

COMPTES 2021

*COMPTE FINANCIER UNIQUE
COMPTE ADMINISTRATIF
COMPTE DE GESTION*

VILLE DE DOLE

Accusé de réception en préfecture
039-213901986-20220629-DCM22290636-DE
Date de télétransmission : 05/07/2022
Date de réception préfecture : 05/07/2022





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 2020	CA 2021
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 615	3 573
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 782	6 072
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	12 723	13 060
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	38	42
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 537	2 530
66 CHARGES FINANCIERES	865	772
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	6
TOTAL DEPENSES	24 561	26 056
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	250	189
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	131	120
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 204	2 472
73 IMPOTS ET TAXES	4 207	3 884
731 FISCALITE LOCALE	11 180	11 686
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	8 456	7 904
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 417	1 138
76 PRODUITS FINANCIERS	0	0
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	7	1 407
TOTAL RECETTES	27 852	28 799
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	3 291	2 742
<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>94</i>	<i>0</i>
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	3 385	2 742



Budget d'investissement par chapitre

<u>INVESTISSEMENT (en K€)</u>	CA 2020	CA 2021
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	250	189
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0	13
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0	24
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 484	3 667
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	332	331
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	138	2 558
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 998	5 686
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	5 750	4 448
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	260
TOTAL DEPENSES	11 952	17 174
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 615	3 573
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0	13
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 090	4 260
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 163	3 534
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 002	3 601
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2	0
TOTAL RECETTES	13 871	14 981
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	1 918	-2 193
<i>Solde antérieur reporté</i>	-5 549	-3 629
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	-3 631	-5 821





COMPTE ADMINISTRATIF 2021

DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Budget de fonctionnement par pôle



FONCTIONNEMENT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS	1 147	960	22 491	23 944
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	3 962	3 954	1 029	1 060
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 505	1 570	162	174
PÔLE ACTIONS SOCIALES	1 118	1 173	244	288
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	5 104	5 445	2 855	2 428
PÔLE SPORTS	739	661	106	179
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	2 104	2 117	184	146
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	314	390	81	110
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	5 953	6 213	451	281
Sous Total D/R (réelles)	21 946	22 483	27 602	28 610
Sous Total D/R (ordre)	2 615	3 573	250	189
Total Fonctionnement	24 561	26 056	27 852	28 799
EXCEDENT			3 291	2 742

Finances – Fiscalité - Dotations



FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
Fiscalité directe locale			9 931	10 265
Attributions de compensation			4 140	3 817
FPIC et dégrèvements fiscaux	38	42		
Compensations d'exonérations versées par l'Etat			763	595
Fiscalité indirecte			1 276	1 438
FCTVA (Fonctionnement)			27	0
DGF			5 618	5 695
Redevances fermiers (Socram, Doléa, Camping)			70	580
Produit des cessions			536	1 407
Frais financiers	865	772	0	0
Excédent Budget Lotissement			30	0
COVID	244	146	46	146
Recettes / Charges diverses	0	1	54	1
BUDGET TOTAL	1 147	960	22 491	23 944
PRODUIT NET			21 344	22 984

Fiscalité directe locale: suite à la suppression de la Taxe d'Habitation sur les Résidences Principales, le produit fiscal se répartit comme suit:

Taxe d'Habitation (Résidences Secondaires) : 0,27M€, soit -93%

Taxe sur le Foncier Bâti: 9,92M€, soit +67%

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

Attributions de compensation: la somme reversée par le Grand Dole diminue de -323K€ par rapport à 2020, conséquence des dispositions du Pacte de Solidarité Fiscal et Financier voté par le Grand Dole le 8 avril 2021 et approuvé par la Ville.

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 baisse (-168K€). Cette variation s'explique d'une part par la fin des exonérations en matière de TH (-690K€) et la hausse des compensations relatives à la TFB suite à la décision de l'Etat de réduire de moitié les valeurs locatives foncières des établissements industriels (+522K€).

