution 4ème trimestre					
			Réalisé				
Fonction	RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION	Budget	1er semestre	3ème trimestre	4ème trimestre	au 31/12/2017	%réalisé 2017
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	35 330 715,47	5 100 000,00	8 909 878,87	5 114 367,05	19 124 245,92	54,13%
02	ADMINISTRATION GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	5 000,00	2 292,69	301,35	-301,35	2 292,69	45,85%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	2 912 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	932 984,47	326 361,20	16 523,14	24 446,98	367 331,32	39,37%
8	TRANSPORTS	5 199 585,00	3 892 500,00	0,00	0,00	3 892 500,00	74,86%
9	DEVELOPPEMENT	10 791 000,00	11 042,21	6 003 468,02	2 132 424,17	8 146 934,40	75,50%
	TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	55 171 734,94	9 332 196,10	14 930 171,38	7 270 936,85	31 533 304,33	57,15%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 403 360,00	0,00	4 609 704,92	0,00	4 609 704,92	
01	OPERATIONS D'ORDRE INTERNES A LA SECTION	1 534 692,00	0,00	0,00	724 392,00	724 392,00	
01	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 846 350,39					
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	65 956 137,33	9 332 196,10	19 539 876,30	7 995 328,85	36 867 401,25	

16,91%	27,06%	13,18%
--------	--------	--------

Les recettes réelles d'investissement 2018

Exécution budgétaire 2018

- Crédits ouverts : 43 295 883,59 €
- Crédits réalisés 1^{er} trimestre : 7 683 330,33 € 17,75%
- Crédits réalisés 2^{ème} trimestre : 2 069 804,18 € 4,78%
- Crédits réalisés 3^{ème} trimestre : 4 481 495,69 € 10,35%
- Crédits réalisés 4^{ème} trimestre : 16 132 054,27 € 37,26%
- **Total réalisé 2018 : 30 366 684,47 €**
- **Taux d'exécution : 70,14%**

Exercice 2018 - Exécution 4ème trimestre								
Fonction	RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION	Budget	Réalisé 218				Réalisé au 31/12/2018	%réalisé 2018
			Réalisé 1er trimestre	Réalisé 2ème trimestre	Réalisé 3ème trimestre	Réalisé 4ème trimestre		
01	OPERATIONS NON VENTILABLES	35 450 132,19	7 683 330,33	613 031,27	4 337 115,69	16 132 054,27	28 765 531,56	81,14%
02	ADMINISTRATION GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1	SECURITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	ENSEIGNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	CULTURE, VIE SOCIALE, JEUNESSE,SPORTS ET LOISIRS	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	PREVENTION ET SANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	ACTION SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	RESEAUX ET INFRASTRUCTURES	3 666 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	257 141,40	0,00	157 141,41	94 380,00	0,00	251 521,41	97,81%
8	TRANSPORTS	1 299 700,00	0,00	1 299 631,50	0,00	0,00	1 299 631,50	99,99%
9	DEVELOPPEMENT	2 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	1,92%
	TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	43 295 883,59	7 683 330,33	2 069 804,18	4 481 495,69	16 132 054,27	30 366 684,47	70,14%
01	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 817 922,98	7 817 922,98	
01	OPERATIONS D'ORDRE PATRIMONIALES	1 441 000,00	0,00	0,00	0,00	1 287 540,94	1 287 540,94	
01	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 199 200,00						
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	52 936 083,59	7 683 330,33	2 069 804,18	4 481 495,69	25 237 518,19	39 472 148,39	

17,75%	4,78%	10,35%	37,26%
--------	-------	--------	--------

Le taux d'exécution des recettes d'investissement réalisées au 31/12/2018 est de 70,14%, soit 30,367 M€.

L'exécution globale du budget territorial 2018

Exercice 2018			
DEPENSES REELLES	Budget	Réalisé	%réalisé 2018
FONCTIONNEMENT	36 784 819,24	34 300 681,89	93,25%
INVESTISSEMENT	50 065 083,59	32 959 520,20	65,83%
TOTAL DEPENSES	86 849 902,83	67 260 202,09	77,44%
RECETTES REELLES	Budget	Réalisé	%réalisé 2018
FONCTIONNEMENT	43 554 019,24	39 047 440,38	89,65%
INVESTISSEMENT	43 295 883,59	30 366 684,47	70,14%
TOTAL RECETTES	86 849 902,83	69 414 124,85	79,92%

En dépenses réelles, les mandatements s'élèvent à 67,260 M€, soit 77,44% des prévisions.

En recettes réelles, les titres émis se chiffrent à 69,414 M€, soit 79,92% des prévisions.

*Rapport présenté en séance officielle du 12 mars 2019,
Le rapport de présentation du Compte Administratif 2018 sera joint au présent rapport.*

Le Président,

Stéphane LENORMAND.