

COMPTÉ ADMINISTRATIF 2010

Conseil Municipal du 18 Avril 2011

SOMMAIRE

APPROCHE SYNTHÉTIQUE

Tableaux Synthétiques	Pages 2 à 3
Le Budget Total – Les taux de réalisation – Le résultat du Compte Administratif	Page 4
Les Restes à Réaliser et à Recouvrer	Page 5
Quelques éléments de l'année 2010	Page 6

APPROCHE ANALYTIQUE

Les Dépenses Réelles de Fonctionnement	Pages 7 à 10
Les Recettes Réelles de Fonctionnement	Pages 11 à 16
Conclusion des Résultats de la Section de Fonctionnement	Page 17
Les Dépenses Réelles d'investissement	Pages 18 à 21
Les Recettes Réelles d'investissement	Pages 22 à 23
Structure de la dette	Pages 24 à 25
Conclusions des Résultats de la Section d'investissement	Page 25

BALANCE SYNTHETIQUE – EXERCICE 2010

Fonctionnement

Dépenses				Recettes			
	Prévu	Réalisé	Total réalisé		Prévu	Réalisé	Total réalisé
Chapitre				Chapitre			
011 charges à caractère général	1 580 126	1 578 720,96	1 578 720,96	002 Résultat fonctionnement reporté	406 751	406 751,58	406 751,58
012 Charges de personnel	3 640 000	3 631 458,38	3 631 458,38	013 Atténuation de charges	150 000	130 984,81	130 984,81
022 Dépenses imprévues	0	0	0	042 Opér.ordre transf.entre sections	8 206	8 205,60	8 205,60
023 Virement à la section d'investissement	581 795	0	0	70 Produits de gestion courante	546 265	467 599,26	467 599,26
042 Opérations ordre trans. entre sections	259 335	335 246,65	335 246,65	73 Impôts et taxes	2 894 995	2 945 900,99	2 945 900,99
65 Autres charges gestion courante	721 620	671 719,29	671 719,29	74 Dotations-subv. & participations	2 736 385	2 716 435,71	2 716 435,71
66 Charges financières	81 800	78 468,64	78 468,64	75 Autres produits de gestion	107 665	118 058,11	118 058,11
67 charges exceptionnelles	0	0	0	76 Produits financiers	1 409	1 389,42	1 389,42
				77 Produits exceptionnels (Cessions)	13 000	97 699,51	97 699,51
Total dépenses fonctionnement	6 864 676	6 295 613,92	6 295 613,92	Total recettes fonctionnement	6 864 676	6 893 024,99	6 893 024,99
Excédent Fonctionnement				597 411,07			

Investissement

Dépenses				Recettes			
	Prévu	Réalisé	Total réalisé		Prévu	Réalisé	Total réalisé
Chapitre				Chapitre			
001 Résultat investissement reporté	806 946	806 946,47	806 946,47	021 Virement de la section de fonctionnement	581 795	0	0
040 Opérations ordre trans. entre section	8 206	8 205,60	8 205,60	024 Produit des cessions	243 305	0	0
041 Opérations patrimoniales	10 764	10 764	10 764	040 Opérations ordre trans. entre section	259 335	335 246,65	335 246,65
16 Emprunts & Dettes ass.	211 200	206 900,40	206 900,40	041 Opérations patrimoniales	10 764	10 764	10 764
20 Immobilisations incorporelles	202 757	113 902,55	113 902,55	10 Dotations-fonds divers(dont 1068)	1 130 761	1 130 762,34	1 130 762,34
21 Immobilisations corporelles	1 806 743	1 081 426,92	1 081 426,92	13 Subventions des investissements	570 656	246 125,60	246 125,60
23 Immobilisations en cours	150 000	149 801 ,69	149 801 ,69	16 Emprunts et dettes ass	400 000	176 000	176 000
Total dépenses Investissement	3 196 616	2 377 947,63	2 377 947,63	Total recettes Investissement	3 196 616	1 898 898,59	1 898 898,59
Besoin de financement Investissement			479 049,04				

Cpte 023 et 021 opérations non réalisées mais faisant l'objet d'une inscription obligatoire au BP

Excédent Brut de Clôture : 118 362,03€

FONCTIONNEMENT				INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES		DEPENSES		RECETTES	
Personnel	3 631 458,38	Fiscalité directe	2 996 689,58	Capital Dette	206 900,40	Concours extérieurs	224 706,00
		Compensation TP	48 690,58			Subvention Self service	6 270,00
		Compensation T.F.	36 181,00	Travaux et Equipements	1 345 131,16	Subvention Maison St Médard	3 008,00
		Compensation T.H.	254 472,00	dont		ADEME	220,00
		Contributions (TH.TF)	2 218 733,00	Participation Invest. DSIT	120 266,00	Menuiserie Groupes scolaires	90 127,00
		T P U revers fiscalité	438 613,00	Frais d'études	19 139,35	Subvention crèche Ribambelle	20 750,00
Frais financiers	78 468,64	Dotations Etat	2 217 585,52	Trvx Bats scolaires et crèche	622 201,14	Subvention Tribunes stade	104 331,00
		DSI/DGD	270,52	Trvx hôtel de ville	35 582,41	Participations CUGN	21 419,60
		D.G.F.	1 554 573,00	Trvx bâtts sportifs et autres	246 986,52	F.C.T.V.A. 2009	223 815,87
		D.S.U.C.S	402 775,00	Trvx tribunes vest. Mainvaux	149 801,69	Emprunts	176 000,00
		DNP	259 967,00	Equipement et matériel	140 589,40		
Subventions /participations	491 520,84	Fiscalité indirecte	288 554,99	Ravalements de façade	10 564,65	TOTAL DEPENSES	1 552 031,56
Subvention CCAS	99 600,00	Cessions	76 000,00	TOTAL RECETTES	645 941,47	Opérations patrimoniales	10 764,00
Participation Crèches	239 490,00			Opérations patrimoniales	10 764,00	Amortissements	259 246,65
Participation SIVU	20 000,00	Recettes de Gestion courante	899 237,72	Travaux en régie	8 205,60	Opérations patrimoniales	76 000,00
Subvention associations	112 027,48			S/TOTAL	1 571 001,16	S/TOTAL	991 952,12
Autres participations	20 403,36			op.ordre	18 969,60	op.ordre	346 010,65
Dépenses de Gestion courante	1 758 919,41			déficit investisst reporté	806 946,47	couverture déficit	906 946,47
DEPENSES REELLES	5 960 367,27	RECETTES REELLES	6 478 067,81	DEPENSES INVESTISSEMENT	2 377 947,63	RECETTES INVESTISSEMENT	1 898 898,59
Amortissements	259 246,65	divers	0,00	reports sur 2011	224 000,00	reports sur 2011	224 000,00
autres	76 000,00	Travaux en régie	8 205,60	Déficit inv.	479 049,04		2 122 898,59
S/TOTAL	6 295 613,92	S/TOTAL	6 486 273,41	TOTAL GENERAL BUDGET CONSOLIDE:		9 270 972,62	
op.ordre	335 246,65	op.ordre	8 205,60				
		Excédent 2009	406 751,58				
DEPENSES FONCTIONNEMENT	6 295 613,92	RECETTES FONCTIONNEMENT	6 893 024,99				
Epargne de gestion	596 169,18	Excédent fonct.	597 411,07				
Epargne brute	517 700,54						
Epargne nette	310 800,14						
Autofinancement	534 616,01	Excédent clôture	118 362,03				

APPROCHE SYNTHETIQUE

Le budget total réel réalisé de l'exercice 2010

Le montant du budget 2010 réalisé en dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement est de 7 512 398,83 €, pour une prévision budgétaire de 8 394 246 €, (BP + DM) soit 89,49 % de réalisation.

Une année de réalisation budgétaire dans la droite ligne de ce qui avait été annoncé lors du débat d'orientation budgétaire 2010 avec un taux de réalisation avoisinant 90%.

