

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019 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



	<b>FONCTIONNEMENT (en K€)</b>	<b>CA 2018</b>	<b>CA 2019</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 563	2 519
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL		5 781	6 288
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES		13 357	12 782
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS		28	39
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		2 303	2 425
66 CHARGES FINANCIERES		1 088	993
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES		66	24
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>24 185</b>	<b>25 069</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		31	251
013 ATTENUATIONS DE CHARGES		98	155
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES		2 520	2 624
73 IMPOTS ET TAXES		4 286	4 207
731 FISCALITE LOCALE		10 955	11 334
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS		7 926	8 232
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		1 902	987
76 PRODUITS FINANCIERS		199	419
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS		49	626
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>27 966</b>	<b>28 834</b>
	<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 780</b>	<b>3 765</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	-	-
	<b>RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>3 780</b>	<b>3 765</b>



# Budget d'investissement par chapitre

	<b><u>INVESTISSEMENT (en K€)</u></b>	<b>CA 2018</b>	<b>CA 2019</b>
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		31	251
041 OPERATIONS PATRIMONIALES		1 018	970
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		1	8
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		5 464	3 536
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		125	236
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		161	207
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 061	2 753
23 IMMOBILISATIONS EN COURS		3 498	5 382
26 PARTICIPAT. ET CREANCES RATTACHEES A PARTIC.		100	50
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3	0
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>12 462</b>	<b>13 395</b>
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 563	2 519
041 OPERATIONS PATRIMONIALES		1 018	970
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		3 509	5 152
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		2 191	2 078
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		5 052	3 502
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>13 332</b>	<b>14 222</b>
	<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>871</b>	<b>827</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	- 7 305	- 6 434
	<b>RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>- 6 434</b>	<b>- 5 607</b>





# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

# Budget de fonctionnement par pôle



FONCTIONNEMENT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS	1 173	1 040	22 730	23 300
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 839	2 898	468	480
PÔLE MOYENS RESSOURCES	2 320	2 319	775	735
PÔLE ACTIONS SOCIALES	1 143	1 220	291	315
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	5 261	5 350	2 708	2 681
PÔLE SPORTS	805	788	128	102
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	2 947	2 364	313	313
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	417	384	75	161
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	5 718	6 187	447	495
<b>Sous Total D/R (réelles)</b>	<b>22 622</b>	<b>22 550</b>	<b>27 935</b>	<b>28 583</b>
<b>Sous Total D/R (ordre)</b>	<b>1 563</b>	<b>2 519</b>	<b>31</b>	<b>251</b>
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>24 185</b>	<b>25 069</b>	<b>27 966</b>	<b>28 834</b>
<b><i>EXCEDENT</i></b>			<b>3 780</b>	<b>3 765</b>

# Finances – Fiscalité - Dotations



FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
Fiscalité directe locale			9 517	9 748
Attributions de compensation			4 220	4 140
FPIC et dégrèvements fiscaux	28	39	0	0
Compensations d'exonérations versées par l'Etat			698	724
Fiscalité indirecte			1 265	1 545
DGF			5 490	5 548
Redevances fermiers (SOCCRAM, Camping)			71	70
Produit des cessions			52	893
Frais financiers	1 088	993	3	27
Excédent Budget Lotissement			287	180
Indemnités d'assurances			899	0
Recettes / Charges diverses	58	9	230	425
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>1 173</b>	<b>1 040</b>	<b>22 730</b>	<b>23 300</b>
<b>PRODUIT NET</b>			<b>21 557</b>	<b>22 260</b>

**Fiscalité directe locale**: le produit fiscal se répartit comme suit:

Taxe d'Habitation : 3,85M€, soit +2,61%

Taxe sur le Foncier Bâti: 5,85M€, soit +2,23%

Taxe sur le Foncier Non Bâti: 0,05M€ stable

**Attributions de compensation**: la diminution du montant versé par le Grand Dole (-80K€) s'explique par deux facteurs:

- Transfert du Conservatoire à Rayonnement Départemental: Effectif au 1<sup>er</sup> mai 2018, l'impact de ce transfert est d'environ -529K€/an, soit -353K€ en 2018 (8 mois), et -176K€ supplémentaires à compter de 2019 (12 mois);
- Fin de la réforme des rythmes scolaires: le fonds perçu par les communes jusqu'à l'année scolaire 2017-2018 et récupéré par le Grand Dole via les attributions de compensation disparaît sur l'exercice 2019, générant une hausse de l'ACTP versée (+97K€).

