

Compte Administratif 2016

Compte Administratif 2016

Commune

La balance

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
SECTION DE FONCTIONNEMENT	6 515 950,34 €	7 475 066,47 €	959 116,13 €
REPORT FONCTIONNEMENT 2015		66 602,18 €	66 602,18 €
TOTAL 1	6 515 950,34 €	7 541 668,65 €	1 025 718,31 €
SECTION D'INVESTISSEMENT	1 137 292,94 €	1 141 807,76 €	4 514,82 €
DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2015	540 388,11 €		-540 388,11 €
TOTAL 2	1 677 681,05 €	1 141 807,76 €	-535 873,29 €
TOTAL DES DEUX SECTIONS 3 (1+2)	8 193 631,39 €	8 683 476,41 €	489 845,02 €
RESTE A REALISER SUR 2016 EN INVESTISSEMENT	159 000,00 €	53 000,00 €	-106 000,00 €
TOTAL 3 + RESTE A REALISER	8 352 631,39 €	8 736 476,41 €	383 845,02 €

Le compte administratif 2016 présente

- un excédent de fonctionnement de **1 025 718,31 euros**

- un déficit d'investissement de **535 873,29 euros**

Le résultat de l'année 2016 est de + 383 845,02 euros

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2016 : les dépenses de fonctionnement sont de 6 352 358 euros (en baisse de 1,3% par rapport à 2015 avec 6 433 200 euros).

- Les dépenses d'exploitation hors frais de personnel sont de 1.795.023 euros contre 1.632.958 en 2015 soit plus de 10 %

	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
EAU ET ASSAINISSEMENT	86 784	78 512	-9,5%	76 972	-2,00%	67706	-12%	78013	+15,00%
ELECTRICITE	180 608	200 975	+11%	199 961	-0,50%	224961	+12,5%	201 869	-10%
GAZ	240 261	291 243	+21%	217 343	-25,00%	211448	-2,8%	214 272	+1,3%
CARBURANTS	32 114	24 558	-23%	28 584	+16,00%	27280	-4,6%	21 401	-21%
ALIMENTATION	134 046	141 027	+5%	144 333	+2%	114487	-20,7%	21 683	-81%
PRODUITS DE TRAITEMENT	7 409	9 075	+22,5%	2 486	-72%	6609	+165%	5 666	-14%
AUTRES FOURNITURES NON-STOCKEES	55 999	62 361	+11%	57 078	-8%	28787	-50%	40 823	+41%
FOURNITURES D'ENTRETIEN	20 967	23 037	+10%	20 532	-11%	16461	-20%	13 652	-17%
FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	66 719	104 545	+57%	82 118	-21%	34144	-58,00%	63 058	+84%
FOURNITURES DE VOIRIES	41 671	66 744	+60%	26 372	-60%	15091	-42%	33 454	+121%
VETEMENTS DE TRAVAIL	4 329	8 889	+105%	4 875	-45%	26452	+442%	17 653	-33%
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 769	12 134	-17%	11 287	-7%	12011	+6%	11 057	-8%
FOURNITURES SCOLAIRES	33 144	37 553	+13%	41 694	+11%	23418	-44%	27 237	+16%
ACHAT DE PRESTATIONS DE SERVICES	190039	216 984	+14%	142 214	-34,00%	164 689	+15,8%	261 136	+58%

L'analyse fait ressortir les éléments suivants :

- Eau - 15% (- 10 300 €)
- Électricité +10% (+ 23 100 €)
- Gaz +1,3% (+ 2 800 €)

Les consommations d'eau et d'énergie fluctuent d'une année sur l'autre en raison des relevés fournisseurs non réguliers. Il convient d'observer l'évolution sur plusieurs années. On constate sur le gaz une diminution du coût en raison de l'adhésion au groupement de commande de la Fédération départementale de l'Energie du Pas-de-Calais. Les dépenses d'électricité augmentent en raison des prix qui ont fortement évolué ces dernières années. La Commune a également adhéré au groupement de commande de la Fédération

départementale de l'Energie du Pas-de-Calais. Les consommations d'eau sont relativement stables sur la période.

