

COMPTE ADMINISTRATIF 2020 VILLE DE DOLE



SOMMAIRE

1. PRESENTATION PAR CHAPITRE
2. BUDGET DE FONCTIONNEMENT
3. MASSE SALARIALE
4. INVESTISSEMENT
5. PRESENTATION ANALYTIQUE
6. BUDGETS ANNEXES

Budget de fonctionnement par chapitre



<u>FONCTIONNEMENT (en K€)</u>	CA 2019	CA 2020
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 519	2 615
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 288	5 782
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	12 782	12 723
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	39	38
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 425	2 537
66 CHARGES FINANCIERES	993	865
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	24	0
TOTAL DEPENSES	25 069	24 561
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	251	250
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	155	131
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 624	2 204
73 IMPOTS ET TAXES	4 207	4 207
731 FISCALITE LOCALE	11 334	11 180
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	8 232	8 456
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	987	1 417
76 PRODUITS FINANCIERS	419	0
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	626	7
TOTAL RECETTES	28 834	27 852
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	3 765	3 291
<i>Solde antérieur reporté</i>	-	94
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	3 765	3 385



Budget d'investissement par chapitre

	INVESTISSEMENT (en K€)	CA 2019	CA 2020
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		251	250
041 OPERATIONS PATRIMONIALES		970	0
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		8	-
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		3 536	3 484
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		236	332
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		207	138
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 753	1 998
23 IMMOBILISATIONS EN COURS		5 382	5 750
26 PARTICIPAT. ET CREANCES RATTACHEES A PARTIC.		50	-
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	-
	TOTAL DEPENSES	13 395	11 952
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		2 519	2 615
041 OPERATIONS PATRIMONIALES		970	0
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		5 152	5 090
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		2 078	1 163
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		3 502	5 002
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2
	TOTAL RECETTES	14 222	13 873
	RESULTAT D'INVESTISSEMENT	827	1 921
	<i>Solde antérieur reporté</i>	- 6 434	- 5 549
	RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	- 5 608	- 3 629





COMPTE ADMINISTRATIF 2020

DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Budget de fonctionnement par pôle



FONCTIONNEMENT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS	1 040	903	23 227	22 466
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	3 838	3 973	1 089	962
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 380	1 533	126	160
PÔLE ACTIONS SOCIALES	1 220	1 118	315	244
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	5 350	5 104	2 681	2 855
PÔLE SPORTS	788	739	102	106
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	2 364	2 049	313	184
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	384	357	161	128
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	6 187	6 169	569	497
Sous Total D/R (réelles)	22 550	21 946	28 583	27 602
Sous Total D/R (ordre)	2 519	2 615	251	250
Total Fonctionnement	25 069	24 561	28 834	27 852
EXCEDENT			3 765	3 291

Finances – Fiscalité - Dotations



FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Fiscalité directe locale			9 748	9 931
Attributions de compensation			4 140	4 140
FPIC et dégrèvements fiscaux	39	38	0	0
Compensations d'exonérations versées par l'Etat			724	763
Fiscalité indirecte			1 545	1 276
FCTVA (Fonctionnement)			65	27
DGF			5 548	5 618
Redevances fermiers (SOCCRAM, Camping)			72	70
Produit des cessions			893	537
Frais financiers	993	865	27	0
Excédent Budget Lotissement			180	30
Indemnités d'assurances			17	21
Recettes / Charges diverses	9	0	266	54
BUDGET TOTAL	1 040	903	23 227	22 466
PRODUIT NET			22 186	21 563

Fiscalité directe locale: le produit fiscal se réparti comme suit:

Taxe d'Habitation : 3,91M€, soit +1,56%

Taxe sur le Foncier Bâti: 5,96M€, soit +1,88%

Taxe sur le Foncier Non Bâti: 0,06M€ stable

Attributions de compensation: la somme reversée par le Grand Dole est stable en 2020 par rapport à 2019.

FPIC et dégrèvements fiscaux: les dégrèvements mis à la charge de la Ville sont stables. Ils concernent essentiellement la Taxe d'Habitation sur les Logements Vacants.

Compensations d'exonérations: il s'agit de sommes compensées par l'Etat aux collectivités en N+1 suite à des exonérations fiscales accordées par lui-même. Ce poste est en hausse (+39K€) entre 2019 et 2020.

Fiscalité indirecte: il s'agit essentiellement du reversement au titre du FNGIR (67K€ stable), de la Taxe sur la Consommation Finale d'Electricité –TCFE- (314K€, soit -4K€), de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure -TLPE- (163K€, soit +8K€) et des Droits de Mutation à Titre Onéreux –DMTO- (722K€, en forte baisse compte tenu de la baisse d'activité due à la crise sanitaire, soit -274K€).

