



DÉLIBÉRATION DU CONSEIL MUNICIPAL Séance du 4 avril 2017

L'an deux mil dix-sept, le quatre avril, le Conseil Municipal, dûment convoqué, s'est réuni en session ordinaire, à la mairie de la Ville d'Ingré, sous la Présidence de Christian DUMAS, Maire d'Ingré.

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 29
Nombre de conseillers municipaux présents : 21
Nombre de votes contre : 5
Nombre d'abstentions : 0
Nombre de votes pour : 23
Nombre de suffrages exprimés : 28

Date de convocation du Conseil Municipal le 28 mars 2017

Présents : Christian DUMAS, Arnaud JEAN, Marie-Claude BLIN, Claude FLEURY, Evelyne CAU, Hélyette SALAÛN, Guillaume GUERRÉ, Franck VIGNAUD, Laurent JOLLY, Catherine MAIGNAN, Baptiste JAUNEAU, Nadège FONTAINE, Michèle LUCAS, Pascal SUDRE, Daniel HOAREAU, Sylvie SIGOT, Philippe GOUGEON, Nicole PERLY, Benoit COQUAND, Bernard HOUZEAU, Patricia MARTIN.

Absents excusés :

Hélène LORME (jusque 20h28), ayant donné pouvoir à Christian DUMAS,
Jenny OLLIVIER, ayant donné pouvoir à Catherine MAIGNAN,
Magalie PIAT, ayant donné pouvoir à Claude FLEURY,
Jean-Louis TOURET, ayant donné pouvoir à Arnaud JEAN,
François LENHARD, ayant donné pouvoir à Marie-Claude BLIN,
Roselyne RAVARD, ayant donné pouvoir à Sylvie SIGOT,
Loïc FAYON, ayant donné pouvoir à Daniel HOAREAU.

Absent :

Christine CABEZAS

Début de la séance : 19h00

Fin de la séance : 21H58

Secrétaire : Baptiste JAUNEAU

FINANCES

DL.17.018 - Approbation du compte administratif du budget Ville - 2016

Le Maire expose :

Présentation du compte administratif 2016 :

- **Le total de la section de fonctionnement est de :**

- 10 792 809,15 € en dépenses nettes,
- 12 317 985,26 € en recettes nettes.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	
Charges à caractère général (1)	2 311 057,84 €
Charges de personnel	7 193 701,05 €
Atténuation de produits (2)	165 507,70 €
Opérations d'ordre (3)	276 317,05 €
Autres charges de gestion (4)	614 031,14 €
Charges financières	192 663,73 €
Charges exceptionnelles	39 530,64 €
Total	10 792 809,15 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Atténuations de charges (5)	114 365,46 €
Produits des services	1 088 430,43 €
Impôts et taxes	10 140 507,03 €
Dotations et participations	810 872,28 €
Autres produits de gestion courante (6)	91 624,47 €
Produits exceptionnels (7)	32 871,71 €
Opérations d'ordre (8)	39 313,88 €
Total	12 317 985,26 €

- (1) Entretien des bâtiments, du matériel
- (2) Fonds de péréquation
- (3) Amortissements
- (4) Subventions

- (5) Remboursements IJ
- (6) Loyers
- (7) Remboursements sinistres,
- (8) Travaux en régie

- **Le total de la section d'investissement est de :**

- 1 426 468,45 € en dépenses nettes,

- 1 122 279,40 € en recettes nettes.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	
Opérations d'ordre (1)	39 913,88 €
Immobilisations incorporelles (2)	21 432,40 €
Subventions d'équipement versées	45 460,54 €
Immobilisations corporelles (3)	383 478,36 €
Travaux en cours	385 707,03 €
Emprunts et dettes	550 476,24 €
Total	1 426 468,45 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Opérations d'ordre (4)	276 917,05 €
Dotations et fonds Divers (5)	729 860,31 €
Subventions reçues	115 487,00 €
Immobilisation en cours	15,04 €
Total	1 122 279,40 €

(1) Travaux en régie, opérations patrimoniales
 (2) Frais d'études, logiciels
 (3) Acquisitions foncières, travaux d'aménagements

(4) amortissements, cessions
 (5) FCTVA, taxe d'aménagement

Quelques ratios :

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Charges à caractère général (% budget de fonctionnement)	25,66 %	23,07%	25,15%	28,98%	23,05%	22,67%	21,41%
Charges de personnel (% du budget de fonctionnement)	57,44%	49,68%	56,80%	57,78%	57,26%	60,20%	66,65%
Autres charges de gestion courante (% du budget de fonctionnement)	6,10%	12,51%	9,49%	5,55%	5,19%	5,51%	5,65%
Charges financières (%budget de fonctionnement)	2,65%	2,76%	2,61%	2,19%	1,89%	1,76%	1,79%

1° SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement retrace l'ensemble des opérations courantes régulières. Elles sont constituées des charges et des produits à caractère définitif (charges de personnel, fournitures, intérêts de la dette, prestations de service, produits fiscaux).

