

Conseil municipal du 20 juin 2016



Présentation du **Compte administratif** **2015**

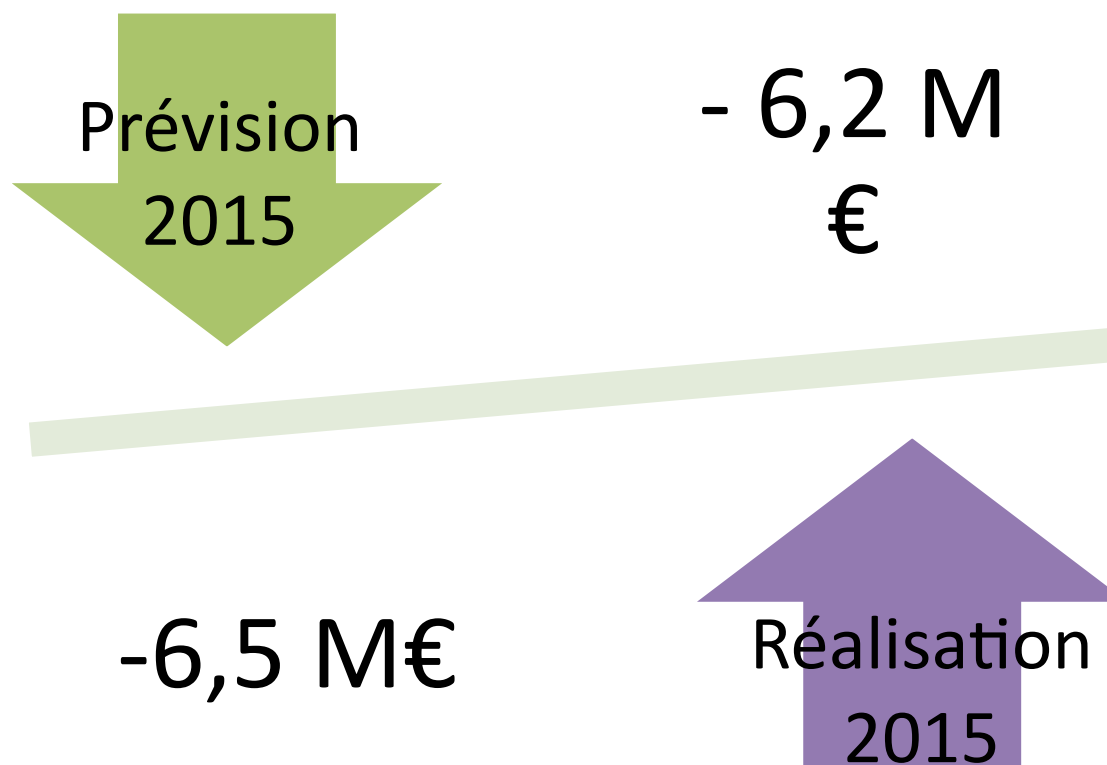
Délibérations N°E017 à E019

2015, l'années de nombreuses évolutions



- Un budget en forte baisse du fait de la création de la Métropole au 1^{er} janvier 2015
- Des refacturations exceptionnelles entre la ville et la Métropole
- Des écritures liées à l'eau devant être neutralisées
- Une présentation du compte administratif plus détaillée et plus transparente
- Première année d'application de la contribution au redressement des comptes publics décidée par l'Assemblée Nationale
- Des résultats conformes aux prévisions budgétaires

