

Synthèse de l'analyse et de la présentation du

Compte administratif 2016

Éléments du contexte de l'année 2016 et ses effets sur les finances de la collectivité

- 2016 : deuxième année d'application de la **réforme Valls** instaurant un prélèvement des collectivités au bénéfice de “l'effort national de réduction du déficit public” : la **ponction** pour l'exercice correspond **1,84%** des recettes de fonctionnement 2015 des communes.
- Deuxième année de mise en place de la Métropole : les comptes communaux restent encore fortement impactés par les transferts et les conventions de gestion.

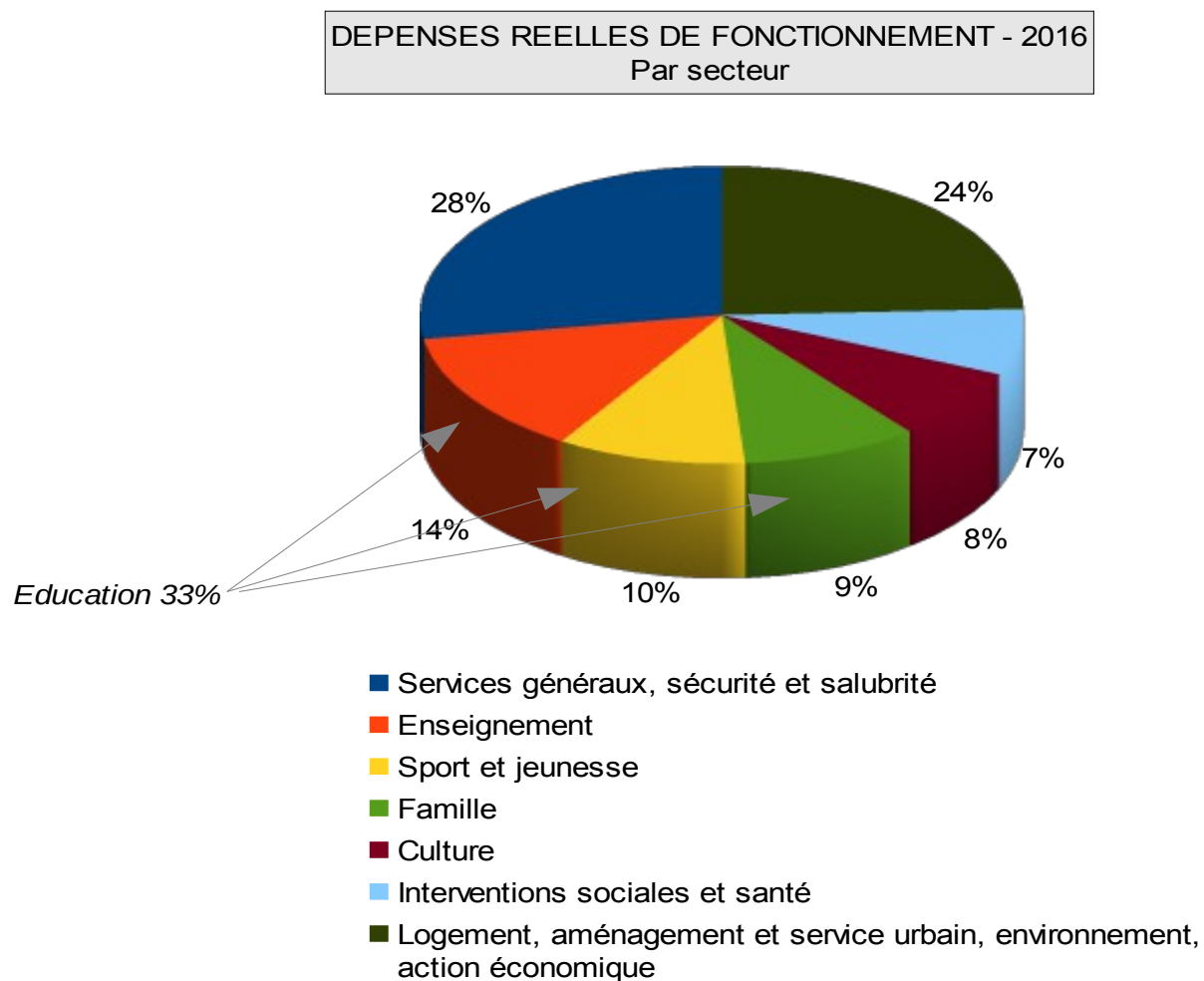
Les points marquants du CA 2016 : les recettes de fonctionnement

