

COMPTE ADMINISTRATIF

Du Département de PARIS

De l'exercice 2017

2018 DFA 8 G

PROJETS DE DELIBERATIONS ET ANNEXES

**PROJET DE DÉLIBÉRATION N°1
2018 DFA 8 G**

**Approbation du compte administratif général d'investissement du
Département de Paris pour l'exercice 2017**

Le Conseil de Paris
siégeant en formation de
Conseil départemental

Vu la loi n°2002-276 du 27 février 2002 relative à la démocratie de proximité et notamment son article 44 ;

Vu le Code général des Collectivités territoriales, notamment troisième partie, Livre III « Finances du Département », Titre 1er « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget et règlement des comptes », articles L. 3312-1 et L. 3312-2 ;

Vu la délibération du 28 mai 2003 optant pour le vote par nature ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M52 ;

Vu les budgets primitif et supplémentaire ainsi que les décisions modificatives de l'exercice 2017 délibérés par le Conseil de Paris lors des séances des 12, 13 et 14 décembre 2016, 27, 28 et 29 mars 2017, 6, 7 et 8 juin 2017, 20,21 et 22 novembre 2017 ;

Vu le compte général des recettes et des dépenses du Département de Paris pour 2017 ;

Vu le projet de délibération en date du _____ par lequel Mme la Présidente du Conseil de Paris siégeant en formation de Conseil départemental lui propose d'adopter le compte administratif d'investissement du Département de Paris pour l'exercice 2017 ;

Sur le rapport présenté par M. Emmanuel GREGOIRE, au nom de la 1^{ère} Commission,

DÉLIBÈRE

Article 1^{er} : Le compte administratif général des recettes et des dépenses d'investissement du Département de Paris pour l'exercice 2017 est arrêté ainsi qu'il suit :

Titres émis :

Recettes prévues.....	397 900 627,23€
Titres émis.....	272 804 417,44 €

Dépenses mandatées :

Crédits ouverts.....	397 900 627,23€
Mandats émis.....	242 808 923,79 €

Balance :

Recettes 272 804 417,44 €
Mandats 242 808 923,79 €

Résultat de l'exercice 2017(excédent) + 29 995 493,65 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2016 (déficit) - 74 429 614,19 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2017 (déficit) - 44 434 120,54 €
--

Article 2 : Les opérations d'ordre non budgétaires enregistrées sur l'exercice 2017 ont mouvementé pour partie le compte 1068 (excédents de fonctionnement capitalisés) :

Le compte 1068 a été mouvementé à hauteur de 26 008 178,34 € (en débit) pour permettre la régularisation d'opérations antérieures à 2007 concernant le compte 232 « Immobilisations incorporelles en cours » qui n'ont pu être identifiées.

Les mouvements retracés dans les opérations d'ordre non budgétaires sont sans impact sur l'exécution de l'exercice 2017.

**PROJET DE DÉLIBÉRATION N°2
2018 DFA 8 G**

**Approbation du compte administratif général de fonctionnement
du Département de Paris pour l'exercice 2017**

Le Conseil de Paris, siégent en formation de Conseil départemental ;

Vu le Code général des Collectivités territoriales, notamment troisième partie, le livre III « Finances du département », titre 1^{er} « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget et règlement des comptes », articles L.3312-1 et L.3312-2 ;

Vu la délibération du 28 mai 2003 optant pour le vote par nature ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M52 ;

Vu les budgets primitif et supplémentaire ainsi que les décisions modificatives de l'exercice 2017 délibérés par le Conseil de Paris lors des séances des 12, 13 et 14 décembre 2016, 27, 28 et 29 mars 2017, 6, 7 et 8 juin 2017, 6, 7 et 8 novembre 2017 ;

Vu le compte général des recettes et des dépenses du Département de Paris pour 2017 ;

Vu le projet de délibération en date du _____ par lequel Mme la Présidente du Conseil de Paris siégeant en formation de Conseil départemental lui propose d'adopter le compte administratif d'investissement du Département de Paris pour l'exercice 2017 ;

Sur le rapport présenté par M. Emmanuel GREGOIRE, au nom de la 1^{ère} Commission,

DELIBERE

Article unique : Le compte administratif général des recettes et des dépenses de fonctionnement du Département de Paris pour l'exercice 2017 est arrêté ainsi qu'il suit :

Titres émis :

