



RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2015



| | |
|--|-----------|
| INTRODUCTION | 4 |
| I. COMPTE ADMINISTRATIF 2015 | 6 |
| 1. TOTAL | 6 |
| 2. FONCTIONNEMENT | 6 |
| 3. INVESTISSEMENT | 6 |
| II. LES RESULTATS 2015 | 6 |
| III. PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2015 PAR CHAPITRES | 8 |
| 1. SECTION DE FONCTIONNEMENT | 8 |
| 2. SECTION D'INVESTISSEMENT | 9 |
| IV. DETTE | 10 |
| V. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 11 |
| 1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014. | 11 |
| 2. LES CHARGES A CARACTERE GENERAL : CHAPITRE 011 | 11 |
| 3. LES CHARGES DE PERSONNEL : CHAPITRE 012 | 11 |
| 4. LES ATTENUATIONS DE PRODUITS : CHAPITRE 014 | 11 |
| 5. LES AUTRES CHARGES DE GESTIONS COURANTE : CHAPITRE 65 | 11 |
| 6. LES CHARGES FINANCIERES : CHAPITRE 66 | 12 |
| 6. LES CHARGES EXCEPTIONNELLES : CHAPITRE 67 | 12 |
| VI. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 12 |
| 1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014. | 12 |
| 2. CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 12 |
| 3. CHAPITRE 20 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 12 |
| 4. CHAPITRE 204 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES | 13 |
| 5. CHAPITRE 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 13 |
| 6. CHAPITRE 23 : IMMOBILISATIONS EN COURS | 13 |
| VII. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT | 14 |
| 1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2015. | 14 |
| 1. CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 14 |
| 2. CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 14 |
| VIII. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 15 |
| 1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014. | 15 |
| 2. PRODUITS DES SERVICES : CHAPITRE 70 | 15 |
| 3. IMPOTS ET TAXES : CHAPITRE 73 | 15 |
| a. Contributions directes | 15 |
| b. Les dotations versées: | 16 |
| c. Autres taxes : | 16 |
| 4. DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS : CHAPITRE 74 | 16 |
| a. Dotation globale de fonctionnement : dotation forfaitaire | 17 |
| b. Dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU) | 17 |
| c. Participations divers organismes | 17 |
| d. Attributions de péréquation et de compensation | 18 |
| 5. AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE : CHAPITRE 75 | 18 |
| 6. LES ATTENUATIONS DE CHARGES : CHAPITRE 013 | 18 |
| 7. PRODUITS FINANCIERS : CHAPITRE 76 | 18 |
| 8. PRODUITS EXCEPTIONNELS : CHAPITRE 77 | 18 |
| IX. PRESENTATION PAR FONCTION ET RUBRIQUE – VUE D'ENSEMBLE – FONCTIONNEMENT | 19 |
| 1. FONCTION NON VENTILABLES : 01 | 19 |
| 2. FONCTION SERVICES GENERAUX ADMINISTRATION PUBLIQUES LOCALES : 0 | 20 |
| 3. FONCTION SECURITE ET SALLUBRITE PUBLIQUE : 1 | 22 |
| 4. FONCTION ENSEIGNEMENT ET FORMATION : 2 | 23 |
| 5. FONCTION CULTURE : 3 | 25 |
| 6. FONCTION SPORTS ET JEUNESSE : 4 | 27 |
| 7. FONCTION INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE : 5 | 29 |
| 8. FONCTION FAMILLE : 6 | 30 |
| 9. FONCTION LOGEMENT : 7 | 31 |
| 10. FONCTION AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT : 8 | 32 |
| 11. FONCTION ACTION ECONOMIQUE : 9 | 33 |
| 12. BILAN PRESENTATION PAR FONCTION – SECTION FONCTIONNEMENT | 35 |
| X. PRESENTATION PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE – INVESTISSEMENT | 36 |
| 1. FONCTION NON VENTILABLES : 01 | 36 |
| 2. FONCTION SERVICES GENERAUX ADMINISTRATION PUBLIQUES LOCALES : 0 | 36 |
| 3. FONCTION SECURITE ET SALLUBRITE PUBLIQUE : 1 | 37 |
| 4. FONCTION ENSEIGNEMENT ET FORMATION : 2 | 37 |

| | | |
|-----|--|----|
| 5. | FONCTION CULTURE : 3..... | 37 |
| 6. | FONCTION SPORTS ET JEUNESSE : 4 | 38 |
| 7. | FONCTION FAMILLE : 6..... | 38 |
| 8. | FONCTION LOGEMENT : 7 | 38 |
| 9. | FONCTION AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT : 8 | 39 |
| 10. | FONCTION ACTION ECONOMIQUE : 9 | 39 |
| 11. | BILAN PRESENTATION PAR FONCTION – SECTION D’INVESTISSEMENT | 39 |

INTRODUCTION

La présentation du Compte Administratif qui suit s'inscrit dans un contexte national et international particulièrement incertain sur le plan économique et géopolitique.

Devant faire face à cette période de tension et de conjoncture économique défavorable, le gouvernement a fait le choix d'une politique de rigueur, en se fixant pour objectif la réduction des dépenses publiques.

Ainsi, notre ville doit faire face, comme l'ensemble des collectivités locales, pour la 3^{ème} année consécutive, à une baisse de ses dotations et concours de l'Etat (1 million d'euros en moins par an depuis 2014).

Cette amputation fragilise dangereusement notre équilibre budgétaire et notre capacité d'investissement, à l'heure où la précarisation croissante d'une majeure partie de la population demande au contraire une intervention publique forte, afin de garantir équité et justice sociale.

Forte de cette exigence, la municipalité de Givors a néanmoins fait le choix d'une politique audacieuse, répondant au service de ses habitants. Face à ces contraintes budgétaires extrêmement complexes, notre ville a engagé un plan global d'économies et de réorganisation du service public, tout en continuant de baisser les taux communaux d'imposition depuis 2004.

Par ailleurs, un important travail de concertation et de négociation a été mené auprès de la Métropole de Lyon afin d'obtenir des sources de financement nécessaires pour permettre d'équilibrer notre budget, de combler la perte de financement de l'Etat et de continuer à répondre aux besoins des Givordin(e)s.

Les résultats présentés dans ce document témoignent donc d'une situation financière 2015 saine mais fragile, avec une perspective relativement instable du fait d'une conjoncture économique incertaine.

Ainsi, l'exécution globale de clôture fait état de 6 M€ de résultat sur l'exercice 2015, décomposée comme suit :

- 4 499 362,94 € d'excédent de fonctionnement.
- 1 551 225,47 € d'excédent d'investissement.

Ce résultat global s'explique par deux raisons principales :

- l'effort réalisé en 2015 sur les dépenses réelles de fonctionnement (- 2,67 %) par rapport à 2014), avec notamment un effort sur les charges de personnel (- 2,30 %) et les charges à caractère général (- 2,80 %).
- un excédent d'investissement bien supérieur à 2014, conséquence de la recherche de nouvelles sources de financement auprès de la Métropole, notamment dans le cadre de subventions jusqu'alors jamais versées au titre du contrat triennal de 2013, et portant sur le pôle culturel moulin Madiba, la rénovation des bâtiments associatifs et sportifs, l'ALSH la Rama. Au terme de ces nombreuses négociations, ce sont donc 2 371 681 € qui ont été versés par la Métropole de Lyon.

Au final, ce résultat financier est néanmoins à apprécier au regard de la perte pour la ville de 1 M€ en 2015 et de 6 M€ d'ici 2017 au titre des baisses de dotation d'Etat.

Les récentes déclarations du président de la République au congrès de l'Association des Maires de France (AMF) n'ont d'ailleurs trouvé aucun écho au sein de collectivités locales devant supporter la grande part de l'effort de réduction des déficits publics, alors que 80% de la dette française est de la responsabilité de l'État et (seulement) 4% de celle des communes.

La recherche de nouvelles sources de financement et la baisse des dépenses de fonctionnement seront rendus nécessaires pour continuer à équilibrer nos finances, permettre de réaliser le plan de mandat 2014-2020, et poursuivre le désendettement de la ville qui s'élève à 78 587,83 €, soit 4,02 €/habitant, contre 96 313,06 € en 2014.

I. COMPTE ADMINISTRATIF 2015**1. TOTAL**

| | |
|-------------------------|-----------------|
| Dépenses réelles | 28 415 969,53 € |
| Dépenses d'ordre | 2 023 660,01 € |
| Dépenses totales | 30 439 629,54 € |

| | |
|-------------------------|-----------------|
| Recettes réelles | 35 339 748,90 € |
| Recettes d'ordre | 2 023 660,01 € |
| Recettes totales | 37 363 408,91 € |

Rappel CA 2014 : 35 942 065,77 € en dépenses et 37 077 509,27 € en recettes.

2. FONCTIONNEMENT

| | |
|-------------------------|-----------------|
| Dépenses réelles | 22 512 953,00 € |
| Dépenses d'ordre | 1 681 562,98 € |
| Rattachements | 94 277,48 € |
| Dépenses totales | 24 288 793,46 € |

| | |
|-------------------------|-----------------|
| Recettes réelles | 28 212 844,99 € |
| Recettes d'ordre | 222 916,23 € |
| Recettes totales | 28 435 761,22 € |

Rappel CA 2014 : 25 229 975,48 € en dépenses et 28 676 090,76 € en recettes de fonctionnement.

3. INVESTISSEMENT

| | |
|-------------------------|----------------|
| Dépenses réelles | 5 808 739,05 € |
| Dépenses d'ordre | 342 097,03 € |
| Dépenses totales | 6 150 836,08 € |

| | |
|-------------------------|----------------|
| Recettes réelles | 7 126 903,91 € |
| Recettes d'ordre | 1 800 743,78 € |
| Recettes totales | 8 927 647,69 € |

Rappel CA 2014 : 10 712 090,29 € en dépenses et 10 401 418,51 en recettes d'investissement.

II. LES RESULTATS 2015

| | Résultat à la clôture de l'exercice précédent 2014 | Résultat de l'exercice 2015 | Résultat de clôture de l'exercice 2015 |
|-----------------------|---|------------------------------------|---|
| Investissement | - 1 225 586,14 € | 2 776 811,61 € | 1 551 225,47 € |
| Fonctionnement | 3 591 213,28 € | 4 146 967,76 € | 4 499 362,94 € |
| TOTAL | 2 365 627,14 € | 6 923 779,37 € | 6 050 588,41 € |

Le résultat de l'exercice 2015 dégage un excédent global de 6,9 M€ réparti comme suit :

- + 2,8 M€ pour la section d'investissement ;
- + 4,1 M€ pour la section de fonctionnement.

L'excédent global de clôture, qui intègre la reprise des résultats de l'exercice précédent, s'établit à +6 M€

- + 1,5 M€ pour la section d'investissement ;
- + 4,5 M€ pour la section de fonctionnement.