DGF: si la Dotation Forfaitaire (-19€) est en repli, la Dotation Nationale de Péréquation (+30K€) et la Dotation de Solidarité Urbaine (+59K€) connaissent une nette progression. Au global, la hausse est de +70K€, soit environ +1,26% par rapport à 2019.

Cessions: il s'agit principalement du reversement des terrains cédés au Grand Dole dans le cadre de la convention de commercialisation des zones d'activités consécutivement au transfert de compétence (1^{er} janvier 2017). 4 terrains situés dans la zone des Epenottes ont ainsi été vendus aux sociétés Lémire Motos (107K€), Eccofof (170K€), Ford (162K€) et SCI RM2 (90K€). D'autres cessions foncières ou mobilières représentent un montant global de 8K€.

Frais financiers: l'atonie des marchés financiers doublée d'une gestion active de la dette menée depuis plusieurs années, a permis d'enregistrer une nouvelle baisse des frais financiers (soit -128K€ par rapport à 2019).

Administration générale

ADMINISTRATION GENERALE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
CABINET DU MAIRE	140	107	0	
PILOTAGE ET COORDINATION	17	334		
COMMUNICATION / IMPRIMERIE	183	127	5	0
FORMALITÉS ADMINISTRATIVES	12	14	164	91
MOYENS GÉNÉRAUX	635	594	594	582
TRANQUILLITÉ, SÉCURITÉ PUBLIQUE, POLICE	84	72	217	151
MAIRIE ASSOCIÉE DE GOUX	2	3		
MUTUALISATION GD/VD (Charges générales)	332	309	58	78
CHARGES GENERALES	1 404	1 559	1 038	902
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	227	293	35	31
CHARGES DE PERSONNEL	2 207	2 121	15	29
BUDGET TOTAL	3 838	3 973	1 089	962
COÛT NET	2 749	3 011		

Cabinet du Maire: La crise sanitaire a naturellement entraîné une baisse importante des frais de réception et d'organisation des différentes cérémonies et manifestations (-38K€). Les subventions aux associations, notamment patriotiques, sont elles aussi en baisse compte tenu de l'annulation de plusieurs événements en raison de la crise sanitaire (-5K€). A noter, une campagne de communication organisée en soutien aux commerçants dans le but de promouvoir le dispositif « Achetez A Dole ». Cette action a mobilisé une enveloppe de 13K€.

Pilotage: ce budget connaît une forte augmentation pour les raisons suivantes: le rachat d'une étude à la société SEDIA (234K€), la participation exceptionnelle au déficit d'Hello Dole (-51K€) pour son activité de gestion des salles ainsi que la prise en charge de plusieurs mois de loyers de commerçants occupant des locaux concédés par la Ville à la SPL Grand Dole Développement 39 (8K€).

Communication: Ce budget est en baisse compte tenu de l'annulation de plusieurs festivités (-51K€ net).

Formalités administratives: la diminution des recettes provient de la régularisation en 2019 des redevances et produit des concessions funéraires (soit 38K€ payés par le délégataire au titre des exercices 2014 à 2018). En outre, l'exercice 2019 avait donné lieu à la régularisation de droits de voirie / terrasses, soit +9K€ dus et non encaissés par le régisseur sur la période 2013-2015). Les droits de place au titre de l'exercice 2020 (env. 25K€/an) n'ont pas été appelés suite à une décision prise par le Conseil Municipal dans le cadre de la crise sanitaire.

Moyens généraux: le renouvellement du marché d'assurance intervenu fin 2019 génère une économie de -50K€. Le poste loyers/charges augmente quant à lui de +6K€ suite à des régularisation de charges des locaux loués par la SPL G2D39 (-13K€) et à la location à Grand Dole Habitat des locaux dédiés aux organisations syndicales (+19K€). Enfin, les prestations d'entretien des locaux intensifiées par la crise sanitaire génèrent une hausse des charges d'env +9K€. Côté recettes, les loyers et charges perçus sont en léger repli compte tenu de remises accordées à certains professionnels au regard des difficultés rencontrées par la crise sanitaire.

Police municipale: Les prestations et frais liés à la maintenance du système de vidéo-protection et des horodateurs sont en diminution par rapport à 2019 (-10K€). Les recettes recouvrent essentiellement les droits de stationnement hors parking à barrière ainsi que les FPS (126K€ contre 196K€ en 2019, soit -70K€).

