



Compte administratif 2016

CONSEIL MUNICIPAL DU 16 MARS 2017



SECTION DE FONCTIONNEMENT

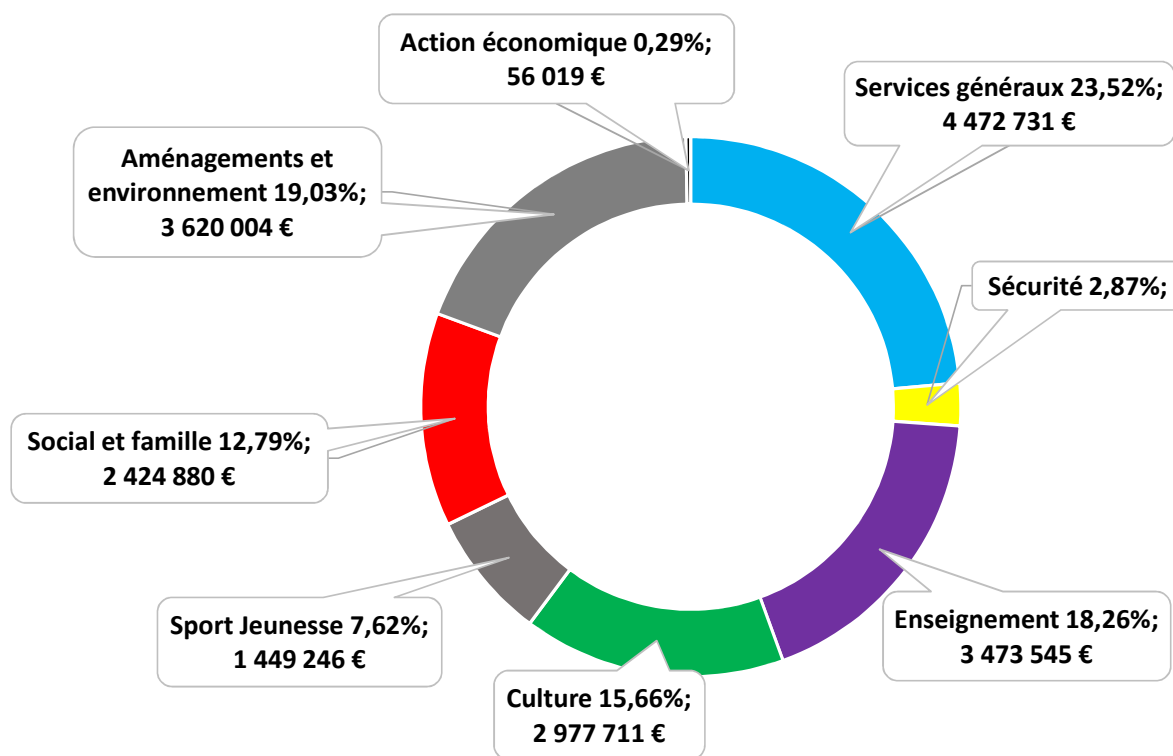
Structure section de fonctionnement Dépenses

PERSONNEL 9 995 (9 692)
DIVERS Fournitures, prestations 5 847 (5 257)
INTERETS 420 (488)
SUBVENTIONS Participations 3 752 (3 770)
AMORTISSEMENTS 1 907 (1 834)

TOTAL 2016 : **21 921**
TOTAL 2015 : **21 041**

- **Personnel** : + 3,13% intègre le GVT (évolution des carrières), les mesures réglementaires, l'intégration des agents du CCAS (personnel refacturé au CCAS)
- **Divers** : dépenses d'eau, d'électricité, chauffage, fournitures pour les services, assurances, impôts et taxes payés
- **Intérêts** : en diminution selon le profil d'extinction de la dette de la Ville
- **Subventions, participations** dont subventions aux associations (1 746 K€), contrat enfance 422 K€, subvention CCAS 912 K€, écoles privées 670 K€
- **Amortissements** : 1 907 K€ amortissements sur le matériel et les participations versées

Dépenses de fonctionnement 2016 : 21 921 783 €



Enseignement : frais de fonctionnement des écoles publiques, contrats d'association aux écoles privées, TAP, conseil municipal des enfants, restaurant scolaire

Culture : médiathèque, artothèque, musées, patrimoine architectural, centre culturel, archives, parc des expositions, musiques actuelles, animations été

Sports : salles et terrains, service jeunesse, VIF, RDV santé

Social et famille : subventions CCAS, Tremplin, Centre Social, Garderie périscolaire, Maison de l'enfance...

Aménagements et environnement : Voirie, nettoyage, espaces verts, éclairage public, eaux pluviales...