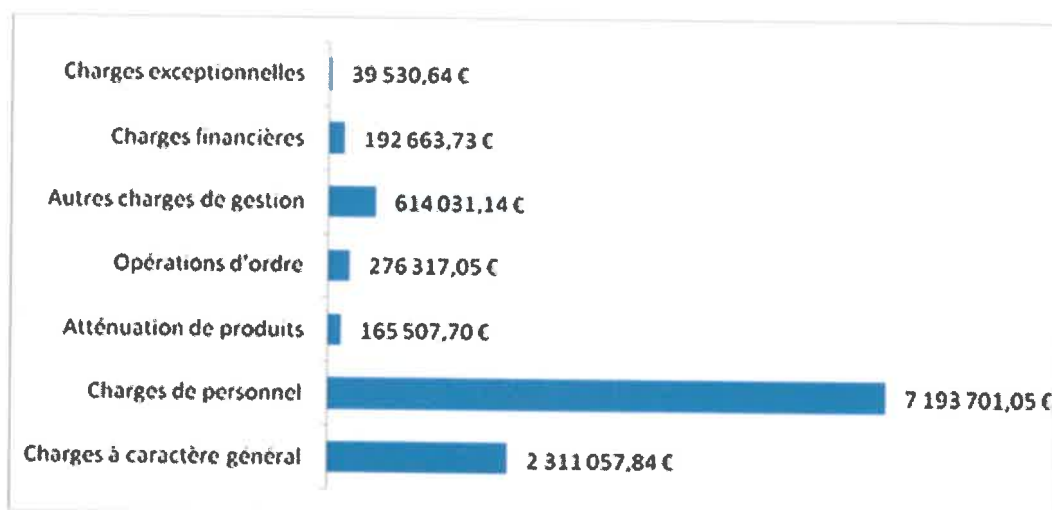
A - Dépenses de fonctionnement :

Evolution des dépenses de fonctionnement entre 2007 et 2016 (en K€) :

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Charges à caractère général (011)	2 570	2 455	2 492	2 532	2 716	2 753	3 341	2 876	2 749	2 311
Charges de personnel (012)	5 789	5 758	5 525	5 666	5 849	6 217	6 660	7 144	7 298	7 194
Autres charges de gestion courante (65)	596	645	618	602	1 473	1 039	640	648	668	614
Atténuations de produits (014)	57	117	1	0	87	77	23	66	144	166
Charges financières (66)	408	480	269	262	325	286	252	236	213	193
Charges exceptionnelles (67)	16	27	131	4	12	99	52	94	48	40
Sous total dépenses réelles	9 436	9 483	9 035	9 065	10 462	10 471	10 967	11 064	11 120	10 516
Opérations d'ordre	720	557	496	800	1 311	475	559	1 412	1 004	276
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 156	10 039	9 531	9 865	11 774	10 945	11 527	12 476	12 124	10 793

En 2016 les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 10 792 809,15 €.

Ces dépenses enregistrent une diminution de 10,98 % par rapport à 2015.



Chapitre 011 - Charges à caractère général : 2 311 057,84 €

Elles représentent 21,98 % du budget de fonctionnement. Elles regroupent les dépenses « usuelles » à savoir les achats, les fluides, les locations, les entretiens et les réparations, les assurances, les honoraires, les frais d'affranchissement etc...

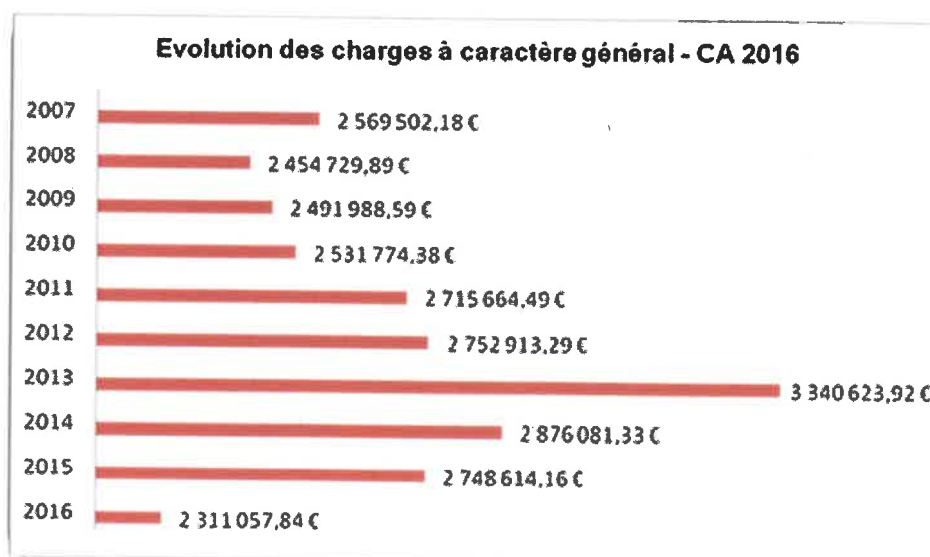
Malgré une hausse de certains postes on constate que ce chapitre est en baisse de 11,31 % par rapport à 2015 permettant d'atténuer les effets de la baisse des dotations de l'Etat.

On notera :

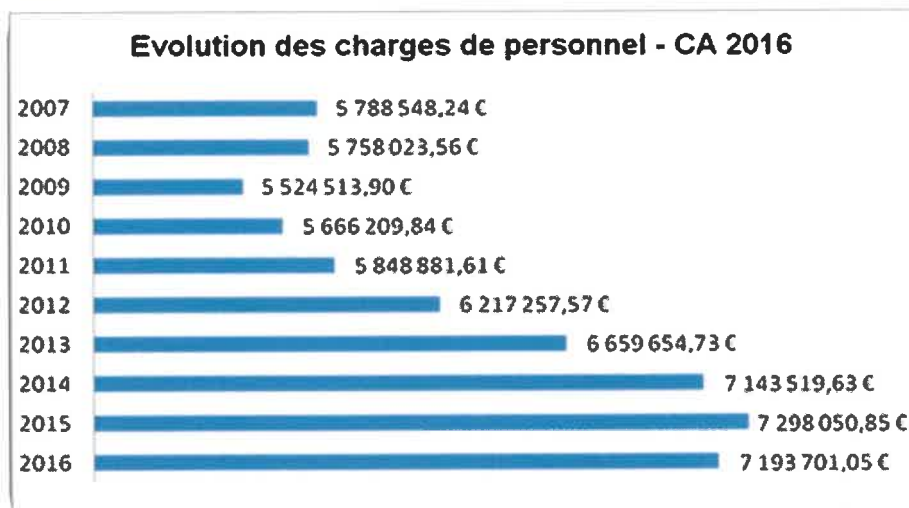
- une diminution du coût des achats de - 22,22 % grâce aux commandes groupées ou mutualisation des achats,
- une diminution des montants des prestations de services extérieurs - 6,72 %
- et une baisse de l'imposition (taxe foncière sur les logements communaux) - 5,70 %.

