

BUDGET PRÉVISIONNEL 2017 M 14

LES CRITÈRES D'ÉLABORATION :

➤ **SOCLE DE RÉFÉRENCE : LE BP & LE CA 2016**
(car pour prévoir l'avenir, il faut connaître le passé)

- **Prise en compte des directives de la loi de finances 2017.**
- **Compenser la baisse des financements État.**
- **Maitriser l'exécution budgétaire.**
- **Maintenir un autofinancement suffisant pour rembourser la dette et financer les programmes pluriannuels d'investissement sans recourir à l'emprunt.**

➤ **LES ORIENTATIONS DU ROB** (Conseil municipal du 23 02 2017)

Respect des engagements en matière de :

- **Fiscalité, pas d'augmentation des taux d'imposition.**
- **Urbanisme maîtrisé : PLU, Étude urbaine, réexamen de la ZAC**
- **Optimisation des services à la population.**
- **Politique en direction de la jeunesse.**
- **Poursuite des travaux de rénovation de voirie.**
- **Création ou amélioration des équipements publics (Camp de Liouse et Jonquières) au moyen de programmes pluriannuels d'investissement.**

LE RESPECT DE LA REGLEMENTATION

**LE BUDGET SOUMIS À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE,
RÉPOND AUX EXIGENCES RÉGLEMENTAIRES DU CODE
GÉNÉRAL DES COLLECTIVITÉS TERRITORIALES.**

**SA PRÉPARATION EST CONFORME AUX DIRECTIVES DE L'ART.
L2312-2 DU CGCT CONCERNANT LES ÉVALUATIONS DE
MANIÈRE PRÉCISE ET OBJECTIVE DES DÉPENSES ET DES
RECETTES DE L'ANNÉE.**

