

PRESENTATION
du
BUDGET PRIMITIF 2017
(Présenté et discuté en commission finances du 1er décembre 2016)

1 Propositions par chapitre de la section de fonctionnement

1.1 Dépenses :

Nature des dépenses	2016 Budget primitif En milliers d'euros	2017 Budget primitif En milliers d'euros	Commentaires
Électricité, eau, gaz	310	305	stable
Achats (restauration, classes de découverte, spectacles, fournitures, ...)	452,9	484,5	essentiellement hausse de fréquentation
Sous-traitance (entretien, réparations, maintenances, assurances, indemnités d'élus, impôts, frais télécom, charges, participations diverses, ...)	582,6	620,1	Campagne d'élagage biennale
Subventions versées (CCAS, associations) et autres charges	1 115	1 141	hausse de la subvention au CCAS pour les frais de personnel
Contribution pour insuffisance de logements sociaux, AC et FPIC	33	58	hausse contribution
Intérêts des emprunts	27,8	19,3	baisse liée à la diminution de la dette
Frais de personnel	2 274	2 420	augmentation, CAE, un recrutement, GVT et recensement
Prélèvement pour financement des investissements et amortissements	370	386	
Dépenses imprévues et charges exceptionnelles	53,6	3,4	
TOTAL	5 218,9	5 437,3	hausse de 4.18 %

◆ Chapitre 011 Charges à caractère général

1 297 k€

• Compte 60 achats :

789,5 k€ (+26,6 k€)

- article 6042/1 prestations de service
(hausse de fréquentation au restaurant scolaire, deux classes de découverte, activités jeunes et spectacles budget) 247,9 k€ (+33,8 k€)
- article 60611/2 eau énergie 305 k€ (-5 k€)
- article 60622 carburant 22 k€
- article 60623 alimentation 8 k€
- article 60631 fournitures d'entretien 27 k€
- article 60632 fournitures de petit équipement 15 k€

• article 60636 vêtement de travail	10 kþ (+3 kþ)	
• article 6064 fournitures administratives	14 kþ	
• article 6067 fournitures scolaires (691 enfants)	32,6 kþ	
• article 6068 autres fournitures (pour les travaux d'entretien faits par le service technique)	99 kþ	
• article 60682 pharmacie	2 kþ	
• article 60688 animation	5 kþ	
• article 60689 conseil municipal d'enfants	2 kþ	
• <u>Compte 61 contrats prestations services extérieurs</u>		301,7 kþ (+53,5 kþ)
• article 611 achats de prestations à entreprises (club ados, gymnastique pause méridienne, feu d'artifice, enlèvement véhicules ventouses et épaves)	23 kþ (+2 kþ)	
• article 6115 nettoyage caniveaux	25 kþ (+7 kþ)	
• article 6117 réparation éclairage	2 kþ (-4 kþ)	
• article 6135 locations mobilières (expositions, machine à affranchir, photocopieur, locations du STÍ)	25 kþ (-5 kþ)	
• article 61521 terrain	7 kþ	
• article 615221 réparation bâtiments (travaux sous-traités de plomberie, d'électricité, de chauffage, de menuiserie...)	45 kþ (+5 kþ)	
• article 61524 élagage (campagne une année sur deux)	49 kþ (+44 kþ)	
• article 61551 entretien des véhicules (et des outils pour les espaces verts)	10 kþ	
• article 61558 autres réparations	15 kþ	
• article 615610 maintenance des logiciels	25,5 kþ (+3,5kþ)	
• article 61562 antenne collective	8,5 kþ	
• article 61563 maintenance ascenseurs	3,2 kþ	
• article 61564 maintenance copieurs	0,5 kþ	
• article 61566 extincteurs	2 kþ	
• article 61567 copieurs écoles	2 kþ	
• article 61568 entretien chaufferies	5 kþ	
• article 61569 autres maintenances (VMC, pompes, alarmes,...)	20 kþ	
• article 6161 assurances	26 kþ	
• article 6182 documentation	3 kþ	
• article 6184 formation	3 kþ	
• article 6188 frais d'écologie	2 kþ	
• <u>Compte 62 autres services extérieurs</u>		191,8 kþ (-16 kþ)
• article 6225 indemnités comptable	2 kþ (-1,5 kþ)	
• article 6226 honoraires (d'avocats)	4 kþ (-1 kþ)	
• article 6227 frais d'actes	4 kþ (-1 kþ)	
• article 6228 divers (Noël enfants, entrées musée, adhésion groupement de commandes)	7 kþ	
• article 6231 insertions	3 kþ	