Action économique : marchés

Structure section de fonctionnement Recettes hors opérations d'ordre

- **Recettes fiscales :**
Trois taxes + droits de mutation, droits de place, TFCE, TLPE
Progression due au dynamisme des bases
- **Recettes intercommunales :**
Progression du FPIC
- **Dotations globales de fonctionnement :**
- 27% par rapport à 2015 pour le total de la DGF (incluant les 3
composantes, part forfaitaire + DSU + DNP)

Divers :

Dont subventions, produits des immeubles

Et recette exceptionnelle provenant clôture BEAUVAIS : 1,116 M€

*Inférieur car répartition centre culturel non facturé (-310k€),
compensation TH (-77k€), loyer SDIS modifié (-60k€), CEJ CAF (-25k€),
participation communes ext. écoles (-22k€), recettes exceptionnelles*

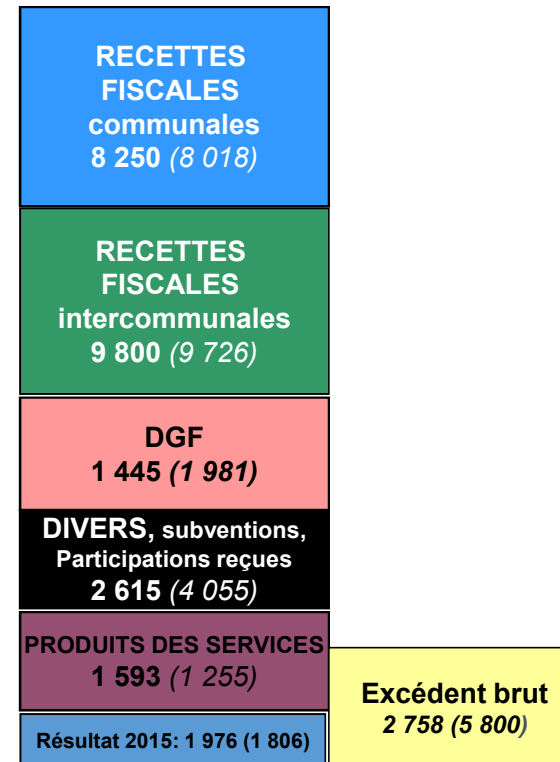
Produits des services

*vente de repas scolaires et adultes, frais de garderie, entrées centre
culturel, entrées au musée*

- **Résultat antérieur : 1 976 K€**

*Excédent reporté de la section de fonctionnement à la clôture de
l'exercice 2015 et après financement de l'investissement*

(Opérations de cessions (594 K€) neutralisées)



Total : 24 679
26 841

Excédent : recettes-dépenses
Soit 24 679 – 21 921 = 2 758

Produit des services : détail des principales recettes

Une tendance plutôt dynamique

Service	Année 2015	Année 2016
Centre culturel : billetterie	189 891	196 925
Restauration adultes	217 069	236 770
Restauration enfants	469 486	505 624
Garderies	50 739	55 848
Etudes	20 077	22 033
Jeunesse	9 623	9 525
Animation patrimoine	19 359	19 739
Musées	47 396	90 467
Médiathèque	15 706	16 203
Stationnement	167 091	177 821
Droits de place	30 099	37 920
Fourrière automobile	15 709	17 213

Recettes des locations de salles et matériel

service	Année 2015	Année 2016
Centre culturel	47 276	55 632
Parc des expositions	63 373	114 606
Salles de sports	220 956	206 280

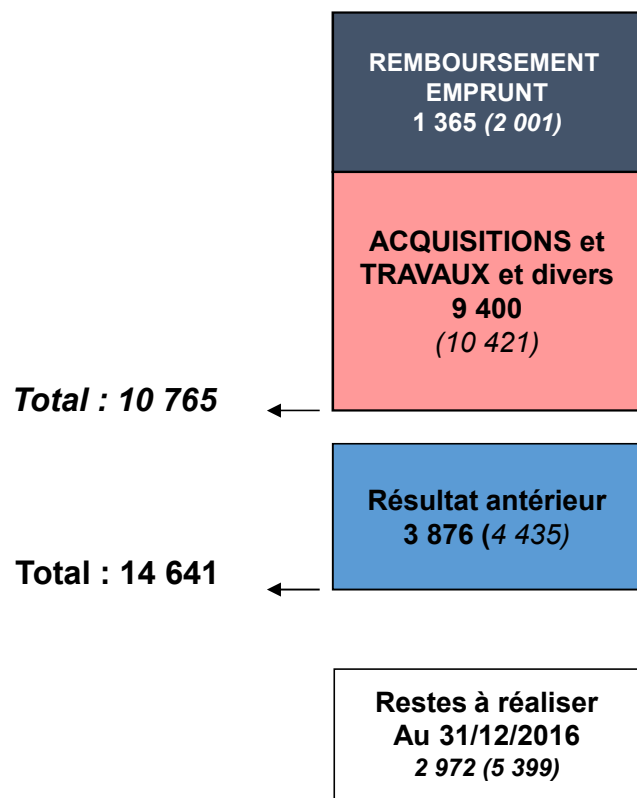
Charge nette pour la Ville des services à la population Fonctionnement – hors amortissement Fonctionnement TOTAL du service / de l'équipement

Service	Dépenses	Recettes	Charge nette	% Ville
Restaurants scolaires	1 163 677	519 966	643 711	55%
Garderies	433 779	75 185	358 594	82%
Médiathèque	675 182	28 383	646 799	95%
Musées	270 507	95 301	175 206	64%
Artothèque	169 479	61 992	107 487	63%
Centre culturel	1 191 525	310 855	880 670	74%
Salles de sport	399 679	206 280	175 449	44%



SECTION D'INVESTISSEMENT

Structure dépenses d'investissement



- Remboursement de prêts : 1 365 K€
- Acquisitions et travaux :
Acquisitions et travaux réalisés au cours de
l'année 2016 : 9 400 K€
- Résultat antérieur :
reprise du résultat cumulé au 31/12/2015 soit :
– 3 876 K€
- Restes à réaliser
Dépenses inscrites, engagées mais non encore
payées au 31/12/2016

Structure recettes d'investissement

- Affectation du résultat 2015 :

A la suite du vote du compte administratif 2015, le Conseil avait décidé de consacrer 3 823 K€ au financement de l'investissement.

