

COMMUNE DE SOLLIES-PONT

RAPPORT DE PRESENTATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2015

BUDGET PRINCIPAL

Le compte administratif 2015 relate l'exécution du budget du 1^{er} janvier au 31 décembre 2015.

Dans ce rapport sont examinés successivement les niveaux de réalisation des sections de fonctionnement et d'investissement ainsi que les résultats.

Les dépenses font également l'objet d'une ventilation par fonction afin d'illustrer les orientations prises par la commune.

PRESENTATION SYNTHETIQUE DU BUDGET

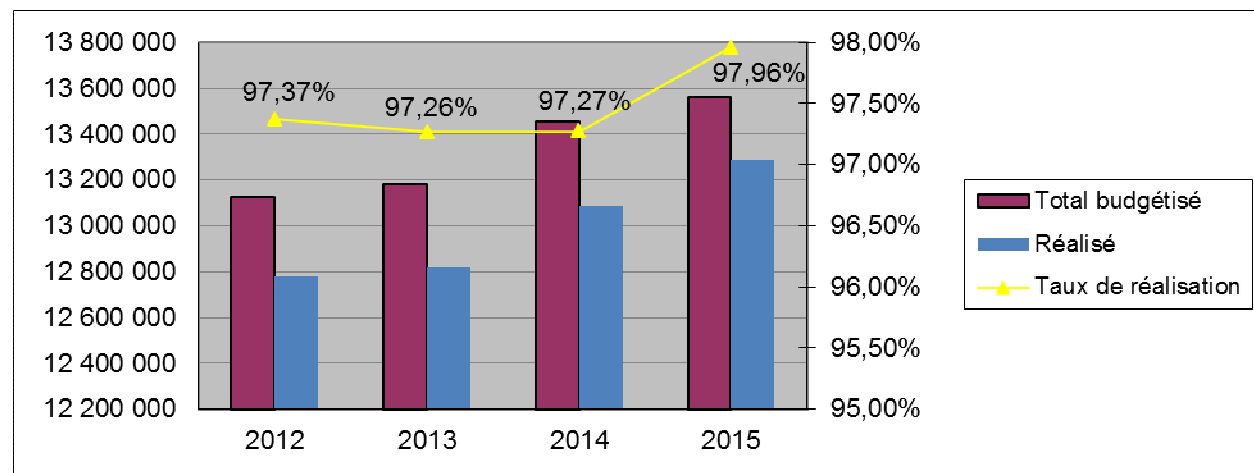
		Dépenses	Recettes
Réalisations exercice	fonctionnement	15 008 976,39	15 487 554,91
	investissement	3 531 580,41	4 637 119,17
Reports N-1	fonctionnement		255 631,62
	investissement	1 041 291,49	
Total		19 581 848,29	20 380 305,70
R A R	investissement	367 744,58	61 545,75
résultat cumulé	fonctionnement	15 008 976,39	15 743 186,53
	investissement	4 940 616,48	4 698 664,92
Total		19 949 592,87	20 441 851,45
solde à reporter n+1			492 258,58

L'année 2015 reflète encore une fois le désengagement de l'Etat avec une nouvelle diminution des dotations, soit 230 000 € de moins pour la Dotation Globale de fonctionnement, mais également la diminution progressive des différents partenariats (Conseil Départemental, CCVG, Caisse d'Allocations Familiales).

L'objectif de maintenir l'investissement à un niveau satisfaisant malgré la diminution des recettes et des subventions et l'augmentation des charges a été respecté. L'exercice se termine donc avec un excédent global à reporter sur 2016 de 492 259 € contre 255 632 € en 2015. L'épargne nette (ou Capacité d'Autofinancement) s'élève à 292 000 € contre 654 000 € en 2014 et 1 120 000 € en 2013.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