• article 6232 fêtes et cérémonies	26,5 k€	
• (dont les dépenses de jumelage : hôtel et transport)		
• article 6236 catalogues et imprimés	8 k€	
• article 6237 publications (PIVO)	16 k€	
• article 6238 frais divers de publicité (distribution)	5 k€	
• article 6241 transport de biens	1 k€	
• article 6247 transport (2 classes d'environnement, sorties scolaires, piscine, club ados)	23,6 k€	
• article 6256 missions	1 k€	
• article 6257 réception	0,4 k€	
• article 6261 frais d'affranchissement	13 k€	
• article 6262 frais de télécommunication	16,5 k€	(-8,5k€)
• article 627 services bancaires	0,5 k€	
• article 6281 concours divers (cotisations)	3 k€	
• article 6282 frais de gardiennage	2,6 k€	
• article 6283 frais de nettoyage (nouveau contrat)	40 k€	(-6 k€)
• article 62875 aux communes membres de GFP	2 k€	
• article 6288 autres services (classes à thème en plus et projets pédagogiques sur avis commission)	12,7 k€	
• <u>Compte 63 taxes</u> (taxes foncières et droits d'auteurs)		14 k€
◆ <u>Chapitre 012 frais de personnel</u>		2 420 k€ (+146 k€)
GVT 2 %, 10 CAE, vacataires pour le recensement, recrutement un(e) cadre		
◆ <u>Chapitre 65 autres charges</u>		1 253,6 k€ (+26 k€)
• article 6531 indemnités élus	95 k€	
• article 6532 frais de mission	1 k€	
• article 6533 cotisations patronales et retraite	3 k€	
• article 6534 cotisations de sécurité sociale	6 k€	
• article 6535 formation élus	1,5 k€	
• article 65372 cotisation allocation fin de mandats	0,2 k€	
• article 6541 pertes sur créances irrécouvrables	2 k€	
• article 6553 participation services d'incendie	0,4 k€	
• article 65548 autres contributions (syndicat handicapés, électricité)	3,5 k€	
• article 657362 subvention CCAS (rythmes scolaires et remplacements)	1 050 k€	(+30 k€)
• article 6574 subventions associations (50 k€ pour les associations, 41 k€ pour EMC)	91 k€	(-4 k€)
◆ <u>Chapitre 014 atténuations de produits</u>		58 k€ (+25 k€)
• article 739115 prélèvement SRU	55 k€	(+25 k€)
• article 73921 reversement attribution compensation	3 k€	
• article 73925 fonds de péréquation recettes fiscales (FPIC pris par CA)	0 k€	
◆ <u>Chapitre 66 charges financières</u>		19,3 k€ (-8,8 k€)
• article 66111 intérêts réglés à l'échéance	25 k€	(-9,8 k€)
• article 66112 ICNE rattachés	- 5,7 k€	

- ◆ Chapitre 67 charges exceptionnelles **2,6 k€**
- ◆ Chapitre 042 opérations d'ordre entre sections (amortissements) **386 k€** (+166 k€)
- ◆ Chapitre prélèvement **0 k€** (- 150k€)
- ◆ Chapitre 022 dépenses imprévues **0,8 k€** (-51,3 k€)

