

BUDGET PRIMITIF 2017

Commune de Marsillargues



Présenté à la commission finances le 16/02/2017
Présenté au conseil municipal le 20/02/2017

Sommaire :

- Rappel des orientations budgétaires 2017
- Budget principal - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2016
- BP 2017 / Budget principal - Vue d'ensemble
- BP 2017 / Budget principal - Section de fonctionnement
- BP 2017 / Budget principal - Section d'investissement
- BP 2017 / Budgets annexes
 - Service public d'assainissement
 - Service de distribution d'Eau potable



2

Rappel des orientations budgétaires du DOB 2017 :

- Pas d'augmentation des taux communaux d'imposition
- Actions pour maintenir des équilibres structurels positifs
- Mise en place d'un Plan Pluriannuel d'investissement (PPI) (2017/2020)
- Recours à l'emprunt maîtrisé

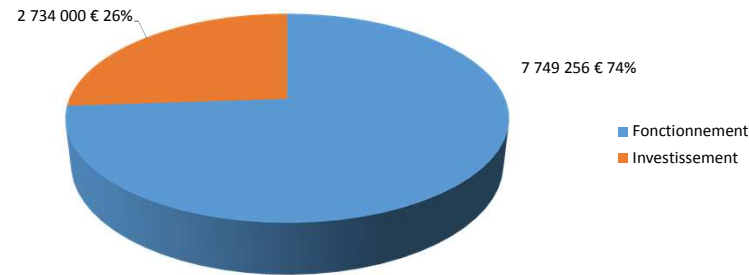


3

Budget principal - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2016

Résultat 2016 de la section de fonctionnement			
	Dépenses	Recettes	Total
Résultat 2016 fonctionnement	7 038 057,21	7 381 873,79	+ 343 816,58
Résultat reporté de 2015			+ 758 020,67
Résultat de clôture 2016			+ 1 101 837,25
Besoin réel de financement en investissement			
Résultat 2016 investissement	1 412 146,52	1 856 691,24	+ 444 544,72
Résultat reporté de 2015	19 693,42		- 19 693,42
Résultat de clôture 2016			+ 424 851,30
Restes à réaliser (RAR)	920 946,50	207 513,98	-713 432,52
Besoin réel de financement en investissement			- 288 581,22
BP 2017 / Affectation du résultat de fonctionnement de clôture 2016 au besoin réel de financement en investissement			
Besoin réel de financement en investissement donc affectation en recette d'investissement (1068)			288 581,22
Résultat excédent reporté en recette de fonctionnement (002) : 1 101 837,25 € - 288 581,22 € =			813 256,03

4

BP2017/Vue d'ensemble du budget principal**Montant total : 10 463 256 €**

5

BP 2017 / Budget principal - Section de fonctionnement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère générale	1 500 000,00	013 - Atténuations de charges	290 000,00
012 - Charges de personnel	4 100 000,00	70 - Produits des services	881 000,00
014 - Atténuations de produits	32 200,00	73 - Impôts et taxes	4 694 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	700 000,00	74 - Dotations et participations	1 003 000,00
66 - Charges financières	280 000,00	75 - Autres produits de gestion courante	35 000,00
67 - Charges exceptionnelles	17 800,00	77 - Produits exceptionnels	14 999,97
Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)	6 630 000,00	Recettes Réelles de Fonct. (RRF)	6 917 999,97
022 - Dépenses imprévues	83 286,28	042 - Opérations de transfert entre sect.	18 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	561 969,72	<i>002 - Résultat de fonct. reporté</i>	<i>813 256,03</i>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	474 000,00		
Total dépenses de fonctionnement	7 749 256,00	Total recettes de fonctionnement	7 749 256,00

6

BP 2017 / Budget principal - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
16 - Emprunts	466 000,00	13 - Subventions	300 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	94 053,50	16 - Emprunts	300 000,00
21 - Immobilisations corporelles	1 235 000,00	10 - Dotations, fonds divers et réserves	465 665,00
Restes à Réaliser (RAR)	920 946,50	10222 - FCTVA	121 000,00
Dépenses Réelles d'investissement (DRI)	2 716 000,00	10226 - TA	56 083,78
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 000,00	1068 - Affectation du résultat	288 581,22
		Restes à Réaliser (RAR)	207 513,98
		Recettes Réelles d'investissement (RRI)	1 273 178,98
		021 - Virement de la section de fonct.	561 969,72
		040 - Opérations de transfert entre sect.	474 000,00
		001 - Résultat d'investissement reporté	424 851,30
Total dépenses d'investissement	2 734 000,00	Total recettes d'investissement	2 734 000,00

7

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement**Recettes réelles de fonctionnement / BP 2017**

Variation BP 2016 / BP 2017

6 826 999 €* / 6 918 000 € ➡ +1,3 %**Dépenses réelles de fonctionnement / BP 2017**

Variation BP 2016 / BP 2017

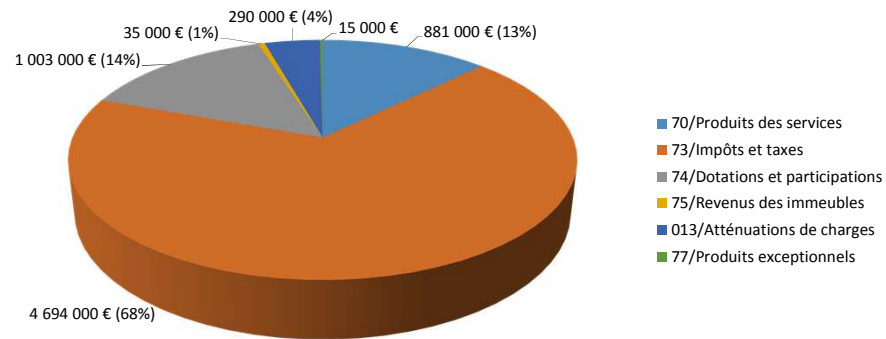
7 242 020 € / 6 630 000 € ➡ -8,5 %

* : Hors reprise sur provisions

8

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement / BP 2017 : 6 918 000 €



9

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

➤ **Produits des services (70) / Montant prévisionnel : 881 000 €**

- Augmentation prévisionnelle **par rapport au BP 2016 de +6,5%** en raison de la bonne fréquentation des activités, des services proposés par la commune.

