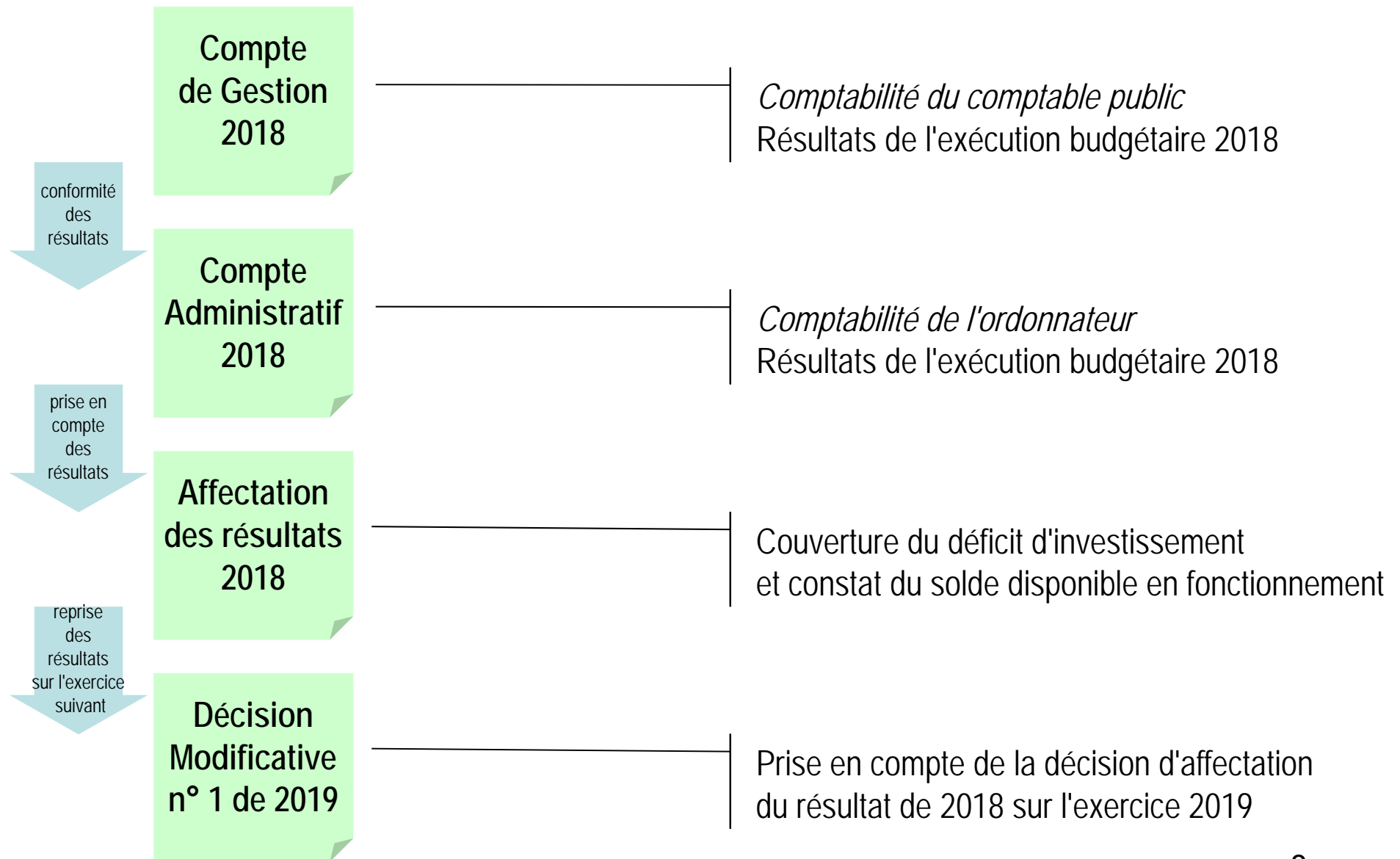


Compte Administratif
2018
métropole
Grand Nancy

L'ORDONNANCEMENT DES DÉLIBÉRATIONS FINANCIÈRES

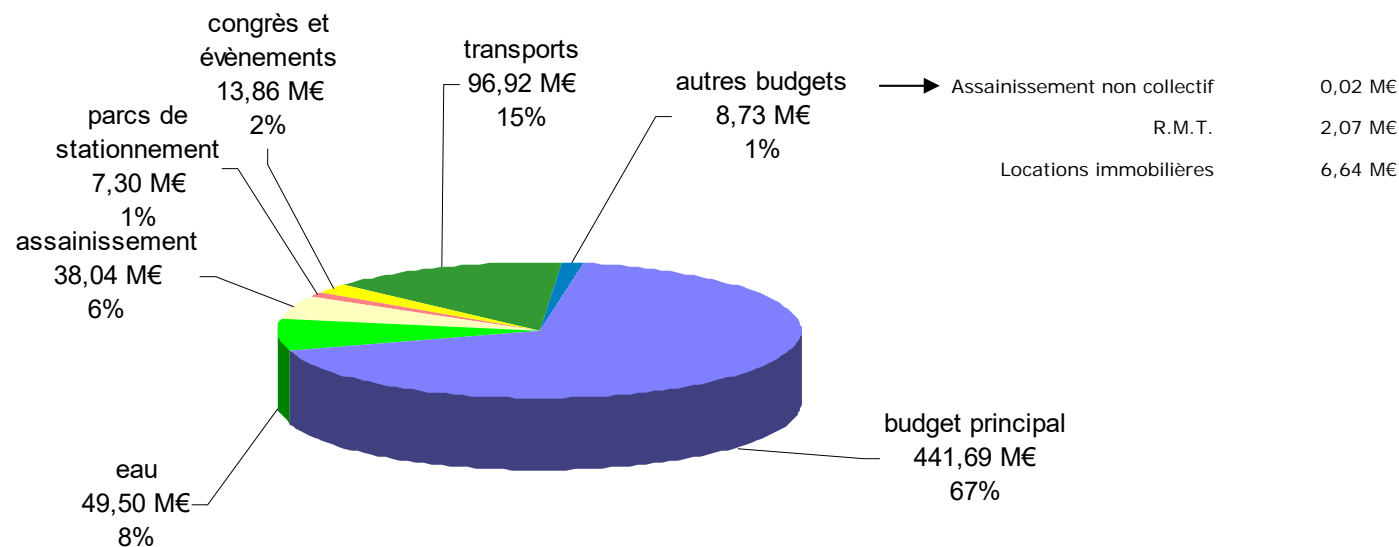


Le CA 2018 = 656,0 M€ de recettes et 613,8 M€ de dépenses

