



**RAPPORT DE PRESENTATION  
COMPTE ADMINISTRATIF 2014  
BUDGET PRINCIPAL**

## Table des matières

VUE D'ENSEMBLE .....	3
LES RÉSULTATS .....	3
L'AUTOFINANCEMENT .....	3
LA DETTE .....	3
1- LES OPERATIONS REELLES .....	4
1.1 LES RECETTES .....	4
1.1.1 les recettes réelles de fonctionnement : 76,938 M€ .....	4
a) La fiscalité .....	5
b) Les dotations de l'Etat .....	6
c) Les autres dotations .....	6
d) Les produits des services et du domaine .....	6
e) Les autres recettes de fonctionnement .....	6
1.1.2 les recettes réelles d'investissement : 21,568 M€ .....	7
1.1.3 Les restes à réaliser : 9,397 M€ .....	9
1.2 LES DEPENSES .....	9
1.2.1 Les dépenses réelles de fonctionnement : 67,899 M€ .....	10
1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 17,356 M€ .....	11
1.2.3 Les restes à réaliser : 10,438 M€ .....	12
2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE .....	13
3- Présentation par politiques publiques .....	14
URBANISME – PROSPECTIVE – STRATEGIE URBAINE – DEVELOPPEMENT DURABLE .....	15
COMMERCE ET ARTISANAT .....	16
SANTÉ – ORGANISATION DE L'OFFRE DE SOIN – PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP .....	17
SOLIDARITE – FAMILLE – PERSONNES AGEES .....	18
CULTURE - PATRIMOINE –INDUSTRIES DE L'IMAGE – FESTIVALS - TOURISME .....	19
VIE SPORTIVE – EQUIPEMENTS SPORTIFS .....	20
VIE QUOTIDIENNE - TRAVAUX .....	21
VIE SCOLAIRE ET PERISCOLAIRE - ENFANCE ET JEUNESSE .....	23
SECURITE PUBLIQUE – POLICE MUNICIPALE – PREVENTION DE LA DELINQUANCE – POLITIQUE DE LA VILLE .....	27
SERVICES GENERAUX .....	28
4 - Les ratios légaux .....	30

# VUE D'ENSEMBLE

## LES RÉSULTATS

Le compte administratif du budget principal 2014 fait apparaître un résultat cumulé de 3.568.382,37 €. Après reprise des restes à réaliser dont le solde s'élève à 1.041.509,02 € en dépense, il résulte un excédent de 2.526.873,35 €.

	EXERCICE 2014		EXERCICES ANTERIEURS		RESULTATS	
	DEPENSES	RECETTES	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
Section de fonctionnement	75.720.083,89	81.732.384,43		472.037,87		6.484.338,41
Section d'investissement	22.739.570,16	29.977.388,75	10.153.774,63		2.915.956,04	
<b>Résultat d'exécution</b>	<b>98.459.654,05</b>	<b>111.709.773,18</b>	<b>10.153.774,63</b>	<b>472.037,87</b>		<b>3.568.382,37</b>
Restes à réaliser	10.438.203,85	9.396.694,83			1.041.509,02	
<b>Total cumulé</b>	<b>108.897.857,90</b>	<b>121.106.468,01</b>	<b>10.153.774,63</b>	<b>472.037,87</b>		<b>2.526.873,35</b>

## L'AUTOFINANCEMENT

	CA2014	CA2013	Variation %	
Recettes réelles de fonctionnement (1)	76 818 630	76 263 944	554 687	0,73%
dépenses de gestion (2)	64 345 430	63 691 562	653 869	1,03%
travaux en régie (3)	315 012	315 556	-543	-0,17%
épargne de gestion (4) = (1)-(2)+(3)	12 788 212	12 887 938	-99 725	-0,77%
frais financiers (5)	2 922 222	3 431 101	-508 879	-14,83%
frais exceptionnels (6)	631 171	62 185	568 986	915,00%
épargne brute (7) = (4)-(5)-(6)	9 234 819	9 394 652	-159 833	-1,70%
taux épargne brute (7)/(1)	12,02%	12,32%	0	
amortissement de la dette (8)	6 475 493	5 940 041	535 452	9,01%
épargne nette (9) = (7)-(8)	2 759 326	3 454 611	-695 285	-20,13%
taux épargne nette = (9)/(1)	3,59%	4,53%	0	

Les niveaux d'autofinancement que sont l'épargne de gestion, l'épargne brute et l'épargne nette se dégradent en 2014 avec respectivement -0,77%, -1,70% et -20,13%. L'épargne nette, c'est-à-dire la part de ressources de fonctionnement consacrée au financement des dépenses d'équipement, atteint 2,759 M€ en 2014 et représente 3,59% des recettes réelles de fonctionnement (4,53% en 2013).

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement est, avec +1,1%, supérieure à celle des recettes réelles de fonctionnement. Celles-ci ont augmenté de + 0,7%, soit +0,555M€.

## LA DETTE

	2012	2013	2014	Ecart n/n-1	
				%	valeur
Encours au 31 décembre	73 057 755	72 591 157	70.115.663	-3,41%	-2.475.494

En 2014, la commune s'est désendettée de 2,475 M€.

Le recours à l'emprunt s'est élevé à 4 M€.

L'amortissement de la dette est de 6,475 M€.

Le rapport entre le capital restant dû et l'épargne brute, qui mesure la capacité de désendettement de la collectivité, s'élève à 7,6 années (7,7 années en 2013).

# 1- LES OPERATIONS REELLES

## 1.1 LES RECETTES

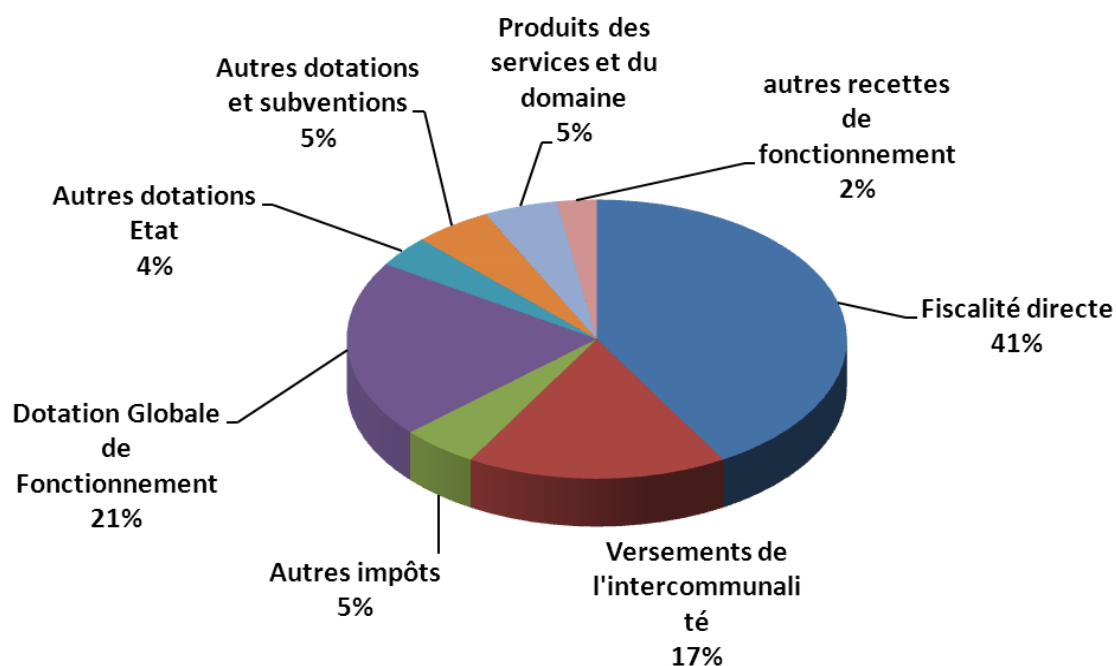
Les recettes réelles hors résultat antérieur atteignent 98.505.409,28 €.  
 Toutes sections confondues, elles diminuent de 4% par rapport au compte administratif 2013.  
 Les prévisions budgétaires ont été réalisées à hauteur de 85,6%, contre 82,3% en 2013.