Fiscalité indirecte: il s'agit essentiellement du reversement au titre du FNGIR (67K€ stable), de la Taxe sur la Consommation Finale d'Electricité -TCFE- (328K€, soit +14K€), de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure -TLPE- (160K€, soit -3K€) et des Droits de Mutation à Titre Onéreux -DMTO- (873K€; en nette augmentation par rapport à l'exercice 2020 fortement perturbé par la crise sanitaire, soit +151K€).

DGF: si la Dotation Forfaitaire (-10K€) est en repli, la Dotation Nationale de Péréquation (+36K€) et la Dotation de Solidarité Urbaine (+51K€) connaissent une nette progression. Au global, la hausse est de +70K€, soit environ +1,37% par rapport à 2020.

Redevances: les redevances versées par les fermiers augmentent fortement (+510K€) suite à la régularisation d'une somme de 443K€ due par la SOCCRAM au titre de l'intéressement à la cogénération sur la période 2013-2020.

Cessions: il s'agit principalement du produit de la vente du Collège de Grammaire (507K€), de l'ancienne Ecole des Beaux-Arts (290K€) et de la cession des parts sociales de Doléa au Grand Dole (480K€). D'autres cessions foncières sont constatées à hauteur de 98K€. Enfin, du matériel a été vendu aux enchères pour une somme totale de 32K€.

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 -93K€ par rapport à 2020).

Administration générale

ADMINISTRATION GENERALE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
CABINET DU MAIRE	107	94		
PILOTAGE ET COORDINATION	279	78		
COMMUNICATION / IMPRIMERIE	127	134		
FORMALITÉS ADMINISTRATIVES	14	21	91	115
MOYENS GÉNÉRAUX	594	609	602	629
TRANQUILLITÉ, SÉCURITÉ PUBLIQUE, POLICE	116	102	198	192
MAIRIE ASSOCIÉE DE GOUX	3	3		
MUTUALISATION GD/VD (Charges générales)	309	298	78	79
CHARGES GENERALES	1 547	1 341	969	1 014
CHARGES DE PERSONNEL	2 414	2 614	60	46
BUDGET TOTAL	3 962	3 954	1 029	1 060
COÛT NET	2 933	2 894		

Cabinet du Maire: A l'exception d'une enveloppe exceptionnelle de 13K€ dédiée à campagne de communication en soutien aux commerçants afin de promouvoir le dispositif « Achetez A Dole » au cours de l'année 2020, le budget du Cabinet est stable. Il supporte essentiellement des frais de réception et d'organisation des différentes cérémonies et manifestations ainsi que des subventions aux associations, notamment patriotiques.

Pilotage: ce budget connaît une forte diminution, l'exercice 2020 l'ayant vu prendre en charge le rachat d'une étude à la société SEDIA (234K€) ainsi que la compensation de plusieurs mois de loyers de commerçants occupant des locaux concédés par la Ville à la SPL Grand Dole Développement 39 (8K€). En 2021, 32K€ ont été consacrés aux études relatives à la mise en œuvre du Marché de Partenariat et de Performance Énergétique –MPPE- dans l'optique de la rénovation de 5 groupes scolaires.

Communication: Ce budget est en légère hausse compte tenu de la reprise de l'événementiel après une année 2020 marquée par l'annulation de nombreuses manifestations.

Formalités administratives: une importante opération de reprise de concessions a été menée avec les pompes funèbres, générant une prestation de 9K€ (soit + 7K€ par rapport à 2020). Par ailleurs, les élections régionales et départementales organisées en 2021 entraîne une légère hausse du budget par rapport à l'élection municipale 2020 (un seul tour). Les recettes augmentent quant à elles en raison de la régularisation de redevances dues au titre de 2019 par la société gestionnaire du crématorium (soit +13K€). Les recettes issues des concessions sont elles aussi en hausse par rapport à 2020 (+6K€) tout comme la participation versée par l'Etat dans le cadre de l'organisation des élections (+6K€).

Moyens généraux: les taxes foncières dues par la Ville sont en hausse de +11K€ comme le poste loyers/charges (+5K€). Les autres postes de dépenses (assurances, entretien des locaux, fournitures administratives notamment) sont stables.