1.2 Recettes

Nature des recettes	2016 Budget primitif En milliers d'euros	2017 Budget primitif En milliers d'euros	
Ventes de prestations (cantine, ALSH, Multi-accueil, études, conservatoire, spectacles, classes d'environnement, entrées Ludion, í)	757,4	820,8	hausse de fréquentation restaurant et ALSH
Contributions directes locales	3 030	3 150	hypothèse : assiette et base 1 à 2% hausse des taux de 3 à 2 %
Impôts indirects (taxe sur électricité, droits de mutation)	533	555	
Dotations d'État et subventions	717,5	676,5	diminution dotation état de 65 k€
Autres revenus (régie, compensation, remboursement, etc.)	181	215	augmentation du nombre d'emplois aidés
Opérations d'ordre		20	Travaux en régie (1) subventions d'investissement (2)
TOTAL	5 218,9	5 437,3	

- ◆ Chapitre 013 atténuations de charges **165 k€** (+35 k€)
(remboursement sur rémunérations pour emplois aidés et maladie)
- ◆ Chapitre 70 vente des services **820,8 k€** (+63,4 k€)
 - article 70311 concession cimetière 4 k€
 - article 70323 redevance d'occupation du domaine public 54 k€
 - article 70388 redevance électricité 6,4 k€
 - article 7062 droits d'entrée 2,5 k€
 - article 70621 recettes conservatoire 43 k€ (+8 k€)
 - article 70632 droits service jeunes 1 k€
 - article 7066 facturation ALSH et MAC 267 k€ (+11 k€)
 - article 70671 redevance restauration (hausse fréquentation) 349 k€ (+31 k€)
 - article 70672 études 22 k€ (+4 k€)
 - article 70688 autres redevances 15,4 k€ (+8,9)
(redevances de deux classes d'environnement)
 - article 70846 mise à disposition personnel agglo (voirie, ménage) 43 k€ (+2 k€)
 - article 70876 remboursement frais par agglo (fluides) 9 k€

▪ article 70878 remboursement frais chauffage	4,5 k€ (1,5 k€)
◆ <u>Chapitre 73 impôts et taxes :</u>	3 705 k€ (+142 k€)
• article 73111 contributions directes (hausse des taux de 2 %, base et assiette + 2%)	3 150 k€ (+120 k€)
• article 7322 dotation de solidarité communautaire	151 k€ (+17 k€)
• article 7351 taxe sur électricité (suite réajustement du taux)	145 k€ (+5 k€)
• article 73681 taxe sur la publicité	9 k€
• article 7381 droits de mutation (prévision)	250 k€
◆ <u>Chapitre 74 dotations et participations :</u>	676,5 k€ (-41 k€)
• article 7411 dotation DGF État (-300k€ sur 3 ans 2015-2017)	490 k€ (-65 k€)
• article 74121 dotation de solidarité rurale (hypothèse stable)	68 k€ (+3k€)
• article 74718 subvention et participation Etat (fonds de soutien au développement des activités scolaires, élections)	37 k€ (+3 k€)
• article 74735 subvention département (collège)	19 k€
• article 74748 autres communes (frais d'écologie)	1 k€
• article 7478 subvention autres organismes (subv lait)	1,5 k€
• article 74833 Etat compensation CET	2 k€
• article 74834 compensation exonération TF	5 k€
• article 74835 compensation TH	15,5 k€ (-3,5 k€)
• article 7484 dotation de recensement	10 k€ (+10 k€)
• article 7488 autres recettes (subventions CAF pour le club ados, le coordinateur enfance)	27,5 k€ (+14,5 k€)
◆ <u>Chapitre 75 autres produits</u>	47 k€
• article 7521 loyer bureau de poste	13 k€
• article 7522 loyer logements communaux	30 k€ (+11 k€)
• article 7523 location salles communales	4 k€
◆ <u>Chapitre 76 produits financiers</u> Aucun placement prévu	
◆ <u>Chapitre 77 produits exceptionnels :</u>	3 k€
◆ <u>Chapitre 042 opérations d'ordre entre sections</u>	20 k€ (+8 k€)
▪ article 722 travaux en régie (écritures neutres (1))	10 k€ (+8k€)
▪ article 777 subventions d'investissement transférées (écritures neutres (2))	10 k€

2 Propositions par chapitre et programme de la section d'investissement

2.1 Immobilisations :

Le budget est présenté par programme pour faciliter la compréhension mais est proposé au vote par chapitre.