78,1% sont des recettes courantes et 21,9% constituent des recettes d'investissement.

	Exercice 2014				Exercice 2013	Evolution n/n-1
	Voté	Réalisé	taux de réalisation	structure		
Recettes réelles de fonctionnement	75 627 302	76 937 719	101,7%	78,1%	76 397 643	0,7%
Recettes réelles d'investissement	39 404 538	21 567 690	54,7%	21,9%	26 209 866	-17,7%
<b>RECETTES REELLES Hors résultat antérieur</b>	115 031 839	98 505 409	85,6%	100,0%	102 607 509	-4,0%

### 1.1.1 les recettes réelles de fonctionnement : 76,938 M€

#### Structure des recettes réelles de fonctionnement



	Exercice 2014				Exercice 2013	Evolution n/n-1	Evolution n/n-1 %
	Voté	Réalisé	taux de réalisation	structure	Réalisé		
Fiscalité directe	31 982 520	31 978 107	100,0%	41,6%	31 598 722	379 385	1,2%
Versements de l'intercommunalité	12 899 936	12 959 786	100,5%	16,8%	12 840 292	119 494	0,9%
Autres impôts	3 650 940	3 819 983	104,6%	5,0%	3 918 073	-98 090	-2,5%
Dotation Globale de Fonctionnement	15 875 189	15 875 189	100,0%	20,6%	16 445 380	-570 191	-3,5%
Autres dotations Etat	2 806 940	2 803 664	99,9%	3,6%	3 078 383	-274 719	-8,9%
Autres dotations et subventions	3 593 624	3 859 089	107,4%	5,0%	3 140 995	718 095	22,9%
Produits des services et du domaine	3 458 159	3 660 379	105,8%	4,8%	3 549 866	110 513	3,1%
autres recettes de fonctionnement	1 359 994	1 981 522	145,7%	2,6%	1 825 933	155 590	8,5%
<b>Recettes réelles de fonctionnement hors résultat antérieur</b>	<b>75 627 302</b>	<b>76 937 719</b>	<b>101,7%</b>	<b>100,0%</b>	<b>76 397 643</b>	<b>540 076</b>	<b>0,7%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement, avec 76,938 M€ apparaissent en augmentation de 0,7% par rapport à 2013. Elles font apparaître un taux de réalisation de 101,7%

#### a) La fiscalité

Le produit de la **fiscalité directe sur les ménages** progresse de 1,2 % pour atteindre 31,978 M€. Hors rôles supplémentaires, le produit n'augmente que de 0,75 %, contre une augmentation moyenne de 3,63% entre 2011 et 2013. Cette évolution résulte :

- de la faible revalorisation des bases fiscales fixée par la loi de finances 2014 à +0,9 % (1,8% en 2013),
- de la variation physique des bases qui perd de son dynamisme, pour la taxe d'habitation (0,66% d'évolution physique en 2014 contre 1,05% en 2013) comme pour la taxe foncière (1,23% d'évolution physique contre 1,28% en 2013).

Le produit de la fiscalité directe représente 42% des recettes réelles de fonctionnement.

La **fiscalité versée par la communauté d'agglomération** est de 12,960 M€, soit +0,9% par rapport à 2013.

Elle représente 17 % des recettes réelles de fonctionnement et son taux de réalisation est de 100,5%.

Elle comprend :

- l'attribution de compensation pour 12,576 M€, constante par rapport à 2013 (conséquence du transfert retardé d'agents des bibliothèques centrale et jeunes)
- le Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales pour 384 K€, en augmentation de 45% conformément à l'évolution prévue à horizon 2016.

Les **autres impôts**, avec 3,820 M€, diminuent de 2,5% par rapport à 2013.

Cette évolution résulte notamment de la gratuité le soir et le samedi après-midi des droits de stationnement de surface : - 107 K€. Mais aussi de la diminution des recettes des droits de mutations (-41 K€) et de la taxe sur la publicité extérieure (-45 K€)

Ils représentent 5% des recettes réelles de fonctionnement et leur taux de réalisation est de 104,6%.

### **b) Les dotations de l'Etat**

Les **dotations de l'Etat** à la ville pour 2014 diminuent de 845 K€ par rapport à 2013 (-4,33%).

La **dotation globale de fonctionnement** (15,875 M€) apparaît réduite de 570 K€ par rapport à 2013.

En son sein la dotation forfaitaire diminue de 597 K€, alors que les dotations de péréquation que sont la dotation de solidarité urbaine et la dotation nationale de péréquation évoluent respectivement +24 K€ et +2,5 K€.

La DGF représente 21% des recettes réelles de fonctionnement.

Pour mémoire, le Pacte de confiance et de responsabilité conclu entre l'Etat et les collectivités locales a conduit pour la première fois, en 2014, à une diminution des concours aux collectivités de 1,5 Md€.

Les **dotations compensatrices de fiscalité** avec 2,522 M€ sont réduites de 259 K€ par rapport à 2013. Les dotations compensatrices des exonérations des taxes foncières et de fiscalité sur les entreprises, variables d'ajustement de l'enveloppe normée, sont réduites respectivement de 144 et 115 K€.

Ces dotations représentent 3 % des recettes réelles de fonctionnement.

### **c) Les autres dotations**

Les **autres dotations et participations** s'élèvent à 4,140 M€, et augmentent de 20% par rapport à 2013. Il s'agit notamment des participations de la CAF, de dotations de l'État (emplois d'avenir, contrats aidés), et de subventions des collectivités locales.

Ce poste représente 5% des recettes réelles de fonctionnement et fait apparaître un taux de réalisation de 106,8%.

### **d) Les produits des services et du domaine**

Avec 3,660 M€, ils ont évolué positivement de 3,1% par rapport à 2013.