Propositions Budgétaires 2017

MONTANT GLOBAL : 5 724 136,84 €

FONCTIONNEMENT : 4 455 968,10 €

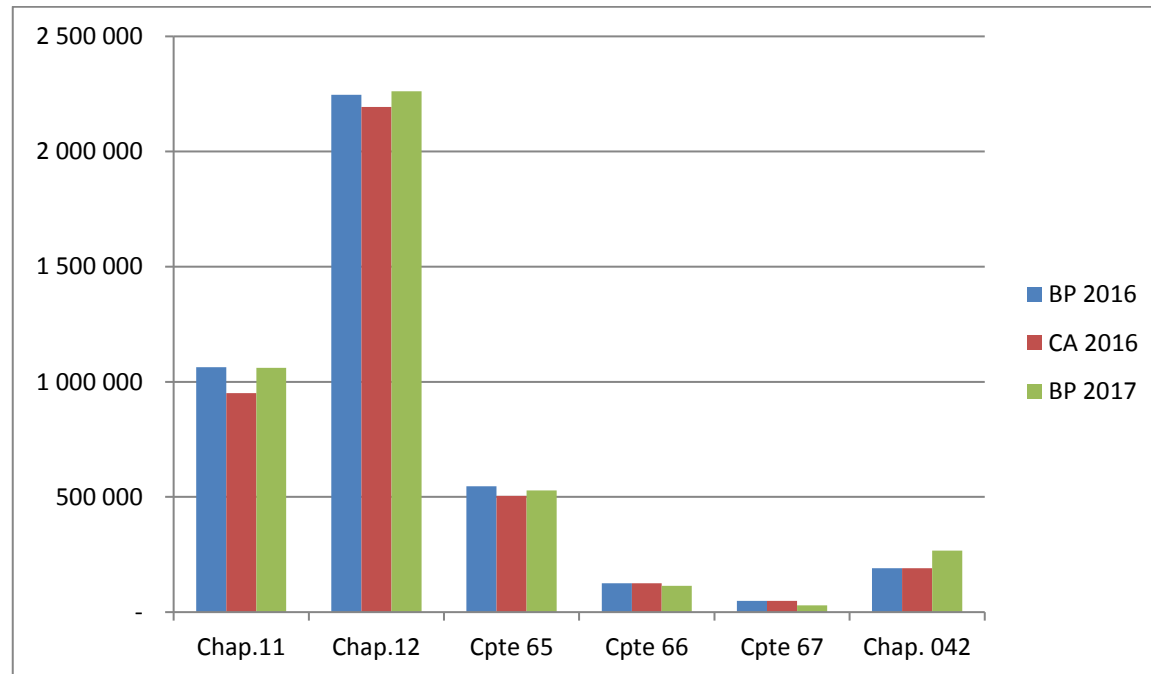
INVESTISSEMENT : 1 268 168,74 €

Dépenses de Fonctionnement

Chapitre	BP 2016	CA 2016	BP 2017	% BP/BP	% BP/CA
CH. 011	1 068 820	950 893	1 061 432	-0.2	11.6
CH. 012	2 246 245	2 193 224	2 261 917	0.7	3.1
Cpte 65	545 897	504 322	527 852	-3.3	4.7
Cpte 66	120 430	120 252	109 354	-9.2	-9.1
Cpte 67	28 370	48 313	28 880	-40	-40
Cpte 68	190 311	190 311	266 534	40	40
CH. 020	15 000	-	20 000	-	-
Charges	4 215 073	4 007 315	4 275 969	1.4	6.7
Epargne	180 000	406 910	180 000	-	44
Total	4 395 073	4 414 225	4 455 969	1.4	0.9

Dépenses de fonctionnement

BP 2016, CA 2016, BP 2017



Ventilation Dépenses du Chapitre 11

Chap. 11 1 061 432	Cpte 60 326 525	Eau	27 700	Petit équi	37 250
		Energie	151 410	Carburant	14 900
		F. Scol.	25 945	Livres	18 500
	Cpte 61 513 667	Prt. serv	103 638	Voiries	146 800
		Terrains	34 312	Mat. roul	22 700
		Bâtiment	57 600	Maint.	44 350
	Cptes 62 / 63 220 740	Fêtes cér.	82 350	Affranch.	6 000
		Publicat	40 070	télécom	10 000
		Nettoyage	27 450	T. Foncière	25 000

