

**Pôle ressources**

Direction des finances
Hôtel du Département
27, boulevard de Strasbourg
CS 30528 - 61017 ALENÇON Cedex

☎ 02 33 81 60 13

@ pr.finances@orne.fr

1.002.**REUNION DU 28 JUIN 2019****CONSEIL DEPARTEMENTAL****Rapport du Président****COMMISSION**

Commission des finances et de l'administration générale

Mission :	Economie finances
Programme :	Equilibre financier (973)

Objectif(s) opérationnel(s) : **Contrôler les fondamentaux financiers et renouveler la prospective financière**

OBJET

COMPTE ADMINISTRATIF DE 2018 : BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES**RAPPORT**

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article L1612-12 du Code général des collectivités territoriales, j'ai l'honneur de soumettre à votre examen le compte administratif de l'exercice 2018.

Le compte, qui vous est présenté, est conforme dans ses résultats avec le compte de gestion du Payeur départemental, qui vous est soumis séparément.



Budget principal,

I- Section d'investissement :

recettes (titres émis)	84 727 255,35 €
dépenses (mandats émis)	78 863 148,55 €
Résultat 2018 : excédent	5 864 106,80 €
résultat antérieur non exécuté	3 891 538,51 €
Résultat cumulé	9 755 645,31 €

a) Les recettes (84,73 M€)

Les recettes d'ordre s'établissent à 25,45 M€, la gestion de trésorerie à 21,19 M€, les recettes réelles à 38,09 M€ et comprennent notamment :

en M€	cumulé 2017	cumulé 2018	Evolution 2018/2017	Observations
Recettes réelles d'investissement dont	60,84	38,09	-22,75	hors gestion de trésorerie (2017 = 23,89 M€ / 2018 = 21,19 M€) (idem en dépenses d'investissement)
FCTVA	7,70	6,54	-1,16	recette calculée sur la base des dépenses d'équipement n-1
DGE	2,02	2,12	0,10	
DDEC	1,45	1,45	0,00	
produits des radars	0,97	0,97	0,00	
aménagements routiers	4,44	1,73	-2,71	Convention routes avec la Région : 2017 = 2 M€ / 2018 = 1,57 M€ 2017 dont route solaire : 1,68 M€
aménagement numérique	3,11	0,92	-2,19	participation Région : 2017 = 2,08 M€ / 2018 = 0,74 M€ participat° Communes/EPCI : 2017 = 1,03 M€ / 2018 = 0,18 M€
créances aux particuliers	1,20	0,89	-0,31	dont FDTPE 2018 / FDTPE 2017 = - 0,26 M€
emprunt	20,10	15,00	-5,10	
affectation du résultat	19,31	7,08	-12,23	

Le contexte des années précédentes de taux historiquement bas présente une orientation moins favorable, aussi la gestion stratégique de l'encours de dette avec des taux très attractifs se traduit, en 2018, par une moindre capitalisation. L'emprunt a été contracté pour un niveau inférieur de 5 M€.



b) Les dépenses (78,86 M€)

Les dépenses d'ordre s'établissent à 3,43 M€, la gestion de trésorerie à 21,19 M€, les dépenses réelles d'investissement à 54,24 M€ et se répartissent comme suit :

en M€	cumulé 2017	cumulé 2018	Evolution 2018/2017	%réal 2018	Observations
Dépenses réelles d'investissement	60,48	54,24	-6,24	66,36%	hors gestion de trésorerie (2017 = 23,89 M€ / 2018 = 21,19 M€) (idem en recettes) voté 2018 / voté 2017 hors déficit = + 3,03 M€ taux de réalisation à fin 2017 = 76,84%
dont équipement	40,89	32,20	-8,69	69,81%	voté 2018 / voté 2017 = - 4,07 M€
dont subventions	7,77	7,89	0,12	47,83%	voté 2018 / voté 2017 = + 2,66 M€
Pôle attractivité environnement	33,50	26,22	-7,28	63,67%	voté 2018 / voté 2017 = - 2,39 M€ taux de réalisation à fin 2017 = 76,87%
dont routes	22,47	19,12	-3,35	84,38%	voté 2018 / voté 2017 = - 2,61 M€
dont projet Haras du Pin	0,02	0,70	0,68	77,01%	
dont dév durable des terr.	3,28	3,98	0,70	52,93%	
dont numérique	5,68	1,31	-4,37	27,81%	voté 2018 / voté 2017 = - 2,85 M€
dont économie	2,06	1,11	-0,95	20,62%	voté 2018 / voté 2017 = + 1,63 M€
Pôle jeunesse patrimoine	14,22	13,86	-0,36	66,33%	voté 2018 / voté 2017 = + 1,97 M€ taux de réalisation à fin 2017 = 75,16%
dont collèges	5,02	2,77	-2,25	79,61%	voté 2018 / voté 2017 = - 1,66 M€
dont jeunesse / éducation	5,59	4,15	-1,44	69,20%	
dont CTME	0,56	1,91	1,35	54,71%	
dont bâtiments	1,62	3,72	2,10	66,12%	voté 2018 / voté 2017 = + 1,85 M€
dont informatique / tél.	1,21	0,92	-0,29	51,81%	
Pôle finances culture	11,73	13,77	2,04	81,78%	voté 2018 / voté 2017 = + 2,62 M€ taux de réalisation à fin 2017 = 82,45%
Finances	11,26	13,19	1,93	82,89%	voté 2018 / voté 2017 = + 2,62 M€ rpt capital 2018 / 2017 = + 1,65 M€
Culture	0,46	0,58	0,12	62,71%	
Pôle sanitaire social	1,03	0,39	-0,64	13,76%	voté 2018 / voté 2017 = + 0,90 M€ taux de réalisation à fin 2017 = 53,62%

Le remboursement du capital de la dette passe de 11,16 M€ en 2017 à 13,07 M€ fin 2018. L'encours de dette s'établit, fin 2018, à 129,08 M€ pour 127,16 M€ à fin 2017.

Dans ces conditions, la dette par habitant s'élève à 450,37 € en 2018 contre 441,90 € en 2017 et 567 € pour la moyenne 2017 des Départements de la même strate démographique (*données DGCL*). La capacité de désendettement retrouve son niveau habituel et s'établit dorénavant à 3,61 années d'autofinancement brut (4,14 années en 2017), toujours très en deçà du plafond national de référence de 10 années.



Sur un total de crédits de paiement votés en autorisations de programme de 48,03 M€, il a été réalisé 30,57 M€. Le taux de réalisation de ces crédits passe de 78,65% en 2017 à 63,65% en 2018, en raison notamment de l'avancement du PNO. En effet, le financement de cet investissement majeur pour le Département s'inscrit dans une démarche budgétaire stratégique, qui s'appuie sur la capitalisation des résultats.

Le montant des reports à financer sur les crédits au budget supplémentaire (BS) de juin s'élève à 19,91 M€ contre 10,97 M€ fin 2017 (2,67 M€ fin 2016) et concerne des projets d'investissement structurant qui impactent celui-ci mais dont la réalisation s'étale dans le temps.

II- Section de fonctionnement :

recettes (titres émis)	310 172 404,76 €
dépenses (mandats émis)	296 464 342,89 €
Résultat 2018 : excédent de fonctionnement	13 708 061,87 €
<i>(Pour mémoire, excédent de fonctionnement 2017 = 10 551 160 €)</i>	
résultat antérieur non affecté	12 587 293,47 €
Résultat cumulé	26 295 355,34 €
<i>(Pour mémoire, résultat cumulé 2017 = 19 662 936 €)</i>	

Le résultat cumulé de 26,30 M€ présente, après couverture des restes à réaliser reportés de 19,91 M€ (couverts prioritairement par l'excédent d'investissement de 9,76 M€), un disponible à affecter au BS de juin 2019 de 16,15 M€ contre 12,59 M€ au BS de juin 2018.

