

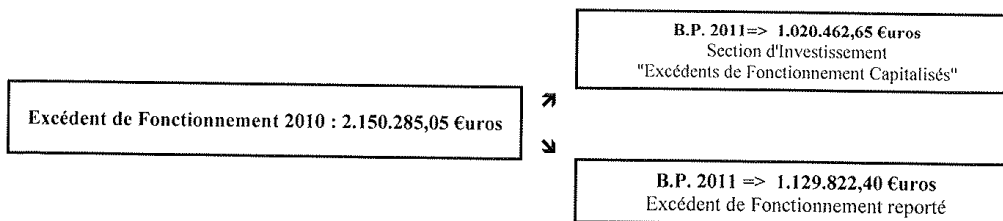
COMPTE ADMINISTRATIF 2010

RÉSULTATS D'ENSEMBLE

Au terme de l'année 2010, les résultats issus du Compte Administratif du Budget Principal se présentent comme suit :

I N V E S T I S S E M E N T			F O N C T I O N N E M E N T		
	DÉPENSES	RECETTES		DÉPENSES	RECETTES
Total des Mandats	16.152.819,38		Total des Mandats	53.426.208,84	
Total des Titres		13.149.133,75	Total des Titres		55.576.493,89
Déficit (*)		3.003.685,63	Excédent	2.150.285,05	
TOTAL	16.152.819,38	16.152.819,38	TOTAL	55.576.493,89	55.576.493,89

(*) le déficit constaté provient essentiellement du décalage des recettes à recouvrer (emprunts, subventions ...)



RÉSULTATS D'INVESTISSEMENT

Les résultats d'investissement figurant ci-dessus ne relatent que les seules opérations de trésorerie ayant donné lieu à mandats et titres. S'y ajoutent les opérations engagées en 2010 et restant à réaliser, en DÉPENSES pour 6.404.625,66 €uros et en RECETTES pour 8.387.848,64 €uros.

Seront repris dans le Budget Primitif 2011, les résultats définitifs de l'exercice précédent :

D É P E N S E S		R E C E T T E S	
Déficit 2010 reporté	3.003.685,63	Excédent de Fonctionnement capitalisé	1.020.462,65
Restes à Réaliser de 2010	6.404.625,66	Restes à Réaliser de 2010 ...	8.387.848,64
TOTAL	9.408.311,29	TOTAL	9.408.311,29

Toutefois, ces résultats doivent être corrigés des résultats issus du budget annexe de la Prévention Spécialisée qui est clos au 31/12/2010.

Pour mémoire, les résultats 2010 du Budget Annexe de la Prévention Spécialisée sont les suivants :

- Excédent d'investissement : + 29.904,55 €
- Déficit de fonctionnement : - 132.955,96 €

Ainsi, les résultats 2010 du budget principal et du budget annexe de la Prévention Spécialisée seront repris dans le budget primitif 2011 du budget principal dans les termes suivants :

En section d'investissement :

D É P E N S E S	
Déficit 2010 reporté	2.973.781,08
(3.003.685,63 -29.904,55)	
Restes à Réaliser de 2010	6.404.625,66
TOTAL	9.378.406,74

R E C E T T E S	
Excédent de Fonctionnement capitalisé	990.558,10
(1.020.462,65-29.904,55)	
Restes à Réaliser de 2010 ...	8.387.848,64
TOTAL	9.378.406,74

En section de fonctionnement :

Excédent de Fonctionnement 2010 : 2.017.329,09 Euros (2.150.285,09 – 132.955,96)
--



B.P. 2011=> 990.558,10 Euros Section d'Investissement "Excédents de Fonctionnement Capitalisés"



B.P. 2011 => 1.026.770,99 Euros Excédent de Fonctionnement reporté

EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL

Depuis 2002, les dépenses du BUDGET PRINCIPAL ont évolué comme suit :

