



BUDGET PRIMITIF 2016

**NOTE SYNTHETIQUE
EN APPLICATION DE L'ARTICLE L2313-1 DU CGCT**

L'ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF 2016

- Un Débat d'Orientations Budgétaires lors du Conseil Municipal du 28 janvier 2015,
- Un Budget Primitif 2016, adopté lors du Conseil Municipal du 24 mars 2016

LES ELEMENTS CONSTITUTIFS DU BUDGET PRINCIPAL 2016

- Poursuivre la maîtrise des dépenses courantes,
- Contenir l'évolution de la masse salariale,
- Optimiser des sources de recettes en compensation de la poursuite de la baisse des concours financiers de l'Etat,
- Un niveau d'investissement sauvegardé

EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET

EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET					
	Dépenses		Recettes		Recettes
SECTION DE FONCTIONNEMENT	Charges à caractère général 2 600 K€		Produits des services 492 K€	SECTION D'INVESTISSEMENT	Immobilisations incorporelles 557 K€
	Charges de personnel 8 287 K€		Impôts et taxes 11 053 K€		Immobilisations corporelles 2 277K€
	Autres charges de gestion courante 1 764 K€		Dotations & participations 1 348 K€		Immobilisations en cours 1 149 K€
	Charges financières 360 K€		Autres produits de gestion courante 103 K€		Capital 667 K€
	Charges exceptionnelles 29 K€		Produits excep. 16 K€		Dépense autres 375 K€
	Opérations d'ordre 958 K€		Opérations d'ordre 86 K€		Opérations d'ordre 319 K€
	Autofinancement 1 778 K€		Résultat reporté N-1 2 766 K€		Résultats reportés N-1 1 632 K€
	Dépenses imprévues 389 K€				Emprunt 1 M€
					Autofinancement 1 778 K€
			Subventions 106 K€		
			Capitalisations 1 833 K€		
			Produits de cession 425 K€		
			Dotations et fonds divers 651 K€		
			Opérations d'ordre 2 970 K€		

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2016

Les prévisions de recettes

Diminution des recettes de fonctionnement par rapport à 2015 (réduction des dotations de l'Etat pour la 3^{ème} année consécutive)

Etat récapitulatif des recettes de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	BP 2015	BP 2016
013	Atténuations de charges	367 337 €	300 000 €
70	Produits des services	412 600 €	492 080 €
73	Impôts & taxes	11 567 684 €	11 053 387 €
74	Dotations, subventions	1 715 654 €	1 348 406 €
75	Autres produits	90 000 €	103 000 €
77	Produits exceptionnels	28 380 €	16 600 €
042	Opérations d'ordre	72 278 €	85 724 €
	TOTAL	14 253 933 €	13 399 197 €

arrondi à l'€ supérieur

Fiscalité

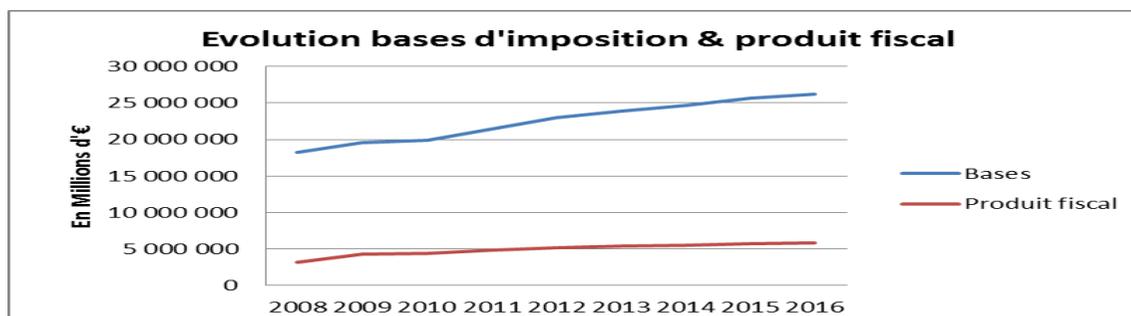
Les taux d'imposition des ménages n'augmenteront pas en 2016.