Recettes prévues.....	3 456 936 522,42 €
Titres émis.....	3 408 701 522,78 €

Dépenses mandatées :

Crédits ouverts.....	3 456 936 522,42 €
Mandats émis.....	3 266 943 850,11 €

Balance :

Recettes3 408 701 522,78 €
Mandats3 266 943 850,11 €

Résultat de l'exercice 2017 (excédent de recettes)..... + 141 757 672,67 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2016 (excédent de recettes après affectation)
+ 24 472 676,15 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2017 (excédent de recettes) ----- + 166 230 348,82 €

PROJET DE DELIBERATION N°3

2018 DFA 8 G

Relatif à l'affectation du résultat de fonctionnement à la section d'investissement

Le Conseil de Paris, siégeant en formation de Conseil départemental

Vu le Code général des Collectivités territoriales, notamment troisième partie, le livre III « Finances du département », titre 1^{er} « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget et règlement des comptes », articles L.3312-1 et L3312-2 ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M52 ;

Vu le résultat de la section de fonctionnement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2017 excédentaire de 166 230 348,82 € ;

Vu le résultat de la section d'investissement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2017 déficitaire de - 44 434 120,54 € et des restes à réaliser pour un montant de 1 211 994,17 € soit un besoin de financement total de 45 646 114,71 € ;

DELIBERE

Article 1^{er} : Une somme de 45 646 114,71 € est affectée à la section d'investissement au titre de la reprise des résultats et du financement des restes à réaliser.

Article 2 : L'excédent de la section de fonctionnement, après affectation, est ainsi porté à la somme de 120 584 234,11 € qui sera reprise au budget supplémentaire de l'exercice 2018.

ANNEXES

- Vue d'ensemble
- Présentation croisée par fonction

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE

III

A

DEPENSES

Nature	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations Mandat émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits annulés (2)	Pour information réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information réalisations gérées hors AP
DEPENSES D'INVESTISSEMENT - TOTAL	323 471 013,04	242 871 132,11	1 211 994,17	78 587 886,76	155 412 392,63	87 458 739,48
Dépenses des équipements départementaux (total) (détail de III-A.1.1 à III-A1.5)	56 864 258,04	41 167 097,18	1 211 994,17	14 485 166,69	41 167 097,18	
- Non individualisées en programmes d'équipement (détails en III-A1.1)	55 174 258,04	40 357 992,30	1 211 994,17	13 604 271,57	40 357 992,30	
- Individualisées en programmes d'équipement (listes des programmes en III-A1.3, III-A1.4 et III-A1.5)						
- 010 Revenu minimum d'insertion (détails en III-A1.2)						
- 018 Revenu minimum de solidarité active (détail en III-A1.2)	1 690 000,00	809 104,88		880 895,12	809 104,88	
Dépenses des équipements non départementaux (détails III-A2)	164 154 250,00	110 609 837,65		53 544 412,35	110 609 837,65	
Opérations pour compte de tiers (voir III-A.5)	4 370 707,00	3 635 457,80		735 249,20	3 635 457,80	
Dépenses financières (voir III-A.3)	3 571 798,00	2 430 124,81		341 673,19		2 430 124,81
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections (détails en III-A6)	88 110 000,00	84 345 836,55		3 764 163,45		84 345 836,55
041 Opérations patrimoniales (voir III-A7)	6 400 000,00	682 778,12		5 717 221,88		682 778,12
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté N-1	74 429 614,19					
Total des dépenses d'investissement cumulées	397 900 627,23	242 871 132,11	1 211 994,17	78 587 886,76	155 412 392,63	87 458 739,48

RECETTES

Nature	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits annulés (2)
RECETTES D'INVESTISSEMENT - TOTAL	397 900 627,23	272 804 417,44		18 037 589,79
Recettes d'équipement départementaux et non départementaux (voir III A4.1)	90 772 506,00	84 572 291,92		6 200 214,08
- 010 Revenu minimum d'insertion (détails en III-A4.2)				
- 018 Revenu minimum de solidarité active (détail en III-A4.2)				
Opérations pour compte de tiers (voir III-A5)	3 181 860,00	4 383 240,10		-1 201 380,10
Recettes financières (voir III-A4.3)	89 787 641,23	82 035 395,65		7 752 245,58
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections (détails en III-A6)	100 700 000,00	101 130 711,65		-430 711,65
041 Opérations patrimoniales (voir III-A7)	6 400 000,00	682 778,12		5 717 221,88
021 Virement de la section de fonctionnement (3)	107 058 620,00			
Pour information: R001 Solde d'exécution positif reporté N-1				
Total des recettes d'investissement cumulées	397 900 627,23	272 804 417,44		18 037 589,79

