



# **BUDGET PRIMITIF 2017**

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

## **L'ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF 2017**

- Un Débat d'Orientations Budgétaires lors du Conseil Municipal du 2 mars 2017,
- Un Budget Primitif 2017, adopté lors du Conseil Municipal du 6 avril 2017

## **LES ELEMENTS CONSTITUTIFS DU BUDGET PRINCIPAL 2017**

- Poursuivre la maîtrise des dépenses de gestion,
- Piloter la maîtrise de la masse salariale,
- Optimiser le niveau des recettes,
- Affecter les marges dégagées exclusivement à l'investissement

## EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET 2017

	Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes
<b>S E C T I O N  D E  F O N C T I O N N E M E N T</b>	Charges à caractère général 2 650 K€		Produits des services 575 K€	<b>S E C T I O N  D · I N V E S T I S S E M E N T</b>	Immobilisations incorporelles 737 K€		Subventions d'investissement 476 K€
	Charges de personnel 8 802 K€		Impôts et taxes 11 044 K€		Immobilisations corporelles 2 124 K€		Dotations et fonds divers 500 K€
	Atténuations de produits 68 K€		Atténuations de charges 400 K€		Subventions d'équipements versées 2 K€		Subventions 106 K€
	Autres charges de gestion courante 1 700 K€		Dotations & participations 1 125 K€		Immobilisations en cours 1 149 K€		Produits de cession 180 K€
	Charges financières 347 K€		Autres produits de gestion courante 1113 K€		Capital 725 K€		Autofinancement 1 540 K€
	Charges exceptionnelles 21 K€		Opérations d'ordre 87 K€		Dépenses autres 324 K€		Opérations d'ordre 2 945 K€
	Opérations d'ordre transfert entre sections 1 014 K€		Produits excep. 24 K€		Opérations d'ordre 2 018 K€		Résultat reporté N-1 1 798 K€
	Autofinancement 1 540 K€		Résultat reporté N-1 3 014 K€				
	Dépenses imprévues 240 K€						

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2017

### Les prévisions de recettes

Diminution des recettes de fonctionnement par rapport à 2016 (réduction des dotations de l'Etat pour la 4<sup>ème</sup> année consécutive), stagnation du produit fiscal sous l'effet cumulé du maintien des taux d'imposition et du tassement de la progression des bases.

### Etat récapitulatif des recettes de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	Crédits ouverts BP 2016	Crédits ouverts BP 2017
013	Atténuations de charges	360 000 €	400 000 €
70	Produits des services	496 080 €	575 500 €
73	Impôts & taxes	11 306 123 €	11 043 519 €
74	Dotations, subventions	1 361 335 €	1 124 992 €
75	Autres produits	108 000 €	113 500 €
77	Produits exceptionnels	34 865 €	23 600 €
042	Opérations d'ordre	85 724 €	86 725 €
	TOTAL	13 752 127 €	13 367 836 €