répartis entre 1 budget principal et 8 budgets annexes

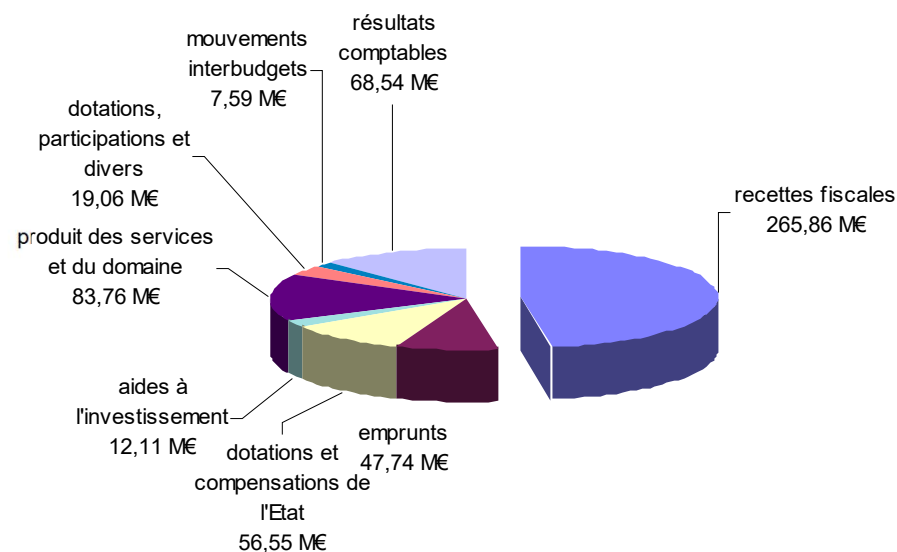
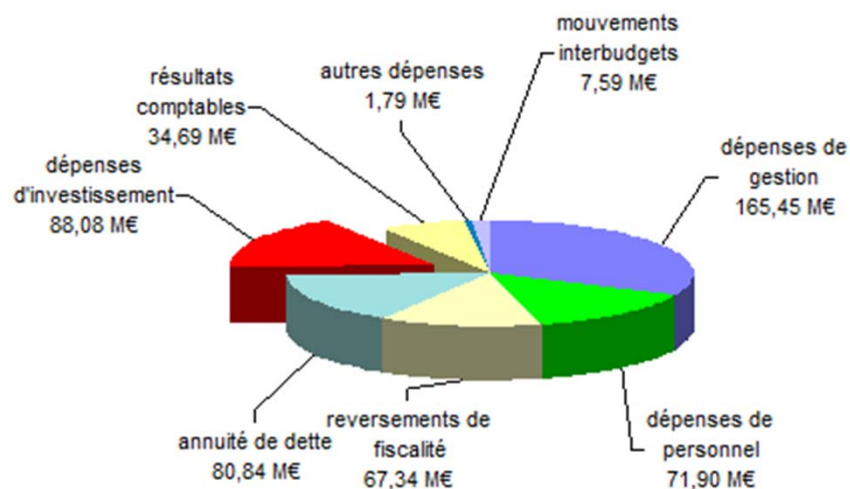
Résultats consolidés des 9 budgets	Dépenses en M€ 2018	Recettes en M€ 2018
investissement	232,1	211,5
fonctionnement	381,7	444,5
TOTAL	613,8	656,0

