

Présentation synthétique du Budget Primitif 2017

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et recettes prévues pour l'année 2017. Par ailleurs, le débat d'orientation budgétaire présenté le 30 mars dernier a posé les bases à partir desquelles nous avons pu finaliser le budget primitif (BP), pour l'exercice en cours.

Le BP 2017 est présenté avec reprise des résultats de l'exercice précédent, le compte administratif 2016 ayant été adopté lors de la séance du conseil municipal du 16 mars 2017.

Le budget primitif global 2017 s'élève à **11 464 160,43€** alors qu'il était de 11 375 285,24€ pour le budget primitif de l'exercice précédent (hausse de +0,7813%).

La section de fonctionnement s'équilibre pour un montant de **8 794 236,40€** (RAR inclus) et est globalement en hausse de 0,449% par rapport au total des prévisions 2016 (8 754 929,15€).

La section d'investissement s'équilibre pour un montant de **2 669 926,03€** (RAR inclus) et est globalement en baisse de -0,4354% par rapport au total des prévisions 2016 (2 681 601,09€).

Plus précisément, nous constatons :

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

a) En dépenses :

- baisse de 3,1094% du chapitre 011, soit : 1 755 342,54€ contre 1 811 675,66€ inscrits en 2016,
- baisse de 0,30% du chapitre 012, soit : 5 591 659,00€ contre 5 608 586,34€ inscrits en 2016,
- baisse de 9,43% du chapitre 66, soit : 102 400,92€ contre 113 063,00€ inscrits en 2016,
- hausse de 5,42% du chapitre 014, soit : 136 000€ contre 129 005€ inscrits en 2016 (contribution au FPIC).

b) En recettes :

- hausse de 1,61% du chapitre 70, soit 831 693,00€ contre 818 525,00€ inscrits en 2016,
- baisse de 3,66% du chapitre 74 (dont DGF, allocations compensatrices de l'Etat et subventions de la CAF), soit : 2 362 202,00€ contre 2 451 881,00€ inscrits en 2016,
Concernant la DGF, à ce jour nous ne disposons pas de notification de la DGCL pour évaluer la dotation 2017. Toutefois, une estimation à la baisse a été faite en tenant compte de la contribution au redressement des finances publiques réduite de 50% par rapport au prélèvement de 2016.
- hausse de 16,21% du chapitre 75, soit : 69 151,00€ contre 59 505,00€ inscrits en 2016.

Il faut noter que les taux des quatre taxes locales auxquels sont assujettis les ménages florentais ne subissent pas d'augmentation et restent identiques à ceux votés depuis 2015, afin de ne pas grever le pouvoir d'achat de ces derniers.

Le virement de la section de fonctionnement évalué lors du DOB à 158 800,00€ a pu être augmenté à hauteur de 257 310,00€.

SECTION D'INVESTISSEMENT

En section d'investissement le montant des nouvelles propositions concernant les dépenses d'équipement est inscrit pour 1 666 709,00€.

Relatif aux Autorisations de Programme (AP), le montant des CP ouverts pour 2017 est de 1 346 560€ contre 573 359,00€ inscrits au BP 2016.

L'AP n°11 « restructuration du groupe scolaire Dézelot », d'un montant initial de 7 951 735€ a été ramené à 3 853 361€, suite à l'annulation du premier projet et à l'adoption de son remplacement par un second moins coûteux lors du conseil municipal du 16 mars 2017 (délibération n°2017-03-06). Il est à noter que l'Etat et le Département sont susceptibles de nous aider financièrement pour mener à bien ce projet.

Il est à préciser d'une part

- que le montant de l'emprunt pour travaux et acquisitions inscrit pour 1 587 954,00€ ne tient pas compte des financeurs à venir pour l'A.P. N°11,
- que d'ici fin d'année 2017, les A.P. n°8, 9 et 10 se solderont.