**FPIC et dégrèvements fiscaux**: les dégrèvements mis à la charge de la Ville sont en hausse (+9K€). 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 (+26K€) entre 2018 et 2019.

**Fiscalité indirecte**: il s'agit essentiellement du reversement au titre du FNGIR (67K€ stable), de la Taxe sur la Consommation Finale d'Electricité –TCFE- (318K€, soit -5K€), de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure -TLPE- (155K€, soit -3K€) et des Droits de Mutation à Titre Onéreux –DMTO- (en forte progression 996K€, soit +287K€).

**DGF**: si la Dotation Forfaitaire (-3K€) et la Dotation Nationale de Péréquation (+7K€) sont stables, la Dotation de Solidarité Urbaine (+54K€) connaît une nette progression. Au global, la hausse est de +58K€, soit environ +1,05% par rapport à 2018.

**Cessions**: il s'agit principalement des cessions à Grand Dole Habitat (en vue de la réhabilitation du foyer des Paters, soit 205K€), à l'ITEP (90K€), au Grand Dole (terrain situé sur la zone des Epenottes, soit 267K€) ainsi que de la cession de l'ancienne école de la Fenotte (280K€). D'autres cessions foncières ou mobilières représentent 51K€

**Frais financiers**: la politique de désendettement, doublée d'une gestion active de la dette menée depuis plusieurs années, a permis d'enregistrer une nouvelle baisse des frais financiers (soit environ -95K€ par rapport à 2018). A noter également l'encaissement du solde de l'indemnité octroyée par l'Etat dans le cadre de la négociation portant sur un emprunt structuré.



# Administration générale



ADMINISTRATION GENERALE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
CABINET DU MAIRE	156	140	1	0
PILOTAGE ET COORDINATION	18	17		
COMMUNICATION	177	178	0	5
IMPRIMERIE	4	5		
FORMALITÉS ADMINISTRATIVES	5	12	127	164
TRANQUILLITÉ, SÉCURITÉ PUBLIQUE, POLICE	56	84	250	217
MAIRIE ASSOCIÉE DE GOUX	4	2		
MUTUALISATION (Charges générales)	302	332	55	58
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>723</b>	<b>769</b>	<b>433</b>	<b>444</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>145</b>	<b>227</b>	<b>20</b>	<b>35</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 970</b>	<b>1 902</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>2 839</b>	<b>2 898</b>	<b>468</b>	<b>480</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>2 370</b>	<b>2 418</b>		

**Cabinet du Maire:** L'essentiel de la baisse s'explique par la non reconduction du budget dédié aux différentes manifestations organisées autour du Centenaire de l'Armistice de la première Guerre Mondiale au cours de l'année 2018.

**Communication:** Ce budget est stable.

**Formalités administratives:** les recettes sont composées du produit des concessions et redevances funéraires (97K€, soit +23K€ suite à la régularisation de redevances versées par le délégataire au titre des exercices 2014 à 2018) ainsi que des droits de voirie (terrasses...: 36K€, soit +9K€ suite à la régularisation de droits non encaissés par le régisseur depuis 2013). Enfin, une dotation de l'Etat a été perçue pour l'organisation des élections européennes (2K€).

**Police municipale:** Les frais liés à la maintenance du système de vidéo-protection et des horodateurs expliquent la hausse des charges. Les recettes recouvrent essentiellement les droits de stationnement hors parking à barrière ainsi que les FPS (196K€ contre 226K€ en 2018, soit -30K€). A noter que 43K€ correspondant au 4<sup>e</sup> trimestre 2017 étaient comptabilisés sur l'exercice 2018, ce qui explique la baisse constatée en 2019. Les droits de place (fêtes et marchés, hors du marché couvert) sont quant à eux en hausse (+7K€).