En 2010, les dépenses réelles ont diminué de 199 171,38 € par rapport à 2009 soit - 2,58 %, tout en maintenant un programme d'investissement important sur la base de l'engagement municipal établi sur les 6 années du mandat 2008 -2014.

Le montant du budget 2010 réalisé en recettes réelles de fonctionnement et d'investissement est de 8 030 955,75 €, pour une prévision budgétaire de 8 794 441 €, (BP + DM) soit 91,32% de réalisation.

Les recettes réelles de fonctionnement ont été réalisées à hauteur de 100,44 % supérieures à la prévision. Ce surplus de recettes est dû notamment à l'encaissement de la taxe additionnelle aux droits de mutation, signe d'une vitalité de la vie dans la commune qui se caractérise par beaucoup de mouvements d'urbanisme.

Le résultat du Compte Administratif

Il est conforme à celui du Compte de Gestion présenté par le Comptable public et dégage un excédent de fonctionnement de 597 411,07 € ainsi qu'un besoin de financement en investissement de 479 049,04 €, soit un résultat de clôture excédentaire de 118 362,03 € .

Les Restes à Réaliser de l'exercice 2010 à reporter sur 2011

En Dépenses

➤ Frais d'études et d'insertion - Château du Pont de la Meurthe	11 920 €
➤ Travaux peinture - Hôtel de Ville	8 223 €
➤ Jeux au sol – Structures Ecoles	39 230 €
➤ Audit technique et énergétique - Bâtiments communaux	20 332 €
➤ Diagnostic amiante - Centre technique municipal	5 635 €
➤ Travaux toiture - église Saint-Livier	21 200 €
➤ Crépi mur - Cimetière des Brigeottes	17 790 €
➤ Solde travaux + garage métallique - Crèche Ribambelle	29 785 €
➤ Travaux peinture Sol chaufferie - Foyer Culturel Gérard LEONARD	2 600 €
➤ Travaux - Club House	7 542 €
➤ Ballon d'eau chaude - Logement Paul Levy	1 210 €
➤ Création massif béton – Illuminations	3 430 €
➤ Store + outillage - Centre technique Municipal	2 110 €
➤ Appareil photo – Hôtel de Ville	500 €
➤ Scène mobile – Fête et cérémonies	23 625 €
➤ Matériel sportif - Ecole Victor Hugo	2 134 €
➤ Grilles et glissières – Restaurants scolaires	1 056 €
➤ Grilles et glissières + Lave Vaisselle – Restaurant scolaire Ferry	4 464 €
➤ Ecran mural électrique + Panneaux – Foyer Culturel Gérard LEONARD	5 135 €
➤ Four micro onde – Bibliothèque	100 €
➤ Sapin lumineux – Illuminations	15 979 €
	224 000 €

En Recettes

➤ Emprunts	224 000 €
------------	------------------

Quelques éléments clés de l'année 2010

Les principales recettes d'investissement (Concours extérieurs et FCVTA) représentent **72,75 %** des Recettes réelles d'investissement.

Le Commune a contracté un emprunt de 176 000 Euros auprès de DEXIA sur une période de 15 ans bénéficiant d'un taux d'intérêt fixe à **2,12 %**

Le remboursement du capital de la dette est en légère augmentation par rapport à 2009 soit **12,17 %** notamment dû à l'emprunt de 300 000 € encaissé en 2009 et avec un remboursement du capital en 2010.

Les dépenses réelles de fonctionnement ont été réalisées à **98,95 %** et en diminution par rapport à 2009

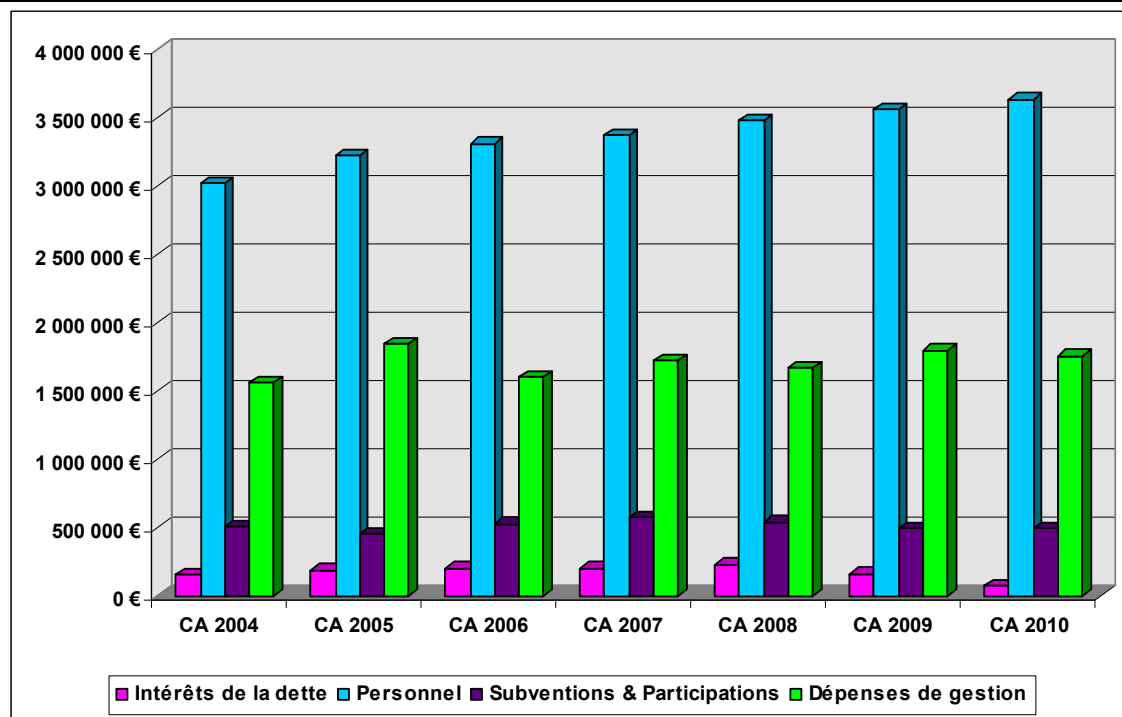
Les recettes réelles de fonctionnement ont été réalisées à **100,44 %** en diminution par rapport à 2009 notamment dû à une baisse des dotations de l'état **2,11 %** consécutive à la baisse d'habitants enregistrée encore au résultat du recensement de 2010 et des cessions réalisées en 2010 . Mais cette baisse est atténuée par une reprise de l'immobilier à Saint-Max où la taxe additionnelle des droits de mutation est augmentation de **26,98 %** signe que SAINT-MAX reste une Ville dynamique.

Le programme d'investissement engagé par la Ville se poursuit par la réhabilitation de la tribune du Stade Mainvaux, travaux débutés en 2010 et qui se termineront sur l'exercice 2011, par la fin du programme du remplacement des menuiseries dans les bâtiments scolaires de la poursuite des remplacements de chaudières.

APPROCHE ANALYTIQUE

1) Dépenses réelles de Fonctionnement : 5 960 367,27 €

	CA 2004	CA 2005	CA 2006	CA 2007	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Evol 10/09
Intérêts de la dette	155 787	190 206	206 708	205 857	231 423	163 076,00	78 468,64	-51,88%
Personnel	3 017 606	3 224 153	3 307 634	3 372 182	3 481 582	3 558 712,00	3 631 458,38	2,04%
Subventions & Participations	504 932	455 150	528 273	575 504	540 635	495 142,00	491 520,84	-0,73%
Crédits des Services	1 560 923	1 847 979	1 600 752	1 722 629	1 669 313	1 796 937,00	1 758 919,41	-2,12%
Total Dépenses	5 239 248	5 717 488	5 643 367	5 876 172	5 922 953	6 013 867,00	5 960 367,27	-0,89%



Les dépenses de personnel : 3 631 458,38 €

Elles sont en augmentation de 2,04% résultant d'une conjonction de plusieurs facteurs :

- Augmentation de la valeur annuelle du point d'indice au 1^{er} Juillet
- Retour d'un agent du Centre technique à sa demande, interrompant sa disponibilité
- A un remplacement dans le domaine de la communication suite à un congé de maternité
- Aux embauches effectuées pour renforcer les secteurs « espaces verts et jeunesse »

Les intérêts de la dette : 78 468,64 €

La baisse des intérêts, 51,88% est significative, elle est principalement due à la conjoncture actuelle avec des taux d'intérêts extrêmement bas.