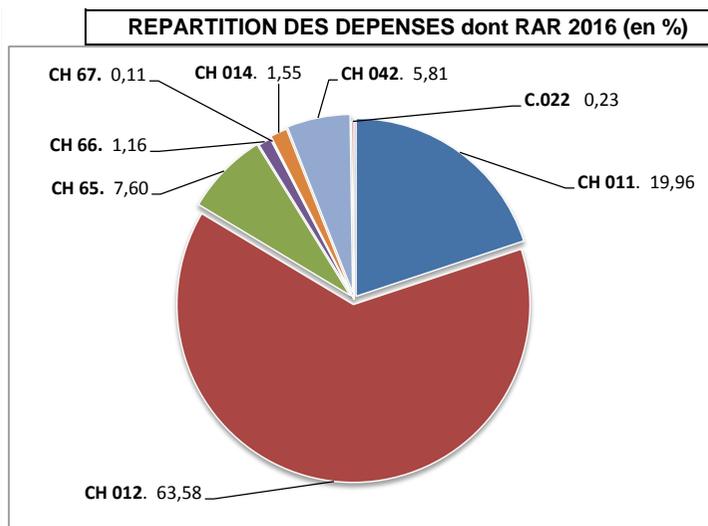
Tout comme pour nos précédents budgets, notre collectivité devra maîtriser les dépenses de fonctionnement sans pour autant transiger sur le niveau et la qualité des services publics qu'attendent nos concitoyens. L'optimisation de la dépense publique ainsi que l'élaboration d'un processus de transfert de compétences ou de mutualisation de services entre la commune et la communauté de communes ou la communauté d'agglomération sont deux voies obligatoires pour arriver à cet objectif.

Annexes :

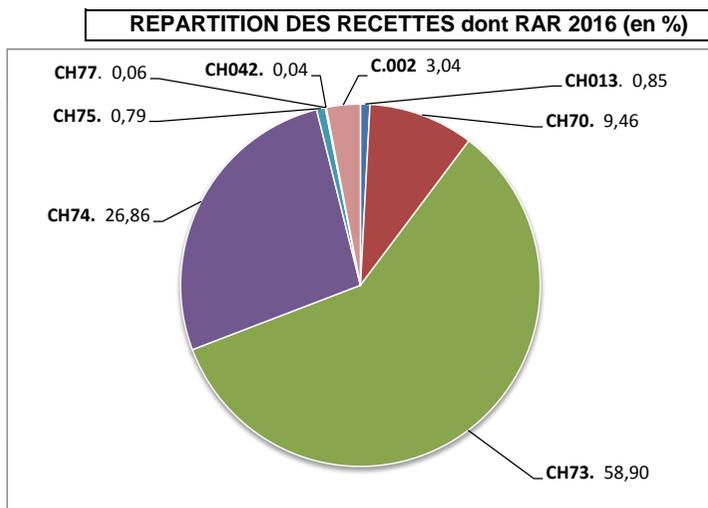
- 1/ Représentation graphique de la section de fonctionnement
- 2/ Représentation graphique de la section d'investissement
- 3/ Récapitulatif de la fiscalité et des dotations

SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRES DEPENSES	Montants en €
CH-011 Charges à caractère générale	1 755 342,54
60	994 043,04
61	485 714,50
62 sauf art.6218	250 405,00
63 sauf art.6331-6332-6336 et 6338	25 180,00
CH-012 Charges de personnel	5 591 659,00
62 : art.6218	3 110,00
63 : art. 6331+6332+6336 et 6338	128 378,00
64	5 460 171,00
CH 65 -Autres charges de gestion courante	668 534,00
CH 66 -Charges financières	102 400,92
CH 67 -Charges exceptionnelles (sauf art. 675 & 676)	9 860,00
CHAP. 014 Atténuations de produits (art.739)	136 000,00
CHAP. 042 Opérat° d'ordre de transfert entre sect°	510 440,00
67 : art. 675 et 676	-
68 -dotations aux amortissements	253 130,00
Compte 023 -Virement à la section d'investissement	257 310,00
Compte 022 -Dépenses imprévues	19 999,94
TOTAL DEPENSES	8 794 236,40

