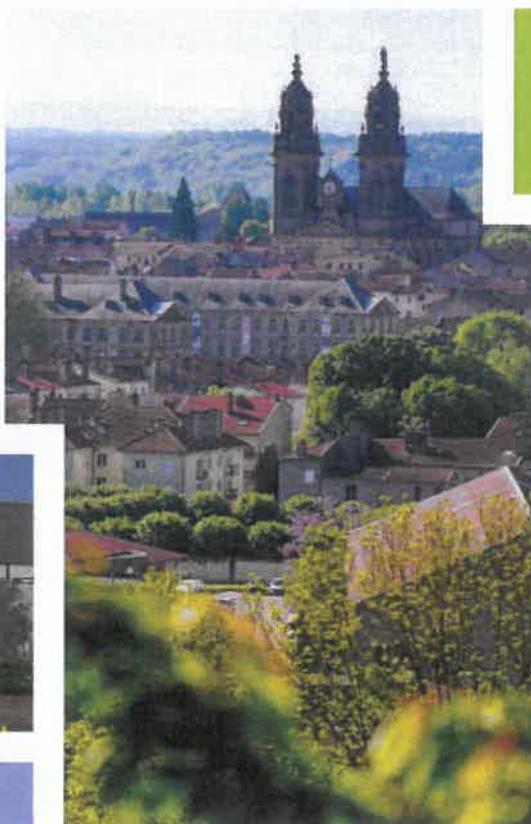


VILLE DE LUNÉVILLE

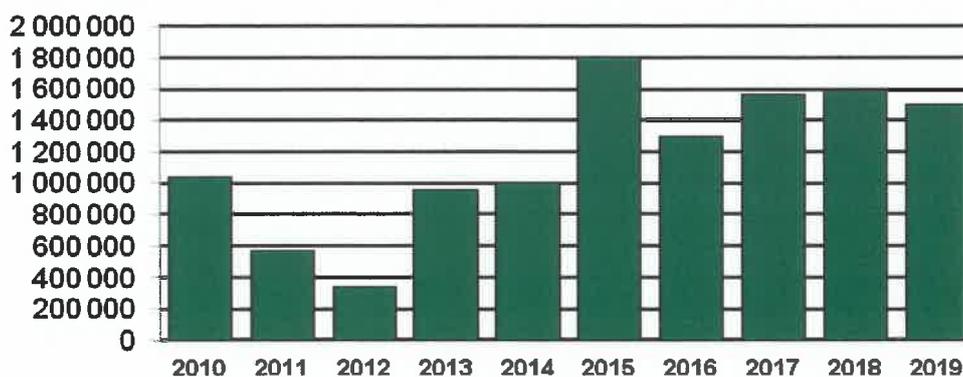
COMPTE ADMINISTRATIF

2019

RAPPORT DE PRÉSENTATION



Excédent de fonctionnement après affectation du résultat



Le tableau ci-dessous explique le calcul effectué pour « affecter le résultat », objet de la délibération :

	2018 cumulé	2019		2020
		Dépenses	Recettes	B.S. Inscriptions Nouvelles
Résultat d'Investissement	-1 593 572.79 (a)	9 720 957.36	9 695 561.50	Dont Emprunt : 3 600 000 €
		-25 395.86	(b) Résultat 2019	
Résultat Cumulé à fin 2019		-1 618 968.65	(c) = (a) + (b)	-1 618 968.65 € (env. 2728)
Reste à Réaliser		2 602 152.28 (d)	2 326 472.69 (e)	Dont Emprunt : 500 000 €
<u>Besoin de Financement</u> (f)		<u>1 894 648.24</u>	c + (e - d) = (f)	<u>1 894 648.24 €</u> Émission de Titre Affectation du résultat (f)
				Article 1068 (env. 3589)
Résultat de Fonctionnement (Après affectation du Résultat 2018)	1 595 620.49 (g)	20 322 156.09	22 468 924.60	
Rattachements		349 254.32		
	TOTAL	20 671 410.41	22 468 924.60	
		1 797 514.19	(h) Résultat 2019	
Résultat Cumulé à fin 2019		3 393 134.68	(i) = (g) + (h)	
<u>Affectation du résultat</u>		<u>1 894 648.24</u>		
		(f)		
A Reporter				<u>1 498 486.44 €</u> (env. 2729) (i) - (f)
Engagées non Rattachées	Pour Mémoire	133 539.66		
				PM Mémoire Dispo au B.S. 2020 1 364 946.78
RATTACHÉES + ENGAGÉES		482 793.98	0.00	

LE FONCTIONNEMENT

Les Écritures Réelles de Fonctionnement :

Les Recettes :

Hors excédent antérieur, les crédits ouverts en recettes réelles en 2019 étaient de 21 989 857 €, la réalisation est de 22 468 925 € (voir page 11).