ANNEES	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT				TOTAL	
	DEPENSES	% variation	DEPENSES BRUTES	%	Montant Autofinancement (prélèvement + Dotation Amortissements)	%	DEPENSES	% variation
2002	23.036.604	- 2,64 %	48.874.910	- 2,92 %	5.700.593	+ 7,25 %	71.911.514	- 2,83 %
2003	26.385.828	+14,54 %	49.650.784	+ 1,59 %	4.285.230	-24,83 %	76.036.612	+ 5,74 %
2004	17.084.268	- 35,25 %	49.391.791	- 0,52 %	3.809.694	-11,10 %	66.476.059	-12,57 %
2005	19.430.031	+13,73 %	48.347.648	- 2,11 %	3.690.972	- 3,12 %	67.777.679	+ 1,96 %
2006	17.889.694	-7,93%	49.555.527	+2,50%	3.782.812	+2,49%	67.445.220	- 0,49%
2007	24.810.932	+38,69 %	50.852.188	+ 2,62 %	2.391.816	-36,77 %	75.663.120	+12,18 %
2008	25.488.245	+ 2,73 %	50.972.143	+ 0,46 %	1.424.672	-59,56 %	76.460.588	+ 1,05 %
2009	21.111.486	-17,17%	51.504.971	+ 1,04 %	1.078.544	-24,29 %	72.616.457	-5,17 %
2010	16.152.189	-23,49%	53.426.209	+3,73 %	1.849.356	+71,46%	69.578.398	-4,18 %

I - INVESTISSEMENT

Pour l'INVESTISSEMENT, l'exécution des dépenses et des recettes par fonction s'est effectuée de la façon suivante :

LIBELLÉS	DÉPENSES			RECETTES		
	PREVU	REALISE	% exécution	PREVU	REALISE	% exécution
SERVICES GENERAUX ET CREDITS NON VENTILES (FONCTION 0)	5.653.770,06	5.501.848,77	97,31%	7.536.903,79	6.652.500,89	88,27%
MOUVEMENTS FINANCIERS	3.422.000,00	3.254.132,64	95,09%	8.250.000,00	4.000.000,00	48,48 %
SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES (FONCTION 1)	113.944,71	27.183,11	23,86%	64.200,00	0,00	0,00 %
ENSEIGNEMENT – FORMATION (FONCTION 2)	1.566.460,57	1.022.741,92	65,29%	596.510,29	314.981,95	52,80%
CULTURE (FONCTION 3)	2.710.191,52	1.475.260,54	54,43%	893.505,46	387.911,86	43,41%
SPORT ET JEUNESSE (FONCTION 4)	2.621.375,21	1.203.084,70	45,90%	1.163.565,71	328.461,26	28,23%
INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE (FONCTION 5)	2.206,62	2.206,62	100,00%	29.821,13	29.821,13	100,00%
FAMILLE (FONCTION 6)	22.160,00	20.914,83	94,38%	-	-	-
AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS, ENVIRONNEMENT (FONCTION 8)	6.933.769,16	3.645.446,25	52,58%	4.511.371,47	1.435.456,66	31,82%
TOTAL	23.045.877,85	16.152.819,38	70,09%	23.045.877,85	13.149.133,75	57,06%

Comme l'illustre le tableau ci-dessous, les **DEPENSES D'INVESTISSEMENT** ont connu un taux d'exécution plus faible en 2010. Après notre adhésion au plan de relance en 2009, une pause au niveau du rythme des réalisations a été souhaitée. Ce ralentissement nous a permis de différer notre recours à l'emprunt et a donc influé sur le taux de réalisation des **RECETTES D'INVESTISSEMENT**, qui est lui aussi en baisse.

ANNEES	DEPENSES	RECETTES
2002	78,20 %	78,27 %
2003	85,56 %	89,34 %
2004	72,42 %	69,78 %
2005	73,50 %	65,43 %
2006	67,31 %	60,96 %
2007	73,00 %	60,59 %
2008	81,51 %	69,32 %
2009	77,63 %	70,37 %
2010	70,09 %	57,06 %

En **DEPENSES**, les opérations engagées en 2010 vont ainsi se poursuivre en 2011.