Pôle Moyens - Ressources



PÔLE MOYENS - RESSOURCES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
FINANCES	4	4		
RESSOURCES HUMAINES	384	386	6	9
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	59	95		
COMMANDE PUBLIQUE	12	10		
CHARGES GENERALES	458	495	6	9
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	51	59	119	139
CHARGES DE PERSONNEL	870	979	1	11
BUDGET TOTAL	1 380	1 533	126	160
COÛT NET	1 254	1 373		

Finances: Les charges de fonctionnement du service sont stables.

RH: le budget de fonctionnement est globalement stable. Il recouvre essentiellement les postes suivants: indemnités des élus (+12K€), frais de formation des agents (-14K€), Fonds d'Insertion des Personnes Handicapées -FIPHFP- (-22K€), subvention au Comité des Œuvres Sociales (stable à 6K€). A noter que les bons d'achat K'Dole attribués aux agents particulièrement sollicités et exposés lors de la période de confinement ont générés une dépense de 28K€.

DSI: la hausse des crédits s'explique principalement par la mise en place du logiciel de verbalisation électronique à destination de la police municipale (+39K€), les autres charges supportées par le service étant stables. Il s'agit essentiellement de crédits pour l'acquisition de petit matériel à destination des services (-3K€).

La création d'un poste de conseiller prévention (+58K€), l'augmentation du taux de l'assurance statutaire (de 0,93% en 2019 à 1,52% en 2020, soit +27K€) ainsi que le versement d'un capital suite au décès d'un agent (13K€) expliquent la hausse du poste « charges de personnel » sur ce pôle.



PÔLE ACTIONS SOCIALES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
ACTION SOCIALE / SANTÉ	262	249		
CENTRE SOCIAL OLYMPE DE GOUGES	99	80	234	241
CCAS	520	514		
CHARGES GENERALES	880	843	234	241
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	0	0	0	0
CHARGES DE PERSONNEL	340	275	80	3
BUDGET TOTAL	1 220	1 118	315	244
COÛT NET	905	874		

Action sociale: l'annulation du Salon des séniors génère une diminution du budget à hauteur de -16K€.

Le poste des subventions aux associations est quant à lui en hausse de +4K€.

Centre Social Olympe de Gougues: la crise sanitaire a entraîné l'interruption ou l'annulation de beaucoup d'activités proposées par le centre social, ce qui explique la baisse de -20K€ des crédits consommés.

Côté recettes, les subventions de fonctionnement sont en hausse (+11K€) alors que les recettes usagers marquent naturellement le pas compte tenu de la baisse d'activité (-5K€).

CCAS: la subvention versée au CCAS est stable (-6K€).

Pôle Actions Éducatives



PÔLE ACTIONS EDUCATIVES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
ENFANCE JEUNESSE - RESTAURATION SCOLAIRE	43	22	52	53
EDUCATION	347	327	10	10
PETITE ENFANCE / CRECHES	153	94	1 702	1 866
CHARGES GENERALES	544	443	1 765	1 929
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	116	101	90	89
CHARGES DE PERSONNEL	4 690	4 560	826	837
BUDGET TOTAL	5 350	5 104	2 681	2 855
COÛT NET	2 669	2 250		

Restauration: Les réductions tarifaires accordées par la municipalité, sous conditions de ressources, aux familles doloises dont les enfants fréquentent les cantines scolaires du Grand Dole sont naturellement en baisse, conséquence de l'absence de prestations pendant près de 3 mois imposée par les mesures de confinement. Le remboursement au Grand Dole passe ainsi de 43K€ au titre de 2019 à seulement 22K€ en 2020. En outre 53K€ sont remboursés par le Grand Dole dans le cadre des conventions d'occupation des locaux dédiés au périscolaire et à l'extrascolaire.

Affaires scolaires: la crise sanitaire a naturellement réduit l'activité des écoles au cours de l'année 2020. Elle explique en grande partie la baisse des crédits consommés (-20K€ au global). La baisse des dépenses liées aux activités (-30K€) est en partie atténuée par l'achat de fournitures et les divers aménagements rendus nécessaires pour répondre aux objectifs de protection des personnels et des enfants dans le cadre de la réouverture des établissements.

Petite Enfance: la baisse des charges a deux explications:

- le Salon de la Petite Enfance qui a lieu tous les deux ans génère une économie de -30K€ par rapport à 2019;
- les différentes mesures de confinement qui ont conduit à la fermeture des établissements pendant plusieurs mois: -20K€

Les recettes usagers baissent de -117K€. Elles sont compensées par la CAF qui a au surplus mis en place des dispositifs exceptionnels d'accompagnement dans le cadre de la crise sanitaire. Sa participation globale passe de 1,34M€ en 2019 à 1,62M€ en 2020, soit +280K€.