- Carburant -21% (- 5 900 €) : baisse du prix du carburant,
- Alimentation - 81% (- 92 800 €) : imputation des dépenses de restauration scolaire au 6042 Prestations de service
- autres fournitures non stockées + 42% (+ 12 000 €) : réalisations de nombreux travaux,
- fournitures petits équipements + 85% (+ 28 900 €) : réalisations de nombreux travaux,
- fournitures de voiries + 122% (+ 18 300 €) : réalisations de nombreux travaux,
- vêtements de travail - 33% (- 8 900 €) , un effort a été réalisé en 2015 en terme de sécurité des agents : vêtements et équipements de protection individuels

	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
CONTRATS PRESTATIONS SERVICES	41225	15 744	-61%	56 714	+260%	74558	+25%	50 196	-32%
LOCATIONS MOBILIERES	58446	51 663	-12%	54 071	+5%	12083	-77%	16 664	+38%
ENTRETIEN ET REP SUR BATIMENTS	18 764	23 349	+24%	15 586	-33%	14702	-5,7%	107 060	+628%
ENTRETIEN ET REP SUR VOIES ET RESEAUX	5 824	166 531	+2759%	12 628	-92%	112726	+792%	113 197	+18%
ENTRETIEN ET REPARATION DES VEHICULES	21 247	15 409	-27%	18 712	21%	13047	-30%	33 275	+155%
ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR AUTRES BIENS MOBILIERES	8 811	17 795	+102%	13 487	-24%	24619	+82%	13 195	-46%
MAINTENANCE	22 797	38 792	+70%	74 548	+92%	47234	-36%	54 711	+15%
PRIMES D'ASSURANCES	25 247	64 011	+153%	68 683	+7,5%	64921	-5,7%	61 763	-5%
DOCUMENTATION	7 091	11 080	+56%	5 162	-53%	3407	-34%	2 310	-32%
FORMATION DES AGENTS	10 063	25 012	+148,5%	13 890	-44%	36819	+165%	41 007	+11%

- Diminution des contrats de prestations de services de 32%. En 2015, la Commune s'est acquittée du paiement pour une mission d'optimisation des charges sociales,
- Entretien et réparation sur bâtiments : dépenses de réparation de l'école maternelle du centre suite aux inondations (80 000 euros),
- Entretien et réparation sur voies et réseaux + 18% : dont 23 658 euros pour la réparation de la fuite au camping)

- Entretien et réparation sur autres biens mobiliers - 46% : entretien outillage espaces verts moins important
- Entretien et réparation sur matériels roulants + 155% (+ 20 200 €) : vétusté du parc existant et intégration des nouveaux véhicules.
- Diminution de 32% des dépenses de documentation (presse / documentation technique / abonnement...),
- Versement à des organismes de formation +11% notamment pour les formations diplômantes des emplois avenir.

	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
HONORAIRES	74 019	19 442	-74%	21 768	+12%	6157	-72%	8 825	+43%
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	9 107	3 158	-65%	1 588	-50%	1043	-34%	7 388	+607%
FETES ET CEREMONIES	98 241	52 827	-46%	96 252	+82%	57 922	-40%	72 066	+24%
IMPRESSION	26375	22 696	-14%	19 489	-14%	15 263	-21,5%	14 241	-7%
TRANSPORTS COLLECTIFS	59924	77 970	30,00%	70 734	-9%	62 543	-11,6%	52 656	-16%
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	14 300	14 029	-2%	11 679	-17%	11 554	-1%	9 620	-17%
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	28 848	36 025	+25%	35 893	0%	37 367	+4%	33 699	-10%
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	13 748	4 193	-69,5%	8 220	+96%	8 727	+6%	2 220	-75%
REMBOURSEMENTS FRAIS A D'AUTRES ORGANISMES (62878 + 6042)	253 762	0	-	-	-	-	-	-	-

- Frais d'actes et de contentieux + 607% soit 6 345 euros en raison de frais d'avocat notamment sur le dossier Auchan
- Fêtes et cérémonies + 24% soit la somme de 14 144 euros. Cette différence s'explique en partie par les dépenses dans le cadre du marché de Noël intercommunales pour la somme de 11 000 euros (mais les Communes de Calonne-Ricouart et Marles-les-Mines reverseront chacune la somme de 3 000 euros)
- Diminution des frais d'impression de 7%,
- Diminution des transports de 16% en raison de l'activité moindre des journées familiales, des circuits pour les Accueils de loisirs et les séjours,
- Diminution des frais d'affranchissement de 17%, envoi mail, vigilance sur l'urgence des envois...,
- Baisse des frais de télécommunications de 10%.