Il s'agit pour l'essentiel :

- Dans le domaine de l'**ENSEIGNEMENT** :
 - Achèvement des travaux de construction d'un service de restauration au groupe scolaire Robida ;
- Dans le domaine de la **CULTURE** :
 - Travaux de sécurité des locaux du Puy du Roy
 - Achèvement de la restauration des 2 ailes du cloître Saint Corneille
 - Frais d'études pour la restructuration du musée Vivenel
 - Travaux de restauration de l'Eglise Saint Jacques
- Pour les **SPORTS ET LA JEUNESSE** :
 - Réfection du plateau sportif du quartier de Royallieu ;
 - Création arrosage automatique au Centre Régional Equestre ;
 - Création de vestiaires et tribunes stade Jouve Senez ;
 - Construction des courts de tennis couverts
- Pour ce qui concerne les **AMENAGEMENTS URBAINS** :
 - Equipement vidéo-protection clairière de l'Armistice
 - Programme de rénovation de trottoirs et de voirie (rues Aubrelie et de Soissons, notamment)
 - Rénovation urbaine du Clos des Roses avec l'aménagement des voiries (Pierre Loti et Ronsard) et des emprises avec les bailleurs sociaux
 - Travaux de réfection des contre-allées avenue Royale ;
 - Travaux de mise en souterrain des réseaux (solde des travaux rues de Soissons et Dulac);
 - Aménagement de la voirie du square Norbert Lajous;

Les recettes qui restent à percevoir correspondent :

- à un emprunt de 4.250.000 € qui sera réalisé au cours du 1^{er} semestre 2011
- et à des subventions dont la décision d'attribution a été obtenue, mais dont le versement interviendra en 2011, au fur et à mesure de l'achèvement des chantiers correspondants et de la production des pièces justificatives.

En définitive, le **MONTANT DES DEPENSES D'EQUIPEMENT** de l'Exercice 2010 s'élève à **8.305.381,48 EUROS** et a notamment permis la *réalisation des travaux suivants* :

- ACQUISITION DE MATERIELS ET LOGICIELS INFORMATIQUES : **198 336 €**
- TRAVAUX DE CABLAGE INFORMATIQUE : **63 361 €**
- TRAVAUX DE RENOVATION ET DE SECURITE DANS LES DIVERS GROUPES SCOLAIRES : **100 734 €**
- REMPLACEMENT DES MENUISERIES EXTERIEURES DANS LES GROUPES SCOLAIRES (notamment écoles Philéas Lebesgue et Saint Germain A) : **145 8253 €**
- PROGRAMME ANNUEL DE REFECTION DES COURS D'ECOLES : **69 994 €**
- CONSTRUCTION DE LOCAUX DE RESTAURATION AU GROUPE SCOLAIRE ROBIDA : **451 815 €**
- TRAVAUX DE DESAMIANTAGE ET DE DESENFUMAGE –ESPACE JEAN LEGENDRE : **56 616 €**
- ACHAT D'ŒUVRES D'ART : **68 388 €**
- RESTAURATION DES VITRAUX EGLISE SAINT LAZARE : **22.779 €**
- RESTRUCTURATION DES 2 AILES DU CLOITRE SAINT CORNEILLE : **1 058 794 €**
- TRAVAUX DE RENOVATION TRIBUNES ET VESTIAIRES STADE JOUVE SENEZ : **554 149 €**
- TRAVAUX DE VENTILATION PISCINE DE HUY : **107 672 €**
- TRAVAUX DE DEGLACAGE PISTE PATINOIRE ET REFECTION DES SOLS: **86.454 €**
- ACQUISITION SURFACEUSE COMPLEXE MERCIERE : **123 127 €**
- PROGRAMMES ANNUELS D'AMENAGEMENT DES VOIRIES ET TROTTOIRS (notamment : rénovation impasse de Choisy-avenue de la Résistance-rue Barbillon ...): **899 553 €**
- AMENAGEMENT VOIRIE SQUARE LYAUTEY : **208.148 €**
- ACQUISITION TERRAIN « STATION TOTAL » : **304 237 €**
- TRAVAUX DE MISE EN SOUTERRAIN DES RESEAUX (Rue de Soissons-rue Aubrelieque-rue Dulac) : **259 250 €**
- REFECTION DE LA RUE DE STALINGRAD : **282 142 €**
- AMENAGEMENT PRU DU CLOS DES ROSES : **276 945 €**
- PARTICIPATION AUX BASSINS D'ORAGES ARC : **482 802 €**
- PARTICIPATION AUPRES DU CONSEIL GENERAL POUR LES COLLEGES : **200 265 €**