*arrondi à l'€ supérieur*

## Fiscalité

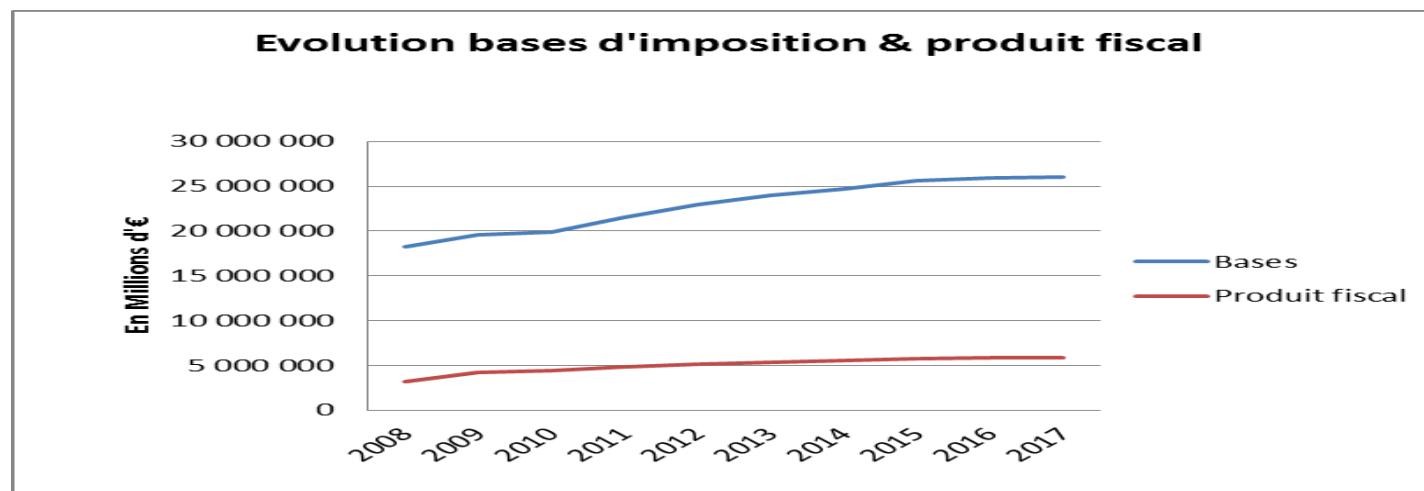
Les taux d'imposition des ménages n'augmenteront pas en 2017.