Résultat de l'exercice 2018
42,2 M€



Les mouvements réels (encaissements ou décaissements de fonds)

dépenses 518,68 M€ et recettes 561,21 M€



Les taux de réalisation (tous mouvements budgétaires)

	dépenses	recettes
Section d'investissement	76,85 %	77,81 %
Section de fonctionnement	97,19 %	100,58 %

INVESTISSEMENT

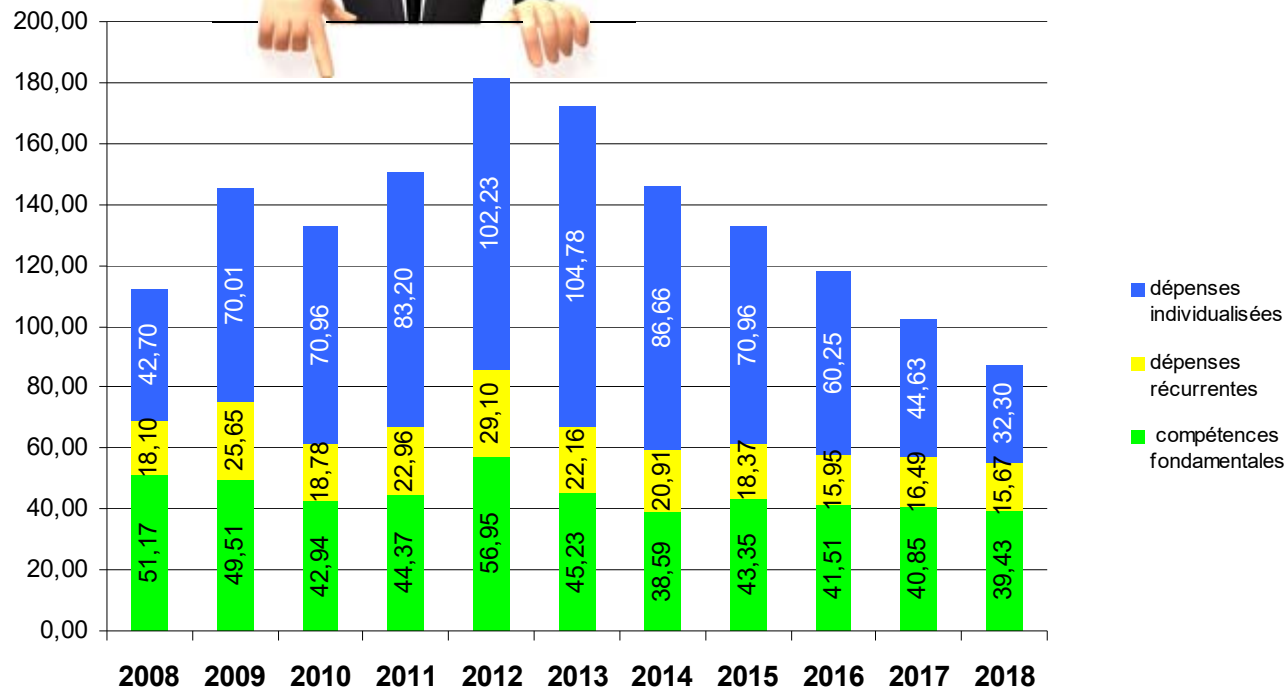
CA 2018

87,40 M€ d'investissements en 2018



Depuis 2008, c'est près de 1,5 milliard d'euros qui a été investi. La baisse des enveloppes d'investissement constatée ces dernières années s'explique par l'ampleur des opérations d'envergure (« opérations individualisées ») les années précédentes : ARTEM, ANRU, Centre des Congrès, lignes 2 et 3 ...