Des résultats conformes aux prévisions budgétaires – Epargne nette

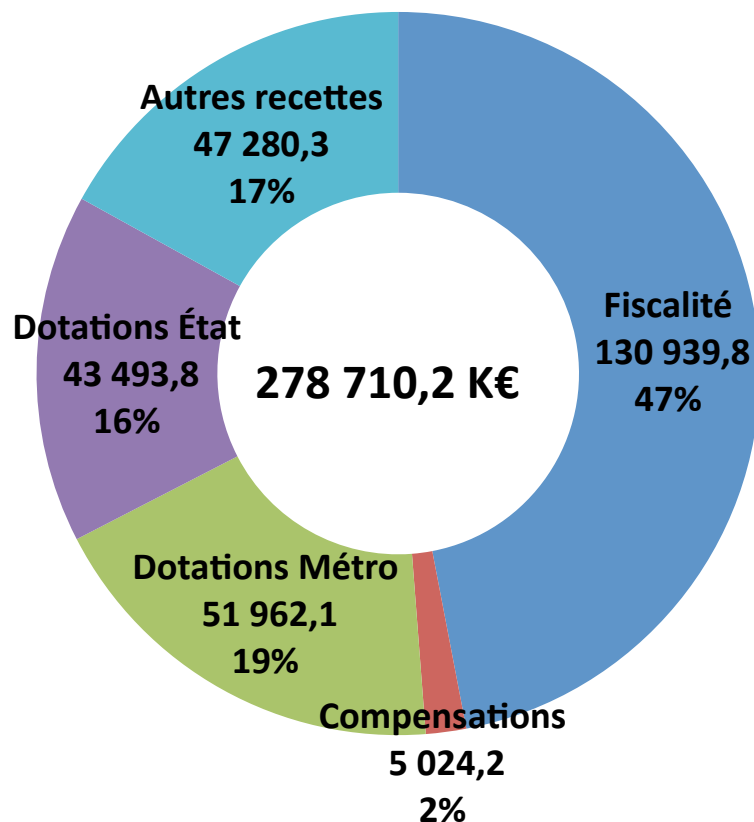


Malgré de nombreux changements de périmètre liés à la création de la Métropole, après retraitements et corrections, une fois pris en compte le mécanisme de dette récupérable, l'épargne nette est de – 2,77 M€

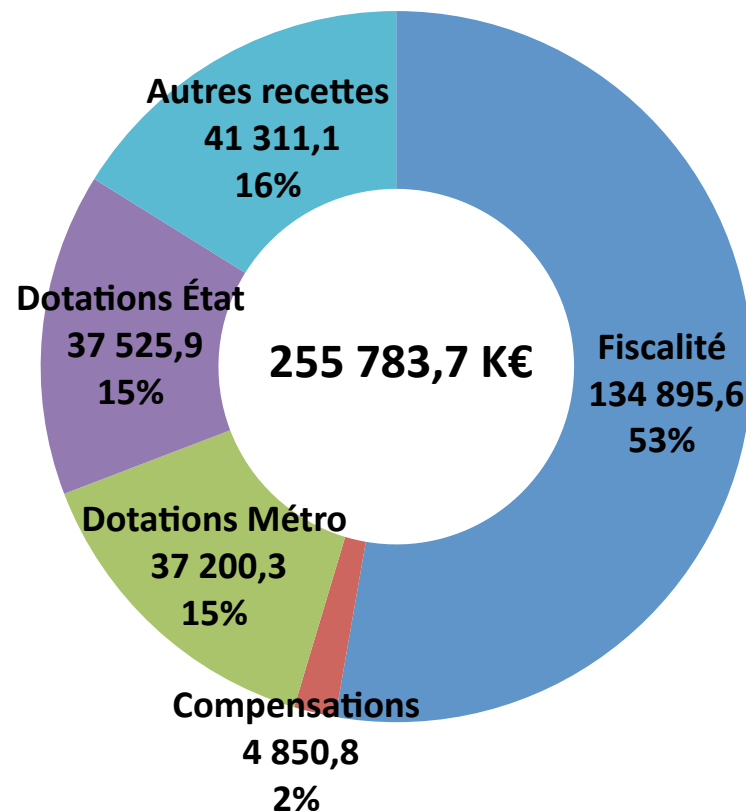
Recettes de gestion courante



2014



2015



Sans neutralisation transfert à la Métropole : baisse de 23 M€

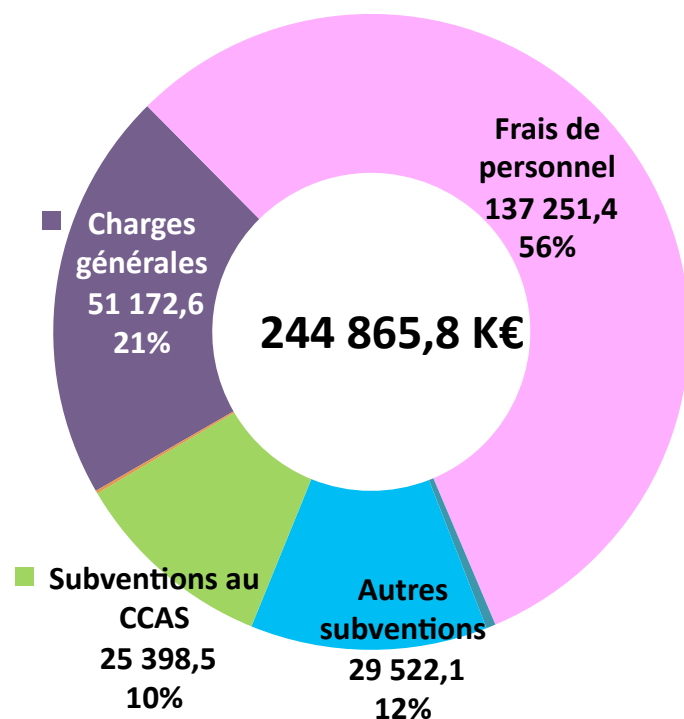
A périmètre constant, baisse de 5,5 M€ de l'ensemble des recettes de gestion, dont une baisse de 6 M€ des dotations de l'Etat