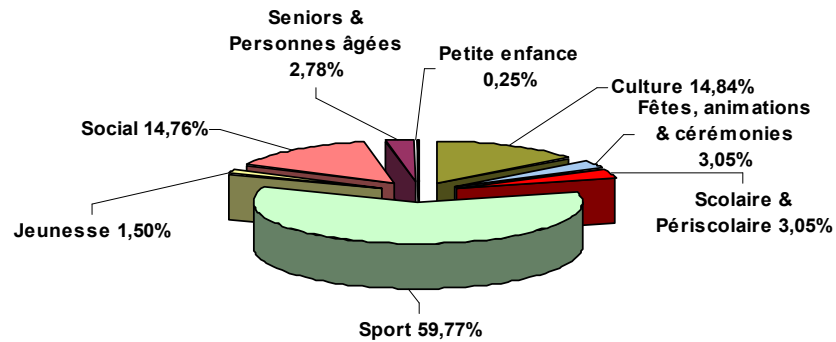
Les subventions aux associations (112 027,48 €) et les participations (379 493,36 €)

80 associations sont concernées par ce poste ce qui représentent 1,88% des dépenses réelles de fonctionnement.

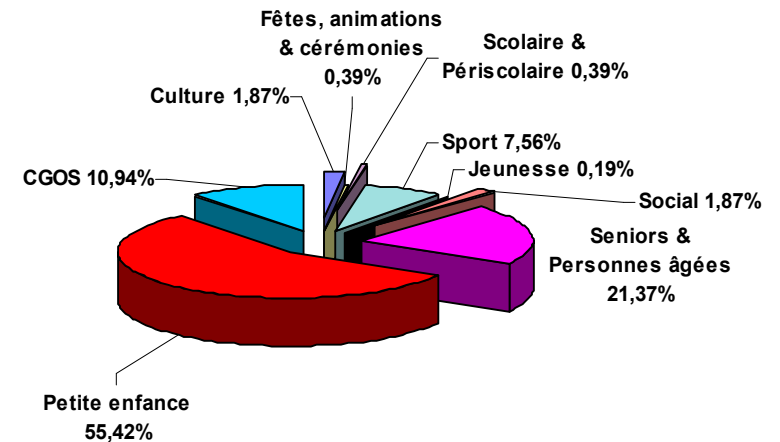
Participation CCAS	99 600 €
Participation Crèche	239 490 €
Participation SIVU	20 000 €

Les participations et subventions sont en légère diminution de 0,73% ; à noter l'augmentation des participations pour les crèches et le CCAS.

Répartition des subventions aux associations Hors CCAS, Crèche et CGOS



Répartition des subventions aux associations avec CCAS, Crèches et le CGOS



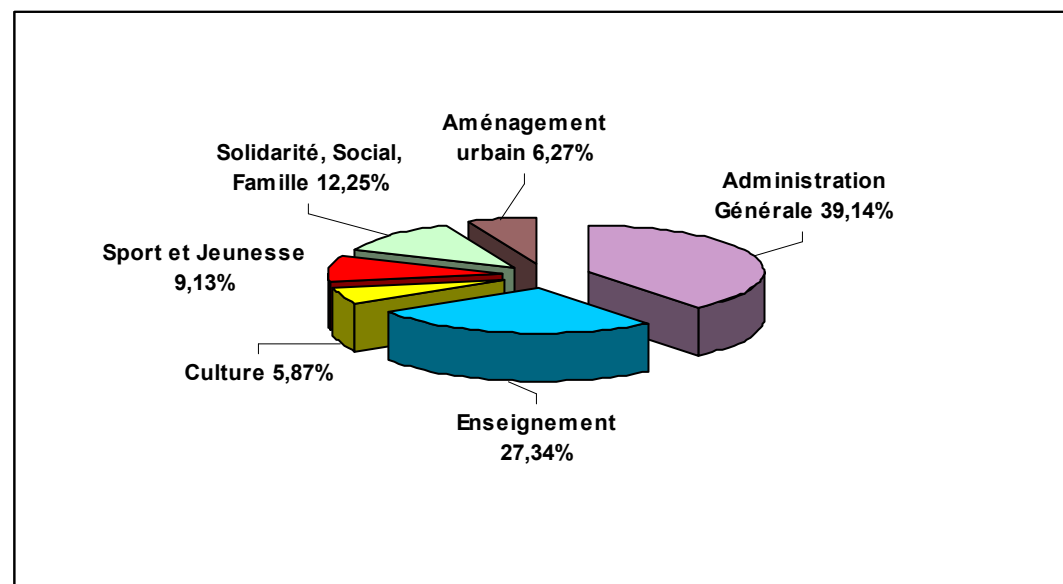
✚ Les dépenses des services : 1 758 919,41 €

Elles représentent 29,51% du budget réel de fonctionnement. Ces dépenses sont en baisse, fruit d'une politique d'économie d'énergie engagé par la Ville :

- Remplacement des fenêtres dans les écoles
- Remplacement des chaudières

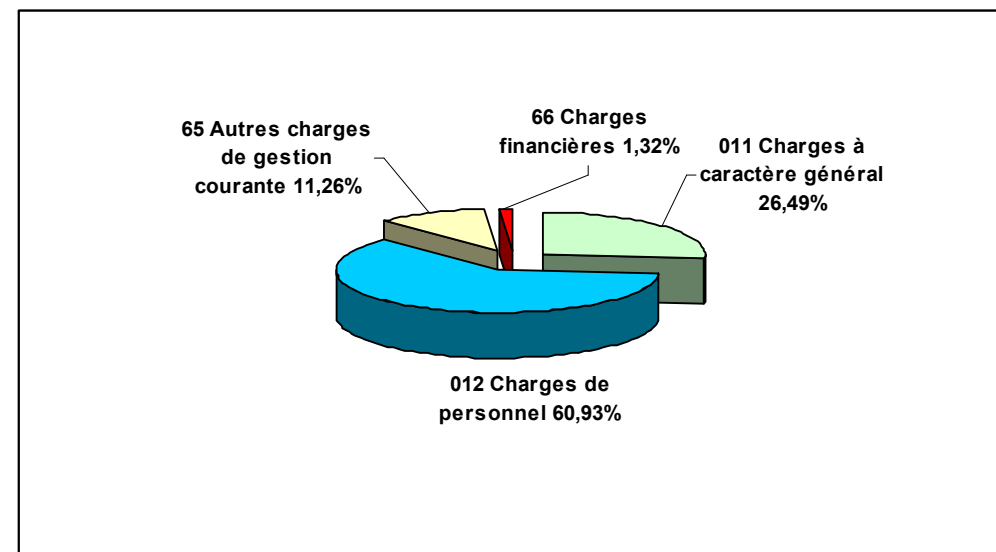
Les dépenses de fonctionnement sont découpées par grands secteurs fonctionnels :

➤ Administration générale	2 332 812,46 €
➤ Enseignement	1 629 961,83 €
➤ Culture	349 988,69 €
➤ Sport et Jeunesse	543 975,88 €
➤ Solidarité, social, Famille	729 967,34 €
➤ Aménagement urbain	373 661,07 €
TOTAL	5 960 367,27 €