Cette évolution résulte essentiellement :

- de l'augmentation des redevances d'occupation du domaine public (163 K€)
- de l'augmentation des redevances des crèches et de celles concernant les services périscolaires pour respectivement 52 K€ et 96 K€, notamment suite à la révision des tarifs des restaurants scolaires.

Ces crédits représentent 5% des recettes réelles de fonctionnement et ont été réalisés à hauteur de 105,8 % des crédits votés.

### **e) Les autres recettes de fonctionnement**

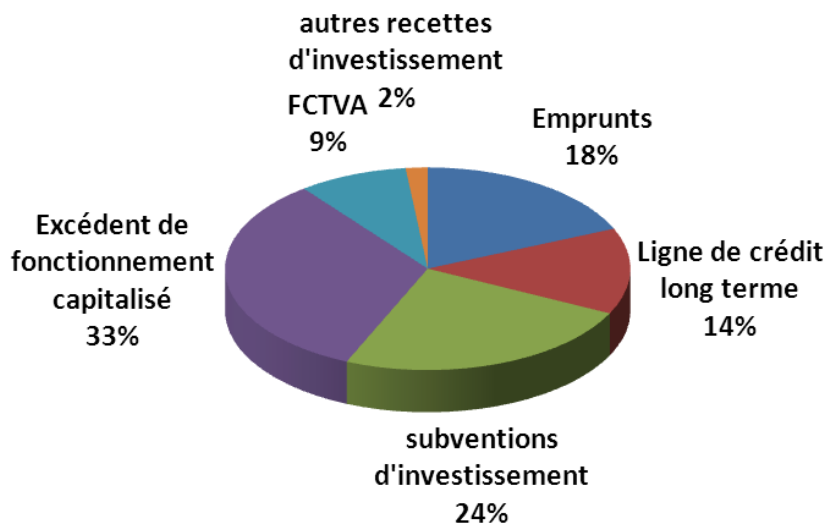
Les **autres recettes de fonctionnement** s'élèvent à 1,982 M€. Elles apparaissent en augmentation de 155 K€ par rapport à 2013. Cette évolution est essentiellement justifiée par les remboursements d'assurances pour les sinistres intervenus, ainsi que par les certificats d'économies d'énergie liés aux travaux d'isolation dans les écoles.

Elles sont également constituées des atténuations de charges, pour 0,505 M€ (qui diminuent de 110 K€ concernant les remboursements de rémunérations de personnel), les autres produits de gestion courante, pour 0,802 M€, les produits financiers et les produits exceptionnels, pour 0,675 M€.

Le poids de ces crédits dans les recettes réelles de fonctionnement est de 3%.

### 1.1.2 les recettes réelles d'investissement : 21,568 M€

## Structure des recettes réelles d'investissement



	Exercice 2014				Exercice 2013	Evolution n/n-1
	Voté	Réalisé	taux de réalisation	structure	Réalisé	
Emprunts	5 457 977	4 000 000	73,3%	18,5%	5 473 443	-26,9%
Ligne de crédit long terme	9 400 000	2 960 000	31,5%	13,7%	2 879 998	2,8%
subventions d'investissement	14 470 637	5 235 153	36,2%	24,3%	2 520 583	107,7%
Excédent de fonctionnement capitalisé	7 111 834	7 111 834	100,0%	33,0%	11 315 968	-37,2%
FCTVA	1 750 959	1 882 830	107,5%	8,7%	1 867 731	0,8%
autres recettes d'investissement	1 213 131	377 873	31,1%	1,8%	2 152 144	-82,4%
<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>39 404 538</b>	<b>21 567 690</b>	<b>54,7%</b>	<b>100,0%</b>	<b>26 209 866</b>	<b>-17,7%</b>

Les recettes réelles d'investissement, avec 21,568 M€ font apparaître un taux de réalisation de 54,7%

**Le recours à l'emprunt**, autorisé pour 5,458 M€, a fait l'objet d'une réalisation pour 4 M€, aux conditions suivantes :

Prêteur	Montant	Date de versement	Taux	Durée
Crédit Agricole	2.000.000 €	03/14	3,31%	15 ans
Caisse d'épargne	1.000.000 €	05/14	Euribor 6M moy. + 1,62%	15 ans
Crédit Foncier de France	1.000.000 €	03/14	3,30%	15 ans

Les crédits réalisés pour 2,960 M€ au titre de la **ligne de crédit long terme** ne constituent pas une recette externe, mais matérialisent la consolidation de la ligne. En effet 2,960 M€ sont aussi réalisés en dépenses réelles d'investissement.

Les **subventions d'investissement**, avec 5,235 M€ représentent 24% des recettes réelles d'investissement. Le taux de réalisation est de 36%, mais avec les restes à réaliser il est de 89%.

Leur ventilation est la suivante :

	Voté	Réalisé	Taux d'émission de titres	Engagé	Taux de réalisation
Etat	8 452 444	2 442 861	28,90%	4 614 528	83,50%
Région	901 148	50 619	5,62%	850 525	100,00%
Département	2 740 162	1 178 103	42,99%	1 430 099	95,18%
Groupements de collectivités	1 156 328	616 419	53,31%	563 239	102,02%
Autres	444 312	170 908	38,47%	141 185	70,24%
amendes de police	776 243	776 243	100,00%	0	100,00%
13 - Subventions d'équipement	14 470 637	5 235 153	36,18%	7 599 577	88,69%

**L'excédent de fonctionnement capitalisé**, avec 7,112 M€, compense le besoin de financement de la section d'investissement déterminé au compte administratif 2013. Il représente 33% des recettes réelles d'investissement.

Le **fonds de compensation de la TVA** représente 1,883 M€, soit 9 % des recettes réelles d'investissement. Le taux de réalisation des prévisions budgétaires est de 107,5%.

Les **autres recettes d'investissement** s'élèvent à 0,378 M€. Il s'agit de la taxe d'aménagement (0,103M€), des créances et dépôts immobilisés (0,273 M€). Elles représentent 1,8% des recettes réelles d'investissement.



### 1.1.3 Les restes à réaliser : 9,397 M€

Restes à réaliser	Voté	Réalisé	Reporté
<b>13 - Subventions d'équipement</b>	<b>14 470 637</b>	<b>5 235 153</b>	<b>7 599 577</b>
Etat	8 452 444	2 442 861	4 614 528
Région	901 148	50 619	850 525
Département	2 740 162	1 178 103	1 430 099
Groupements de collectivités	1 156 328	616 419	563 239
Autres	444 312	170 908	141 185
amendes de police	776 243	776 243	0
<b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>14 857 977</b>	<b>6 960 000</b>	<b>1 400 000</b>
Emprunts	5 457 977	4 000 000	1 400 000
Ligne de trésorerie	9 400 000	2 960 000	0
<b>27 - Autres im mobilisations financières</b>	<b>350 563</b>	<b>272 645</b>	<b>65 000</b>
<b>45 - Opérations pour compte de tiers</b>	<b>432 118</b>	<b>0</b>	<b>332 118</b>
<b>Total</b>			<b>9 396 695</b>

Les restes à réaliser correspondent à des recettes engagées avant le 31 décembre 2014 et non réalisées. Ils s'élèvent à 9,397 M€. Les subventions d'investissement reportées s'élèvent à 7,6 M€. Elles concernent essentiellement les ORU.