Cette diminution est due à une maîtrise des dépenses sur l'ensemble des postes. On peut noter en particulier une baisse sur les achats de petites fournitures. Le poste carburant est également en diminution (- 15,31 %) du fait de la baisse du prix du carburant. Les conditions climatiques favorables durant l'hiver mais également l'adhésion au groupement de commande APPROLYS ont permis une diminution de 25,47 % sur le coût de l'électricité et du gaz.

Une sensibilisation des utilisateurs des locaux et des équipements municipaux sera poursuivie dans le cadre de l'Agenda 21.



Chapitre 012 - Charges de personnel : 7 193 701,05 €



Il s'agit du premier poste de dépense. Les frais de personnel représentent 66,65 % des dépenses de fonctionnement. Ce chapitre est en baisse de 1,43 %. Les charges de personnel sont en diminution du fait de la maîtrise des remplacements temporaires (arrêts maladie) et permanents (départ à la retraite ou par voie de mutation) et ce malgré plusieurs éléments structurels (hausse des cotisations, avancement de grade, d'échelons, participation à la protection sociale). Cette baisse est à majorer des remboursements des contrats aidés (152 603,42 €) et des indemnités journalières (114 365,46 €).

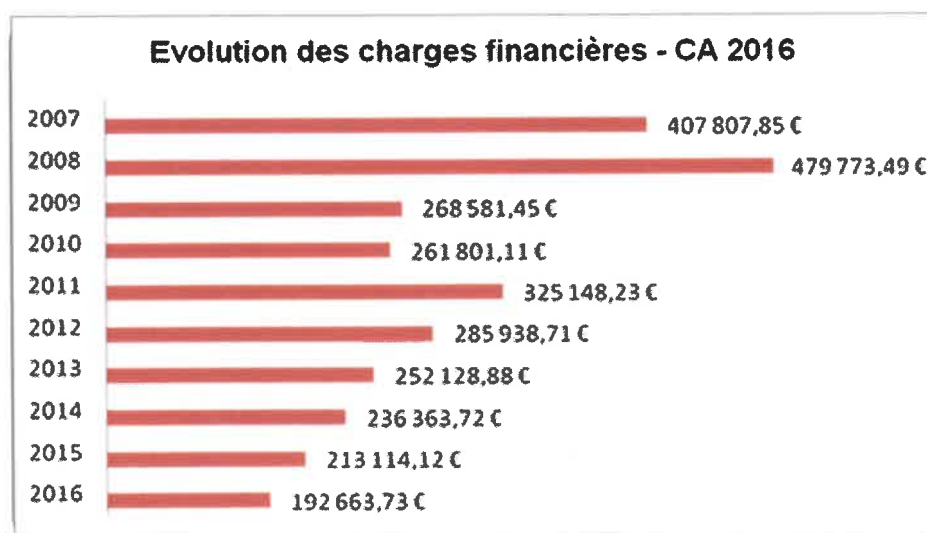
Chapitre 65 – Autres Charges de gestion courante : 614 031,14 €

Ces charges représentent 5,84% des dépenses de fonctionnement et sont en diminution de 8,05 %. Sur ce chapitre sont principalement comptabilisées les subventions de fonctionnement aux associations et au CCAS (les subventions exceptionnelles sont comptabilisées quant à elles au chapitre 67) et les indemnités aux élus.

La diminution est notamment due à la baisse appliquée de 10 % aux subventions versées aux associations.

Chapitre 66 – Charges financières : 192 663,73 €

Ces charges représentent 1,83 % des dépenses de fonctionnement. Elles sont en baisse de 9,60 %. Ce montant s'explique par la baisse des taux variables et de la dette de la commune. En 2009 et 2010 ces taux avaient déjà considérablement baissé.



Chapitre 67 – Charges exceptionnelles : 39 530,64 €

Les charges exceptionnelles sont par définition non récurrentes d'une année à l'autre. Ces dépenses comprennent principalement les subventions exceptionnelles aux associations (dont les transports), les bourses et prix et les remboursements de stage BAFA.