PÔLE SPORT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	140	78	25	20
SOUTIEN AUX CLUBS ET ASSOCIATIONS	295	308		
CHARGES GENERALES	434	386	25	20
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)			77	85
CHARGES DE PERSONNEL	353	354	0	1
BUDGET TOTAL	788	739	102	106
COÛT NET	685	633		

Sports:

L'enveloppe des subventions accordées aux associations et clubs sportifs est en hausse de +13K€.

45 clubs et associations ont été soutenus sur différents dispositifs (subventions de fonctionnement, récompenses individuelles, participations aux événements organisés par la municipalité...).

Par ailleurs, des économies peuvent être constatées concernant la maintenance et l'entretien des stades et salles (-33K€) ainsi qu'au titre des fournitures et prestations nécessaires au fonctionnement des installations (-19€). Les différentes animations et festivités qui n'ont pu se tenir au cours de l'année 2020 génèrent des moindre dépenses à hauteur de (-10K€).

Les recettes se composent uniquement des frais facturés aux établissements scolaires pour la mise à disposition des salles et gymnases.

Pôle Actions Culturelles



PÔLE ACTIONS CULTURELLES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
EVENEMENTIEL / MÉDIATION CULTURELLE	663	390	86	27
COMMANDERIE	315	315	65	28
ECOLE DES BEAUX-ARTS	7	7	22	17
MUSÉE DES BEAUX-ARTS	77	69	68	60
ANIMATIONS MUSICALES	33	5	4	1
ARCHIVES	6	3		
ANIMATION DU PATRIMOINE	13	19	36	18
VIE ASSOCIATIVE	240	238		1
CHARGES GENERALES	1 355	1 045	281	151
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	31	44	8	17
CHARGES DE PERSONNEL	979	964	24	16
BUDGET TOTAL	2 364	2 053	313	184
COÛT NET	2 051	1 868		

Événementiel: Le budget consacré à l'événementiel et aux animations culturelles est en nette diminution suite aux restrictions imposées par la crise sanitaire. Le festival Cirque et Fanfares, annulé dans sa configuration habituelle, a pu néanmoins donné lieu à quelques animations. Son coût est passé de 133K€ à 38K€ subventions déduites. Le coût des animations d'été est quant à lui en baisse de -6K€. Enfin, le budget des fêtes de Noël a été diminué de moitié pour atteindre 35K€. Le soutien au milieu associatif s'établit quant à lui à 135K€ contre 160K€ en 2019.

La compensation versée à Hello Dole en contrepartie des spectacles dont l'organisation lui est confiée par la Ville est en baisse. En effet le déficit de la saison culturelle 2020 (spectacles organisés avant la crise sanitaire) est inférieur à celui de la saison 2019, soit -23K€. Enfin, les frais de fonctionnement consacrés aux animations du Cœur de Ville diminuent de -20K€.

Commanderie: la contribution à la SPL Hello Dole est stable (250K€). En outre, une compensation des pertes d'exploitation liées au Covid-19 a été attribuée à la SPL par la Ville de Dole, soit 37K€. Les frais d'énergie payés par la Ville pour cet équipement font l'objet d'un remboursement par la SPL, soit 28K€ en 2020 (-37K€).

Musée des Beaux-Arts: L'année 2020 a notamment été consacrée à l'organisation d'une grande exposition consacrée au peintre Henri Cueco ainsi que deux expositions temporaires organisées avec les artistes Lydie Jean-dit-Pannel (exposition « restrospective ») et Dominique D'Acher. Les recettes se composent essentiellement de subventions (DRAC, Région, Département) et d'env 2K€ de recettes issues des ventes d'ouvrages.

Musique municipale: ce budget correspond aux animations musicales demeurant à la charge de la Ville. Celles-ci ont été impactées par la crise sanitaire

Animation du patrimoine: une subvention de l'Etat à hauteur de 18K€ a été perçue dans le cadre du classement « Ville d'Art et d'Histoire ». L'année 2019 avait été marquée par une régularisation.

Vie Associative: ce budget est stable suite au choix de la municipalité de maintenir les montants délibérés au titre de 2020, soit 238K€.

Pôle Attractivité-Aménagement du territoire



PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
CŒUR DE VILLE	68	62	79	35
URBANISME / FONCIER	59	56	62	49
CHARGES GENERALES	127	118	141	84
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	44	24	0	4
CHARGES DE PERSONNEL	212	214	21	41
BUDGET TOTAL	384	357	161	128
COÛT NET	222	229		

Cœur de Ville: les crédits relatifs à la dynamisation du Cœur de Ville diminuent compte tenu de la baisse d'activité liée à la crise sanitaire. Les loyers et charges payés aux propriétaires des locaux de la pépinière commerciale et des galeries éphémères baissent de -6K€.