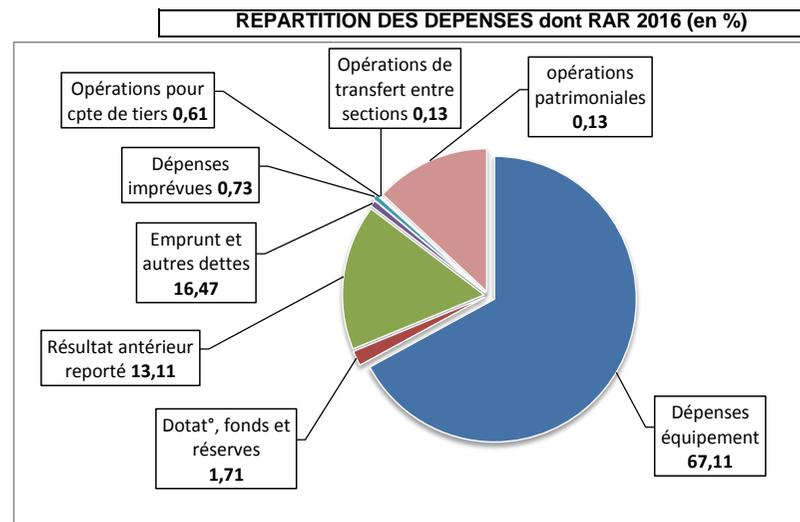


CHAPITRES RECETTES	Montants en €
CHAP. 013 Atténuations de charges (art.649)	75 110,00
CH 70 -Produits des services, domaine et ventes div.	831 693,00
CH 73 -Impôts et taxes	5 180 121,00
CH 74 -Dotations, subventions de participations	2 362 202,00
CH 75 -Autres produits de gestion courante	69 151,00
CH 77 -Produits exceptionnels (sauf art.776 & 777)	5 419,00
CHAP. 042 Opérat° d'ordre de transfert entre sect°	3 300,00
72 : art 722 travaux en régie	-
77 : art. 776 et 777	3 300,00
Compte 002 -Excédent de foncion. Reporté	267 240,40
TOTAL RECETTES	8 794 236,40

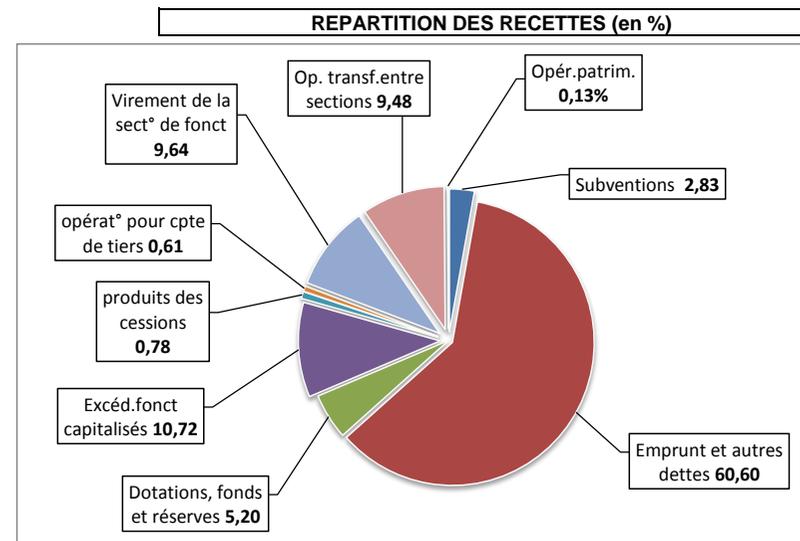


SECTION D'INVESTISSEMENT

CHAPITRES DEPENSES	MONTANTS EN €
20-21-23 DEPENSES D'EQUIPEMENT	1 791 870,00
10- DOTATIONS FONDS ET RESERVES -Rembt-	45 567,00
16- EMPRUNTS et AUTRES DETTES	439 812,00
020- DEPENSES IMPREVUES	19 477,00
45- OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	16 179,00
040 -Opérations de transfert entre sections	3 330,00
041 -Opérations patrimoniales	3 583,00
D001 -Résultat antérieur reporté	350 108,03
TOTAUX	2 669 926,03