# Pôle Moyens - Ressources



PÔLE MOYENS - RESSOURCES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
FINANCES	3	4		
RESSOURCES HUMAINES	416	384	5	6
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	50	59		
MOYENS GÉNÉRAUX	546	635	626	594
COMMANDE PUBLIQUE	17	12		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>1 032</b>	<b>1 093</b>	<b>631</b>	<b>600</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>56</b>	<b>51</b>	<b>139</b>	<b>119</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 232</b>	<b>1 175</b>	<b>5</b>	<b>16</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>2 320</b>	<b>2 319</b>	<b>775</b>	<b>735</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>1 545</b>	<b>1 584</b>		

**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 (stables), frais de formation des agents (+15K€), Fonds d'Insertion des Personnes Handicapées –FIPHFP- (-25K€), subvention au Comité des Œuvres Sociales (stable à 6K€) ainsi que d'autres charges de fonctionnement (prestations diverses, annonces et insertions, frais de déplacement des agents...) en baisse de -20K€.

**DSI:** la hausse des crédits s'explique principalement par l'augmentation des frais relatifs à la maintenance des logiciels et à l'entretien du matériel (+7K€). Les autres charges supportées par le service sont stables. Il s'agit essentiellement de crédits pour l'acquisition de petit matériel à destination des services.

**Moyens Généraux:** la hausse globale des charges (+89K€) provient essentiellement des éléments suivants:

- les loyers et charges locatives: +88K€ du fait des baux contractés auprès de la SPL G2D39 propriétaire des locaux hébergeant la MJC (prise d'effet au 1<sup>er</sup> juin 2018, soit +23K€) et l'Ecole des Beaux-Arts (entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2019, soit +60K€)
- les taxes foncières: -33K€
- les assurances: primes (+12K€), honoraires AMO pour le renouvellement du marché (+5K€), reversement d'un trop perçu (+14K€)
- les frais de nettoyage des locaux: +4K€

A noter, côté recettes, l'absence de refacturation des taxes foncières à la société SNDR suite à la fin du bail, soit -33K€.

# Pôle Actions Sociales - Santé



PÔLE ACTIONS SOCIALES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
ACTION SOCIALE / SANTÉ	247	262		
CENTRE SOCIAL OLYMPE DE GOUGES	100	99	223	234
CCAS	440	520		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>788</b>	<b>880</b>	<b>223</b>	<b>234</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>355</b>	<b>340</b>	<b>68</b>	<b>80</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>1 143</b>	<b>1 220</b>	<b>291</b>	<b>315</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>852</b>	<b>905</b>		

**Action sociale:** l'organisation du Salon des séniors génère une hausse de ce budget à hauteur de +16K€.

**Centre Social Olympe de Gouges:** budget stable.

**CCAS:** la subvention versée au CCAS est en hausse de +80K€ entre 2018 et 2019.

# Pôle Actions Éducatives



PÔLE ACTIONS EDUCATIVES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
ENFANCE JEUNESSE - RESTAURATION SCOLAIRE	58	43	60	52
EDUCATION	334	347	81	10
PETITE ENFANCE / CRECHES	112	153	1 609	1 702
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>505</b>	<b>544</b>	<b>1 750</b>	<b>1 765</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>128</b>	<b>116</b>	<b>132</b>	<b>90</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>4 629</b>	<b>4 690</b>	<b>826</b>	<b>826</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>5 261</b>	<b>5 350</b>	<b>2 708</b>	<b>2 681</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>2 553</b>	<b>2 669</b>		

**Restauration:** suite à la reprise de la gestion de cette activité par le Grand Dole au 1<sup>er</sup> septembre 2017, seul reste à la charge de la Ville le remboursement au Grand Dole des réductions tarifaires accordées par la municipalité, sous conditions de ressources, aux familles doloises dont les enfants fréquentent les cantines scolaires: soit 43K€, contre 58K€ pour la période du 1<sup>er</sup> septembre 2017 au 31 décembre 2018.

En outre 52K€ sont remboursés par le Grand Dole dans le cadre des conventions d'occupation des locaux dédiés au périscolaire et à l'extrascolaire.

**Affaires scolaires:** les moyens augmentent d'environ +8K€ pour les écoles primaires et +4K€ pour les Rased et la médecine scolaire. La modification des rythmes scolaires génère quant à elle une diminution des recettes issue des dotations de l'Etat (-67K€).

**Petite Enfance:** le Salon de la Petite Enfance (tous les deux ans) dont l'organisation a été confiée à Hello Dole, génère une dépense de 30K€ en 2019.