- Amortissements 2016 :

Amortissements réalisés en 2016 sur le matériel et destinés au financement de l'investissement (renouvellement du matériel) et sur les participations versées.

- Emprunt :

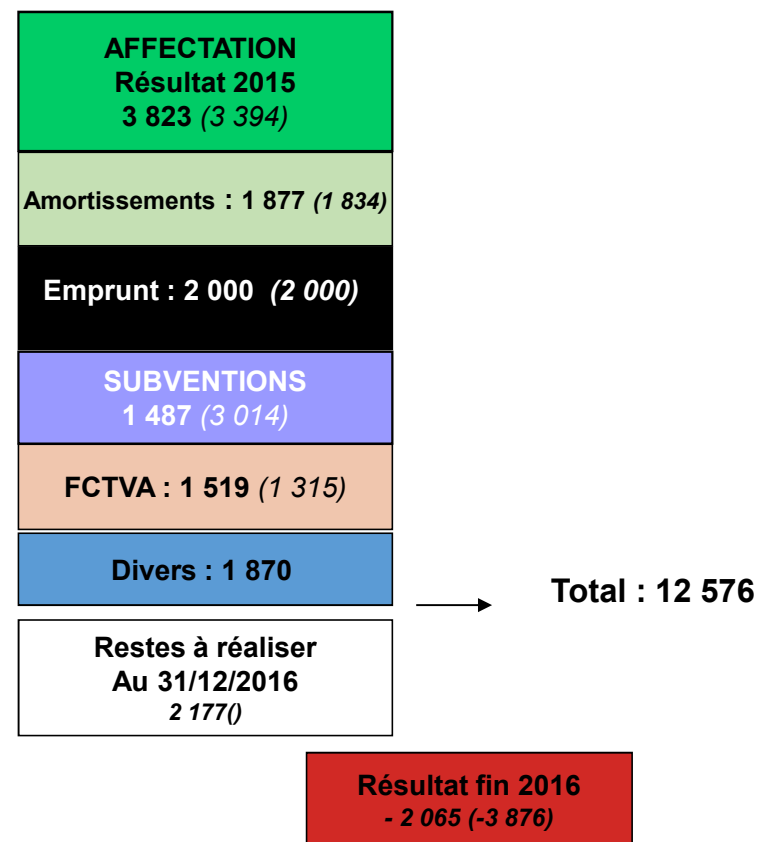
Un emprunt de 2 000 000 € a été réalisé

- Subventions reçues de l'Etat, de la Région, ou du Département

Principalement sur le PEM, sur les monuments historiques et le Multi-accueil

- Divers:

Recettes provenant de la taxe d'aménagement, des participations aux opérations d'urbanisme (PUP, PAE), amendes de police