Côté recettes, les loyers et charges perçus augmentent en 2021, soit +14K€. Les redevances d'occupation du domaine public acquittées par différents opérateurs génèrent quant à elles une hausse d'environ +15K€.

Police municipale: Les prestations et frais liés à la télésurveillance des bâtiments, à la maintenance du système de vidéo-protection, à l'entretien des horodateurs et à la gestion du marché couvert sont en baisse (-18K€). Les recettes recouvrent essentiellement les droits de stationnement hors parking à barrière et les FPS (144K€ contre 126K€ en 2019, soit +18K€), ainsi que les recettes des foires et marchés (+19K€) et les indemnités suite sinistre (-28K€).

Pôle Moyens - Ressources



PÔLE MOYENS - RESSOURCES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
FINANCES	4	4		
RESSOURCES HUMAINES	358	393	5	5
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	95	64		
COMMANDE PUBLIQUE	10	15		
CHARGES GENERALES	467	476	5	5
CHARGES DE PERSONNEL	1 038	1 094	157	169
BUDGET TOTAL	1 505	1 570	162	174
COÛT NET	1 343	1 396		

Finances: Les charges de fonctionnement du service sont stables.

RH: le budget de fonctionnement est globalement recouvre essentiellement les postes suivants: indemnités des élus (+13K€), frais de formation des agents (+21K€), Fonds d'Insertion des Personnes Handicapées –FIPHFP- (stable, 0€), subvention au Comité des Œuvres Sociales (stable à 7K€).

DSI: la mise en place du logiciel de verbalisation électronique à destination de la police municipale au cours de l'année 2020 explique une diminution des charges relatives aux logiciels en 2021, soit -39K€. Les autres charges supportées par le service sont en hausse. Il s'agit essentiellement de crédits pour l'acquisition de petit matériel à destination des services (+8K€).

Pôle Actions Sociales - Santé



PÔLE ACTIONS SOCIALES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
ACTION SOCIALE / SANTÉ	249	244		
CENTRE SOCIAL OLYMPE DE GOUGES	80	82	241	276
CCAS	514	545		
CHARGES GENERALES	843	871	241	276
CHARGES DE PERSONNEL	275	301	3	12
BUDGET TOTAL	1 118	1 173	244	288
COÛT NET	874	885		

Action sociale: les charges de ce services correspondent uniquement à des subventions versées au milieu associatif. Ce poste diminue de -5K€ par rapport à 2020.

Centre Social Olympe de Gougues: suite à une année 2020 marquée par l'interruption ou l'annulation de nombreuses activités, une légère reprise est à souligner en 2021 générant une légère hausse du budget (+2K€).
Côté recettes, les subventions de fonctionnement sont en hausse (+33K€) alors que les recettes usagers sont stables (+2K€).

CCAS: la subvention versée au CCAS est en hausse (+31K€).

Pôle Actions Éducatives



PÔLE ACTIONS EDUCATIVES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
ENFANCE JEUNESSE - RESTAURATION SCOLAIRE	22	35	53	52
EDUCATION	327	440	10	94
PETITE ENFANCE / CRECHES	94	89	1 866	1 284
CHARGES GENERALES	443	564	1 929	1 431
CHARGES DE PERSONNEL	4 661	4 881	925	998
BUDGET TOTAL	5 104	5 445	2 855	2 428
COÛT NET	2 250	3 016		

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 représentent 35K€, en hausse (+13K€) compte tenu de l'absence de prestations pendant près de trois mois en 2020 dans le cadre des mesures de confinement.

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

Affaires scolaires: suite à une année 2020 marquée par la crise sanitaire, l'activité des écoles a repris son rythme de croisière en 2021 générant une hausse des crédits consommés (+29K€ en fournitures, activités pédagogiques et sorties).

D'autre part, la contribution à l'ADEGE a augmenté de +84K€ compte tenu de l'obligation de scolariser les enfants à partir de 3 ans.

