

COMPTE ADMINISTRATIF

De la Ville de PARIS

De l'exercice 2017

2018 DFA 23

PROJETS DE DELIBERATIONS ET ANNEXES

**PROJET DE DÉLIBÉRATION N°1
2018 DFA 23 1^{er}**

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

Le Conseil de Paris
siégeant en formation de Conseil
Municipal

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 deuxième partie, Livre III « Finances communales », Titre 1^{er} « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget », articles L2312-2 et L2312-3 ;

Vu la délibération du 24 mars 1997 optant pour le vote par nature ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14 ;

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 de la Ville de Paris pour 2017 ;

Vu le projet de délibération en date du _____ par lequel Mme la Maire de Paris lui propose d'adopter le compte administratif d'investissement de la Ville 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 de la Ville de Paris pour l'exercice 2017 est arrêté ainsi qu'il suit :

Titres émis :

Recettes prévues -----	2 449 303 514,33€
Titres émis -----	2 150 743 297,99 €

Dépenses mandatées :

Crédits ouverts -----	2 449 303 514,33€
Mandats émis -----	2 023 183 952,61 €

Balance :

Recettes -----2 150 743 297,99 €
Dépenses -----2 023 183 952,61 €

Résultat de l'exercice 2017 (Excédent) -----+ 127 559 345,38 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2016 (Déficit)----- -96 757 076,71 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2017 (Excédent)----- + 30 802 268,67 €
--

Article 2:

Les opérations d'ordre non budgétaires enregistrées sur l'exercice 2017 ont mouvementé pour partie les comptes 1021 (dotations) et 1068 (excédents de fonctionnement capitalisés) :

- Le compte 1021 est débité de 1 246 866,82 € et crédité de 185 411,31 €
- Le compte 1068 est débité de 42 767 782,25 € et crédité de 321 891,84 €

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 23 2^{ème}

Approbation du compte administratif général
de fonctionnement de la Ville de Paris pour l'exercice 2017

Le Conseil de Paris,

Vu le Code général des Collectivités territoriales, notamment deuxième partie, le livre III « Finances communales », titre 1^{er} « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget », articles L.2312-2 et L2312-3 ;

Vu la délibération du 24 mars 1997 optant pour le vote par nature ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14 ;

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 de la ville de Paris pour 2017 ;

Vu le projet de délibération en date du _____ par lequel Mme la Maire de Paris lui propose d'adopter le compte administratif de fonctionnement de la Ville de Paris pour l'exercice 2017;

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

DELIBERE

Article 1^{er} :

Le compte administratif général des recettes et des dépenses de fonctionnement de la Ville de Paris pour l'exercice 2017 est arrêté ainsi qu'il suit :

Titres émis :

Recettes prévues -----	5 782 950 729,44 €
Titres émis -----	5 776 549 577,05 €

Dépenses mandatées :

Crédits ouverts -----	5 782 950 729,44€
Mandats émis -----	5 587 894 262,71 €

Balance :

Recettes ----- 5 776 549 577,05 €
Dépenses ----- 5 587 894 262,71 €

Résultat de l'exercice 2017 (excédent) -----188 655 314,14 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2016 (excédent de recettes après affectation)
143 839 435,17 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2017 (excédent) -----332 494 749,51 €

PROJET DE DELIBERATION N°3

2018 DFA 23 M

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

Le Conseil de Paris,

Vu le Code général des collectivités territoriales, notamment deuxième partie, le livre III « Finances communales », titre 1^{er} « Budgets et comptes », chapitre II « adoption du budget », articles L.2312-2 et L2312-3 ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14 ;

Vu le résultat de la section de fonctionnement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2017 excédentaire de 332 494 749,51 € ;

Vu le résultat de la section d'investissement faisant apparaître un résultat cumulé au 31 décembre 2017 excédentaire de 30 802 268,67 € et des restes à réaliser pour un montant de 37 164 735,80 €, soit un besoin de financement total de 6 362 467,13 € ;

DELIBERE

Article 1^{er} : Une somme de 6 362 467,13 € 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 326 132 282,38 € qui sera reprise au budget supplémentaire de l'exercice 2018.

ANNEXES

- Vue d'ensemble
- Présentation croisée par fonction

VILLE DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES		A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	738 268 517,76	639 314 301,40	50 107 046,34	21 384 743,19	27 462 426,83
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	2 132 953 479,00	2 125 472 625,94			7 480 853,06
014	ATTÉNUATION DE PRODUITS	494 293 439,36	494 213 962,36			79 477,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 645 429 955,09	1 546 362 664,31	217 214,66	332 774,21	98 517 301,91
656	FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ÉLUS	3 441 150,00	2 975 982,14			465 167,86
	Total des dépenses de gestion courante	5 014 386 541,21	4 808 339 536,15	50 324 261,00	21 717 517,40	134 005 226,66
66	CHARGES FINANCIÈRES	138 244 860,00	85 456 800,87	48 555 080,94		4 232 978,19
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	53 252 170,26	37 954 314,69	10 311 415,31	75 111,28	4 911 328,98
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (1)					
022	DEPENSES IMPRÉVUES	1 150 000,00				
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	5 207 033 571,47	4 931 750 651,71	109 190 757,25	21 792 628,68	143 149 533,83
023	VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT (2)	216 197 397,97				
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	359 719 760,00	546 952 853,75			-187 233 093,75
043	OPÉRATIONS D'ORDRE À L'INTÉRIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (2)					
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	575 917 157,97	546 952 853,75			-187 233 093,75
	TOTAL	5 782 950 729,44	5 478 703 505,46	109 190 757,25	21 792 628,68	-44 083 559,92