Le soutien de la municipalité aux commerçants exerçant leur activité dans les galeries éphémères et la pépinière commerciale impacte les recettes issues des loyers de ces locaux, soit -5K€ (soit 14K€ facturés en 2020 contre 19K€ en 2019).

En outre, la Ville a reçu en 2020 un acompte de subvention du FISAC (21K€) dans le cadre des actions mises en place pour la valorisation du centre ville suite à la crise des « gilets jaunes ». 2019 avait quant à elle été marquée par l'encaissement d'une subvention de 60K€ dans le cadre du plan « Action Cœur de Ville ».

Urbanisme: la prestation confiée à un privé pour la gestion du marché couvert est stable (44K€). Les autres charges (frais de géomètres, notaires... dans le cadre d'opérations immobilières) sont stables (+2K€).

Pour mémoire, une subvention exceptionnelle de 7K€ a été octroyée à l'École Nationale d'Architecture de Nancy au cours de l'exercice 2019.

Les recettes issues de l'exploitation du marché couvert connaissent une diminution mécanique de -13K€ du fait de l'importante baisse d'activité imposée par la crise sanitaire.

Pôle Services Techniques



PÔLE SERVICES TECHNIQUES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX VOIRIE	251	191	0	0
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX BÂTIMENTS	257	230	19	38
GARAGE, LOGISTIQUE, MAGASIN, ATELIER	581	762	1	46
PROPRETE, ESPACES VERTS	607	619	0	0
ENERGIE	1 626	1 406	37	31
ASST / EAUX PLUVIALES	172	173	74	74
ENVIRONNEMENT	31	49	102	66
CHARGES GENERALES	3 526	3 431	234	257
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)			171	132
CHARGES DE PERSONNEL	2 662	2 735	165	109
BUDGET TOTAL	6 187	6 166	569	497
COÛT NET	5 618	5 668		

BE, travaux voirie: les frais consacrés aux réfections de voirie dans le cadre du dispositif « Allô Mairie » sont en baisse de -60K€ par rapport à 2019.

BE, travaux bâtiments: les interventions dans les bâtiments génèrent une économie globale de -27K€. Elles se sont particulièrement concentrées sur les bâtiments culturels (+24K€) et administratifs (+5K€) compte tenu d'une occupation moins intensive au cours de l'année 2020. Le déménagement des organisations syndicales a également généré en enveloppe de 18K€.

Garage, logistique, magasin, atelier: la nécessité d'approvisionner la ville en équipements de protection sanitaire (masques, solutions hydro alcooliques, désinfectants virucides notamment) a généré un surcroît de dépenses (soit 216K€). Cette charge exceptionnelle a été en partie atténuée par une aide de l'Etat (46K€). Les dépenses du garage (poste carburant en baisse de -20K€) sont logiquement en baisse compte tenu d'une moindre activité des services.

Propreté/Espaces verts: Les prestations du service propreté ont été accentuées par la crise sanitaire (+50K€) alors que les prestations d'entretien des espaces verts sont en repli (-35K€) du fait de la canicule notamment.

Maitrise de l'énergie: Les charges d'énergie marquent un fort recul du fait de la fermeture de nombreux sites (écoles, crèches...) durant plusieurs mois (-220K€ au global).

Assainissement / Eaux Pluviales: La redevance « eaux pluviales » versée à Doléa est retracée dans le budget principal depuis 2019. Les recettes correspondent à la redevance pour occupation du domaine public payée par Doléa.

Environnement: les crédits concernent la gestion des bois et forêts. Une redevance contractuelle de 14K€ due à l'Office National des Forêts explique la hausse des charges.



COMPTE ADMINISTRATIF 2020

LA MASSE SALARIALE



Masse salariale (Chapitre 012)



PÔLE (en K€)	CA 2019	CA 2020
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 207	2 121
PÔLE MOYENS RESSOURCES	870	979
PÔLE ACTIONS SOCIALES	340	275
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	4 095	3 979
PÔLE SPORTS	353	354
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	979	964
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	212	214
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	2 662	2 735
GRANDE TABLEE	595	581
Rbst au Grand Dole (Mutualisation)	469	521
Total Charges de personnel (Chapitre 012)	12 782	12 723
Rbst du Grand Dole (Mutualisation)	500	497
Autres rbst (MAD, IJ...)	1 132	1 047
Masse salariale nette	11 150	11 179