Les recettes récurrentes proviennent des familles (360K€ stables) et des partenaires institutionnels (CAF, MSA, CD). Ces dernières marquent une hausse importante (+91K€, soit 1,34M€).



PÔLE SPORT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	156	140	25	25
SOUTIEN AUX CLUBS ET ASSOCIATIONS	299	295		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>156</b>	<b>140</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
MUTUALISATION (Masse salariale)	0	0	103	77
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>350</b>	<b>353</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>506</b>	<b>493</b>	<b>128</b>	<b>102</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>378</b>	<b>391</b>		

## Sports:

L'enveloppe des subventions accordées aux associations et clubs sportifs est stable (-4K€, soit 295K€).

Plus de 50 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 l'entretien des installations sportives (stades et gymnases), soit -16K€.

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 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
EVENEMENTIEL / MÉDIATION CULTURELLE	695	663	48	86
COMMANDERIE	251	315	51	65
ECOLE DES BEAUX ARTS	5	7	24	22
MUSÉE DES BEAUX ARTS	79	77	52	68
MUSIQUE MUNICIPALE	37	33	95	4
ARCHIVES	4	6		
ANIMATION DU PATRIMOINE	7	13	0	36
VIE ASSOCIATIVE	242	240		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>1 320</b>	<b>1 355</b>	<b>270</b>	<b>281</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>78</b>	<b>31</b>	<b>17</b>	<b>8</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 549</b>	<b>979</b>	<b>25</b>	<b>24</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>2 947</b>	<b>2 364</b>	<b>313</b>	<b>313</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>2 634</b>	<b>2 051</b>		

**Événementiel:** Le budget consacré à l'événementiel et aux animations culturelles (Cirque et Fanfares, animations d'été, festivités de fin d'année...) est en hausse de +20K€

La baisse des charges résulte quant à elle essentiellement de la diminution de la compensation versée à Hello Dole en contrepartie des spectacles dont l'organisation lui est confiée par la Ville. En effet le déficit de la saison culturelle 2019 (38K€) est inférieur à celui de la saison 2018 (93K€), soit -55K€.

**Commanderie:** en contrepartie d'une baisse de sa participation au capital, la Ville a décidé en 2019 de porter sa contribution à la SPL Hello Dole à 250K€, soit +50K€. D'autre part, les frais d'énergie liés à l'équipement payés par la Ville font l'objet d'un remboursement par la SPL, soit 65K€ en 2019 (+14K€).

**Musée des Beaux-Arts:** L'année 2019 a notamment été marquée par l'organisation des expositions « Jean Messagier » et « Giulia Andreani ». Les recettes se composent de 65K€ de subventions (DRAC, Département) et de 3K€ de recettes issues des ventes d'ouvrages.

**Musique municipale:** ce budget correspond aux animations musicales demeurant à la charge de la Ville après le transfert du Conservatoire au Grand Dole au 1<sup>er</sup> mai 2018. Les activités d'enseignement relèvent en effet désormais de la Communauté d'Agglomération.

**Animation du patrimoine:** une subvention de l'Etat à hauteur de 36K€ a été perçue dans le cadre du classement « Ville d'Art et d'Histoire ».

**Vie Associative:** ce budget est stable. 232K€ ont été versés à des associations en 2019 contre 237K€ en 2018.

# Pôle Attractivité-Aménagement du territoire



PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
CŒUR DE VILLE	110	68	18	79
URBANISME / FONCIER	11	59	57	62
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>121</b>	<b>127</b>	<b>75</b>	<b>141</b>
MUTUALISATION (Masse salariale)	88	44	0	0
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>208</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>417</b>	<b>384</b>	<b>75</b>	<b>161</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>342</b>	<b>222</b>		

**Cœur de Ville:** les crédits relatifs à la dynamisation du Cœur de Ville diminuent. La hausse importante en 2018 provenait essentiellement des prestations commandées dans le cadre de la mise en œuvre du plan « Action Cœur de Ville » (46K€). Une subvention de 60K€ a été perçue dans ce cadre en 2019.

Les autres recettes issues des loyers encaissés au titre des galeries éphémères et de la pépinière commerciale se stabilisent (env 16K€).

**Urbanisme:** l'augmentation des charges provient de la prestation confiée à un privé pour la gestion du marché couvert (soit 44K€). Les recettes sont quant à elles en augmentation de +5K€.