Pour information (3) D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						
--	--	--	--	--	--	--

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTÉNUATIONS DE CHARGES	7 832 000,00	7 621 890,58			210 109,42
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	324 603 738,00	304 219 466,96			20 384 271,04
73	IMPÔTS ET TAXES	3 924 775 817,00	3 895 236 024,67	8 369 000,00		21 169 992,33
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	491 766 687,00	475 195 176,21	49 768 077,00		-33 196 566,21
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	460 489 656,00	427 496 004,76	4 737 380,66		28 256 270,58
	Total des recettes de gestion courante	5 209 467 898,00	5 109 769 363,18	62 874 457,66		36 824 077,16
76	PRODUITS FINANCIERS	24 210 164,00	21 126 559,57			3 083 604,43
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	34 868 278,27	202 296 676,10			-167 428 397,83
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (1)					
	Total des recettes réelles de fonctionnement	5 268 546 340,27	5 333 192 598,85	62 874 457,66		-127 520 716,24
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	370 564 954,00	380 482 520,54			-9 917 566,54
043	OPÉRATIONS D'ORDRE À L'INTÉRIEUR DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (2)					
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	370 564 954,00	380 482 520,54			-9 917 566,54
	TOTAL	5 639 111 294,27	5 713 675 119,39	62 874 457,66		-137 438 282,78

Pour information (3) R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		143 839 435,17				
---	--	----------------	--	--	--	--

VILLE DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES		A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	STOCKS (3)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)	33 937 532,06	24 747 129,47	2 252 785,22	6 937 617,37
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	331 336 417,00	246 728 312,42	1 051 524,61	82 756 579,97
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	355 308 962,10	330 486 895,97	2 359 351,97	22 462 714,16
22	IMMOBILISATIONS REÇUES EN AFFECTATION (4)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	673 749 372,46	539 809 451,24	30 701 074,00	103 238 847,22
	Total des dépenses d'équipement	1 394 332 283,62	1 141 771 789,10	37 164 735,80	215 395 758,72
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	40 393 990,00	39 501 091,84		892 898,16
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	736 856,00	348 577,09		388 278,91
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	235 827 054,00	235 318 038,57		509 015,43
18	COMPTE DE LIAISON AFFECTATION (BUDGETS ANNEXES REGIES NON PERSONNALISEES) (BA, régie) (5)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	4 000 000,00	642 173,19		3 357 826,81
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	99 977 300,00	91 090 956,50		8 086 343,50
020	DEPENSES IMPREVUES	2 832 500,00			
	Total des dépenses financières	383 767 700,00	367 700 837,19		13 234 362,81
45...1	Total des opérations pour compte de tiers (6)	22 331 500,00	16 833 486,87		5 498 013,13
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 800 431 483,62	1 526 306 113,16	37 164 735,80	234 128 134,66
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (1)	370 564 954,00	380 482 520,54		-9 917 566,54
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (1)	181 550 000,00	116 395 318,91		65 154 681,09
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	552 114 954,00	496 877 839,45		55 237 114,55
	TOTAL	2 352 546 437,62	2 023 183 952,61	37 164 735,80	289 365 249,21
	Pour information (2) D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	96 757 076,71			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	STOCKS (3)				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	45 924 100,00	71 533 146,42		-25 609 046,42
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	1 080 180 159,00	1 059 783 425,44		20 396 733,56
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)				
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	3 915 000,00	4 829 484,97		-914 484,97
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 490 547,81		-2 490 547,81
22	IMMOBILISATIONS REÇUES EN AFFECTATION (4)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	446 953,00	3 567 591,57		-3 120 638,57
	Total des recettes d'équipement	1 130 466 212,00	1 142 204 196,21		-11 737 984,21
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (hors 1068)	135 460 825,00	138 280 815,15		-2 819 990,15
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	127 786 281,33	127 786 281,33		
138	Autres subventions d'investissement non transférables				
165	Dépôts et cautionnements reçus	40 000,00	49 694,58		-9 694,58
18	COMPTE DE LIAISON AFFECTATION (BUDGETS ANNEXES REGIES NON PERSONNALISEES) (6)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	31 001 625,00	67 209 097,25		-36 207 472,25
024	PRODUITS DES CESSIONS	247 683 067,03			
	Total des recettes financières	541 971 798,36	333 325 888,31		-39 037 156,98
45...2	Total des opérations pour compte de tiers (6)	19 398 346,00	11 865 040,81		7 533 305,19
	Total des recettes réelles d'investissement	1 691 836 356,36	1 487 395 125,33		-43 241 836,00
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	216 197 397,97			
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (1)	359 719 760,00	546 952 853,75		-187 233 093,75
041	Opérations patrimoniales (1)	181 550 000,00	116 395 318,91		65 154 681,09
	Total des recettes d'ordre d'investissement	757 467 157,97	663 348 172,66		-122 078 412,66
	TOTAL	2 449 303 514,33	2 150 743 297,99		-165 320 248,66
	Pour information (2) R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

