

# Conseil Municipal

Jeudi 24 Mars 2016

## BUDGET PRIMITIF 2016

# ORDRE DU JOUR : BUDGET PRIMITIF 2016

I. Section de fonctionnement

---

II. Section d'investissement

---

III. Situation de la dette

---

IV. Fiscalité

---

V. Ratios

---

# BUDGET PRIMITIF 2016

**Fonctionnement : 8 692 K€**

**Investissement : 2 735 K€**

Dépenses  
8 692 K€

Recettes  
9 177 K€

Dépenses  
2 735 K€

Recettes  
2 250 K€

Excédent  
485 K€

Autofinancement  
485 K€

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Réalisé 2014	Réalisé 2015 retraité	BP 2016	Variation BP16/CA15 retraité	
OPERATIONS REELLES	9 772 971.78	9 663 254.82	9 121 899.55	-541 355.27	-5.6%
013 - Atténuations de charges	108 910.27	58 183.18	30 000.00	-28 183.18	-48.4%
70 - Produits des services	399 704.43	388 458.75	361 935.00	-26 523.75	-6.8%
73 - Impôts et taxes	7 367 420.19	7 507 549.99	7 298 395.00	-209 154.99	-2.8%
74 - Dotations et participations	1 766 232.44	1 566 499.12	1 316 805.55	-249 693.57	-15.9%
75 - Autres produits gestion courante	123 742.55	100 149.91	104 764.00	4 614.09	4.6%
77 - Produits exceptionnels	6 961.90	42 413.87	10 000.00	-32 413.87	-76.4%
OPERATIONS D'ORDRE	54 479.30	48 536.32	55 000.00	6 463.68	13.3%
042 - Opérations d'ordre entre section	54 479.30	48 536.32	55 000.00	6 463.68	13.3%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 827 451.08</b>	<b>9 711 791.14</b>	<b>9 176 899.55</b>	<b>-534 891.59</b>	<b>-5.5%</b>

## Eléments retraités dans les tableaux:

Admission en non valeur Rue de la république en recettes (78) pour 134 000€ en Réalisé  
 Cession de l'immeuble Rue Lefebvre et du véhicule en recettes (77) pour 190 500€ en Réalisé

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Variation du BP 2016 par rapport au Réalisé 2015 retraité : - 541 355€ (-5.6%)

*Hors opérations d'ordre*

- **Remboursements sur charges de personnel : -28 000€**  
Baisse des remboursements suite au changement de contrat en 2015
- **Produits des services : -26 000€**  
Régularisations de recettes d'occupation du domaine public (constructions provisoires pour ventes d'appartements) en 2015, baisse de la subvention PRE
- **Recettes fiscales : - 157 000€**
  - -40 000€ : Baisse estimée suite aux démolitions de bâtiments du site Sanofi
  - -110 000€ : Augmentation du plafond des exonérations par rapport à 2015
- **Droits de mutations : -45 000€**  
Lié au vente immobilières (année 2015 exceptionnelle : +60 000€ par rapport au BP)

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

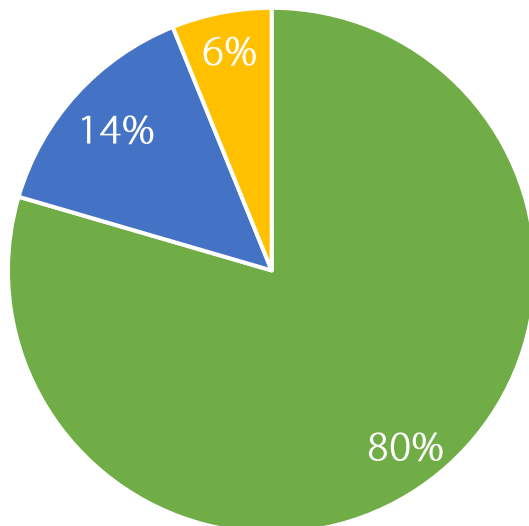
- **Dotations et participations : -250 000€**
  - Diminution de subventions non reconduites en 2016
  - -200 000€ : Baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)