Petite Enfance: les charges de fonctionnement sont stables. En revanche, les recettes subissent de fortes variations:

- Recettes familles: elles sont en hausse de +90K€, soit 332K€ retrouvant quasiment leur niveau de l'année 2019 (354K€) ;
- Les participations de la CAF chutent en revanche lourdement: -672K€ par rapport à 2020. Il y a deux explications à cette diminution:
 - la CAF a mis en place des dispositifs exceptionnels d'accompagnement dans le cadre de la crise sanitaire en 2020 générant un surplus de recettes de +281K€ par rapport à 2019;
 - Sa participation classique dans le cadre du Contrat Enfance Jeunesse et de la Prestation de Service Unique diminue fortement au regard de l'activité réelle, soit -672K€ par rapport à 2020 et -391K€ par rapport à 2019.



PÔLE SPORT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	78	125	20	32
SOUTIEN AUX CLUBS ET ASSOCIATIONS	308	295		
CHARGES GENERALES	386	420	20	32
CHARGES DE PERSONNEL	354	275	87	159
BUDGET TOTAL	739	695	106	191
COÛT NET	633	504		

Sports:

L'enveloppe des subventions accordées aux associations et clubs sportifs diminue de -13K€.

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

Par ailleurs, suite à une année 2020 fortement perturbée par la crise sanitaire qui avait donné lieu à des économies importantes concernant la maintenance et l'entretien des stades et salles, 2021 a nécessité des crédits en hausse de +47K€ pour ces prestations. A noter également l'impact d'une météo plus instable en 2021 occasionnant des coûts d'entretien des surfaces engazonnées plus importants.

Les recettes se composent uniquement des frais facturés aux établissements scolaires pour la mise à disposition des salles et gymnases, en hausse de +9K€, ainsi que des ventes générées par le Pass'Eldo (3K€) dont la gestion était déléguée à l'OMS jusqu'à présent.

Pôle Actions Culturelles

PÔLE ACTIONS CULTURELLES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
EVENEMENTIEL / MÉDIATION CULTURELLE	389	398	27	7
COMMANDERIE	316	301	28	51
ECOLE DES BEAUX-ARTS	7	8	17	14
MUSÉE DES BEAUX-ARTS	69	64	60	26
ANIMATIONS MUSICALES	5	19	1	7
ARCHIVES	3	3		
ANIMATION DU PATRIMOINE	19	19	18	19
VIE ASSOCIATIVE	289	326	1	1
CHARGES GENERALES	1 096	1 137	151	124
CHARGES DE PERSONNEL	1 008	979	34	22
BUDGET TOTAL	2 104	2 117	184	146
COÛT NET	1 920	1 971		

Événementiel: Le budget consacré à l'événementiel et aux animations culturelles est stable (+9K€). On peut néanmoins noter que l'annulation pour la deuxième année consécutive du Festival Cirques et Fanfares a été compensées par un budget plus important consacré aux animations de l'été (incluant notamment le Grand Concert de Superbus), soit +108K€; et aux fêtes de fin d'année (+14K€). Le soutien au milieu associatif s'établit quant à lui à 65K€ contre 135K€ en 2020, décision ayant été prise de laisser aux associations le bénéfice des sommes octroyées en 2020 même si les manifestations n'avaient pas eu lieu.

La compensation versée à Hello Dole en contrepartie des spectacles dont l'organisation lui est confiée par la Ville est en baisse (-7K€).

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 en 2020, soit 37K€. Les frais d'énergie payés par la Ville pour cet équipement font l'objet d'un remboursement par la SPL, soit 51K€ en 2021 contre 28K€ en 2020 (+23K€).

Musée des Beaux-Arts: Les dépenses s'inscrivent essentiellement dans le cadre de l'année Pasteur, et notamment les frais liés à la scénographie de l'exposition « 200 ans d'Histoire ». Les recettes se composent essentiellement de subventions (DRAC et 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.

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 ».

Vie Associative: ce budget est en hausse (+35K€) après une légère diminution en 2020 du fait de la crise sanitaire.

Pôle Attractivité-Aménagement du territoire



PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
CŒUR DE VILLE	63	117	35	48
URBANISME / FONCIER	12	32	2	0
CHARGES GENERALES	75	148	37	48
CHARGES DE PERSONNEL	239	242	44	61
BUDGET TOTAL	314	390	81	110
COÛT NET	233	281		

Cœur de Ville: les crédits relatifs à la dynamisation du Cœur de Ville augmentent après une année 2020 fortement impactée par une 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 augmentent de +10K€, tout comme les recettes issues des loyers de ces mêmes locaux (+10K€).