Sans oublier les programmes annuels et récurrents ci-après :

- TRAVAUX D'AMELIORATION DU RESEAU D'ECLAIREGE PUBLIC
- AMENAGEMENT DES ACCES POUR PERSONNES A MOBILITE REDUITE
- AMENAGEMENT D'AIRES DE JEUX
- AMENAGEMENT DE PLANTATIONS
- AMENAGEMENT DE SENTES PIETONNES
- AMENAGEMENT DE PARKINGS
- ACQUISITIONS DE VEHICULES
- ACHAT DE MATERIELS TECHNIQUES ET OUTILLAGES
- ACHAT DE MOTIFS POUR ILLUMINATIONS DE FIN D'ANNEE
- ACQUISITIONS DE MOBILIER URBAIN
- TRAVAUX DANS LES LOGEMENTS DE FONCTION

II - FONCTIONNEMENT

En matière de dépenses de Fonctionnement, l'ensemble des crédits ouverts au Budget 2010 n'a pas été totalement consommé. Selon une classification par nature, les dépenses réalisées se déclinent comme suit :

■ DÉPENSES

LIBELLÉS	DÉPENSES		
	PRÉVU	RÉALISÉ	% EXÉCUTION
▪ CHARGES A CARACTERE GENERAL	15.397.671,00	14.701.128,81	95,47 %
▪ CHARGES DE PERSONNEL	30.100.000,00	29.917.399,91	99,33 %
▪ AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5.346.214,00	5.236.298,84	97,94 %
▪ CHARGES FINANCIERES	1.677.300,00	1.375.864,52	82,02 %
▪ CHARGES EXCEPTIONNELLES	251.990,00	230.773,01	91,58%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	354.000,00	354.000,00	100,00%
▪ DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	1.296.000,00	1.294.356,26	99,87 %
▪ OPERATIONS D'ORDRE LIEES AUX CESSIONS	316.387,49	316.387,49	100,00%
T O T A L	54.739.562,49	53.426.208,84	97,60%

Certaines dépenses ont donné lieu à une exécution inférieure aux crédits prévisionnels. Il s'agit en particulier :

A/ - CHARGES A CARACTERE GÉNÉRAL :

On rappellera qu'il s'agit :

- de l'ensemble des achats courants et des contrats de fourniture (eau, gaz, électricité et téléphone),
- des prestations pour l'entretien des biens mobiliers et immobiliers
- des frais d'alimentation,
- des primes d'assurances,
- des impôts fonciers dus par la Ville,
- des fournitures scolaires administratives,
- des frais d'affranchissement et de téléphonie.

Elles ont enregistré une **économie globale de 696 542 Euros**, dont :

- 120.517 Euros Achats divers (Alimentation, fournitures de bureau, de petit équipement, et vêtements de travail)
- 67.465 Euros Locations immobilières et mobilières
- 35.364 Euros Entretien et réparations diverses
- 96.874 Euros..... Charges locatives et de copropriété
- 16.988 Euros Formation du personnel
- 56.957 Euros Autres frais divers
- 18.119 Euros..... Honoraires
- 31.451 Euros Publications
- 58.739 Euros Autres frais divers (Services partagés ARC)
- 13.340 Euros voyages et déplacements
- 18.521 Euros Transports collectifs

D/- CHARGES FINANCIERES :

Economie de : **301 435 Euros** dont :

- 106 057 Euros Intérêts de la dette
- 179 184 Euros Intérêts Courus Non Echus
- 15 676 Euros Intérêts sur ligne de trésorerie

■ RECETTES

LIBELLÉS	RECETTES		
	PRÉVU	RÉALISÉ	% EXÉCUTION
▪ PRODUITS DES SERVICES ET VENTES DIVERSES	2.731.770,00	2.828.512,70	103,54 %
▪ IMPOTS ET TAXES	35.964.336,00	36.094.304,12	100,36 %
▪ DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	13.662.519,44	13.517.188,37	98,94 %
▪ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	371.650,00	425.011,44	114,36 %
▪ PRODUITS FINANCIERS	100,00	20,79	20,79 %
▪ PRODUITS EXCEPTIONNELS	222.020,00	217.014,40	97,74%
▪ ATTENUATION DE CHARGES	1.153.425,00	1.309.764,38	113,55 %
▪ RESULTAT ORDINAIRE REPORTE	508.354,56	508.354,56	100,00 %
T O T A L	54.614.175,00	54.900.170,76	100,52 %

A) Au terme de l'Exercice 2010, les recettes sont supérieures de **285.995,76 Euros** par rapport aux crédits prévisionnels.