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

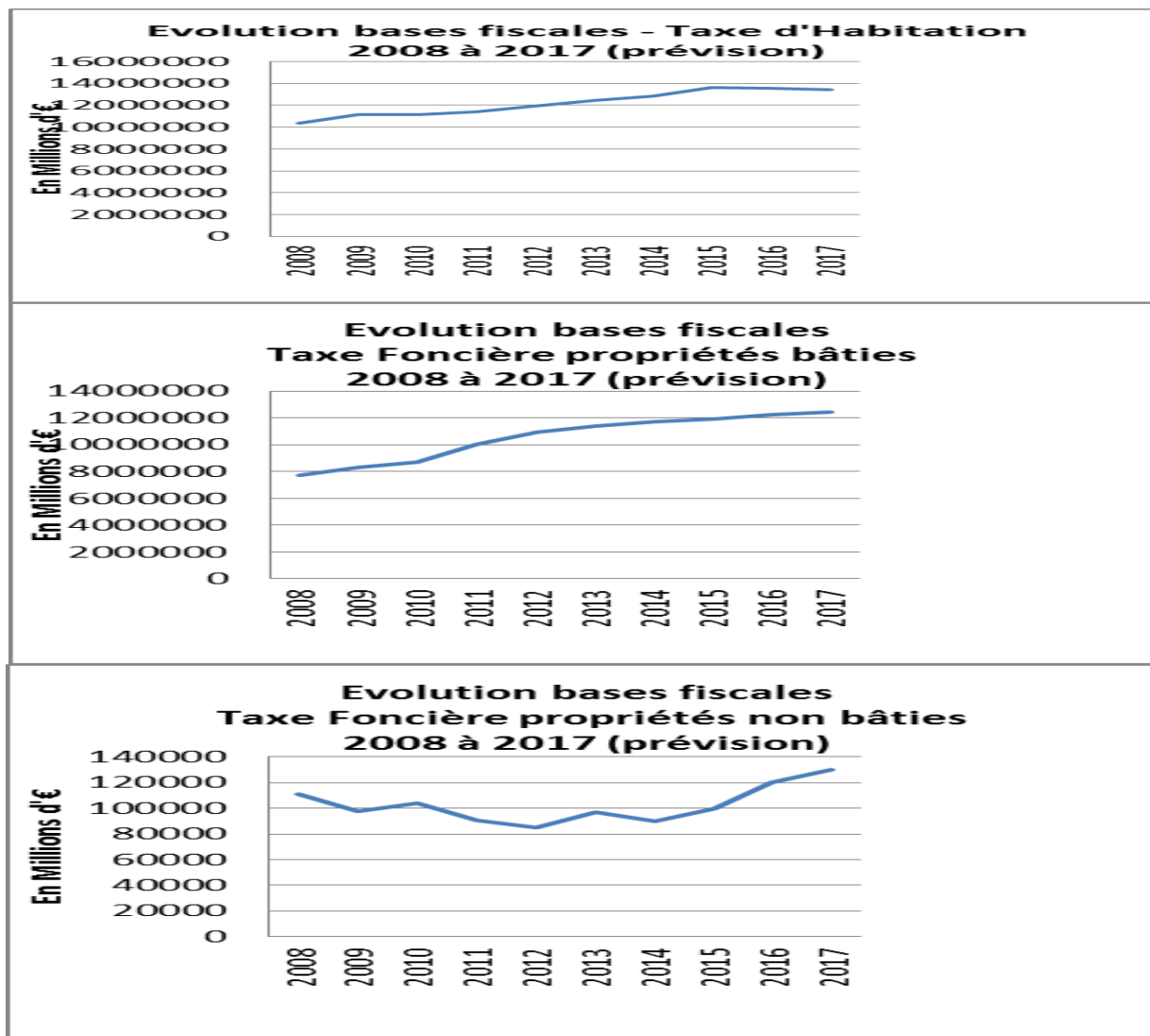
Taxe d'Habitation (15,82%),

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 2017 diminue pour la 4<sup>ème</sup> année consécutive.

Désignation	2013	2014	2015	2016	2017*
<b>DGF – reçue</b>	1 379 584 €	1 258 726 €	956 720	669 814 €	468 870 €
Evolution de la DGF en valeur		-120 858 €	-302 006 €	-286 906 €	-200 944 €
Evolution de la DGF en %		-8,76	-23,99	-29,99	-30,00
<b>Dotation de Solidarité Urbaine (DSUCS)</b>	129 753 €	129 753 €	129 753 €	129 753 €	90 827 €
<b>Dotation Nationale de Péréquation (DNP)</b>	33 360 €	30 024 €	27 022 €	24 320 €	21 888 €

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

## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2017

### Les prévisions de dépenses :

Augmentations des dépenses de fonctionnement par rapport à 2016 relatives aux charges de personnel suite au recrutement d'agents de police municipal destinés à renforcer la tranquillité et la sécurité publique.

### Etat récapitulatif des dépenses de fonctionnement par grande masse

Chapitre	Libellé	BP 2016	BP 2017
011	Charges à caractères général	2 687 214 €	2 650 000 €
012	Charges de personnel	8 347 000 €	8 802 000 €
014	Atténuations de produits	87 316 €	68 188 €
65	Autres charges de gestion courante	1 744 552 €	1 699 557 €
66	Charges financières	361 499 €	347 368 €
67	Charges exceptionnelles	40 300 €	20 800 €
022	Dépenses imprévues	389 000 €	240 000 €
	TOTAL	13 656 881 €	13 827 913 €



## La dette

Pour l'exercice 2017, pas de recours à l'emprunt.

Au 1<sup>er</sup> janvier 2017, le capital restant dû s'élève à 9 376 175,19 €

### Structure de l'Encours de dette par Type de Taux au 01/01/2017 :

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.