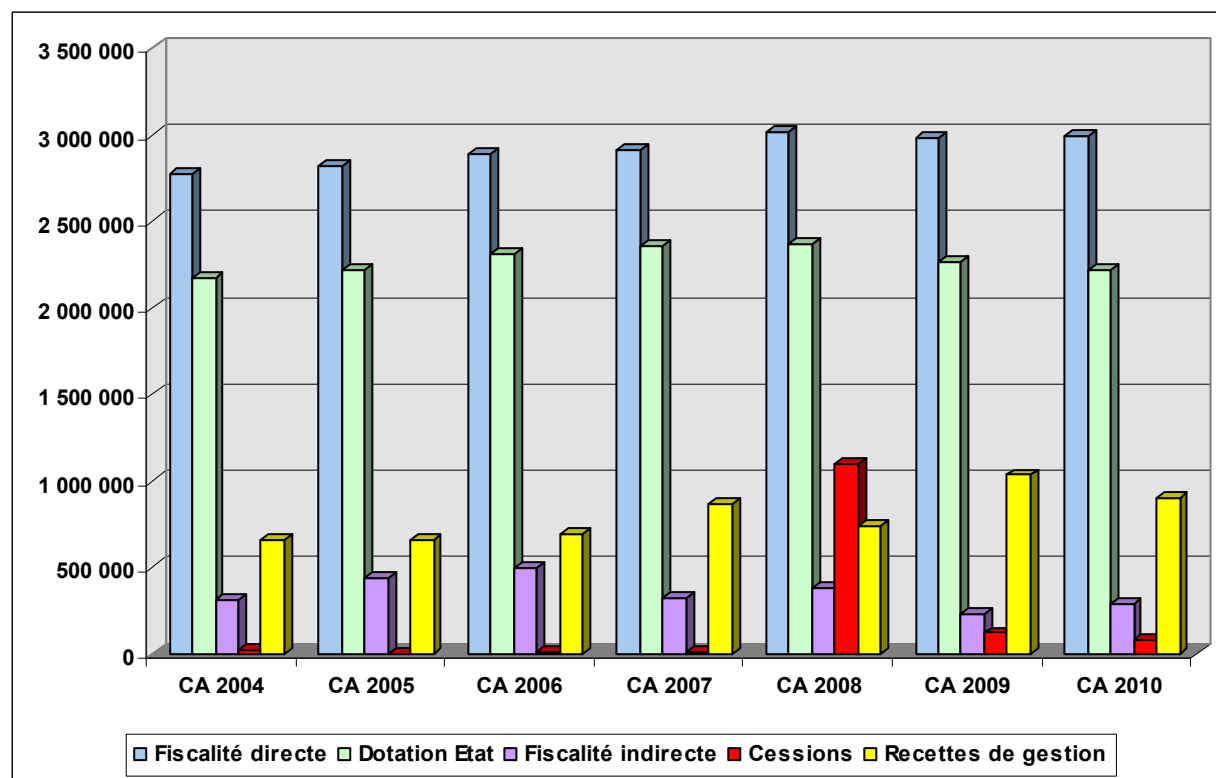
Les dépenses de fonctionnement sont aussi découpées en chapitres budgétaires :

➤ 011 Charges à caractère général	1 578 720,96 €
➤ 012 Charges de personnel	3 631 458,38 €
➤ 65 Autres charges de gestion courante	671 719,29 €
➤ 66 Charges financières	78 468,64 €
TOTAL	5 960 367,27 €



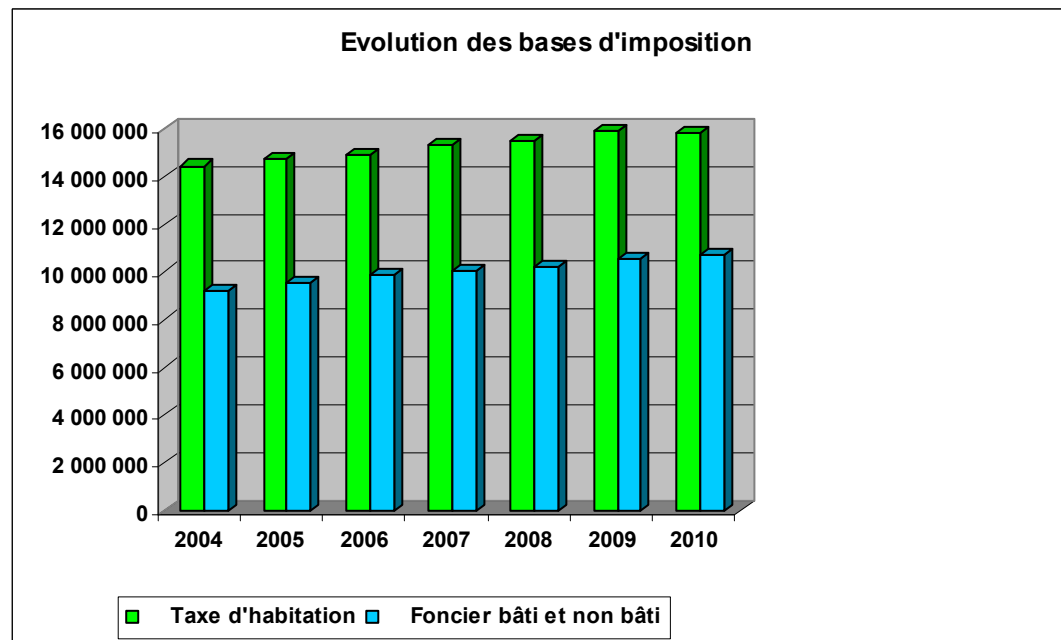
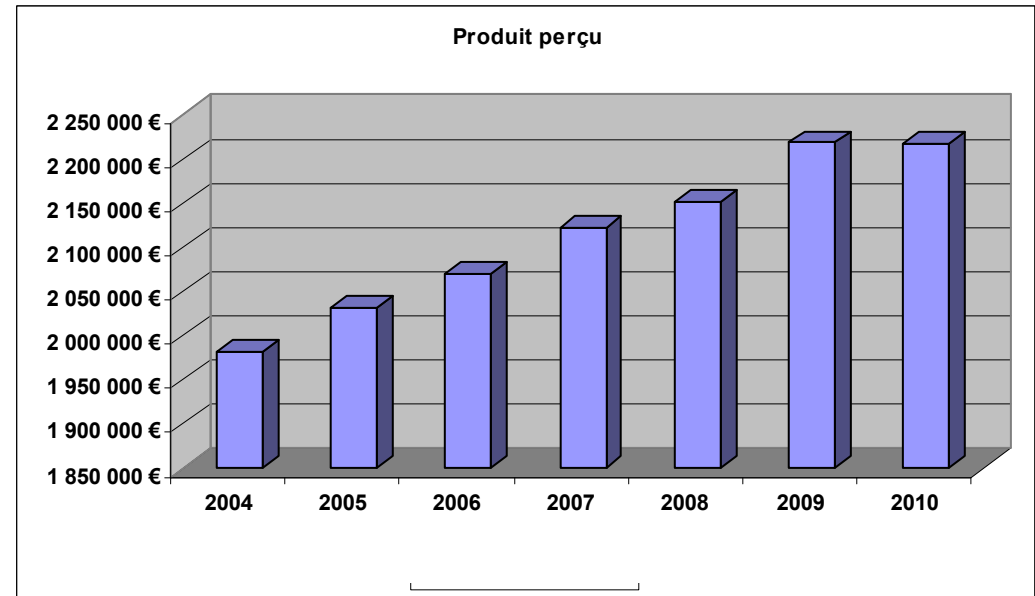
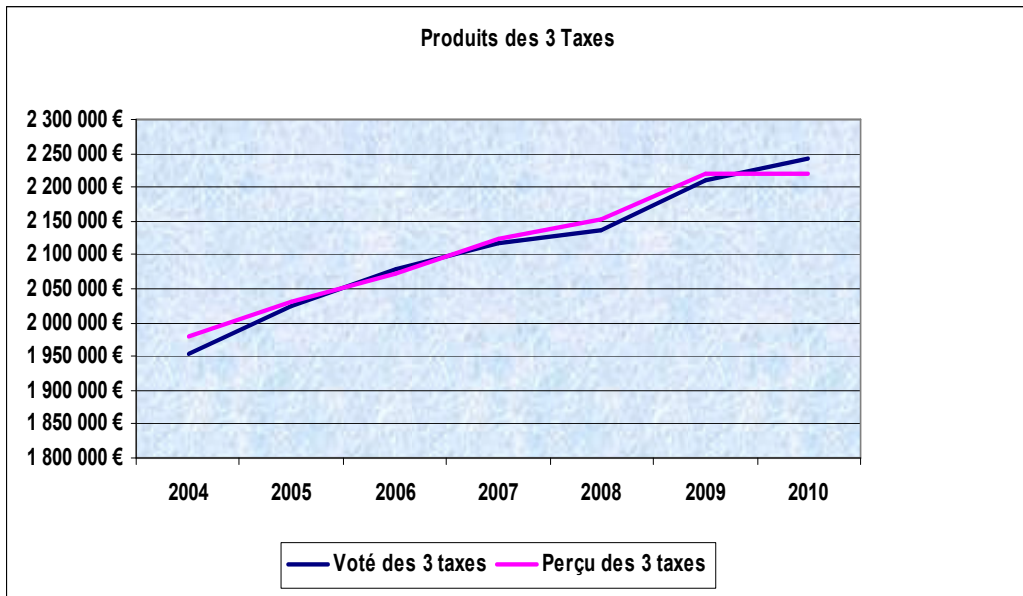
2) Recettes réelles de Fonctionnement : 6 478 067,81 €