Evolution de l'excédent disponible pour les BS

		2014	2015	2016	2017	2018
disponible	en M€	14,23	12,35	9,11	12,59	16,15
évolution n/n-1	en M€		-1,88	-3,24	3,48	3,56

La progression du résultat 2018 à reporter au BS 2019 s'explique, notamment, au travers de l'augmentation de 2 recettes de fonctionnement que sont la TSCA et les DMTO dont la volatilité reste importante.

a) Les recettes (310,17 M€)

Les recettes d'ordre s'établissent à 2,33 M€, les recettes réelles à 307,84 M€ et se répartissent comme suit :



	Recettes réelles de FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA 2018	évolution 2018/2017	
				en valeur	en %
Etat compensations/ dotations/ fiscalité transférée	DGF	65 982 716	65 753 170	-143 504	-0,14%
	DGD	3 038 363	3 038 363		
	COMPENSATIONS FISCALES	4 266 006	4 251 118		
	DCRTP	4 732 179	4 719 938		
	FNGIR	4 151 093	4 151 093		
	FMDI	2 027 712	2 001 142		
	RSA	3 416 648	3 416 648		
	FONDS PEREQUATION CVAE	1 077 386	696 144		
	FONDS DE PEREQUATION DMTO	5 469 077	5 532 905		
	FONDS SOLIDARITE DMTO	1 955 331	2 227 301		
	FRAIS DE GESTION TFPB	6 619 644	6 804 829		
foncier bâti	IMPOTS DIRECTS TFPB	69 221 440	70 228 685	1 007 245	1,46%
taxes (TIPP/TSCA)	TSCA	35 224 689	38 072 532	2 796 519	4,90%
	TIPP	21 877 590	21 826 265		
impôts économiques (CVAE, IFER)	CVAE	11 281 660	11 447 165	166 863	1,44%
	IFER	332 490	333 848		
taxes départementales	DROITS ENREG. MUTATION	23 050 050	23 774 100	773 083	2,84%
	TAXE ELECTRICITE	3 637 409	3 573 083		
	TAXE URBANISME (TD/TA CAUE/ENS)	535 653	649 012		
divers (social et autres services)	ENFANCE	1 333 632	1 150 074	-2 144 785	-11,13%
	PERSONNES AGEES (y compris conférence des financeurs)	2 806 555	2 680 723		
	PERSONNES HANDICAPEES	451 091	344 534		
	COHESION SOCIALE	864 576	856 284		
	ACTION SOCIALE DIVERSE	178 292	145 053		
	JEUNESSE ET PATRIMOINE	4 059 580	3 824 338		
	AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	527 819	1 347 389		
	CULTURE ET ARCHIVES	350 671	334 597		
	RESSOURCES HUMAINES	4 476 136	4 290 359		
	ECONOMIE ET FINANCES (divers)	4 227 564	2 157 781		
caisse extérieure CNSA	CNSA APA	12 875 795	13 797 166	1 410 277	9,12%
	CNSA APA additionnelle	1 336 000	1 770 224		
	CNSA HANDICAP	2 591 276	2 645 957		
	TOTAL	303 976 122	307 841 820	3 865 699	1,27%

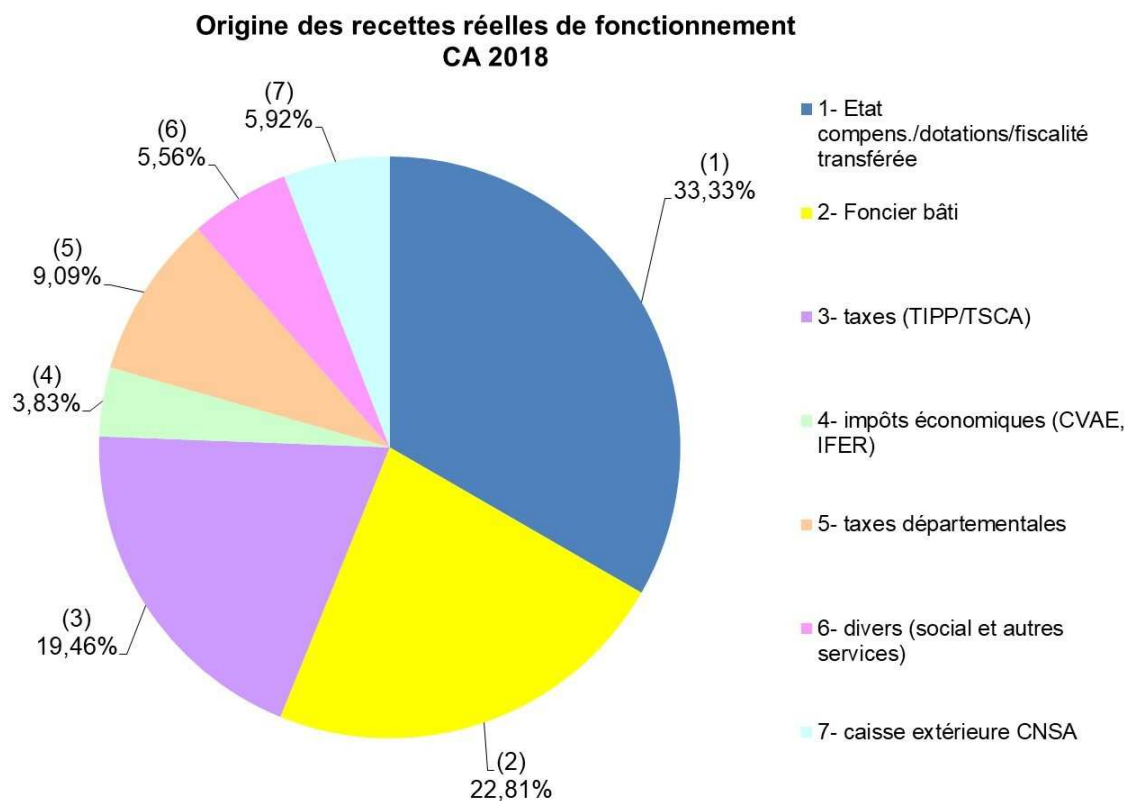
Les recettes réelles de fonctionnement progressent de 1,27% soit près de 4 M€. 2018 se caractérise par la fin de la baisse des dotations de l'Etat et la perception en début d'année d'une part de TSCA complémentaire au titre de 2017 (1,81 M€). L'augmentation de 1,36 M€ des recettes provenant de la CNSA et destinées à compenser les dépenses d'allocations APA est à rapprocher de la hausse de ces dépenses constatée l'an passé (+ 2,01 M€), la compensation intervenant avec un décalage d'un an.

Les principales recettes propres du Département sont en augmentation de 1,83%. Les DMTO passe de 23,05 M€ en 2017 à 23,77 M€ en 2018 (soit + 0,72 M€) et les produits



d'imposition directe (TFPB, CVAE, IFER) qui étaient de 80,84 M€ à fin 2017 atteignent 82,01 M€ à fin 2018 (soit + 1,17 M€).