0,26%

Masse salariale mutualisée



Budget / Effectifs par pôle (situation au 31/12)	CA 2019	CA 2020
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	3 195	3 272
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 646	1 758
PÔLE ACTIONS SOCIALES	369	275
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	8 418	8 229
PÔLE SPORTS	1 070	742
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	3 728	3 672
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	899	907
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	3 570	3 774
GRANDE TABLEE	614	614
TOTAL GENERAL	23 508	23 243
Effectifs totaux :	1 216	1 233
- <i>dont agents permanents :</i>	529	543
- <i>dont agents non permanents :</i>	687	690
Effectifs en ETP:	617	625
- <i>dont agents permanents :</i>	484	497
- <i>dont agents non permanents :</i>	134	134



COMPTE ADMINISTRATIF 2020

DETAIL DES PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT





PROGRAMME OU OPERATION (en K€)	DEPENSES	RECETTES
	2020	2020
SERVICES TECHNIQUES - Voirie, bâtiments, Proprété, Espaces verts, Parc auto...	2 571	76
SCOLAIRE / PETITE ENFANCE	1 140	338
THEÂTRE	2 209	152
CŒUR DE VILLE	168	392
AMENAGEMENT URBAIN / POLITIQUE FONCIERE	186	0
ENVIRONNEMENT/BOIS ET FORÊTS	601	0
SPORT - Gymnases, Stades...	1 049	30
CULTURE - Musées, Ecole des Beaux-Arts, entretien du patrimoine...	163	4
TRANQUILLITE PUBLIQUE - Vidéoprotection, horodateurs...	0	0
EQUIPEMENT DES SERVICES - Informatique, Mobilier...	132	2
PARTICIPATION SPL Hello Dole	0	0
FCTVA, TAXE D'AMENAGEMENT, AMENDES DE POLICE	0	1 497
TOTAL INVESTISSEMENT	8 218	2 491



COMPTE ADMINISTRATIF 2020

PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET



Détermination de l'autofinancement



en K€

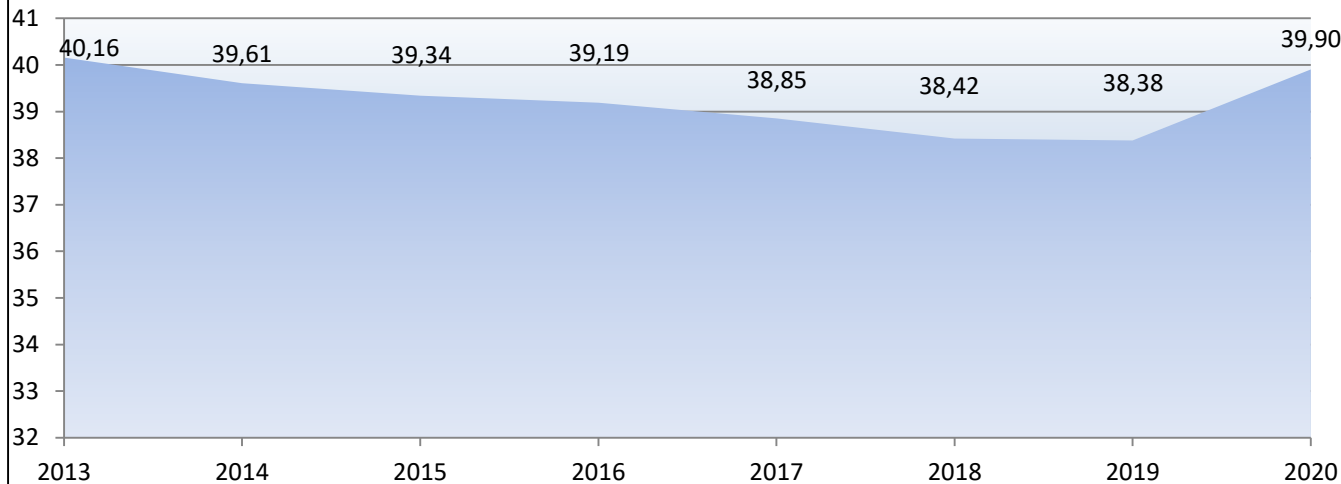
	CA 2018	CA 2019	CA 2020
TOTAL FISCALITE BRUTE	15 277	15 645	15 435
TOTAL FISCALITE NETTE	15 249	15 606	15 397
DGF (DF, DSU, DNP)	5 490	5 548	5 618
AUTRES RECETTES	5 202	5 871	5 805
RECETTES NETTES	25 941	27 025	26 820
DEPENSES NETTES	-20 813	-21 089	-20 887
AUTOFINANCEMENT BRUT	5 128	5 936	5 933
Annuité des emprunts en cours au 31/12	-4 924	-4 529	-4 375
AUTOFINANCEMENT HORS INVESTISSEMENT	204	1 407	1 558
Lotissement	287	180	30
Produit Cessions d'immo	52	893	537
Indemnités assurance	899	17	21
RECETTES NON RECURRENTES	1 238	1 090	588
FCTVA	781	1 128	1 068
Taxe d'Aménagement	290	243	257
Amendes de police	182	179	172
RECETTES RECURRENTES INVEST	1 253	1 550	1 497
AUTOFINANCEMENT NET	2 695	4 047	3 643
Subventions / Aliénations	2 010	1 900	994
Emprunts contractés	3 502	3 502	5 002
<u>INVESTISSEMENTS REALISES</u>	5 949	8 637	8 218