Les frais de personnel 2016 ont diminué de 1,23 % et s'arrêtent à 3 695 341 euros contre 3 740 914 euros en 2015 et 3 718 762 euros en 2014

Cette diminution de 45 572 euros par rapport à 2015 s'explique par les raisons suivantes :

les variables 2016 sont les suivantes :

- l'arrivée d'agents titulaires : + 10 400 euros,
- l'arrivée de contractuels en remplacement d'agent en arrêt maladie : + 44 600 euros,
- l'arrivée de contrat aidés : + 54 000 euros,
- avancement d'échelons 2015 et 2016 : + 38 700 euros,
- la revalorisation du point d'indice au 1er juillet 2016 : + 6 200 euros,
- coût des astreintes pour un trimestre: + 2 300 euros,
- baisse de 42 200 euros de la cotisation d'assurance car la Commune n'a pas adhéré au remboursement des agents en maladie ordinaire, les recettes seront donc également moindre,
- le départ d'agents titulaires en 2016 et en cours d'année (retraite, mutation, démission) : - 27 500 euros,
- le départ d'emploi d'avenir au 1er juillet 2016 : - 31 000 euros,
- le reclassement indiciaire des agents et promotion interne en 2015 soit la somme de 69 300 euros en moins sur l'exercice 2016.

- **Les charges de gestion courante diminuent de 20% à 744 128 euros contre 883 175 euros en 2015**

Il s'agit notamment des indemnités des élus, de la subvention au CCAS et des participations au SIVOM du Bruaysis.

Les indemnités des élus sont de 89 619 euros contre 91 017 euros en 2015.

Les subventions aux associations s'arrêtent à 81 000 euros contre 72 743 euros en 2015.

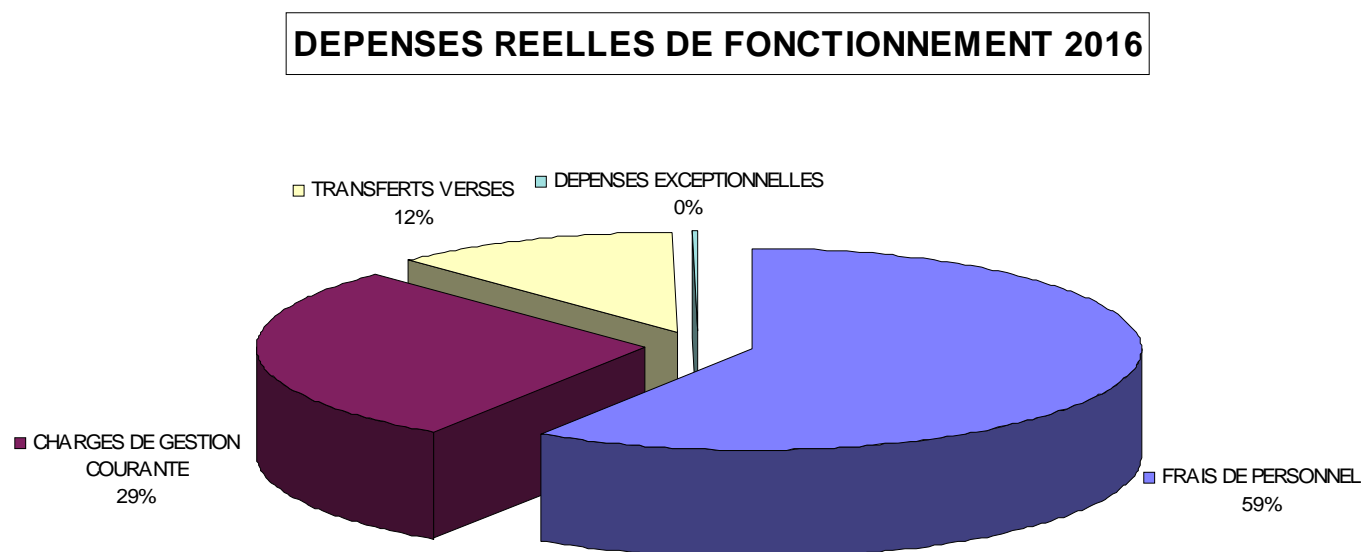
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
INDEMNITES ELUS	129 445	114 480	-11%	88 889	-22%	87679	-1,3%	85 923	-2%
COTISATIONS RETRAITES ELUS	3 972	3 944	0,7%	3 314	-16%	3348	-1%	3 696	+10%
FORMATION ELUS	1 856	696	-62%	1 160	+66%	233	-80%	0	-
CONTRIBUTION ORGANISMES DE REGROUPEMENT	215 925	308 430	+43%	495 999	+286%	452540	-9%	401 474	-11%
SUBVENTION CCAS	260 000	220 000	-15%	437 001	+524%	265000	-39%	170 000	-35%
SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES	79 464	63 678	-20%	76 924	+21%	72743	-5%	81 000	+11%