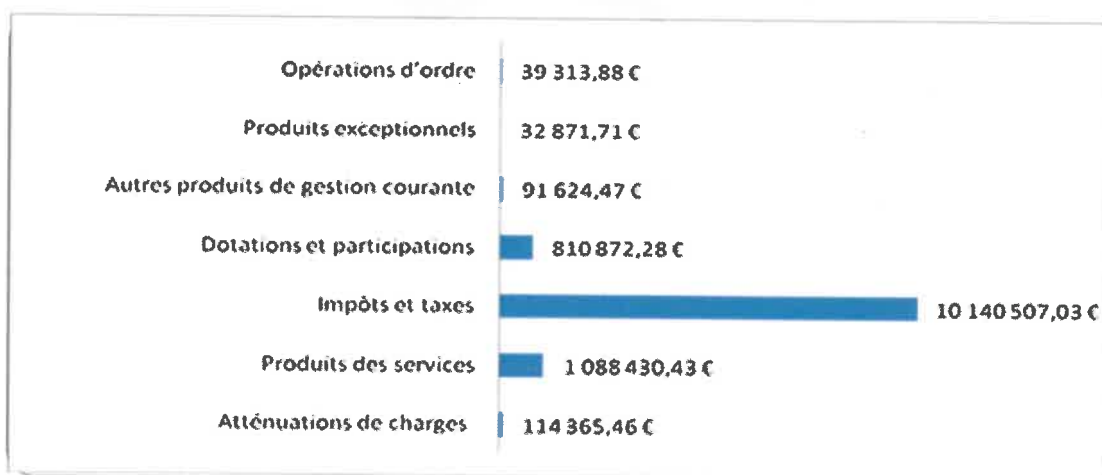
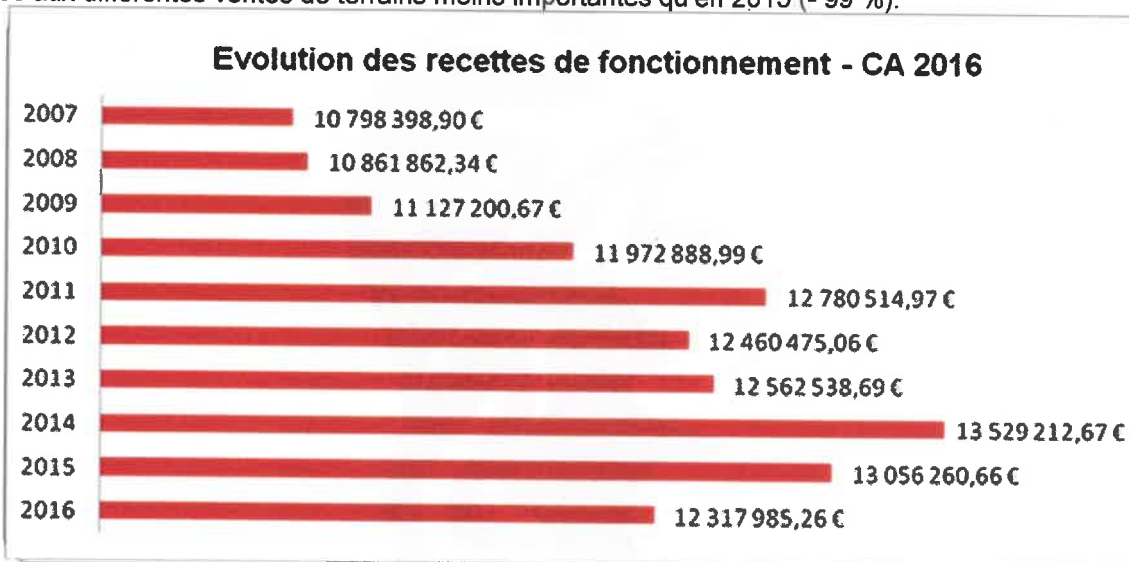
Les opérations d'ordre : 276 317,05 €

Elles se décomposent comme suit :

675 : valeurs comptables des immobilisations cédées.....	0,00 €
676 : Différence sur réalisations transférées en investissement.....	6 849 €
681 : dotations aux amortissements.....	269 468,05 €.

B - Recettes de fonctionnement :

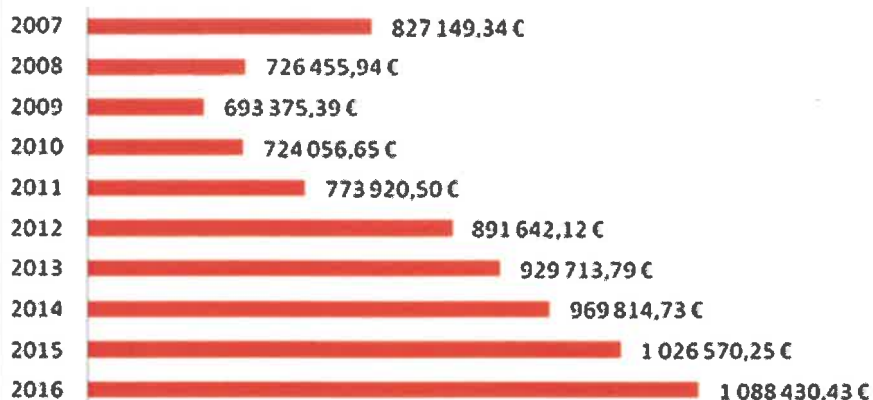
En 2016 les recettes de fonctionnement se sont élevées à 12 317 985,26 €. Les recettes sont en baisse de 5,65 % par rapport à 2015. Cette baisse s'explique principalement par des recettes exceptionnelles liées aux différentes ventes de terrains moins importantes qu'en 2015 (- 99 %).



Chapitre 70 – Produits des services: 1 088 430,43 €

Les produits de services, qui recouvrent principalement les recettes de facturation des prestations rendues par la ville, augmentent de 6,03 %. Ces produits représentent 7,65 % des recettes de fonctionnement. On notera plus particulièrement une hausse importante de la fréquentation du restaurant municipal (+7 %) et de l'APS (+ 10 %).