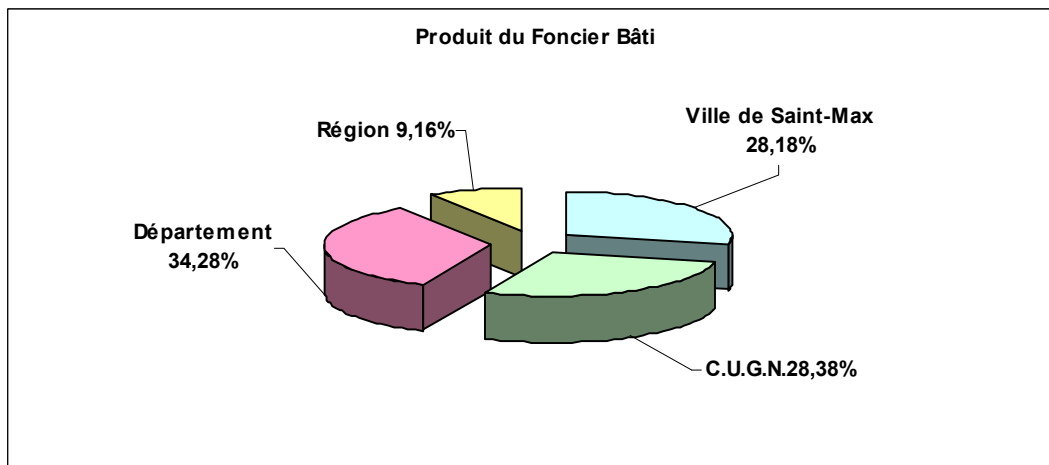
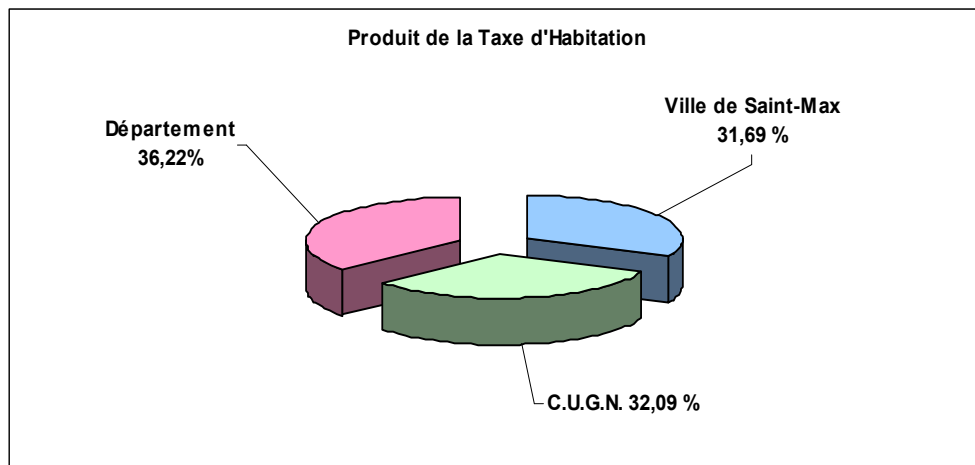
	CA 2004	CA 2005	CA 2006	CA 2007	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Evol 10/09
Fiscalité directe	2 774 611	2 820 394	2 885 909	2 907 175	3 016 122	2 983 859,00	2 996 689,58	0,43%
Dotation Etat	2 175 155	2 214 752	2 314 988	2 358 690	2 372 244	2 265 390,00	2 217 585,52	-2,11%
Fiscalité indirecte	306 340	442 954	500 572	319 926	375 909	228 036,00	288 554,99	26,54%
Cessions	26 975	4 319	10 321	6 159	1 100 403	120 500,00	76 000,00	
Produits des Services	660 832	662 101	698 056	865 264	734 337	1 033 475,00	899 237,72	-12,99%
Total Recettes	5 943 913	6 144 520	6 409 846	6 457 214	7 599 015	6 631 260,00	6 478 067,81	-2,31%



La fiscalité directe (Taxe d'habitation, Taxe Foncière et Taxe Professionnelle unique) et les compensations de l'Etat sur les exonérations (2 996 689,58 €)

	2004 (€.)	2005 (€)	2006 (€.)	2007 (€.)	2008 (€.)	2009 (€.)	2010 (€.)
BASES (en millions)							
Taxe d'habitation	14 461 976	14 794 279	14 950 806	15 319 668	15 518 501	15 965 749	15 807 814
Foncier bâti	9 232 509	9 543 237	9 847 258	10 049 901	10 215 897	10 574 271	10 686 536
Foncier non bâti	16 033	17 314	16 711	14 154	14 100	14 598	14 556
TAUX (%)							
Taxe d'habitation	8,29	8,29	8,29	8,29	8,29	8,29	8,29
Foncier bâti	8,40	8,40	8,40	8,40	8,40	8,40	8,40
Foncier non bâti	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93
PRODUITS (en millions)							
Taxe d'habitation	1 198 898	1 226 446	1 239 422	1 270 000	1 286 484	1 323 561	1 310 468
Foncier bâti	775 531	801 632	826 476	844 192	858 135	888 239	897 669
Foncier non bâti	2 073	2 239	2 161	1 830	1 823	1 888	1 882
PRODUITS (en millions)							
<i>Voté des 3 taxes (pour mémoire)</i>	1 954 421	2 024 682	2 077 606	2 117 900	2 136 801	2 210 930	2 243 418
Perçu des 3 taxes	1 981 040	2 031 079	2 070 877	2 122 759	2 153 070	2 219 091	2 218 733
Compensation Taxe Professionnelle	46 352	41 381	37 591	33 249	27 521	19 496	17 729
Compensation Taxe d'Habitation	241 870	242 061	240 981	249 768	247 760	239 470	254 472
Compensation Taxe Foncière Prop. Bâties	47 969	46 574	44 922	44 981	43 515	35 170	36 181
Dotation CUGN de compensation (DSCC)	304 643	319 251	311 947	311 947	311 947	311 947	311 947
Dotation CUGN à répartir (DSCR)	129 069	115 258	155 363	119 325	202 589	126 666	126 666
TOTAL PERCU	2 750 943	2 795 604	2 861 681	2 882 029	2 986 402	2 951 840	2 965 728
TOTAL Taxe Habitation	1 440 768	1 468 507	1 480 403	1 519 768	1 534 244	1 563 031	1 564 940
TOTAL Foncier Bâti et Non Bâti	825 573	850 445	873 559	891 003	903 473	925 297	935 732
TOTAL T.P.U.	480 064	475 890	504 901	464 521	542 057	458 109	456 342





	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
TOEM perçue sur la Collectivité par la CUGN	1 976 502	2 030 317	2 068 753	2 116 021	2 146 442	2 213 687	2 210 019
TAUX	8,38	8,38	8,76	9,15	9,15	9,15	9,15

La fiscalité directe a enregistré une légère hausse de **0,43%**, due à la bonne tenue des bases foncières et ce malgré une perte de d'environ 25 000 € sur la taxe d'habitation due au fait de la modification du statut des deux résidences pour personnes âgées, maintenant redevable de la nouvelle Contribution Economique Territoriale (CET), leurs résidents étant dorénavant exonérés de taxe d'habitation.