- **Les charges financières sont de 113.909 euros contre 134.564 euros en 2015 en baisse de 23%.**

Notre dette est en 'fin de vie'. La ville rembourse plus de capital que d'intérêts. Et profite des taux variables avantageux.

- **Les charges exceptionnelles -62% s'arrêtent à 14 654 euros contre 38 327 euros en 2015** : ces charges comprennent les bourses communales, naissance et brevet des collèges mais également les remboursements aux administrés suite à des annulations, et des annulations de titres sur exercices antérieurs (erreur de tiers, doublon...).

Répartition des dépenses de fonctionnement de 2017 :



LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2016 : 7.475.060 € contre 7.295.083 € en 2015 en hausse de 3%

- **Les recettes d'exploitation** (produit des services et de gestion courante) sont en hausse de 5% à 322.103 € contre 307.959 € en 2015.

L'analyse fait ressortir les éléments suivants :

- baisse des ventes de concessions au cimetière de 33%,
- les participations des usagers pour les services à caractère sportif sont stables,
- augmentation respective de 14 et 17% des recettes provenant de l'accueil de loisirs et des services périscolaires,
- les revenus des immeubles sont stables.

	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
CONCESSIONS CIMETIERE	13 975	12670	-9%	13 605	+7%	15 060	+11%	10 110	-33%
REDEVANCE OCCUPATION DOMAINE	10 237	10308	1%	11 799	+14%	9 206	-22%	11 107	+21
PARTICIPATION USAGERS SERVICES CULTURELS	3 103	1555	-50%	5 523	+255%	6 728	+22%	7 984	+19%
PARTICIPATION USAGERS SERVICES SPORTIFS	89 336	76787	-14%	77 042	0%	74 807	-3%	74 915	0
PARTICIPATION USAGERS AUX SERVICES A CARACTERE SOCIAL	50 855	74647	47%	59 002	-21%	40 188	-32%	45 884	+14%
PARTICIPATION USAGERS SERVICES PERISCOLAIRE	73 967	71548	-3%	79 515	+11%	77 655	-2%	90 617	+17%
REVENU DES IMMEUBLES (LOYERS)	70 382	83491	19%	80356	-3,5%	77 526	-4%	77 885	0

□ **Les impôts et taxes diverses** s'arrêtent à 652 464 euros contre 602 692 euros en 2015 en hausse de 8%

- Fonds de Péréquation Inter-Communes (F.P.I.C.)
- dotation de solidarité communautaire
- stabilité de la taxe sur l'électricité,
- hausse de 26% des droits de mutation liés à l'achat et la vente d'immeubles.