Chiffres en millions d'euros



Le bilan des AP 2016-2018

- L'exercice 2018 est la dernière année des autorisations de programme 2016-2018. Le programme d'investissement 2018 a été réalisé à hauteur de 87,40 M€, soit 86 % des crédits votés.
- Sur les exercices 2016 à 2018, le Conseil métropolitain a voté 39 autorisations de programme correspondant à un montant total de 321 M€ de crédits de paiement. Au final, 307 M€ ont été dépensés sur cette période, permettant d'afficher un taux de réalisation moyen de 95 %. Les tableaux ci-après permettent d'établir le bilan des autorisations de programme échues à fin 2018.

Le bilan des AP 2016-2018

ATTRACTIVITÉ

Autorisation de programme	2016	2017	2018	Total 2016-2018
DEVELOPPEMENT UNIVERSITAIRE	2 747 416	3 062 868	977 022	6 787 306
ARTEM	13 555 289	7 633 106	5 857 572	27 045 967
DÉVELOPPEMENT ECONOMIQUE	486 468	831 288	747 733	2 065 488
GRANDS PROJETS URBAINS ECONOMIQUES ET TOURISTIQUES	3 426 493	3 375 182	4 540 112	11 341 787
CENTRE DE CONGRES - PARC DES EXPOSITIONS	104 248	107 066	2 226 788	2 438 102
GRANDS EVENEMENTS ET GRANDS EQUIPEMENTS	1 400 040	3 505 750	1 093 460	5 999 250
SPORT POUR TOUS - LOISIRS	2 946 412	1 879 183	2 087 887	6 913 483
ATTRACTIVITE CULTURE SCIENTIFIQUE, TECHNIQUE	2 773 763	1 106 103	1 383 652	5 263 518
TOTAL	27 440 129	21 500 546	18 914 226	67 854 901



SERVICES ET INFRASTRUCTURES



Autorisation de programme	2016	2017	2018	Total 2016-2018
LUTTE CONTRE LES INONDATIONS (EAUX PLUVIALES)	1 248 687	2 675 147	2 917 369	6 841 203
CHAUFFAGE URBAIN	168 881	4 266	107 333	280 480
INCENDIE ET SECOURS	482 603	399 754	228 005	1 110 362
GESTION DES DECHETS	1 665 714	1 598 631	1 173 816	4 438 161
PROGRAMMES ANNUELS DE VOIRIES SECONDAIRES	10 013 027	8 993 997	8 315 299	27 322 323
AMENAGEMENTS SPECIFIQUES DE VOIRIE	555 724	1 340 336	1 578 572	3 474 632
GRANDES INFRASTRUCTURES DE VOIRIE	3 689 694	1 342 766	1 678 765	6 711 225
ENTRETIEN DE LA VOIRIE ET DES OUVRAGES D'ART	7 043 927	8 464 462	9 544 389	25 052 778
ECLAIRAGE URBAIN	2 166 101	2 061 421	2 617 206	6 844 727
VALORISATION DU SITE GRAND NANCY THERMAL	88 474	0	35 106	123 580
ESPACES VERTS ET NATUREL - MEURTHE	1 485 963	1 515 001	1 509 477	4 510 440
CENTRES TECHNIQUES ET ACQUISITIONS DE VEHICULES	2 480 187	2 463 080	2 325 848	7 269 116
EAU POTABLE	17 977 938	15 312 587	8 986 626	42 277 150
ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	3 591 617	4 602 191	5 464 896	13 658 704
TOTAL	52 658 537	50 773 638	46 482 706	149 914 880

Le bilan des AP 2016-2018



TERRITOIRE

Autorisation de programme	2016	2017	2018	Total 2016-2018
ENERGIE ET CLIMAT	214 495	433 459	355 614	1 003 567
ECOLOGIE URBAINE	51 612	282 802	614 078	948 492
COHESION SOCIALE	554 295	283 126	184 448	1 021 869
GENS DU VOYAGE	85 450	63 748	176 166	325 364
HABITAT-LOGEMENT	1 950 556	2 933 115	2 134 346	7 018 017
PLANIFICATION URBAINE ET STRATEGIE FONCIERE	117 453	88 257	73 111	278 820
PROGRAMME DE RENOVATION URBAINE	8 145 105	7 605 983	3 283 568	19 034 655
NOUVEAU PROGRAMME NATIONAL DE RENOVATION URBAINE	1 080	317 303	907 609	1 225 992
URBANISME OPERATIONNEL	4 729 181	3 285 366	1 737 327	9 751 874
CIRCULATION - JALONNEMENT	760 301	848 360	759 118	2 367 779
PDU - MOBILITES	1 122 440	1 095 972	921 679	3 140 090
STATIONNEMENT	3 445 141	365 729	359 656	4 170 527
TRANSPORTS URBAINS	8 863 192	8 463 434	6 940 512	24 267 138
TOTAL	30 040 300	26 066 652	18 447 233	74 554 185