**Variation de la DGF entre 2012 et 2016 : -64%**

	2012	2013	2014	2015	Prévision 2016
Dotation Forfaitaire	703 757.00	697 185.00	621 094.00	423 448.00	220 000.00
Dotation de Solidarité Rurale	46 533.00	48 452.00	50 326.00	52 771.00	50 000.00
<b>TOTAL DGF</b>	<b>750 290.00</b>	<b>745 637.00</b>	<b>671 420.00</b>	<b>476 219.00</b>	<b>270 000.00</b>
Variation par année		-0.6%	-10.0%	-29.1%	-43.3%

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Recettes totales 2016 : 9 177 K€



## Fiscalité : 7 298K€

- 3 694K€ : Fiscalité directe locale
- 2 674K€ : Attribution de compensation
- 406K€ : Dotation de Solidarité Communautaire
- 260K€ : Droits de mutations
- 130K€ : Taxe sur l'électricité

## Dotations et participations : 1 316K€

- 200K€ : Dotation forfaitaire
- 50K€ : Dotation de Solidarité Rurale
- 636K€ : CAF
- 179K€ : Compensations de fiscalité

## Autres : 561K€

- 104K€ : Location locaux et salles
- 361K€ : Produits des services
- 30K€ : Remboursements sur charges de personnel
- 55K€ : Travaux en régie

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Réalisé 2014	Réalisé 2015 retraité	BP 2016	Variation BP16/CA15 retraité	
OPERATIONS REELLES	8 744 373.54	8 329 113.85	8 467 306.43	138 192.58	1.7%
011 - Charges à caractère général	2 218 777.05	1 967 675.27	2 146 319.60	178 644.33	9.1%
012 - Charges de personnel	4 619 436.97	4 595 557.11	4 554 461.83	-41 095.28	-0.9%
014 - Atténuations de produits	45 211.00	61 158.00	80 000.00	18 842.00	30.8%
65 - Autres charges gestion courante	1 617 210.78	1 470 481.90	1 453 546.00	-16 935.90	-1.2%
66 - Charges financières	225 610.92	199 449.57	195 000.00	-4 449.57	-2.2%
67 - Charges exceptionnelles	18 126.82	8 636.00	37 979.00	29 343.00	339.8%
68 - Dotations aux provisions		26 156.00	0.00	-26 156.00	-100.0%
OPERATIONS D'ORDRE	279 082.39	246 193.92	225 000.00	-21 193.92	-8.6%
042 - Opérations d'ordre entre section	279 082.39	246 193.92	225 000.00	-21 193.92	-8.6%
<b>TOTAL</b>	<b>9 023 455.93</b>	<b>8 575 307.77</b>	<b>8 692 306.43</b>	<b>116 998.66</b>	<b>1.4%</b>
023 - Virement à la sect° d'investis.	803 995.15	1 136 483.37	484 593.12		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 827 451.08</b>	<b>9 711 791.14</b>	<b>9 176 899.55</b>		

## Eléments retraités dans les tableaux:

Admission en non valeur Rue de la république en dépenses (65) pour 134 000€ en Réalisé  
 Cession de l'immeuble Rue Lefebvre et du véhicule en dépenses (042) pour 190 500€ en Réalisé



# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Variation du BP 2016 par rapport au réalisé 2015 retraité : +138 192€ (+1.7%)

*Hors opérations d'ordre*

**Un important travail de réduction des dépenses a été réalisé par l'ensemble des services : -222 918€**

- **Charges à caractère général : -134 283€**
  - Service communication: -17 000€ (-35.9%)
  - Service informatique : -17 604€ (-9%)
  - Jeunesse/Petite Enfance : - 4 175€
  - Manifestations- Associations : -93 124€ (-41.6%)
  - Politique de la Ville : -2 386€ (-8.5%)
  
- **Charges de personnel : -41 095€ (-0.9%)**
  
- **Autres charges de gestion courantes : -16 935€ (-1.2%)**  
Contribution au CDG69 : -24 000€
  
- **Charges financières : -4 449€ (-2.2%)**
  
- **Dotations aux provisions : -26 156€**  
Provision pour remboursement sur péril impasse Lauriat