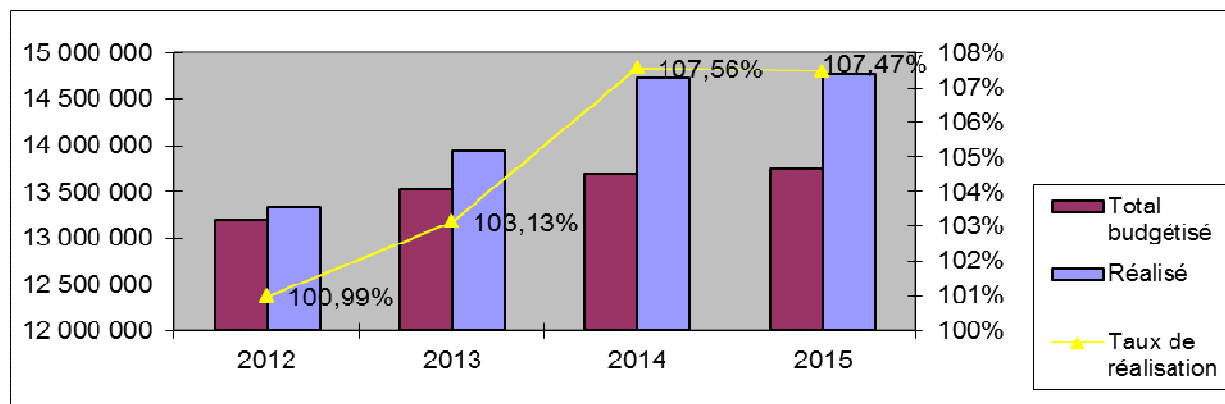
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Prévu 2015	Réalisé 2015	%	Taux de réalisation	Réalisé 2014	Evolution 2014/2015
011 - Charges de gestion générale	2 539 571,00	2 411 880,61	18,15%	94,97%	2 367 507,23	1,87%
012 - Charges de personnel	9 202 690,00	9 103 000,22	68,52%	98,92%	8 979 874,57	1,37%
014 - Atténuation de produits	102 322,00	91 799,00	0,69%	89,72%	38 695,00	137,24%
65 - Autres charges de gestion courante	1 346 327,00	1 312 710,29	9,88%	97,50%	1 311 431,27	0,10%
66 - Charges financières	352 600,00	349 216,62	2,63%	99,04%	365 844,68	-4,55%
67 - Charges exceptionnelles	19 444,00	17 280,10	0,13%	88,87%	22 271,70	-22,41%
68 - Dotation aux provisions	0,00	0,00	0,00%		0,00	-
Total dépenses réelles de fonctionnement	13 562 954,00	13 285 886,84	100,00%	97,96%	13 085 624,45	1,53%
Total dépenses d'ordre de fonctionnement	767 831,00	1 723 089,55	-	224,41%	1 291 687,93	33,40%
Total dépenses de fonctionnement	14 330 785,00	15 008 976,39	-	104,73%	14 377 312,38	4,39%

On constate, d'une manière générale, une maîtrise des dépenses réelles de fonctionnement et cela malgré la prise en compte de la réforme des rythmes scolaires en année pleine, l'augmentation des charges patronales et des cotisations retraites, ainsi que la participation au Fond de Péréquation InterCommunal.

Ventilation des dépenses par fonction

Fonction	011 (charges générales)	012 (charges personnel)	014 (Atténuation produits)	65 (charges gestion courante)	66 (Intérêts dette)	67 (classes transplantées)	Total	%
01- Opérations non ventilables			91 799,00	4 569,26	349 216,62	193,10	445 777,98	3,36%
02- services généraux	697 884,92	3 850 224,81		220 515,00			4 768 624,73	35,89%
<i>dont administration générale</i>	539 481,65	3 806 035,71					4 345 517,36	
<i>dont communication</i>	26 367,44			250,00			26 617,44	
<i>dont fêtes et cérémonies</i>	63 141,96			34 100,00			97 241,96	
<i>dont associations</i>	59 730,79			4 800,00			64 530,79	
1 - Sécurité et salubrité publique	35 714,58	511 451,90		431 407,00			978 573,48	7,37%
2 - Enseignement	719 226,83	1 587 285,61		90 065,38		17 087,00	2 413 664,82	18,17%
<i>dont restauration scolaire</i>	399 252,54	448 766,24		18 560,12			866 578,90	
3 - Culture	108 085,72	85 998,43		104 870,00			298 954,15	2,25%
<i>dont bibliothèque</i>	16 578,02	85 998,43					102 576,45	
4- Sports et jeunesse	198 162,26	660 976,45		58 501,70			917 640,41	6,91%
<i>dont stade</i>	90 872,40	64 984,40					155 856,80	
<i>dont Jeunesse</i>	103 195,52	595 992,05		11 701,70			710 889,27	
5 - Social (CCAS + gens du voyage)	7 807,21	38 720,09		310 535,83			357 063,13	2,69%
6 - Famille (Crèche et Garderies)	44 032,88	1 161 110,35		820,03			1 205 963,26	9,08%
7- Logement (FSL)	4 835,62						4 835,62	0,04%
8 - Aménagement et services urbains	529 676,62	1 207 232,58		84 426,09			1 821 335,29	13,71%
<i>dont Eclairage public</i>	129 009,72			84 426,09			213 435,81	
<i>dont voirie communale</i>	192 772,37	627 080,04					819 852,41	
<i>dont espaces verts</i>	78 656,48	580 152,54					658 809,02	
<i>dont propreté urbaine</i>	66 076,09							
<i>dont op. d'aménagement urbain (OPAH)</i>	54 060,52							
9 - Action économique (mission locale, aides commerces)	66 453,97			7 000,00			73 453,97	0,55%
TOTAL	2 411 880,61	9 103 000,22	91 799,00	1 312 710,29	349 216,62	17 280,10	13 285 886,84	100,00%