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 ». 2021 a quant à elle été marquée par l'encaissement d'une subvention de 24K€ dans le cadre du plan « Action Cœur de Ville ».

Urbanisme: la réalisation d'un film promotionnel sur l'opération de réhabilitation de la Rive Gauche du Doubs s'élève à 22K€. L'opération « Maisons et balcons fleuris » mobilise 2K€ (stable). Les autres charges (frais de géomètres, notaires... dans le cadre d'opérations immobilières) sont stables (8K€).

Pôle Services Techniques



PÔLE SERVICES TECHNIQUES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX VOIRIE	191	224	38	13
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX BÂTIMENTS	230	252		
GARAGE, LOGISTIQUE, MAGASIN, ATELIER	546	633	0	1
PROPRETE, ESPACES VERTS	619	736	0	0
ENERGIE	1 409	1 652	31	60
ASST / EAUX PLUVIALES	173	0	73	0
ENVIRONNEMENT	49	43	66	57
CHARGES GENERALES	3 218	3 539	210	130
CHARGES DE PERSONNEL	2 735	2 674	241	151
BUDGET TOTAL	5 953	6 213	451	281
COÛT NET	5 502	5 931		

BE, travaux voirie: les frais consacrés aux réfections de voirie dans le cadre du dispositif « Allô Mairie » sont en hausse (+33K€).

BE, travaux bâtiments: les interventions dans les bâtiments sont en hausse, soit +32K€. Elles se sont particulièrement concentrées sur les écoles et crèches (+42K€) et les locaux à caractère social (+12K€). Les bâtiments culturels bénéficient d'une enveloppe en diminution (-16K€) tout comme les locaux administratifs (-20K€).

Garage, logistique, magasin, atelier: Les dépenses du garage sont en hausse (+36K€) compte tenu de la reprise de l'activité et du prix du carburant. Les consommations de crédits du magasin (+32K€) et des ateliers (+16K€) sont logiquement en hausse après une année marquée par le ralentissement de l'activité.

Propreté/Espaces verts: Les prestations du service propreté sont en nette hausse (+81K€) tout comme celles du service espaces verts (+36K€) du fait d'une météo plus instable qu'en 2020.

Maitrise de l'énergie: La reprise de l'activité couplée à la forte hausse des prix de l'énergie entraînent une forte hausse de ce poste (+214K€ net).

Assainissement / Eaux Pluviales: La redevance « eaux pluviales » versée à Doléa est désormais prise en charge par le Grand Dole dans le cadre du transfert de compétence.

Environnement: les crédits concernant la gestion des bois et forêts diminuent de -14K€, les recettes n'étant impactées qu'à hauteur de -10K€ (soit 57K€). A noter également une subvention de 8K€ attribuée à la Régie de Quartier dans le cadre de l'opération « l'ami du potager ».



COMPTE ADMINISTRATIF 2021

LA MASSE SALARIALE



Masse salariale (Chapitre 012)



PÔLE (en K€)	CA 2020	CA 2021
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 414	2 614
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 038	1 094
PÔLE ACTIONS SOCIALES	275	301
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	4 079	4 294
PÔLE SPORTS	354	275
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	1 008	979
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	239	242
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	2 735	2 674
GRANDE TABLEE	581	586
Total Charges de personnel (Chapitre 012)	12 723	13 060
Autres rbst (MAD, IJ...)	1 550	1 617
Masse salariale nette	11 173	11 443

2,41%



Masse salariale mutualisée



Masse salariale nette (en K€)	CA 2020	CA 2021
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 974	3 385
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 659	1 802
PÔLE ACTIONS SOCIALES	272	315
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	7 166	7 505
PÔLE SPORTS	740	464
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	3 641	3 626
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	645	699
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	3 477	3 507
GRANDE TABLEE	614	622
TOTAL GENERAL	21 189	21 925