Dépenses	2016	2017	Commentaires
	En milliers d'euros	En milliers d'euros	
Remboursement d'emprunts	278	256	
Subvention logement social		51	101 k€ sur 2 ans
Travaux courants et achats d'équipements	192,9	285	
Grands programmes	837	500	
Dépenses imprévues, amortissement de subventions, immobilisations en cours et opération d'ordre entre sections	18,1	50	dont - 10 k€ travaux en régie (écritures neutres (1)) - 10 k€ de subventions d'investissement (écritures neutres (2))
TOTAL	1 336	1 227	

◆ <u>Opérations d'équipement individualisées</u>	285 k€
▪ Pg 2 ludion (seconde tranche pour la rénovation de régie lumière)	7 k€
▪ Pg 5 éclairage Noël	4,5 k€
▪ Pg 7 restaurant scolaire (renouvellement de l'équipement de la cuisine du restaurant des Erables)	13 k€
▪ Pg 9 matériel bureautique pour la mairie	5 k€
▪ Pg 10 mobilier administratif	3 k€
▪ Pg 13 pavillon Mousset (ALSH)	2 k€
▪ Pg 15 matériel pédagogique pour les écoles	4,4 k€
▪ Pg 27 matériel pour le ménage	4 k€
• Pg 28 autres matériels pour le service technique (outillage : taille-haie, etc.)	25 k€
• Pg 29 clôtures	5 k€
• Pg 31 plantations d'arbres (travaux en régie op d'ordre)	5 k€
• Pg 32 matériel de transport (fourgon à renouveler)	25 k€
Pg 37 bâtiments communaux (réfection du toit et des skydômes du restaurant Bouton)	40 k€
Pg 39 GS Bouton (copieur, remplacement éclairage par LED, sécurisation)	20 k€
• Pg 40 GS Érables (copieur, remplacement éclairage par LED, sécurisation)	10 k€
▪ Pg 49 matériel sportif (matériel sportif, en extérieur, pour adultes)	25 k€
• Pg 61 équipement aire de jeux pour enfants	2 k€
• Pg 62 club ados (équipement intérieur)	2 k€
• Pg 65 signalétique	4 k€
• Pg 68 équipement RAM et MAC	2 k€
• Pg 72 incendie (achat extincteurs)	5 k€
• Pg 79 matériel conservatoire	2 k€
• Pg 97 équipement mobilier pour nouveau CTM	20 k€
• Pg 100 « City Parc »	50 k€

◆ Opérations des grands programmes

500 k€

- Pg 96 démolition (du gymnase Bouton ancien et de la salle de musculation ; aménagement des abords) 100 k€
- Pg 98 Extension réfectoire des Erables (construction et honoraires) 120 k€
- Pg 99 Rénovation Gymnase Erables 280 k€

• Dépenses imprévues

30,1 k€

2.2 recettes

Recettes	2016 En milliers d'euros	2017 En milliers d'euros	Commentaires
Récupération TVA et TAM(TLE)	103	62	récupération de TVA des travaux de l'année N-2 et 32 k€ de TAM
Subventions	263	119	111 k€ prog investissement départemental et 8 k€ DETR
Cession de parcelle	10	340	vente terrain 7 rue de Morsang
Emprunts	590	320	réduit selon l'excédent 2016 au BS
Autofinancement et amortissements	370	386	
TOTAL	1 336	1 227	

2.3 Ratios financiers

La durée de remboursement de la dette reste stable à 3 années environ.