**Résultat = recettes - dépenses
Soit 12 576 – 14 641 = - 2 065 K€**

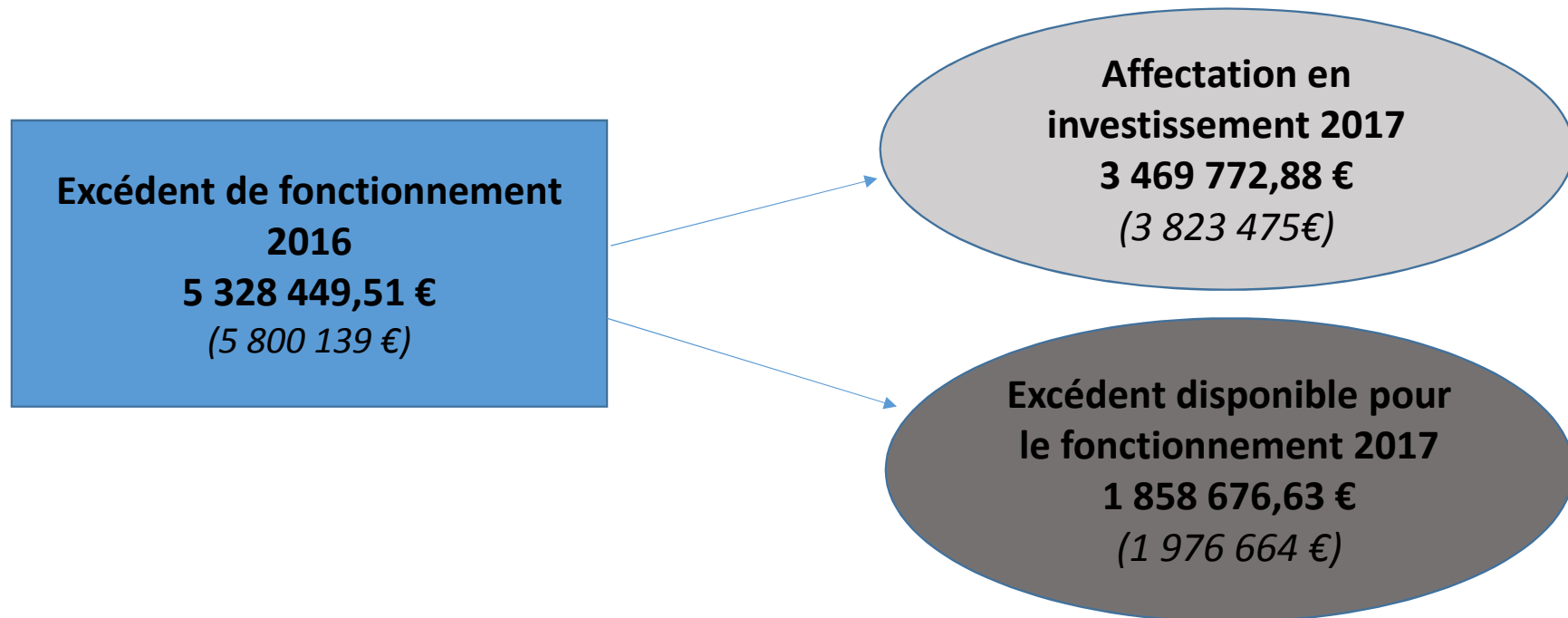


AFFECTATION DU RESULTAT

RESULTAT GLOBAL 2016

	Résultat d'investissement : - 2 065 334,25 € <i>(avant affectation du résultat)</i>
	Solde des restes à réaliser : - 795 559,09 €
	Excédent de fonctionnement : + 5 328 449,51 €
	TOTAL + 2 467 556,17€

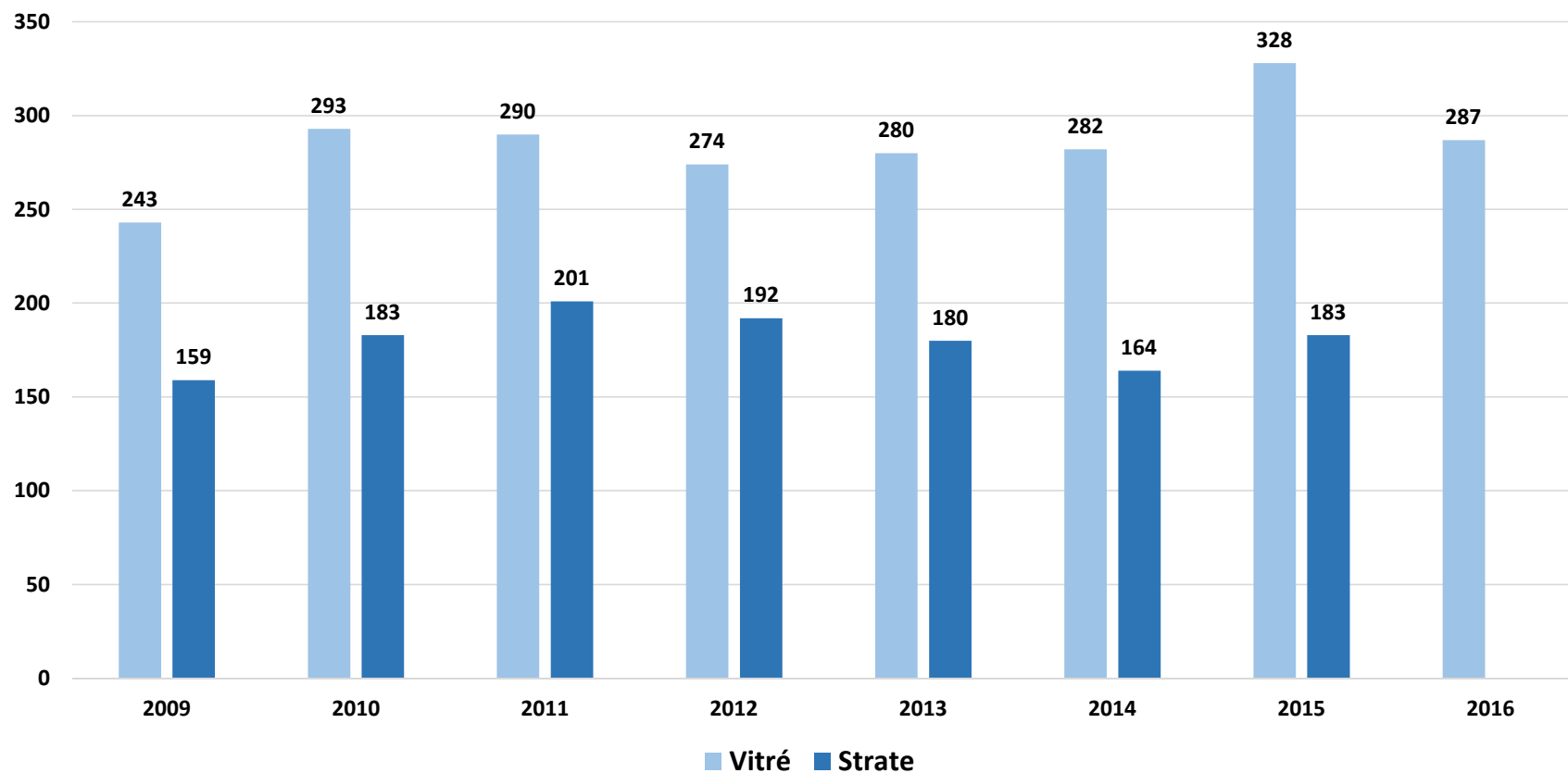
AFFECTATION DU RESULTAT





RATIOS COMPARATIFS

Capacité d'autofinancement brute – en euros par habitant



Capacité d'autofinancement nette – en euros par habitant



RATIOS	CA 2015	CA 2016	Strate 2015 Communes 10 à 20 000 hab.
Dépenses réelles de fonctionnement / population - € / hab	1 199	1 204	1 223
Produit des impositions directes / population - € / hab	382	374	532
Recettes réelles de fonctionnement / population - € / hab	1 423	1 388	1 355
Dotations globales de fonctionnement / population - € / hab	111	79	206
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement - %	43,78%	45,6%	54,27%
Dépenses d'équipement brut / population - € / hab	577	516	268
Encours de la dette / population € / hab	905	918	944