3,48%



COMPTE ADMINISTRATIF 2021

DETAIL DES PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT





PROGRAMME OU OPERATION (en K€)	DEPENSES	RECETTES
	2021	2021
SERVICES TECHNIQUES - Bâtiments, Proprété, Espaces verts, Parc auto...	364	29
SCOLAIRE / PETITE ENFANCE	794	330
THEÂTRE	3 017	959
VOIRIE	868	221
PLAN VELO	389	67
RIVE GAUCHE, PARC URBAIN	1 027	629
AMENAGEMENT URBAIN / POLITIQUE FONCIERE	694	29
ENVIRONNEMENT/BOIS ET FORÊTS	222	0
SPORT - Gymnases, Stades...	4 981	1 096
CULTURE - Musées, Ecole des Beaux-Arts, entretien du patrimoine...	410	68
TRANQUILLITE PUBLIQUE - Vidéoprotection, horodateurs...	33	1
EQUIPEMENT DES SERVICES - Informatique, Mobilier...	222	23
PARTICIPATION SPL G2D39	260	
FCTVA, TAXE D'AMENAGEMENT, AMENDES DE POLICE	24	959
TOTAL INVESTISSEMENT	13 306	4 410



COMPTE ADMINISTRATIF 2021

PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET



Détermination de l'autofinancement



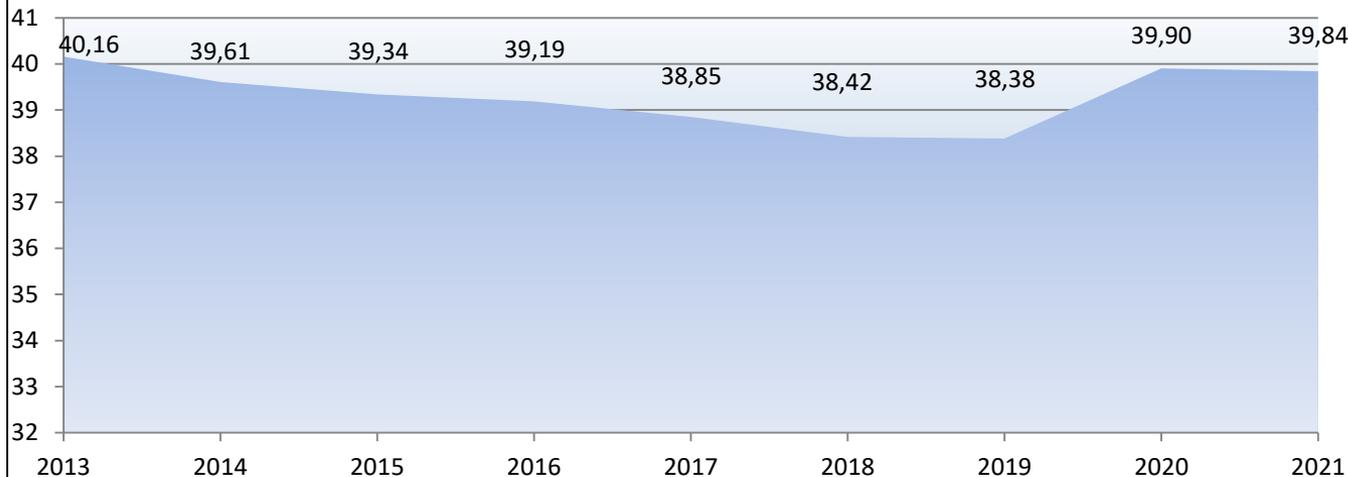
en Keuro	CA 2020	CA 2021
TOTAL FISCALITE BRUTE	15 387	15 570
<u>TOTAL FISCALITE NETTE</u>	15 349	15 528
RECETTES NETTES FONCTIONNEMENT	25 442	25 433
DEPENSES NETTES FONCTIONNEMENT	19 407	19 823
<i>dont MS</i>	11 173	11 443
<i>dont Fct</i>	8 234	8 380
AUTOFINANCEMENT BRUT	6 035	5 610
Total annuités	-4 342	-4 435
Autofinancement hors INV	1 693	1 175
Total rc récurrentes INV	1 497	932
AUTOFINANCEMENT NET RECURRENT	3 191	2 107
Total rc exceptionnelles FCT	567	1 408
Autofinancement net de l'année	3 758	3 515