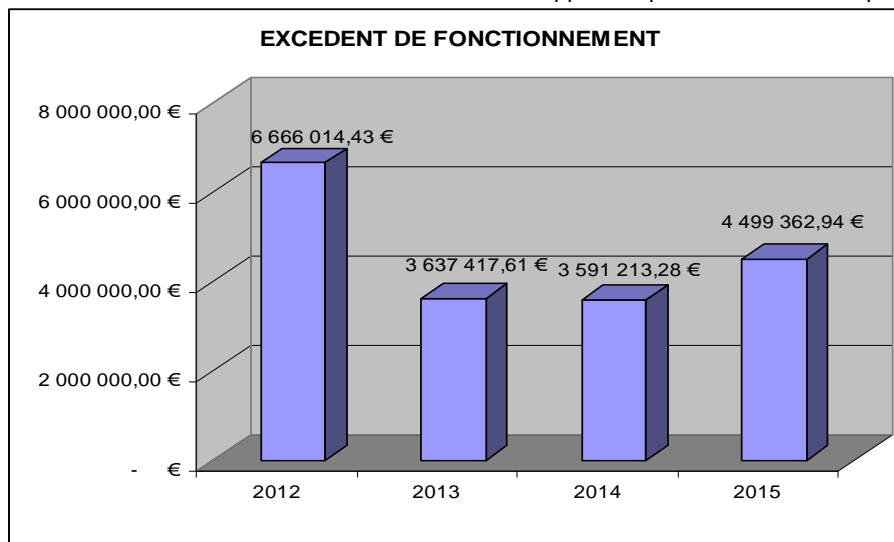
L'exécution du budget 2015 fait ressortir une situation financière saine.

2012 : 6 666 014,43 €

2013 : 3 637 417,61 €

2014 : 3 591 213,28 €

2015 : 4 499 362,94 €



Pour l'année 2015, la section de fonctionnement dégage un résultat d'exercice de 4 146 967,76 €, ce qui donne un résultat de clôture excédentaire de 4 499 362,94 € en y ajoutant le résultat reporté de 2014 (352 395,18 €).

Pour cette même année, la section d'investissement a dégagé un résultat d'exercice excédentaire de 2 776 811,61 € et un résultat de clôture excédentaire de 1 551 225,47 € en y ajoutant le résultat déficitaire de 2014 (- 1 225 586,14 €).

Les restes à réaliser en dépense d'investissement s'élèvent à 1 573 615,18 €. Il n'y a pas de reste à réaliser en recettes d'investissement.

L'excédent de financement de la section d'investissement doit donc s'élever à un montant minimum de 1 573 615,18 €.

Ce résultat s'explique par l'effort fait en 2015 sur les dépenses de fonctionnement puisque de 25 229 975 € mandatés sur 2014 on passe à 24 288 793 en 2015.

On note en outre une baisse de 369 058 € au chapitre 012 - charges de personnel et de 146 581 pour le chapitre 011 – charges à caractère général.

De plus en 2015, les recettes d'investissement, par rapport aux dépenses, sont bien supérieures à celles de 2014 puisque la Métropole de Lyon a versé à la commune les subventions attendues dans le cadre du contrat triennal de 2013 pour un montant de 2 371 681 € qui se décomposent ainsi :

- 1 650 000 € pour le pôle Culturel Moulin Madiba ;
- 140 000 € pour la rénovation des bâtiments associatifs ;
- 40 000 € pour la rénovation des bâtiments sportifs ;
- 541 681 € pour l'ALSH la rama.

III. PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2015 PAR CHAPITRES

Le tableau ci-dessous permet de disposer d'une vue globale du compte administratif 2015 de la section de fonctionnement de la Ville présenté par chapitres (ceux-ci regroupant les grands types de dépenses et de recettes).

1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

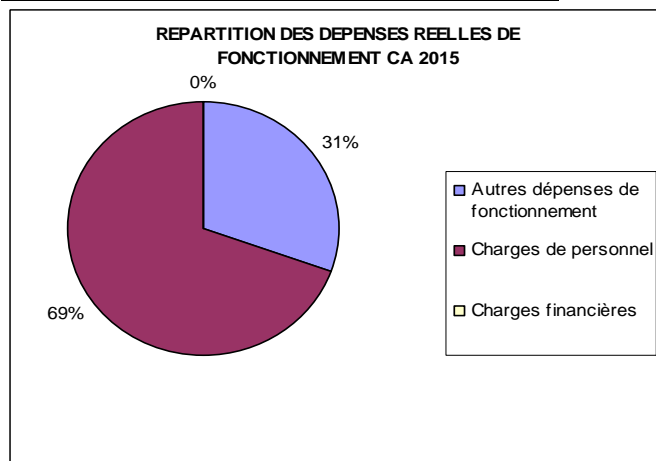
| DEPENSES | | |
|---|--|------------------------|
| CHAPITRES | | MONTANT CA 2015 |
| 011 | Charges à caractère général | 5 096 452,98 € |
| 012 | Charges de personnel | 15 704 390,14 € |
| 014 | Atténuations de produits | 880,00 € |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 555 695,52 € |
| 66 | Charges financières | 3 585,30 € |
| 67 | Charges exceptionnelles | 246 226,54 € |
| 022 | Dépenses imprévues | - € |
| TOTAL DES OPERATIONS RELLES | | 22 607 230,48 € |
| 023 | Virement à la section d'investissement | - € |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 681 562,98 € |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 1 681 562,98 € |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | 24 288 793,46 € |

| RECETTES | | |
|---|--|------------------------|
| CHAPITRES | | MONTANT CA 2015 |
| 013 | Atténuations de charges | 212 794,26 € |
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 1 005 191,96 € |
| 73 | Impôts et taxes | 16 753 372,01 € |
| 74 | Dotations et participations reçues | 9 357 633,65 € |
| 75 | Autres produits | 529 326,30 € |
| 76 | Produits financiers | 6 890,00 € |
| 77 | Produits exceptionnels | 347 636,81 € |
| TOTAL DES OPERATIONS RELLES | | 28 212 844,99 € |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 222 916,23 € |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 222 916,23 € |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | 28 435 761,22 € |

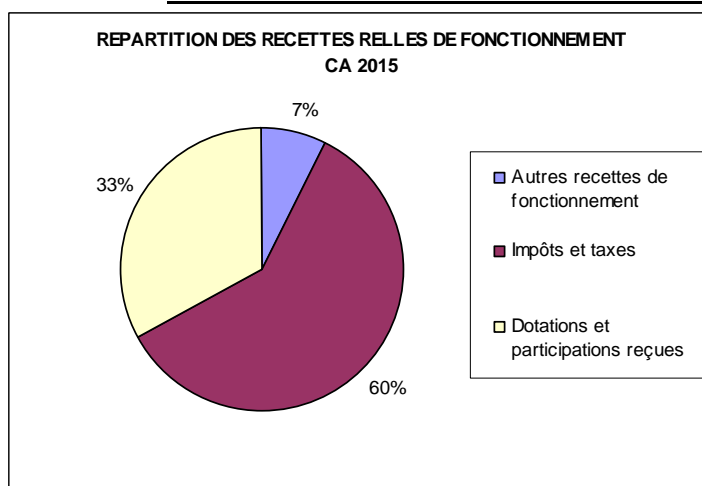
Rappel CA 2014 : 25 229 975,48 € en dépenses et 28 676 090,76 € en recettes de fonctionnement.

Les graphiques ci-dessous permettent de visualiser la répartition du compte administratif 2015 de la Ville de Givors par chapitres.

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Le tableau ci-dessous permet de disposer d'une vue globale de la section d'investissement du compte administratif 2015 de la Ville présenté par chapitres (ceux-ci regroupant les grands types de dépenses et de recettes).

| DEPENSES | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------|
| CHAPITRES | | MONTANT CA 2015 |
| 16 | Remboursement d'emprunts | 20 820,90 € |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 374 369,09 € |
| 204 | Subventions d'investissement | 486 196,00 € |
| 21 | Immobilisations corporelles | 1 808 676,33 € |
| 23 | Travaux en cours | 3 118 676,73 € |
| 45 | Opérations pour compte de tiers | - € |
| 020 | Dépenses imprévues | - € |
| TOTAL DES OPERATIONS RELLES | | 5 808 739,05 € |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 222 916,23 € |
| 041 | Opérations patrimoniales | 119 180,80 € |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 342 097,03 € |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | | 6 150 836,08 € |

| RECETTES | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------|
| CHAPITRES | | MONTANT CA 2015 |
| 10 | Dotation est fonds propres | 1 320 608,40 € |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 3 238 818,10 € |
| 13 | Subventions | 2 534 612,41 € |
| 16 | Emprunts et dettes | - € |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 1 020,00 € |
| 27 | Autres immobilisations financières | 31 845,00 € |
| 45 | Opérations pour compte de tiers | - € |
| TOTAL DES OPERATIONS RELLES | | 7 126 903,91 € |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | - € |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 1 681 562,98 € |
| 041 | Opérations patrimoniales | 119 180,80 € |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 1 800 743,78 € |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | | 8 927 647,69 € |

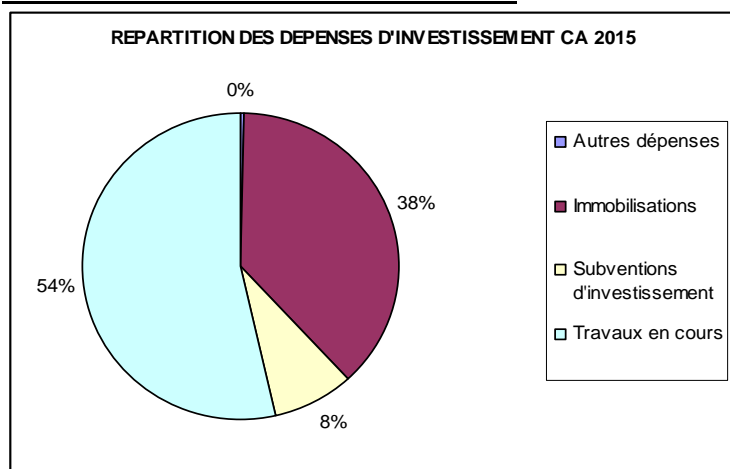
Rappel CA 2014 : 10 712 090,29 € en dépenses et 10 401 418,51 en recettes d'investissement.

Immobilisations incorporelles : dépenses au chapitre 20 (études, licences informatiques..)

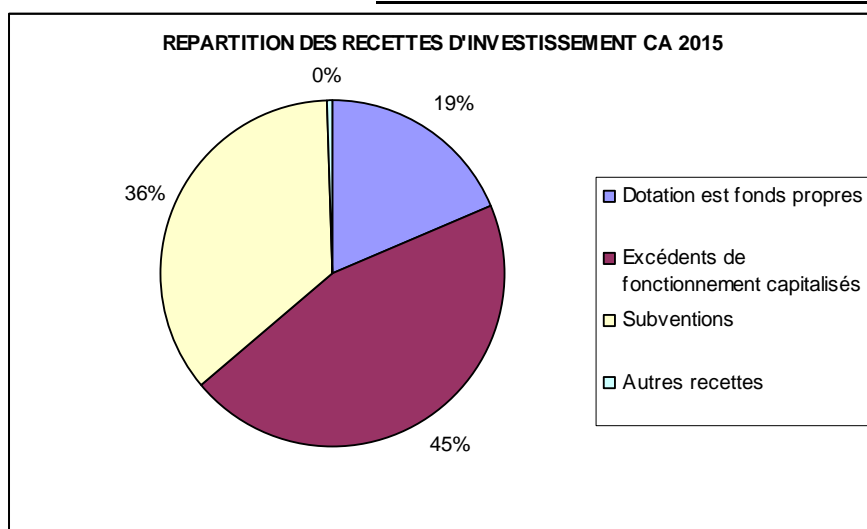
Immobilisations corporelles : dépenses travaux au chapitre 21.