RESSOURCES

Autorisation de programme	2016	2017	2018	Total 2016-2018
SIEGE SOCIAL	4 759 005	1 506 981	1 090 128	7 356 114
BATIMENTS METROPOLITAINS	94 203	209 116	103 026	406 345
DEVELOPPEMENT DU HAUT DEBIT ET DU TRES HAUT DEBIT	1 038 631	114 651	572 095	1 725 377
INFORMATIQUE MUTUALISEE	1 675 374	1 802 286	1 792 230	5 269 890
TOTAL	7 567 214	3 633 034	3 557 479	14 757 727



Le bilan des AP 2016-2018

- Jusqu'en 2018, toutes les autorisations de programmes (AP) ont été votées sur une durée de trois ans, quelle que soit leur nature. Il existe en effet deux types d'autorisations de programme mises en place au Grand Nancy :
 - les AP d'intervention ou récurrentes qui peuvent concerner plusieurs projets présentant une unité fonctionnelle ou géographique. Il s'agit de programmes d'investissement à caractère récurrent sous forme d'enveloppes.
 - les AP de projet dont l'objet est constitué d'une opération d'envergure ou d'un périmètre financier conséquent.
- A compter de 2019, les AP de cette seconde catégorie ont une durée déterminée en fonction du projet. Pour les AP de projet en cours à fin 2018, il est proposé dans le tableau ci-après de « consolider » les AP antérieures à la période 2016-2018 pour mesurer l'effort du Grand Nancy pour ces investissements significatifs (les chiffres correspondent à ceux des comptes administratifs antérieurs):

Le bilan des AP 2016-2018

Autorisation de Programme	Opération	AP	AP 2016-2018			Total général
		antérieures	2016	2017	2018	
ARTEM	CONSTRUCTION ARTEM 2EME TRANCHE - ENSA	18 867 445	2 468 238	717 901	964 826	23 018 410
	CONSTRUCTION ARTEM 3EME TRANCHE	25 024 278	7 829 838	2 352 712	186 901	35 393 730
	CONSTRUCTIONS ARTEM 1ERE TRANCHE - ECOLE DES MINES	44 755 638	28 448	0	70 326	44 854 411
	SITE ARTEM AUTRES DEPENSES	13 138 043	3 228 765	4 562 493	4 635 520	25 564 820
Total ARTEM		101 785 404	13 555 289	7 633 105	5 857 572	128 831 371
GRANDES INFRASTRUCTURES DE VOIRIE	AUTRES INFRASTRUCTURES DE VOIRIE	17 262 417	2 011 074	121 114		19 394 605
	DEVIATION DE MALZEVILLE	12 991 668	370 477	931 479	1 215 243	15 508 867
	VOIE DE LA MEURTHE	40 079 031	1 308 143	290 173	463 522	42 140 869
Total GRANDES INFRASTRUCTURES DE VOIRIE		70 333 116	3 689 693	1 342 766	1 678 765	77 044 340
GRANDS PROJETS URBAINS ECONOMIQUES ET TOURISTIQUES	ESPACE THIERS	13 414 220	1 301 787	25 182	22 182	14 763 372
	NANCY GRAND COEUR	14 030 474	2 060 800	3 350 000	4 402 696	23 843 970
Total GRANDS PROJETS URBAINS ECONOMIQUES ET TOURISTIQUES		27 444 694	3 426 493	3 375 182	4 540 112	38 786 482
PROGRAMME DE RENOVATION URBAINE	CENTRES COMMERCIAUX	4 021 993	1 887 208	331 389	0	6 240 590
	QUARTIERS PRIORITAIRES	127 154 791	6 257 897	7 274 594	3 283 568	143 970 850
Total PROGRAMME DE RENOVATION URBAINE		131 176 785	8 145 105	7 605 983	3 283 568	150 211 440
Total STATIONNEMENT	PARKING REPUBLIQUE - CENTRE DE CONGRES	19 330 138				19 330 138
	PARKING THIERS	15 735 564	3 011 957			18 747 521
Total STATIONNEMENT		35 065 702	3 445 141	347 932	338 291	39 197 067
CENTRE DE CONGRES	CONSTRUCTION DU NOUVEAU CENTRE DE CONGRES	75 785 707	15 671	0	2 144 761	77 946 139
Total CENTRE DE CONGRES		75 785 707	103 225	107 066	2 226 788	78 222 786

Le financement des investissements

Les emprunts ne pouvant financer que des dépenses d'équipement, l'encours de dette évolue en proportion du niveau d'investissement. Sur la période 2008-2018, le Grand Nancy aura financé ses investissements quasiment pour moitié par emprunts (723 millions d'euros) selon la décomposition ci dessous.