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Cependant, des charges restent incompressibles : +356 349€

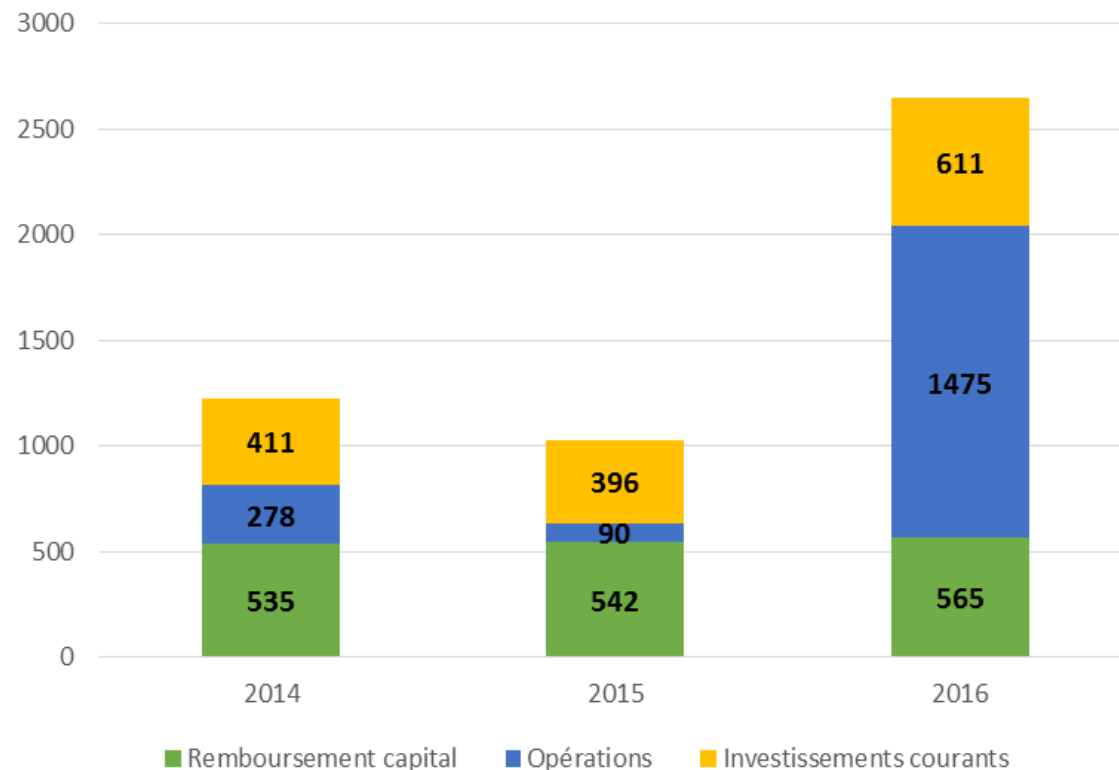
- **Charges à caractère général : + 308 164€**
  - Services techniques : +178 654€ (fluides, travaux accessibilité en régie)
  - Pole EEJ : +35 552€ (projet en lien avec le PRE, projets non réalisés en 2015)
  - Médiathèque : +23 160€ (bascule de l'acquisition de fond en fonctionnement)
  - Sécurité : + 7 232€ (réorganisation marché vidéo protection en attente de chiffrage)
  - RH : +19 034€ (report de formations non réalisées en 2015)
- **FPIC : +18 842€ (+30.8%)**
- **Charges exceptionnelles : +29 343€ (+339%)**  
Annulation d'un titre émis pour le remboursement du péril impasse Lauriat

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

## Période 2014-2016 :

- Dépenses des opérations d'investissement : 1 873K€
- Dépenses d'investissements courants : 1 418K€
- Remboursement de capital : 1 642K€