Le report d'emprunt s'établit à 1,4 M€.

## 1.2 LES DEPENSES

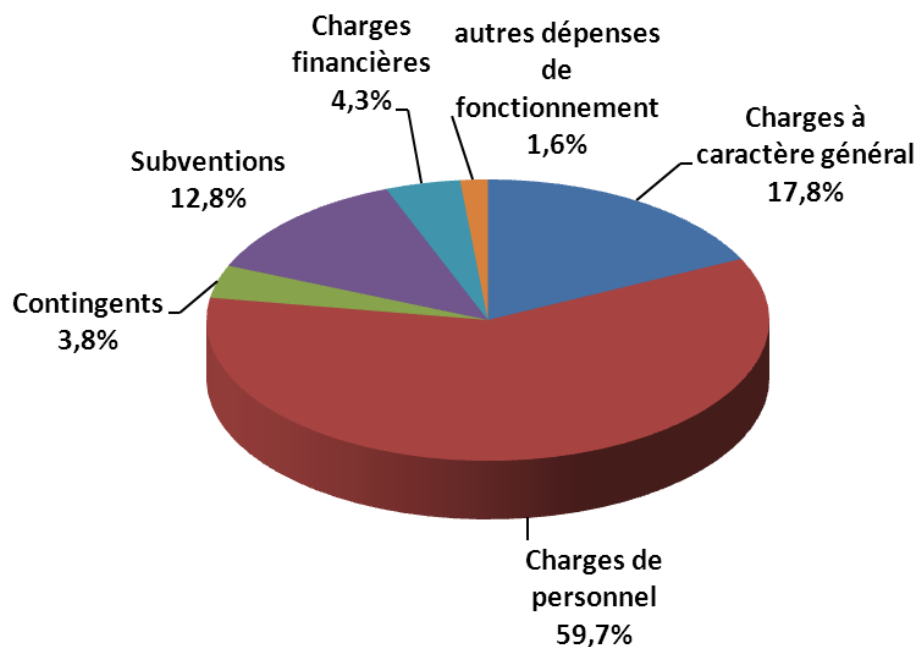
Les dépenses réelles hors résultat antérieur atteignent 85,256 M€. Elles ont été réalisées à hauteur de 80,9% des inscriptions budgétaires et sont en diminution de 6,66% par rapport à 2013.

79,6% sont des dépenses courantes et 20,4% constituent des dépenses d'investissement.

	2014						2013	Evolution n/n-1
	Voté	Réalisé	Restes à réaliser	taux de réalisation	Taux d'engagement	structure	Réalisé	
Dépenses réelles de fonctionnement	69 554 099	67 898 824		97,6%		79,6%	67 184 847	1,06%
Dépenses réelles d'investissement	35 796 004	17 356 467	10 438 204	48,5%	77,6%	20,4%	24 154 805	-28,14%
<b>DEPENSES REELLES hors résultat antérieur</b>	<b>105 350 103</b>	<b>85 255 290</b>	<b>10 438 204</b>	<b>80,9%</b>	<b>90,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>91 339 652</b>	<b>-6,66%</b>

### 1.2.1 Les dépenses réelles de fonctionnement : 67,899 M€

#### Structure dépenses réelles de fonctionnement



	2014					2013	Evolution n/n-1
	Voté	Réalisé	Restes à réaliser	taux de réalisation	structure	Réalisé	
Charges à caractère général	12 724 127	12 108 222		95,2%	17,8%	12 549 940	-3,52%
Charges de personnel	40 542 433	40 538 371		100,0%	59,7%	39 672 595	2,18%
Contingents	2 592 520	2 559 639		98,7%	3,8%	2 564 330	-0,18%
Subventions	8 737 241	8 693 074		99,5%	12,8%	8 499 311	2,28%
Charges financières	3 517 000	2 922 222		83,1%	4,3%	3 431 101	-14,83%
autres dépenses de fonctionnement	1 440 778	1 077 296		74,8%	1,6%	467 570	130,40%
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>69 554 099</b>	<b>67 898 824</b>		<b>97,6%</b>	<b>100,0%</b>	<b>67 184 847</b>	<b>1,06%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement, avec 67,899 M€ connaissent une évolution de 1,06% par rapport à 2013. Elles font apparaître un taux de réalisation de 97,6%.

Les charges de personnel représentent 59,7% des dépenses réelles de fonctionnement. Elles augmentent de 2,18% par rapport à 2013.

Les charges à caractère général comprennent les achats, les prestations de services, les impôts et taxes diverses. Elles représentent 17,8% des dépenses, et diminuent de 3,5% par rapport à 2013.

Les contingents et subventions augmentent de 1,71% par rapport à 2013 et représentent 16,60% des dépenses dans le chapitre. Les subventions aux associations s'élèvent à 6,184M€ (+3,10% par rapport à 2013).

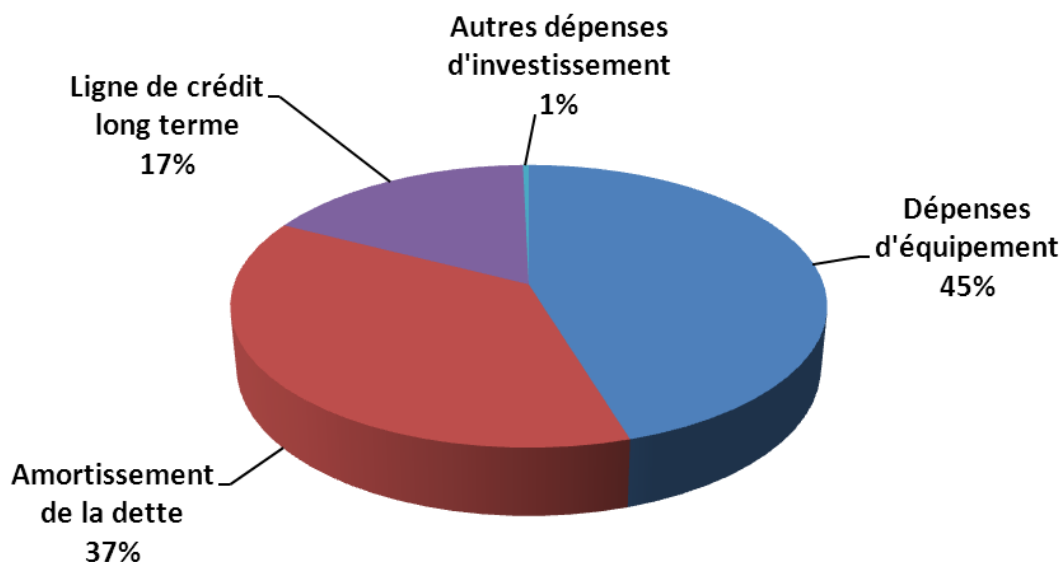
Les intérêts de la dette diminuent de 14,83% par rapport à 2013, essentiellement du fait de l'amélioration des conditions de marché concernant les emprunts structurés.