Chiffres en millions €	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dépenses d'investissement	112,0	145,4	132,6	168,6	188,7	172,3	145,9	132,7	117,7	102,0	87,4
Subventions	26,9	26,3	28,3	45,0	38,2	25,4	44,6	38,0	30,5	41,6	21,7
Part financée par le Grand Nancy	85,1	119,1	104,3	123,6	150,5	146,9	101,3	94,7	87,2	60,4	65,8
Emprunts mobilisés	65,0	67,9	53,0	75,0	90,1	102,0	66,0	65,4	56,7	42,4	39,6
Encours au 31 décembre	494,0	523,1	535,2	567,4	613,4	662,1	677,0	689,8	692,3	685,0	669,5

FONCTIONNEMENT

CA 2018

La contractualisation financière avec l'Etat

- La loi du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 (LPFP) a fixé un objectif de taux de croissance annuel des dépenses de fonctionnement des collectivités limité à 1,2 % à compter de 2018.
- Pour les collectivités ou groupements les plus importants (l'ensemble des régions et départements, ainsi que les communes et EPCI à fiscalité propre dont les dépenses réelles de fonctionnement au compte de gestion 2016 sont supérieures à 60 M€, soit 322 collectivités et EPCI), ces dispositions devaient faire l'objet d'un contrat avec l'Etat pour formaliser ces objectifs de maîtrise des dépenses, de besoin de financement et, le cas échéant, de la capacité de désendettement. L'année budgétaire de référence pour calculer les écarts est 2017.
- Par délibération du 22 juin 2018, la Métropole du Grand Nancy s'est engagée vis-à-vis de l'Etat à limiter l'évolution de ses dépenses réelles de fonctionnement par rapport à 2017 à hauteur de 1,2 % par an sur la période 2018 – 2020.

La contractualisation financière avec l'Etat

- **Au terme de la première année du contrat, cet engagement est respecté.** En effet, alors que le plafond autorisé de dépenses était fixé à 176,5 M€ (174,4 M€ en 2017 +1,2%), les dépenses 2018 se sont élevées à 171,2 M€, en baisse de 3,6 M€ par rapport à 2017, soit -1,53 % en valeur relative selon le détail ci-dessous :

Budget principal – dépenses réelles	2017	2018
dépenses de fonctionnement	234 179 746	230 585 520
- atténuations de produits	- 59 230 346	- 59 201 314
- atténuations de charges	- 528 848	- 198 178
dépenses de fonctionnement « base contractualisation »	174 420 551	171 186 028

- Cela étant, il a du être opéré, en collaboration avec les services de l'Etat, des retraitements comptables visant à cibler les éléments susceptibles d'affecter la comparaison sur plusieurs exercices, pouvant nécessiter des minorations ou des majorations des dépenses de fonctionnement.

La contractualisation financière avec l'Etat

- Ont ainsi pu être retraitées :
 - La contribution versée depuis 2018 à l'EPTB Meurthe Madon au titre de la compétence GEMAPI (262 609 €)
 - La taxe foncière de l'usine incinération de Ludres réglée depuis 2018 par la métropole puis refacturée au délégataire (1 369 547 €)
 - Les « refacturations » internes de charges depuis 2018 (structure et personnel) au titre des déchets ménagers : 2 356 566 €.
- Au final, les dépenses retraitées « contractualisation » s'établissent ainsi à 167,2 M€ en 2018, soit une baisse de 7,2 M€ (- 4,1%), selon le calcul repris dans le tableau ci-dessous :

dépenses de fonctionnement	2017	2018
base contractualisation AVANT retraitement	174 420 551	171 186 028
retraitement GEMAPI		-262 609
retraitement taxe foncière		-1 369 547
retraitement ordures ménagères		-2 356 566
base contractualisation APRES retraitement	174 420 551	167 197 307