En Milliers d'Euros



# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Réalisé 2014	Réalisé 2015	BP 2016	Variation BP16/CA15 retraité	
OPERATIONS REELLES	1 223 724.99	1 028 291.51	2 650 830.68	1 622 539.17	157.8%
16 - Remboursement d'emprunts	534 607.28	542 389.94	565 000.00	22 610.06	4.2%
20 - Immobilisations incorporelles	2 924.53	37 270.20	16 951.20	-20 319.00	-54.5%
204 - Subventions d'équipement		24 791.00	41 500.00	16 709.00	67.4%
21 - Immobilisations corporelles	408 250.67	232 973.56	587 854.27	354 880.71	152.3%
23 - Immobilisations en cours		134 756.54	0.00	-134 756.54	-100.0%
11 - REFECTION EGLISE	10 193.37	42 932.28	146 646.54	103 714.26	241.6%
25 - RESTRUCTURATION HOTEL DE VILLE	3 609.88			0.00	
81 - CIMETIERE		13 177.99	22 776.00	9 598.01	72.8%
83 - PARC D'OMBREVAL	199 712.44	0.00	200 000.00	200 000.00	
89 - CPAM	64 426.82			0.00	
090 - ACCESSIBILITE			80 000.00	80 000.00	
091 - LA POSTE			990 102.67	990 102.67	
OPERATIONS D'ORDRE	54 479.30	48 536.32	84 245.81	35 709.49	73.6%
001 - Solde d'exécution d'inv. reporté	0.00	0.00	29 245.81	29 245.81	
040 - Opérations d'ordre entre section	54 479.30	48 536.32	55 000.00	6 463.68	13.3%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 278 204.29</b>	<b>1 076 827.83</b>	<b>2 735 076.49</b>	<b>1 658 248.66</b>	<b>154.0%</b>

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

**BP 2016 : 2 735K€**

- **Remboursement de capital : 565K€**
- **Solde d'investissement reporté : 29K€**
- **Investissements courants : 646K€**
  - Vie éducative et jeunesse (dont nouveau local service jeunesse)
  - Associations
  - Informatique
  - Cadre de vie
  - Pratiques sportives
  - Sécurisation des sites et lieux publics
- **Opérations : 1 440K€**
  - Remplacement de l'orgue de l'Eglise Notre-Dame de l'Assomption : 146K€
  - Pavillon du Parc : 200K€
  - Accessibilité des bâtiments : 80K€
  - Finalisation acquisition et travaux local de La Poste : 990K€
  - AMO Cimetière : 22K€

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

	Réalisé 2014	Réalisé 2015	BP 2016	Variation BP16/CA15 retraité	
<b>OPERATIONS REELLES</b>	<b>1 418 124.78</b>	<b>978 380.47</b>	<b>1 595 483.37</b>	<b>617 102.90</b>	<b>63.1%</b>
10 - Dotations Fonds divers Réserves	1 101 780.62	908 759.50	1 219 483.37	310 723.87	34.2%
13 - Subventions d'investissement	59 706.00	69 548.97	126 000.00	56 451.03	81.2%
16 - Emprunts et dettes assimilées	250 084.08	72.00	250 000.00	249 928.00	347122.2%
21 - Immobilisations corporelles	6 554.08			0.00	
<b>OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>279 082.39</b>	<b>246 193.92</b>	<b>1 139 593.12</b>	<b>893 399.20</b>	<b>362.9%</b>
024 - Produits des cessions		0.00	430 000.00	430 000.00	
021 - Virement de la section de fonct.	0.00	0.00	484 593.12	484 593.12	
040 - Opérations d'ordre entre section	279 082.39	246 193.92	225 000.00	-21 193.92	-8.6%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 697 207.17</b>	<b>1 224 574.39</b>	<b>2 735 076.49</b>	<b>1 510 502.10</b>	<b>123.3%</b>

# RECETTES D'INVESTISSEMENT

**BP 2016 : 2 735K€**

- **Excédent de fonctionnement 2015 : 1 136 483€**
- **FCTVA : 73 000€**
- **Taxe Locale d'Equipement : 10 000€**
- **Subventions d'investissement : 126 000€**
  - Remplacement de l'Orgue : 21 000€ Métropole, 70 000€ Amis de l'Orgue
  - Terrain multisport Aventurière : 15 000€ Conseil Régional
  - Vallon des Torrières : 20 000€ Métropole
- **Cession Vieux Château : 430 000€**
- **Virement de la section de fonctionnement : 484 593.12€**