Charges de personnel : 2 261 917 €

Rémunération principale : 1 151 422 €

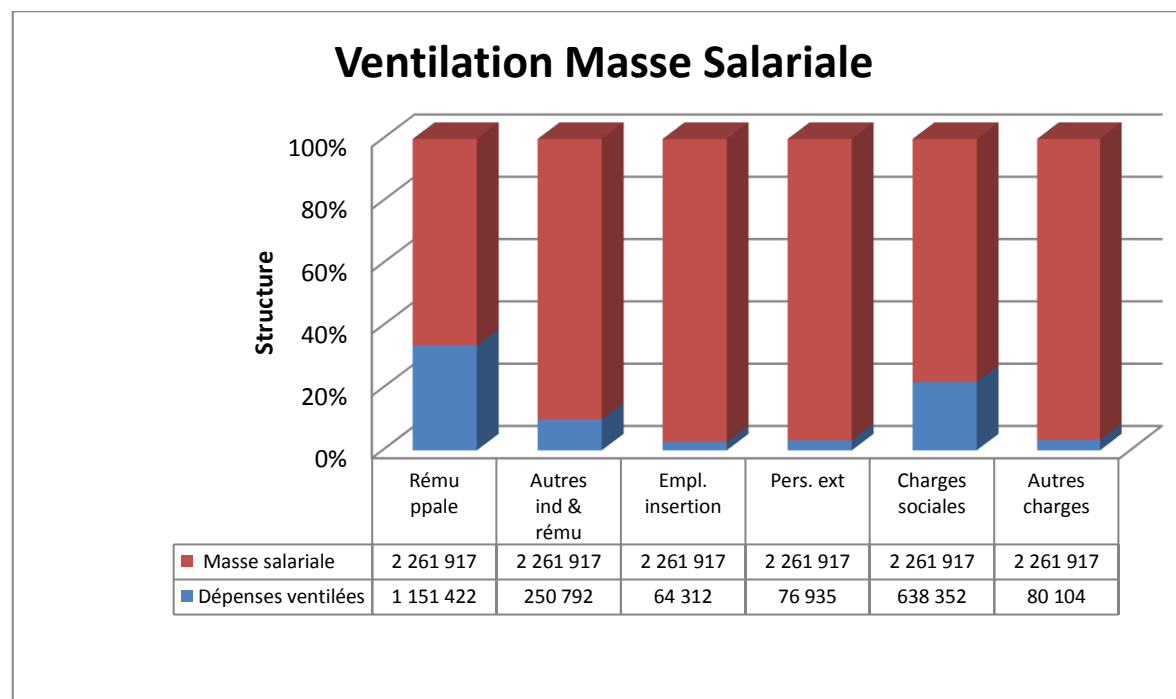
Autres ind. et Rém : 250 792 €

Emploi insert : 64 312 €

Personnel extérieur : 76 935 €

Charges sociales : 638 352 €

Autres charges : 80 104 €



Autres charges de gestion courante : 527 852 €

**SERVICE
INCENDIE**

111 380

**AUTRES
ETABLISSEMENTS
PUBLIC LOCAUX**

49 000

**CONTRIBUTIONS
ORGANISMES
REGROUPEMENT**

151 400

**INDEMNITES
ELUS**

95 018

CCAS

30 000

**SUBVENTIONS
ASS. & autres**

75 290

Charges financières : 109 354 €

Intérêts réglés à l'échéance..... 114 020 €

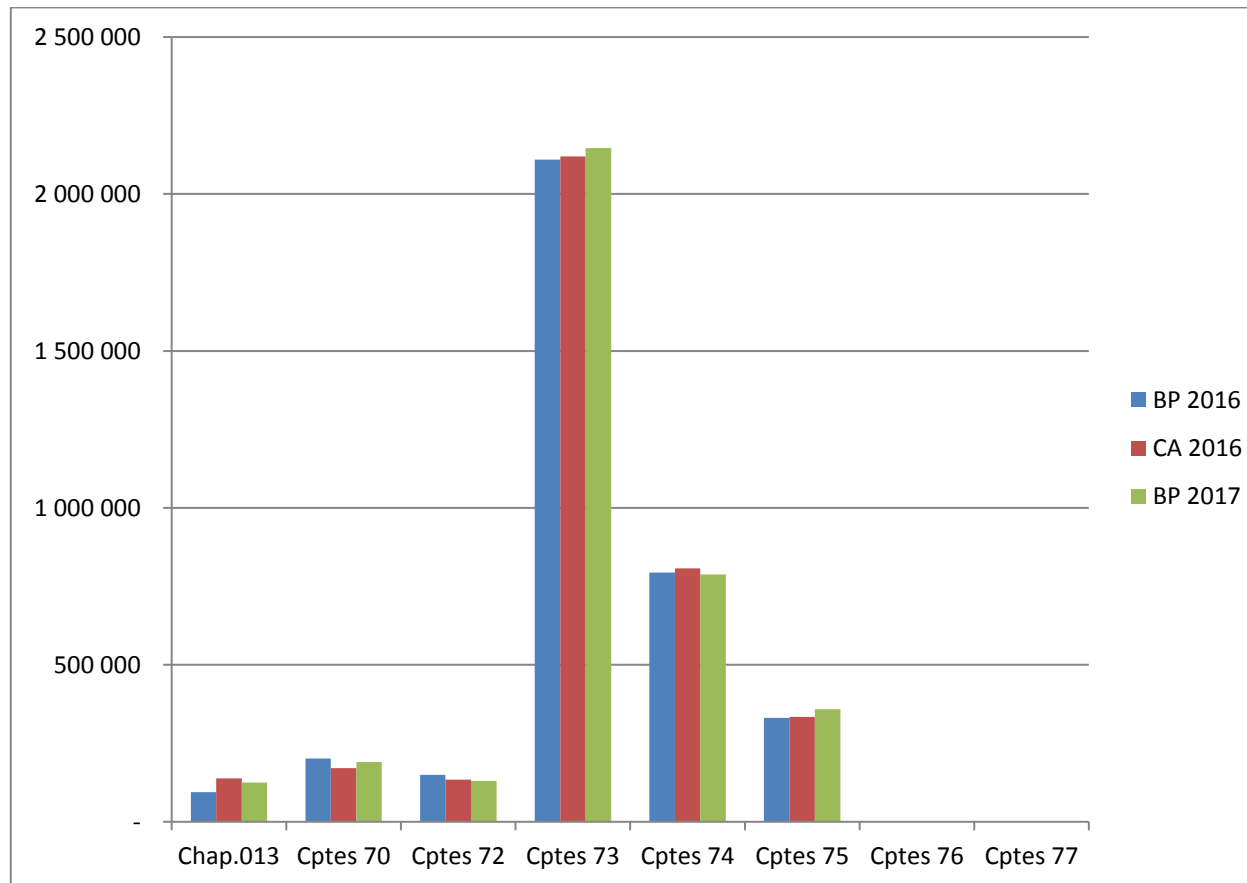
ICNE..... - 4 666 €

Recettes de Fonctionnement

Chapitre	BP 2016	CA 2016	BP 2017	% BP/BP	% BP/CA
CH. 013	95 000	137 878	125 000	32	-9.3
Cpte 70	201 500	171 266	190 871	-5.3	11.4
Cpte 72	150 000	134 251	130 000	-13	-3.2
Cpte 73	2 644 859	2 649 231	2 676 859	1.2	1
Cpte 74	794 225	807 417	788 123	-1	-2.4
Cpte 75	331 135	334 287	358 200	8.2	7.2
Cpte 76	10	6	10	-	-
Cpte 77	10	1 555	10	-	-
Total	4 216 739	4 235 891	4 269 073	1.2	0.8