DEPARTEMENT DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
III - VOTE		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE		B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (2)	Pour information dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information dépenses gérées hors AE (mandats émis + charges rattachées)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)			
	DEPENSES DE L'EXERCICE (Détail en III-B1)	3 456 936 522,42	3 239 617 829,98	27 326 020,13	4 303 567,62	185 689 104,69		3 266 943 850,11
011	CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL (4)	89 903 144,03	80 634 010,40	4 298 014,62	1 750 943,01	3 220 176,00		84 932 025,02
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS (4)	201 171 500,00	197 979 544,62			3 191 955,38		197 979 544,62
014	ATTENUATION DE PRODUITS	1 178 418 283,00	1 177 065 914,00			1 352 369,00		1 177 065 914,00
015	REVENU MINIMUM D'INSERTION	700 000,00	126 543,29			573 456,71		126 543,29
016	ALLOCATION PERSONALISEE D'AUTONOMIE	148 525 126,93	127 830 080,00	7 154 531,08	848 287,01	12 692 228,84		134 984 611,08
017	REVENU DE SOLIDARITE ACTIVE	413 647 572,47	403 152 762,86	605 388,73	1 256 878,42	8 632 542,46		403 758 151,59
65	AUTRES CHARGES D'ACTIVITE (SAUF 6586) (4)	1 205 482 290,99	1 145 348 418,94	15 268 085,70	445 459,18	44 420 327,17		1 160 616 504,64
6586	FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ÉLUS	1 200 000,00	1 200 000,00					1 200 000,00
66	CHARGES FINANCIÈRES	100 000,00				100 000,00		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)	7 026 655,00	2 646 514,22		2 000,00	4 378 140,78		2 646 514,22
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (4)	2 503 330,00	2 503 330,00					2 503 330,00
022	DÉPENSES IMPRÉVUES (3)	500 000,00						
023	VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	107 058 620,00						
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	100 700 000,00	101 130 711,65			-430 711,65		101 130 711,65
043	OPÉRATION D'ORDRE À L'INTÉRIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT							

Pour information :								
002 Déficit de fonctionnement reporté N-1								

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	3 456 936 522,42	3 239 617 829,98	27 326 020,13	4 303 567,62	185 689 104,69	0,00	3 266 943 850,11
--	-------------------------	-------------------------	----------------------	---------------------	-----------------------	-------------	-------------------------

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (2)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	
	RECETTES DE L'EXERCICE (Détail en III-B2)	3 432 463 846,27	3 401 382 705,04	7 318 817,74	0,00	23 762 323,49
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	735 014,00	608 097,14			126 916,86
73	IMPÔTS ET TAXES (SAUF 731)	1 143 706 000,00	1 231 974 913,31	6 792 800,99		-95 061 714,30
731	IMPOSITIONS DIRECTES	1 327 780 649,00	1 337 959 710,00			-10 179 061,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (3)	480 458 932,27	385 445 156,33			95 013 775,94
75	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE (3)	104 753 500,00	64 303 121,35			40 450 378,65
013	ATTENUATION DE CHARGES (3)	477 000,00	286 354,50			190 645,50
015	REVENU MINIMUM D'INSERTION		116 017,27			-116 017,27
016	ALLOCATION PERSONALISEE D'AUTONOMIE	21 213 357,00	27 293 305,70			-6 079 948,70
017	REVENU DE SOLIDARITE ACTIVE	262 315 009,00	264 585 437,08			-2 270 428,08
76	PRODUITS FINANCIERS	720 000,00	533 096,26	526 016,75		-339 113,01
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (3)	1 448 500,00	3 185 774,55			-1 737 274,55
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (3)	745 885,00	745 885,00			
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	88 110 000,00	84 345 836,55			3 764 163,45
043	OPÉRATION D'ORDRE À L'INTÉRIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					

Pour information							
002 Excédent de fonctionnement reporté N-1	24 472 676,15						

Total des recettes de fonctionnement cumulées	3 456 936 522,42	3 401 382 705,04	7 318 817,74	0,00	23 762 323,49
--	-------------------------	-------------------------	---------------------	-------------	----------------------