CHAPITRES RECETTES	MONTANTS EN €
13 -SUBVENTIONS	75 637,00
16 -EMPRUNT et AUTRES DETTES	1 617 954,00
10 -DOTATIONS, FONDS ET RESERVES (hors 1068)	138 934,00
1068 -Excédents de fonctionnement capitalisés	286 297,03
024 -PRODUITS DES CESSIONS	20 902,00
45- OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	16 179,00
021- VIREMENT DE LA SECT* DE FONCTIONNEMENT	257 310,00
040 -Opérations de transfert entre sections	253 130,00
041 -Opérations patrimoniales	3 583,00
TOTAUX	2 669 926,03



FISCALITE LOCALE et DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

Art.	Libellé & infos	ANNEE 2015			ANNEE 2016			Evolution réalisé % entre 2016 et 2015	ANNEE 2017				
		Budg-Primitif et DMB crédits votés	Montants notifiés	Montants encaissés ou prélevés	Budg-Primitif et DMB crédits votés	Montants notifiés	Montants encaissés ou prélevés		DOB CM du 30-03	Budget Primitif CF 03-04	Situations		
											au ---- Notif.DGF	au ----- Notif.FPIC	
		<i>Vote augmentation des taxes locales</i>			<i>Vote augmentation des taxes locales</i>								
73111	TH & TF : Taxe d'habitation, taxes foncières dont CFE Produits taxe addit. s/Taxes foncières non bâties	3 770 301 €	3 811 092 €	3 825 503 €	3 835 169 €	3 758 358 €	3 790 946 €	-0,90%	3 825 000 €	3 837 634 €			
73112	CVAE : Cotisat°s/valeur Ajoutée des entreprises	409 763 €	409 763 €	409 763 €	338 514 €	338 514 €	338 514 €	-17,39%	348 741 €	350 335 €			
73113	TASCOM : Taxe s/ Surfaces Commerciales (TASCOM)	118 211 €	115 891 €	115 891 €	115 891 €	118 163 €	118 163 €	1,96%	118 200 €	118 163 €			
73114	IFER : Imposit°Forfaitaire s/Entrep.de Réseaux	28 444 €	28 445 €	28 445 €	28 730 €	28 721 €	28 721 €	0,97%	28 850 €	28 951 €			
	Totaux	4 326 719 €	4 372 161 €	4 379 602 €	4 325 234 €	4 250 557 €	4 276 344 €		4 320 791 €	4 341 855 €			
		4 326 719 €	4 372 161 €	4 379 602 €	4 325 234 €	4 250 557 €	4 276 344 €	-2,36%	4 320 791 €	4 341 855 €	- €	- €	
7323	FNGIR : Fds Nation.Garantie Individ.des ressources	497 189 €	497 189 €	497 189 €	497 189 €	497 189 €	497 189 €	gelé	497 189 €	497 189 €			
	Fonds de péréquat° des recettes fiscales interco. & communales (FPIC) : Les fonds transitent par FERCHER (contributeur et/ou bénéficiaire)												
7325	FPIC : Reversement (bénéficiaire)	84 348 €	84 348 €	84 348 €	103 740 €	103 740 €	103 740 €	22,99%	110 000 €	110 000 €			
73925	FPIC : Versement (contributeur)	- 83 120 €	- 83 120 €	- 83 120 €	- 129 005 €	- 129 005 €	- 129 005 €	55,20%	- 129 005 €	- 129 005 €			
7343	Imposition forfaitaire sur les pylônes	42 000 €	41 744 €	41 744 €	42 802 €	42 802 €	42 802 €	2,53%	44 012 €	44 012 €			