- 2016 : stabilisation des recettes de fonctionnement après la **baisse** de 2015 (hors chap 77 de produits exceptionnels).
- Efforts de la collectivité pour mobiliser de nombreuses recettes : optimisation sur le chapitre 013, sur la TLPE, amélioration des financements de la Caf, dans le secteur culturel...
- Impôts et taxes : pas d'évolution des taux, faible progression des bases fiscales mais hausse de la TLPE et des droits de mutation.
- Impact de la **baisse de la dotation forfaitaire** (diminution de près de **1,2 M€** à Saint-Martin-d'Hères). Atténuation de cette baisse par la **hausse de la Dotation de Solidarité Urbaine** (Saint-Martin-d'Hères est positionnée au 174ème rang et celle-ci augmente de 636 k€)

Les points marquants du CA 2016 : les dépenses de fonctionnement

- Baisse des dépenses de fonctionnement : -2,1 % (hors dépenses exceptionnelles)
- Le chapitre des charges à caractère général (011) diminue de près de 3% à périmètre constant (-5,26% de CA à CA) et revient à un niveau proche de celui de 2014 : la ville intègre l'effet des transferts de compétences et poursuit des améliorations en matière d'achat
- Le chapitre 012 des charges de personnel diminue de 1,35 % ce qui correspond à +0,2 % à périmètre constant : effet des transferts à la Métro, de la transformation du BA cinéma et de la GPEC
- Deuxième année de réduction de 5% des subventions aux associations et forte baisse des subventions aux MJC dans le cadre du travail partenarial mené en 2016.
- Stabilisation de la subvention au CCAS

Les points marquants du CA 2016 : les dépenses de fonctionnement



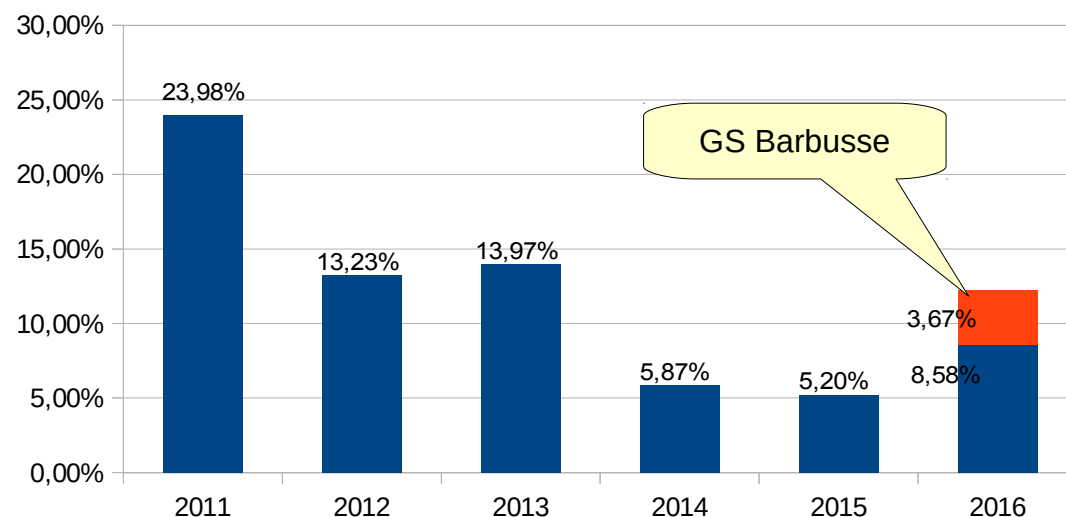
Les points marquants du CA 2016 : l'investissement

- Fin de grandes opérations (piscine, mat. J-Curie), travaux sur le GS Barbusse, financements de ZAC et diminution des dépenses du programme d'investissement.