Taux de réalisation : 102,18 %.

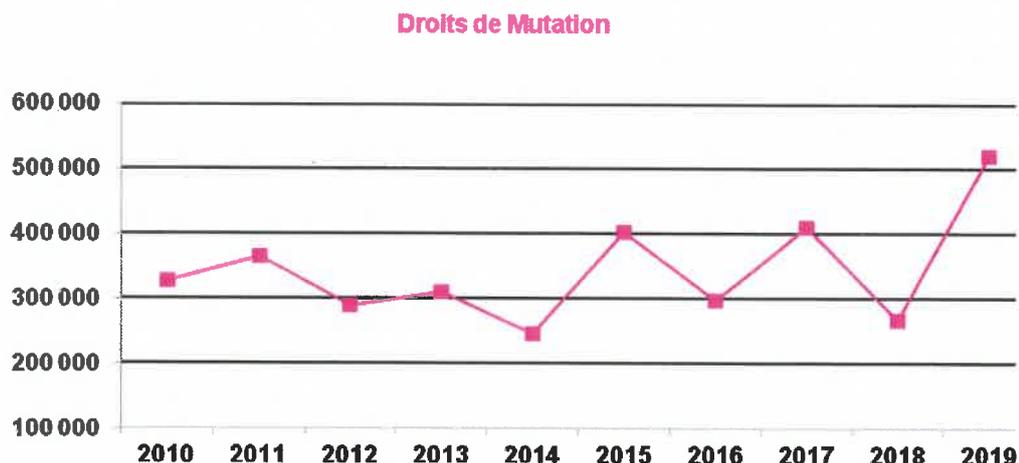
Recettes Réelles de Fonctionnement (Détail par chapitre)

Chap.	Libellé	Variation	Montant 2018	Montant 2019
70	Produits des services du domaine	31.18%	289 450 €	379 714 €
73	Impôts et taxes	2.15%	11 820 050 €	12 074 113 €
74	Dotations subventions et participations	-0.65%	9 047 406 €	8 988 326 €
75	Autres produits de gestion courante	-1.18%	550 562 €	544 087 €
76	Produits financiers	-3.52%	20 €	19 €
77	Produits exceptionnels	-36.00%	260 927 €	166 999 €
78	Reprises s/ Prov.	-36.40%	11 395 €	7 247 €
013	Atténuation de charges	-40.91%	521 961 €	308 420 €
		-0.15%	22 501 771 €	22 468 925 €

Les recettes 2019 sont en très léger recul par rapport à 2018 : - 32 846 €

- Sur le chapitre 70, les coupes de bois ont rapporté en 2019 76 032 € contre 12 776 € l'an passé ;
- Baisse du chapitre 77 : En 2018, la Ville avait bénéficié du remboursement de l'assurance relative au sinistre de l'orgue de l'église Saint-Jacques ;
- L'absentéisme de la collectivité est passé de **10,39 % en 2018 à 7,40 % en 2019**. Ceci explique la profonde baisse du chapitre des atténuations de charges (*remboursement de Gras-Savoie*).

- Chapitre 73 : La taxe additionnelle aux droits de mutation (qui est perçue sur les cessions de maisons ou d'appartements sur le territoire de la commune nature 7381) est passée de 366 822 € en 2018, à 520 233 € en 2019 ;



Chapitre 74 : dotations, subventions et participations.

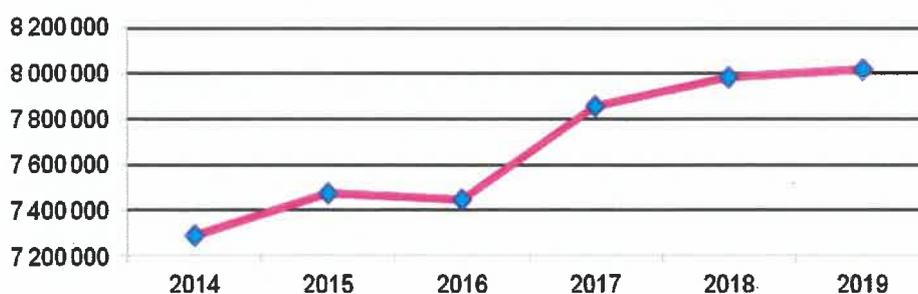
Différence 2018 / 2019 : - 0,65 %.

En 2018, nous avons touché 94 170 € pour 6 mois, au titre des « rythmes scolaires », abolis en 2019.