Evolution des recettes réelles de fonctionnement



RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Prévu 2015	Réalisé 2015	%	Taux de réalisation	Réalisé 2014	Evolution 2014/2015
70 - Produits des services	1 012 000,00	990 637,75	6,71%	97,89%	970 656,99	2,06%
73 - Impôts et Taxes	8 666 490,00	8 922 658,12	60,44%	102,96%	8 556 605,50	4,28%
74 - Dotations et participations	3 722 757,00	3 538 382,64	23,97%	95,05%	3 952 147,34	-10,47%
75 - Produits de gestion courante	50 500,38	48 847,89	0,33%	96,73%	49 564,73	-1,45%
77 - Produits exceptionnels *	31 163,00	898 206,88	6,08%	2882,29%	889 136,66	1,02%
013 - Atténuation de charges	254 000,00	364 474,72	2,47%	143,49%	315 426,46	15,55%
Total recettes réelles de fonctionnement	13 736 910,38	14 763 208,00	100,00%	107,47%	14 733 537,68	0,20%
Total recettes d'ordre de fonctionnement	338 243,00	724 346,91	-	214,15%	348 763,18	107,69%
Total recettes de fonctionnement	14 075 153,38	15 487 554,91	-	110,03%	15 082 300,86	2,69%
Excédent reporté N-1		255 631,62				

* Produits exceptionnels en 2014 : Cessions Var Habitat pour résidence Marcel Pagnol pour 620 000 € et immeuble au 24 rue République pour 165 000 €.

* Produits exceptionnels en 2015 : Cessions de l'ancienne mairie pour 478 000 €, les Aiguiers pour 300 000 € et le bâtiment Arène pour 80 000 €.

On constate une forte diminution des dotations et participations et plus particulièrement de la DGF à hauteur de 230 000 € et de la participation de la Caisse d'Allocations Familiales à hauteur de 187 000 €. Celle-ci a été compensée par l'augmentation exceptionnelle de la fiscalité (due à l'imposition des personnes à faibles revenus et à la taxe sur les terrains constructibles non bâtis).

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes réelles de fonctionnement	14 763 208,00
Dépenses réelles de fonctionnement (-)	13 285 886,84
Solde sur opérations réelles	1 477 321,16
Recettes d'ordre : travaux en régie + autres (+)	724 346,91
Dépenses d'ordre : dotations aux amortissements (-)	1 723 089,55
Résultat budgétaire de l'exercice	478 578,52
Excédent antérieur reporté 2014 (+)	255 631,62
Résultat global de fonctionnement	734 210,14

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Prévu 2015	Réalisé 2015	Taux de réalisation	Restes à réaliser	Crédits annulés	Taux de réalisation
Remboursement des emprunts	615 030,00	615 029,15	100,00%	0,00	0,85	100,00%
Dépenses d'équipement	2 658 130,51	1 992 305,31	74,95%	367 744,58	298 080,62	88,79%
20 Immobilisations incorporelles (logiciels, études)	194 905,57	50 022,89	25,67%	130 685,26	14 197,42	92,72%
204 Subventions d'équipement versées	139 042,54	19 585,00	14,09%	89 683,20	29 774,34	78,59%
21 Immobilisations corporelles (achats)	243 383,31	186 302,84	76,55%	51 933,98	5 146,49	97,89%
23 Immobilisations en cours (travaux)	200 814,09	69 408,70	34,56%	95 442,14	35 963,25	82,09%
Opérations	1 879 985,00	1 666 985,88	88,67%	0,00	212 999,12	88,67%
Total dépenses réelles d'investissement	3 273 160,51	2 607 334,46	79,66%	367 744,58	298 081,47	90,89%

Détails des dépenses d'équipement par secteur (chapitres confondus)