VILLE DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)		A1

Libellés	Non ventilable 01	0 Services généraux des administrations publiques locales	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et Jeunesse
----------	----------------------	--	---	----------------------------------	--------------	------------------------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Dépenses réelles	231 508 064,90	141 439 864,30	9 490 477,18	133 231 110,59	75 886 590,69	73 605 019,49
Equipements communaux (2)		128 004 949,85	8 447 123,62	93 669 323,96	41 332 294,66	68 423 921,75
Equipements non communaux (c/204 et 45....) (3)		12 675 796,76	1 043 353,56	38 231 327,03	25 881 088,76	1 303 097,74
Opérations financières	231 508 064,90	759 117,69		1 330 459,60	8 673 207,27	3 878 000,00
Dépenses d'ordre	356 503 503,14	90 408 379,61	6 780,00	318 628,94	7 861 795,33	559 009,01
Solde d'exécution reporté en N-1	96 757 076,71					
Total dépenses	684 768 644,75	231 848 243,91	9 497 257,18	133 549 739,53	83 748 386,02	74 164 028,50
Total recettes	1 422 686 947,38	114 018 586,26	543 328,42	2 624 249,51	26 662 949,74	7 088 231,09
Solde d'investissement	-737 918 302,63	117 829 657,65	8 953 928,76	130 925 490,02	57 085 436,28	67 075 797,41

RESTES A REALISER au 31/12 de N

Total RAR dépenses		9 344 566,42	512 860,43	6 178 802,65	5 111 705,24	1 382 261,73
Total RAR recettes						
SOLDE RAR investissement		9 344 566,42	512 860,43	6 178 802,65	5 111 705,24	1 382 261,73

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
Total dépenses	854 492 475,23	1 223 170 157,11	97 235 755,86	596 712 395,02	307 748 640,95	201 971 861,23
Total recettes	3 719 516 556,45	254 991 266,31	2 946 330,33	16 436 950,99	15 195 174,52	116 732 416,95
Solde de fonctionnement	-2 865 024 081,22	968 178 890,80	94 289 425,53	580 275 444,03	292 553 466,43	85 239 444,28

RESTES A REALISER au 31/12 de N

Total RAR dépenses		5 786 225,05	849 770,85	1 938 040,41	703 486,55	601 106,23
Total RAR recettes						
SOLDE RAR fonctionnement		5 786 225,05	849 770,85	1 938 040,41	703 486,55	601 106,23

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements, leurs établissements et services administratifs hormis les casernes des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10. Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction).

Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissements publics suivent les règles de production et de présentation applicables à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 et R. 5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

VILLE DE PARIS	BUDGET PRINCIPAL	COMPTE ADMINISTRATIF
IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE (1)		A1

5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagement et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
---	--------------	---------------	---	---------------------------	-------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)					
3 660 596,41	35 668 078,82	138 709 734,15	654 700 126,38	28 406 450,25	1 526 306 113,16
2 595 665,39	28 516 730,26	2 837 516,59	510 192 558,74	11 023 391,86	895 043 476,68
1 064 931,02	7 151 348,56	135 791 334,38	32 336 463,09	8 083 058,39	263 561 799,29
		80 883,18	112 171 104,55	9 300 000,00	367 700 837,19
	384 394,90	6 691 395,86	34 141 015,37	2 937,29	496 877 839,45
					96 757 076,71
3 660 596,41	36 052 473,72	145 401 130,01	688 841 141,75	28 409 387,54	2 119 941 029,32
21 458,72	3 821 630,52	281 734 134,34	291 541 782,01		2 150 743 297,99
3 639 137,69	32 230 843,20	-136 333 004,33	397 299 359,74	28 409 387,54	-30 802 268,67

RESTES A REALISER au 31/12 de N					
633 333,41	4 452 371,08	118 231,48	8 901 167,65	529 435,71	37 164 735,80
					0,00
633 333,41	4 452 371,08	118 231,48	8 901 167,65	529 435,71	37 164 735,80

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)					
741 194 182,49	433 147 856,50	29 490 209,29	1 067 867 481,66	34 863 247,37	5 587 894 262,71
6 229 389,18	258 050 259,69	369 339 010,66	1 140 257 398,45	20 694 258,69	5 920 389 012,22
734 964 793,31	175 097 596,81	-339 848 801,37	-72 389 916,79	14 168 988,68	-332 494 749,51

RESTES A REALISER au 31/12 de N					
98 599,62	600 300,93	643 725,64	10 191 245,04	380 128,36	21 792 628,68
					0,00
98 599,62	600 300,93	643 725,64	10 191 245,04	380 128,36	21 792 628,68

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les caisses des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10. Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissements publics suivent les règles de production et de présentation applicable à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 a1 et R.5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.