Ce chapitre 74 comprend également diverses participations et attributions de compensation, intègre la Dotation Globale de Fonctionnement et notamment, la Dotation de Solidarité Rurale dont Lunéville bénéficie depuis 2017 :

D.G.F.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Variation en	Variation en
							€	%
							2017 / 2019	2017 / 2019
Dot. Forfait.	4 329 305 €	3 940 437 €	3 504 451 €	3 280 172 €	3 249 913 €	3 205 095 €	-75 077 €	-2.29%
D.S.U.	2 259 686 €	2 790 036 €	3 252 399 €	3 449 505 €	3 563 202 €	3 652 492 €	202 987 €	5.88%
D.S.R.	0 €	0 €	0 €	460 409 €	484 007 €	501 794 €	41 385 €	8.99%
D.N.P.	700 189 €	741 702 €	688 445 €	668 009 €	686 405 €	662 050 €	-5 959 €	-0.89%
TOTAL D.G.F.	7 289 180 €	7 472 175 €	7 445 295 €	7 858 095 €	7 983 527 €	8 021 431 €	163 336 €	10.05%
Ecart N-(N-1)		182 995 €	-26 880 €	412 800 €	125 432 €	37 904 €		

Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement



Pour information, Lunéville est classée en 2019, 141^{ème} dans l'ordre décroissant de l'indice D.S.U. (122^{ème} en 2018 et 115^{ème} en 2017).

Les Dépenses :

Dépenses de fonctionnement (Détail par chapitre) Réalisées et Rattachées

Chap.	Libellé	Variation	Montant 2018	Montant 2019
011	Charges à caractère général	-3.23%	4 186 912.69 €	4 051 615.09 €
012	Charges de personnel	0.32%	9 632 265.73 €	9 662 731.87 €
65	Autres charges de gestion courante	1.90%	4 671 377.98 €	4 760 108.37 €
66	Charges financières	-6.06%	525 087.67 €	493 281.24 €
67	Charges exceptionnelles	-72.48%	75 005.59 €	20 639.31 €
68	Dot. Aux Prov. P/ Dépreciations	75.25%	8 828.36 €	15 471.97 €
-	<u>Sous Total Ecritures Réelles</u>	<u>-0.5007%</u>	<u>19 099 478.02 €</u>	<u>19 003 847.85 €</u>
-	-	-	-	-
042	Opérations d'ordre entre section	20.24%	1 386 917.20 €	1 667 562.56 €
	<u>Sous Total Ecritures d'Ordre</u>	<u>20.24%</u>	<u>1 386 917.20 €</u>	<u>1 667 562.56 €</u>
		0.90%	20 486 395.22 €	20 671 410.41 €

Les crédits ouverts en dépenses réelles étaient de **20 243 219 €**. La réalisation est de **19 003 848 €** (*charges rattachées comprises voir page 10*). Le taux de réalisation est donc de **93,9 %** hors crédits restant à réaliser (**133 540 €**).

Une baisse de l'ordre de **135 000 €**, par rapport à 2018, est constatée sur le chapitre **011 (charges à caractère général)**.

Les trois principaux postes qui provoquent cette baisse sont :

- Le gaz (nature 60613) : Après une année pleine avec le nouveau prestataire « Dalkia », la consommation (*poste P1-1 et P1-2*) annuelle serait de l'ordre de 200 000 € ;
- La redevance d'eaux pluviales versée à la CCTLB est passée de 580 800 € à 542 600 € (nature 62848) ;
- La taxe foncière, amputée de la Taxe d'enlèvement sur les Ordures Ménagères est passée de 194 500 € à 164 900 € ;

En comparaison, une année pleine de prestations Onyx-Véolia coûte 74 000 €, tous budgets confondus.

Le chapitre **012 (charges de personnel)** est maîtrisé avec une hausse 2018/2019 de l'ordre de 30 000 €.

Chapitre 65 : autres charges de gestion courante.

Différence 2018 / 2019 : + 88 731 €

La nature 6574 – Subventions aux associations et personnes de droit privé est passée de **558 331 €** en 2018 à **653 152 €** ;