Les frais engagés auprès de divers experts (géomètres, notaires...) dans le cadre d'opérations immobilières (cessions, diagnostics, divisions parcellaires...) sont stables (env 7K€).

Enfin, une subvention de 7K€ a été versée à l'Ecole Nationale d'Architecture de Nancy.

# Pôle Services Techniques



PÔLE SERVICES TECHNIQUES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX VOIRIE	202	421	0	0
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX BÂTIMENTS	217	259	3	19
GARAGE, LOGISTIQUE, MAGASIN, ATELIER	525	581	0	1
PROPRETE, ESPACES VERTS	529	607	1	0
ENERGIE	1 650	1 626	12	37
ENVIRONNEMENT	27	31	115	102
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>3 150</b>	<b>3 526</b>	<b>131</b>	<b>160</b>
<b>MUTUALISATION (Masse salariale)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146</b>	<b>171</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2 568</b>	<b>2 662</b>	<b>170</b>	<b>165</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>5 718</b>	<b>6 187</b>	<b>447</b>	<b>495</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>5 271</b>	<b>5 692</b>		

Les variations constatées dépendent essentiellement du plan de charge des services techniques:

**BE, travaux voirie:** les frais consacrés aux réfections de voirie dans le cadre du dispositif « Allô Mairie » sont en hausse de +220K€ par rapport à 2018.

**BE, travaux bâtiments:** les interventions dans les bâtiments se sont quant à elles concentrées plus particulièrement sur les écoles (+28K€), les salles des fêtes et locaux associatifs (+13K€).

**Garage, logistique, magasin, atelier:** la nécessité de reconstituer des stocks de fournitures génère une hausse des charges de fonctionnement de ces services

**Propreté/Espaces verts:** La mise en place d'un marché de prestations d'entretien des espaces verts dans les écoles et les crèches (+50K€) ainsi que les fournitures nécessaires au fleurissement et à la propreté de la ville (+22K€) expliquent la hausse des crédits.

**Maitrise de l'énergie:** Les charges d'énergie sont en léger repli du fait de la canicule, des travaux d'isolation et de changement de fenêtres dans différents bâtiments publics.

**Environnement:** les crédits concernent la gestion des bois et forêts.





# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## LA MASSE SALARIALE



# Masse salariale (Chapitre 012)



PÔLE (en K€)	CA 2018	CA 2019
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 970	1 902
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 232	1 175
PÔLE ACTIONS SOCIALES	355	340
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	4 005	4 095
PÔLE SPORTS	350	353
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	1 549	979
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	208	212
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	2 568	2 662
GRANDE TABLEE	540	595
Rbst au Grand Dole (Mutualisation)	495	469
<b>Total Charges de personnel (Chapitre 012)</b>	<b>13 273</b>	<b>12 782</b>
Rbst du Grand Dole (Mutualisation)	557	500
Autres rbst (MAD, IJ...)	1 109	1 132
<b>Masse salariale nette</b>	<b>11 607</b>	<b>11 150</b>



-3,94%

# Masse salariale mutualisée



<b>Effectifs par Pôle (situation au 31/12)</b>	<b>CA 2018</b>	<b>CA 2019</b>
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 569	2 792
PÔLE MOYENS RESSOURCES	2 074	2 048
PÔLE ACTIONS SOCIALES	370	369
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	8 513	8 426
PÔLE SPORTS	1 113	1 070
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	3 844	3 728
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	894	899
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	3 299	3 570
GRANDE TABLEE	551	606
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 226</b>	<b>23 508</b>
<b>Effectifs totaux :</b>	<b>1 319</b>	<b>1 216</b>
- <i>dont agents permanents :</i>	537	529
- <i>dont agents non permanents :</i>	782	687
<b>Effectifs en ETP:</b>	<b>642</b>	<b>625</b>
- <i>dont agents permanents :</i>	492	484
- <i>dont agents non permanents :</i>	150	134



# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## DETAIL DES PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT





PROGRAMME OU OPERATION (en K€)	DEPENSES	RECETTES
	2019	2019
SERVICES TECHNIQUES - Voirie, bâtiments, Propreté, Espaces verts, Parc auto...	2 654	75
SCOLAIRE / PETITE ENFANCE	1 836	289
THEÂTRE	1 287	1 263
CŒUR DE VILLE	741	0
AMENAGEMENT URBAIN / POLITIQUE FONCIERE	1 054	0
ENVIRONNEMENT/BOIS ET FORÊTS	291	7
SPORT - Gymnases, Stades...	266	162
CULTURE - Musées, Ecole des Beaux-Arts, entretien du patrimoine...	138	19
TRANQUILLITE PUBLIQUE - Vidéoprotection, Armement...	149	62
EQUIPEMENT DES SERVICES - Informatique, Mobilier...	163	23
PARTICIPATION SPL Hello Dole	50	0
FCTVA, TAXE D'AMENAGEMENT, AMENDES DE POLICE	8	1 550
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>8 637</b>	<b>3 450</b>



# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET



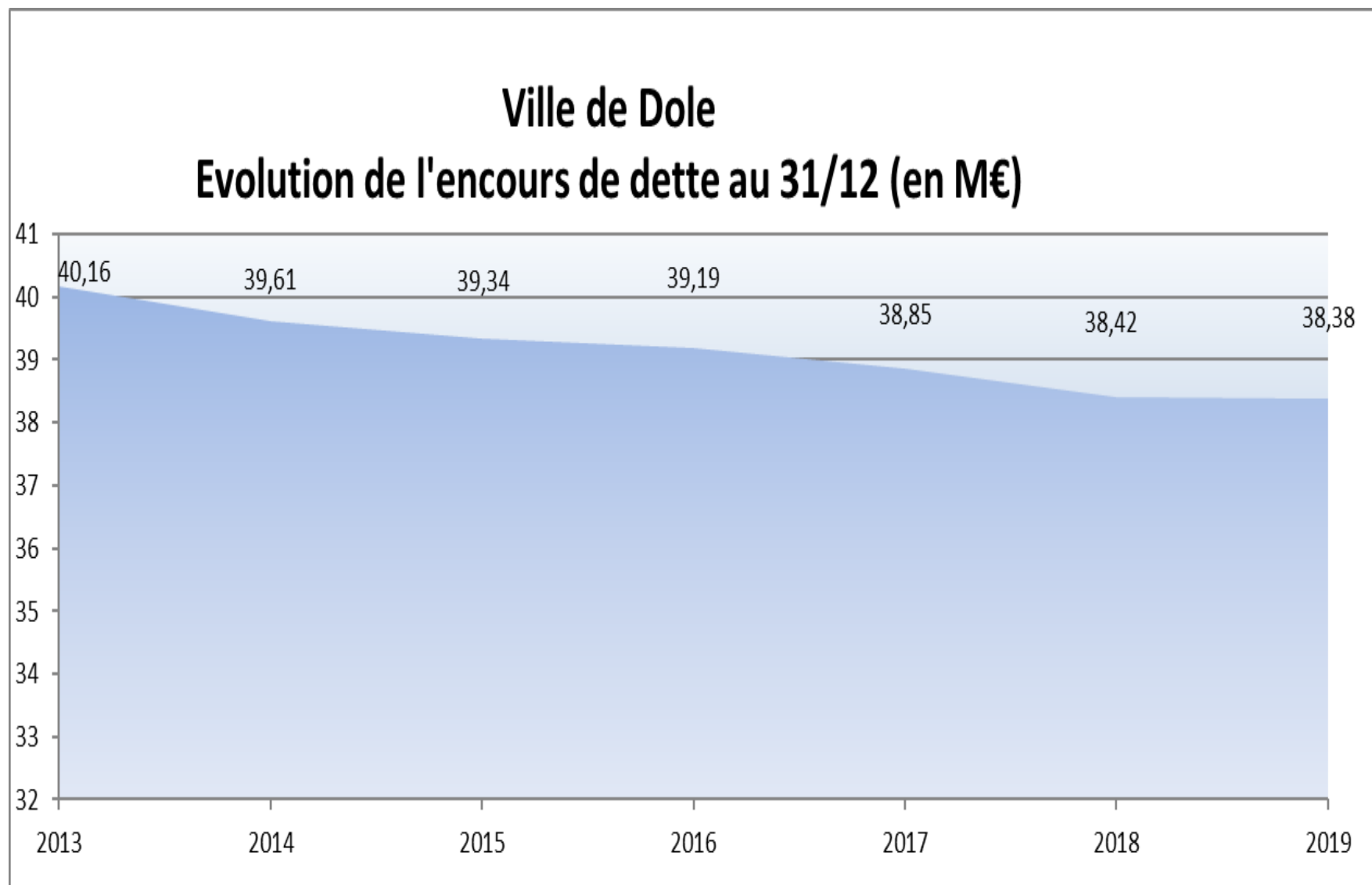
# Détermination de l'autofinancement



en K€

	CA 2017	CA 2018	CA 2019
<b>TOTAL FISCALITE BRUTE</b>	<b>15 740</b>	<b>15 277</b>	<b>15 645</b>
<b>TOTAL FISCALITE NETTE</b>	<b>15 573</b>	<b>15 249</b>	<b>15 606</b>
DGF (DF, DSU, DNP)	5 457	5 490	5 548
AUTRES RECETTES	5 420	5 160	5 604
<b>RECETTES NETTES</b>	<b>26 450</b>	<b>25 898</b>	<b>26 758</b>
<b>DEPENSES NETTES</b>	<b>-22 492</b>	<b>-20 813</b>	<b>-21 077</b>
<b>AUTOFINANCEMENT BRUT</b>	<b>3 958</b>	<b>5 085</b>	<b>5 682</b>
Annuité des emprunts en cours au 31/12	-5 024	-4 924	-4 510
<b>AUTOFINANCEMENT HORS INVESTISSEMENT</b>	<b>-1 066</b>	<b>162</b>	<b>1 172</b>
Lotissement	560	287	180
Produit Cessions d'immo	234	52	893
Indemnités assurance	50	899	0
Autres exceptionnels	103	61	0
<b>RECETTES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>947</b>	<b>1 299</b>	<b>1 073</b>
FCTVA	388	781	1 128
Taxe d'Aménagement	219	290	243
Amendes de police	208	182	179
<b>RECETTES RECURRENTES INVEST</b>	<b>814</b>	<b>1 252</b>	<b>1 550</b>
<b>AUTOFINANCEMENT NET</b>	<b>695</b>	<b>2 713</b>	<b>3 795</b>
Subventions / Aliénations	907	2 010	1 900
Emprunts contractés	3 502	3 502	3 502
<b><u>INVESTISSEMENTS REALISES</u></b>	<b>7 587</b>	<b>5 949</b>	<b>8 637</b>









# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## LES BUDGETS ANNEXES



# Les budgets annexes



VILLE DE DOLE (en K€)	BA LOTISSEMENT		BA EAU		BA ASSAINISSEMENT		BA STATIONNEMENT	
	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019	CA 2018	CA 2019
<b>FONCTIONNEMENT</b>								