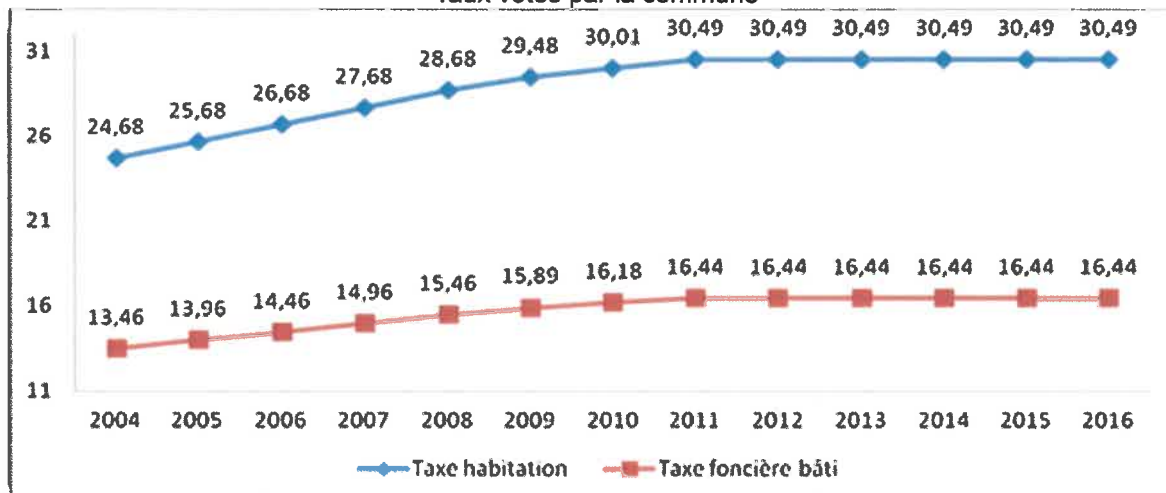
Evolution des produits des services - CA 2016



Chapitre 73 – Impôts et taxes: 10 140 507,03 €

Composé de la taxe d'habitation et des deux taxes foncières, le produit de la fiscalité directe locale est la ressource principale de la ville d'Ingré. Ce chapitre contribue à hauteur de 71,26 % aux recettes de fonctionnement.

Taux votés par la commune

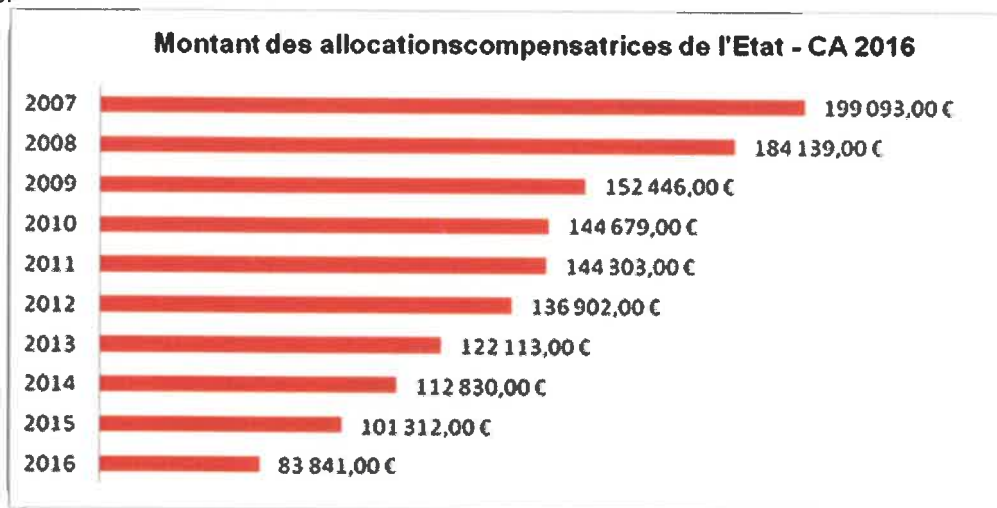


Evolution des contributions directes TH-TFB-TFNB - CA 2016



Chapitre 74 – Dotations et participations : 810 872,88 €

En baisse de 8,42 %, elles contribuent à hauteur de 5,70 % aux recettes de fonctionnement. À noter que les allocations compensatrices de l'État sont en baisse de près de 17,24 % (tableau ci-dessous). De même il est très important de noter la baisse de la dotation globale de fonctionnement de près de 47,32 %.



Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante : 91 624,47 €

Les autres produits de gestion courante sont de 91 624,47 €. Ces recettes recouvrent principalement les loyers perçus par la commune.

Chapitre 013 – Atténuation de charges : 114 365,46 €

Il s'agit des remboursements sur rémunération des agents en arrêt maladie. Ce poste vient en diminution du chapitre 012 (frais de personnel).

Chapitre 77 – Produits exceptionnels : 32 871,71 €

Est comptabilisée dans ce chapitre la vente :

- d'un véhicule Jumper pour 2 750 €
- d'un tracteur pour 1 200 €
- de matériel (mobilier, chambre froide) par webenchères pour 2 899 €

Le reste provient de divers remboursement de sinistres.

Opérations d'ordre: 39 313,88 €

Elles se décomposent comme suit :

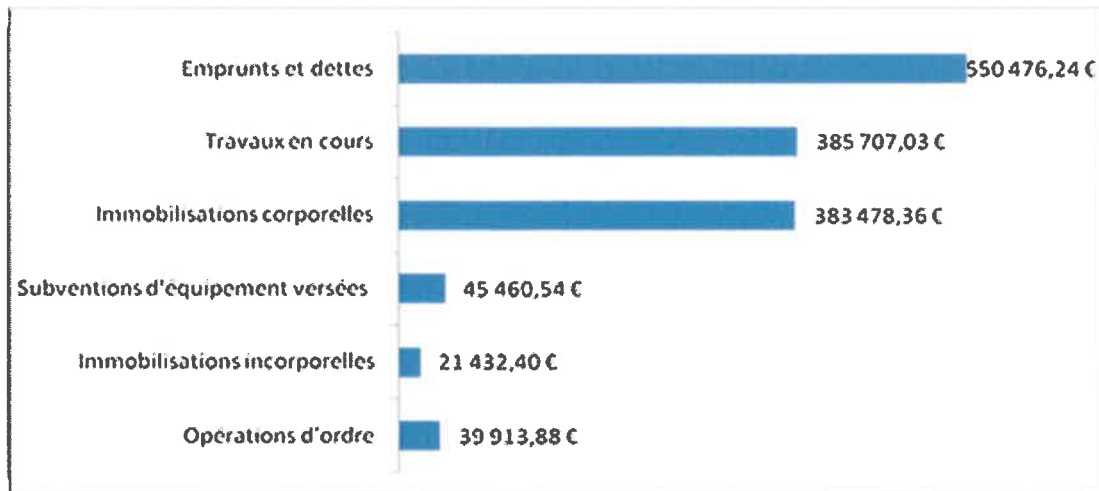
Compte 722 - Travaux en régie : 39 313,88 €

2° / SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement retrace les opérations relatives au patrimoine de la ville (acquisitions, ventes, travaux,...).

A - Dépenses d'investissement :

En 2016 les dépenses d'investissement se sont élevées à 1 426 468,45 €.



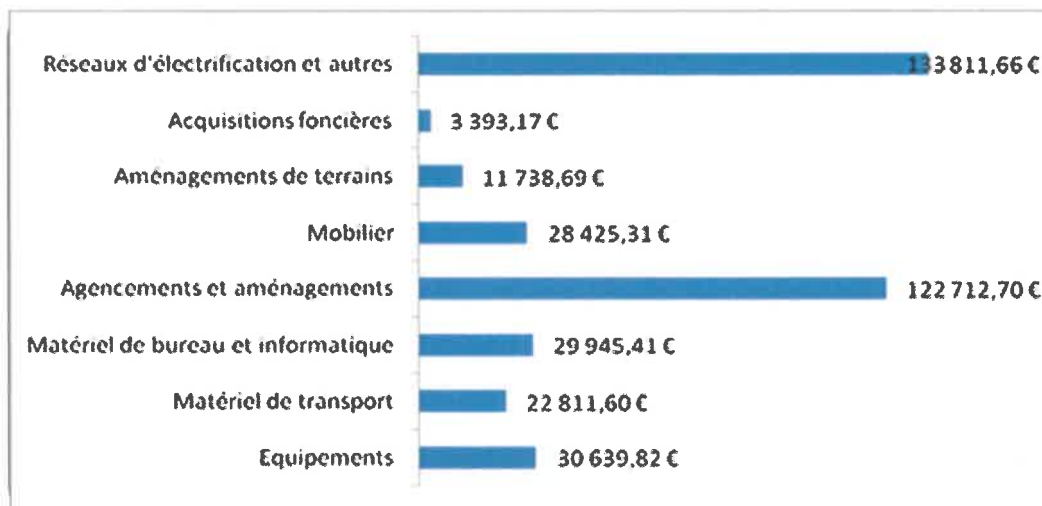
Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles : 21 432,40 €

On notera pour l'année 2016 l'acquisition de nombreux logiciels pour un montant de 21 432,40 €. (voir liste sur synthèse budgétaire Excel – CA -budget ville)

Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées : 45 460,54 €

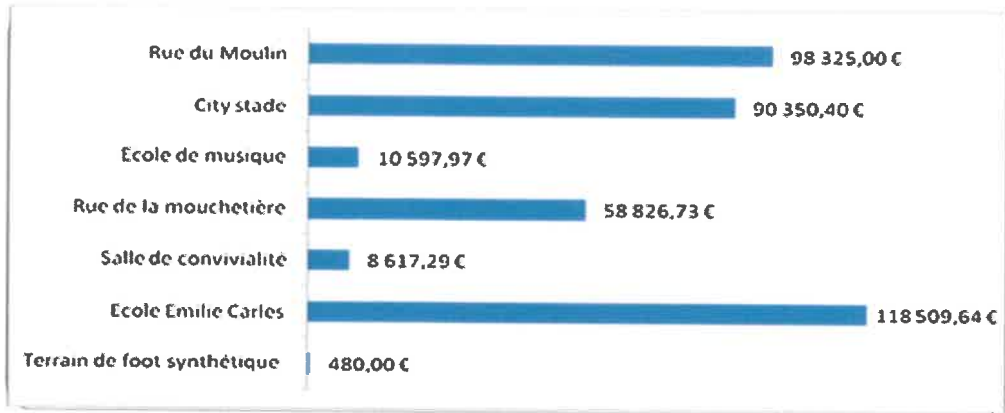
Il s'agit d'une participation pour l'extension du réseau ERDF dans le cadre de la salle de convivialité Alfred Domagala.

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles : 383 478,36 €



Les travaux d'aménagements en 2016 sont principalement l'aménagement du self et d'une chambre froide au restaurant scolaire pour 86 706,49 €

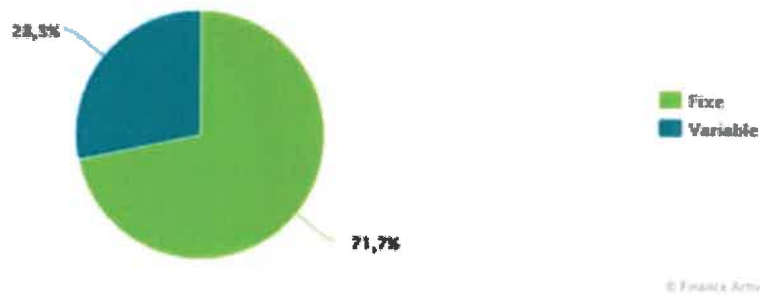
Chapitre 23 – Travaux en cours : 385 707,03 €