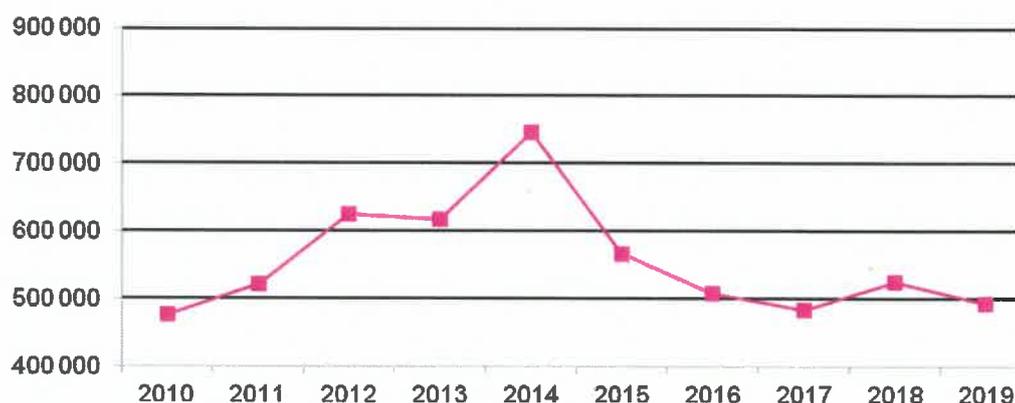
Le contingent incendie (nature 65 53) progresse de **14 903 €** ;

Enfin, légère baisse de la subvention d'équilibre versée au budget « Restauration » : **405 500 €** contre 420 000 € l'an passé.

Chapitre 66 : charges financières. Différence 2018 / 2019 : - 31 806 €

	Compte 66
2010	476 775 €
2011	522 143 €
2012	624 275 €
2013	616 823 €
2014	746 481 €
2015	566 998 €
2016	507 770 €
2017	483 388 €
2018	525 088 €
2019	493 281 €

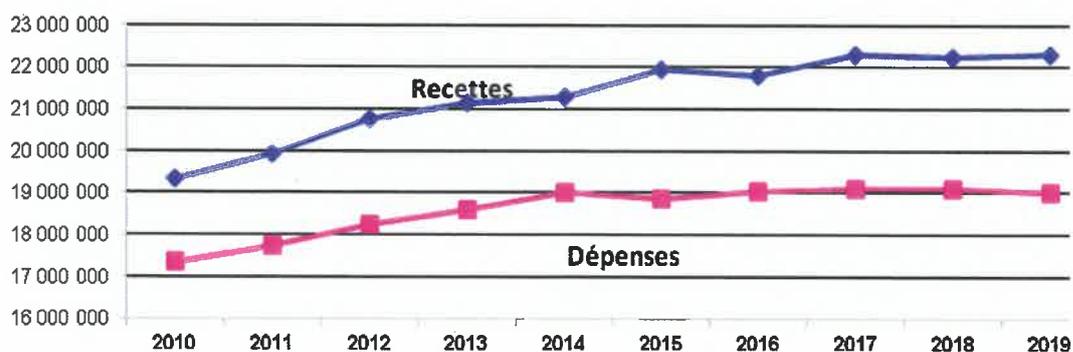
Charges Financières



L'Épargne :

En 2019, les Recettes Réelles de Fonctionnement ont baissé de **32 846 €** (- 0,15 %), alors que les dépenses réelles ont également chuté de **95 630 €** (- 0,50 %).

Evolution DRF & RRF (hors chapitre 77)



Déduction faite du chapitre 77 des produits exceptionnels (dont notamment les cessions), notre épargne brute a progressé de **156 712 €**.

€	R R F	A Déduire Nature 77	R R F Hors 77	D R F	Epargne brute Hors 77
2010	19 402 351 €	51 061 €	19 351 290 €	17 356 929 €	1 994 361 €
2011	19 976 500 €	55 193 €	19 921 307 €	17 731 229 €	2 190 078 €
2012	21 216 615 €	449 848 €	20 766 767 €	18 228 094 €	2 538 673 €
2013	21 581 188 €	429 121 €	21 152 067 €	18 583 950 €	2 568 117 €
2014	21 334 569 €	38 352 €	21 296 217 €	19 001 859 €	2 294 358 €
2015	22 122 268 €	163 699 €	21 958 569 €	18 870 628 €	3 087 941 €
2016	21 886 077 €	80 863 €	21 805 214 €	19 029 159 €	2 776 056 €
2017	22 670 517 €	369 187 €	22 301 330 €	19 097 587 €	3 203 743 €
2018	22 501 771 €	260 927 €	22 240 844 €	19 099 478 €	3 141 366 €
2019	22 468 925 €	166 999 €	22 301 925 €	19 003 848 €	3 298 078 €

Le remboursement anticipé opéré au budget supplémentaire 2019 s'élève à **282 349 €**. L'épargne disponible pour les investissements a néanmoins progressé de **658 000 €** par rapport à l'an passé, grâce notamment à l'augmentation du FCTVA :