Recettes de fonctionnement

BP 2016, CA 2016, BP 2017



VENTILATION DES RECETTES

**Atténuation
de charges**

125 000 €

**Produits des
services**

190 871 €

**Impôts et
taxes**

2 676 859 €

Dotations

788 123 €

**Autres
produits**

358 200 €

**Travaux en
régie**

130 000 €

Impôts et taxes : 2 676 859 €

**Taxes
Foncières et
d'habitation**

2 146 000 €

**Attribution de
compensation**

338 859 €

**Taxe sur
l'électricité**

106 000 €

**Taxe droit de
mutation**

86 000 €

La Fiscalité

Evolution des Bases nettes d'imposition

En milliers d'€	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Taxe d'habitation	7 531	7 965	8 125	8 323	8 500	8 633
Foncier bâti	4 555	4 709	4 886	5 014	5 091	5 172
Foncier non bâti	51	51	52	50	46	45

Taux d'imposition

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Taxe d'habitation	14.5 %	14.5 %	14.5 %	14.5 %	14.5 %	14.5 %
Foncier bâti	16.6 %	16.6 %	16.6 %	16.6 %	16.6 %	16.6 %
Foncier non bâti	56 %	56 %	56 %	56 %	56 %	56 %

Produits des impôts

En milliers d'€	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Taxe d'habitation	1 092	1 155	1 178	1 207	1 233	1 252
Foncier bâti	756	782	811	832	845	859
Foncier non bâti	29	29	29	28	26	25
Total	1 877	1 966	2 018	2 067	2 104*	2 136**

*Encaissements réels : 2 120 K€ ; Encaissements prévisionnels : 2 146 K€

Dotations : 788 123 €

**Dotation
Forfaitaire**

470 300 €

**Dotation de
solidarité
rurale**

67 000 €

**Dotation
nationale de
péréquation**

92 000 €

**Autres
dotations et
participations**

158 823 €

FORMATION DU RÉSULTAT

Chap.	Dépenses	Formation du résultat	Recettes	Chap.
011	1 061 432		125 000	013
012	2 261 917		190 871	70
65	527 852		2 676 859	73
			788 123	74
			358 200	75
S/T	3 851 201	287 852	4 139 053	S/T
66	114 020		10	76
ICNE	- 4 666		10	77
67	28 880			
S/T	3 989 435	149 638	4 139 073	S/T
042	266 534		130 000	72
S/T	4 255 969	13 104	4 269 073	S/T
022	20 000			
Total	4 275 969	- 6 896	4 269 073	Total
Dép.	4 455 969*	- 186 896	4 269 073	Recettes
* 023	180 000			

INVESTISSEMENT : VUE D'ENSEMBLE

CHAP.	RAR	Prop. Nelles	BP 2017
-------	-----	--------------	---------

CHAP.	RECETTES
-------	----------

040		130 000	130 000
Cpte 16		240 607	240 607
Cpte 20	32 142	67 580	99 721
Cpte 21	222 645	555 195	777 840
020		20 000	20 000

021	180 000
040	266 534
Cpte 10	395 143
Cpte 13	58 379
Report	368 112

TOTAL	254 787	1 013 382	1 268 169
-------	---------	-----------	-----------

TOTAL	1 268 169
-------	-----------

VENTILATION IMMOBILISATIONS CORPORELLES (Comptes 21)