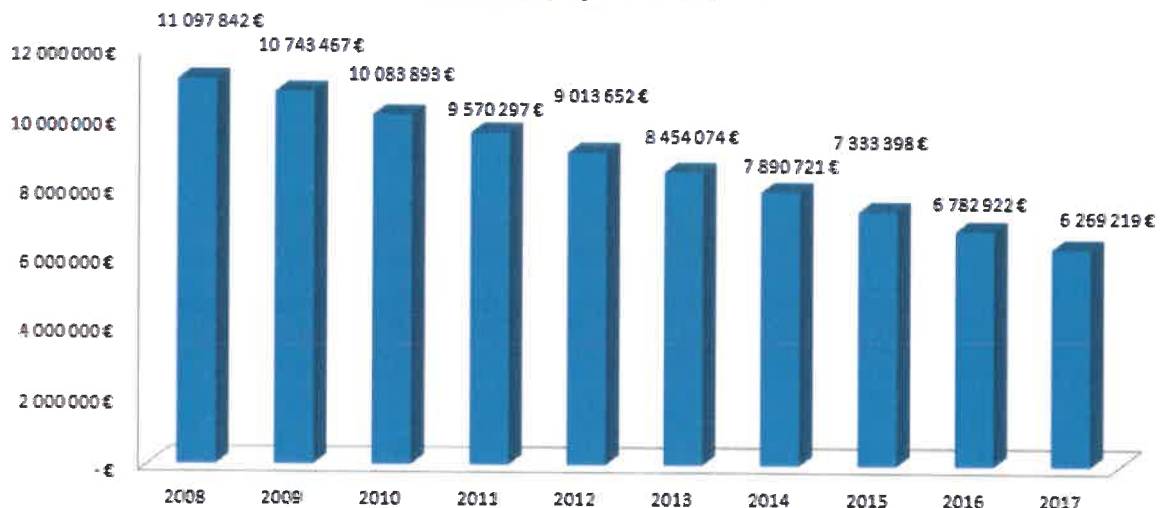
Chapitre 16 – Remboursement d'emprunt en capital : 550 476,24 €

Le remboursement du capital de la dette s'élève à 550 476,24 €. Depuis 2008 la stratégie financière de la ville d'Ingré se caractérise par une volonté de désendettement à la fois pour réduire les frais financiers, mais également pour libérer de nouvelles marges de manœuvre.

Dettes par type de risque (taux)



Evolution et projection de la dette



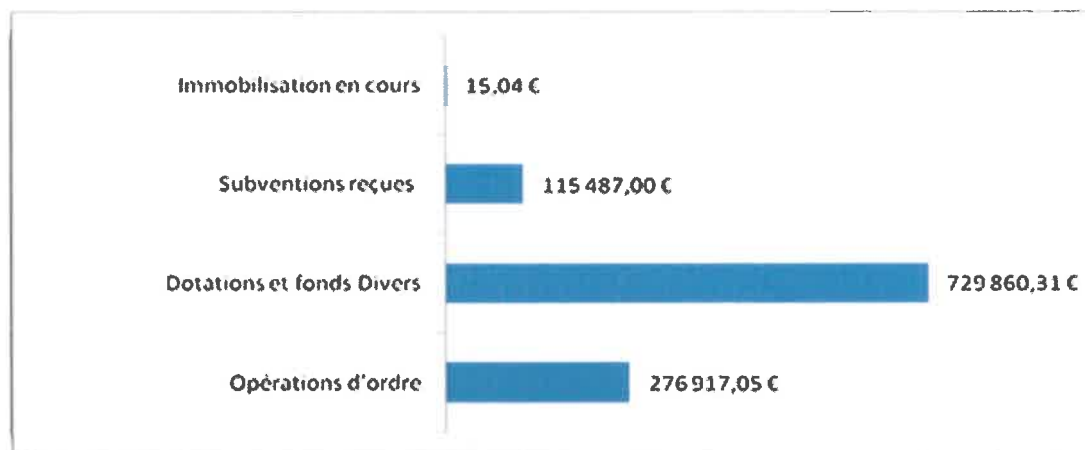
Les opérations d'ordre : 39 913,88 €

Elles se décomposent en :

- Valeur de travaux réalisés en régie..... 39 313,88 €
- Opérations patrimoniale 600,00 €

B - Recettes d'investissement :

En 2016 les recettes d'investissement se montent à 2 515 814,37 €.



Chapitre 10 – Dotations : 729 860,31 €

Ce chapitre se compose du fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA) et de la taxe d'aménagement.

Le FCTVA, d'un montant de 499 403 €, correspond au remboursement par l'Etat de la TVA payée par la collectivité sur les investissements réalisés 2 ans avant, donc en 2014.

La taxe d'aménagement s'élève à 230 457,31 €.

Chapitre 13 – Subventions reçues : 115 487,00 €

Les subventions d'investissement sont en diminution. Cependant étant non récurrentes d'une année à l'autre mais étant liées à des projets, il est normal d'observer des fluctuations à la baisse ou la hausse d'une année à l'autre.

Les projets subventionnés en 2016 ont été les suivants :

Les amendes de police	1 667,00 € (Département)
Equipement du local médical.....	1 320,00 € (Etat)
Création d'un demi terrain de basket (city stade).....	2 500,00 € (GRDF)
Terrain de football synthétique	110 000,00 € (Région)

Les opérations d'ordre : 276 317,05 €

Contrepartie comptable des dépenses d'ordre de fonctionnement, les recettes d'ordre d'investissement se composent des amortissements, des sorties de l'actif comptable des biens cédés et des plus-values réalisées sur les cessions.