€	Epargne brute Hors 77	Rembours. Capital Dette	Epargne nette	FCTVA	Epargne Disponible pour l'investissement
2010	1 994 361 €	2 230 560 €	-236 199 €	760 061 €	523 862 €
2011	2 190 078 €	2 194 202 €	-4 124 €	791 237 €	787 114 €
2012	2 538 673 €	2 375 324 €	163 349 €	586 271 €	749 620 €
2013	2 568 117 €	(1) 2 471 568 €	96 549 €	833 016 €	929 565 €
2014	2 294 358 €	(2) 3 215 120 €	-920 762 €	936 060 €	15 298 €
2015	3 087 941 €	(3) 3 394 773 €	-306 832 €	401 204 €	94 372 €
2016	2 776 056 €	(4) 2 673 494 €	102 562 €	433 382 €	535 944 €
2017	3 203 743 €	(5) 2 338 812 €	864 931 €	553 181 €	1 418 112 €
2018	3 141 366 €	(6) 2 646 885 €	494 481 €	567 171 €	1 061 652 €
2019	3 298 078 €	(7) 2 402 936 €	895 141 €	824 831 €	1 719 972 €

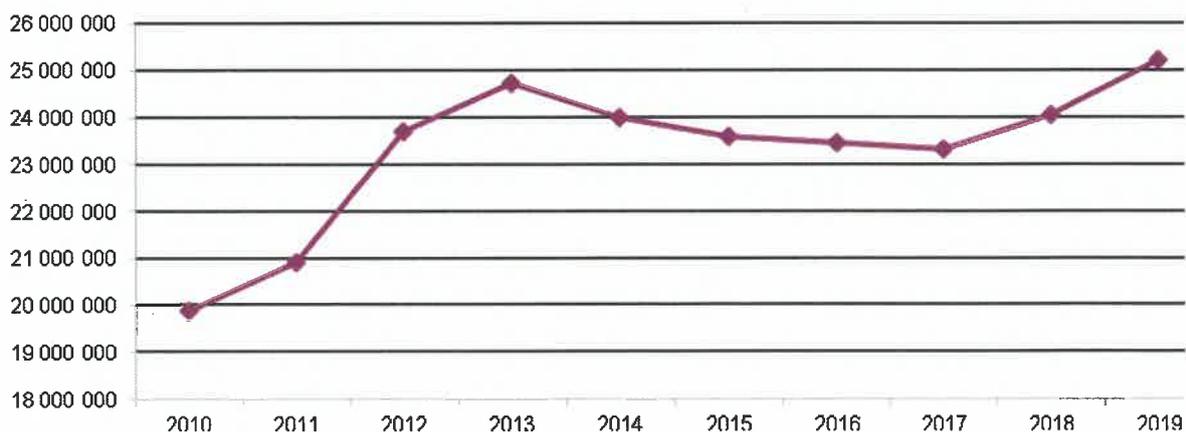
- (1) – 2013 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 162 651 €.
(2) – 2014 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 934 007 €
(3) – 2015 : Un contrat de 800 K€ avait été remboursé au Crédit Mutuel et réemprunté à la Banque Postale.
Remboursement anticipé après adoption du BS : 514 694 €.
(4) – 2016 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 636 157 €.
(5) – 2017 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 301 928 €
(6) – 2018 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 510 834 €
(7) – 2019 : Remboursement anticipé après adoption du BS : 282 349 €

LA DETTE

On note une progression 2018/2019 de l'encours de la dette de l'ordre de **1 177 000 €**.

€	encours de la dette au 31/12
2010	19 887 378 €
2011	20 912 122 €
2012	23 695 411 €
2013	24 735 287 €
2014	23 986 689 €
2015	23 591 916 €
2016	23 453 242 €
2017	23 314 430 €
2018	24 047 223 €
2019	25 224 332 €

Encours de la dette au 31.12



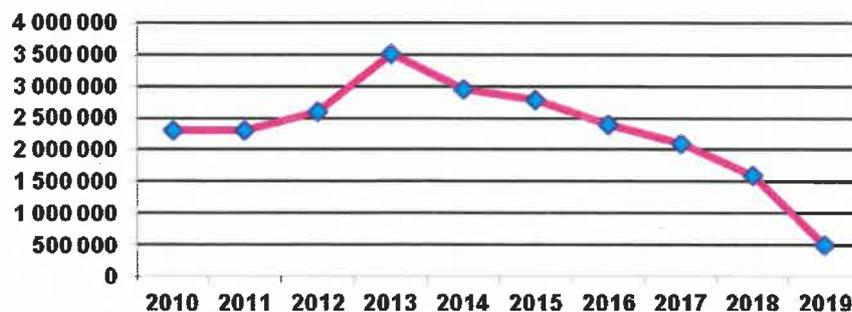
Notre capacité de désendettement reste stable à 7 ans 8 mois.