La taxe foncière sur les propriétés bâties progresse de 1,46% par rapport à 2017 par la simple évolution des bases (physique et forfaitaire), le taux d'imposition n'ayant pas été augmenté depuis 22 ans. Cet ultime impôt direct local représente, toutefois, plus de 20% des recettes réelles de fonctionnement en s'élevant à 70,23 M€ (69,22 M€ en 2017).



b) Les dépenses (296,46 M€)

Les dépenses d'ordre s'élèvent à 24,34 M€ (dont 22,43 M€ d'amortissements) et les dépenses réelles à 272,12 M€ se décomposant comme suit :



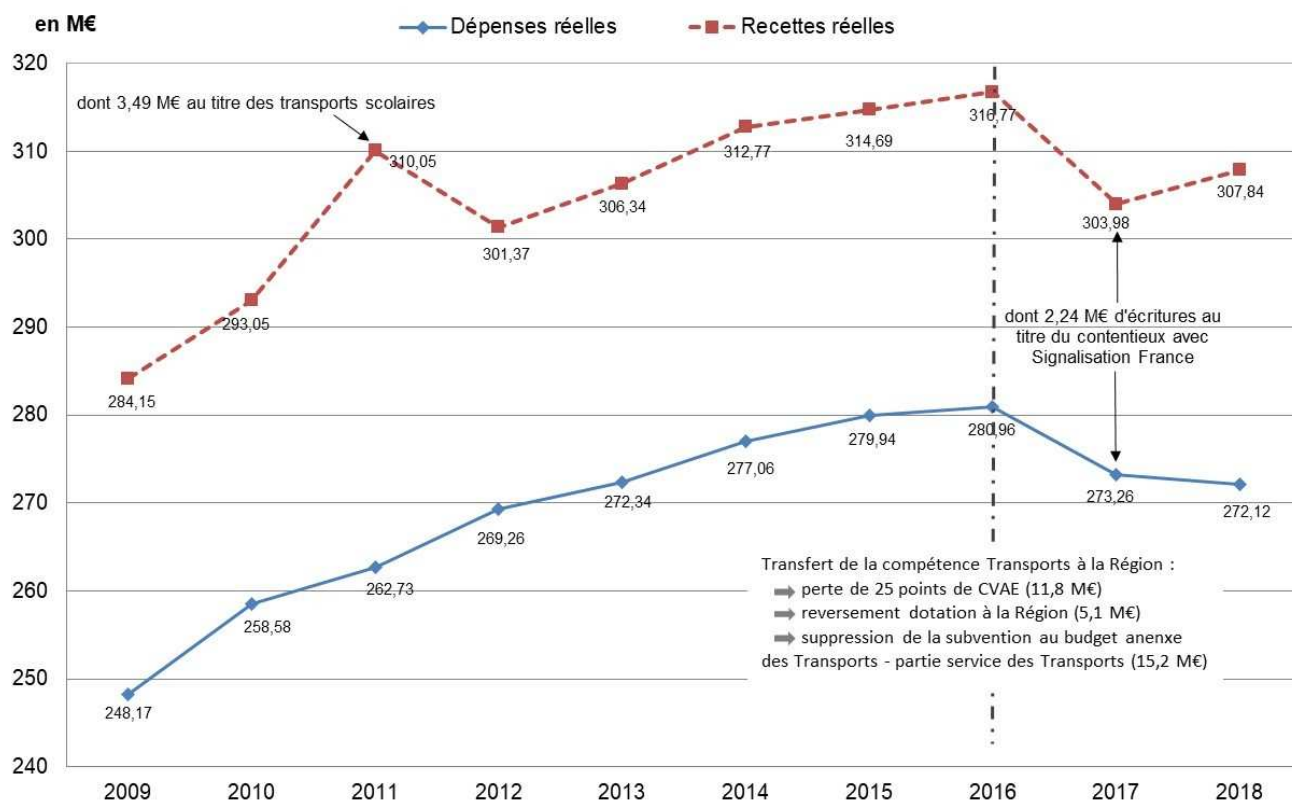
en M€	cumulé 2017	cumulé 2018	Evolution 2018/2017		Observations
			en valeur	en %	
Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) dont	273,26	272,12	-1,14	-0,42%	2017 dont 2,24 M€ contentieux Signalisation France
Pôle sanitaire social	163,68	165,66	1,98	1,21%	taux de consommation crédits votés = 96,21 %
dont cohésion sociale	44,85	44,65	-0,20	-0,45%	dont allocations RSA + 0,26 M€
dont personnes âgées	47,26	48,95	1,69	3,58%	APA à domicile + 0,75 M€ APA en établissement + 0,09 M€ frais de séjour en établissement + 0,61 M€
dont personnes handicapées	36,33	37,08	0,75	2,06%	PCH + 0,38 M€ frais de séjour en établissement + 0,15 M€ + 0,26 M€ au titre du transport des élèves handicapés
dont enfance	33,74	33,55	-0,19	-0,56%	frais de séjour en établissement - 0,21 M€
Ressources humaines	50,52	51,11	0,59	1,17%	taux de consommation crédits votés = 97,39 % 2017 dont + 0,31 M€ au titre d'Orme métropole (dépenses remboursées intégralement)
Pôle jeunesse patrimoine	16,55	16,88	0,33	1,99%	taux de consommation crédits votés = 94,03 % dont jeunesse/éducation + 0,20 M€ dont matériel + 0,26 M€
Pôle attractivité environnement	22,03	21,36	-0,67	-3,04%	taux de consommation crédits votés = 92,98 %
dont routes	6,60	6,39	-0,21	-3,18%	
dont projet Haras du Pin	0,24	0,28	0,04	16,67%	
dont dvpt durable des terr.	3,48	3,38	-0,10	-2,87%	
dont numérique	0,17	0,17	0,00	0,00%	
dont économie	11,54	11,14	-0,40	-3,47%	dont participations syndicats - 0,32 M€
Pôle finances culture	19,55	16,27	-3,28	-16,78%	taux de consommation crédits votés = 94,43 % (hors dépenses imprévues)
dont finances	15,25	11,86	-3,39	-22,23%	2017 dont 2,24 M€ au titre du contentieux avec Signalisation France dont admissions en non valeur - 0,20 M€
dont culture	2,63	2,66	0,03	1,14%	
dont affaires juridiques et assemblées	1,67	1,75	0,08	4,79%	

Hors écritures 2017 dues au contentieux avec Signalisation France, la progression des dépenses réelles de fonctionnement est contenue à 0,41% (+ 0,9 % en 2017 à périmètre constant), soit + 1,11 M€.

Grâce aux efforts de maîtrise des dépenses réelles de fonctionnement et à une conjoncture plus favorable pour les recettes réelles de fonctionnement, l'effet ciseaux s'amointrit. La différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement s'établit à 35,72 M€ contre 30,72 M€ en 2017.



Evolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement CA 2009 à CA 2018



Les dépenses de personnel connaissent une augmentation de 0,59 M€ dont la moitié au titre d'Orne métropole. Le remboursement de ces dépenses se faisant en décalage, cette hausse ne se répercute pas avec la même temporalité sur les recettes des ressources humaines.

Les dépenses sociales, dont le montant s'élève à 165,66 M€ ce qui représente plus de 60% des dépenses réelles de fonctionnement, progressent de presque 2 M€ (+ 1,21%). Les dépenses en faveur de l'enfance sont quasi stables (- 0,56%). Le développement des mesures de placement à domicile et le moindre recours à des solutions en établissement, notamment hors département, masque l'augmentation conséquente du nombre de placements.

Les 3 allocations individuelles de solidarité (APA, PCH et RSA) sont en progression de près de 1,8% au global du fait de l'augmentation du nombre de bénéficiaires (+ 2,1% en 2017). Elles atteignent, en 2018, le montant brut de 84,38 M€ contre 82,91 M€ en 2017. Plus de la moitié de cette évolution relève de l'APA et principalement de l'APA à domicile. S'agissant des allocations PCH, elles croissent de 5,2% et les allocations RSA de 0,64%.