# SITUATION DE LA DETTE

- Capital Restant Dû au 01.01.16 : 5 086 979€
- Annuité 2016 : 747 790€
- Taux d'endettement : 55%

## ETAT DE LA DETTE 2016

N°	Organisme	2016					Fin emprunt
		CRD 01/01/16	Capital	Intérêts	Annuités	CRD 31/12/16	
72	CAISSE D'EPARGNE	227 046.15	23 386.12	4 082.40	27 468.52	203 660.03	2025
71	CAISSE D'EPARGNE	618 851.54	38 373.41	23 276.19	61 649.60	580 478.13	2028
70	CREDIT AGRICOLE	653 257.30	41 403.03	24 876.41	66 279.44	611 854.27	2028
67	CREDIT MUTUEL	730 817.81	50 408.26	33 824.78	84 233.04	680 409.55	2027
66	CREDIT AGRICOLE	606 620.49	47 743.06	22 906.70	70 649.76	558 877.43	2026
65	CAISSE D'EPARGNE	448 734.60	40 767.48	14 654.12	55 421.60	407 967.12	2025
64	CREDIT AGRICOLE	385 460.61	37 645.57	14 672.63	52 318.20	347 815.04	2024
63	CAISSE D'EPARGNE	248 255.89	30 798.65	10 869.87	41 668.52	217 457.24	2022
62	CAISSE D'EPARGNE	392 794.48	59 021.45	15 093.51	74 114.96	333 773.03	2021
61	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	538 333.47	113 333.32	16 080.70	129 414.02	425 000.15	2020
60	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	236 806.74	76 213.59	8 359.28	84 572.87	160 593.15	2018
<b>TOTAL</b>		<b>5 086 979.08</b>	<b>559 093.94</b>	<b>188 696.59</b>	<b>747 790.53</b>	<b>4 527 885.14</b>	



# FISCALITE

Il est proposé de maintenir les taux de fiscalité directe locale au même niveau que 2015 :

- Taxe habitation : 15.67%
- Taxe Foncier Bâti : 18.77%
- Taxe Foncier Non Bâti : 22.49%

# PLAN FINANCIER 2016-2020

En millions d'euros

Dépenses d'investissement		
Remboursement de capital	3.1	
Investissements courants	2.5	
Opérations	6.9	
Total dépenses	12.5	
Recettes d'investissement		
Excédent de fonctionnement	2.9	6% des recettes
Ventes de biens et autres recettes	4.8	Subvention, FCTVA, amortissements
Emprunt	2.9	Maintien taux d'endettement < 55%
Total recettes	10.5	
Solde	-2.0	

# RATIOS

	Réalisé 2014	Réalisé 2015	BP 2016
1.Dépenses réelles de fonctionnement par habitant	1 185.3	1 151.9	1 147.0
2.Produits des impositions directes par habitant	511.5	524.3	500.5
3.Recettes réelles de fonctionnement par habitant	1 324.7	1 341.2	1 235.7
4.Dépenses d'équipement brut par habitant	93.4	66.1	282.6
5.Encours de la dette par habitant	742.8	745.8	689.1
6.Dotation Globale de Fonctionnement par habitant	84.2	57.6	29.8
7.Dépenses de personnel/Dépenses réelles	52.8%	54.3%	53.8%

# BP 2016 – SYNTHÈSE

- **Section de fonctionnement**
  - Dépenses : +1.7% par rapport au réalisé 2015 retraité\*
  - Recettes : -5.6% par rapport au réalisé 2015 retraité\*
  - Autofinancement : 484 593€
  
- **Section d'investissement**
  - Dépenses : 2 086 000€
  - Remboursement prêt (capital) : 565 000 €
  - Emprunt de 250 000€
  
- **Endettement**
  - Encours de la dette : 5 086 979€
    - 55% des recettes réelles de fonctionnement
  - Annuités : 747 790€
    - 8.2% des recettes réelles de fonctionnement

\* Hors dépenses d'admission en non valeur Rue de la République, cessions et hors opérations d'ordre

**MERCI DE VOTRE ATTENTION**