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			11		156		9	199
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL		13	19	20	165		23	27
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			39	40	39	40		
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	287	180						0
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>287</b>	<b>193</b>	<b>70</b>	<b>60</b>	<b>360</b>	<b>40</b>	<b>32</b>	<b>226</b>
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			163		861			
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	287	163			10		117	114
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			30	72	30	72	0	0
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS							2	
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>287</b>	<b>163</b>	<b>193</b>	<b>72</b>	<b>902</b>	<b>72</b>	<b>119</b>	<b>114</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>-29</b>	<b>124</b>	<b>13</b>	<b>542</b>	<b>33</b>	<b>87</b>	<b>-112</b>
<i>Solde antérieur reporté</i>	31	31	25	49	-318	0	12	39
<b>RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>31</b>	<b>2</b>	<b>149</b>	<b>62</b>	<b>224</b>	<b>33</b>	<b>99</b>	<b>-72</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>								
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			163		861			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES							0	1
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1					
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES							2	
23 IMMOBILISATIONS EN COURS					745	689	13	120
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>165</b>	<b>0</b>	<b>1 607</b>	<b>689</b>	<b>15</b>	<b>121</b>
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			11		156		9	199
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			80	100		224	100	60
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			18		65			
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES							1	1
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109</b>	<b>100</b>	<b>221</b>	<b>224</b>	<b>110</b>	<b>260</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56</b>	<b>100</b>	<b>-1 386</b>	<b>-465</b>	<b>95</b>	<b>139</b>
<i>Solde antérieur reporté</i>	0	0	445	389	1 420	34	11	106
<b>RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>389</b>	<b>489</b>	<b>34</b>	<b>-431</b>	<b>106</b>	<b>244</b>