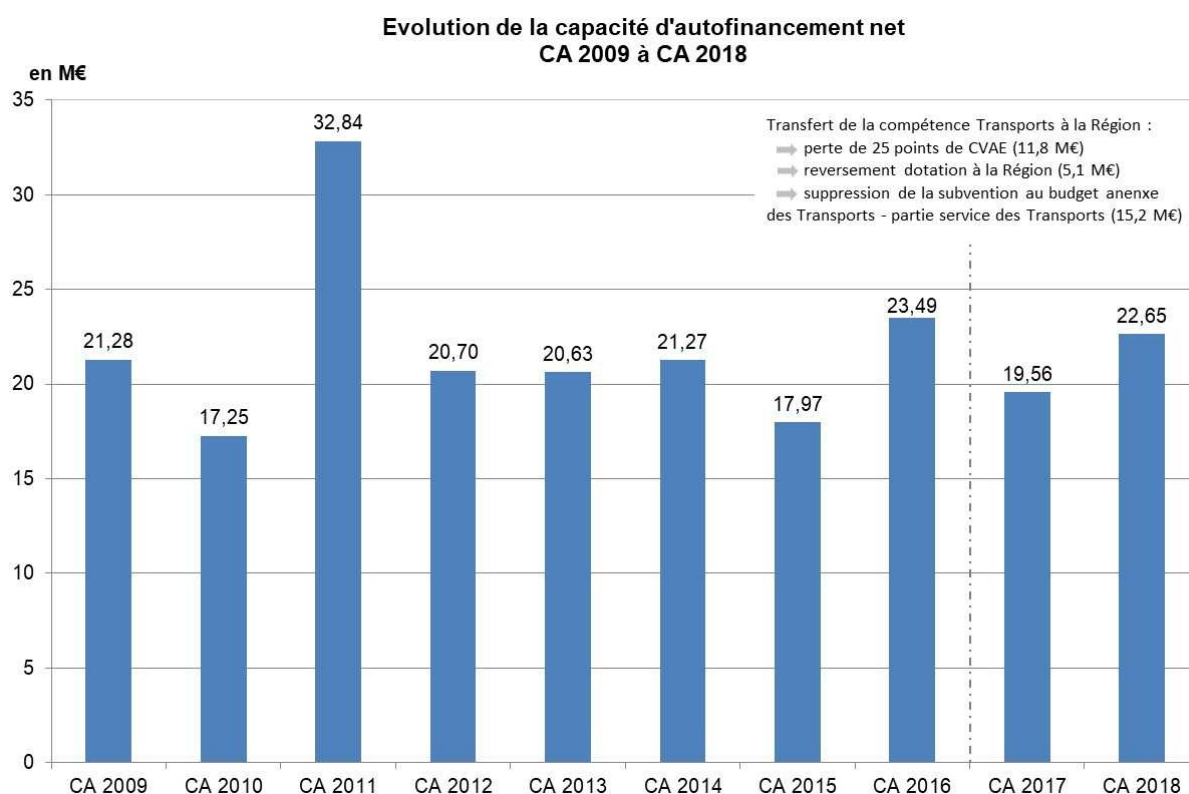
Dans l'attente des soldes des recettes APA et PCH, qui seront versés en 2019, le reste à charge des 3 allocations de solidarité s'élève à 32,96 M€, ce qui représente une augmentation conséquente de 7,7 % par rapport à 2017, et conduit à un taux de couverture en baisse, passant de 62,87% fin 2017 à 60,67% fin 2018.

Le montant des subventions de fonctionnement apportées à nos partenaires extérieurs afin de soutenir leur action s'élève à 10,55 M€ (10,57 M€ en 2017), soit 3,88 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Par ailleurs, le service d'incendie et de secours a bénéficié d'une contribution départementale du même niveau que 2017 (9,40 M€).

La dotation aux amortissements passe de 21,70 M€ en 2017 à 22,43 M€ en 2018.

Le solde des recettes réelles de fonctionnement diminué des dépenses réelles et du remboursement de la dette, dégage une capacité d'autofinancement, mesurée par la marge d'autofinancement net, en augmentation. Elle passe de 19,56 M€ en 2017 à 22,65 M€ en 2018 (+ 3,09 M€).



Le compte administratif est présenté selon la segmentation issue de l'adaptation de la LOLF à la gestion départementale (cf. annexes 2 à 7). Cette approche comptabilise, pour chaque programme opérationnel, les réalisations des dépenses directes de fonctionnement et d'investissement ainsi que les dépenses transversales ventilées des programmes supports. Les réalisations suivantes peuvent donc être constatées pour 2018 :



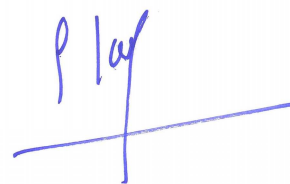
Programmes en M€	2017	2018
Dépendance - handicap (962)	88,734	90,761
Cohésion sociale (963)	53,175	52,727
Réseau routier (921)	47,055	44,999
Enfance - famille (961)	41,462	41,756
Collèges - formation initiale - jeunesse (932)	33,545	30,690
Solidarité territoriale (971)	14,482	14,943
Environnement (923)	5,859	6,198
Transports de personnes (922)	6,752	5,413
Santé (964)	4,091	3,819
Action culturelle et enseignement artistique (933)	3,594	3,524
Agriculture et cheval (924)	2,238	3,372
Patrimoine culturel (934)	3,011	3,285
Action numérique (925)	6,206	1,835
Action touristique (972)	2,082	1,625
Sport (931)	1,202	1,160
TOTAL	313,488	306,107

c) Affectation des résultats

Vous trouverez ci-joint (annexe 1), d'une part la constatation des résultats sur chaque budget, et d'autre part les différentes propositions d'affectation de ces résultats 2018 sur l'exercice en cours (2019) sachant que la loi oblige, avant toute affectation à des moyens supplémentaires d'investissement ou de fonctionnement, à financer le besoin constaté en investissement.

Je vous prie de bien vouloir délibérer sur ce dossier.

LE PRESIDENT DU CONSEIL DEPARTEMENTAL,



Christophe de BALORRE



RESULTATS CA 2018

	budget principal	foyer de l'enfance- centre maternel	service des transports	golf de Bellême	legs Daubech	régie de la prévention et du suivi des cancers	Tourisme 61	vente électricité
--	------------------	--	---------------------------	-----------------	--------------	---	-------------	----------------------

SECTION D'INVESTISSEMENT

recettes (titres émis)	84 727 255,35 €	760,00 €	800 250,00 €	697,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
dépenses (mandats émis)	78 863 148,55 €	240,00 €	800 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
résultat de l'exercice					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
résultat antérieur	5 864 106,80 €	520,00 €	250,00 €	697,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
résultat cumulé	3 891 538,51 €	2 880,00 €	-250,00 €	77 481,03 €	2 915,00 €	33 056,40 €	0,00 €	0,00 €
			0,00 €	78 178,03 €	2 915,00 €	33 056,40 €	0,00 €	0,00 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

recettes (titres émis)	310 172 404,76 €	2 512 184,10 €	18 399 035,55 €	315 035,03 €	33 440,61 €	1 011 580,28 €	1 031 199,81 €	8 644,51 €
dépenses (mandats émis)	296 464 342,89 €	2 737 520,23 €	18 399 035,55 €	348 299,74 €	33 066,13 €	918 176,04 €	1 031 199,81 €	675,35 €
résultat de l'exercice			0,00 €	-33 264,71 €			0,00 €	
résultat antérieur	13 708 061,87 €	-225 336,13 €		-17 067,52 €	374,48 €	93 404,24 €	0,00 €	7 969,16 €
résultat cumulé	12 587 293,47 €	229 045,72 €	0,00 €	-50 332,23 €	51 163,32 €	57 473,99 €	0,00 €	3 655,77 €
	26 295 355,34 €	3 709,59 €	0,00 €		51 537,80 €	150 878,23 €	0,00 €	11 624,93 €