Légère augmentation des produits fiscaux par l'effet des bases, le produit fiscal augmente uniquement par la progression des bases d'imposition.

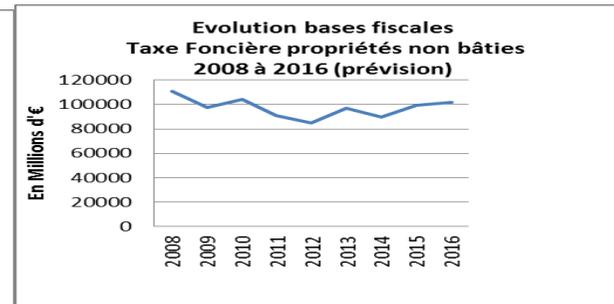
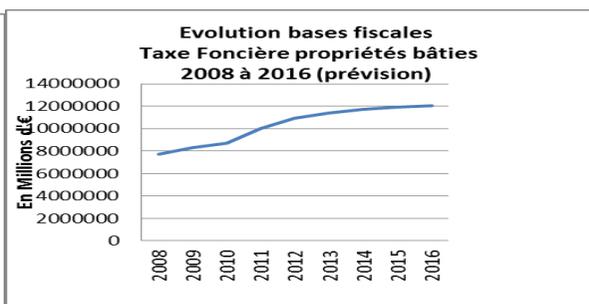
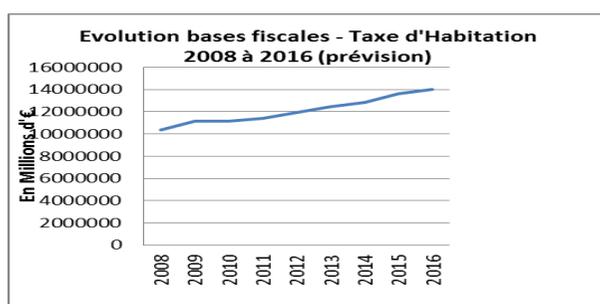
Taxe d'Habitation (15,82%),

Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (29,25%)

Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (75 %)



Evolution des bases fiscales TH – TFB - TFNB :



Concours financiers de l'Etat aux collectivités :

La baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) en 2016 reste identique à celle connue en 2015 (- 302 K€).

Désignation	2013	2014	2015	2016*	2017*
DGF – reçue	1 379 584 €	1 258 726 €	956 720	654 714 €	352 708 €
Evolution de la DGF en valeur		-120 858 €	-302 006 €	-302 006 €	-302 006 €
Evolution de la DGF en %		-8,76	-23,99	-31,57	-46,13
Dotation de Solidarité Urbaine (DSUCS)	129 753 €	129 753 €	129 753 €	129 753 €	129 753 €
Dotation Nationale de Péréquation (DNP)	33 360 €	30 024 €	27 022 €	24 320 €	0

(*) Les chiffres mentionnés de 2016 et 2017 sont des estimations.

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2016

Les prévisions de dépenses :

Maitrise des dépenses de fonctionnement par rapport à 2015

Etat récapitulatif des dépenses de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	BP 2015	BP 2016
011	Charges à caractères général	2 642 617 €	2 600 000 €
012	Charges de personnel	8 060 075 €	8 287 000 €
014	Atténuations de produits	56 216 €	0 €
65	Autres charges de gestion courante	1 846 106 €	1 763 552 €
66	Charges financières	381 991 €	360 499 €
67	Charges exceptionnelles	62 340 €	28 900 €
	TOTAL	13 049 345 €	13 039 951 €

La dette

Pour l'exercice 2016, la Commune aura recours à l'emprunt tout en respectant un seuil raisonnable de capacité de désendettement.

Ce recours à l'emprunt nouveau s'élèvera à 1M€,

Au 1^{er} janvier 2016, le capital restant dû s'élève à 9 041 899,34 €.

Structure de l'Encours de dette par Type de Taux au 01/01/2016 :

La structure de dette constituée de 100% de produits considérés comme étant les moins risqués selon la classification des risques de la Charte Gissler (classés 1A) est composée d'un stock de 13 emprunts à taux fixes et 1 à taux variable, permettent d'envisager un ré-endettement maîtrisé.