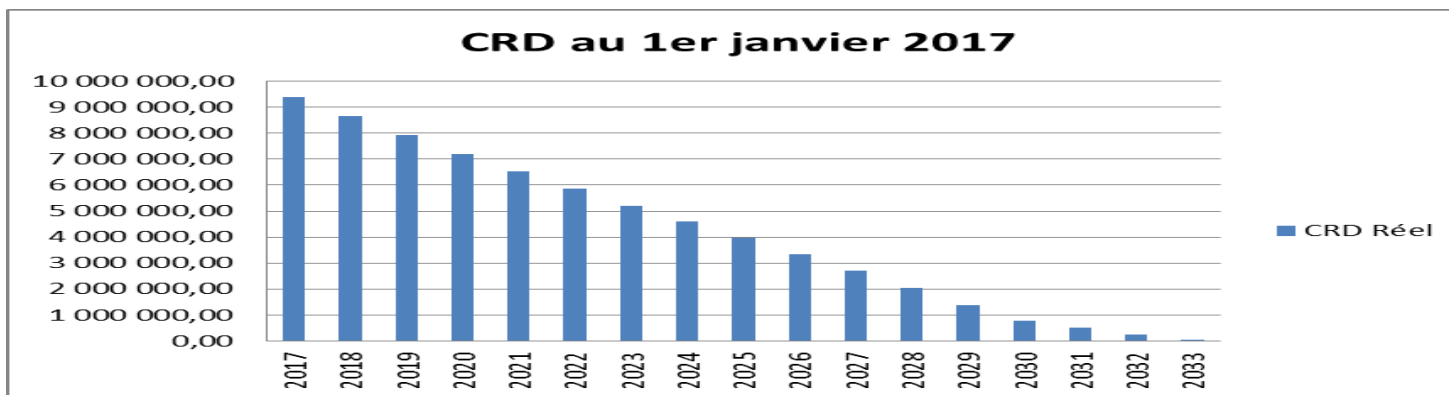
Stock au 1 janvier 2017 exclu	Taux Fixes	Taux Variables	Total
Encours Après Couverture	9 369 918,23	6 256,96	9 376 175,19
Pourcentage Global	99,93 %	0,07 %	100,00 %
Nombre d'emprunts	13	1	14
Vie Moyenne Résiduelle	6 ans, 11 mois, 26 j.	1 mois, 27 j.	6 ans, 11 mois, 24 j.
T. Moy. Après Couverture	3,769	0,00	3,769

### Rétrospective sur la capacité de désendettement :

Année	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Durée en années	17	6,38	5,76	4,11	4,38	3,37	5,68	4,25	4,07

Un ratio de désendettement maintenu pour atteindre 4,07 ans.

Prospective de l'encours de dette sans recours à l'emprunt :



## LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2017

Les recettes d'investissement prévisionnelles :

Autofinancement dégagé de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement : 1 540 290 €

Libellé	Montant
Subventions d'investissement	476 307 €
Cautions	1 720 €
Fonds de compensation pour la TVA (FCTVA)	300 000 €
Taxe d'aménagement	200 000 €
Cessions foncières	180 000 €
Autofinancement dégagé de la section de fonctionnement	1 540 290 €
Résultat reporté N-1 (excédent)	1 797 905 €

### Les dépenses d'investissement prévisionnelles :

Libellé	Montant
Immobilisations incorporelles	930 741 €
Subvention d'équipement	2 000 €
Immobilisation corporelles	2 659 235 €
Immobilisations en cours	782 636 €
Remboursement du capital	724 511 €
Dépenses imprévues	324 000 €

Des choix portés sur :

- Les études (faisabilité et maîtrise d'œuvre) : construction du 3<sup>ème</sup> groupe scolaire, travaux de voirie, réhabilitation de la résidence des Petits Ponts, aménagement paysager du Parc Public Bardi.
- l'amélioration du cadre de vie : acquisition jeux pour le square de la place du Petit Pont, travaux de voirie, éclairage public, automatisation de portails pour la sécurisation des écoles, extension réseaux ERDF chemins de la vieille grange et des cerisiers, acquisition d'illumination de Noël, aménagement paysager du Parc Bardi (programmation pluriannuelle) et vidéoprotection (tranche 4).
- des travaux d'entretien et de renouvellement du patrimoine : réhabilitation menuiseries pour les écoles A. Daudet et les Jardins, travaux d'accessibilité école Daudet, acquisition de mobilier pour l'école élémentaire les Jardins et A. Daudet, travaux de couverture pour la Maison des Associations et la sacristie, réaménagement de l'accueil à la Maison des Associations, réhabilitation du chauffage de l'église et aménagement de la grange Dumas en local associatif.

