

PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016 DE LA VILLE D'ORVAULT

A- RESULTAT COMPTABLE

FONCTIONNEMENT	2016
RECETTES	32 159 207,79 €
DEPENSES	29 494 919,26 €
SOLDE	2 664 288,53 €
INVESTISSEMENT	2016
RECETTES	11 795 398,99 €
DEPENSES	14 011 297,36 €
<i>DONT RESULTAT REPORTE N-1</i>	<i>1 550 531,70 €</i>
SOLDE	- 2 215 898,37 €
RESULTAT DE CLOTURE	448 390,16 €

B – LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Les produits réels de fonctionnement, c'est-à-dire les recettes totales hormis les recettes d'ordre et les cessions d'immobilisation, s'élèvent à 31 268 950 € contre 31 467 322 € en 2016, soit une baisse de 0,6 % :

- Produit fiscal : + 3,1 %
- Attributions versées par Nantes Métropole : - 0,7 %
- Dotation Globale de Fonctionnement : - 19 %
- Les autres dotations, subventions et allocations : - 9,3 %
- Autres taxes : + 2,7 %
- Produits des services : + 3,2 %
- Autres recettes : - 0,6 %

Les charges réelles de fonctionnement s'élèvent à 27 805 101 € contre 27 843 644 € en 2016 soit une baisse de 0,1 % :

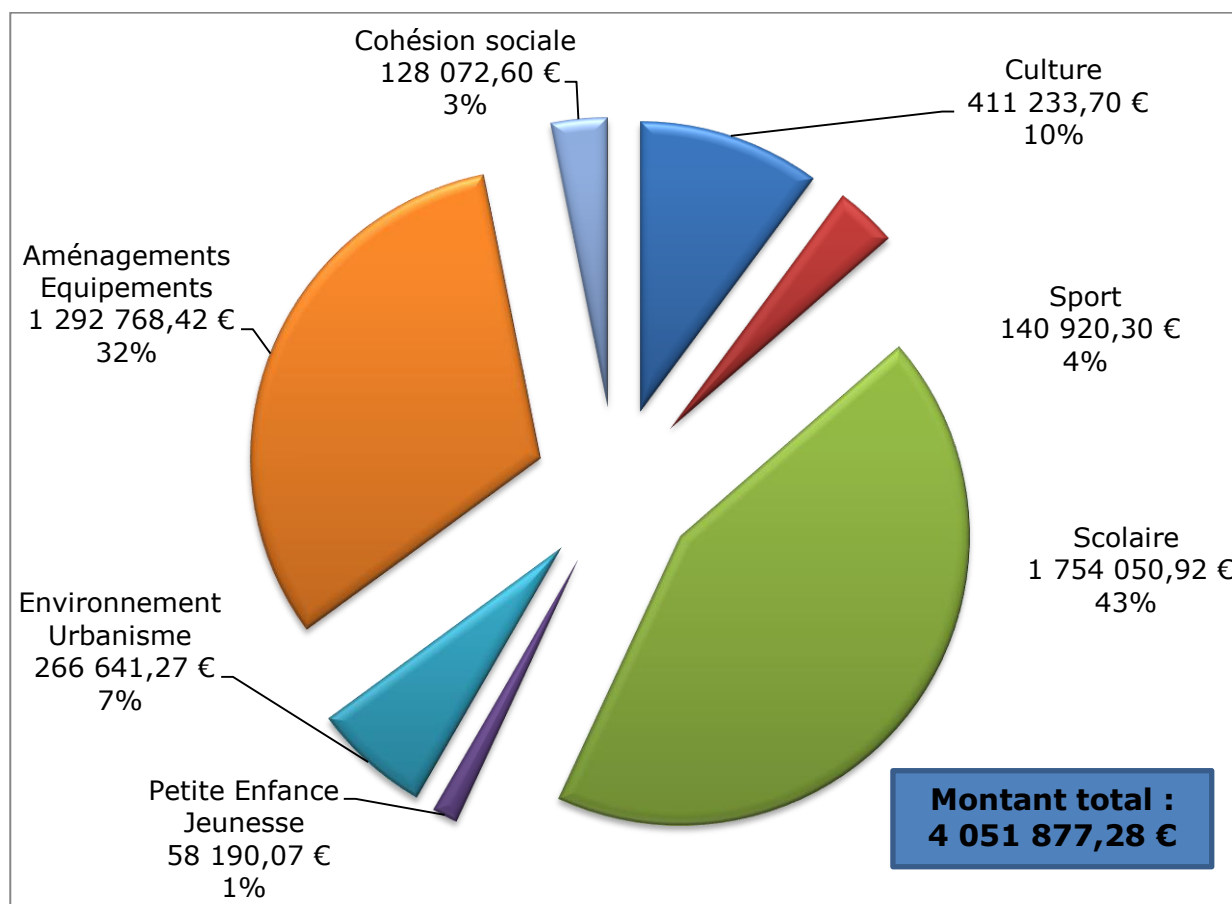
- Charges de personnel : + 1,4 %
- Charges financières : - 4,2 %
- Charges à caractère général : - 4,5 %
- Autres charges de gestion courante : + 1,9 %
- Charges exceptionnelles et atténuations de produits : - 0,07 %

C - LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

Le taux de réalisation des dépenses d'équipement en 2016 est de 71,9% contre 72,8% en 2015 :

	CA 2016
Inscriptions budgétaires	7 775 066,20
Mandatements	3 804 973,79
Travaux en régie	246 903,49
Total équipements	4 051 877,28
Restes engagés	1 536 703,82
Total Mandaté + Engagé	5 588 581,10
Taux réalisation	71,9%

Les dépenses d'équipement se répartissent comme suit par secteur d'intervention :



Les recettes réelles, hors opérations d'ordre, sont essentiellement constituées :

- de l'affectation du résultat excédentaire 2015 pour un montant de 2 781 359 €
- de l'emprunt refinancé auprès du Crédit Agricole, pour un montant de 1 640 000 €
- du FCTVA sur les dépenses de l'exercice 2015, pour un montant d'environ 661 000 €

Aucun emprunt nouveau n'ayant été contracté en 2016, l'encours de la dette et donc le ratio « dette par habitant » diminuent. La ligne de trésorerie n'a pas fait l'objet d'ordres de tirage en 2016, seuls les frais de gestion et commissions de non-utilisation ont donc été facturés.

D – LES RATIOS DE SUIVI FINANCIER

	CA 2015	CA 2016	Ecart	%
Encours de dette au 31/12	12 728 628,55	11 851 870,97	- 876 757,58	-6,9%
Population DGF	25 564	25 708	144	0,6%
Dette par habitant	497,91	461,02	- 36,89	-7,4%
	CA 2015	CA 2016	Ecart	%
Epargne brute	3 623 678,08	3 463 849,46	- 159 828,62	-4%
Ratio de solvabilité (en année)	3,5	3,4	- 0,1	-3%

E – LE PRODUIT FISCAL

Le produit fiscal s'élève à 16 326 802 € ce qui correspond à une augmentation de 3,1 % par rapport à 2015 sous l'effet des 3 facteurs suivants :

- une revalorisation des bases fixée à 1 %
- une augmentation de l'assiette physique de 0,07 %
- une augmentation des taux de 2 %
- des rôles fiscaux supplémentaires pour un montant de 56 149 €

Taxe	Taux voté en 2016
Taxe Habitation	26,09%
Taxe sur le Foncier Bâti	19,38%
Taxe sur le Foncier Non Bâti	54,70%

F - LA MASSE SALARIALE

Les **charges de personnel** sont en hausse de 1,4% soit plus de 281 000 € de dépenses nouvelles. Une augmentation liée :

- à la revalorisation du point d'indice de 0.6% au 1^{er} juillet 2016 : + 60 000 €
- à l'application de droit de la bonification indiciaire (NBI) pour les agents affectés sur le quartier prioritaire de Plaisance, avec rétroactivité au 1^{er} janvier 2015 : + 18 000 €
- à l'organisation du référendum relatif au transfert de l'aéroport à Notre Dame des Landes : + 10 000 €
- à l'augmentation de la contribution du Centre de Gestion au 01/04/2016 : + 6 000 €
- au solde des heures supplémentaires 2015 des régisseurs de l'Odyssée : + 8 000 €
- à l'ajustement des crédits de recrutement d'agents non titulaires pour assurer des remplacements : + 14 000 €
- au nouveau parcours professionnalisant des carrières (PPCR) mis en place par l'Etat en 2016 : + 20 000 €
- au Glissement Vieillesse Technicité : + 145 000 €