€	encours de la dette au 31/12	Epargne brute Hors 77	Capacité de remb. de la dette	Durée	
				année	mois
2010	19 887 378 €	1 994 361 €	9.97	10	0
2011	20 912 122 €	2 190 078 €	9.55	9	7
2012	23 695 411 €	2 538 673 €	9.33	9	4
2013	24 735 287 €	2 568 117 €	9.63	9	8
2014	23 986 689 €	2 294 358 €	10.45	10	5
2015	23 591 916 €	3 087 941 €	7.64	7	8
2016	23 453 242 €	2 776 056 €	8.45	8	5
2017	23 314 430 €	3 203 743 €	7.28	7	3
2018	24 047 223 €	3 298 078 €	7.29	7	3
2019	25 224 332 €	3 298 078 €	7.65	7	8

Enfin, le report d'emprunts de 2019 sur 2020 s'élève à **500 000 €** contre **1,6 M€** en 2018, et **2,1 M€** en 2017.

Compte Adm.	Emprunt reporté
2010	2 300 000 €
2011	2 300 000 €
2012	2 600 000 €
2013	3 528 217 €
2014	2 953 187 €
2015	2 796 815 €
2016	2 403 187 €
2017	2 103 187 €
2018	1 600 000 €
2019	500 000 €

Evolution des reports d'emprunts



A ce jour, cumulé aux emprunts inscrits au Budget Primitif 2020, le droit de tirage d'emprunts 2020 s'élève à **4 239 419 € contre 6 609 951 € en 2019.**

Dette tous budgets confondus :

Encours de la Dette €	2018	2019
Budget Principal	24 047 223 €	25 224 332 €
Budget de l'Eau	3 201 452 €	2 974 251 €
Budget Locations	668 933 €	974 667 €
Budget Restauration	36 000 €	30 000 €
<u>TOTAL BUDGETS</u>	<u>27 953 608 €</u>	<u>29 203 249 €</u>
	<u>+ 1 249 641 €</u>	

L'INVESTISSEMENT

DEPENSES

INVESTISSEMENT

**9 720 957 € DE DEPENSES REELLES
(hors déficit antérieur)**

DEPENSES REELLES

16	Remboursement Emprunts	2 402 936 €
165	Cautions	1 180 €
20	Immo. Incorporelles	54 450 €
204	Subv. Invest. CCTLB	189 800 €
21	Immob. Corporelles	639 008 €
23	Immob. en Cours (Hors Opérations)	2 715 910 €
26	Titres de Participation CinéLun & CDG 54	48 700 €
<i>Op. 1301</i>	Cinéma	915 956 €
<i>Op. 1502</i>	Réhabilitation du Complexe Charles Berte	59 164 €
<i>Op. 1701</i>	Réhabilitation de l'église Saint-Jacques	411 535 €
<i>Op. 1801</i>	Requalif. Secteur Gare - Bénédictins	2 269 592 €
<i>Op. 1901</i>	Cœur de Ville	12 726 €
	<u>TOTAL</u>	<u>9 720 957 €</u>

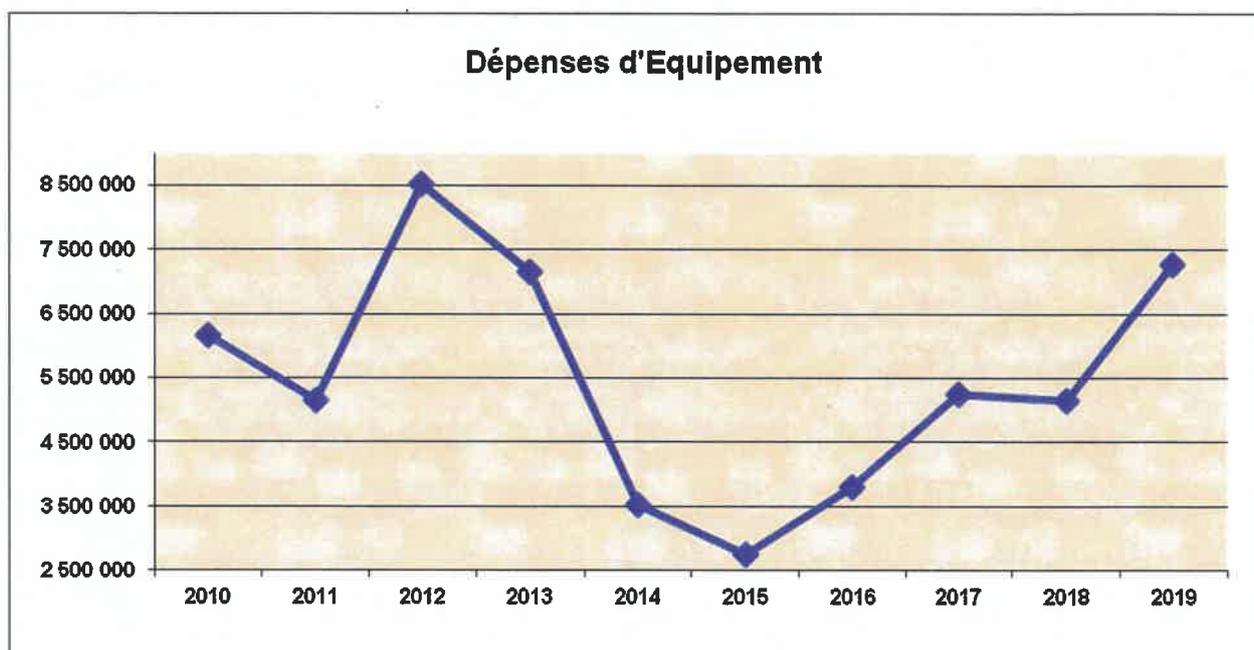
Pour Mémoire: Dépenses D'ordre d'Investissement 0 €