2,7 M€ de recettes qui n'ont pu être rattachées à l'exercice

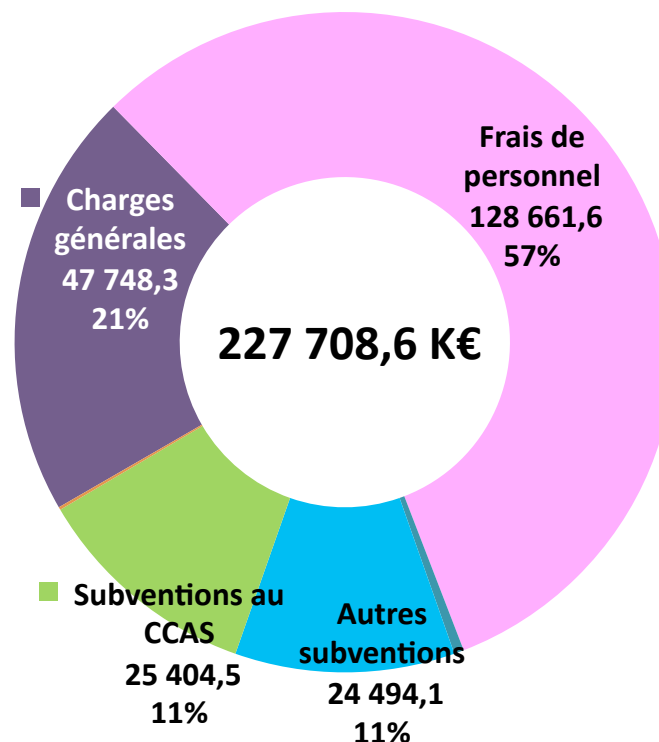
Dépenses de gestion courante



2014



2015



Sans neutralisation des transferts à la Métropole : baisse de 17 M€

A périmètre constant, baisse de 2 M€ de l'ensemble des dépenses de gestion, dont une baisse de 0,5 M€ des frais de personnel

0,4 M€ de dépenses qui n'ont pu être rattachées à l'exercice

Epargnes



<i>En milliers d'euros</i>	CA 2014 après retraitements	CA 2015 après retraitements	Variation 2014-2015
Épargne de gestion courante (A)	35 318,0	31 129,7	- 4 188,3
Résultat exceptionnel (B)	- 3 776,5	- 3 524,2	252,3

Épargne de gestion (C) = A + B	31 541,6	27 605,5	- 3 936,0
---------------------------------------	----------	----------	-----------

Annuité de la dette (D)	32 008,2	33 877,4	1 869,2
--------------------------------	----------	-----------------	----------------