En 2014, seul le contrat indexé sur EUR/CHF-EUR/USD a excédé la barrière fixée. Avec un taux de 7,73 % à l'échéance du 01/02/2014, la majoration d'intérêts est de 380.376 €. Les conditions de marché s'étant nettement améliorées entre septembre et décembre avec la baisse de l'euro face au dollar, les intérêts courus non échus sont moins importants que prévus.

### **1.2.2 Les dépenses réelles d'investissement : 17,356 M€**

	2014						2013	Evolution n/n-1
	Voté	Réalisé	Restes à réaliser	taux de réalisation	Taux d'engagement	structure	Réalisé	
Dépenses d'équipement	18 926 375	7 857 549	9 868 484	41,5%	93,7%	45,3%	13 542 161	-41,98%
Amortissement de la dette	6 496 150	6 475 493	0	99,7%	99,7%	37,3%	5 940 041	9,01%
Ligne de crédit long terme	9 400 000	2 960 000	0	31,5%	31,5%	17,1%	2 879 998	2,78%
Autres dépenses d'investissement	973 479	63 424	569 720	6,5%	65,0%	0,4%	1 792 605	-96,46%
<b>Dépenses réelles d'investissem ent hors résultat antérieur</b>	<b>35 796 004</b>	<b>17 356 467</b>	<b>10 438 204</b>	<b>48,5%</b>	<b>77,6%</b>	<b>100,0%</b>	<b>24 154 805</b>	<b>-28,14%</b>

## Structure des dépenses réelles d'investissement



Les dépenses réelles d'investissement, avec 17,356 M€ font apparaître un taux de mandatement de 48,5% et un taux d'engagement de 77,6%.

Les dépenses d'équipement font apparaître un taux d'engagement de 93,7%, soit :

- 94,2% pour les subventions d'équipement
- 87,9% pour les immobilisations incorporelles (études, logiciels...)
- 93% pour les travaux en cours
- 97,2% pour les immobilisations corporelles (acquisitions foncières, mobiliers et matériels).

### 1.2.3 Les restes à réaliser : 10,438 M€

Restes à réaliser	Voté	Réalisé	Reporté
20- Immobilisations incorporelles	368 566	171 311	130 899
204- Subventions d'équipement versées	1 083 591	463 127	562 108
21- Immobilisations corporelles	2 536 940	1 635 187	820 277
23- Immobilisations en cours	2 726 485	1 764 752	788 032
Opérations d'investissement	12 210 792	3 823 172	7 567 167
45- Opérations p/c de tiers	677 380	42 280	569 720
<b>TOTAL</b>			<b>10 438 204</b>

Les restes à réaliser sont constitués des dépenses d'équipement engagées avant le 31 décembre 2014 et non mandatées.

Les dépenses reportées représentent 29,16% des dépenses réelles d'investissement votées.

## 2- LES OPÉRATIONS D'ORDRE BUDGÉTAIRE

DEPENSES		REALISE	RECETTES	REALISE	
<i>042- Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>		7 821 260	<i>042- Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	4 794 665	
	Valeur comptable des immobilisations cédées	475 892		Travaux en régie	315 012
	Différences sur réalisations d'immobilisations	339 058		Différences sur réalisations d'immobilisations	3 827 318
	dotations aux amortissements et provisions	3 317 146		quote part des subventions transférées au CDR	0
	Titres annulés sur exercices antérieurs	3 689 164		Reprises sur amortissements et provisions	32 273
				Mandats annulés sur exercices antérieurs	620 062
	<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 821 260</b>		<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 794 665</b>
<i>040- Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>		4 794 665	<i>040- Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	7 821 260	
	immobilisations	658 739		immobilisations	475 892
	plus ou moins values des cessions d'immobilisations	4 103 653		plus ou moins values des cessions d'immobilisations	4 028 222
	provisions pour litiges et risques et charges	3 000		amortissement des immobilisations	3 043 192
	Amortissements	29 273		provisions pour litiges et risques et charges	232 632
				provisions pour dépréciation des comptes de redevables	41 321
<i>041- Opérations patrimoniales</i>		588 438	<i>041- Opérations patrimoniales</i>	588 438	
	immobilisations	588 438		Opérations sous mandat	34 620
				subventions	66 476
				immobilisations	487 343
	<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>5 383 104</b>		<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>8 409 698</b>
	TOTAL OPERATIONS D'ORDRE BUDGETAIRE	13 204 364			13 204 364

Les opérations d'ordre budgétaire sont des opérations internes au budget. Elles s'équilibrent à hauteur de 13,204 M€.

Il s'agit notamment :

- des travaux en régie, pour 0,315 M€
- des amortissements des immobilisations, pour 3,043 M€
- des provisions pour 0,274 M€ (dont 197 K€ pour les emprunts structurés)
- de régularisations d'écritures patrimoniales (7,640 M€).

### **3- Présentation par politiques publiques**

URBANISME – PROSPECTIVE – STRATEGIE URBAINE – DEVELOPPEMENT DURABLE

COMMERCE ET ARTISANAT

SANTE – ORGANISATION DE L’OFFRE DE SOIN – PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP

SOLIDARITE – FAMILLE – PERSONNES AGEES

CULTURE – PATRIMOINE – INDUSTRIES DE L’IMAGE – FESTIVALS - TOURISME

VIE SPORTIVE – EQUIPEMENTS SPORTIFS

VIE QUOTIDIENNE-TRAVAUX

VIE SCOLAIRE ET PERISCOLAIRE – ENFANCE ET JEUNESSE

SECURITE PUBLIQUE – POLICE MUNICIPALE – PREVENTION DE LA DELIQUANCE – POLITIQUE DE LA VILLE

SERVICES GENERAUX

## **URBANISME – PROSPECTIVE – STRATEGIE URBAINE – DEVELOPPEMENT DURABLE**

### **LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT**

	<b>CA 2014</b>
Charges de personnel	1 006 022
Charges courantes	131 028
Autres charges de gestion courante	23 926
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 160 976</b>
Dotations et participations	103 327
Autres produits de gestion courante	142 681
Produits exceptionnels	55 001
Atténuations de charges	442
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>301 451</b>

### **Environnement : 107 K €**

Cette rubrique correspond principalement au fonctionnement du service « Développement Durable » avec 84 K€ de charges courantes et de personnel.

### **LE BUDGET D'INVESTISSEMENT**

	<b>CA 2014</b>
Immobilisations incorporelles	28 392
Subventions d'équipement versées	240 591
Immobilisations corporelles	3 150
Immobilisations en cours	58 326
Opérations d'équipement	514 258
Subventions d'investissement	8 097
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>852 814</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>2 683 378</b>

Les immobilisations incorporelles correspondent à des études dont notamment la révision du Plan Local d'Urbanisme pour 20 K €.