Les graphiques ci-dessous permettent de visualiser la répartition compte administratif 2015 de la Ville de Givors par chapitres.

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT



LES RECETTES D'INVESTISSEMENT



IV. DETTE

Un seul emprunt est encore en cours pour la Ville de Givors. Cet emprunt a été contracté au 1^{er} janvier 2006.

| Emprunts et dettes | Dette en capital | | Annuité de l'exercice | Dont | |
|--------------------|------------------|---------------|-----------------------|------------|-------------|
| | A l'origine | Au 01/01/2015 | | Intérêts | Capital |
| 1641 - Emprunts | 227 150,37 € | 96 313,06 € | 21 731,85 | 4 006,62 € | 17 725,23 € |

| Emprunts et dettes | Dette en capital | | Annuité de l'exercice | Dont | |
|--------------------|------------------|---------------|-----------------------|------------|-------------|
| | A l'origine | Au 31/12/2015 | | Intérêts | Capital |
| 1641 - Emprunts | 227 150,37 € | 78 587,83 € | 21 731,85 | 3 269,25 € | 18 462,60 € |

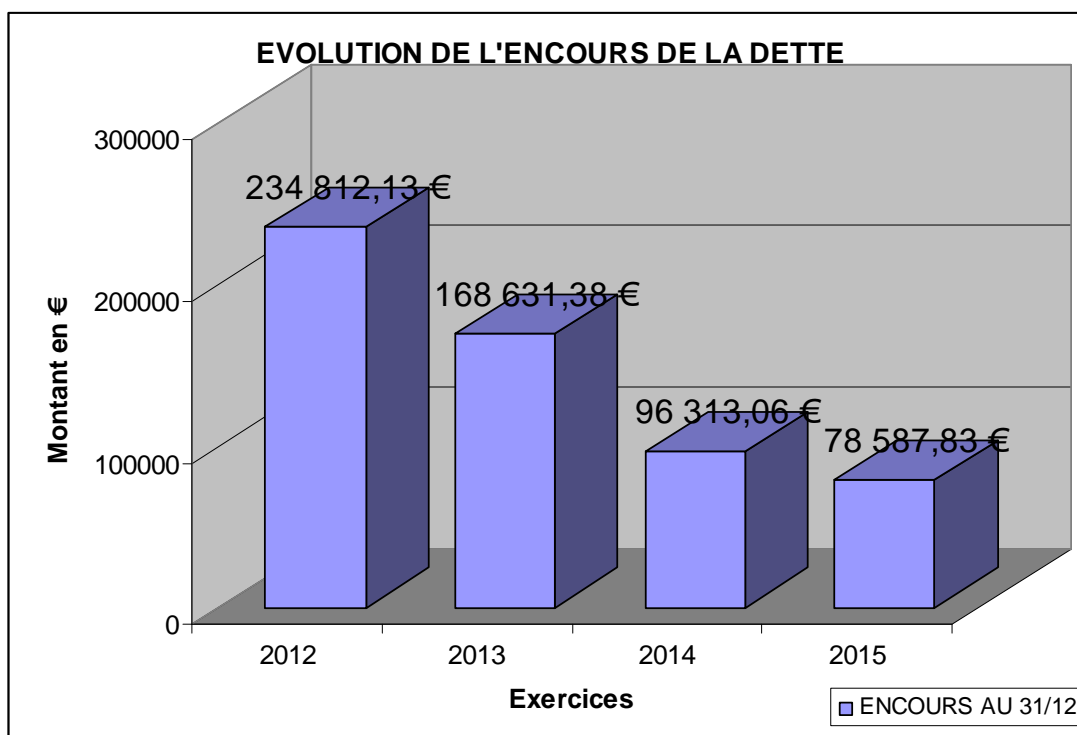
Au 31 décembre 2015 : 78 587,83 €, soit 4,02 €/habitant

Au 31/12/2015, il reste un emprunt total de 78 587,83 €. L'emprunt arrivera à échéance au 31/12/2019 (il aura duré 14 ans).

| | 2015 | 2016 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Intérêts de la dette | 4 006,62 € | 3 269,25 € |
| Remboursement du capital | 17 725,23 € | 18 462,60 € |
| Annuité de la dette | 21 731,85 € | 21 731,85 € |
| Recettes réelles de fonctionnement | 27 017 287 € | 26 543 160 € |
| Coefficient d'endettement | 0.08 % | 0.08 % |

Au-delà de 25% (coefficient d'endettement), la charge de la dette risque de peser un poids excessif par rapport aux ressources de la commune. On peut apercevoir que la ville de Givors a un taux d'endettement très faible (0,08%).

Notre prestataire finance active calcule l'état des garantis d'emprunts sur la base du montant initial réellement garanti par la commune pour chaque prêt.(inscrit dans le BP 2016).



V. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de l'exercice 2015 sont en diminution de – 2,70 % par rapport au CA 2014.

1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014.

| CHAPITRES | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | CA 2014 | CA 2015 | EVOLUTION CA 2015/CA2014 |
|---|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 5 243 033,01 € | 5 096 452,98 € | -2,80% |
| 012 | Charges de personnel | 16 073 448,57 € | 15 704 390,14 € | -2,30% |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 654 761,54 € | 1 555 695,52 € | -5,99% |
| 014 | Atténuations de produits | 55 000,00 € | 880,00 € | -98,40% |
| 66 | Charges financières | 10 323,83 € | 3 585,30 € | -65,27% |
| 67 | Charges exceptionnelles | 190 974,98 € | 246 226,54 € | 28,93% |
| 022 | Dépenses imprévues | - € | - € | |
| TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 23 227 541,93 € | 22 607 230,48 € | -2,67% |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 2 002 433,55 € | 1 681 562,98 € | -16,02% |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 2 002 433,55 € | 1 681 562,98 € | -16,02% |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | 25 229 975,48 € | 24 288 793,46 € | -3,73% |

Les tableaux suivants reprennent les évolutions par rapport aux années précédentes.

2. LES CHARGES A CARACTERE GENERAL : CHAPITRE 011

| CHAPITRE 011 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Budget primitif | 5 925 502 | 5 786 363 | 5 464 546 | 5 202 450 |
| Compte Administratif | 6 029 529,50 | 5 243 033,01 | 5 096 452,98 | - |

Ce chapitre budgétaire totalise 5 096 452,98 € pour 2015 et représente 22,5 % des dépenses réelles de fonctionnement. Il enregistre une diminution de – 146 580,03 € par rapport à l'année 2014.

3. LES CHARGES DE PERSONNEL : CHAPITRE 012

| CHAPITRE 012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Budget primitif | 16 408 121 | 16 384 799 | 16 531 581 | 16 115 275 |
| Compte Administratif | 15 897 872,85 | 16 073 448,57 | 15 704 390,14 | - |

Ce chapitre budgétaire totalise 15 704 390,14 € pour 2015 et représente 69,5 % des dépenses réelles de fonctionnement. Il enregistre une diminution de – 369 058,43 € par rapport à l'année 2014.

4. LES ATTENUATIONS DE PRODUITS : CHAPITRE 014

| CHAPITRE 014 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Budget primitif | 25 000 | 55 000 | 75 000 | 97 500 |
| Compte Administratif | 32 540 | 55 000 | 880 | - |

On trouve dans ce chapitre les atténuations de produits liées aux fonds de péréquations et de compensations.

5. LES AUTRES CHARGES DE GESTIONS COURANTE : CHAPITRE 65

| CHAPITRE 65 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Budget primitif | 1 861 865 | 1 749 493 | 1 616 443 | 1 561 388 |
| Compte Administratif | 1 823 254,33 | 1 654 761,54 | 1 555 695,52 | - |

Ce chapitre budgétaire totalise 1 555 695,52 € et représente 6,8 % des dépenses réelles de fonctionnement.

6. LES CHARGES FINANCIERES : CHAPITRE 66

| CHAPITRE 66 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|
| Budget primitif | 57 100 | 24 150 | 15 870 | 11 065 |
| Compte Administratif | 16 530,89 | 10 323,83 | 3 585,30 | - |

On trouve dans ce chapitre le montant des intérêts, qui sont toujours en baisse depuis l'exercice 2013 ainsi que différents frais notamment ceux concernant les paiements CB.

6. LES CHARGES EXCEPTIONNELLES : CHAPITRE 67

| CHAPITRE 67 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|------------|---------|
| Budget primitif | 216 200 | 238 400 | 298 680 | 218 983 |
| Compte Administratif | 165 916,37 | 190 974,98 | 246 226,54 | - |

Les crédits inscrits en charges exceptionnelles correspondent essentiellement à des frais liés aux intérêts moratoires, aux remboursements justifiés, à des annulations de titres sur exercices antérieurs et à des subventions versées pour les bourses de voyage scolaire.

VI. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014.

| CHAPITRES | DEPENSES D'INVESTISSEMENT | CA 2014 | CA 2015 | EVOLUTION CA 2015/CA2014 |
|--|--|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 16 | Remboursement d'emprunts et cautions locatives | 72 883,32 € | 20 820,90 € | -71,43% |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 345 115,78 € | 374 369,09 € | 8,48% |
| 204 | Subventions d'investissement | 1 329 339,01 € | 486 196,00 € | -63,43% |
| 21 | Immobilisations corporelles | 2 274 662,67 € | 1 808 676,33 € | -20,49% |
| 23 | Immobilisation en cours | 4 865 448,25 € | 3 118 676,73 € | -35,90% |
| 45 | Opérations pour compte de tiers | 984,79 € | - € | -100,00% |
| TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 8 888 433,82 € | 5 808 739,05 € | -34,65% |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 222 916,23 € | 222 916,23 € | 0,00% |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 600 740,24 € | 119 180,80 € | -92,55% |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 1 823 656,47 € | 342 097,03 € | -81,24% |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | | 10 712 090,29 € | 6 150 836,08 € | -42,58% |

2. CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1641 – Emprunt en euros | 72 318,32 € | 17 725,23 € |
| 165 – Dépôts et cautionnements reçus | 565 € | 3 095,67 € |
| TOTAL | 72 883,32 € | 20 820,90 € |

3. CHAPITRE 20 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| 2031 – Frais d'études | 313 547,76 € | 353 889,68 € |
| 2051 – Concessions, brevets, licences,... | 31 568,02 € | 20 479,41 € |
| TOTAL | 345 115,78 € | 374 369,09 € |

2031 : ALSH, CTM, salle de conférence Maison du Fleuve Rhône, analyse d'air écoles maternelles et pôle petite enfance.

2051 : Logiciel Imuse pour le conservatoire, Microsoft Windows pro 7, interface avec la trésorerie.

4. CHAPITRE 204 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|--|----------------|-----------|
| 2041 – Subventions d'équipement versées | 292 780,73 € | 304 550 € |
| 2042 - Subventions d'équipement aux personnes de droit privé | 1 036 558,28 € | 181 646 € |
| TOTAL | 1 329 339,01 € | 486 196 € |

Ces comptes concernent les subventions d'équipement versées à des organismes publics ou aux personnes de droit privé.

2041 : Ilots Zola et Salengro Les Vernes (170 000€), Quartier Les Vernes secteur Duclos aménagement d'espaces publics (134 550€).