Quelques recettes ont en effet été supérieures dans les domaines suivants :

- + 189.692 Euros..... Remboursement sur rémunération du personnel (dont remboursement Budget CCAS et CHRS, participation ANRU personnel PRU, et Recouvrements d'assurance suite à congés maladie du personnel)
- +171.293 Euros De taxe additionnelle aux droits de mutation
- + 198.045 Euros Droits de voirie pour occupation du domaine public communal
- + 45.301 Euros..... Redevances des services scolaires et périscolaires

B) **CEPENDANT** quelques recettes **ont été inférieures** aux prévisions budgétaires :

Il s'agit en particulier :

- 70.076 Euros Redevance Délégation des services publics
- 33.353 Euros Remboursement sur charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance
- 70.374 Euros Participations CAF pour les services de la petite enfance
- 25.221 Euros Redevances des services de la petite enfance

III - EVOLUTION DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

Ce sont les ressources issues du produit de la fiscalité locale et des diverses taxes ainsi que des transferts de l'Etat qui assurent l'essentiel du financement des charges de Fonctionnement :

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	% Variation 2010/2009
1 - Produit des Impôts Locaux	23.783.845	17.554.440	18.160.461	18.652.959	19.191.780	20.623.304	22.231.974	+7,80%
2 - Allocations compensatrices de Taxe Professionnelle	992.907	730.022	640.756	558.499	462.542	327.667	297.524	-9,20%
3 - Dotations de l'A.R.C. (D.S.C. et A.C)	-	11.850.965	11.883.302	11.882.052	11.887.242	11.714.008	11.250.457	-3,96%
3 - Dotation Globale de Fonctionnement	13.543.262	8.058.641	8.177.526	8.287.916	8.381.809	8.418.531	8.323.008	-1,13%
4 - Dotation de Solidarité Urbaine	852.765	970.784	1.272.474	1.560.523	1.725.920	1.760.438	1.781.563	+1,20%
5 - Taxe sur l'électricité	594.834	593.243	603.619	560.301	522.668	639.670	651.199	+1,80%
6 - Dotation pour le logement instituteurs	38.800	33.709	29.381	29.381	16.506	8.337	5.616	-32,64%
7 - Taxe Additionnelle Droits de Mutation	1.192.793	1.432.920	1.605.585	1.513.207	1.479.725	1.001.020	1.402.622	+40,12%
8 - Versement de Transport	201.850	-	-	-	-	-	-	
9 - Stationnement Payant	396.983	343.456	317.590	286.162	285.249	266.258	266.578	+0,12%
10-Taxe Locale sur la Publicité Extérieure	-	-	-	-	-	88.819	108.339	+21,98%
TOTAL	41.598.039	41.568.180	42.690.694	43.336.190	43.953.441	44.848.055	46.318.880	+3,28%
% de VARIATION (N/N-1)		-0,07 %	+2,70 %	+1,51 %	+ 1,44 %	+ 1,83 %	+ 3,28 %	

CONCLUSION

Le budget de l'exercice 2010 dégage y compris le budget annexe de la Prévention Spécialisée un résultat de fonctionnement satisfaisant de + 2.017.329,09 €.

Pour mémoire, cet excédent était de + 1.242.145,45 € en 2009.

Parallèlement à cette évolution, l'année 2010 a été marquée par la prise en compte d'éléments supplémentaires de gestion comme :

- le versement d'une subvention d'équilibre de 510.266 € aux budgets annexes de la ZAC du camp de Royallieu et du lotissement de Landshut
- et la constitution de provisions pour risques et charges à hauteur de 354 000 €.

Ces mesures de précaution sont venues atténuer le résultat excédentaire de fonctionnement mais ne peuvent être que bénéfiques pour l'avenir.