✚ Les dotations de l'Etat : 2 217 585,52 €

Les dotations de l'état sont en diminution, notamment au recul d'habitant sur la commune dû principalement à la désaffectation des 3 immeubles voués à la démolition – Charcot – Champlain – Cartier

La fiscalité indirecte : 288 554,99 €

Les recettes fiscales indirectes ont augmenté de **26,54%** par rapport à 2009 principalement dû aux droits de mutation, prouvant ainsi une vitalité de la vie dans la Commune.

Encaissement des droits de mutation : + 26,98% par rapport à 2009

2003	2004	2004	2006	2007	2008	2009	2010
215 112	198 595	283 194	349 151	313 744	231 495	219 020	278 103

Les cessions : 76 000 €

Recettes exceptionnelles par définition. Une seule vente en 2010 réalisé aux enchères à la bougie

Maison des Guides – rue de la Poudrière

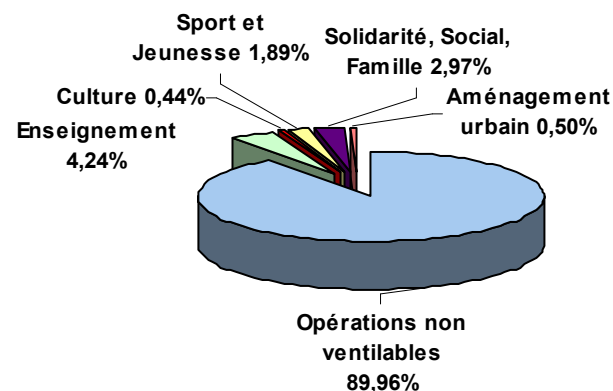
Les produits des services : 899 237,72 €

En Diminution cette année pour plusieurs facteurs :

- Le CCAS paie directement son personnel et ne fait plus l'objet de remboursement à la Ville
- Une nouvelle police d'assurance a été souscrite pour une année suite à la dénonciation du contrat fin 2009. En raison de contraintes techniques, la ville s'est auto-assurée pour la maladie ordinaire, générant moins de remboursement par l'assureur.

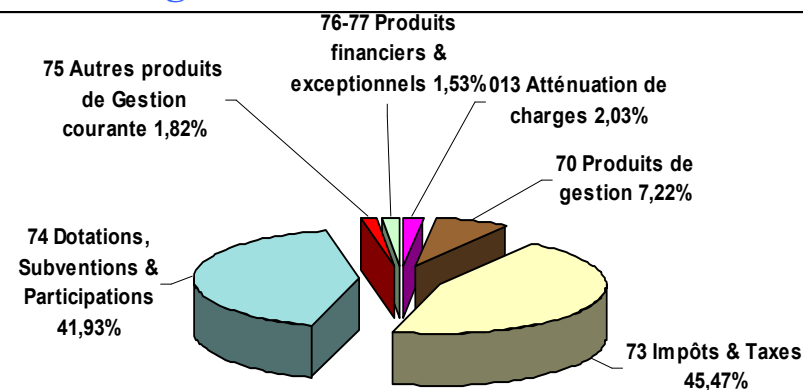
Les Recettes de fonctionnement sont découpés par grands secteurs fonctionnels :

➤ Administration générale	5 827 688,95 €
➤ Enseignement	274 908,65 €
➤ Culture	28 329,02 €
➤ Sport et jeunesse	122 377,75 €
➤ Solidarité - Social – Famille	192 423,55 €
➤ Aménagements urbains	32 339,89 €
Total	6 478 067,81 €



Les Recettes de fonctionnement sont aussi découpées en chapitres budgétaires :

➤ 013 Atténuations de charges	130 984,81 €
➤ 70 Produits de gestion	467 599,26 €
➤ 73 Impôts & taxes	2 945 900,99 €
➤ 74 Dotations-Subventions	2 716 435,71 €
➤ 75 Autres produits Gestion	118 058,11 €
➤ 76-77 Pdts financiers & except.	99 088,93 €
Total	6 478 067,81 €



En conclusion des résultats de la section de fonctionnement

L'épargne de gestion qui résulte de la somme des recettes réelles de fonctionnement diminuée des dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêt de la dette, s'élève pour l'exercice 2010 à la somme de 596 169,18 €,

L'épargne brute correspondant à l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette s'élève à 517 700,54 €

L'épargne nette résultant de cette épargne brute diminuée du capital de la dette est de 310 800,14 €

L'autofinancement dégagé pour l'année 2009 est alors de 534 616,01 €.

Epargne de Gestion – Epargne Brute – Epargne Nette – et Autofinancement

	CA 2004	CA 2005	CA 2006	CA 2007	CA 2008	CA 2009	CA 2010
EPARGNE DE GESTION	860 452	617 238	973 187	786 898	1 907 485	780 469,00	596 169,18
EPARGNE BRUTE	704 665	427 032	766 479	581 041	1 676 062	617 393,00	517 700,54
EPARGNE NETTE	-164 371	-248 976	-15 951	132 306	732 363	432 947,00	310 800,14
AUTOFINANCEMENT	-19 463	-147 568	338 244	402 975	808 311	587 998,00	534 616,01
AFFECTATION RESULTAT	214 201	769 698	92 024	216 187	362 710	42 006,00	906 946,47
EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE	286 662	383 156	563 425	633 815	1 028 562	406 751,00	118 362,03

3) Dépenses réelles d'investissement : 1 552 031,56 €

	CA 2004	CA 2005	CA 2006	CA 2007	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Evol 10/09
Capital dette	869 036	676 008	782 430	448 735	229 699	184 446,00	206 900,40	12,17%
Remb.anticipé					714 000			
Travaux/Subvts Equipement dont reports	2 303 949	2 136 259	487 435	600 061	703 509	1 513 256,00	1 345 131,16	-11,11%
Total Dépenses	3 172 985	2 812 267	1 269 865	1 048 796	1 647 208	1 697 702,00	1 552 031,56	-8,58%

Les travaux et équipements d'investissement : 1 345 131,16 €

Un effort sur les investissements visible depuis 2009. En effet 2010 s'inscrit dans la continuité en rénovant l'ensemble du patrimoine de la commune tout en générant des économies d'énergies.