7381	Taxe addition.aux drts de mutata° ou à la taxe pub.F	105 000 €		79 892,02 €	80 000 €		80 931 €	1,30%	80 000 €	80 000 €			
7411	DGF -Dotation globale de fonctionnement	1 552 045 €	1 552 045 €	1 552 045 €	1 363 034 €	1 363 034 €	1 363 034 €	-12,18%	1 280 000 €	1 280 000 €	- €	- €	
	* Dotation forfaitaire N-1 retraitée		1 726 781 €			1 552 045 €							
	* Part dynamique de la population (+/-)		927 €			93 €							
	* Ecrêtement		- 19 032 €			- 30 269 €							
	* Dotation de base												
	* Dotation de superficie	estimation compta.			estimation compta.				estimation compta.				
	* Complément de garantie												
	* Compensation part salaires (CPS)												
	* Compensation baisses de DCTP dont prélève TASCOM sur part compensations												
	* Contribut° de la Commune /redres.fin.publiques	- 136 558 €	- 156 631 €	- 156 631 €	- 156 631 €	- 158 649 €	- 158 649 €		- 83 000 €				
74121	DGF part DSR : Dotation de solidarité rurale	291 156 €	291 156 €	291 156 €	313 239 €	313 239 €	313 239 €	7,58%	347 696 €	347 696 €	- €	- €	
	* Fraction Bourg Centre		216 096 €			233 464 €							
	* Fraction Péréquation		75 060 €			79 775 €							
74127	DGF part DNP : Dotat° nationale de péréquation	42 122 €	42 122 €	42 122 €	48 037 €	48 037 €	48 037 €	14,04%	48 000 €	48 000 €			
7482	Compensat° s/ perte tax.additionnelle aux drts applicables lors cessions fds de commerce	800 €	241 €	241 €	100 €	198 €	198 €	-17,84%	100 €	100 €			
									estim.compta.				
748311	Compensat°des pertes de bases d'imposition à la CET (contribut°économique territoriale) 2012-2014 et des pertes de CFE (Cotis.Foncière des entreprises) de 2011	112 916 €	112 916 €	112 916 €	84 687 €	84 687 €	84 687 €	-25,00%	56 458 €	56 458 €	- €	- €	Dégressivité 50% de la compens.2015
748313	DCRTP : Dotation Complémentaire de la réforme de la taxe professionnelle	261 426 €	261 426 €	261 426 €	261 426 €	261 426 €	261 426 €	gelé	261 426 €	261 426 €			
								réforme TP					
	ALLOCATIONS COMPENSATRICES :	204 267 €	204 267 €	204 267 €	152 413 €	152 413 €	152 413 €	-25,39%	109 000 €	195 778 €	- €	- €	
748314	Etat - Compensation au titre de la TP / CFE	25 163 €	25 163 €	25 163 €	21 619 €	21 619 €	21 619 €		19 000 €	6 759 €			
74834	Etat - Compensat° des exo. De la Taxe fonc.	21 609 €	21 609 €	21 609 €	15 998 €	15 998 €	15 998 €		10 000 €	8 353 €			
74835	Etat - Compensat° des exo. De la Taxe hab.	157 495 €	157 495 €	157 495 €	114 796 €	114 796 €	114 796 €		80 000 €	180 666 €			
	TOTAUX.....	7 331 868 €	7 376 495 €	7 463 828 €	7 062 896 €	6 988 317 €	7 095 035 €	-4,94%	7 025 667 €	7 133 509 €	- €	- €	

Ecart total hors 748311 - 340 564 €

Ecart total hors 748311 66 703 €