Dépenses d'équipement réalisées :	1 992 305,31 €
Estimation restes à réaliser :	367 744,58 €
Soit un total dépenses d'équipement :	2 360 049,89 €

➤ **SERVICES GENERAUX (0):** 223 589,49 € 9,47%

Réalisations :	179 848,37 €	Restes à réaliser :	43 741,12 €
<u>Informatique :</u>		<u>Informatique :</u>	
Acquisition logiciel RH :	1 620,00 €	Acquisition logiciel RH :	1 803,26 €
Conformité logiciel urbanisme :	1 020,00 €		
PC / borne pour élections :	959,82 €		
Divers matériels informatiques :	2 054,94 €		
Serveurs informatiques :	6 345,60 €		

5 supports vidéoprojecteurs : 1 161,60 €

Aménagement :

Modification du PLU (loi ALUR) : 35 092,17 €

Provision commissaire enquêteur : 500,00 €

Etude aménagement hydraulique : 3 240,00 €

Mobilier :

Fauteuil ergonomique : 1 388,75 €

Paravent : 184,00 €

Isoloirs : 991,46 €

Véhicule :

Bus : 85 200,00 €

Fourgonnette Piaggio : 5 500,00 €

Matériel :

1 Perceuse percussion : 441,84 €

2 convecteurs : 230,24 €

Tableau mural : 110,08 €

Table mixage : 770,40 €

Plaques marbre, granit : 4 130,00 €

Vitrine, sous verre : 2 343,13 €

Echelle : 339,60 €

Fournitures pour migration info : 14 880,00 €

Leds pour illuminations de Noël : 1 310,60 €

15 grilles d'exposition : 770,40 €

Divers :

Raccordement électrique salle Daurat : 1 646,89 €

Aménagement :

Modification du PLU (loi ALUR) : 39 072,00 €

Matériel :

Acquisition 24 plaques en granit - cimetière : 2 412,00 €

Leds illuminations de Noël : 453,86 €

Scission 6-8 rue République+vente Becker :	1 553,45 €	
Acquisition tour silo :	1,00 €	
Acquisition de 6 columbariums :	6 062,40 €	

➤ **SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES, CULTURE, INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE, ACTION ECONOMIQUE (1+3+5+9) :** **1 734 802,14 € 73,51%**

✓ **SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES (1) :** **6 471,96 € 0,27%**

Réalisations :	6 471,96 €	Restes à réaliser :	0,00 €
<u>Police municipale :</u>			
Tasers et équipements :	6 471,96 €		

✓ **INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE (5) :** **42 647,00 € 1,81%**

Réalisations :	0,00 €	Restes à réaliser :	42 647,00 €
		Participation aire d'accueil des gens du voyage :	42 647,00 €

✓ **ACTION ECONOMIQUE (9) :** **3 738,54 € 0,16%**

Réalisations :	0,00 €	Restes à réaliser :	3 738,54 €
		<u>Aides au commerce :</u>	
		Subventions Fisac :	3 738,54 €

✓ **CULTURE (3) :****1 681 944,64 € 71,27%**

Réalisations :	1 681 944,64 €	Restes à réaliser :	0,00 €
<u>Pôle administratif et culturel :</u>			
Achat de 2 aquarelles :	1 100,00 €		
Achat mobilier :	14 112,20 €		
Achat leds sol :	17 424,00 €		
Achat divers matériel / signalétique etc. :	14 417,60 €		
Achat mats + pavillons :	2 297,52 €		
Achat d'un miroir	447,16 €		
Contrôles :	4 022,40 €		
Etudes :	8 262,00 €		
Coordination :	32 986,18 €		
Architecte :	11 643,67 €		
Travaux - gros œuvre :	266 823,44 €		
Travaux - électricité :	340 254,11 €		
Travaux - menuiserie alu :	231 218,48 €		
Travaux - menuiserie bois :	200 657,00 €		
Travaux - cloisons :	211 774,76 €		
Travaux - plomberie / chauffage :	75 092,00 €		
Travaux - peinture / sol :	161 445,47 €		
Travaux - réseau internet, téléphone :	11 078,04 €		
Travaux - étanchéité :	10 299,14 €		
Travaux – œil de bœuf :	880,00 €		
Ascenseur :	29 241,00 €		
Fourniture et pose échafaudages :	2 400,00 €		
Fourniture et pose lustre :	14 701,20 €		
Achat aspirateur :	1 507,25 €		
Achat cimaises tiges et crochets :	326,16 €		