Dépenses de fonctionnement inférieures à la moyenne

Produit des 3 taxes communales inférieur (la fiscalité reversée est plus importante que la moyenne)

Recettes de fonctionnement supérieures à la moyenne

DGF par habitant très inférieure à la moyenne

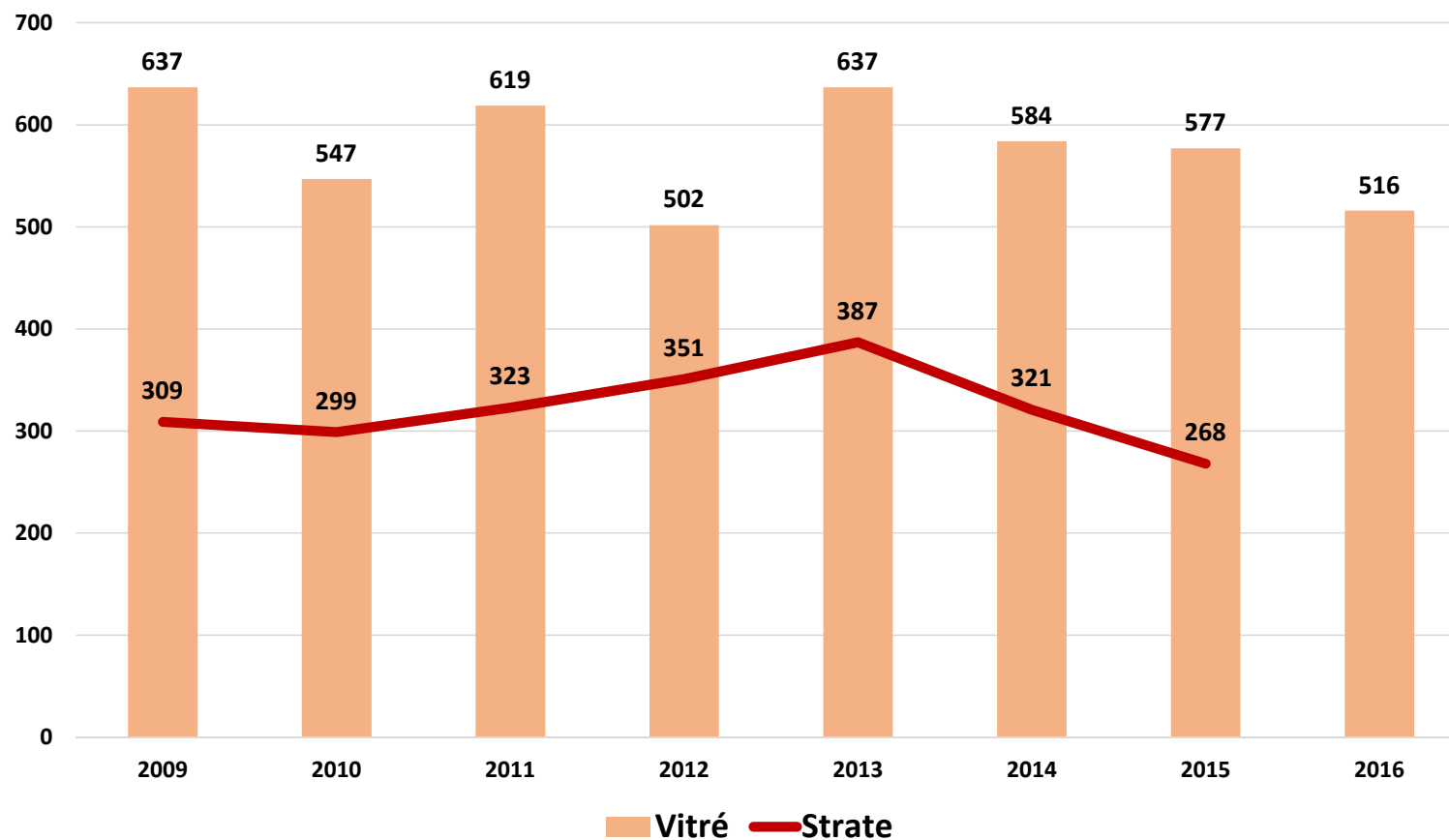
La charge de personnel est inférieure au ratio moyen

Le niveau d'investissement est supérieur à la moyenne

L'encours de la dette est inférieur à la moyenne malgré la contraction d'un nouvel emprunt en 2016