DEPARTEMENT DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE		A1

Libellés	Non ventilable 01	0 Services généraux (sauf 01)	1 Sécurité	2 Enseignement	3 Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	4 Prévention médico- sociale
----------	----------------------	-------------------------------------	---------------	-------------------	--	------------------------------------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Dépenses réelles	2 121 798,00	3 336 087,10	472 827,80	34 983 380,40	1 543 505,56	4 479 426,35
- Equipements départementaux		3 027 760,29	472 827,80	28 844 113,83	379 736,76	1 899 100,34
- Equipements non départementaux (c/204 et 45...)				6 139 266,57	1 163 768,80	2 580 326,01
- Opérations financières	2 121 798,00	308 326,81				
Dépenses d'ordre	84 057 947,02	714 020,00		246 302,82		
Solde d'exécution reporté de N-1	74 429 614,19					
Total dépenses	160 609 359,21	4 050 107,10	472 827,80	35 229 683,22	1 543 505,56	4 479 426,35
Total recettes	182 938 996,53	752 884,54		9 683 413,77	224 871,70	1 686 779,80
Solde d'investissement	-22 329 637,32	3 297 222,56	472 827,80	25 546 269,45	1 318 633,86	2 792 646,55

RESTES A REALISER au 31/12 de N

Total RAR dépenses		380 801,32	1 176,00	289 062,38	9 554,66	259 572,79
Total RAR recettes						
SOLDE RAR investissement		380 801,32	1 176,00	289 062,38	9 554,66	259 572,79

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Total dépenses	1 283 544 268,20	54 494 036,55	3 027 860,75	110 341 017,76	13 669 361,51	56 468 955,54
Total recettes	148 019 886,44	3 141 205 733,73	10 000,00	7 042 735,68	49 638,09	10 526 344,57
Solde de fonctionnement	1 135 524 381,76	-3 086 711 697,18	3 017 860,75	103 298 282,08	13 619 723,42	45 942 610,97

RESTES A REALISER au 31/12 de N

Total RAR dépenses		443 491,65	139 337,91	274 676,98	95 597,11	210 960,92
Total RAR recettes						
SOLDE RAR fonctionnement		443 491,65	139 337,91	274 676,98	95 597,11	210 960,92

DEPARTEMENT DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE		A1

5 Action sociale (hors RMI, APA et RSA)	5-4 Revenu minimum d'insertion (RMI)	5-5 Personnes dépendantes (APA)	5-6 Revenu de Solidarité Active (RSA)	6 Réseaux et infrastructures	7 Aménagement et environnement	8 Transport	9 Développement économique	TOTAL
--	--	--	--	------------------------------------	--------------------------------------	----------------	----------------------------------	-------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)								
8 568 685,48			861 931,72		53 614 686,65	47 473 478,90	324 501,16	157 780 309,12
1 421 294,29			861 931,72		4 260 332,15			41 167 097,18
7 147 391,19					49 354 354,50	47 473 478,90	324 501,16	114 183 087,13
								2 430 124,81
10 344,83								85 028 614,67
								74 429 614,19
8 579 030,31			861 931,72		53 614 686,65	47 473 478,90	324 501,16	317 238 537,98
303 967,13					77 213 503,97			272 804 417,44
8 275 063,18			861 931,72		-23 598 817,32	47 473 478,90	324 501,16	44 434 120,54

RESTES A REALISER au 31/12 de N								
173 329,61					98 497,41			1 211 994,17
								0,00
173 329,61					98 497,41			1 211 994,17

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)								
778 061 158,49	126 543,29	137 408 751,51	403 761 551,63	7 367 517,02	3 462 977,09	403 248 497,69	11 961 353,08	3 266 943 850,11
70 405 015,10	3 397 705,97	27 310 979,74	2 319 104,91		146 500,50	9 209 696,29	13 530 857,91	3 433 174 198,93
707 656 143,39	-3 271 162,68	110 097 771,77	401 442 446,72	7 367 517,02	3 316 476,59	394 038 801,40	-1 569 504,83	-166 230 348,82

RESTES A REALISER au 31/12 de N								
627 394,91		848 287,01	1 256 878,42		12 234,60	291 253,08	103 455,03	4 303 567,62
								0,00
627 394,91		848 287,01	1 256 878,42		12 234,60	291 253,08	103 455,03	4 303 567,62