- Amortissements..... 269 468,05 €
- Plus value sur cession d'actif..... 6 849,00 €

- **Les résultats du compte administratif 2016 se présentent ainsi :**

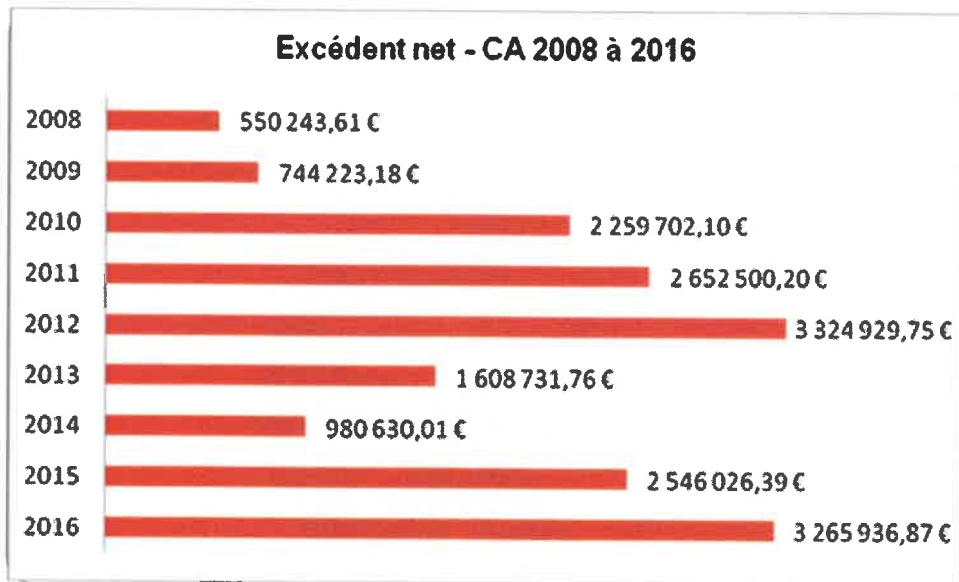
- Section de fonctionnement

Le résultat de l'exercice 2016 présente un excédent de 1 525 176,11 €. Après report du résultat 2015 (1 913 192,12 €), le résultat de clôture est de 3 438 368,23 €.

- Section d'investissement

Le résultat de l'exercice 2016 est déficitaire de 304 189,05 €. Le report de l'excédent 2015 étant de 1 393 534,97 €, le résultat de clôture est un excédent de 1 089 345,92 €. Compte tenu du solde déficitaire des restes à réaliser, (recettes – dépenses), de 1 261 777,28 €, le déficit de cette section est de 172 431,36 €.

Compte tenu du résultat des deux sections, le compte administratif 2016 présente un excédent net de 3 265 936,87 €.



Après présentation en commission « Finances Ressources Humaines » du 13 mars 2017, il est proposé aux membres du conseil municipal d'approuver le compte administratif 2016, les résultats du compte administratif étant identiques à ceux du compte de gestion.

Après délibération, le Conseil Municipal adopte à la majorité, 23 pour et 5 contre (Philippe GOUGEON, Nicole PERLY, Benoît COQUAND, Bernard HOUZEAU, Patricia MARTIN), les propositions du rapporteur.

La présente décision peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le tribunal administratif d'Orléans dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'État.

INGRE, le 13 avril 2017

Acte rendu exécutoire après transmission au Représentant de l'État le : 24 avril 2017 -
et publication ou notification le : 25 avril 2017 -

Le Maire



Christian DUMAS.

	Section de fonctionnement		Section d'investissement		Situation nette	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat de clôture Exercice N-1 (a)		1 913 192,12 €		1 393 534,97 €	- €	3 306 727,09 €
Opérations de l'exercice (Résultat de l'exercice) (b)	10 792 809,15 €	12 317 985,26 €	1 426 468,45 €	1 122 279,40 €	12 219 277,60 €	13 440 264,66 €
Totaux	1 525 176,11 € (E)		304 189,05 € (D)		1 220 987,06 € (E)	
Résultats de clôture Exercice en cours (a+b)	10 792 809,15 €	14 231 177,38 €	1 426 468,45 €	2 515 814,37 €	12 219 277,60 €	16 746 991,75 €
Restes à réaliser		3 438 368,23 €		1 089 345,92 €	- €	4 527 714,15 €
Résultats RAR (c)			1 330 379,28 €	68 602,00 €	1 330 379,28 €	68 602,00 €
Totaux cumulés			-	1 261 777,28 €	1 261 777,28 € (D)	
Résultats définitifs (a+b+c)	10 792 809,15 €	14 231 177,38 €	2 756 847,73 €	3 673 762,29 €	13 549 656,88 €	16 815 593,75 €
E = excédent D = Déficit	3 438 368,23 € (E)		172 431,36 € (D)		3 265 936,87 € (E)	

Acte à classer

DL-17-018

1	2	3	4
En préparation	En attente retour Préfecture	> AR reçu <	Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2017-04-24T17-26-48.01 (MI205648513)

Identifiant unique de l'acte :

045-214501694-20170424-DL-17-018-DE (Voir l'accusé de réception associé)

Objet de l'acte : Approbation du compte administratif du budget ville
- 2016

Date de décision : 24/04/2017



Nature de l'acte : Délibération

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.2. Niveau réservé à "Actes Budgétaires" :
7.1.2.4. Compte administratif - Délibéré avec compte.Acte : [DL.17.018-FIN-approbation du compte administratif budget ville 2016.PDF](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date 24/04/17 à 17:26

Par RICHARD Aurélie

Transmis

Date 24/04/17 à 17:26

Par RICHARD Aurélie

Accusé de réception

Date 24/04/17 à 17:32