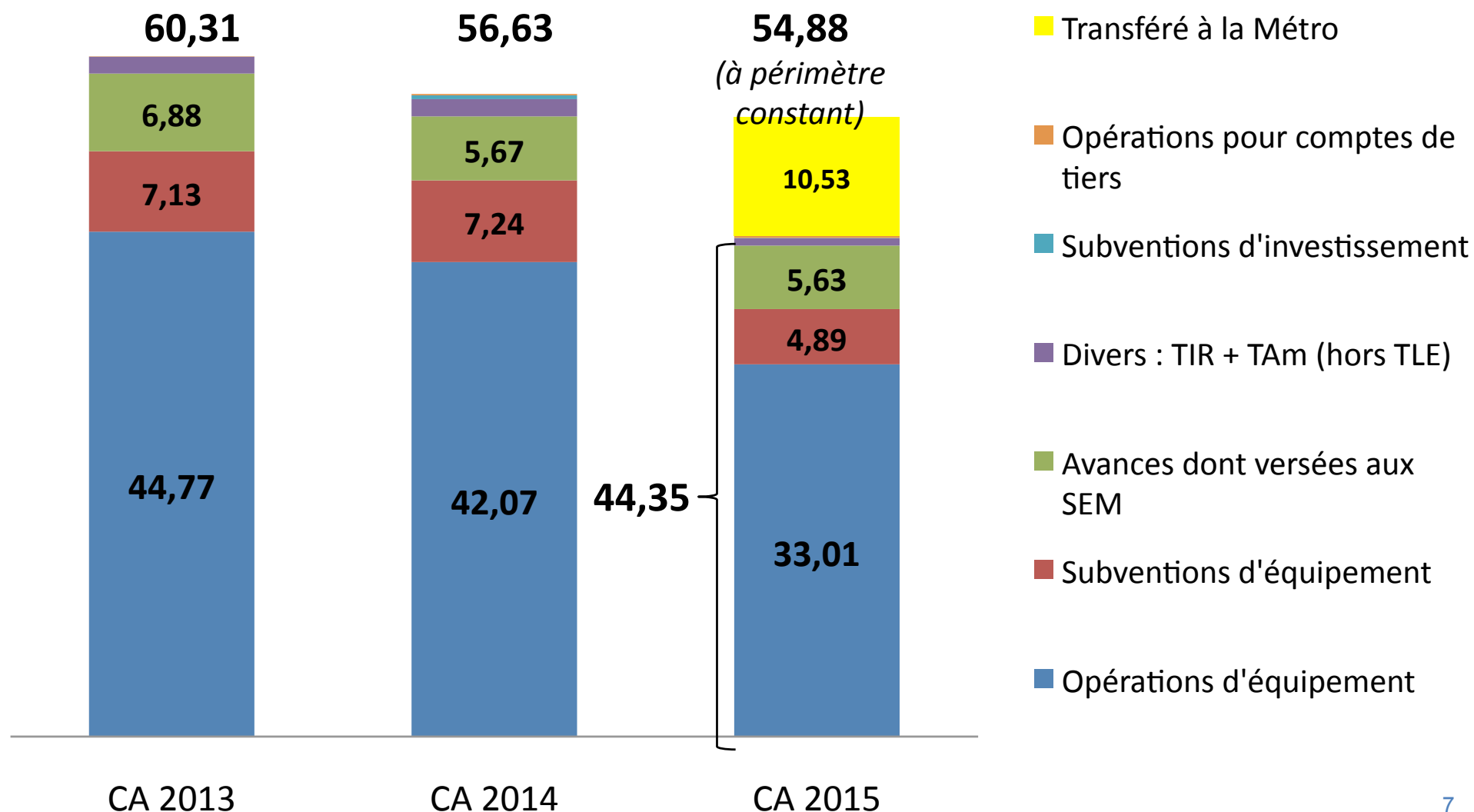
Épargne nette (E) = C - D	- 466,7	- 6 271,9	- 5 805,2
Intérêts de la dette récupérable (1)		502,1	502,1
Dette récupérable (2)		3 000,0	3 000,0
Épargne nette avec dette récup.	- 466,7	- 2 769,7	- 2 303,1

- La baisse des dotations de l'Etat (-6 M€) dégrade l'épargne de gestion.
- Cette baisse de recette n'a pu être compensée par la baisse des dépenses (-2 M€).
- Alliée à l'accroissement de l'annuité de la dette (+1,9M€), l'épargne nette se trouve dégradée de 5,8 M€ par rapport à 2014.
- Une fois intégrées les recettes de dette récupérable, cette dégradation n'est plus que de 2,3 M€

Dépenses d'investissement



(hors opérations financières, en M€)