	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
REVERSEMENT ARTOIS COMM	125 070	126 054	1%	167 718	+33%	167 718	0%	167 718	+0%
DOTATION SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE	106 248	104 714	-1%	101 309	-3%	148 870	+47%	89 755	-40%
FONDS PEREQUATION INTER COMMUNALE	32 547	91 011	198%	139 603	+44%	130 782	-6%	227 718	+74%
FONDS NATIONAL GARANTIE INDIVIDUEL	16 192	16 192	0%	16 192	0%	16 990	+5%	16 192	-5%
TAXE ELECTRICITE	116 351	105 501	-9%	124 585	+18%	74 878	-40%	73 416	-2%
EMPLACEMENTS PUBLICITAIRES	15 369	9 623	-37%	9 233	-4%	9 133	-1%	9 482	+4%
DROITS DE MUTATION	83 358	60 943	-27%	54 009	-11%	54 319	+1%	68 162	+26%

◆ **Les dotations et participations augmentent** de 6 % (3.854.331 euros) :

- Baisse de la DGF de 9 % (- 136 068 €),
- Augmentation de la Dotation de Solidarité Rurale : 14% (+21 419 €),
- Augmentation de la Dotation de Solidarité Urbaine : 10% (+ 103 638 €),
- Diminution de la Dotation Nationale de Péréquation : -9% (-26 454 €),
- Fonds départemental de taxe professionnelle : -2% (- 3 976 €).
- Autres participations de l'état en hausse de 91% en raison des acomptes de subvention pour les opérations politique ville et les aides octroyés dans le cadre de l'embauche des Contrats Unique d'Insertion (CUI),
- Subventions autres organismes : hausse de 9%. La CAF à travers le Contrat Enfance Jeunesse et les rythmes scolaires a versé plus de subventions en raison de la fréquentation et de la multiplicité des sites déclarés en accueil de loisirs (accueil périscolaire et restauration scolaire),
- Diminutions respectives de 15 et 23% des compensations exonération de taxes d'habitation et foncières.

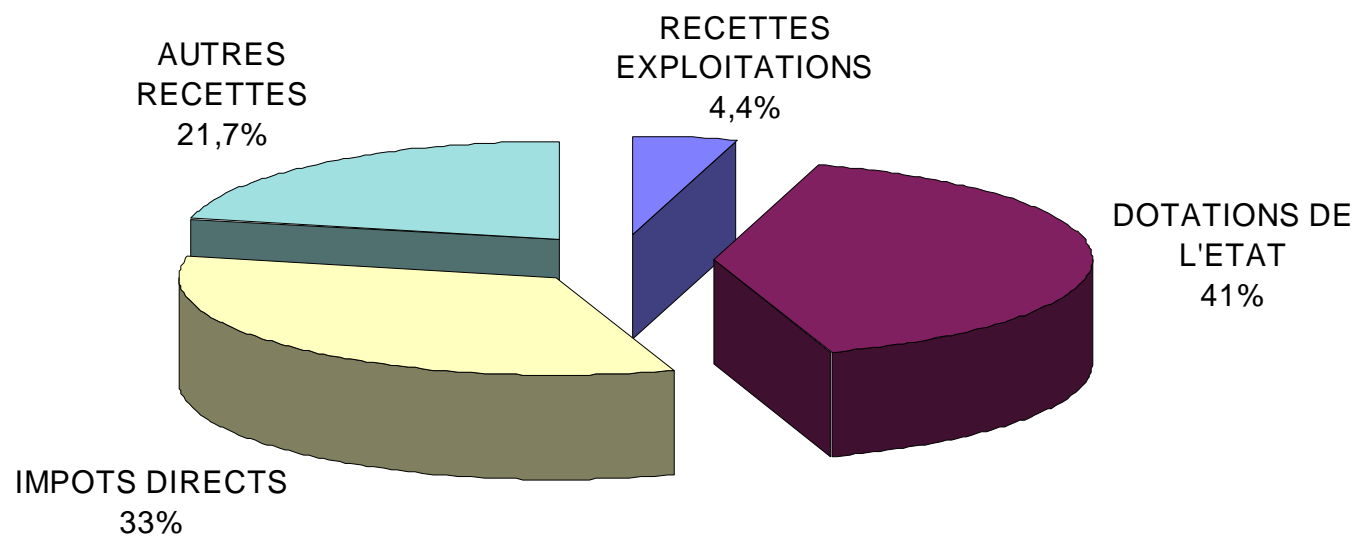
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
DOTATION FORFAITAIRE	1 767 521	1 748 896	-1%	1 677 080	-4%	1 540 232	-8%	1 404 164	-9%
DOTATION SOLIDARITE RURALE	110 026	120 067	9%	127 741	+6%	155 464	+22%	176 883	14%
DOTATION SOLIDARITE URBAINE	869 451	937 702	8%	969 634	+3,5%	1 087 641	+12%	1 191 279	10%
DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION	241 198	217 078	-10%	195 371	-10%	179 568	-8%	163 114	-9%
ATTRIBUTION FONDS DPT TAXE PRO	184 998	-	-	38 080		159 190	+318%	155 214	-2%
PARTICIPATION EMPLOI AVENIR	-	28 920	-	283 840	+881%	211 836	-25%	225 911	7%
AUTRES PARTICIPATIONS DE L'ETAT	3 216	7 480	133%	30 024	+301%	79 459	+165%	151 608	91%
SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES	440 573	155 762	-65%	101 812	-35%	228 179	+124%	248 222	9%
COMPENSATION EXONERATION TF	60 624	53 811	-11%	47 355	-12%	34 702	-27%	29 360	-15%
COMPENSATION EXONERATION TH	131 969	121 989	-8%	115 463	-5%	132 475	+15%	101 675	-23%