Immobilisations corporelles

Administration Générale	22 000 1 003
-------------------------	-----------------

Services techniques	288 900 146 345
---------------------	--------------------

Environnement	2 000
---------------	-------

Sécurité	40 000 29 456
----------	------------------

Urbanisme	102 385 7 656
-----------	------------------

Ass. Equ. sportif	9 800
-------------------	-------

Ecoles	66 460 26 272
TAPS	4 350

Communication	3 900 10 920
---------------	-----------------

Médiathèque	5 700
-------------	-------

Patrimoine	3 300 993
------------	--------------

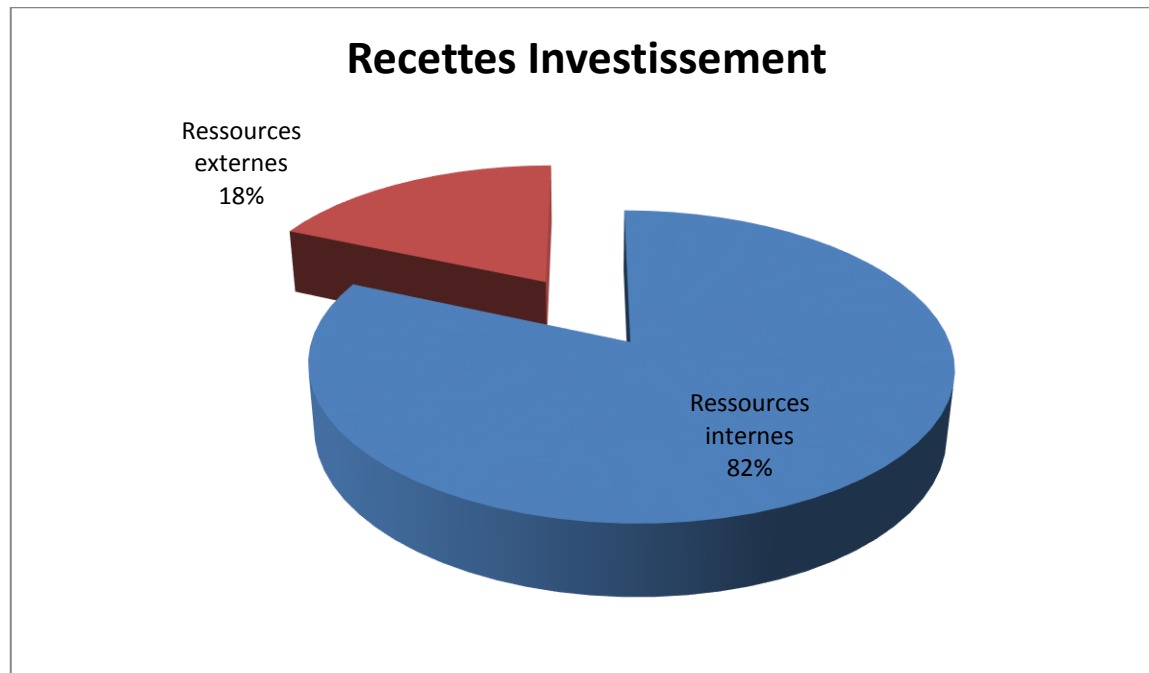
Jeunesse	1 900
----------	-------

Jumelage	300
----------	-----

ORIGINE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Ressources internes : 1 034 661 €