Parmi les investissements

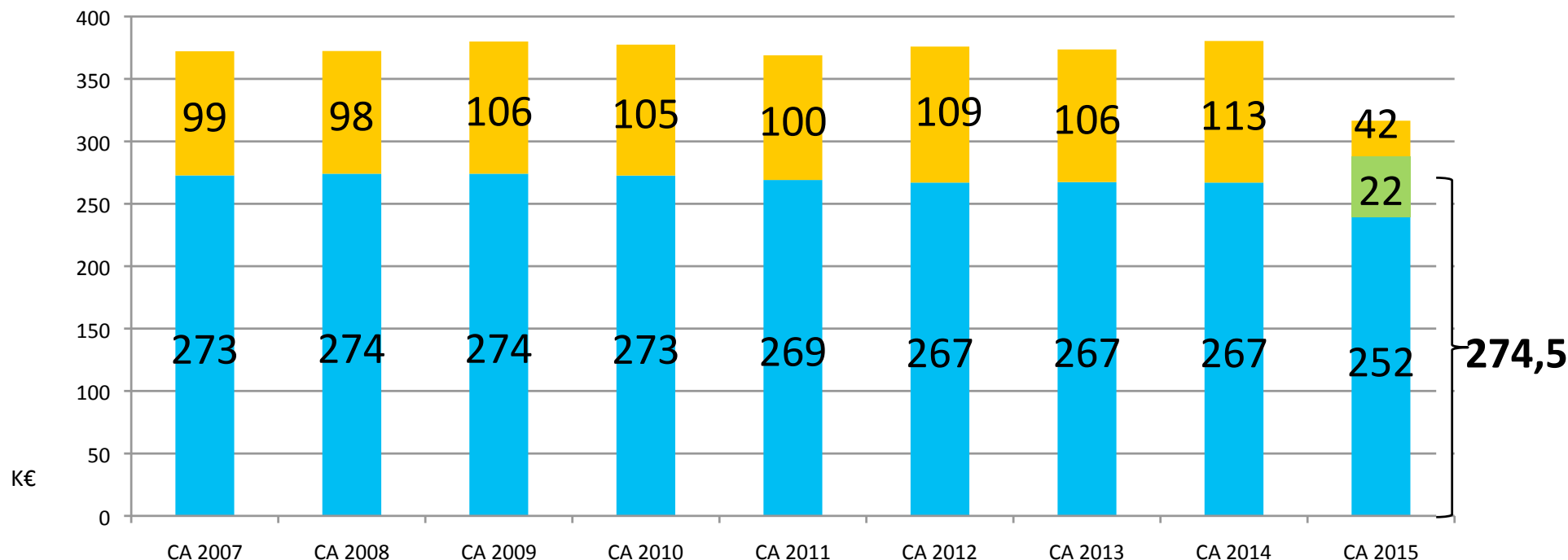


- ZAC : 6,1 M€
- Sport : 5,8 M€
- Politique de la ville : 4,5 M€
- Ecoles : 2,9 M€
- Culture : 2,3 M€
- Aide aux bailleurs et copropriétés : 2,2 M€
- Aménagement de quartiers : 1,2 M€
- Nature en ville : 1M€

Annuité et encours de la dette



(en M€)



■ Budget principal ■ Encours dette récupérable voirie (BP) ■ Total budgets annexes

Pour le budget principal : hausse de 2,8% de l'encours de dette. Soit après déduction de la dette récupérable 1579 €/habitants

Annuité en hausse du fait de produits financiers exceptionnels perçus en 2014, et d'une hausse du recours à l'emprunt.

Budgets annexes



<i>En milliers d'euros</i>	Stationnement	Activités économiques	Locaux culturels	Self Clemenceau	Tesseire jeux Olympique	Mistral Eaux Claires*	Cuisine Centrale	Total budgets annexes	Régie Lumière
----------------------------	---------------	-----------------------	------------------	-----------------	-------------------------	-----------------------	------------------	-----------------------	---------------

FONCTIONNEMENT									
Recettes de gestion courantes	581,9	2 953,9	1 700,0	602,3	-	-	6 374,7	12 212,8	-
Dépenses de gestion courantes	986,4	2 441,0	110,3	1 013,6	20,1	4,8	6 133,6	10 710,0	791,4
Epargne de gestion courante (1)	- 404,6	512,9	1 589,7	- 411,3	- 20,1	- 4,8	241,1	1 502,8	- 791,4
Produits financiers hors dette	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produits exceptionnels	101,2	2 996,9	133,3	523,5	45,1	-	0,5	3 800,4	957,0
Charges exceptionnelles	1,3	55,5	0,3	1,2	-	-	5,8	64,2	-
Résultat exceptionnel (2)	99,9	2 941,3	132,9	522,3	45,1	-	- 5,4	3 736,2	957,0
Frais financiers nets	-	540,5	335,1	0,3	0,1	0,4	108,6	985,0	1,4
Remboursement Emprunts	-	1 518,5	901,7	3,2	20,1	4,8	254,6	2 702,8	-
Annuité de la dette (3)	-	2 059,0	1 236,8	3,5	20,2	5,2	363,1	3 687,8	1,4
Epargne Nette = 1-2-3	- 304,6	1 395,3	485,8	107,4	4,8	- 10,1	- 127,4	1 551,2	164,1

INVESTISSEMENT									
Recettes réelles d'investissement	6 363,4	2 787,3	1 938,2	12,1	0,0	0,0	101,0	11 202,1	791,8
Reports recettes d'investissement			2 139,6					2 139,6	
Dépenses réelles d'investissement (hors dette)	3 177,7	2 488,8	3 202,7	72,1	-	-	64,8	9 006,2	163,2
Reports dépenses d'équipement		898,7	31,0	31,0			18,0	978,6	660,9

Une épargne nette positive de 1,55 M€ pour les budgets annexes et de 0,16 M€ pour la régie Lumière