Les recettes de fonctionnement

RECETTES	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Produit des services et du domaine	67,45	68,68	70,84	70,06	72,66	74,41	76,20	75,72	74,64	78,54	83,76
Produit fiscal et recettes fiscales diverses	205,39	211,25	222,31	233,50	246,23	254,38	251,46	258,22	256,55	262,19	265,61
Dotations participations et compensations	68,08	68,31	67,99	74,13	75,57	74,95	71,37	63,39	57,24	54,72	53,70
Produits exceptionnels et mouvements inter-budgets	5,38	9,55	3,56	7,08	4,18	9,68	22,04	27,97	25,24	34,05	13,18
Total	346,30	357,79	364,70	384,77	398,64	413,42	421,07	425,30	413,67	429,55	416,49

- Le **produit fiscal** apparaît en augmentation de 1,3 % par rapport au compte administratif 2017, tenant compte pour l'essentiel de la revalorisation financière des bases d'imposition de 1,2 % l'an dernier.
- Au titre des **dotations**, le compte administratif constate la quasi-stabilisation de la DGF et la légère diminution des dotations de compensation.
- Les **produits exceptionnels** et mouvements inter-budgets enregistrent une baisse significative, essentiellement en raison de la forte diminution des subventions d'équilibre perçues par les budgets annexes.

Les dépenses de fonctionnement

DEPENSES	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dépenses de gestion, d'intervention et de structure	157,56	149,48	153,14	157,73	158,03	162,25	168,12	167,13	156,60	158,47	165,45
Frais de personnel	55,70	57,60	61,32	62,47	63,85	67,42	68,82	68,71	67,99	69,17	71,90
Frais financiers	21,64	17,06	15,30	16,80	18,20	18,95	19,75	20,75	20,08	18,32	17,17
Reversements de fiscalité et de taxes	49,65	57,39	57,41	66,64	66,22	66,70	65,91	66,96	67,05	67,00	67,34
Charges exceptionnelles et mouvements inter-budgets	0,84	1,55	2,19	1,83	4,65	6,28	17,70	22,56	23,42	21,57	9,38
Total	285,39	283,08	289,36	305,47	310,95	321,60	340,30	346,11	335,14	334,53	331,24

- La progression apparente des **dépenses de gestion** doit être corrigée des retraitements évoqués précédemment au titre de la contractualisation avec l'Etat (3,9 M€).
- Les **frais de personnel** progressent de 2,19 % en lien avec le renforcement des actions et/ou compétences métropolitaines.
- Les **frais financiers** diminuent en raison de la baisse de l'encours.
- Les **charges exceptionnelles** et mouvements inter-budgets enregistrent une baisse significative, essentiellement en raison de la forte diminution des subventions d'équilibre versées aux budgets annexes.

**CONSOLIDATION
INVESTISSEMENT
FONCTIONNEMENT**

CA 2018

- Les documents budgétaires des collectivités locales ne permettent pas aisément de disposer d'une lecture « consolidée » des efforts financiers consacrés aux politiques publiques ou à la gestion des diverses compétences.
- Aussi, est-il proposé dans le tableau ci-dessous de faire état des crédits globaux 2018, soit 296,7 M€, (dépenses de fonctionnement y compris les frais de personnel et dépenses d'investissement hors dette) directement consacrés aux politiques publiques métropolitaines.

Axe	Thème	Dépenses de gestion et de personnel	Dépenses d'équipement	Total
■ Généraliser la qualité de vie dans la ville		84 863 390	47 661 000	132 524 390
	Voirie, éclairage public, chauffage urbain, incendie et secours	14 422 263	24 069 568	38 491 831
	Circulation	2 669 493	759 118	3 428 611
	Urbanisme, stratégie foncière, écologie urbaine	1 236 174	2 424 516	3 660 691
	Développement durable, Energie et climat	1 029 061	355 614	1 384 675
	Espaces verts naturels, propreté urbaine	14 739 502	1 509 477	16 248 978
	Gestion des déchets	25 194 012	1 173 816	26 367 828
	Eau potable	12 610 085	8 986 626	21 596 711
	Assainissement des eaux usées	12 619 907	5 464 896	18 084 803
	Lutte contre les inondations (eaux pluviales), Sécurité	342 894	2 917 369	3 260 263
■ Renforcer l'attractivité du Grand Nancy		86 666 089	19 588 852	106 254 941
	Développement des pratiques sportives et de loisirs	15 306 894	3 181 347	18 488 241
	Attractivité culturelle scientifique et technique	11 705 136	1 383 652	13 088 788
	Grands projets urbains économiques et touristiques, Congrès	4 803 966	6 766 900	11 570 866
	Valorisation du site de Nancy Thermal	55 547	35 106	90 653
	Transports urbains, suburbains et scolaires	51 912 045	6 940 512	58 852 557
	Plan de déplacements urbains, mobilités	1 513 144	921 679	2 434 822
	Stationnement	1 369 357	359 656	1 729 013
■ Encourager la compétitivité, la création d'emplois et de richesses		8 891 157	7 582 327	16 473 484
	Développement universitaire, ARTEM	1 011 143	6 834 595	7 845 737
	Développement économique, Aménagement des ZAC	7 880 014	747 733	8 627 747
■ La cohésion sociale, valeur partagée avec les habitants et les territoires		3 069 849	6 686 137	9 755 986
	Habitat, Rénovation urbaine, Gens du voyage	1 427 257	6 501 689	7 928 945
	Cohésion sociale	1 642 592	184 448	1 827 041
■ Fonctionnement de l'institution		25 807 151	5 883 327	31 690 478
	Equipement et gestion des services métropolitains	16 682 916	1 193 154	17 876 070
	Centres techniques	4 432 971	2 325 848	6 758 819
	Haut Débit et Très Haut Débit	32 577	572 095	604 671
	Informatique mutualisée	4 658 687	1 792 230	6 450 917
Total général		209 297 635	87 401 643	296 699 279

