

COMPTE ADMINISTRATIF 2015
NOTE EXPLICATIVE SYNTHETIQUE

Le compte administratif constitue l'arrêté des comptes de la Ville, pour l'exercice 2015. La section de fonctionnement s'élève à 4 020 477,47 € en recettes et à 3 500 079,90 € en dépenses et la section d'investissement à 1 074 551,93 € en recettes et 907 269,96 € en dépenses.

La synthèse du fonctionnement s'établit comme suit :

Dépenses de fonctionnement :

	CA 2014	CA 2015	%
011 Charges à caractère général	923 457,76€	994 556,02€	7,70%
012 Charges de personnel, frais assimilés	1 651 428,11€	1 869 017,65€	13,18%
65 Autres charges de gestion courante	331 311,61€	363 432,01€	9,69%
66 Charges financières	45 844,15€	38 868,74€	-15,22%
67 Charges exceptionnelles	50 370,59€	73 639,74	46,20%
042 Opération ordre de transfert entre sections	169 249,44€	160 565,74	-5,13%
Total dépenses de fonctionnement	3 171 661,66€	3 500 079,90€	10,35%

Les charges de personnel (chapitre 012) constituent la principale dépense (1 869 017,65 €). Il convient également de souligner au sein des autres chapitres les articles suivants : les dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles (chapitre 042 compte 6811) de 157 309,74 € ; la maintenance (chapitre 011 compte 6156) de 137 548,29 € ; les subventions aux associations (chapitre 65 compte 6574) de 101 989,00 € ; les bourses et prix (chapitre 67 compte 6714) de 53 813,17€ ; le remboursement des intérêts de la dette (chapitre 66 compte 66111) de 40 547,33 €.

Recettes de fonctionnement :

	CA 2014	CA 2015	%
013 Atténuations de charges	23 980,39€	27 401,57€	14,27%
70 Produits services, domaine et ventes diverses	72 505,04€	90 257,83€	24,48%
73 Impôts et taxes	2 876 717,33€	2 925 917,22€	1,71%
74 Dotations et participations	813 682,64€	825 999,26€	1,51%
75 Autres produits de gestion courante	76 968,19€	83 439,84€	8,41%
76 Produits financiers	4,80€	3,78€	-21,25%
77 Produits exceptionnels	40 849,52€	28 276,91€	-30,78%
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 862,05€	39 181,06€	6,29%
Total recettes de fonctionnement	3 941 569,96€	4 020 477,47€	2,00%

Les impôts et taxes (chapitre 73) sont les principales recettes de fonctionnement (2 925 917,22 €) dont les taxes foncières et d'habitation (1 308 182 €) et l'attribution de compensation (1 161 416,11 €). On peut également mentionner la dotation forfaitaire (chapitre 74 compte 7411) de 392 143 € ; la dotation de solidarité communautaire (chapitre 73 compte 7322) de 207 295,02 € et les remboursements liés aux emplois d'avenir (chapitre 74 compte 74712) de 140 986,94 €.

La dotation globale de fonctionnement : la dotation forfaitaire (chapitre 74 compte 7411) est de 392 143 € en 2015, en baisse de 89 623,02 € ; la dotation de solidarité rurale (chapitre 74 compte 74121) s'élève à 61 963 €, en baisse de 26 715 € ; et la dotation nationale de péréquation est de 37 862 €, en hausse de 19 457 €.

Les contributions directes représentent 1 308 182 € en 2015, en hausse de 55 202 €.

Le résultat de fonctionnement diminue ainsi de 32% entre 2014 et 2015, et s'établit pour 2015 à 520 397,57 €.