- **Les impôts locaux** diminuent de 2% à 2 426 251 euros contre 2 475 758 euros en 2015.

- **Les recettes exceptionnelles** pour un montant de 113.389 €. Elles correspondent en majorité aux remboursements d'assurance suite aux inondations.

Répartition des recettes de fonctionnement 2016: (sauf recettes exceptionnelles)

LES RECETTES REELES DE FONCTIONNEMENT EN 2016



L'investissement 2016 :

Les dépenses totales d'investissement s'arrêtent en 2016 à 1 137 292 €

394 374 euros en dépenses d'équipement (contre 252 616 € en 2015 et 748 392 € en 2014 et 1 110 056 € en 2013),

727 492 € pour le remboursement du capital de la dette.

Les investissements se répartissent de la manière suivante :

Bâtiments municipaux :

Toiture local associatif : 80 000 euros (dont 33 000 euros de subvention régionale)

Chaudière logement école du centre : 3 750 euros

Espaces publics

Plan pluriannuel d'aménagement du cimetière : columbarium : 6 360 euros

Illuminations de Noël : 10 521 euros

Voiries / Sécurité Routière

Paiement au Conseil Départemental de la première tranche pour la réfection de la RD341 soit 60 000 euros

Candélabres : 104 500 euros dont plus de 50% de subvention de la FDE

Mobilier urbain potelets : 5 500 euros

Renouvellement bouches incendies : 12 500 euros

Panneaux de signalisation : 2 100 euros

Anti stationnement place des étoiles : 4 600 euros

Enseignement :

Aménagement cheminement piéton à l'école Copernic Cité 30 : 19 900 euros (subvention régionale de 9 500 euros)

Mobilier écoles diverses : 14 000 euros

Instruments école de musique : 2 500 euros

Vaisselle restauration scolaire : 8 100 euros

Tables et chaises restauration scolaire : 1 000 euros

Chaudière école du centre : 8 000 euros dont 50% de subvention de la FDE

Sport :

Hublots piscine : 601 euros /

But de handball au complexe sportif : 1 000 euros

Filet au multi-sport de la Cité 34 : 1 108 euros

Équipements des services :

Matériels services techniques : 76 800 euros (camion nacelle / remorques / mécanisation du balayage / 2 véhicules d'occasion / matériels espaces verts : tondeuses / débroussailleuses / coupes branches...)