2042 : Programme d'Intérêt Général d'une maison située 32 chemin de Barberet à Givors pour la réhabilitation de deux logements locatifs conventionnés avec l'Anah (27 637€), Opération quartier les Vernes Résidentialisation (146 308€) et d'autres petites opérations.

5. CHAPITRE 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Sont inscrites dans ce chapitre les acquisitions de terrains (comptes 211) et les acquisition récurrentes de matériels et autres bien mobiliers nécessaires au bon fonctionnement des services de la ville de Givors.

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|---|----------------|----------------|
| 211 - Terrains | 585 738,85 € | 451 668,23 € |
| 212 – Agencements et aménagements de terrains | 15 368,01 € | 2 897,89 € |
| 213 - Constructions | 716 743,42 € | 728 460,29 € |
| 215 – Installations, matériel et outillage techniques | 474 194,51 € | 342 934,61 € |
| 218 – Autres immobilisations corporelles | 482 617,88 € | 282 715,31 € |
| TOTAL | 2 274 662,67 € | 1 808 676,33 € |

Les principaux travaux concernant le chapitre 21 :

211 : Travaux de voirie proximité (279 288,54 €), local commercial CIAL (92 400€)

212 : Pose de barrière et panneau (2 897,89 €)

213 : Réaménagement crèche (303 760,97), ascenseur médiathèque (23 332,80 €), implantation d'un bâtiment modulaire à usage de classe GS G.PERI (54 318,55 €), remplacement bardage métallique façade piscine (43 158,12 €), réfection toitures vestiaires Tony Garcia + local chaufferie (43 615,56 €), aménagement locaux en foyer restaurant (18 433,20 €), travaux étanchéité médiathèque (17 880 €), travaux sols souples sportif au palais des sports (16 719 €).

215 : Travaux d'éclairage public (155 292,20 €), matériel vidéosurveillance (17 864,86 €), travaux électricité pour enfouissement réseau rue J. LONGARNI (35 074,61 €), travaux dissimulation réseaux France Télécom (28 816,67 €), travaux de caméra dômes Ducbs et puis Ollier (16 194,31 €).

218 : Mobiliers ALSH (37 176,44 €).

6. CHAPITRE 23 : IMMOBILISATIONS EN COURS

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|--|----------------|----------------|
| 2312 - Agencements et aménagements de terrains | 115 097,02 € | 161 760,36 € |
| 2313 - Constructions | 4 719 602,44 € | 2 956 916,37 € |
| 2315 - Installations, matériel et outillage techniques | 13 773,78 € | |
| 2318 - Autres immobilisations corporelles | 16 975,01 € | - |
| TOTAL | 4 865 448,25 € | 3 118 676,73 € |

2312 : Revêtement routier quai navigation (161 760,36 €)

2313 : ALSH LA RAMA (1 461 847,55 €), pôle Culturel Moulin Moiroud (28 669,37 €), CTM (1 466 399,45€).

VII. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT**1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2015.**

| CHAPITRES | RECETTES DE D'INVESTISSEMENT | CA 2014 | CA 2015 | EVOLUTION CA 2015/CA2014 |
|--|---|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 10 | Dotation et fonds propres | 1 453 753,92 € | 1 320 608,40 € | -9,16% |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 3 492 319,61 € | 3 238 818,10 € | -7,26% |
| 13 | Subventions | 1 838 386,83 € | 2 534 612,41 € | 37,87% |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 985,00 € | 1 020,00 € | 3,55% |
| 27 | Autres immobilisations financières | 7 961,25 € | 31 845,00 € | 300,00% |
| 45 | Opérations pour compte de tiers | 4 838,11 € | - | -100,00% |
| TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 6 798 244,72 € | 7 126 903,91 € | 4,83% |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 002 433,55 € | 1 681 562,98 € | -16,02% |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 600 740,24 € | 119 180,80 € | -92,55% |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 3 603 173,79 € | 1 800 743,78 € | -50,02% |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | | 10 401 418,51 € | 8 927 647,69 € | -14,17% |

1. CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

| NATURE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 10222 - F.C.T.V.A | 1 443 521,42 | 1 305 924,08 |
| 10223 - T.L.E (Taxe d'aménagement) | 10 232,50 | 14 684,32 |

Le **Fonds de Compensation pour la TVA** est une aide à l'investissement des collectivités territoriales. Il a pour objet de rembourser de manière forfaitaire la TVA acquittée sur certaines dépenses réelles d'investissement de l'exercice précédent.

2. CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Différentes subventions ont été versées en 2015 pour un montant total de 2 534 612,41 € contre 1 838 386,83 € en 2014. La Ville s'emploie très activement à rechercher des cofinanceurs pour chacun de ses projets d'investissement afin d'optimiser les financements et de minimiser le recours à l'emprunt. Les subventions sont principalement versées par la Métropole de Lyon.

La répartition de nos subventions d'investissement est la suivante :

- Accessibilité du centre social des Vernes 13 644,41 €
- FISAC 8 687,24 €
- Métropole de Lyon 2 371 681,68 € (Contrat triennal avec le département 2008-2012). Dont 1 650 000€ pour le pôle culturel Moulin Madiba, 140 000 € rénovation bâtiments associatif, ALSH 1^{er} acompte pour 541 681,68 € et 40 000 € pour les bâtiments sportif.
- Chariot de ménage 1 059,08 €
- Subvention d'équipements 1 012 €
- Subvention musique et danse (conservatoire) 138 528 €

VIII. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

1. EVOLUTION DES PRINCIPAUX POSTES PAR RAPPORT AU CA 2014.

| CHAPITRES | RECETTES DE FONCTIONNEMENT | CA 2014 | CA 2015 | EVOLUTION CA 2015/CA2014 |
|---|--|------------------------|------------------------|--------------------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 202 658,87 € | 212 794,26 € | 5,00% |
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 947 001,57 € | 1 005 191,96 € | 6,14% |
| 73 | Impôts et taxes | 16 501 712,79 € | 16 753 372,01 € | 1,53% |
| 74 | Dotations et participations reçues | 9 716 313,00 € | 9 357 633,65 € | -3,69% |
| 75 | Autres produits | 595 096,00 € | 529 326,30 € | -11,05% |
| 76 | Produits financiers | 10 384,00 € | 6 890,00 € | -33,65% |
| 77 | Produits exceptionnels | 480 008,30 € | 347 636,81 € | -27,58% |
| TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 28 453 174,53 € | 28 212 844,99 € | -0,84% |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 222 916,23 € | 222 916,23 € | 0,00% |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 222 916,23 € | 222 916,23 € | 0,00% |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | 28 676 090,76 € | 28 435 761,22 € | -0,84% |

2. PRODUITS DES SERVICES : CHAPITRE 70

Dans ce chapitre, se cumulent toutes les recettes liées aux activités faisant l'objet d'une facturation auprès des usagers du service.

| CHAPITRE 70 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|--------------|---------|
| Budget primitif | 805 550 | 896 900 | 1 019 800 | 921 800 |
| Compte Administratif | 897 930,92 | 947 001,57 | 1 005 191,96 | - |

3. IMPOTS ET TAXES : CHAPITRE 73

| CHAPITRE 73 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| Budget primitif | 16 073 901 | 16 285 411 | 16 389 256 | 16 396 142 |
| Compte Administratif | 16 450 578,75 | 16 501 712,79 | 16 753 372,01 | - |

a. Contributions directes

Les contributions directes (article 73111) totalisent 9 596 332 € en 2015 contre 9 249 258 € en 2013. La répartition entre les différentes taxes de ce produit fiscal est la suivante :

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Taxe d'habitation | | | | |
| Base nette imposable taxe d'habitation | 15 586 530 | 16 213 477 | 16 138 842 | 17 225 855 |
| Taux taxe d'habitation | 19,1200% | 19,0000% | 18,9000% | 18,8400% |
| Produit de la taxe d'habitation | 2 980 145 | 3 080 561 | 3 050 241 | 3 245 351 |
| Taxe sur le foncier bâti | | | | |
| Base nette imposable taxe foncière sur le bâti | 19 552 802 | 20 125 969 | 20 670 946 | 21 217 257 |
| Taux taxe foncière sur le bâti | 29,7400% | 29,3900% | 29,0000% | 28,8300% |
| Produit de la taxe foncière sur le bâti | 5 815 003 | 5 915 022 | 5 994 574 | 6 116 935 |
| Taxe sur le foncier non bâti | | | | |
| Base nette imposable taxe foncière sur le non bâti | 66 057 | 66 309 | 62 690 | 56 191 |
| Taux taxe foncière sur le non bâti | 68,2800% | 67,0000% | 67,0000% | 66,8000% |
| Produit de la taxe foncière sur le non bâti | 45 104 | 44 427 | 42 002 | 37 536 |
| Produit des taxes directes | 8 840 252 | 9 040 010 | 9 086 818 | 9 399 822 |
| Rôles supplémentaires | 62 296 | 90 772 | 162 440 | 196 510 |
| Produit des contributions directes | 8 902 548 | 9 130 782 | 9 249 258 | 9 596 332 |

b. Les dotations versées:

La ville de Givors perçoit :

- **Une attribution compensation** (article 7321) dont le montant perçu en 2015 (6 037 630 €) est constant par rapport à 2014.
- **Une dotation de solidarité communautaire** (article 7322) dont le montant perçu en 2015 par la commune de Givors (384 065€) est constant par rapport à 2014.
- **Fond national de garantie individuelle des ressources** (article 7323) dont le montant perçu en 2015 (781 €) est constant par rapport à 2014.

c. Autres taxes :

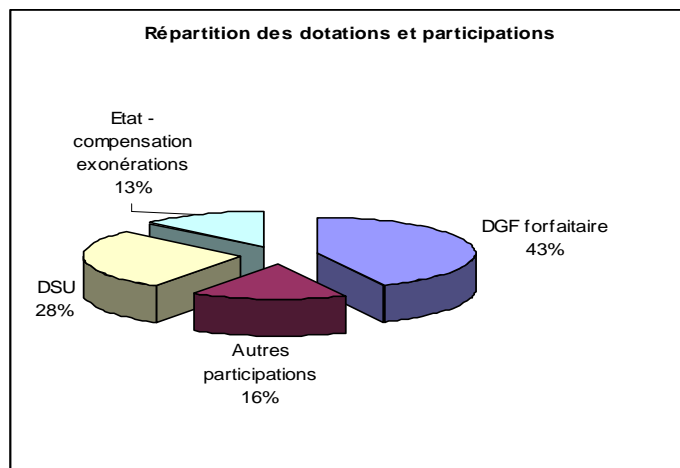
Au-delà des contributions directes et des dotations versées par la Métropole, on peut relever les éléments suivants :

- **Les taxes additionnelles aux droits de mutations :** (article 7381) elles totalisent 341 971,51 €, soit un montant en hausse de 17,3 % par rapport en 2014 (291 609,60 €)
- **Taxe sur la consommation finale d'électricité :** (article 7351) elle totalise 298 444,51 €, soit une diminution de 2,76 % de ce produit par rapport à 2014 (306 912,07 €).
- **Taxe sur l'énergie hydraulique :** (article 7355) elle totalise 562,05 €, soit une diminution de 48 % de ce produit par rapport à 2014 (1 079,61 €).
- **Taxe locale sur la publicité extérieure :** (article 7368) l'article 171 de la loi de modernisation de l'économie du 4 août 2008 a remplacé les différentes taxations communales sur la publicité par une taxe unique dite TLPE. Le produit 2015 atteint 74 877,82 €, montant en diminution de 74 % par rapport au produit 2014 (291 609,60 €).
- **Les droits de stationnement :** (article 7337) leur montant en 2015 est de 18 708,12 € contre 17 201,26 € en 2014.

4. DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS : CHAPITRE 74

Ce chapitre budgétaire représente 33% des recettes réelles de fonctionnement et connaît une diminution de 358 679,35 € par rapport à l'année 2014.

| CHAPITRE 74 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|
| Budget primitif | 9 739 092 | 9 354 481 | 8 910 383 | 8 512 386 |
| Compte Administratif | 10 084 642,81 | 9 716 313 | 9 357 633,65 | - |

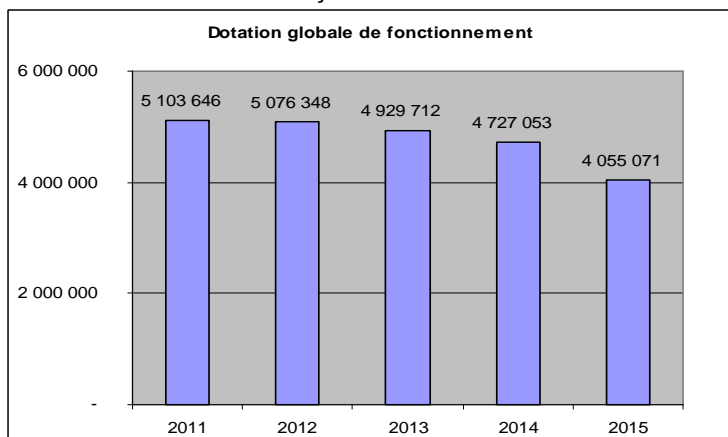


La répartition des recettes est la suivante :

- Etat, dotation globale de fonctionnement (DGF) forfaitaire : 4 055 071 € (43%) ;
- Participation divers organismes (Etat, région, département...) : 1 498 654,65 € (16%) ;
- Etat, dotation de solidarité urbaine (DSU) : 2 596 486 € (28%) ;
- Etat, compensation exonérations fiscales : 1 207 422 € (13%).

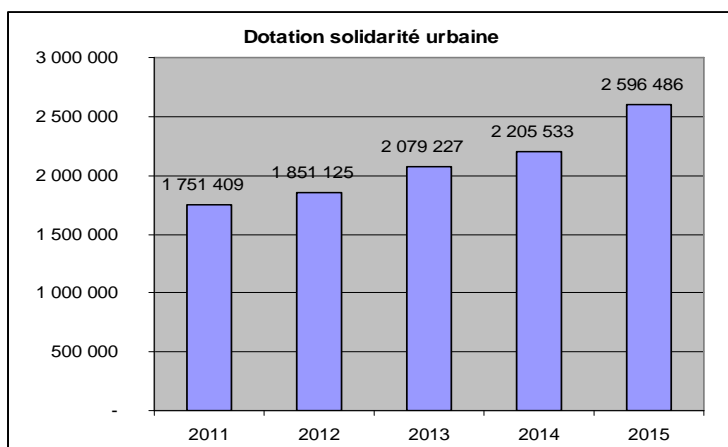
a. Dotation globale de fonctionnement : dotation forfaitaire

Le principal concours financier de l'Etat envers la collectivité est la dotation globale de fonctionnement (DGF), composé d'une dotation forfaitaire et, d'une dotation de solidarité urbaine (DSU). La dotation forfaitaire a évolué de la façon suivante :



On constate une baisse entre 2014 et 2015 de 671 982€ soit une diminution de -14%.

b. Dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU)



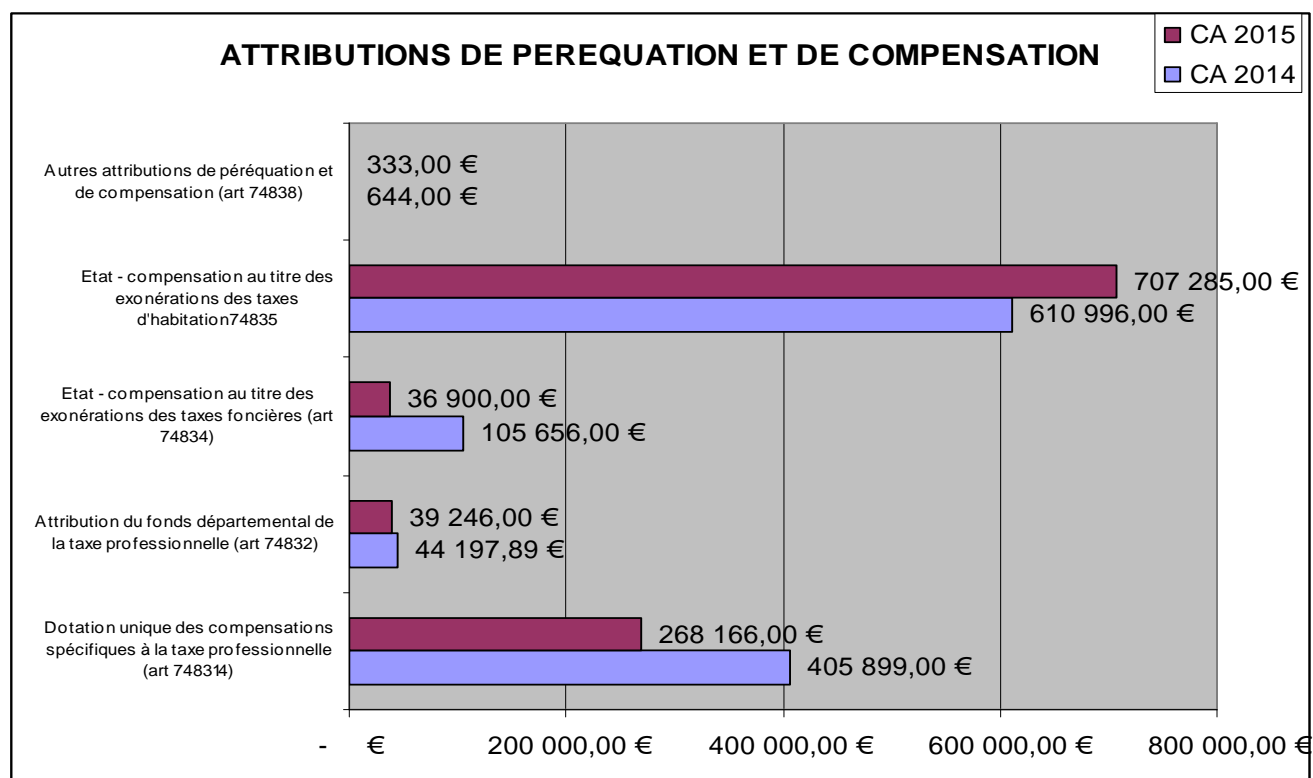
Le deuxième concours financier composant la DGF est la DSU.

c. Participations divers organismes

Les participations et subventions (articles 747 + 7481 + 7482 + 7484 + 7485 + 7488) totalisent 1 654 146,65 € en 2015 contre 1 527 153,11 € en 2014.

d. Attributions de péréquation et de compensation

Les compensations par l'Etat des exonérations accordées sur les impôts locaux (articles 7483) ont évolué de la manière suivante :

**5. AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE : CHAPITRE 75**

| CHAPITRE 75 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|---------|------------|---------|
| Budget primitif | 432 792 | 499 716 | 514 348 | 536 332 |
| Compte Administratif | 486 356,49 | 595 096 | 529 326,30 | - |

Les autres produits de gestion courante correspondent aux charges et loyers refacturés.

6. LES ATTENUATIONS DE CHARGES : CHAPITRE 013

| CHAPITRE 013 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|------------|---------|
| Budget primitif | 175 000 | 147 000 | 145 000 | 130 000 |
| Compte Administratif | 165 297,33 | 202 658,87 | 212 794,26 | - |

Le chapitre 013 « atténuation de charges » comptabilise 213 794,26 € en 2015 contre 202 658,87 € en 2014. Ce chapitre recouvre essentiellement des remboursements de rémunérations et de charges sociales pour maladie, et les participations de l'agence de services et des paiements (ASP). Ces participations portent sur les contrats de travail visant l'amélioration de l'insertion professionnelle et sociale des personnes éloignées de l'emploi.

7. PRODUITS FINANCIERS : CHAPITRE 76

| CHAPITRE 76 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|
| Budget primitif | 5 000 | 5 000 | 10 000 | 10 000 |
| Compte Administratif | 10 694 | 10 384 | 6 890 | - |

Fonds de soutien de sortie des emprunts à risque.

8. PRODUITS EXCEPTIONNELS : CHAPITRE 77

| CHAPITRE 77 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|------------|--------|
| Budget primitif | 35 100 | 33 000 | 28 500 | 36 500 |
| Compte Administratif | 511 630,14 | 480 008,30 | 347 636,81 | - |

Produit des cessions d'immobilisation.

IX. PRESENTATION PAR FONCTION ET RUBRIQUE – VUE D'ENSEMBLE – FONCTIONNEMENT

1. FONCTION NON VENTILABLES : 01

EN DEPENSES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 3 441,95 | 2 323,42 |
| 014 | Atténuations de produits | 55 000 | 880 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 26 330,83 | 15 410,41 |
| 66 | Charges financières | 10 323,83 | 3 585,30 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 53 212,23 | 41 188,66 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 148 308,84 | 63 387,79 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 2 002 433,55 | 1 681 562,98 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 2 002 433,55 | 1 681 562,98 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 01 | | 2 150 742,39 | 1 744 950,77 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 40 908,85 | 41 297,44 |
| 73 | Impôts et taxes | 16 484 511,53 | 16 734 663,89 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 8 580 711,98 | 8 044 578,64 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 8 394,06 | - |
| 76 | Produits financiers | 10 384 | 6 890 |
| 77 | Produits exceptionnels | 480 008,30 | 347 636,81 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 25 604 918,72 | 25 175 066,78 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 222 916,23 | 222 916,23 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | | 222 916,23 | 222 916,23 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 01 | | 25 827 834,95 | 25 397 983,01 |

BILAN

| FONCTION 01 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| DEPENSES | 2 150 742,39 | 1 744 950,77 |
| RECETTES | 25 827 834,95 | 25 397 983,01 |
| TOTAL | 23 677 092,56 | 23 653 032,24 |

2. FONCTION SERVICES GENERAUX ADMINISTRATION PUBLIQUES LOCALES : 0

EN DEPENSES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 864 550,83 | 1 674 967,90 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 5 164 379,64 | 5 160 529,29 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 249 100,15 | 257 748,57 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 1 328,75 | 2 511,45 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 7 279 359,37 | 7 095 757,21 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 0 | | 7 279 359,37 | 7 095 757,21 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 202 658,87 | 212 794,26 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 123 048,49 | 119 213,43 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 253 345,28 | 533 967,34 |
| 75 | Autres produits | 45 858,29 | 44 324,46 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 624 910,93 | 910 299,49 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 0 | | 624 910,93 | 910 299,49 |

BILAN

| FONCTION 0 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 7 279 359,37 | 7 095 757,21 |
| RECETTES | 624 910,93 | 910 299,49 |
| TOTAL | - 6 654 448,44 | - 6 185 457,72 |