Des subventions d'équipement ont été versées pour 241 K€. Il s'agit principalement :

### **Aménagement urbain : 1 ,054 M€**

#### ***Services communs* : 946 K €**

Il s'agit des dépenses de fonctionnement de la direction de l'Urbanisme (dont charges de personnel)

#### ***Autres opérations d'aménagement urbain* : 108 K€**

Charges courantes : 61 K €

Charges de personnel : 47 K €

Cette rubrique correspond aux dépenses de fonctionnement liées aux ORU et au projet Angoulême Vivre la Ville.

Au titre des subventions, 23 K € ont été versés à des associations.

- du dispositif d'aide à l'accession à la propriété pour 56 K€
- l'étude OPAH RU pour 73 K€
- le Programme d'Intérêt Général pour 63 K €
- la rénovation de façades pour 12 K€

Les immobilisations en cours concernent les travaux réalisés à l'immeuble Charbonnaud pour 58 K €.

Les opérations d'équipement relatives à l'ORU secteur ouest se sont élevées à 514 K€. Il s'agit de travaux de voirie.

## COMMERCE ET ARTISANAT

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	323 365
Charges courantes	124 526
Autres charges de gestion courante	48 831
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>496 722</b>
Impôts et taxes (marchés et TLPE)	495 291
Dotations et participations	29 980
Autres produits de gestion courante	115 565
Atténuations de charges	79
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>640 915</b>

#### **Interventions économiques : 239 K€**

Sous cette rubrique sont inscrites notamment des animations réalisées pour les fêtes de fin

### LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Subventions d'équipement versées	9 000
Immobilisations corporelles	6 016
Immobilisations en cours	4 557
Opérations d'équipement	7 292
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>26 864</b>

d'année ou dans le cadre de Musiques Métisses et des Gastronomades.

Charges de personnel : 170 K€

Charges courantes : 38 K€

Subventions : 31 K€ dont 30 K€ pour Gastronomades

#### **Foires et marchés : 239 K€**

Charges de personnel : 154 K€

Charges courantes : 85 K€ (dont le nettoyage des Halles pour 56 K€)

#### **Aides au commerce et services marchands : 19 K€**

Il s'agit pour 18 K€ de subventions à des associations de commerçants.

Au titre des subventions, 9 K € ont été versés pour les devantures commerciales.

Les 4.5 K€ d'immobilisations en cours correspondent à des travaux de mise aux normes réalisés sur les marchés.

7 K€ ont été mandatés pour la mission de conduite d'opération de l'Office de Commerce.



## **SANTE – ORGANISATION DE L'OFFRE DE SOIN – PERSONNES EN SITUATION DE HANDICAP**

### **LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT**

	<b>CA 2014</b>
Charges de personnel	253 465
Charges courantes	22 756
Autres charges de gestion courante	10 550
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>286 771</b>
Produits des services	24 106
Dotations	272 000
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>296 106</b>

### **Hygiène et salubrité : 20 K€**

Il s'agit du fonctionnement courant du service d'Hygiène (hors masse salariale)

### **Santé : 267 K€**

#### ***Services communs santé : 260 K€***

Charges courantes : 3 K€

Charges de personnel : 253 K€

Subventions : 3 K€

#### ***Autres établissements sanitaires : 7 K€***

Ces crédits correspondent à des subventions

## SOLIDARITE – FAMILLE – PERSONNES AGEES

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	169 824
Charges courantes	49 688
Autres charges de gestion courante	2 809 994
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>3 029 506</b>
Produits des services	540 900
Dotations et participations (*)	-2 250
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>538 650</b>

### Interventions sociales : 3, 014 M€

#### **Services communs : 2,500 M€**

Ces crédits correspondent à la subvention versée au Centre Communal d'Action Sociale

**Services à caractère social pour des actions en faveur des personnes handicapées : 5 K€**  
versés au titre de subventions

#### **Actions pour l'enfance et l'adolescence : 1 K€**

Charges courantes : 0.2 K€

Subventions : 0.8 K€

#### **Actions pour les personnes en difficulté : 209 K€**

Charges courantes : 0.5 K€

Subventions : 208 K€

#### **Autres services : 299 K€**

Charges courantes : 44 K€ correspondant au fonctionnement du service Prévention Solidarité

Charges de personnel : 170 K€

Subventions et participations : 85 K€ dont 61 K€ pour le Syndicat Mixte d'Accueil des Gens du Voyage

#### **Famille : 15 K€**

#### **Services en faveur des personnes âgées : 10 K€**

Charges courantes : 5 K€

Subventions : 5 K€

#### **Aides à la famille : 5 K€**

Ces crédits correspondent à des subventions

(\*) Participation de l'Etat rattachée sur 2013 et réalisée partiellement en 2014

## CULTURE - PATRIMOINE – INDUSTRIES DE L'IMAGE – FESTIVALS - TOURISME

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	2 798 269
Charges courantes	862 136
Autres charges de gestion courante	4 102 623
Charges exceptionnelles	229
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>7 763 257</b>
Produits des services	162 534
Dotations et participations	54 132
Autres produits de gestion courante	450 093
Produits exceptionnels	4 029
Atténuations de charges	39 417
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>710 204</b>

#### Expression artistique = 1,289 M€

Charges de personnel : 32 K€

Charges d'entretien du théâtre : 71 K€

Subventions à des associations pour 1,185 M€ (dont 933 K€ pour le théâtre, 178 K€ pour l'expression musicale et 74 K€ pour les autres activités artistiques)

#### Conservation et diffusion des patrimoines = 2,619M€

### LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	62 308
Subventions d'équipement versées	17 500
Immobilisations corporelles	103 036
Immobilisations en cours	158 383
Opérations d'équipement	574 582
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>915 810</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>557 447</b>

- réalisation d'une étude patrimoniale sur le site du Pôle Image pour 60 K€

Dépenses concernant les équipements culturels :

- Bibliothèques 948 K€
- Musées 1,467 M€
- Archives 195 K€

dont 2,104 M€ de charges de personnel

#### Action culturelle = 2,388 M€

Subventions attribuées aux associations : 635 K€

Contribution à la CIBDI : 1,055 M€

Frais de personnel : 414 K€

Charges courantes : 284 K€

#### Politique de l'Image : 1,217 M€

- Ecole Européenne Supérieure de l'Image : 867 K€ (dont participation 851 K€)
- Pôle Image Magelis : 350 K€

#### Services communs : 250 K€

- versement d'une subvention d'équipement à l'EESI (7.5 K€) et au théâtre (10 K€)
- travaux de réhabilitation du musée de la Résistance pour 368 K€
- restauration des remparts : 98 K€
- travaux au théâtre (35 K€), au musée (11 K€) et à l'Hôtel St Simon (7 K€)
- murs peints : 186 K€

## VIE SPORTIVE – EQUIPEMENTS SPORTIFS

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	1 578 508
Charges courantes	399 569
Autres charges de gestion courante	862 131
Charges exceptionnelles	114
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>2 840 322</b>
Produits des services	58 780
Dotations et participations	80 412
Autres produits de gestion courante	522
Atténuations de charges	540
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>140 254</b>

### Services communs : 2,461 M€

Charges de personnel : 1,579 M€

Charges courantes : 40 K€

Subventions aux associations sportives :  
842 K€

### Salles de sport – gymnases : 109 K€

### Stades : 113 K€

Il s'agit de charges d'entretien et de maintenance des équipements.