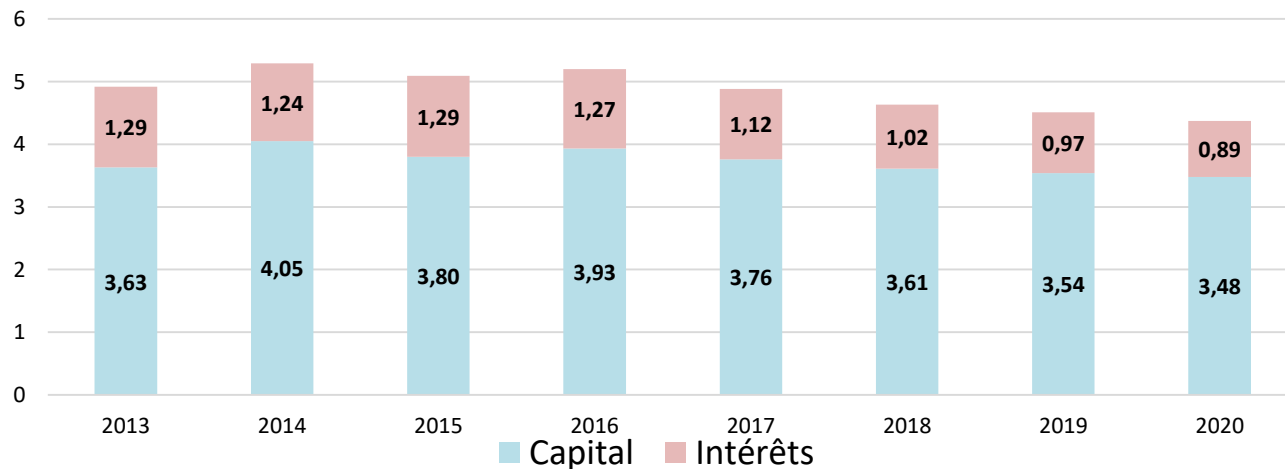
Evolution de l'endettement



Ville de Dole
Evolution de l'encours de dette au 31/12 (en M€)



Ville de Dole
Evolution des annuités - 2013-2020 (en M€)



Evolution de l'encours:

Après un désendettement d'environ -1,8M€ fin 2019, l'encours remonte fin 2020.

Cette décision s'inscrit dans une optique de soutien à la relance de l'activité économique, aux entreprises impactées par la crise sanitaire et à l'emploi local.

La Ville profite de l'atonie des marchés financiers, dont les conditions en matière de taux et de marges bancaires sont propices au recours à l'emprunt.