Ressources externes : 233 507 €



VENTILATION DES RESSOURCES INTERNES

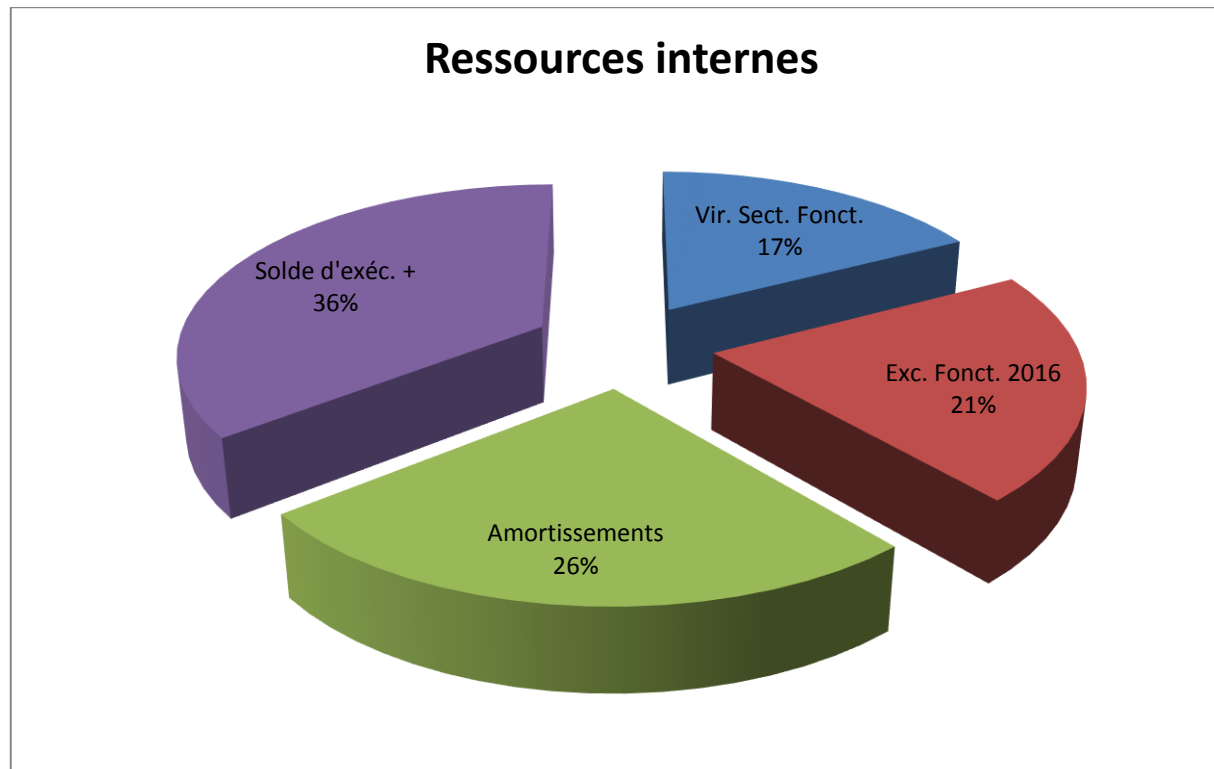
1 034 661 €

Virement section de fonct. 180 000 €

Amortissements 266 534 €

Excédent de fonct. 2016 220 015 €

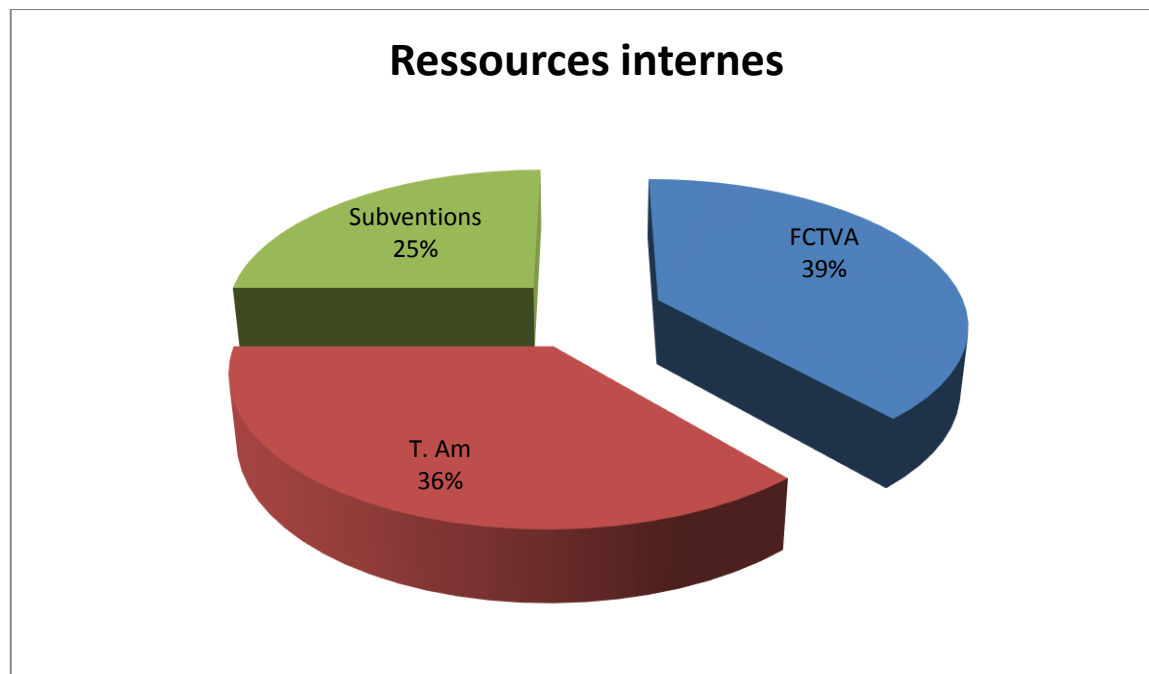
Solde d'exécution positif 368 112 €



VENTILATION DES RESSOURCES EXTERNES

233 507 €

FCTVA 90 128 € T. A. (ex TLE) 85 000 € Subventions 58 379 €



ENDETTEMENT DE LA COMMUNE

En cours de la dette au 31 décembre de l'année en K€