Eclairage salle d'exposition :	10 033,86 €	
<u>Eglise :</u>		
Participation sonorisation église :	7 500,00 €	

➤ **ENSEGNEMENT ET FORMATION/SPORTS ET JEUNESSE/FAMILLE (2+4+6):** 17 329,99 € 0,73%

✓ **SPORTS & JEUNESSE (4) :** 8 343,45 € 0,35%

Réalisations :	8 343,45 €	Restes à réaliser :	0,00 €
<u>Stade Jean Murat :</u>			
Climatiseur :	840,00 €		
<u>Autres équipements sportifs :</u>			
Tennis club - coulissants :	3 094,94 €		
<u>Sainte Christine :</u>			
Chauffage :	2 206,93 €		
Maîtrise d'œuvre :	2 201,58 €		

✓ **ENSEGNEMENT ET FORMATION (2) :** 8 388,54 € 0,36%

Réalisations :	8 388,54 €	Restes à réaliser :	0,00 €
<u>Cuisine centrale :</u>			
Trancheur :	2 748,00 €		

<u>Ecoles :</u>	
Vitrines :	304,20 €
Climatisation maternelle Mistral :	1 575,54 €
Pose fenêtre :	2 980,80 €
Male mobile science trail chimie :	780,00 €

✓ **FAMILLE (6) :** **598,00 € 0,03%**

Réalisations :	598,00 €	Restes à réaliser :	0,00 €
<u>Foyer Quiétude :</u>			
Mission géotechnique (régularisation) :	598,00 €		

➤ **AMENAGEMENT & SERVICES URBAINS, ENVIRONNEMENT + LOGEMENT (8+7) :** **384 328,27 € 16,28%**

✓ **AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS, ENVIRONNEMENT (8) :** **384 328,27 € 16,28%**

Réalisations :	106 710,35 €	Restes à réaliser :	277 617,92 €
<u>Collecte et traitement des ordures ménagères :</u>		<u>Collecte et traitement des ordures ménagères :</u>	
Annonce achat containers enterrés :	864,00 €	Achat dispositifs enterrés + mécanismes :	46 068,12 €
<u>Equipements de voirie :</u>		<u>Equipements de voirie :</u>	
Remise en état portail Mme Pagani :	3 168,00 €	Panneaux de signalisation :	3 000,00 €
Panneaux de signalisation/plaques monuments :	9 924,73 €		
Miroirs d'agglomération :	1 434,24 €		
3 supports cycles :	832,93 €		
<u>Voirie communale et routes :</u>		<u>Voirie communale et routes :</u>	

Aménagement rue de la liberté :	39 987,68 €	Travaux parking Henri Fabre :	13 886,98 €
Installation pompe + fontaine :	2 024,83 €	Travaux parking Croussillat :	6 814,80 €
Acquisition parcelle Alibran (Escota)/frais :	1 145,16 €	Travaux parking Poncy :	6 662,44 €
Acquisition € symbolique :	4,00 €	Pose de containers enterrés :	23 083,20 €
Provision frais notaire vente Galateau :	600,00 €	Travaux parking Félix Gras :	6 634,80 €
Levé topographique secteur boulodrome :	2 328,00 €	Déplacement réseau aérien de distribution orange :	1 338,08 €
Marteau perforateur :	1 152,00 €	Alimentation chemin Ste Christine ERDF :	4 799,20 €
Terrassement :	2 400,00 €	Travaux place Eugène et Walda Viès (1ère partie) :	32 222,64 €
Réalisation de tarage canal du château :	2 988,00 €		
Travaux branchement gaz av des Aiguiers :	2 576,33 €		
Remplacement pompe RP Anduès :	1 290,73 €		
Plans de divisions village+pkg jardin d'Elise :	1 084,80 €		
<u>Autres opérations d'aménagement urbain :</u>		<u>Autres opérations d'aménagement urbain :</u>	
Subventions façades :	12 085,00 €	Ecoquartier - tranches conditionnelles + annonces :	67 280,00 €
Assistance MO création ZAC + annonce :	7 686,72 €	Assistance MO création ZAC :	22 530,00 €
		Subventions façades :	43 297,66 €
<u>Propreté urbaine :</u>			
1 souffleur :	773,50 €		
Autolaveuse :	6 360,00 €		
3 corbeilles à papier :	187,20 €		
<u>Eclairage public :</u>			
Fourniture/pose candélabre av. de la Liberté :	1 998,00 €		
Eclairage parkings rue de la République :	3 814,50 €		