Principaux travaux :

- 28 229 € Acquisition de véhicule + Piaggio
- 40 000 € Travaux Hôtel de Ville
- 25 000 € Mise à niveau informatique DSIT
- 22 959 € Travaux mur cimetière des Brigeottes
- 118 202 € Rénovation fenêtres, radiateurs, mobilier, matériel, structure jeux école Clémenceau
- 63 439 € Réfection enrobé cour école Maternelle Curie
- 13 186 € Travaux peinture salles et toilettes école maternelle Victor Hugo
- 184 417 € Rénovation menuiserie, chaudière au gaz, châteaux école Paul Levy
- 125 814 € Rénovations menuiseries, peintures salles, barrière automatique école primaire Curie
- 86 801 € Travaux relogement crèche Ribambelle
- 20 742 € Bureau d'étude Foyer Culturel Gérard Leonard
- 14 981 € Etude faisabilité Château du Pont de la Meurthe
- 6 733 € Acquisitions matériel, alarme Bibliothèque

- 193 747 € Travaux tribune et vestiaires Stade Mainvaux
- 21 487 € Eclairage Centre sportif Henri Cochet
- 22 251 € Rénovation menuiseries Accueil de loisirs
- 14 618 € Reconstruction mur Accueil de loisirs
- 32 846 € Plafond, restructuration de l'espace Victor Hugo
- 29 788 € Vidéo-protection
- 35 147 € Travaux jeux, aménagement Parc Jean XXIII
- 9 422 € Primes de ravalement de façade
- 11 864 € Outillage Centre technique
- 5 674 € Travaux menuiseries bâtiment Police Municipale
- 74 509 € Participation SIVU
- 2 971 € Travaux menuiserie Maison des Associations
- 3 724 € Mobilier Accueil de Loisirs
- 6 231 € Illuminations
- 1 249 € Bancs, corbeilles
- 2 864 € Arbres, arrosage automatique

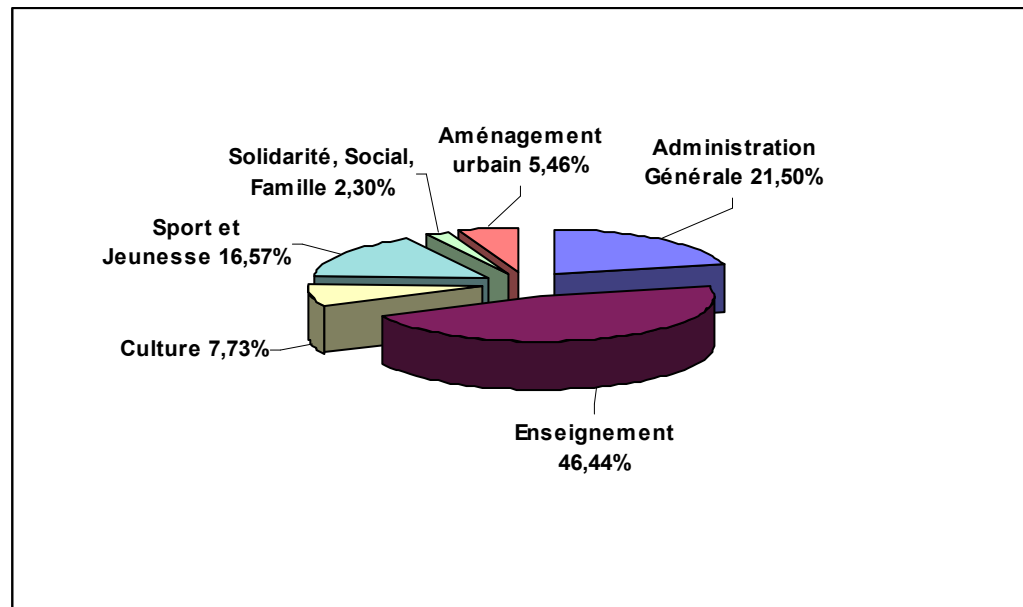
Le remboursement du capital de la dette : 206 900,40 €

Le capital de la dette passe de 184 446 € en 2009 à 206 900 € en 2010, soit + 12,17%, l'emprunt de 300 000 € et de 176 000 € amènent le capital à augmenter quelque peu, ce qui est dû également à la structure de la dette.

LA DETTE							
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Capital	865 744	676 008	782 430	448 735	229 699	184 446	206 900
Intérêts	155 171	138 782	184 266	210 841	222 319	163 076	78 468
Annuité (capital + intérêts)	1 020 915	814 790	966 696	659 576	452 018	347 522	285 368
Annuité par habitant	92	74	88	60	41	33	28
Annuité/recettes réelles de fonctionnement	17,18%	13,26%	15,08%	10,21%	5,95%	5,24%	4,41%
Capital restant dû au 31/12 (encours de la dette)	4 247 773	5 636 758	5 427 493	5 283 474	4 752 630	4 076 394	4 045 493
Encours dette/habitant	385	511	492	479	431	390	396
Encours dette/recettes réelles de fonctionnement	71,46%	91,74%	84,67%	81,82%	62,54%	61,47%	62,45%

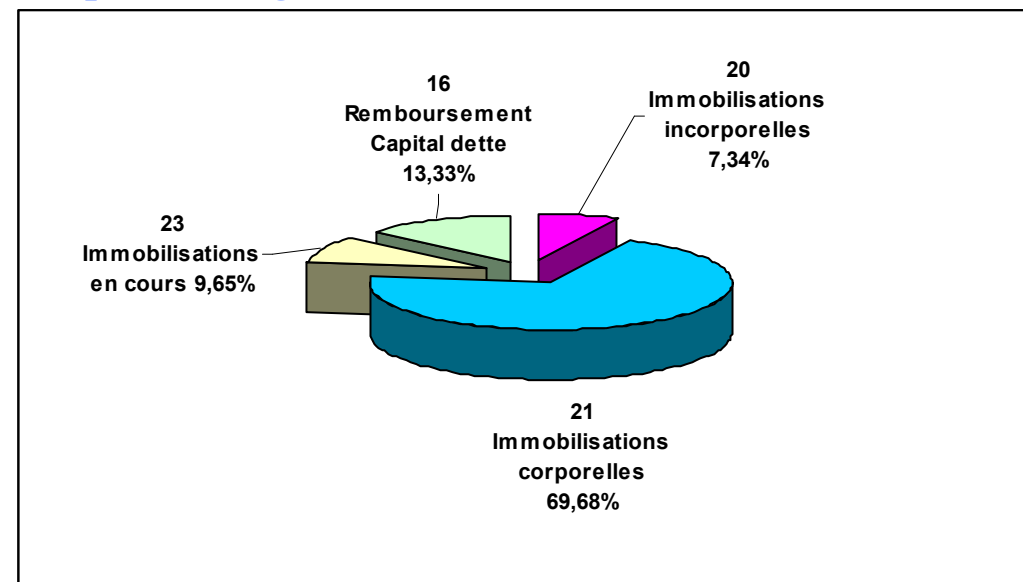
Les dépenses d'investissement sont regroupées par grands secteurs fonctionnels

➤ Administration générale	333 645,99 €
➤ Enseignement	720 798,76 €
➤ Culture	119 937,61 €
➤ Sport et Jeunesse	257 241,49 €
➤ Solidarité, social, Famille	35 763,10 €
➤ Aménagement urbain	84 644,61 €
TOTAL	1 552 031,56 €



Les dépenses d'investissement sont aussi découpées en chapitres budgétaires

➤ 20 Immobilisations incorporelles	113 902,55 €
➤ 21 Immobilisations corporelles	1 081 426,92 €
➤ 23 Immobilisations en cours	149 801,69 €
➤ 16 Remboursement capital dette	206 900,40 €
Total	1 552 031,56 €



4) Recettes réelles d'investissement : 645 941,47 €

	CA 2004	CA 2005	CA 2006	CA 2007	CA 2008	CA 2009	CA 2010	Evol 10/09
Concours extérieurs	428 226	604 811	98 481	63 638	81 840	103 448,00	246 125,60	137,92%
FCTVA	144 908	101 408	354 195	330 669	76 948	155 051,00	223 815,87	44,35%
Cessions								
Emprunts	1 463 262	1 955 000	290 000	150 000	0	300 000,00	176 000,00	-41,33%
Total Recettes	2 036 396	2 661 219	742 676	544 307	158 788	558 499,00	645 941,47	15,66%

✚ Les concours extérieurs : 246 125,60 €

- Subvention Self 6 270,00 €
- Subvention Maison St Médard 3 008,00 €
- ADEM 220,00 €
- Menuiseries Ecoles 90 127,00 €
- Subvention crèche Ribambelle 20 750,00 €
- Subvention Tribunes 104 331,00 €
- Participation CUGN 21 419,60 €