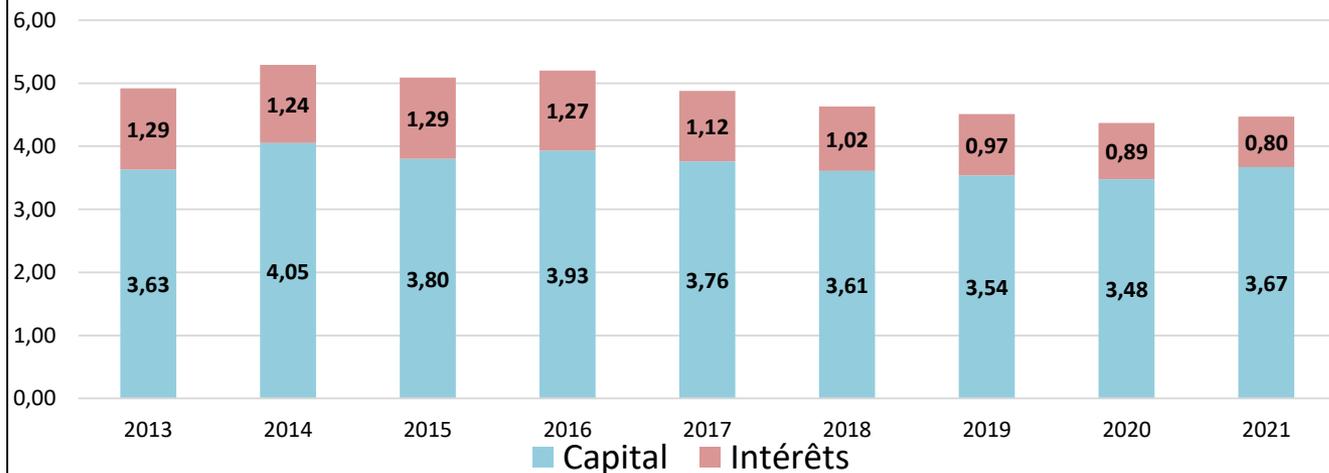
Evolution de l'endettement



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



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



Evolution de l'encours:

L'encours se stabilise fin 2021 après la **décision de la municipalité de souscrire à un emprunt exceptionnel fin 2020**. Cette décision s'est inscrite dans une optique de soutien à la relance de l'activité économique, aux entreprises impactées par la crise sanitaire et à l'emploi local, et dans un contexte d'atonie des marchés financiers, propice au recours à l'emprunt.