- Deux opérations majeures bénéficient d'importants cofinancements :
680 k€ pour J-Curie
527,6 k€ pour Barbusse

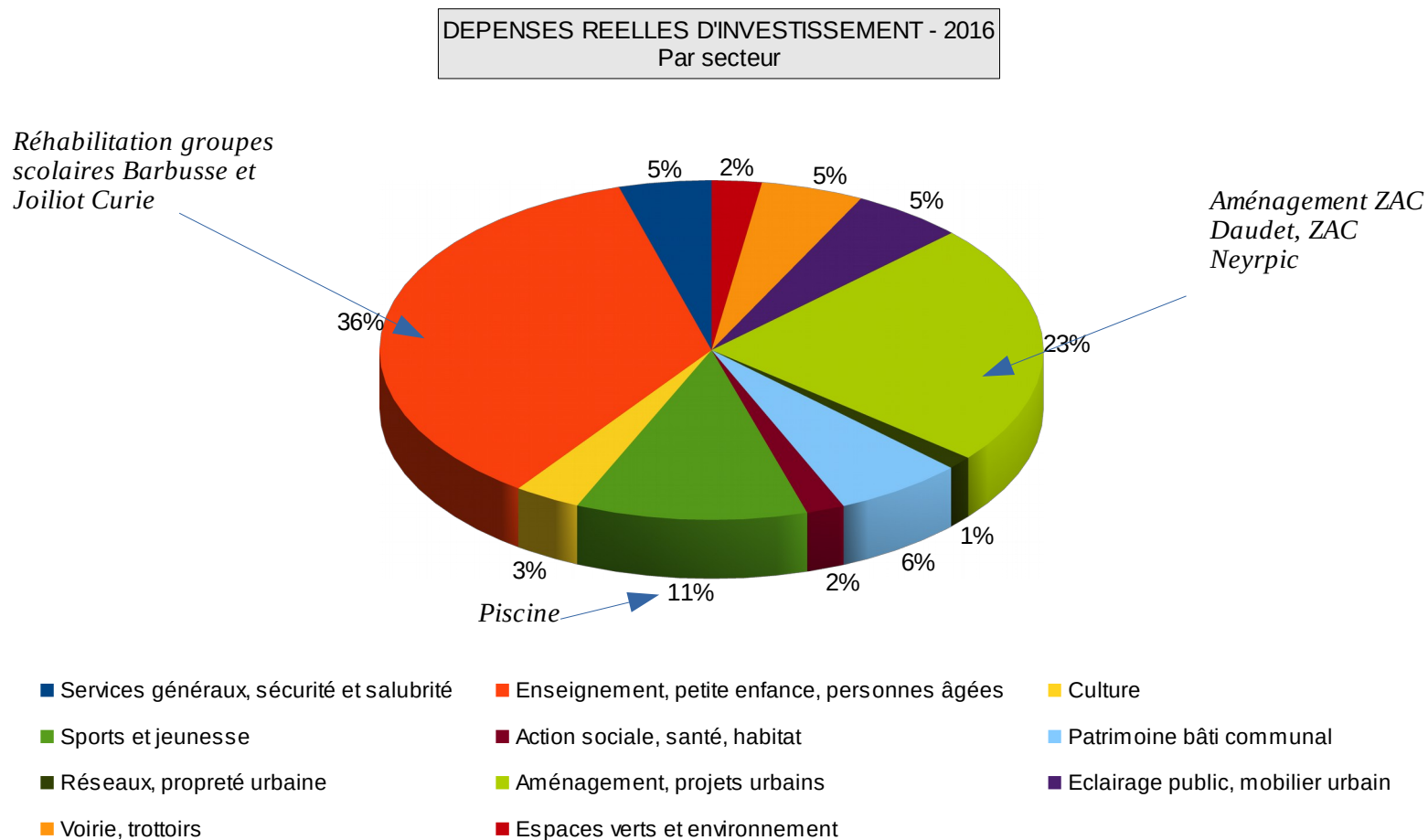
- Les principaux reports

- 444,7 k€ pour la réhabilitation de Joliot-Curie,
- 392,5 k€ pour Renaudie (travaux de sécurisation des parkings notamment),
- 317,4 k€ pour le service foncier (acquisitions en cours),
- 294,7 k€ de gros travaux de maintenance (dépenses diverses),
- 283 k€ de travaux d'étanchéité dans les bâtiments scolaires,
- 263,5 k€ pour l'habitat (aide à la pierre notamment),



- 255 k€ sur les OPAH,
- 212,1 de maintenance courante (opérations diverses)
- 206 k€ de travaux d'éclairage public,