Fonction 0 – Rubrique 020 : Administration générale de la collectivité

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 422 493,94 | 1 305 143,32 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 4 008 382,63 | 4 380 797,53 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 1 328,75 | 2 511,45 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 5 432 205,32 | 5 688 452,30 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 020 | | 5 432 205,32 | 5 688 452,30 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 202 658,87 | 212 794,26 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 82 740,47 | 81 428 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 253 345,28 | 533 967,34 |
| 75 | Autres produits | 37 575,10 | 37 435,62 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 576 319,72 | 865 625,22 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 020 | | 576 319,72 | 865 625,22 |

Fonction 0 – Rubrique 021 : Assemblée locale

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 71 026,33 | 46 859,59 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 198 256,74 | 207 278,55 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 269 283,07 | 254 138,14 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 021 | | 269 283,07 | 254 138,14 |

Fonction 0 – Rubrique 022 : Administration générale de l'Etat

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 19 295,82 | 32 773,69 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 322 365,86 | 324 835,69 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 341 661,68 | 357 609,38 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 022 | | 341 661,68 | 357 609,38 |

Fonction 0 – Rubrique 023 : Information, communication, publicité

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 133 839,43 | 98 396,67 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 278 153,66 | 240 819,43 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 859,41 | 3 852,32 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 415 852,50 | 343 068,42 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 023 | | 415 852,50 | 343 068,42 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 75 | Autres produits | 8 283,19 | 6 888,84 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 8 283,19 | 6 888,84 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 023 | | 8 283,19 | 6 888,84 |

Fonction 0 – Rubrique 024 : Fêtes et cérémonies

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 170 142,33 | 148 417,76 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 386 521,52 | 120 975,40 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 556 663,85 | 269 393,16 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 024 | | 556 663,85 | 269 393,16 |

Fonction 0 – Rubrique 025 : Aides aux associations

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 46 917,67 | 42 771,42 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 40 984 | 40 725 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 87 901,67 | 83 496,42 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 025 | | 87 901,67 | 83 496,42 |

Fonction 0 – Rubrique 026 : Cimetières et pompes funèbres

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 426,21 | 605,45 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 59 959,88 | 63 374,40 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 60 386,09 | 63 979,85 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 026 | | 60 386,09 | 63 979,85 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 40 308,02 | 37 785,43 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 40 308,02 | 37 785,43 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 026 | | 40 308,02 | 37 785,43 |

Fonction 0 – Rubrique 03 : Justice

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|-------------------|------------------|
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 108 996,09 | 29 726,84 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 000 | 3 000 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 111 996,09 | 32 726,84 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 03 | | 111 996,09 | 32 726,84 |

Fonction 0 – Rubrique 048 : Autres actions de coopération décentralisée

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 409,10 | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 000 | 2 892,70 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 3 409,10 | 2 892,70 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 048 | | 3 409,10 | 2 892,70 |

3. FONCTION SECURITE ET SALLUBRITE PUBLIQUE : 1**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 26 430,34 | 28 697,23 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 517 951,27 | 440 155,35 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 4 261,50 | 3 739,54 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 548 643,11 | 472 592,12 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 1 | | 548 643,11 | 472 592,12 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|------------------------------------|----------|-----------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | 0 | 1 872,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 0 | 1 872,00 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 0 | | 0 | 1 872,00 |

BILAN

| FONCTION 1 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 548 643,11 | 472 592,12 |
| RECETTES | - | 1 872,00 |
| TOTAL | - 548 643,11 | - 470 720,12 |

Fonction 1 – Rubrique 112 : Police municipale

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 25 098,34 | 27 365,23 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 517 951,27 | 440 155,35 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 543 049,61 | 467 520,58 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 112 | | 543 049,61 | 467 520,58 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|----------|--------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | - | 1 872 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | - | 1 872 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 112 | | - | 1 872 |

Fonction 1 – Rubrique 12 : Hygiène et salubrité publique

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 332 | 1 332 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 4 261,50 | 3 739,54 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 5 593,50 | 5 071,54 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 12 | | 5 593,50 | 5 071,54 |

4. FONCTION ENSEIGNEMENT ET FORMATION : 2**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 968 173,43 | 1 006 521,08 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 3 451 773,63 | 3 813 781,68 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 88 768 | 85 363 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 5 154,50 | 7 838,50 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 4 513 869,56 | 4 913 504,26 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 2 | | 4 513 869,56 | 4 913 504,26 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 181 703,93 | 257 249,13 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 3 892,67 | 137 733,20 |
| 75 | Autres produits | 21 419,75 | 10 570,86 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 207 016,35 | 405 553,19 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 2 | | 207 016,35 | 405 553,19 |

BILAN

| FONCTION 2 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 4 513 869,56 | 4 913 504,26 |
| RECETTES | 207 016,35 | 405 553,19 |
| TOTAL | - 4 306 853,21 | - 4 507 951,07 |

Fonction 2 – Rubrique 20 : Service communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 15 131,22 | 13 977,36 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 157 810,73 | 103 568,71 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 86 193 | 85 223 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 5 154,50 | 7 838,50 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 264 289,45 | 210 607,57 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 20 | | 264 289,45 | 210 607,57 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 21 419,75 | 10 570,86 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 21 419,75 | 10 570,86 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 20 | | 21 419,75 | 10 570,86 |

Fonction 2 – Rubrique 211 : Ecoles maternelles

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 104 463,80 | 118 623,17 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 1 422 910,29 | 1 543 311,10 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 527 374,09 | 1 661 934,27 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 211 | | 1 527 374,09 | 1 661 934,27 |

Fonction 2 – Rubrique 212 : Ecoles primaires

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 149 691,96 | 150 336,34 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 723 142,34 | 967 250,39 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 500 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 875 334,30 | 1 117 586,73 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 212 | | 875 334,30 | 1 117 586,73 |

Fonction 2 – Rubrique 213 : Classes regroupées

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 214 342,44 | 242 418,77 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 214 342,44 | 242 418,77 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 213 | | 214 342,44 | 242 418,77 |

Fonction 2 – Rubrique 22 : Enseignement du deuxième degré

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|
| 65 | Autres charges de gestion courante | 75 | 140 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 75 | 140 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 22 | | 75 | 140 |

Fonction 2 – Rubrique 251 : Hébergement et restauration scolaire

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 386 635,90 | 384 103,64 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 613 253,72 | 603 007,04 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 999 889,62 | 987 110,68 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 251 | | 999 889,62 | 987 110,68 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 160 987,37 | 218 668,71 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 3 892,67 | 1 563,20 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 164 880,04 | 220 231,91 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 251 | | 164 880,04 | 220 231,91 |

Fonction 2 – Rubrique 252 : Transport scolaire

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 75 019,30 | 70 443,04 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 75 019,30 | 70 443,04 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 252 | | 75 019,30 | 70 443,04 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 2 629,23 | 4 406,37 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 2 629,23 | 4 406,37 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 252 | | 2 629,23 | 4 406,37 |

Fonction 2 – Rubrique 254 : Médecine scolaire

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 6 302,44 | 4 609,14 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 6 302,44 | 4 609,14 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 254 | | 6 302,44 | 4 609,14 |

Fonction 2 – Rubrique 255 : Classes de découverte et autres services

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 16 586,37 | 22 009,62 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 534 656,55 | 596 644,44 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 551 242,92 | 618 654,06 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 255 | | 551 242,92 | 618 654,06 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 18 087,33 | 34 174,05 |
| 74 | Dotations et participations reçues | - | 136 170 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 18 087,33 | 170 344,05 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 255 | | 18 087,33 | 170 344,05 |

5. FONCTION CULTURE : 3**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 598 261,30 | 612 940,74 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 1 688 518,47 | 1 575 968,93 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 15 500 | 9 370,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 302 279,77 | 2 198 279,67 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 3 | | 2 302 279,77 | 2 198 279,67 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 162 202,27 | 117 919,97 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 190 672 | 53 000 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 352 874,27 | 170 919,97 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 3 | | 352 874,27 | 170 919,97 |

BILAN

| FONCTION 3 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 2 302 279,77 | 2 198 279,67 |
| RECETTES | 352 874,27 | 170 919,97 |
| TOTAL | - 1 949 405,50 | - 2 027 359,70 |

Fonction 3 – Rubrique 30 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 15 168,31 | 13 027,76 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 161 270,64 | 150 309,20 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 176 438,95 | 163 336,96 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 30 | | 176 438,95 | 163 336,96 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | 12 500 | 11 000 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 12 500 | 11 000 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 311 | | 12 500 | 11 000 |

Fonction 3 – Rubrique 311 : Expression musicale, lyrique et chorégraphique

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 96 000,42 | 96 741,04 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 991 844,46 | 990 193,78 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 087 844,88 | 1 086 934,82 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 311 | | 1 087 844,88 | 1 086 934,82 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 142 774,14 | 96 482,66 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 140 172 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 282 946,14 | 96 482,66 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 311 | | 282 946,14 | 96 482,66 |

Fonction 3 – Rubrique 312 : Arts plastiques et autres activités artistiques

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 011 | Charges à caractère général | 554,01 | 660,51 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 554,01 | 660,51 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 312 | | 554,01 | 660,51 |

Fonction 3 – Rubrique 313 : Théâtres

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 228 233,86 | 217 885,13 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 228 233,86 | 217 885,13 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 313 | | 228 233,86 | 217 885,13 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 9 982,94 | 13 747,68 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 9 982,94 | 13 747,68 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 313 | | 9 982,94 | 13 747,68 |

Fonction 3 – Rubrique 321 : Bibliothèques et médiathèques

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 100 391,43 | 108 962,52 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 370 089,09 | 367 504,45 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 470 480,52 | 476 466,97 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 321 | | 470 480,52 | 476 466,97 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 9 445,19 | 7 689,63 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 10 000 | 5 000 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 19 445,19 | 12 689,63 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 321 | | 19 445,19 | 12 689,63 |

Fonction 3 – Rubrique 322 : Musées

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 34 597,39 | 44 659,76 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 40 736,42 | 16 643,60 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 75 333,81 | 61 303,36 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 322 | | 75 333,81 | 61 303,36 |

Fonction 3 – Rubrique 323 : Archives

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 18 172,51 | 11 924,50 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 124 577,86 | 51 317,90 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 142 750,37 | 63 242,40 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 323 | | 142 750,37 | 63 242,40 |

Fonction 3 – Rubrique 324 : Entretien du patrimoine culturel

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 500 | 1 000 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 500 | 1 000 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 324 | | 1 500 | 1 000 |

Fonction 3 – Rubrique 33 : Action culturelle

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 105 143,37 | 119 079,52 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 14 000 | 8 370 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 119 143,37 | 127 449,52 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 33 | | 119 143,37 | 127 449,52 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | 28 000 | 37 000 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 28 000 | 37 000 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 33 | | 28 000 | 37 000 |

6. FONCTION SPORTS ET JEUNESSE : 4**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 828 829,91 | 821 974,45 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 2 323 637,79 | 2 084 164,95 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 302 241 | 286 794 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 14 424 | 13 100 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 3 469 132,70 | 3 206 033,40 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 4 | | 3 469 132,70 | 3 206 033,40 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 358 249,72 | 329 435,19 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 305 289,21 | 121 338,86 |
| 75 | Autres produits | 57,12 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 663 596,05 | 450 774,05 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 4 | | 663 596,05 | 450 774,05 |