✚ Le Fonds de Compensation de la TVA : 223 815,87 €

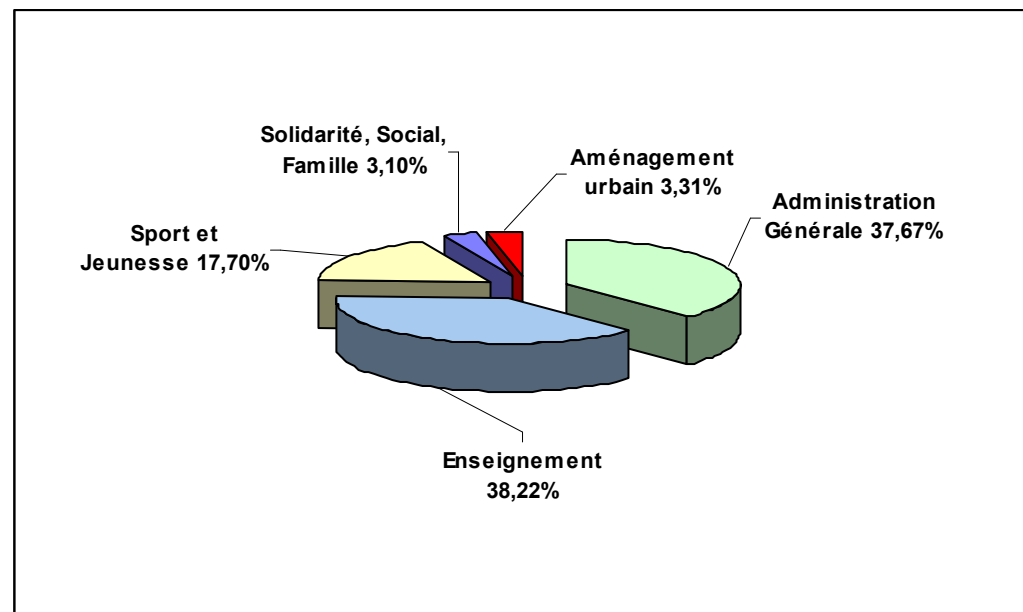
Elle correspond aux investissements réalisés en 2009

✚ Les Emprunts : 176 000,00 €

Un emprunt de 176 000 € a été contracté auprès de DEXIA à taux fixe 2,12 sur 15 ans dans le cadre du plan de relance BTP 2009.

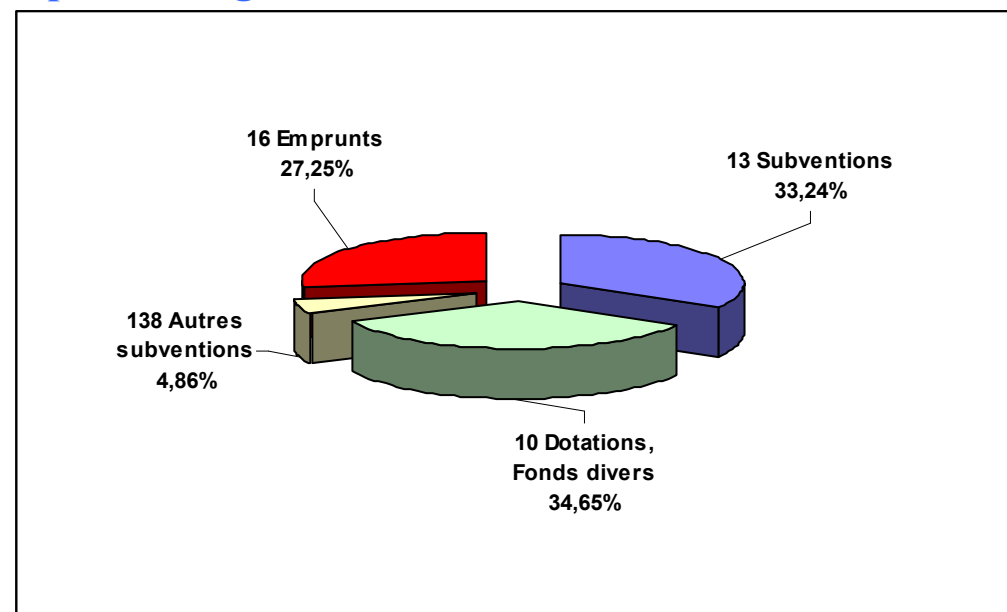
Les recettes d'investissement sont groupées par grands secteurs fonctionnels

➤ Administration générale	243 313,97 €
➤ Enseignement	246 877,00 €
➤ Sport et Jeunesse	114 331,00 €
➤ Solidarité, social, Famille	20 000,00 €
➤ Aménagement urbain	21 419,50 €
TOTAL	645 941,47€



Les recettes d'investissement sont aussi découpées en chapitres budgétaires

➤ 13 Subventions	214 706,00 €
➤ 10 Dotations, fonds divers	223 815,87 €
➤ 138 Autres subventions	31 419,60 €
➤ 16 Emprunts	176 000,00 €
TOTAL	645 941,47 €



5) Structure de la dette

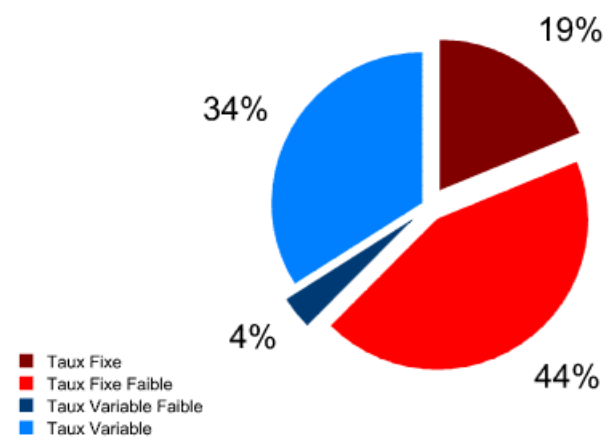
➤ Synthèse de votre dette

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (Annuel)	Durée de vie moyenne	Durée de vie résiduelle
4 045 493 €	2.82 %	8 ans et 9 mois	16 ans et 1 mois

➤ Votre risque de taux

Nature du risque	CRD	% encours	Taux moyen	CRD dans 1 an	CRD dans 5 ans
Dette Globale	4 045 493 €	100 %	2.82 %	3 820 683 €	2 846 118 €
Fixe	760 895 €	19 %	3.07 %	701 501 €	450 126 €
Fixe Faible	1 765 988 €	44 %	4.01 %	705 966 €	246 016 €
Variable Faible	143 367 €	4 %	2.99 %	1 096 695 €	80 142 €
Variable	1 375 243 €	34 %	1.14 %	1 316 521 €	2 069 835 €

Répartition au 31/12/2010



Évolution du taux moyen (ExEx Annuel)



➤ Bilan de l'exercice 2010

Exercice mensuel	Capital	Intérêts	Flux
Janvier	11 703,70	7 042,41	18 746,11
Février	666,67	579,59	1 246,26
Mars	13 755,99	5 576,37	19 332,36
Avril	32 620,17	8 582,56	41 202,73
Mai	45 293,60	42 033,18	87 326,78
Juin	29 376,11	6 827,30	36 203,41
Juillet	16 067,35	8 487,85	24 555,20
Août	666,67	568,68	1 235,35
Septembre	13 950,86	5 639,46	19 590,32
Octobre	17 813,66	8 638,83	26 452,49
Novembre	9 319,86	3 067,62	12 387,48
Décembre	15 665,76	7 263,89	22 929,65
	206 900,40	104 307,74	311 208,14

6) En conclusion des résultats de la section d'investissement

Les travaux d'investissement ont été financés de la manière suivante :

- ✓ 16,27 % par les subventions et participations
- ✓ 16 % par le Fonds de compensation de la TVA provenant des travaux 2009
- ✓ 12,59 % par l'emprunt de 176 000 €
- ✓ 55,14 % par l'autofinancement

Comme le prévoit l'instruction comptable M14, l'épargne brute de 517 700,54 € permet de financer le remboursement du capital de la dette à hauteur de 206 900,40 €, ce qui nous donne au final une épargne nette de 310 800,14 €.

A celle-ci, s'ajoute les recettes propres de la section d'investissement, c'est-à-dire le FCTVA (223 815,87 €) et cela définit l'autofinancement sur lequel peut compter la Ville