- 167,9 k€ pour l'Adap,
- 154 k€ pour les véhicules,
- 135,8 k€ pour l'école H.Barbusse,
- 117,8 k€ pour l'informatique.

Les points marquants du CA 2016 : l'investissement



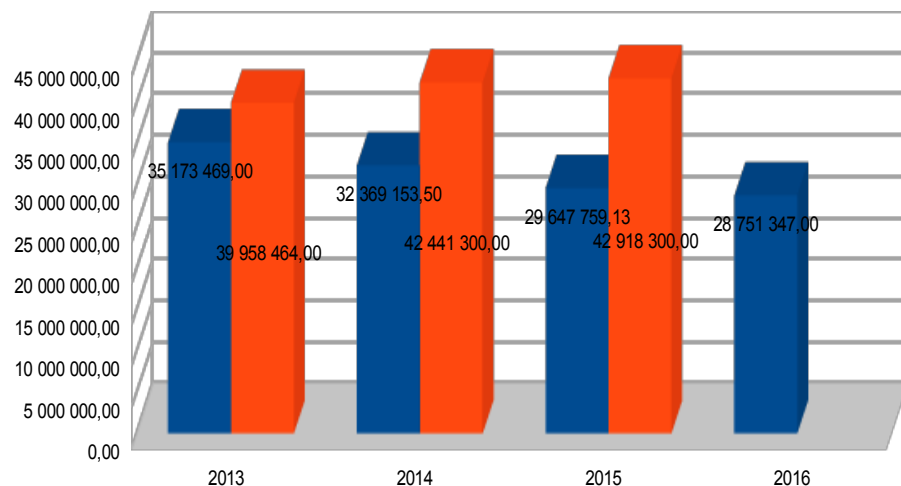
Les points marquants du CA 2016 : le résultat

- Le **résultat global** de l'exercice est de **15,4 M€**.
- La section **d'investissement** devient **déficitaire** à hauteur de 5,7 M€ (malgré l'emprunt de 1,9 M€)
- et l'excédent cumulé de la section de **fonctionnement** a atteint **21,1M€** (en hausse de 1,9 M€ résultant de l'exercice 2016).

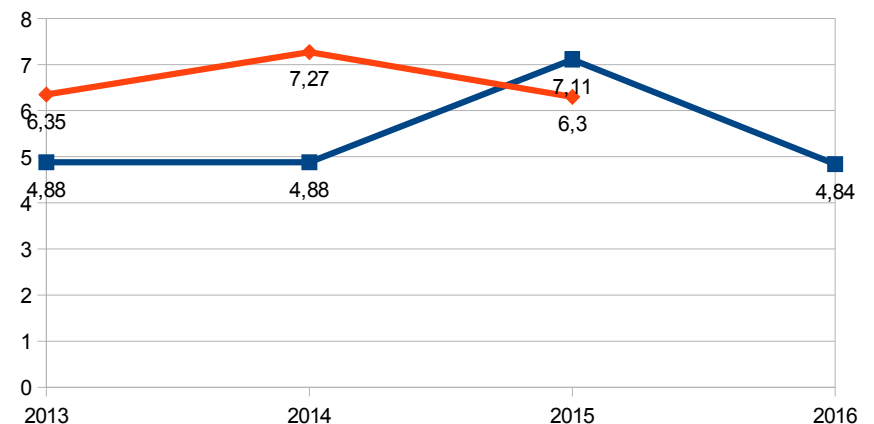
Les points marquants du CA 2016 : la dette