BILAN

| FONCTION 4 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 3 469 132,70 | 3 206 033,40 |
| RECETTES | 663 596,05 | 450 774,05 |
| TOTAL | - 2 805 536,65 | - 2 755 259,35 |

Fonction 4 – Rubrique 40 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 5 285,18 | 6 280,31 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 432 844,25 | 470 907,30 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 179 400 | 169 695 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 617 529,43 | 646 882,61 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 40 | | 617 529,43 | 646 882,61 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------|---------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | - | 15 000 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | - | 15 000 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 33 | | - | 15 000 |

Fonction 4 – Rubrique 411 : Salles de sport, gymnases

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 154 277,27 | 209 354,25 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 670 432,14 | 553 303,83 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 824 709,41 | 762 658,08 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 411 | | 824 709,41 | 762 658,08 |

Fonction 4 – Rubrique 412 : Stades

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 15 164,20 | 28 944,85 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 25 315,87 | 8 579,88 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 40 480,07 | 37 524,73 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 412 | | 40 480,07 | 37 524,73 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 74 | Dotations et participations reçues | 90 785 | 51 874 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 90 785 | 51 874 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 412 | | 90 785 | 51 874 |

Fonction 4 – Rubrique 413 : Piscine

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 272 516,14 | 208 465,16 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 603 405,40 | 574 067,03 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 875 921,54 | 782 532,19 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 413 | | 875 921,54 | 782 532,19 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 108 031,20 | 99 664,46 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 108 031,20 | 99 664,46 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 413 | | 108 031,20 | 99 664,46 |

Fonction 4 – Rubrique 415 : Manifestations sportives

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 11 175,34 | 3 491,12 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 50 215,72 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 61 391,06 | 3 491,12 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 415 | | 61 391,06 | 3 491,12 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-----------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 2 018 | 3 345,60 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 2 018 | 3 345,60 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 415 | | 2 018 | 3 345,60 |

Fonction 4 – Rubrique 421 : Centres de loisirs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 231 087,01 | 247 267,78 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 270 084,63 | 192 262 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 501 171,64 | 439 529,78 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 421 | | 501 171,64 | 439 529,78 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 187 902,96 | 199 295,55 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 214 504,21 | 54 464,86 |
| 75 | Autres produits | 57,12 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 402 464,29 | 253 760,41 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 421 | | 402 464,29 | 253 760,41 |

Fonction 4 – Rubrique 422 : Autres activité pour les jeunes

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 69 243,86 | 58 874,74 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 190 597,92 | 224 237,37 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 122 841 | 117 099 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 14 424 | 13 100 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 397 106,78 | 413 311,11 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 422 | | 397 106,78 | 413 311,11 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 25 849,12 | 17 265,98 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 25 849,12 | 17 265,98 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 422 | | 25 849,12 | 17 265,98 |

Fonction 4 – Rubrique 423 : Colonies de vacances

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 70 080,91 | 59 296,24 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 80 741,86 | 60 807,54 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 150 822,77 | 120 103,78 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 423 | | 150 822,77 | 120 103,78 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 34 448,44 | 9 863,60 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 34 448,44 | 9 863,60 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 423 | | 34 448,44 | 9 863,60 |

7. FONCTION INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE : 5**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 2 816,53 | 2 692,64 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 205 098,48 | 90 371,95 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 339 050 | 338 130 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 546 965,01 | 431 194,59 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 5 | | 546 965,01 | 431 194,59 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 17 187,36 | 17 291,80 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 17 187,36 | 17 291,80 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 5 | | 17 187,36 | 17 291,80 |

BILAN

| FONCTION 5 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 546 965,01 | 431 194,59 |
| RECETTES | 17 187,36 | 17 291,80 |
| TOTAL | - 529 777,65 | - 413 902,79 |

Fonction 5 – Rubrique 520 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 435,21 | 524,79 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 95 511,26 | 80 742,13 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 339 050 | 338 130 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 434 996,47 | 419 396,92 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 520 | | 434 996,47 | 419 396,92 |

Fonction 5 – Rubrique 523 : Actions en faveur des personnes en difficulté

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 49 | 9,80 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 109 587,22 | 9 629,82 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 109 636,22 | 9 639,62 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 523 | | 109 636,22 | 9 639,62 |

Fonction 5 – Rubrique 524 : Autres services

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 2 332,32 | 2 158,05 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 332,32 | 2 158,05 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 524 | | 2 332,32 | 2 158,05 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 17 187,36 | 17 291,80 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 17 187,36 | 17 291,80 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 524 | | 17 187,36 | 17 291,80 |

8. FONCTION FAMILLE : 6**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 114 763,45 | 111 185,69 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 950 388,53 | 992 255,61 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 328 860,42 | 320 175 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 394 012,40 | 1 423 616,30 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 6 | | 1 394 012,40 | 1 423 616,30 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 79 494,51 | 111 456,95 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 382 401,86 | 465 143,61 |
| 75 | Autres produits | 3 564,18 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 465 460,55 | 576 600,56 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 6 | | 465 460,55 | 576 600,56 |

BILAN

| FONCTION 6 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 1 394 012,40 | 1 423 616,30 |
| RECETTES | 465 460,55 | 576 600,56 |
| TOTAL | - 928 551,85 | - 847 015,74 |

Fonction 6 – Rubrique 61 : Services en faveur des personnes âgées

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 85,68 | 8,57 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 30 152,02 | 45 862,89 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 30 380 | 30 340 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 60 617,70 | 76 211,46 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 61 | | 60 617,70 | 76 211,46 |

Fonction 6 – Rubrique 63 : Aides à la famille

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 65 | Autres charges de gestion courante | 236 586 | 224 800 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 236 586 | 224 800 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 63 | | 236 586 | 224 800 |

Fonction 6 – Rubrique 64 : Crèches et garderies

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 114 677,77 | 111 177,12 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 920 236,51 | 946 392,72 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 61 894,42 | 65 035 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 096 808,70 | 1 122 604,84 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 64 | | 1 096 808,70 | 1 122 604,84 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 79 494,51 | 111 456,95 |
| 74 | Dotations et participations reçues | 382 401,86 | 465 143,61 |
| 75 | Autres produits | 3 564,18 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 465 460,55 | 576 600,56 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 64 | | 465 460,55 | 576 600,56 |

9. FONCTION LOGEMENT : 7

EN DEPENSES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 37 991,61 | 53 914,60 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 29 788,97 | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 11 000 | 9 150,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 78 780,58 | 63 064,60 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 7 | | 78 780,58 | 63 064,60 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 75 | Autres produits | 281 728,77 | 232 267,77 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 281 728,77 | 232 267,77 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 7 | | 281 728,77 | 232 267,77 |

BILAN

| FONCTION 7 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 78 780,58 | 63 064,60 |
| RECETTES | 281 728,77 | 232 267,77 |
| TOTAL | + 202 948,19 | + 169 203,17 |

Fonction 7 – Rubrique 70 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|------------------|---------------|
| 011 | Charges à caractère général | 3 889,73 | 3 921 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 29 788,97 | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 11 000 | 9 150 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 44 678,70 | 13 071 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 70 | | 44 678,70 | 13 071 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 83 692,22 | 33 947,24 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 83 692,22 | 33 947,24 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 70 | | 83 692,22 | 33 947,24 |

Fonction 7 – Rubrique 71 : Parc privé de la ville

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 34 101,88 | 49 993,60 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 34 101,88 | 49 993,60 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 71 | | 34 101,88 | 49 993,60 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 75 | Autres produits | 198 036,55 | 198 320,53 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 198 036,55 | 198 320,53 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 71 | | 198 036,55 | 198 320,53 |

10. FONCTION AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT : 8**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 720 182,37 | 708 356,66 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 1 715 065,49 | 1 547 162,38 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 67 502 | 66 175,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 502 749,86 | 2 321 694,04 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 8 | | 2 502 749,86 | 2 321 694,04 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 1 393,80 | 28 619,85 |
| 73 | Impôts et taxes | 17 201,26 | 18 708,12 |
| 75 | Autres produits | 700 | 650,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 19 295,06 | 47 977,97 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 8 | | 19 295,06 | 47 977,97 |

BILAN

| FONCTION 8 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 2 502 749,86 | 2 321 694,04 |
| RECETTES | 19 295,06 | 47 977,97 |
| TOTAL | - 2 483 454,80 | - 2 273 716,07 |

Fonction 8 – Rubrique 814 : Eclairage public

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 438 097,01 | 404 288,26 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 27 439,17 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 465 536,18 | 404 288,26 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 814 | | 465 536,18 | 404 288,26 |

Fonction 8 – Rubrique 816 : Autres réseaux et services divers

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|-----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 4 886,35 | 8 470,18 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 11 140,82 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 16 027,17 | 8 470,18 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 816 | | 16 027,17 | 8 470,18 |

Fonction 8 – Rubrique 820 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 15 263,88 | 17 243,89 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 716 881,08 | 860 728,65 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 732 144,96 | 877 972,54 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 820 | | 732 144,96 | 877 972,54 |

Fonction 8 – Rubrique 822 : Voirie communales et routes

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 68 285,99 | 58 339,08 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 68 285,99 | 58 339,08 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 822 | | 68 285,99 | 58 339,08 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 1 243,80 | 26 894,85 |
| 73 | Impôts et taxes | 17 201,26 | 18 708,12 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 18 445,06 | 45 602,97 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 822 | | 18 445,06 | 45 602,97 |

Fonction 8 – Rubrique 823 : Espaces verts urbains

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|---------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 144 390,65 | 144 398,50 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 913 113,29 | 630 375,25 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 057 503,94 | 774 773,75 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 823 | | 1 057 503,94 | 774 773,75 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 75 | Autres produits de gestion courante | 700 | 650 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 700 | 650 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 822 | | 700 | 650 |

Fonction 8 – Rubrique 824 : Autres opérations d'aménagement urbain

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 23 231,03 | 24 964,55 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 23 231,03 | 24 964,55 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 824 | | 23 231,03 | 24 964,55 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------|--------------|
| 70 | Produits services, domaine et ventes | 150 | 1 725 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 150 | 1 725 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 824 | | 150 | 1 725 |

Fonction 8 – Rubrique 830 : Services communs

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 108,66 | 2 283,80 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 46 491,13 | 56 058,48 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 46 599,79 | 58 342,28 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 830 | | 46 599,79 | 58 342,28 |

Fonction 8 – Rubrique 831 : Aménagement des eaux

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| 011 | Charges à caractère général | 14 088 | 36 717 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 67 502 | 66 175 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 81 590 | 102 892 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 831 | | 81 590 | 102 892 |

Fonction 8 – Rubrique 832 : Actions spécifiques

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 11 830,80 | 11 651,40 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 11 830,80 | 11 651,40 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 832 | | 11 830,80 | 11 651,40 |

11. FONCTION ACTION ECONOMIQUE : 9**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 77 591,29 | 72 878,57 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 26 846,30 | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 222 147,64 | 163 640 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 116 855,50 | 181 587,93 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 443 440,73 | 418 106,50 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 9 | | 443 440,73 | 418 106,50 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 75 | Autres produits | 216 186,47 | 224 221,41 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 216 186,47 | 224 221,41 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 9 | | 216 186,47 | 224 221,41 |

BILAN

| FONCTION 9 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 443 440,73 | 418 106,50 |
| RECETTES | 216 186,47 | 224 221,41 |
| TOTAL | - 227 254,26 | - 193 885,09 |