AFFECTATION DES RESULTATS 2018 AU BS DE JUIN 2019

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2018		BUDGET PRINCIPAL	FOYER DE L'ENFANCE-CENTRE MATERNEL	SERVICE DES TRANSPORTS	GOLF DE BELLEME	LEGS DAUBECH	REGIE SUIVI PREVENTION CANCERS	TOURISME 61	VENTE ELECTRICITE
A	Résultat de l'exercice	+ 13 708 061,87 €	-225 336,13 €	+ 0,00 €	-33 264,71 €	+ 374,48 €	+ 93 404,24 €	+ 0,00 €	+ 7 969,16 €
B	Résultats antérieurs reportés	+ 12 587 293,47 €	+ 229 045,72 €	+ 0,00 €	-17 067,52 €	+ 51 163,32 €	+ 57 473,99 €	+ 0,00 €	+ 3 655,77 €
C	Résultat à affecter = A + B (hors restes à réaliser)	+ 26 295 355,34 €	+ 3 709,59 €	+ 0,00 €	-50 332,23 €	+ 51 537,80 €	+ 150 878,23 €	+ 0,00 €	+ 11 624,93 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2018

D	Résultat de l'exercice	+ 5 864 106,80 €	+ 520,00 €	+ 250,00 €	+ 697,00 €	+ 0,00 €	+ 0,00 €	+ 0,00 €	+ 0,00 €
E	Résultats antérieurs reportés	+ 3 891 538,51 €	+ 2 880,00 €	-250,00 €	+ 77 481,03 €	+ 2 915,00 €	+ 33 056,40 €	+ 0,00 €	+ 0,00 €
F	001 (excédent ou déficit)	+ 9 755 645,31 €	+ 3 400,00 €	+ 0,00 €	+ 78 178,03 €	+ 2 915,00 €	+ 33 056,40 €	+ 0,00 €	+ 0,00 €
G	Restes à réaliser	-19 905 688,76 €							
H	Besoin de financement = F + G	-10 150 043,45 €		+ 0,00 €					

AFFECTATION

I	Affectation au 1068 en investissement = couverture obligatoire du besoin de financement (H)	10 150 043,45 €							
J	Couverture du besoin de financement par les recettes des prêts au personnel								
K	Affectation au 002 en fonctionnement = C - I - M	+ 16 145 311,89 €	0 € au BP 2020	+ 0,00 €	-50 332,23 €	+ 51 537,80 €	+ 150 878,23 €	+ 0,00 €	+ 11 624,93 €
L	Reprise sur réserve de compensation 10686 (M22 - opération d'ordre non budgétaire) *		-225 336,13 €						
M	Rappel des affectations antérieures au 002 en fonctionnement (BP 2018 et BP 2019)		+ 229 045,72 €						

, porte le montant total de la réserve de compensation du budget annexe du Foyer de l'enfance - Centre maternel à 397 998,81 €

CA 2018 - VENTILATION PAR PROGRAMMES OPERATIONNELS

MISSION	PROGRAMME
Aménagement environnement	921 - Réseau routier
	922 - Transports de personnes
	923 - Environnement
	924- Agriculture et cheval
	925 - Action numérique
	sous total :
Jeunesse culture	931 - Sport
	932 - Collèges - formation initiale - Jeunesse
	933 - Action culturelle et enseignement artistique
	934 - Patrimoine culturel
	sous total :
Economie finances	971 - Solidarité territoriale
	972 - Action touristique
	sous total :
Sanitaire sociale	961 - Enfance famille
	962 - Dépendance - handicap
	963 - Cohésion sociale
	964 - Santé
	sous total :

A	B	C = A + B
Dépenses de fonctionnement	Ventilation dépenses transversales	Total fonctionnement
8 014 703	14 533 992	22 548 695
5 326 471	38 859	5 365 330
2 778 785	1 059 513	3 838 298
759 229	314 108	1 073 337
174 311	338 411	512 722
17 053 499	16 284 883	33 338 382
647 434	203 231	850 665
7 407 395	15 112 840	22 520 235
1 760 113	1 450 546	3 210 659
948 502	1 719 411	2 667 913
10 763 444	18 486 028	29 249 472
11 695 416	1 303 867	12 999 283
1 243 637	111 233	1 354 870
12 939 053	1 415 100	14 354 153
33 728 189	7 648 715	41 376 904
86 125 179	3 994 408	90 119 587
44 979 479	7 232 744	52 212 223
955 996	2 754 607	3 710 603
165 788 843	21 630 474	187 419 317
206 544 839	57 816 485	264 361 324

dépenses carburant remboursées par partenaires
gestion personnel remboursée par partenaire

amortissement
reversement fonds de solidarité
frais financiers

22 429 048
1 674 716
3 576 438
487 943
3 934 875

Total section fonctionnement

296 464 344

D	E	F = D + E
Dépenses d'investissement	Ventilation dépenses transversales	Total investissement
20 203 429	2 246 815	22 450 244
45 652	2 284	47 936
2 305 532	54 436	2 359 968
2 282 903	15 965	2 298 868
1 307 333	14 580	1 321 913
26 144 849	2 334 080	28 478 929
127 912	181 594	309 506
7 170 988	998 755	8 169 743
234 758	78 346	313 104
384 818	231 858	616 676
7 918 476	1 490 553	9 409 029
1 880 612	63 415	1 944 027
259 794	10 715	270 509
2 140 406	74 130	2 214 536
753	377 772	378 525
441 783	199 844	641 627
151 472	363 366	514 838
0	108 811	108 811
594 008	1 049 793	1 643 801
36 797 739	4 948 556	41 746 295

remboursement dette en K
subventions invest transférées
opérations afférentes lignes de trésorerie
opérations d'ordre

13 073 409
1 687 506
21 190 480
1 165 458

Total section d'investissement

78 863 148

G = C + F
Total fonctionnement + investissement
44 998 939
5 413 266
6 198 266
3 372 205
1 834 635
61 817 311
1 160 171
30 689 978
3 523 763
3 284 589
38 658 501
14 943 310
1 625 379
16 568 689
41 755 429
90 761 214
52 727 061
3 819 414
189 063 118
306 107 619

375 327 492



2. Détail des programmes supports

MISSION	PROGRAMME	Dépenses de fonctionnement	Dépenses d'investissement
Direction générale	911 - Gestion générale	2 536 928	0
	912 - Gestion des ressources humaines	47 177 521	0
	913 - Conseil et audit	38 927	0
	sous total :	49 753 376	0
Patrimoine logistique	941 - Bâtiment et propriétés départementales	1 362 600	2 864 259
	942 - Equipements et services	4 682 910	1 492 492
	sous total :	6 045 510	4 356 751
Eco Fin	973 - Equilibre financier	2 017 599	591 805
	sous total :	2 017 599	591 805
		57 816 485	4 948 556

1. Programmes opérationnels

MISSION	PROGRAMME	ACTION
Aménagement environnement	921 - Réseau routier	9211 - Développement du réseau départemental
		9212 - Entretien chaussées, ouvrages d'art et dépendance
		9213 - Sécurité routière
		9214 - Autres réseaux routiers
	922 - Transports de personnes	9224 - Régie
		9227 - Service des transports
	923 - Environnement	9231 - Eau
		9232 - Développement durable
		9233 - Espaces naturels sensibles
		9234 - Aides diverses
Jeunesse culture	924 - Agriculture et cheval	9235 - Subvention au syndicat d'eau
		9236 - Participation au GIP LABEO
		9241 - Aides à l'agriculture
		9242 - Aménagement foncier
	925 - Action numérique	9243 - Filière équine
		9244 - Haras du Pin
	931 - Sport	9251 - Technologie de l'information et de la communication
		9252 - Plan numérique ornais
		9311 - Animation du sport
		9312 - Equipements sportifs
Economie finances	932 - Collèges - formation initiale - Jeunesse	9321 - Collèges publics
		9322 - Collèges privés
		9323 - Autres établissements privés
		9324 - Site universitaire
	933 - Action culturelle et enseignement artistique	9325 - Aides à la poursuite d'études
		9326 - Accompagnement pédagogique
	934 - Patrimoine culturel	9327 - Aides à la Jeunesse
		9331 - Equipements culturels
		9332 - Diffusion
		9333 - Animation