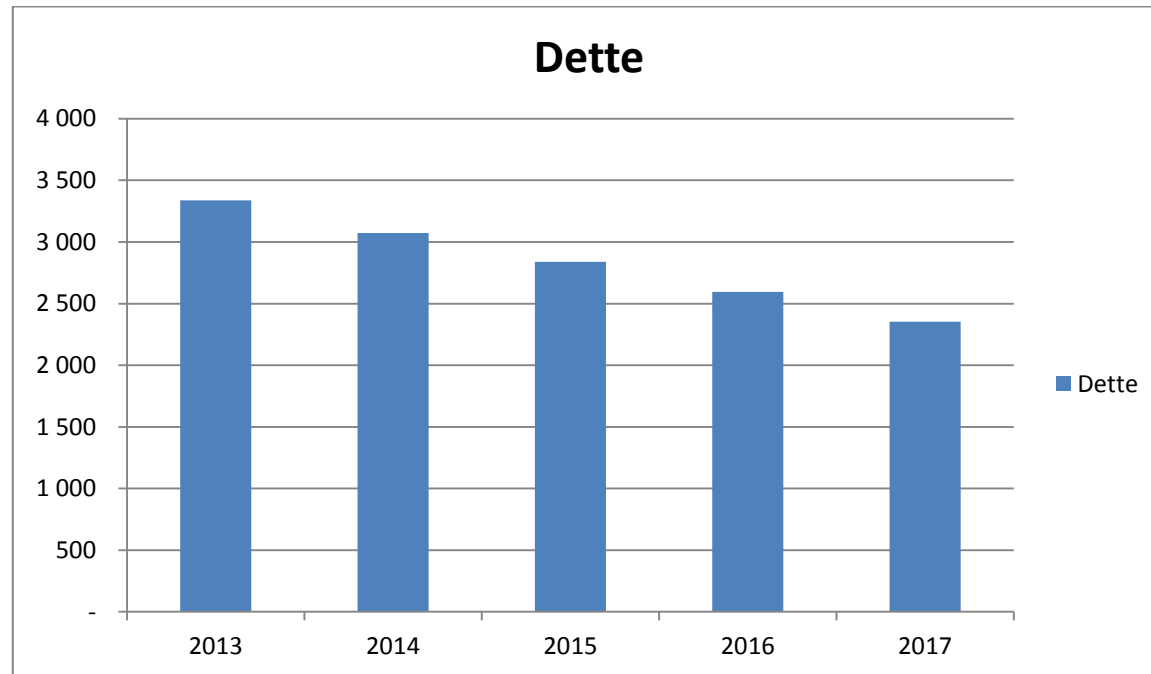
Annuité de la dette (Capital + intérêts) en K€

Au 31-12 - N	2013	2014	2015	2016	2017
En cours	3 337	3 074	2 839	2 595	2 354
Annuité dette	363	369	366	364	350
dont intérêts	150	146	131	120	109
Dont capital	213	223	235	244	241

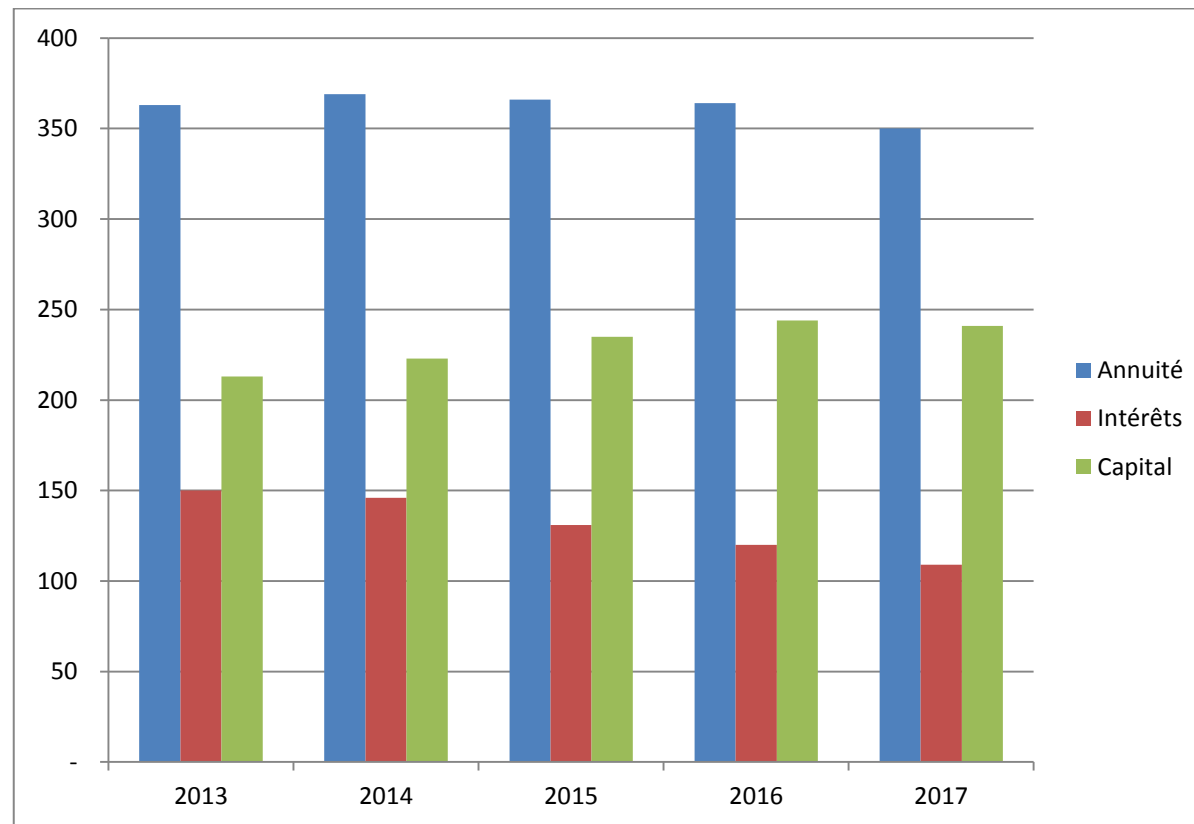
En cours de la dette = solde créditeur cpte 16 – solde cpte 1688

Intérêts de la dette = débits nets cpte 6611 (section de fonct.) Remboursement capital de la dette = débits nets cpte 164 (section d'invest.)