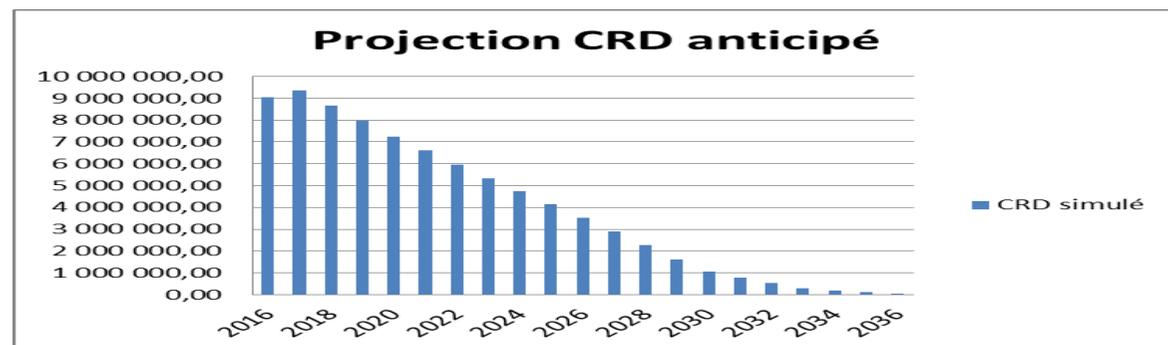
Stock au 1 janvier 2016 exclu	Taux Fixes	Taux Variables	Total
Encours Après Couverture	9 026 995,93	14 903,41	9 041 899,34
Pourcentage Global	99,84 %	0,16 %	100,00 %
Nombre d'emprunts	12,00	1,00	13,00
Vie Moyenne Résiduelle	7 ans, 4 mois, 4 j.	7 mois	7 ans, 4 mois
T. Moy. Après Couverture	4,07	0,24	4,06

Rétrospective sur la capacité de désendettement :

Année	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Durée en années	17	6,38	5,76	4,11	4,38	3,37	5,68	4,25

Un ratio de désendettement maintenu pour atteindre 4,25 ans.

Prospective de l'encours de dette avec recours à l'emprunt nouveau à 1 000 000 € :



LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2016

Les recettes d'investissement prévisionnelles :

Autofinancement dégagé de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement : 1 778 003 €

Libellé	Montant
Subventions	106 350 €
Emprunt	1 000 000 €
Fonds de compensation pour la TVA (FCTVA)	541 000 €
Taxe d'aménagement	110 000 €
Excédents de fonctionnement capitalisés	1 833 491 €
Cessions foncières	425 000 €
Autofinancement dégagé de la section d'investissement	1 778 003 €

Les dépenses d'investissement prévisionnelles :

Libellé	Montant
Immobilisations incorporelles	542 459 €
Subvention d'équipement	15 000 €
Immobilisation corporelles	2 277 052 €
Immobilisations en cours	1 248 789 €
Emprunts	667 444 €

Dépenses imprévues	375 000 €
Opérations d'ordre	319 222 €
Résultat reporté n-1	1 632 360 €

Des choix portés sur :

- l'amélioration du cadre de vie : extension square place des Petits Ponts, création aire de jeux pour enfants au quartier des Vergers Saint Charles, aménagement parking et pose de clôture au stade la Calade, acquisition de mobilier urbain pour le Centre Ville, la place des petits ponts et aménagement paysager du Parc Bardi (programmation pluriannuelle),
- des travaux d'entretien et de renouvellement du patrimoine : réhabilitation sanitaire maternelle Daudet, pose de gouttières et remplacement fenêtre école Daudet, travaux de couverture élémentaire et remplacement d'une chaudière groupe scolaire les jardins, renouvellement de mobilier pour les 2 groupes scolaires et réhabilitation de la piscine municipale (phase 1) (programmation pluriannuelle) et l'extension du cimetière (phase 1) (programmation pluriannuelle),

des travaux de voirie : aménagement du carrefour d'Orsan, sécurisation avenue Vidier (programmation pluriannuelle) et travaux divers,
- la sécurité : pose de caméras de vidéoprotection en centre-ville (tranche 3)