A	B	C = A + B	D	E	F = D + E	G = C + F
Dépenses de fonctionnement	Ventilation dépenses transversales	Total fonctionnement	Dépenses d'investissement	Ventilation dépenses transversales	Total investissement	Total fonctionnement + investissement
172 851	970 694	1 143 545	9 317 111	128 190	9 445 301	10 588 847
7 837 852	9 862 176	17 700 028	10 233 981	1 548 531	11 782 513	29 482 540
4 000	3 441 572	3 445 572	652 336	520 217	1 172 553	4 618 125
0	259 550	259 550	0	49 877	49 877	309 427
785 777	0	785 777	45 652	0	45 652	831 429
4 540 694	38 859	4 579 553	0	2 284	2 284	4 581 837
137 538	557 606	695 144	1 803 940	31 424	1 835 363	2 530 507
5 730	90 102	95 832	223 442	6 500	229 942	325 773
258 560	204 821	463 381	202 270	11 242	213 512	676 893
1 041 957	206 983	1 248 940	61 977	5 270	67 247	1 316 187
295 000	0	295 000	13 904	0	13 904	308 904
1 040 000	0	1 040 000	0	0	0	1 040 000
402 189	159 781	561 970	1 044 884	10 871	1 055 755	1 617 725
0	109 987	109 987	541 184	3 865	545 048	655 036
82 040	4 723	86 763	0	0	0	86 763
275 000	39 617	314 617	696 836	1 230	698 066	1 012 683
150 518	137 831	288 349	0	6 500	6 500	294 849
23 793	200 580	224 373	1 307 333	8 081	1 315 413	1 539 786
647 434	121 566	769 000	0	6 148	6 148	775 148
0	81 665	81 665	127 912	175 446	303 358	385 023
4 042 157	14 954 712	18 996 870	5 216 240	989 972	6 206 212	25 203 082
2 460 836	36 532	2 497 368	186 650	3 338	189 988	2 687 355
0	1 697	1 697	348 000	176	348 176	349 872
251 700	3 771	255 471	1 401 878	176	1 402 053	1 657 524
338 494	34 531	373 025	1 220	1 581	2 801	375 826
43 000	20 423	63 423	17 000	351	17 351	80 774
271 208	61 174	332 382	0	3 162	3 162	335 544
0	38 759	38 759	31 280	1 054	32 334	71 093
883 932	894 252	1 778 185	41 589	47 429	89 018	1 867 203
523 775	281 311	805 086	21 611	15 458	37 069	842 156
76 325	199 946	276 272	24 919	10 716	35 635	311 906
276 081	36 277	312 358	115 359	3 689	119 048	431 406
7 328	651 693	659 021	41 489	87 915	129 404	788 425
941 174	1 067 718	2 008 892	343 329	143 943	487 272	2 496 164
0	41 433	41 433	365 580	1 932	367 512	408 945
68 379	14 965	83 345	248 647	703	249 349	332 694
1 627 933	1 183 560	2 811 493	306 109	59 023	365 132	3 176 626
35 480	38 663	74 143	946 883	351	947 234	1 021 377
563 624	24 252	587 876	13 393	1 230	14 623	602 499
9 400 000	993	9 400 993	0	176	176	9 401 169
0	104 395	104 395	259 794	10 364	270 158	374 553
1 243 637	6 838	1 250 475	0	351	351	1 250 826