Auto-laveuse complexe sportif : 9 000 euros

Mobilier administratif : 3 600 euros (aménagement de poste)

Matériels informatiques : renouvellement licences / caméra : 5 600 euros / serveur et sécurité : 60 000 euros

Matériels festivités : tables et chaises : 7 900 euros

Véhicule d'occasion police rurale et équipements : 16 500 euros

Sono : 2 000 euros / urnes pour les élections : 1 100 euros

Les recettes totales d'investissement 2016 sont de 1 141 807 €.

Les dépenses d'équipement ont été financées par des subventions pour un montant de 79 211 €.

Un emprunt de 100 000 euros a été réalisé en 2016 pour le renouvellement des candélabres.

Pour combler le déficit d'investissement et les besoins pour 2016, une somme de 603 038 € a été transférée de la section de fonctionnement à la section d'investissement. Cette somme correspond à l'excédent de fonctionnement (recettes de fonctionnement supérieures aux dépenses de fonctionnement) cumulé sur plusieurs années.

Le remboursement de la TVA s'élève à la somme 114 746 € de remboursement de TVA des investissements 2014 .

Les amortissements ont contribué également à ses recettes à hauteur de 160 507 €.

La Taxe Locale d'Équipement pour la somme de 71 092 €.

Compte Administratif 2016 - Budgets Annexes

Budget annexe Lotissement communal du Transvaal :

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
SECTION DE FONCTIONNEMENT	1703,19	0,36	-1702,83
DEFICIT DE FONCTIONNEMENT 2015	6350,2		- 6350,2
TOTAL 1	8053,39	0,36	-8053,03
SECTION D'INVESTISSEMENT	0	0	0
DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2015	1548,41	0	-1548,41
TOTAL 2	1548,41	0	-1548,41
TOTAL DES DEUX SECTIONS (1+2)	9601,8	0,36	-9601,44

Une dépense de 1.703 euros en fonctionnement a été réalisée pour le paiement d'une partie de la maîtrise d'œuvre

La somme de 0,36 euros correspond à une opération comptable sur les arrondis de TVA

Il n'a y pas eu de mouvement en section d'investissement.

Résultat cumulé 2016 (investissement et fonctionnement) est de -9.601,44 €

Budget annexe Zone Activités Avenue Paul Plouviez :

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
SECTION DE FONCTIONNEMENT	4690,17	202,72	-4487,45
TOTAL 1	4690,17	202,72	-4487,45
SECTION D'INVESTISSEMENT	505,25	5048,87	4543,62
DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2015	120651,56		-120651,56
TOTAL 2	121156,81	5048,87	-116107,94
TOTAL DES DEUX SECTIONS (1+2)	125846,98	5251,59	-120595,39

Un montant de 508,25 euros a été réalisé en dépense d'investissement pour l'aménagement de la Zone d'activités en investissement (facture de solde pour la maîtrise d'œuvre).

Le montant de 5 048,87 euros correspond à des amortissements sur investissement antérieurs.

Le résultat de 2015 en investissement est de -116.107,94 €

La dépense de 4 690,17 euros correspond aux amortissements pour 3 840 euros et 850 euros ont été dépensés pour un essai d'infiltration sur le terrain.

L'encaissement de 202,72 € en recettes de fonctionnement provient de location de terrains.

Le résultat de 2015 en fonctionnement est de -4.487,45 €

Résultat cumulé 2015 (investissement et fonctionnement) est de -120.595,39 €

Budget annexe Zone Activités de La Clarence :

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
SECTION DE FONCTIONNEMENT			
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2015			
TOTAL 1			
SECTION D'INVESTISSEMENT		2416,56	2416,56
DEFICIT D'INVESTISSEMENT 2015	58818,88		-58818,88
TOTAL 2	58818,88	2416,56	-56402,32
TOTAL DES DEUX SECTIONS (1+2)	58818,88	2416,56	-56402,32

Aucune dépense d'investissement en 2016.

L'affectation du résultat de fonctionnement de 2015 en recettes d'investissement est de 2.416,56 €.

Le déficit d'investissement de 2015 était de 58.818,80 €.

L'encaissement de 2.416,56 € en recettes de fonctionnement provient de la location de terrains.

Résultat cumulé (investissement et fonctionnement) est de -56.402,24 €.