Pour une population DGF de 18 199 habitants

Dépenses d'équipement brut par habitant Budget principal





ENDETTEMENT

Endettement 2016 – Budget principal

- Capital restant dû au 31/12/2015 : 16 070 163 €
Soit 907 € / habitant
- Capital restant dû au 31/12/2016 : 16 717 669 €
Soit 918 € / habitant
- Dette en capital par rapport à la capacité brute de financement de l'année: il faudrait 3,2 années de CAF pour rembourser le capital restant dû.
- 17 emprunts en cours, tous classés A1 dans la charte de bonne conduite (risque faible)
- Remboursement 2016 : 1 352 494 € de capital et 437 191 € d'intérêts

Endettement 2016 – Budgets annexes

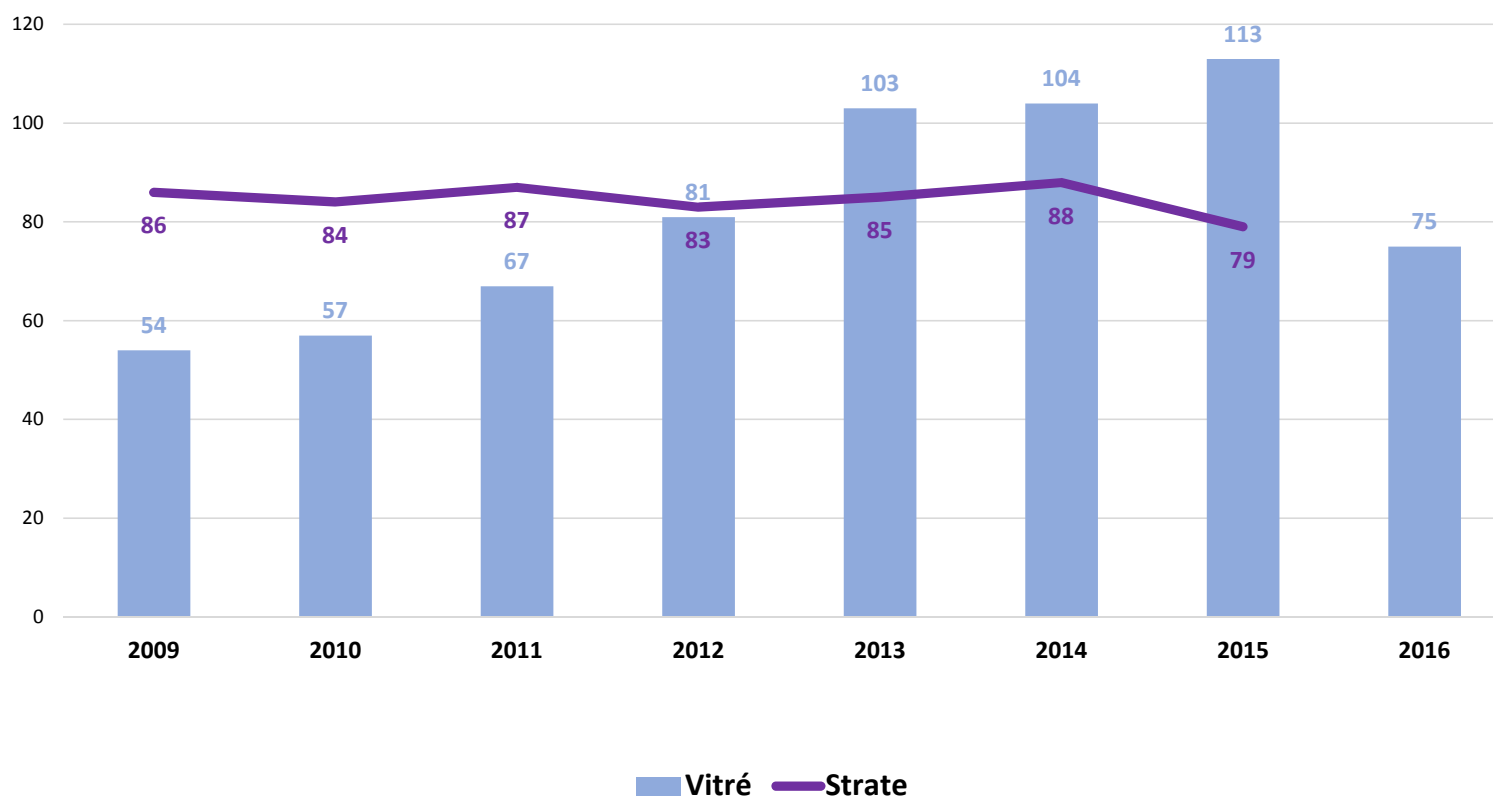
Capital total restant dû : 6 718 287 €

Budget Eau (2 emprunts) : 2 356 213 €

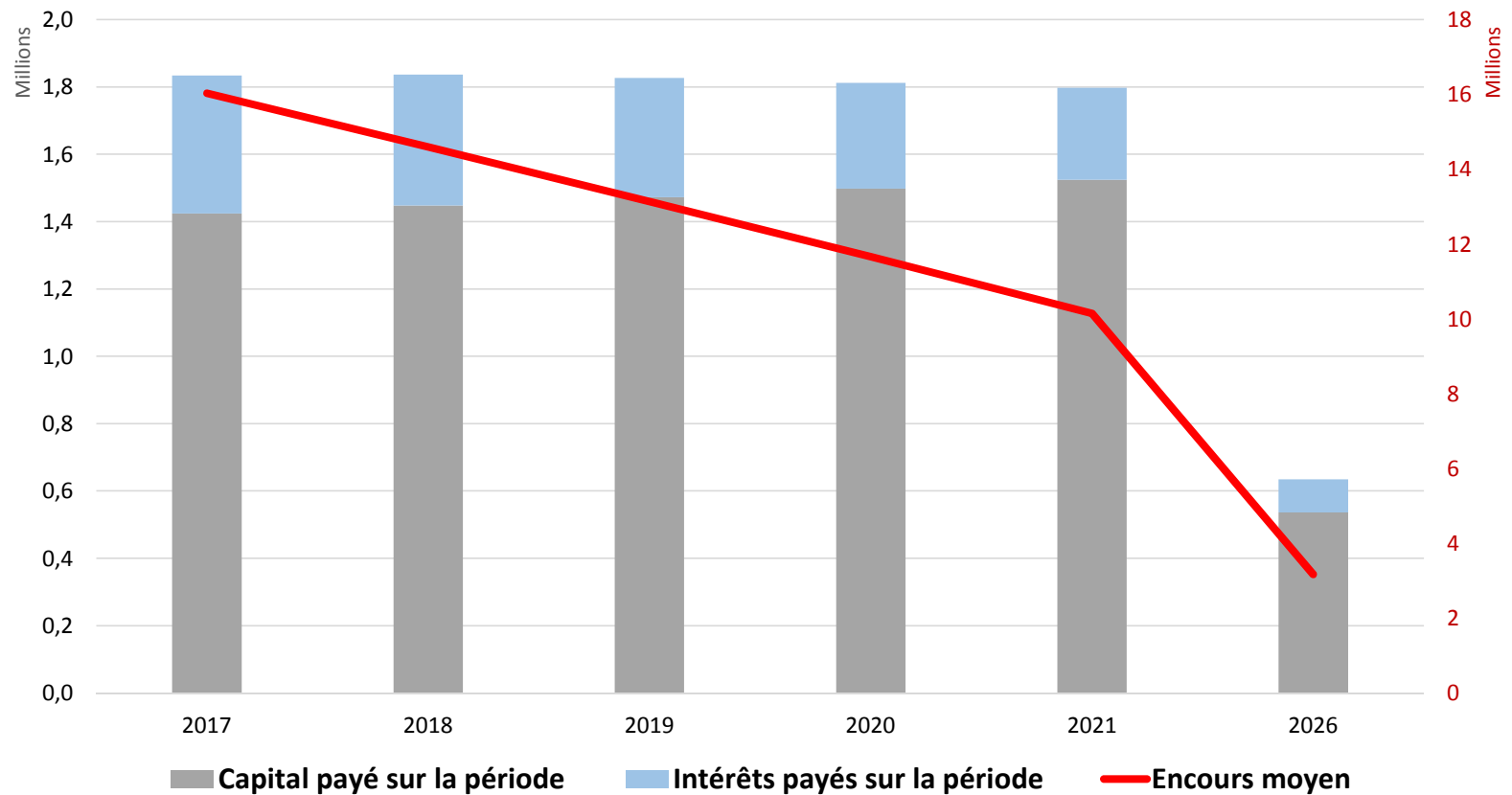
Budget Assainissement (4 emprunts) : 1 853 884 €

Budget Roncinière (1 emprunt) : 2 508 190 €

Remboursement capital des emprunts (en euros par habitant)



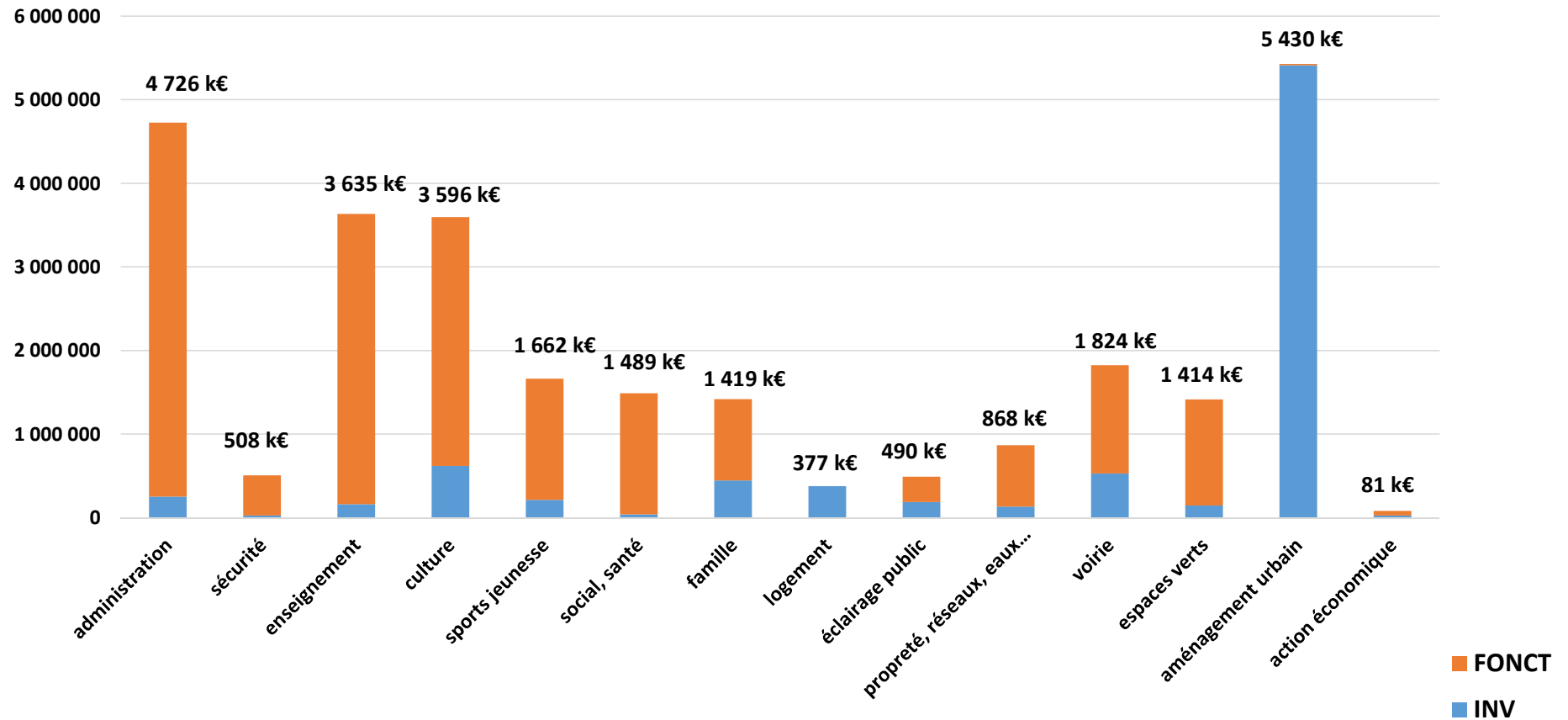
Profil d'extinction de la dette budget principal



