



Direction des finances,

## COMPTE ADMINISTRATIF 2015

### PRESENTATION SYNTHETIQUE DES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

Les principaux faits de l'année 2015 :

- L'envolée du taux d'intérêt de l'emprunt structurés EUR/CHF,
- La nouvelle baisse de la dotation forfaitaire par la poursuite du prélèvement de l'Etat pour la contribution au redressement des finances publiques,
- Le refinancement et donc la sortie des 2 emprunts structurés contractés précédemment,
- La poursuite de la non augmentation des taux de fiscalité,
- La maîtrise de l'endettement,
- Le maintien des efforts en équipements et en qualité des services

#### I - le budget principal :

Il ressort à la fin de l'exercice budgétaire 2015 :

- Un résultat de clôture excédentaire de 1 172 684.21 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 1 663 210.67 euros.

#### **A - la section de fonctionnement :**

Les réalisations des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement en k€	BP 2015	Crédits 2015	Réalisé 2015	% réalisation	% réalisé / crédits
002 - Résultat reporté	1 239	1 239	1 239	2,98%	100,00%
013 - Atténuation de charges	-	-	29	0,07%	#DIV/0!
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 772	2 778	2 971	7,15%	106,94%
73 - Impôts et taxes	19 960	20 609	21 166	50,96%	102,70%
74 - Dotations, subventions et participations	9 169	10 100	10 239	24,65%	101,38%
75 - Autres produits de gestion courante	187	187	185	0,45%	98,85%
76 - Produits financiers	-	27	0	0,00%	0,03%
77 - Produits exceptionnels	-	1 355	1 921	4,63%	141,77%
<b>Total des recettes réelles...</b>	<b>33 328</b>	<b>36 296</b>	<b>37 751</b>	<b>90,88%</b>	<b>104,01%</b>
042 - Opération d'ordre entre section	712	2 528	2 649	6,38%	104,77%
043 - Opération d'ordre à l'intérieur de la section	-	1 139	1 139	2,74%	100,00%
<b>Total des recettes d'ordre...</b>	<b>712</b>	<b>3 667</b>	<b>3 788</b>	<b>9,12%</b>	<b>103,29%</b>
<b>Total des recettes...</b>	<b>34 040</b>	<b>39 963</b>	<b>41 539</b>	<b>100,00%</b>	<b>103,94%</b>

## La fiscalité

2015 est la 8<sup>ème</sup> année sans augmentation des taux de la fiscalité.

	Taux 2015
Taxe d'habitation	27,90%
Taxe foncière (bâti)	34,65%
Taxe foncière (nob bâti)	50,93%
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	14,96%

## Les dotations nationales

	Année 2012	Année 2013	Année 2014	Année 2015
Dotation forfaitaire	6 232 870 €	6 178 446 € -0,87%	5 848 007 € -5,35%	5 122 517 € -12,41%
Dotation de solidarité urbaine (*)	1 717 934 €	1 977 203 € 15,09%	2 108 392 € 6,64%	2 544 348 € 20,68%
Dotation nationale de péréquation	424 010 €	550 623 € 29,86%	519 061 € -5,73%	609 855 € 17,49%

(\*) la Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) est versée aux communes uniquement pour des actions en matière de développement social urbain. Elle doit faire l'objet d'un rapport annuel sur son utilisation.

## Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement en k€	BP 2015	Crédits 2015	Réalisé 2015	% réalisation	% réalisé / crédits
011 - Charges à caractère général	4 485	6 011	5 743	15,06%	95,55%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	14 600	15 003	14 943	39,18%	99,60%
014 - Atténuation de produits	3 176	3 228	3 228	8,46%	100,00%
022 - Dépenses imprévues	172	172	-	0,00%	0,00%
65 - Autres charges de gestion courante	6 207	6 271	6 041	15,84%	96,34%
66 - Charges financières	1 343	1 565	1 204	3,16%	76,96%
67 - Charges exceptionnelles	272	1 594	1 538	4,03%	96,53%
<b>Total des dépenses réelles...</b>	<b>30 256</b>	<b>33 843</b>	<b>32 698</b>	<b>85,73%</b>	<b>96,62%</b>
023 - Virement à la section d'investissement	784	1 181	-	0,00%	0,00%
042 - Opération d'ordre entre section	3 000	3 800	4 303	11,28%	113,24%
043 - Opération d'ordre à l'intérieur de la section	-	1 139	1 139	2,99%	100,00%
<b>Total des dépenses d'ordre...</b>	<b>3 784</b>	<b>6 120</b>	<b>5 442</b>	<b>14,27%</b>	<b>88,92%</b>
<b>Total des dépenses...</b>	<b>34 040</b>	<b>39 963</b>	<b>38 140</b>	<b>100,00%</b>	<b>95,44%</b>

**B - la section d'investissement**

## Les équipements

Les réalisations 2015 ont principalement été consacrées à la poursuite des grands investissements, aux investissements de proximité et au lancement d'études.

Environ 89% des dépenses d'équipement concernent :

	Dépenses	Recettes
1008 - RESEAU D'ECLAIRAGE PUBLIC	426 303,01	3 212,00
1060 - VOIRIE	590 121,61	410 055,43
1301 - BATIMENTS SOCIOCULTURELS	1 985 276,49	1 529 344,54
1333 - BATIMENTS SOCIAUX	639 897,79	298 735,11
1353 - GRANDS PROJETS	7 848 427,62	4 309 749,14

La dette

Le montant des emprunts nouveaux souscrits en 2015 est de 3 700 000 euros.

La ville a renégocié des emprunts et notamment ses emprunts structurés. Le montant des emprunts réaménagés en 2015 est de l'ordre de 10 282 492 euros.

La dette se résume ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2015	36 246 703,49
--	---------------

Annuité de la dette	5 280 126,12
<i>dont en capital</i>	<i>3 935 000,24</i>
<i>dont en intérêts</i>	<i>1 345 125,88</i>

## II - les budgets annexes :

### ***A - le budget de l'assainissement***

Les résultats 2015 sont :

- Un résultat de clôture excédentaire de 172 360.22 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 324 274.20 euros.

La surtaxe n'a pas été augmentée en 2015.

Le besoin d'emprunts souscrit en 2015 est de 170 000 euros.

La dette se décompose ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2015	4 550 773,75
--	--------------

Annuité de la dette	651 616,03
<i>dont en capital</i>	<i>537 177,16</i>
<i>dont en intérêts</i>	<i>114 438,87</i>

### ***B - le budget de l'eau***

Les résultats 2015 sont :

- Un résultat de clôture excédentaire de 328 669.30 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 298 302.26 euros.

La surtaxe n'a pas été augmentée en 2015.

Il n'y a pas eu de souscription d'emprunts en 2015.

La dette se décompose ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2015	191 946,33
--	------------

Annuité de la dette	21 828,81
<i>dont en capital</i>	<i>21 637,51</i>
<i>dont en intérêts</i>	<i>191,30</i>

### ***C - le budget des résidences sociales***

Les résultats 2015 sont :

- Un résultat de clôture déficitaire de 5 668.38 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 24 262.41 euros.

Il n'y a pas eu de souscription d'emprunts en 2015.

Le budget ne comporte pas d'emprunt.

**D - le budget du multiplexe cinématographique**

Les résultats 2015 sont :

- Un résultat de clôture déficitaire de 26 606.51 euros,
- Un résultat globalisé excédentaire de 168 340.19 euros.

Il n'y a pas eu de souscription d'emprunts en 2015.

La dette se décompose ainsi :

Capital restant du au 31 décembre 2015	2 816 546,14
--	--------------

Annuité de la dette	275 783,51
<i>dont en capital</i>	<i>218 144,88</i>
<i>dont en intérêts</i>	<i>57 638,63</i>