✓ **LOGEMENT (7) :**

0,00 € 0,00%

Réalisations :	0,00 €	Restes à réaliser :	0,00 €
-----------------------	---------------	----------------------------	---------------

Ventilation des dépenses réelles d'équipement réalisés par fonction

(Les chapitres 20, 204, 21 et 23 des opérations sont ventilés)

Fonction	20 (Etudes, logiciels)	204 (subventions)	21 (achats)	23 (travaux)	Total	%
0 - Administration générale	41 472,17	0,00	136 729,31	1 646,89	179 848,37	9,03%
1 - Sécurité et salubrité publiques	0,00	0,00	6 471,96	0,00	6 471,96	0,32%
2 - Enseignement	0,00	0,00	5 407,74	2 980,80	8 388,54	0,42%
3 - Culture	0,00	7 500,00	11 867,27	0,00	19 367,27	0,97%
<i>Pôle Administratif et Culturel</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>49 798,48</i>	<i>1 612 778,89</i>	<i>1 662 577,37</i>	<i>83,45%</i>
4- Sports et jeunesse	0,00	0,00	0,00	3 934,94	3 934,94	0,20%
<i>Espace Ste Christine</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4 408,51</i>	<i>4 408,51</i>	<i>0,22%</i>
5 - Social (aire des gens du voyage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6 - Famille	0,00	0,00	0,00	598,00	598,00	0,03%
7 - Logement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 - aménagement et services urbains, environnement	8 550,72	12 085,00	25 826,56	60 248,07	106 710,35	5,36%
9 - Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL	50 022,89	19 585,00	236 101,32	1 686 596,10	1 992 305,31	100%

Les recettes réelles d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Prévu 2015	Réalisé 2015	Taux de réalisation	Restes à réaliser	Crédits annulés	Taux de réalisation
Recettes financières	2 078 360,88	1 345 276,78	64,73%	0,00	-124 915,90	64,73%
10 - FCTVA et TLE	420 412,69	545 328,59	129,71%	0,00	-124 915,90	129,71%
1068 Excédent de fonctionnt capitalisé	799 948,19	799 948,19	100,00%	0,00	0,00	100,00%
024 - Produits des cessions	858 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Recettes d'équipement	1 806 503,12	1 368 853,80	75,77%	61 545,75	376 103,57	79,18%
13 - Subventions d'investissement	868 503,12	568 853,80	65,50%	61 545,75	238 103,57	72,58%
16 - Emprunts	938 000,00	800 000,00	85,29%	0,00	138 000,00	85,29%
Total recettes réelles d'investissement	3 884 864,00	2 714 130,58	69,86%	61 545,75	251 187,67	71,45%

Détail des subventions encaissées

Organismes	Objets	Montants
DETR	Pôle administratif et culturel	62 231,95
Département	Pôle administratif et culturel	232 000,00
CCVG	Pôle administratif et culturel	45 810,00
EPFR	Les Laugiers	14 880,25
ADEME	Les Laugiers	8 987,50
CCVG	Extension zone de la Poulasse	6 250,00
Etat	Borne élections	850,00
FIPHFP	Aide adaptation poste de travail	1 388,75
Département	Voirie Mandon	121 905,35
CCVG	Voirie Mandon	28 400,00
Etat	Amendes de police	46 150,00

Restes à réaliser

Organismes	Objets	Montants
EPFR	Les Laugiers	12 995,75
Région	OPAH-ANAH 2015	12 300,00
CCVG	Extension zone de la Poulasse	6 250,00
Département	Voirie Mandon	30 000,00

RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes réelles d'investissement	2 714 130,58
Dépenses réelles d'investissement (-)	2 607 334,46
Solde sur opérations réelles	106 796,12
Recettes d'ordre : amortissements (+)	1 922 988,59
Dépenses d'ordre : travaux en régie + autres (-)	924 245,95
Solde d'exécution de l'exercice	1 105 538,76
Déficit d'investissement reporté 2014 (-)	1 041 291,49
Besoin de financement	64 247,27
Dépenses reportées (-)	367 744,58
Recettes reportées (+)	61 545,75
Besoin de financement	-241 951,56

AFFECTATION DU RESULTAT 2015 SUR EXERCICE 2016

Excédent de clôture de fonctionnement	734 210,14
Besoin de financement investissement (Affectation compte 1068)	-241 951,56
Report du solde du résultat au BP 2016	492 258,58