### Autres équipements sportifs : 4 K€

Manifestations sportives : 153 K€ (dont 122 K€ pour le circuit des remparts)

Charges courantes : 133 K€

Subventions : 20 K€

### LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Subventions d'équipement versées	20 600
Immobilisations corporelles	118 792
Immobilisations en cours	73 574
Opérations d'équipement	114 956
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>327 922</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>190 766</b>

21 K€ ont été versés au TCMA en subvention d'équipement pour la réfection des courts de tennis.

Les 119 K € d'immobilisations corporelles correspondent à des acquisitions de matériel

ou des installations dans les équipements sportifs.

Les principaux travaux sont :

- l'éclairage du terrain d'honneur de Chanzy (95 K€) et des travaux d'homologation du stade Lebon (10 K)
- réfection de zinguerie au gymnase W. Churchill : 16 K€
- travaux au gymnase de la Grande-Garenne dans le cadre des ORU : 20 K€
- Mise en normes électriques de la plaine de jeux des Trois-Chênes : 33K€

## VIE QUOTIDIENNE - TRAVAUX

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	6 722 962
Charges courantes	2 006 077
Autres charges de gestion courante	257
Charges exceptionnelles	551 525
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>9 280 821</b>
Produits des services	169 026
Impôts et taxes	1 623 387
Dotations et participations	78 308
Autres produits de gestion courante	2 801
Atténuations de charges	123 071
Produits exceptionnels	194 053
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>2 190 647</b>

#### **Services urbains : 3,104 M€**

##### ***Propreté urbaine : 2,597 M€***

Charges de personnel : 2,279 M€

Charges courantes : 317 K€

##### ***Eclairage public : 481 K€***

Charges de personnel : 308 K€

Charges courantes : 173 K€

##### ***Eau et assainissement : 26 K€***

Il s'agit de dépenses d'entretien de réseaux

#### **Aménagement urbain : 5,627 M€**

##### ***Services communs : 583 K€***

Cette rubrique correspond au fonctionnement des Espaces Publics et aux charges courantes du stationnement de surface

Charges de personnel : 254 K€

Charges courantes : 329 K€

##### ***Signalisation : 410 K€***

Charges de personnel : 240 K€

Charges courantes : 170 K€

#### **Voirie communale et routes : 1,352 M€**

Charges de personnel : 1,207 M€

Charges courantes : 144 K€

#### **Espaces verts urbains : 3,282 M €**

Charges de personnel : 2,427 M€

Charges courantes : 854 K€ (dont marché d'entretien des espaces verts : 696 K€)

#### **Aide au SPIC : 550 K€**

Il s'agit de la subvention d'équilibre versée au budget annexe de stationnement Gesta.

## LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	34 370
Subventions d'équipement versées	50 180
Immobilisations corporelles	592 808
Immobilisations en cours	808 969
Opérations d'équipement	10 546
Travaux pour compte de tiers	38 486
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>1 535 359</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>1 112 355</b>

Des études pour le tunnel et les travaux de voirie ont été réalisées pour 31 K€.

Un fonds de concours de 50 K€ a été versé à la commune de Soyaux pour participation de la ville aux travaux de voirie réalisés sur l'avenue du Maréchal Fayolle.

Au titre des immobilisations corporelles, 80 K€ ont permis de procéder à une acquisition immobilière sur le quartier de Basseau-Grande Garenne. Les autres dépenses réalisées sur ce chapitre correspondent à des acquisitions de matériel pour les services regroupés sous cette politique.

Les principaux travaux réalisés sont :

- le programme de voirie pour 627 K€  
dont :
  - o rue de Bélat (51 K€)
  - o rempart Desaix (46 K€)
  - o rue Louise Lériget (53 K€)
  - o parking chapelle St Roch (52 K€)
  - o aménagement de trottoirs (163 K€)
  
- l'aménagement de surface pour les containers enterrés de Bel-Air : 15 K€

## VIE SCOLAIRE ET PERISCOLAIRE - ENFANCE ET JEUNESSE

### Vie scolaire et périscolaire

#### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	7 732 802
Charges courantes	1 399 593
Autres charges de gestion courante	1 152 687
Charges exceptionnelles	2 468
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>10 287 550</b>
Produits des services	816 956
Dotations et participations	908 438
Autres produits de gestion courante	18 078
Atténuations de charges	84 467
Produits exceptionnels	82 776
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 910 715</b>

**Enseignement du premier degré : 5,214 M€**

***Ecoles maternelles : 2,429 M€***

Charges de personnel : 2,331 M€

Charges courantes : 97 K€

***Ecoles primaires : 1,997 M€***

Charges de personnel : 1,653 M€

Charges courantes : 139 K€

Participation aux écoles privées : 185 K€

Autres participations et subventions : 20 K€

***Classes regroupées : 788 K€***

(charges de personnel)

**Services annexes de l'enseignement : 4,259 M€**

***Restauration scolaire : 3,281 M€***

Charges de personnel : 2,321 M€

Charges courantes : 958 K€

Autres charges : 2 K€

***Transports scolaires : 121 K€***

***Sport scolaire : 41 K€***

***Autres services : 816 K€***

Dont des subventions au titre du :

- Contrat Enfance Jeunesse : 604 K€
- Contrat local d'accompagnement à la scolarité (CLAS) : 65 K€
- Accueil de loisirs du soir : 115.5 K€

**Services communs: 815 K€**

## LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	3 574
Immobilisations corporelles	357 192
Immobilisations en cours	157 423
Opérations d'équipement	380 414
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>898 603</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>342 226</b>

Les 357 K € d'immobilisations corporelles correspondent à des acquisitions de matériel ou des installations dont :

- 190 K € pour la restauration scolaire
- 154 K€ pour les écoles

Les principaux travaux réalisés sont :

- Réhabilitation de l'école Cézanne Renoir (308 K€) et de Mermoz (71 K€)
- Travaux d'isolation des combles des écoles : 58 K€

- Travaux d'aménagement à l'école maternelle Jean Moulin : 20 K€
- Restauration de murs dans la cour de l'école A. Daudet : 11 K€
- Aménagement de sanitaires à l'école primaire Mario Roustan : 17 K€
- Remplacement de menuiseries à l'école primaire Ronsard : 11 K€



## Petite enfance

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	5 377 590
Charges courantes	237 689
Autres charges de gestion courante	119 000
Charges exceptionnelles	1 050
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>5 735 329</b>
Produits des services	822 488
Dotation et participations	2 348 857
Atténuations de charges	19 913
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>3 191 258</b>

### Crèches et garderies = 5,735 M€

Les charges courantes (237 k€) correspondent aux dépenses d'alimentation, de fournitures et d'animations diverses des structures d'accueil des jeunes enfants.