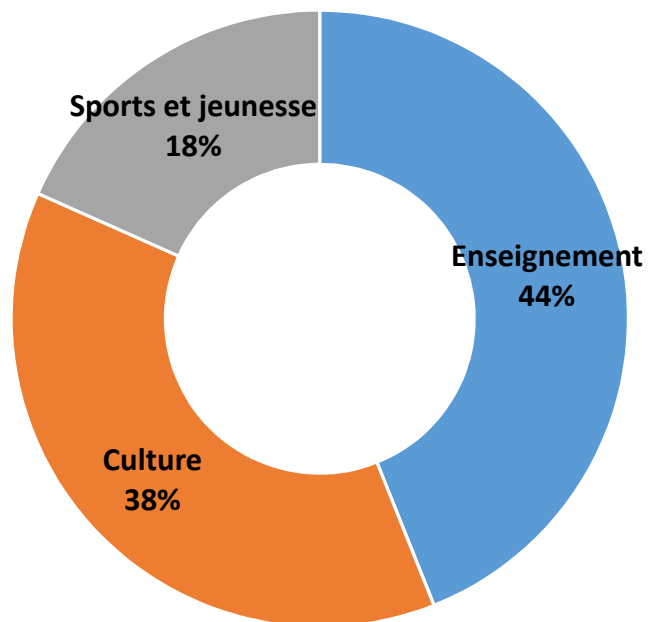


REPARTITION PAR ACTIVITE

Dépenses 2016 par activités – fonctionnement et investissement



Les secteurs de la Culture, de l'Enseignement, du sport et de la Jeunesse représentent **7 900 502 €** de charges de fonctionnement réparties comme suit (**hors amortissement**) :





INVESTISSEMENT

OPERATIONS REALISEES ET RESTANT A REALISER

Principaux investissements réalisés en 2016

Taux de réalisation 2016 : 52,94 % (58 % en 2015)

• Travaux et matériel PEM	4 592 936 €
• Construction Multi-accueil	407 601 €
• Acquisition Maison Frain Gaulayrie	334 842 €
• Travaux Enceinte Ville	324 491 €
• Aménagement Route Bourgneuf	183 937 €
• Aménagement Boufforts	160 712 €
• Etude rénovation urbaine	135 526 €
• Réseau électrification	130 213 €
• Entretien voirie urbaine	124 401 €

• Participation logement social	264 000 €
• Construction manège l'Etrier	98 040 €
• Renouvellement réseaux eaux pluviales	75 595 €
• Grosses réparations bâtiments	75 470 €
• Menuiseries écoles château	67 957 €
• Travaux jardins du Parc	51 142 €
• Travaux étage OTSI	93 058 €
• Travaux bâtiments sportifs	50 771 €
• Etude plan de circulation	50 670 €
• Plan Lumière	46 320 €

Restes à réaliser

- Les principaux restes à réaliser concernent :

• PEM	1 343 395 €
• Courtine Nord	213 775 €
• Tour sans nom	159 527 €
• Multi accueil	138 820 €
• Subvention FIH	207 309 €
• Enceinte Ville	125 880 €
• Aménagement Boufforts	87 182 €
• Ascenseur hôtel de ville	34 259 €
• Tour St Laurent	21 014 €
• Eclairage Tennis	24 680 €
• Etude rénovation urbaine	54 648 €
• Eclairage public	38 788 €
• Etude plan de circulation	34 330 €
• Route d'Argentré études	33 480 €

Eau et assainissement

- Budget Eau : investissement réalisé 2016 : 1 659 805 €
Reste à réaliser : 613 337 €
- Budget Assainissement : investissement réalisé 2016 : 4 921 720 €
Reste à réaliser : 941 335 €