- En 2016, la ville a contracté un emprunt de 1,9 M€ à taux 0, auprès de la Caisse des dépôts et consignations.
- La ville poursuit néanmoins son désendettement, l'**encours** de dette **diminue de 3%** (28,7 M€ contre 29,6 M€ en 2015).

Evolution encours dette
budget principal/strate communes 20 000 à 50 000 habitants



Ratio de désendettement
(en années)



Les points marquants du CA 2016 : le budget annexe du cinéma

- 2016 est la première **année du budget géré en SPA**.
- Les **dépenses sont en hausse** du fait de l'intégration de la totalité des dépenses de personnel.
- Outre le versement de la subvention du budget principal, les **recettes** d'exploitation sont en hausse de 18,8%, signe positif pour l'équipement.

Les éléments à retenir

- En **2016**, grâce au travail de la collectivité, les recettes de fonctionnement se maintiennent malgré la baisse des dotations

Rec réelles de fonctionnement		Variation entre 2015 et 2016
COURANT	- 630 563	Baisse des dotations, des allocations compensatrices et d'un certain nombre de cofinancements, évolution du produit fiscal, progression des recettes tarifaires
EFFORTS DE GESTION	+ 548 200	Nouvelles recettes obtenues par de la recherche de cofinancements ou d'optimisation : TLPE, régularisation URSSAF, Caf, recettes de la culture, agence de l'eau...
DETTE, FLUIDES	+ 104 000	Remboursement d'un avoir Edf
EFFET METROPOLE	- 449 375	Baisse des recettes des conventions avec la Métro et fin de la RODP du SMTC, baisse de l'AC
EXCEPTIONNEL	+ 1 415 406	Recettes de cession, droits de mutation exceptionnels, reprise de provision, 2 années de Cos
TOTAL	+ 987 668	Au global, un résultat de fonctionnement 2016 meilleur de 2,8M€ par rapport à 2015

Les éléments à retenir

- En **2016**, grâce au travail de la collectivité, les dépenses de fonctionnement diminuent, suite aux efforts menés depuis plusieurs années.

Dép réelles de fonctionnement		Variation entre 2015 et 2016
COURANT	+ 1 011 444	Hausse "naturelle" des dépenses de personnel, nouveaux périmètres (ECRP, municipalisation des centres de loisirs), modulaires et gardiennages de chantiers
EFFORTS DE GESTION	- 1 572 200	Efforts des services sur leurs dépenses de gestion. Baisse 5% subventions aux associations, baisse de la subvention aux MJC, baisse des dépenses pour les colos.
DETTE, FLUIDES	- 79 081	Effets d'aubaine (faibles taux, faibles coûts des énergies) et effets des efforts long terme.
EFFET METROPOLE	- 505 339	Absence de dépenses importantes qu'il y avait en 2015 mais dépense pour l'Agence de l'eau au titre de 2014-15
EXCEPTIONNEL	- 736 741	Charges exceptionnelles
TOTAL	- 1 881 917	Au global, un résultat de fonctionnement 2016 meilleur de 2,8M€ par rapport à 2015

Les éléments à retenir

- L'exercice 2016 a vu pour la première fois une baisse des dépenses après une année complexe de baisse des recettes en 2015.
- La municipalité poursuit néanmoins des choix de **maintenir des politiques publiques de qualité** : réhabilitations de groupes scolaires, structuration des accueils périscolaires et extrascolaire, engagement avec l'Etat pour le Pacte culturel, ... **sans pression fiscale supplémentaire.**