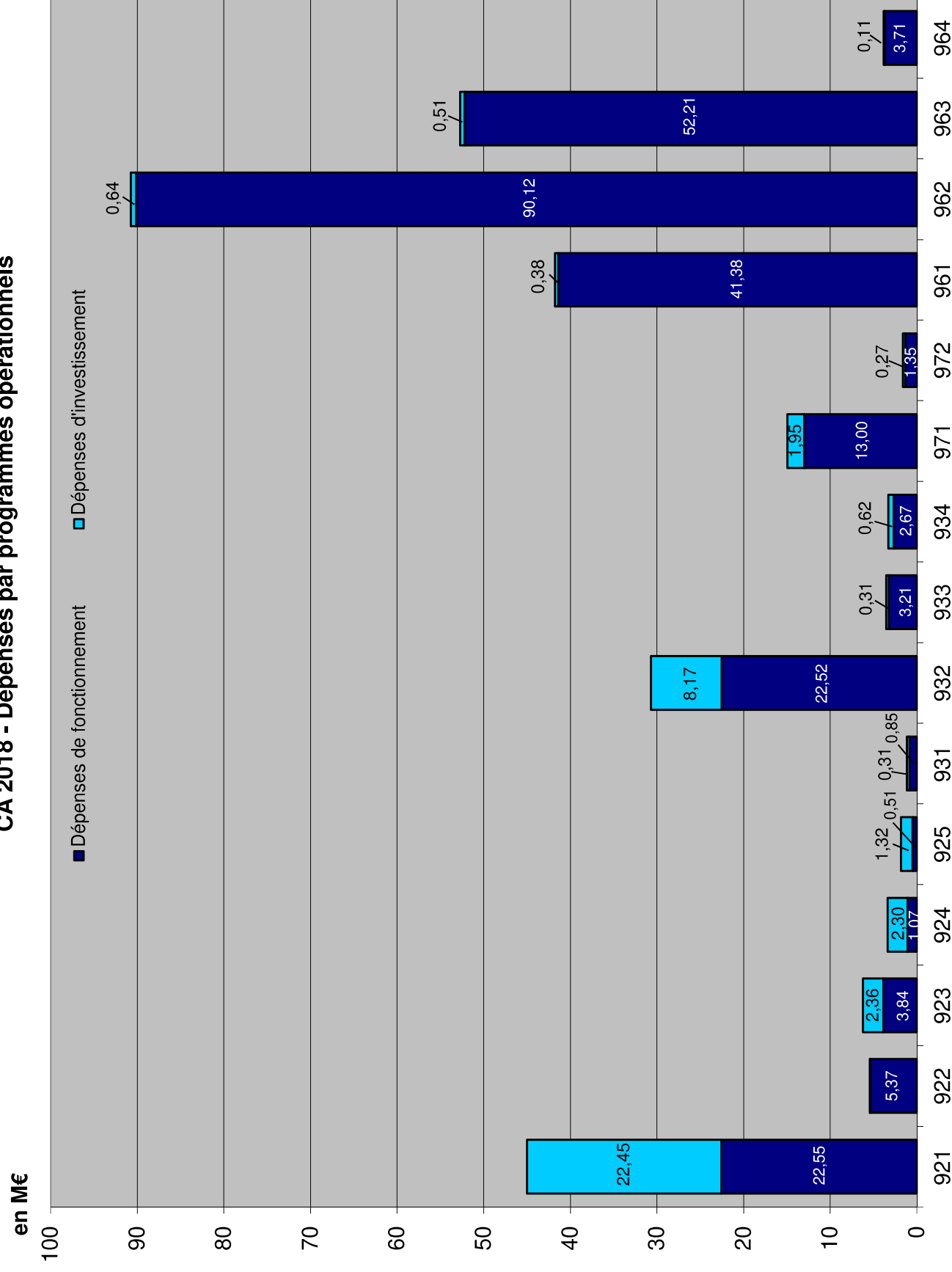


Sanitaire sociale	961 - Enfance famille	9611 - Prévention	1 603 941	3 681 505	5 285 446	377	171 185	171 562	5 457 007
		9612 - Protection	32 124 248	3 967 210	36 091 458	377	206 587	206 963	36 298 421
	962 - Dépendance - handicap	9621 - Domicile personnes âgées	20 061 661	2 559 836	22 621 517	206 443	122 389	328 832	22 950 349
		9622 - Domicile personnes handicapées	12 710 841	325 594	13 036 435	0	17 073	17 073	13 053 508
		9623 - Etablissement personnes âgées	28 986 878	674 419	29 661 297	0	37 333	37 333	29 698 629
		9624 - Etablissement personnes handicapées	24 385 779	423 614	24 789 393	0	22 590	22 590	24 811 983
		9625 - Equipements d'hébergement	0	10 945	10 945	235 340	460	235 800	246 745
	963 - Cohésion sociale	9631 - Aide à la pierre et politique de la ville	1 039 124	689 932	1 729 056	151 472	32 796	184 268	1 913 324
		9632 - Aides directes	40 707 857	1 158 422	41 866 279	0	60 229	60 229	41 926 508
		9633 - Dispositifs d'insertion	3 038 481	996 427	4 034 908	0	44 444	44 444	4 079 352
	964 - Santé	9634 - Aides diverses	194 017	521 730	715 746	0	26 666	26 666	742 412
		9635 - Action sociale de proximité	0	3 866 234	3 866 234	0	199 231	199 231	4 065 465
		9641 - Prévention	56 875	2 660 395	2 717 270	0	105 592	105 592	2 822 862
		9642 - Opérations de santé publique	899 121	94 212	993 333	0	3 218	3 218	996 552
			206 544 839	57 816 485	264 361 324	36 797 739	4 948 556	41 746 295	306 107 619

2. Programmes supports

MISSION	PROGRAMME	ACTION	Dépenses de fonctionnement	Dépenses d'investissement
Direction générale	911 - Gestion des assemblées	9111 - Accompagnement des élus	29 548	0
		9112 - Fonctionnement des assemblées	1 692 392	0
		9113 - Communication externe	814 987	0
	912 - Gestion des ressources humaines	9121 - Salaires et charges sociales	46 400 644	0
		9122 - Formation	386 038	0
		9123 - Management et communication interne	2 820	0
		9124 - Action sociale	378 883	0
		9125 - Médecine et prévention	9 136	0
	913 - Conseil et audit	9131 - Conseil et contrôle de gestion	0	0
		9132 - Assistance juridique	38 926	0
9133 - Conseil réforme territoriale		0	0	
Patrimoine logistique	941 - Bâtiment et propriétés départementales	9411 - Construction et rénovation	6 372	2 848 576
		9412 - Entretien et maintenance	842 904	15 683
		9413 - Gestion immobilière	513 323	0
	942 - Equipements et services	9421 - Equipements numériques	1 180 578	1 028 654
		9422 - Mobiliers, services, fournitures	2 263 721	213 473
		9423 - Matériels	251 844	250 365
Eco fin	9424 - Assurances	9424 - Assurances	580 678	0
		9425 - Courrier	406 089	0
	973 - Equilibre financier	9731 - Engagements, étude et exécution budgétaires	101 917	11 200
		9732 - Immobilisations	1 915 682	580 605
			57 816 485	4 948 556
TOTAL			264 361 324	41 746 295
			22 429 048	13 073 409
			1 674 716	1 687 506
			3 576 438	21 190 480
			487 943	1 165 458
			3 934 875	
				remboursement dette en K
				subventions invest transférées
				opérations afférentes lignes de trésorerie
				opérations d'ordre
			296 464 344	76 863 148
			Total section fonctionnement	Total section d'investissement
				Total budget

CA 2018 - Dépenses par programmes opérationnels

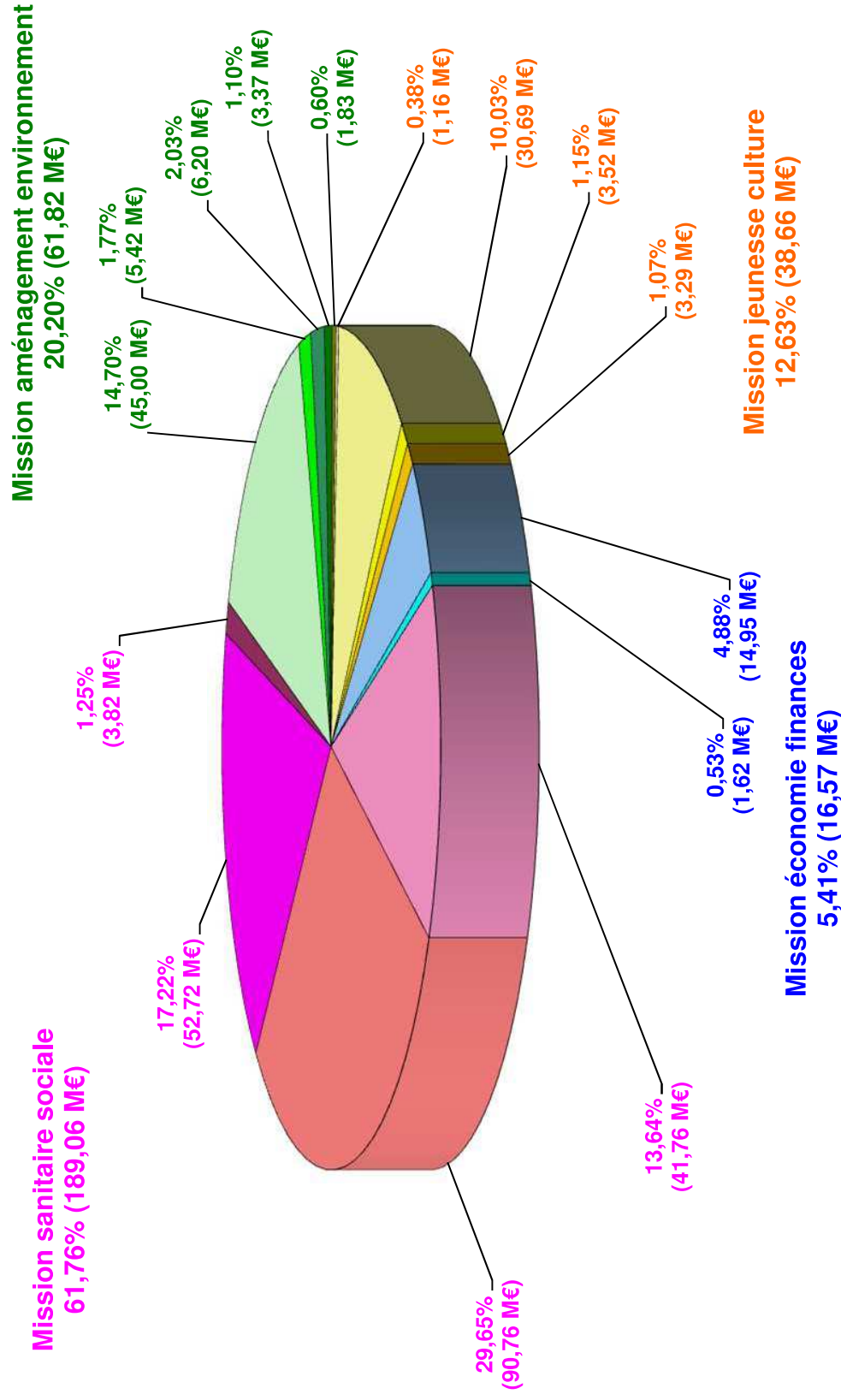


Programmes :

921 réseau routier
 922 transports de personnes
 923 environnement
 924 agriculture et cheval
 925 action numérique
 931 sport
 932 collèges, formation initiale, jeunesse
 933 action culturelle et enseignement artistique
 934 patrimoine culturel
 971 solidarité territoriale
 972 action touristique
 961 enfance famille
 962 dépendance-handicap
 963 cohésion sociale
 964 santé