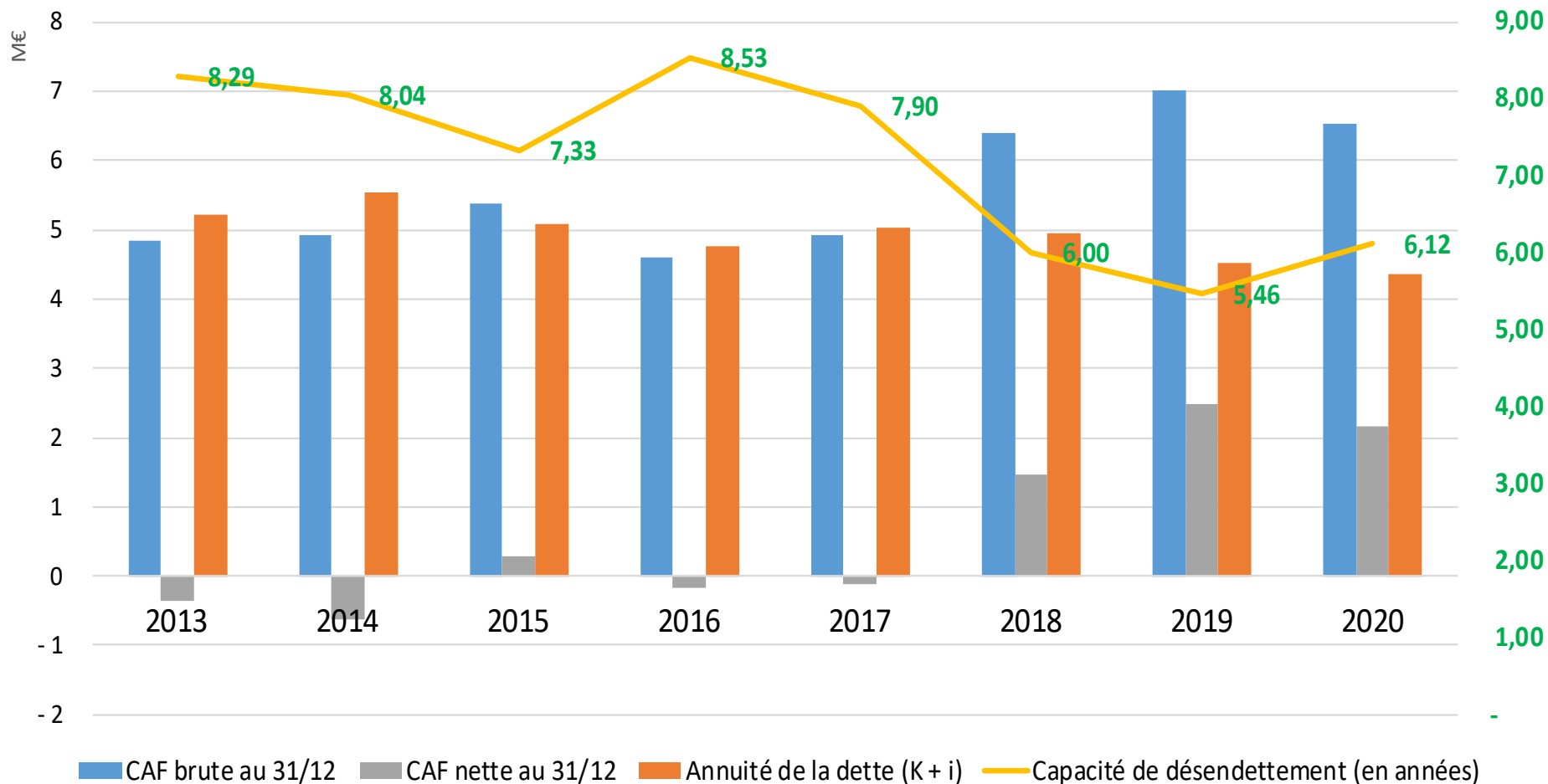
Evolution des annuités:

Comme en témoigne le graphique ci-contre, avec un taux moyen de 3,38% en 2013 et de 2,03% en 2020, les frais financiers diminuent d'environ 80K€ quand le capital remboursé est stable.

Bilan financier 2013 - 2020



Evolution de la capacité de désendettement depuis 2013



La capacité de désendettement a été réduite de 2,17 ans depuis 2013. L'amélioration de l'épargne brute conjuguée à la stabilisation de l'encours de dette (environ 40M€) a permis à la Ville d'atteindre ce niveau.



COMPTE ADMINISTRATIF 2020

LES BUDGETS ANNEXES



Les budgets annexes



VILLE DE DOLE (en K€)	BA LOTISSEMENT		BA EAU		BA ASSAINISSEMENT		BA STATIONNEMENT	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
FONCTIONNEMENT								
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION							199	12
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	13	3	20				27	28
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			40		40			
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	180	30					0	
TOTAL DEPENSES	193	33	60	0	40	0	226	40
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	163	31					114	86
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			72		72		0	0
TOTAL RECETTES	163	31	72	0	72	0	114	86
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-29	-2	13	0	33	0	-112	46
<i>Solde antérieur reporté</i>	31	2	49	0	0	0	39	-72
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	2	0	62	0	33	0	-72	-26
INVESTISSEMENT								
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES							1	0
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES								10
23 IMMOBILISATIONS EN COURS					689		120	13
TOTAL DEPENSES	0	0	0	0	689	0	121	23
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION							199	12
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			100		224		60	
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES							1	0
TOTAL RECETTES	0	0	100	0	224	0	260	12
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	0	0	100	0	-465	0	139	-11
<i>Solde antérieur reporté</i>	0	0	389	0	34	0	106	244
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	0	0	489	0	-431	0	244	234