RATIOS D'EQUILIBRE

CA 2018

De 2008 à 2013, si l'encours a augmenté en lien avec un programme d'investissement soutenu, l'épargne brute a également progressé, bonifiée par la maîtrise des dépenses de fonctionnement et la politique fiscale (augmentation annuelle des taux en accompagnement du programme ANRU 1). En conséquence, la capacité de désendettement s'est améliorée, passant de 8,1 ans à 7,2 ans.

De 2014 à 2017, si la baisse des dotations de l'Etat a pénalisé la progression de l'épargne brute, le plan d'économies initié au même moment a permis d'en atténuer les effets négatifs. Comme parallèlement, l'encours de dette n'a que peu progressé, la capacité de désendettement est revenue au niveau de 2013, avant la baisse des dotations.

S'agissant de l'année 2018, la bonne tenue de l'épargne brute et de la capacité de désendettement s'explique par trois facteurs :

- La baisse significative des subventions d'équilibre versées aux budgets annexes, en raison notamment de la reprise d'excédents et d'opérations de cessions.
- La fin de la diminution des dotations de l'Etat,
- La baisse de l'encours avec un programme d'investissement moins soutenu, qui permet de fixer la capacité de désendettement à 6,7 ans, soit le meilleur niveau depuis 10 ans.

(en M€) Fonctionnement	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Recettes	346,3	357,8	364,7	384,8	398,7	413,4	421,1	425,3	413,7	429,6	431,1
Dépenses	285,4	283,1	289,4	305,5	310,9	321,6	340,3	346,1	335,1	334,5	331,2
Epargne brute	60,9	74,7	75,3	79,3	87,7	91,8	80,8	79,2	78,5	95,1	99,9
Encours au 31 décembre	494,0	523,1	535,2	567,4	613,4	662,1	677,0	689,8	692,3	685,0	669,5
Capacité de désendettement	8,1 ans	7,0 ans	7,1 ans	7,2 ans	7,0 ans	7,2 ans	8,4 ans	8,7 ans	8,8 ans	7,2 ans	6,7 ans

LES RESULTATS 2018

CA 2018

Les résultats 2018 et leur affectation

Pour chaque budget, il est proposé d'affecter le résultat excédentaire de la section de fonctionnement :

- à la couverture du besoin de financement dégagé par la section d'investissement à fin 2018,
- pour le solde, en excédent de fonctionnement reporté.



Budget	Solde de fonctionnement à fin 2018	Solde d'investissement à fin 2018	Proposition d'affectation du résultat 2018			
			couverture du besoin de financement de la section d'investissement	mise en réserve pour investissements futurs	excédent de fonctionnement reporté	excédent d'investissement reporté
Budget principal	41 078 485,59	-21 802 279,88	31 802 279,88		9 276 205,71	
Eau	9 686 467,50	-3 823 806,46	6 823 806,46		2 862 661,04	
Assainissement	4 721 142,71	7 144 078,78		2 000 000,00	2 721 142,71	7 144 078,78
S.P.A.N.C.	19 742,51				19 742,51	
R.M.T.	138 254,14	260 659,59			138 254,14	260 659,59
Parcs de stationnement	1 068 236,33	-380 791,52	380 791,52		687 444,81	
Locations immobilières	797 095,08	-141 102,64	141 102,64		655 992,44	
Congrès et événements	2 468 179,21	-2 026 948,24	2 026 948,24		441 230,97	
Transports	2 861 056,92	172 520,13			2 861 056,92	172 520,13
TOTAL	62 838 659,99	-20 597 670,24				