ENDETTEMENT DE LA COMMUNE



REMBOURSEMENT DE LA DETTE



Endettement par habitant

Teyran / moyenne de la strate

Au 31 / 12 / 2013	Au 31 / 12 / 2015	Au 31 / 12 / 2016	Au 31 / 12 / 2017
734 €	620 €	549 €	500 €
814 €	788 €	N. C.	

TABLEAU DES EMPRUNTS EN COURS

Etab. Bancaire	Montant du prêt	Taux	Date Début	Dernière échéance
C.E. 11	430 000	3,67 %	08 2005	10 2035
C.E. 12	600 000	5,08%	10 2012	07 2032
CLF 03	178 017	3,58 %	01 2007	01 2020
CLF 13	824 931	4,65 %	07 2007	04 2020
C.R.C.A.	396 367	6,08 %	04 2001	04 2020
C.D.C.	976 500	4,51 %	05 2013	05 2027
B. post	600 000	4,04 %	05 2013	03 2028

Budget 2016 M49

MONTANT GLOBAL : 354 957,66 €

EXPLOITATION : 94 358,18 €

INVESTISSEMENT : 260 599,48 €

Dépenses et recettes d'exploitation

Comparatif de BP à BP

		Dépenses					Recettes	
		BP 2016	BP 2017				BP 2015	BP 2017
Ch.011		71 892	51 591	Cpt 70		97 500	80 000	
Ch.042		42 767	42 767	R+ rep		35 551	14 358	
Cpt. 673		18 392						
Total		133 051	94 358	Total		133 051	94 358	

Les dépenses et les recettes d'exploitation sont en diminution de 29 % de BP à BP

Dépenses et recettes d'exploitation

Comparatif de BP à CA

		Dépenses					Recettes	
		CA 2016	BP 2017				CA 2016	BP 2017
Ch.011	62 730.87	51 591	Cpt 70	102 697.30	80 000			
Cp 673	18 391.84							
Ch.042	42 766.92	42 767	R+ rep	35 550.51	14 358			
S/Total	123 889.63							
Excéd.	14 358.18							
Total	138 247.81	94 358	Total	138 247.81	94 358			

VENTILATION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Collecte & traitement eaux usées	25 000
CHARGES 51 591	Contrat entretien	17 000
	Travaux réparations diagnostics	9 591.26
Amortissement	Dotation	42 766.92

VENTILATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Compte 70 80 000	Redevance d'assainissement (branchements)	50 000
	Redevance modernisation réseaux	30 000
CH 002	Excédent expl	14 358.18

▪

Dépenses et recettes d'investissement

	Dépenses 2017		Recettes 2017
IMMO. incorporelles	80 000	Prod. amort	42 766.92
IMMO. corporelles	162 164,02 18 435.46	Solde d'exécution +	217 832.56
Total	260 599.48	Total	260 599.48

BUDGET PRÉVISIONNEL 2017

- LA RAMOIGNÈRE -

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Ch. 11	7 795.33	7015 Vente de biens	230 587.47
605 Travaux	7 415.33	7133 Variation terrain aménagé	15 220.33
.....	380		
661 Intérêts emprunts	7 425		
002 Résultat reporté	230 587.47		
TOTAL.....	245 807.80	TOTAL.....	245 807.80

SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	RECETTES D'INVESTISSEMENT
3351 sStock en cours..... 245 807.80	3555 Terrains aménagés 245 807.80
TOTAL 245 807.80	TOTAL 245 807.80

BUDGET PRÉVISIONNEL 2017

SAINT MARTIN

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Ch. 11	602 700	7015 Vente de biens	0
6015 Achat terrain	480 000	7133 Variation en cours	610 812
6045-1 Frais notariés ...	10 000		
6045-2 Géomètre.....	7 700		
6051-Équip.& Trx	87 000		
6052-Autres am	18 000		
627 Frais bancaires	720		
661 Intérêts emprunts	7 392		
TOTAL.....	610 812	TOTAL.....	610 812

SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	RECETTES D'INVESTISSEMENT
3355 Stock en cours..... 610 812	3555 Stock 0
	1687 Dette 480 000
	1688 Autre dette & avance 130 812
TOTAL 610 812	TOTAL 610 812