CA 2018

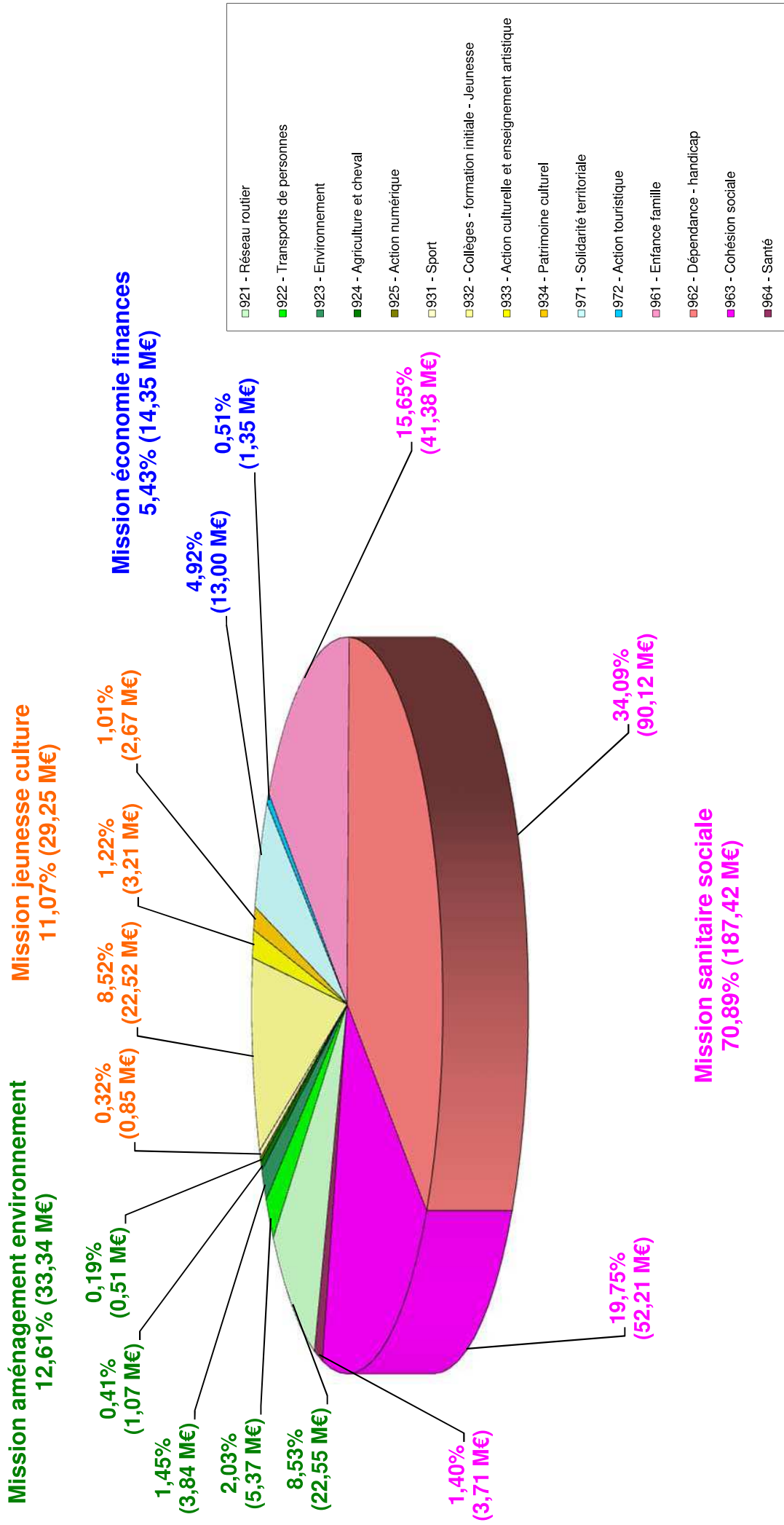
Dépenses totales par programmes opérationnels



Montants des programmes opérationnels = charges directes + charges indirectes

CA 2018

Dépenses de fonctionnement par programmes opérationnels



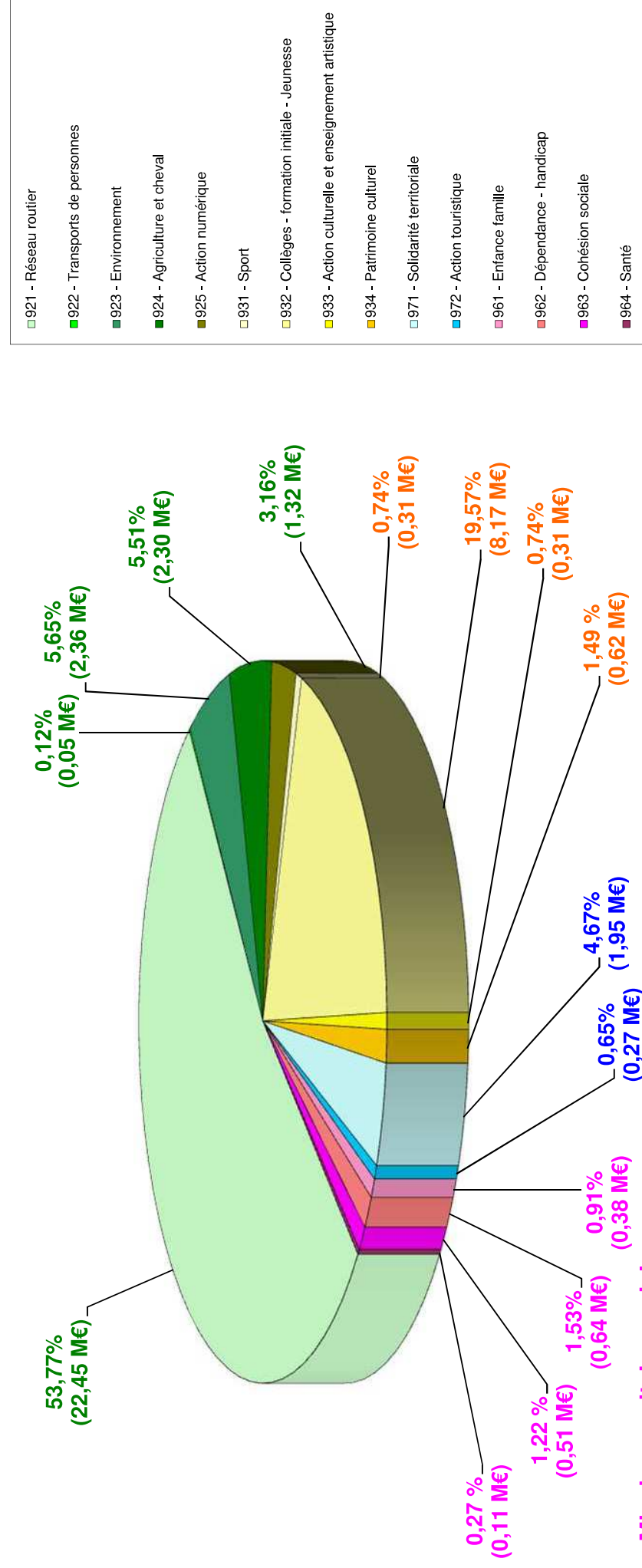
Montants des programmes opérationnels = charges directes + charges indirectes



CA 2018

Dépenses d'investissement par programmes opérationnels

Mission aménagement environnement
68,21% (28,48 M€)



Mission jeunesse culture
22,54% (9,41 M€)

Mission économie finances
5,32% (2,22 M€)

Mission sanitaire sociale
3,93% (1,64 M€)

Montants des programmes opérationnels = charges directes + charges indirectes