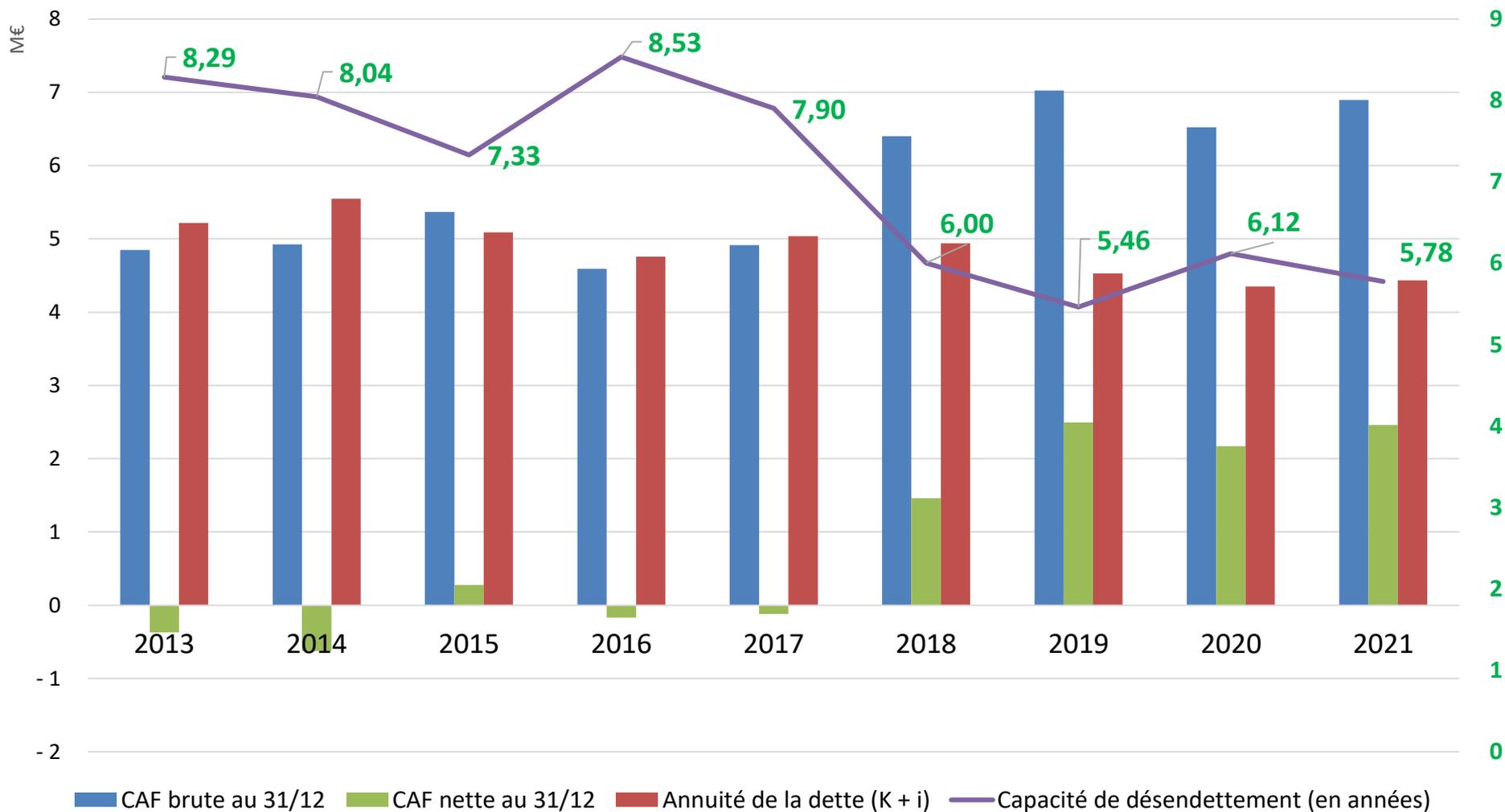
Evolution des annuités:

Comme en témoigne le graphique ci-contre, avec un taux moyen de 3,38% en 2013 et de 1,84% en 2021, les frais financiers diminuent d'environ 500K€ quand le capital remboursé est stable (+40K€).

Bilan financier 2013 - 2021



Evolution de la capacité de désendettement depuis 2013



La capacité de désendettement a été réduite de 2,51 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 2021

LES BUDGETS ANNEXES



Les budgets annexes

Accusé de réception en préfecture
039-213901986-20220629-DCM22290636-DE
Date de télétransmission : 05/07/2022
Date de réception préfecture : 05/07/2022



VILLE DE DOLE (en K€)	BA LOTISSEMENT		BA STATIONNEMENT	
FONCTIONNEMENT	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			12	13
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	3		28	23
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	30			
TOTAL DEPENSES	33	0	40	36
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	31	116	86	105
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			0	29
TOTAL RECETTES	31	116	86	134
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-2	116	46	97
<i>Solde antérieur reporté</i>	2	0	-72	-26
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	0	116	-26	71
INVESTISSEMENT	CA 2020	CA 2021	CA 2020	CA 2021
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			0	0
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			10	6
23 IMMOBILISATIONS EN COURS			13	
TOTAL DEPENSES	0	0	23	6
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			12	13
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			0	1
TOTAL RECETTES	0	0	12	14
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	0	0	-11	8
<i>Solde antérieur reporté</i>	0	0	244	234
RESULTAT DE CLÔTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	0	0	234	241