119 K€ de subventions ont été versés aux CSCS dans le cadre du Contrat Enfance Jeunesse pour le fonctionnement des ludothèques.

### LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	1 826
Immobilisations corporelles	160 700
Immobilisations en cours	18 726
Opérations d'équipement	1 289 385
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>1 470 637</b>
<b>Total recettes d'équipement</b>	<b>198 966</b>

Les immobilisations corporelles correspondent à l'acquisition de mobilier pour les structures d'accueil (53 K€) et le Pôle Petite Enfance (108 K€)

Les principaux travaux réalisés sont :

- Etudes et travaux du Pôle Petite Enfance : 1,289 M€

- Travaux de mise aux normes et de réfection dans les crèches de la Grand-Font et de St Cybard : 9 K
- Conduite d'opération pour le regroupement des crèches de Ma Campagne et la requalification de la crèche de St Cybard : 10 K€

## Jeunesse

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges courantes	109 124
Charges de personnel	300
Autres charges de gestion courante	1 596 380
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 705 804</b>
Produits des services	597
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>597</b>

### **Centres de loisirs : 227 K€**

Charges courantes : 17 K€

Subventions : 210 K€

### **Autres activités pour les jeunes : 1,475 M€**

Charges courantes : 92 K€

Subventions aux CSCS : 1,386 M€

### **Enseignement supérieur : 3 K€**

### LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	108
Immobilisations corporelles	26 016
Immobilisations en cours	53 978
Opérations d'équipement	190 901
Subventions d'investissement	502
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>271 505</b>

Les immobilisations corporelles, avec 26 K€, ont permis l'acquisition de divers matériels.

Les principaux travaux réalisés sont :

- l'amélioration énergétique des bâtiments de la Maison pour Grandir : 23 K€
- la réhabilitation de l'ACAIQ Basseau suite au sinistre : 24 K€
- l'aménagement d'espaces verts à Rives de Charente : 16 K€
- la mise aux normes électriques à la MJC Ma Campagne : 6 K€
- dans le cadre de l'ORU secteur ouest, 190 K € ont été versés pour la maîtrise d'œuvre du CSCS Basseau Grande-Garenne

## **SECURITE PUBLIQUE – POLICE MUNICIPALE – PREVENTION DE LA DELINQUANCE – POLITIQUE DE LA VILLE**

### **LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT**

	<b>CA 2014</b>
Charges de personnel	696 415
Charges courantes	9 725
Autres charges de gestion courante	2 550
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>708 690</b>
Dotations et participations	320
Atténuations de charges	4 198
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>4 518</b>

Il s'agit du budget de fonctionnement de la police municipale.

### **LE BUDGET D'INVESTISSEMENT**

	<b>CA 2014</b>
Immobilisations incorporelles	23 920
Immobilisations corporelles	14 263
<b>Total dépenses d'équipement</b>	<b>38 183</b>

24 K€ ont été mandatés pour l'étude du système de protection urbaine.  
Les immobilisations corporelles (14 K€) correspondent à l'acquisition de gilets pare-balles et de vélos.

## SERVICES GENERAUX

### LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

	CA 2014
Charges de personnel	13 878 850
Charges courantes	6 756 312
Atténuations de produits	125 215
Autres charges de gestion courante	844 695
Frais financiers	2 922 222
Charges exceptionnelles	75 785
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>24 603 079</b>
Produits des services	1 064 992
Impôts et taxes	46 639 197
Dotations et participations	18 664 418
Autres produits de gestion courante	71 945
Produits financiers	1 020
Produits exceptionnels	337 746
Atténuations de charges	233 085
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>67 012 403</b>

#### Services généraux des administrations publiques : 20,705 M€

#### **Administration générale de la collectivité : 19,171 M€**

Charges courantes : 5 ,701 M€

Charges de personnel : 13,015 M€

Subventions et participations : 380 K€

Charges exceptionnelles : 75 K€

#### **Assemblée locale : 299 K€**

#### **Administration générale de l'Etat : 291 K€**

Charges courantes : 12 K€

Charges de personnel : 279 K€

#### **Information, communication, publicité :**

**551 K€**

Charges courantes : 183 K€

Charges de personnel : 365 K€

Subventions : 3 K€

#### **Fêtes et cérémonies : 42 K€**

#### **Aide aux associations (non classées ailleurs) : 89 K€**

Charges courantes : 33 K€

Subventions et participations : 56 K€

#### **Cimetières : 263 K€**

Charges courantes : 43 K€

Charges de personnel : 219 K€

Charges exceptionnelles : 0.8 K€

#### **Justice : 3 K€**

Il s'agit de la subvention à l'Ordre des Avocats pour l'organisation de permanences au profit des angoumoisins.

#### **Coopération décentralisée : 104 K€**

Il s'agit principalement de la subvention au Comité de Jumelages.

#### **Opérations non ventilables : 3,791 M€**

Charges courantes : 743 K€

Atténuations de produits : 125 K€

Charges financières : 2 ,922 M€

## LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

	CA 2014
Immobilisations incorporelles	16 813
Subventions d'équipement versées	181 256
Immobilisations corporelles	252 047
Immobilisations en cours	430 815
Opérations d'équipement	684 837
Travaux pour compte de tiers	3 793
Remboursement emprunts	9 435 539
Autres dépenses	12 500
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>11 017 600</b>
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>16 401 039</b>

Les 181 K€ de subventions d'équipement versées correspondent à la participation de la ville au GrandAngoulême dans le cadre de la mutualisation des services informatiques.

Les immobilisations corporelles, avec 252 K€, ont permis l'acquisition de divers matériels pour les services généraux.

Les principaux travaux réalisés sont :

- restauration de la façade de l'Hôtel de Ville : 685 K€
- rénovation et aménagement de l'ancienne Auberge de Jeunesse à Bourguines pour le relogement du service des Sports : 76 K€
- amélioration des locaux du service Urbanisme : 56 K€
- aménagement du siège administratif des cimetières à Bardines : 51 K €
- ltravaux pour les EPM du centre-ville et de St Cybard : 78 K€
- réhabilitation des locaux de l'association de modélisme suite à sinistre : 31 K€

## 4 - Les ratios légaux

	VALEURS	MOYENNE NATIONALE DE LA STRATE
Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 511.81	1 183.00
Produit des impositions directes / population	715.33	504.00
Recettes réelles de fonctionnement / population	1 721.05	1 391.00
Dépenses d'équipement brut / population	171.44	290.00
Encours de dette / population	1 568.44	1 037.00
DGF / population	355.12	271.00
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	59.65	58.70
Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal élargi	145.13	102.80
Dépenses de fonctionnement + remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	96.26	92.20
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	9.96	20.80
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	91.13	74.60