Fonction 9 – Rubrique 90 : Interventions économiques

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------|
| 011 | Charge à caractère général | 12 903,80 | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 222 140 | 163 640 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 4 855,50 | 7 133 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 239 899,30 | 170 773 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 90 | | 239 899,30 | 170 773 |

Fonction 9 – Rubrique 91 : Foires et marchés

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| 67 | Charges exceptionnelles | 112 000 | 174 454,93 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 112 000 | 174 454,93 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 91 | | 112 000 | 174 454,93 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 75 | Autres produits | 64 500 | 64 500 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 64 500 | 64 500 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 91 | | 64 500 | 64 500 |

Fonction 9 – Rubrique 92 : Aides à l'agriculture et industrie agro-alimentaire

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|----------|
| 65 | Autres charges de gestion courante | 7,64 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 7,64 | - |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 92 | | 7,64 | - |

Fonction 9 – Rubrique 94 : Aides au commerce et aux services marchands

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 83 396,94 | 94 649,46 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 83 396,94 | 94 649,46 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 94 | | 83 396,94 | 94 649,46 |

Fonction 9 – Rubrique 95 : Aides au tourisme

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| 011 | Charges à caractère général | 780,64 | 714,02 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 780,64 | 714,02 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 95 | | 780,64 | 714,02 |

Fonction 9 – Rubrique 96 : aides aux services publics

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 63 906,85 | 72 164,55 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 26 846,30 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 90 753,15 | 72 164,55 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 96 | | 90 753,15 | 72 164,55 |

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 75 | Autres produits | 68 289,53 | 65 071,95 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 68 289,53 | 65 071,95 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 96 | | 68 289,53 | 65 071,95 |

12. BILAN PRESENTATION PAR FONCTION – SECTION FONCTIONNEMENT

| FONCTIONS | LIBELLE | CA 2014 | | CA 2015 | |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | DEPENSES | RECETTES | DEPENSES | RECETTES |
| 01 | Non ventilables | 2 150 742,39 | 25 827 834,95 | 1 744 950,77 | 25 397 983,01 |
| 0 | Services généraux administration publiques locales | 7 279 359,37 | 624 910,93 | 7 095 757,21 | 910 299,49 |
| 1 | Sécurité et salubrité publique | 548 643,11 | - | 472 592,12 | 1 872,00 |
| 2 | Enseignement et formation | 4 513 869,56 | 207 016,35 | 4 913 504,26 | 405 553,19 |
| 3 | Culture | 2 302 279,77 | 352 874,27 | 2 198 279,67 | 170 919,97 |
| 4 | Sports et jeunesse | 3 469 132,70 | 663 596,05 | 3 206 033,40 | 450 774,05 |
| 5 | Interventions sociales et santé | 546 965,01 | 17 187,36 | 431 194,59 | 17 291,80 |
| 6 | Famille | 1 394 012,40 | 465 460,55 | 1 423 616,30 | 576 600,56 |
| 7 | Logement | 78 780,58 | 281 728,77 | 63 064,60 | 232 267,77 |
| 8 | Aménagement et service urbain, environnement | 2 502 749,86 | 19 295,06 | 2 321 694,04 | 47 977,97 |
| 9 | Action économique | 443 440,73 | 216 186,47 | 418 106,50 | 224 221,41 |
| TOTAL | | 25 229 975,48 | 28 676 090,76 | 24 288 793,46 | 28 435 761,22 |

X. PRESENTATION PAR FONCTION – VUE D’ENSEMBLE – INVESTISSEMENT

1. FONCTION NON VENTILABLES : 01

EN DEPENSES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 72 883,32 | 20 820,90 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 72 883,32 | 20 820,90 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 222 916,23 | 222 916,23 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 600 740,24 | 119 180,80 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 1 896 539,79 | 362 917,93 |
| 001 Solde d'exécution | | 914 914,36 | 1 225 586,14 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 01 | | 2 811 454,15 | 1 588 504,07 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 4 946 073,53 | 4 559 426,50 |
| 13 | Subventions d'investissement reçu | - | 23 390,73 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 7 961,25 | 31 845 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 985 | 1 020 |
| Opération compte de tiers | | 4 838,11 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 4 959 857,89 | 4 615 682,23 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section | 2 002 433,55 | 1 681 562,98 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 418 791,32 | 41 616,49 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | | 2 421 224,87 | 1 723 179,47 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 01 | | 7 381 082,76 | 6 338 861,70 |

BILAN

| FONCTION 01 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 2 811 454,15 | 1 588 504,07 |
| RECETTES | 7 381 082,76 | 6 338 861,70 |
| TOTAL | + 4 569 628,61 | + 4 750 357,63 |

2. FONCTION SERVICES GENERAUX ADMINISTRATION PUBLIQUES LOCALES : 0

EN DEPENSES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 156 550,29 | 161 705,62 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 683 993 | 630 362,26 |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 800 185,20 | 1 466 399,45 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 3 640 728,49 | 2 258 467,33 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 0 | | 3 640 728,49 | 2 258 467,33 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 235 105 | 1 929 540 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 235 105 | 1 929 540 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 181 948,92 | 77 564,31 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | | 1 181 948,92 | 77 564,31 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 0 | | 1 417 053,92 | 2 007 104,31 |

BILAN

| FONCTION 0 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|-----------------------|---------------------|
| DEPENSES | 3 640 728,49 | 2 258 467,33 |
| RECETTES | 1 417 053,92 | 2 007 140,31 |
| TOTAL | - 2 223 674,57 | - 251 363,02 |

3. FONCTION SECURITE ET SALLUBRITE PUBLIQUE : 1**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 21 | Immobilisations corporelles | 2 146,40 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 146,40 | - |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 1 | | 2 146,40 | - |

BILAN

| FONCTION 1 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|-------------------|----------------|
| DEPENSES | 2 146,40 | - |
| TOTAL | - 2 146,40 | - |

4. FONCTION ENSEIGNEMENT ET FORMATION : 2**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 12 645,90 | 28 599,28 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 266 288,86 | 135 531,93 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 278 934,76 | 164 131,21 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 2 | | 278 934,76 | 164 131,21 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 260 000 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 260 000 | - |
| TOTAL RECETTES FONCTION 2 | | 260 000 | - |

BILAN

| FONCTION 2 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|--------------------|---------------------|
| DEPENSES | 278 934,76 | 164 131,21 |
| RECETTES | 260 000 | - |
| TOTAL | - 18 934,76 | - 164 131,21 |

5. FONCTION CULTURE : 3**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 33 582,48 | 68 442,26 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 177 204,12 | 103 883,52 |
| 23 | Immobilisation en cours | 688 906,17 | 28 669,37 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 899 692,77 | 200 995,15 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 3 | | 899 692,77 | 200 995,15 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 120 000 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 120 000 | - |
| TOTAL RECETTES FONCTION 3 | | 120 000 | - |

BILAN

| FONCTION 3 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | 899 692,17 | 200 995,15 |
| RECETTES | 120 000 | - |
| TOTAL | - 779 692,17 | - 200 995,15 |

6. FONCTION SPORTS ET JEUNESSE : 4**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 128 538,34 | 68 483,74 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 177 004,94 | 261 004,58 |
| 23 | Immobilisations en cours | 1 230 511,07 | 1 461 847,55 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 536 054,35 | 1 791 335,87 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 4 | | 1 536 054,35 | 1 791 335,87 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 513 012,83 | 581 681,68 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 513 012,83 | 581 681,68 |
| TOTAL RECETTES FONCTION 4 | | 513 012,83 | 581 681,68 |

BILAN

| FONCTION 4 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 1 536 054,35 | 1 791 335,87 |
| RECETTES | 513 012,83 | 581 681,68 |
| TOTAL | - 1 023 041,52 | - 1 209 654,19 |

7. FONCTION FAMILLE : 6**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | - | 31 032 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 18 498,23 | 8 768,49 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 18 498,23 | 39 800,49 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 6 | | 18 498,23 | 39 800,49 |

BILAN

| FONCTION 6 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| DEPENSES | 18 498,23 | 39 800,49 |
| TOTAL | - 18 498,23 | - 39 800,49 |

8. FONCTION LOGEMENT : 7**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------|
| 21 | Immobilisations corporelles | - | 3 968,40 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | - | 3 968,40 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 7 | | - | 3 968,40 |

BILAN

| FONCTION 7 | CA 2014 | CA 2015 |
|-------------------|----------------|-------------------|
| DEPENSES | - | 3 968,40 |
| TOTAL | - | - 3 968,40 |

9. FONCTION AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT : 8**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 13 798,77 | 16 106,19 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 1 328 153,33 | 483 996 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 949 527,12 | 665 157,15 |
| 23 | Immobilisations en cours | 145 845,81 | 161 760,36 |
| Opération pour compte de tiers | | 984,79 | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 438 309,82 | 1 327 019,70 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 8 | | 2 438 309,82 | 1 327 019,70 |

EN RECETTES

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 710 269 | - |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 710 269 | - |
| TOTAL RECETTES FONCTION 8 | | 710 269 | - |

BILAN

| FONCTION 8 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| DEPENSES | 2 438 309,82 | 1 327 019,70 |
| RECETTES | 710 269 | - |
| TOTAL | - 1 728 040,82 | - 1 327 019,70 |

10. FONCTION ACTION ECONOMIQUE : 9**EN DEPENSES**

| CHAPITRES | LIBELLE | CA 2014 | CA 2015 |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------|
| 204 | Subventions d'équipement versées | 1 185,68 | 2 200 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 1 185,68 | 2 200 |
| TOTAL DEPENSES FONCTION 8 | | 1 185,68 | 2 200 |

BILAN

| FONCTION 6 | CA 2014 | CA 2015 |
|--------------|-------------------|----------------|
| DEPENSES | 1 185,68 | 2 200 |
| TOTAL | - 1 185,68 | - 2 200 |

11. BILAN PRESENTATION PAR FONCTION – SECTION D'INVESTISSEMENT

| FONCTIONS | LIBELLE | CA 2014 | | CA 2015 | |
|--------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | DEPENSES | RECETTES | DEPENSES | RECETTES |
| 01 | Non ventilables | 2 811 545,15 | 7 381 082,76 | 1 588 504,07 | 6 338 861,70 |
| 0 | Services généraux administration publiques locales | 3 640 728,49 | 1 417 053,92 | 2 258 467,33 | 2 007 104,31 |
| 1 | Sécurité et salubrité publique | 2 146,40 | - | - | - |
| 2 | Enseignement et formation | 278 934,76 | 260 000,00 | 164 131,21 | - |
| 3 | Culture | 899 692,77 | 120 000,00 | 200 995,15 | - |
| 4 | Sports et jeunesse | 1 536 054,35 | 513 012,83 | 1 791 335,87 | 581 681,68 |
| 5 | Interventions sociales et santé | 546 965,01 | 17 187,36 | - | - |
| 6 | Famille | 18 498,23 | - | 39 800,49 | - |
| 7 | Logement | - | - | 3 968,40 | - |
| 8 | Aménagement et service urbain, environnement | 2 438 309,82 | 710 269,00 | 1 327 019,70 | - |
| 9 | Action économique | 1 185,68 | - | 2 200,00 | - |
| TOTAL | | 12 174 060,66 | 10 418 605,87 | 7 376 422,22 | 8 927 647,69 |