Dépenses d'investissement :

	CA 2014	CA 2015	%
20 Immobilisations incorporelles	14 223,84 €	40 696,87 €	186,12%
204 Subventions d'équipement versées	0 €	14 555,70 €	0%
21 Immobilisations corporelles	269 637,80 €	154 165,08 €	-42,83%
23 Immobilisations en cours	504 114,93 €	194 990,47 €	-61,32%
16 Emprunts et dettes assimilées	222 069,29 €	229 726,50 €	3,45%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 862,05 €	39 181,06 €	6,29%
041 Opérations patrimoniales	1741,71 €	233 954,28 €	13 332%
Total dépenses d'investissement	1 048 649,62 €	907 269,96 €	-13,48%

Les principales dépenses d'équipements pour 2015 ont portés sur :

- Poursuite et achèvement du programme de réhabilitation de voirie 2014 concernant la rue des Moulins et les impasses puis la rue Jules Guesde
- Création d'une liaison piétonne le long de la rue Léon Jouhaux par la pose de graves non traitées,
- Réfection de l'Allée Bizet, l'aménagement de ses extrémités en enrobés ainsi que la mise en place d'une nouvelle clôture
- Travaux de voirie divers (passages piétons..) rue G. Sand, rue de l'Egalité et rue Jehan De Terline,
- Extension du parking rue Baptiste Marcet et réfection du chemin piétons à proximité
- Réfection des allées piétonnes du parc de l'Hôtel de Ville et ajouts de bancs et corbeilles
- Terrassement et remise en état du Chemin rue Georges Cartiaux (dit « Chemin Penet »)
- Remise en état d'une partie de la station d'épuration rue JB Lebas
- Pose d'une bouche incendie rue Jean Jaurès à l'entrée du site des écoles
- Matériels utilisés par les services techniques : désherbeur mécanique, tronçonneuse, motobineuse, débroussailleuse,...
- Equipements mutualisés de la police municipale : logiciel, boîtiers de verbalisation électronique, VTT, gilets pare-balles, équipement radio, véhicule automobile
- Achat de 2 ordinateurs et de bureaux pour le poste de police municipale (*achats non mutualisés avec la commune d'Arques*)
- Acquisition d'un serveur informatique dédiée pour le centre animation jeunesse
- Acquisition d'un nouveau logiciel de gestion des ressources humaines et finances notamment
- Remise à neuf de la cuisine du Pavillon utilisée pour accueillir les Journées Défense et Citoyenneté

Le remboursement du capital de la dette a représenté 229 726,50 € en 2015.

Recettes d'investissement :

	CA 2014	CA 2015	%
13 Subventions d'investissement reçues	9 055 €	55 640,34 €	514,47%
10 Dotations, fonds divers et réserves	1 358 218,16 €	624 391,57 €	-54,03%
165 Dépôts et cautionnement reçus	360 €	0 €	-100%
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	169 249,44 €	160 565,74 €	-5,13%
041 Opérations patrimoniales	1 741,71 €	233 954,28 €	13332,45%
Total recettes d'investissement	1 538 624,31 €	1 074 551,93 €	-30,16%

Les principales recettes d'investissement en 2015 sont l'excédent de fonctionnement capitalisé (chapitre 10 compte 1068) de 500 000 €, le FCTVA (chapitre 10 compte 10222) de 115 491,51 €, ainsi que les participations pour voiries et réseaux (chapitre 13 compte 1346) de 53 640,34 €.

Il convient également de souligner les opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements, cessions) de 160 565,574 €.

On notera également en comparaison avec 2014 les opérations d'opérations patrimoniales pour 233 954,28 € en recette d'investissement (le même montant figurant en dépenses d'investissement au chapitre 041).

Au global, les résultats se résument comme suit :

- Excédent de la section d'investissement de 167 281,97 € en 2015, ce qui compte-tenu d'un résultat antérieur reporté de 351 862,88 €, et de restes à réaliser de 3 000 € en recettes et 68 000 € en dépenses, donne un solde global d'exécution de la section d'investissement de 519 144,85 € ;
- Excédent de la section de fonctionnement de 520 397,57 €, ce qui compte tenu d'un résultat antérieur reporté de 288 073,36 € donne un excédent total de fonctionnement de 808 471,43 €.