Total des Dépenses d'Investissement **9 720 957 €**

En 2019, 7 268 141 € ont été consacrés aux dépenses d'équipement.

€	Dép. d'Equipement € courant
2010	6 159 157 €
2011	5 142 277 €
2012	8 530 570 €
2013	7 165 714 €
2014	3 515 574 €
2015	2 744 902 €
2016	3 796 661 €
2017	5 248 180 €
2018	5 153 761 €
2019	7 268 141 €

54 724 937 €



RECETTES

INVESTISSEMENT

8 027 999 € DE RECETTES REELLES

RECETTES REELLES

10	Dotations	2 903 888 €	(Dont Affectation du Résultat 2018 : 1 987 996 €)
13	Subventions (Hors Opérations)	252 357 €	
1342	Produits des Amendes de Police	91 806 €	
238	Rbt d'Avances sur Marchés	40 913 €	
Op. 1301	Cinéma	290 410 €	
Op. 1501	Réhabilitation du Centre Ancien	153 112 €	
Op. 1502	Réhabilitation du Complexe Charles Berte	270 829 €	
Op. 1701	Réhabilitation de l'église Saint-Jacques	38 487 €	
Op. 1801	Requalif. Secteur Gare - Bénédictins	374 970 €	
1641	Emprunts	3 600 000 €	
165 & 27	Caution & Remb. de prêts	11 227 €	
	TOTAL	8 027 999 €	

Pour Mémoire: Recettes D'ordre d'Investissement 1 667 563 €

Total des Recettes d'Investissement **9 695 563 €**

Budget de l'Eau

536 933 € ont été mandatés en 2019 pour la réhabilitation du réseau d'eau potable :

320 ml rue FOCH
320 ml rue BEATRICE
120 ml rue BAUMONT
1300 ml alimentation CROISMARE

20 783 € ont été consacrés aux branchements en plomb.

Pas d'emprunt nouveau sur ce budget en 2019.

Budget « Locations »

Les produits de locations de salles ainsi que les locaux assujettis à la TVA, intègrent ce budget.

125 432 € de dépenses réelles de fonctionnement n'ont pas été consommés. Ce qui permet d'éviter une participation du budget principal prévue à hauteur de **64 000 €**.

84 114 € ont été consacrés à l'investissement sur les différents sites, avec notamment travaux et agencements (remplacement des armoires froides et chaudes, piano de cuisson du Réservoir).

Un emprunt de **350 000 €** a été tiré auprès du Crédit Agricole au taux de **1,01 %** sur une durée de 14 ans, afin d'équilibrer la section d'investissement de ce budget annexe.

Budget « Restauration Municipale »

124 287 repas ont été confectionnés en **2019** contre 117 830 en 2018 et 123 524 en 2017.

La participation du budget principal a été ramenée de 420 000 € en 2018 à 405 500 € en 2019.

Les deux tableaux ci-après indiquent la répartition des usagers de la cuisine centrale ainsi que le coût du service.