En ce qui concerne l'investissement, l'année 2010 a été marquée par un certain ralentissement du rythme des réalisations conformément aux orientations définies par l'équipe municipale.

COMPTE ADMINISTRATIF 2010

STRUCTURE DE PRÉVENTION SPÉCIALISÉE

A l'issue de l'Exercice 2010, les résultats issus de ce service se présentent comme suit :

INVESTISSEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
TOTAL DES MANDATS	15.482,83	-
TOTAL DES TITRES	-	22.246,96
EXCEDENT N – I		23.140,42
TOTAL	15.482,83	45.387,38
<i>Excédent de Clôture : 29.904,55 Euros</i>		

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES	RECETTES
TOTAL DES MANDATS	162.955,96	-
TOTAL DES TITRES	-	30.000,00
TOTAL	162.955,96	30.000,00
<i>Déficit de Clôture : 132.955,96 Euros</i>		

Au cours de l'année 2010, le Conseil Général nous a fait part de sa décision de ne plus financer ce service.

Dans ces conditions, le budget annexe de la Prévention Spécialisée est clos au 31/12/2010.

Les résultats de clôture sont repris dans le budget général de la collectivité à compter du 01/01/2011 et financés par la reprise de la provision constituée à cet effet en 2010.

Le personnel ainsi que les biens acquis sur ce budget sont également intégrés au budget général.

COMPTE ADMINISTRATIF 2010

ENCARTS PUBLICITAIRES "COMPIEGNE NOTRE VILLE"

A l'issue de l'Exercice 2010, le résultat de ce budget annexe se présente comme suit :

FONCTIONNEMENT		
	PRÉVISIONS	RÉALISATIONS
RECETTES	48.500,00	48.000,00
DÉPENSES	48.500,00	48.000,00
RÉSULTAT ... 0		

Ce budget est assujéti à TVA en ce qui concerne les produits de publicité pour un chiffre d'affaires de 48 000 € HT.

En concertation avec les services de la Direction Générale de la Comptabilité Publique, la gestion de ce budget peut être intégrée dans le budget général.

Dans ces conditions, le budget annexe des encarts publicitaires « Compiègne Notre Ville » est clos au 31/12/2010.

COMPTE ADMINISTRATIF 2010

ZAC DU CAMP DE ROYALLIEU

Au terme de l'Exercice 2010, il a été réalisé :

• En DEPENSES réelles :

4 803,63 Euros	de frais notariés sur achat de terrains
28 100,03 Euros	de frais d'études
3 230,20 Euros	de frais accessoires
1 653 726,39 Euros	de travaux de terrassement, voirie et réseaux
164 516,57 Euros	de remboursement de dette en capital
126 216,10 Euros	de remboursement d'intérêts.
1 948 585,43 Euros	de déficit antérieur

• En RECETTES réelles :

2 418 549,96 Euros	de ventes de terrains à construire,
435 447,01 Euros	de subvention ETAT
66,30 Euros	de produits exceptionnels
400 000,00 Euros	de subvention d'équilibre du budget général

Soit un déficit sur l'exercice 2010 de : 675 115,08 €

Conformément à la législation fiscale, à ces réalisations sont venues s'ajouter les opérations relatives à la tenue de la comptabilité de stocks.

COMPTE ADMINISTRATIF 2010

LOTISSEMENT AVENUE DE LANDSHUT

Ce budget a comptabilisé en 2010 :

- **Une dépense de 8 777,42 € HT** correspondant au solde des travaux de VRD
- **Une recette de 73 280 € HT** relative à la vente du 4^e et dernier lot de ce lotissement

De plus, compte tenu du déficit enregistré sur ce budget, **une subvention d'équilibre de 110 266,08 €** a été versée par le budget général.

Au 31/12/2010, le bilan d'opération d'aménagement de ce lotissement est le suivant :

-Achat des terrains :	330 225,00 €
-Travaux de viabilisation :	81 961,08 €
Coût total :	412 186,08 €

-Vente des 4 lots :	301 920,00 €
-Subventions d'équilibre :	110 266,08 €
Total des produits :	412 186,08 €

L'aménagement du lotissement étant achevé, le budget annexe du « lotissement avenue de Landshut » est clos au 31/12/2010.