RESTAURATION VILLE 2019

Nombre de Repas Confectionnés

Janvier	11 878
Février	8 545
Mars	13 534
Avril	8 880
Mai	13 373
Juin	11 549
Juillet	6 439
Août	3 094
Septembre	13 082
Octobre	11 650
Novembre	12 424
Décembre	9 839

Total 124 287

Pour Mémoire, l'an passé: 117 830

A Déduire

Repas Perso. 2 380
Echantillon 2 146

Invités	Patinoire-Marché de Noël	38		
	Jumelage	1 150		
	invités	170		6 795
	Stagiaires + Formation	471		
	Concert 14 juillet	20	2 269	
	Journée Bien-Etre	170		
	50 ans de la MJC	100		
	20 ans du Donjeux	50		
	Ouverture du Cinéma	100		

Reste 117 492 **Repas Vendus**

Pour Mémoire, l'an passé: 112 333

Dépenses de Fonctionnement par Poste

Coût Moyen d'un Repas Par Poste
Confectionné (sur 124 287) Vendu (sur 117 492)

012	Personnel	394 154 €	3,17 €	3,35 €
60611	Eau	5 394 €	0,04 €	0,05 €
60612	Electricité	13 169 €	0,11 €	0,11 €
60613	Gaz	4 583 €	0,04 €	0,04 €
6262	Téléphone - Fax	1 795 €	0,01 €	0,02 €
60623	Achat de Denrées	315 345 €	2,54 €	2,68 €
60631	Produits d'Entretien	15 125 €	0,12 €	0,13 €
60632	Fm Petit Equipement	2 271 €	0,02 €	0,02 €
615	Entretien Réparation Maintenance	20 913 €	0,17 €	0,18 €
611 & 6288	Contrats - HACCP & Analyses	12 604 €	0,10 €	0,11 €
627, 637 & 66	Redev. OM & Frais Financiers (Dette)	1 788 €	0,01 €	0,02 €
6811	Amortissements	30 093 €	0,24 €	0,26 €
	Divers	6 316 €	0,05 €	0,05 €

Total Dépenses de Fonctionnement CA 2019 **823 550 €** 6,63 € **7,01 €**
Amortissements Inclus 788 443 € *Pour Mémoire, l'an passé:* 6,69 € 7,02 €

Recettes de Fonctionnement CA 2019 **420 311 €** 3,38 € **3,58 €**
Hors Participation du Budget Principal 388 890 € *Pour Mémoire, l'an passé:* 3,28 € 3,44 €

Charge Résiduelle Moyenne
3,25 € **405 500 €** **3,43 €**
(Apport du Budget Principal)
Pour Mémoire, l'an passé: 3,42 € 420 000 € 3,57 €

REPAS RESTAURATION MUNICIPALE – ANNEE 2019

Mois	SCOLAIRES		CCAS		SELF										Sans recette			Totaux				
	Ecoles	Centre aéré	Crèche	RPA	Stagiaires Croix-Rouge	Employés théâtre	SNCF	OPH	Police de environnement	Anciens	Mairie	Clients divers	Préfecture	CD 54	CCTLB	Etudiants IUT	Personne placée sous curatelle		Théâtre	Echantillon	Invités	Personnel cuisine
janvier	7 286	0	932	1 336	516	25	206	0	34	212	141	77	18	50	3	539	15	31	205	30	222	11 878
février	3 934	746	816	1 151	42	10	123	8	24	240	148	250	12	31	5	624	11	21	154	17	178	8 545
mars	8 940	0	1 001	1 207	263	2	167	17	49	340	177	52	25	52	8	699	11	10	220	50	244	13 534
avril	4 615	681	838	1 203	16	13	109	19	34	291	155	95	34	43	4	266	7	34	167	77	179	8 880
mai	8 358	0	953	1 086	82	8	154	4	44	235	137	53	18	56	10	405	13	30	204	1 312	211	13 373
juin	7 520	0	971	1 078	70	7	92	5	42	296	148	55	22	50	5	630	2	33	196	116	211	11 549
juillet	1 694	2 003	834	1 352	19	1	20	2	8	98	42	45	8	11	2	0	0	0	142	20	138	6 439
août	0	1 468	248	1 158	0	0	0	0	0	0	0	21	0	0	0	0	0	0	80	0	119	3 094
septembre	8 262	0	864	1 174	158	10	151	19	41	309	168	69	19	64	5	987	6	48	228	247	255	13 082
octobre	5 821	711	895	1 234	270	7	151	7	35	339	177	116	11	67	13	1 197	9	16	180	179	214	11 650
novembre	8 155	0	895	1 093	42	6	83	7	34	335	186	24	15	46	8	1 010	19	15	196	33	221	12 424
décembre	6 320	0	690	1 176	90	19	45	9	19	278	179	22	10	47	6	324	2	53	174	188	188	9 839
Totaux	70 905	5 609	9 939	14 248	1 568	108	1 301	97	364	2 973	1 656	879	192	517	69	6 681	95	291	2 146	2 269	2 380	124 287
	76 514			24 187						16 791										6 795		

2018	72 816	24 641	14 876	5 497	117 830	2018
------	--------	--------	--------	-------	---------	------