➤ **Impôts et taxes (73) / Montant prévisionnel : 4 694 000 €**

- Ce montant inscrit au BP 2017 correspondant en prévision à la revalorisation et l'augmentation physiques des bases. Pour rappel, les taux d'imposition communaux sont inchangés.



10

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

➤ **Dotations, participations, subventions (74) / Montant prévisionnel : 1 003 000 €**

- Diminution **par rapport au BP 2016 de - 17%** en raison de la baisse annoncée des dotations de l'Etat (DGF) à hauteur de 109 000 € pour la commune.

➤ **Revenus des immeubles (75) / Montant prévisionnel : 35 000 €**

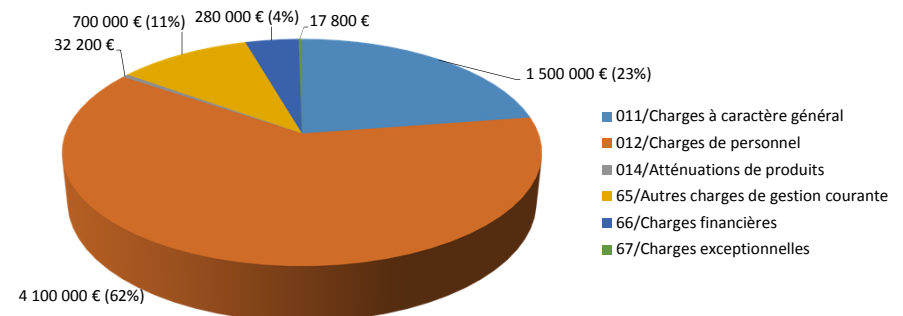
- Correspond aux revenus des immeubles estimés pour 2017



11

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement / BP 2017 : 6 630 000 €



12

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

- Charges à caractère général (011) / Montant prévisionnel : **1 500 000 €**
- Maîtrise prévisionnelle des dépenses courantes de **-10% par rapport au BP 2016**
Grâce notamment au :
 - Dialogue de gestion , permettant une **économie prévisionnelle de 100 000 €**



13

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

- Charges de personnel (012) / Montant prévisionnel : **4 100 000 €**
- Maîtrise de la masse salariale en prévision à **4 100 000 €**, en raison principalement de :
 - Hausse de 0,6% de la valeur du point de rémunération des agents
 - Année du recensement
 - Application des mesures gouvernementales (PPCR)
 - Augmentation du SMIC
 - Evolution des taux de cotisation retraite (CNRACL et Ircantec)



14

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

- Autres charges de gestion(65) / Montant prévisionnel : **700 000 €**
- **Diminution de 256 000 €**, par rapport au BP 2016, en raison principalement de la non reconduction en 2017 du versement du budget principal au budget de l'eau en 2017 (203 000 € en 2016).



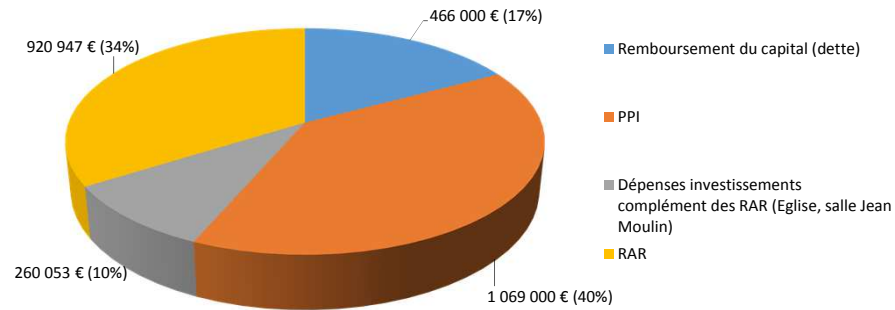
15

BP2017/ Budget principal - Section de fonctionnement

- Atténuations de produits (014) / Montant prévisionnel : **32 200€**
- Correspond à l'attribution de compensation (AC) versée à la CCPL suite à la reprise des mercredis après-midis des ALSH par les communes.
- Charges financières (66) / Montant prévisionnel : **280 000 €**
- Correspond aux intérêts de la dette



16

BP2017/ Budget principal - Section d'investissement**Dépenses réelles d'investissement / BP 2017 : 2 716 000 €**

17

Mise en place d'un Plan Pluriannuel d'investissement (PPI) (2017/2020)➤ **4 enveloppes** ont été définies autour de **4 priorités politiques** :

- Enveloppe « **Bâtiments** », avec la volonté politique de **préserver** la pérennité des bâtiments communaux (160 K€ au total)
- Enveloppe « **Divers** (véhicules, matériel technique, mobilier, électro-ménagers,..) » avec la volonté politique d'**accompagner** les agents communaux dans leurs missions de service public (380 K€ au total)
- Enveloppe « **Réseaux, voiries, éclairage public** » avec la volonté politique de **sécuriser et d'entretenir** les rues, les chemins, les réseaux et l'éclairage public de la commune (480 K€ au total)
- Enveloppe « **Projets** » avec la volonté politique de **réaliser** des importants travaux d'investissement dans le cadre de l'intérêt général (2 066 K€ au total)

18

PPI 2017/2020 (en milliers d'euros)

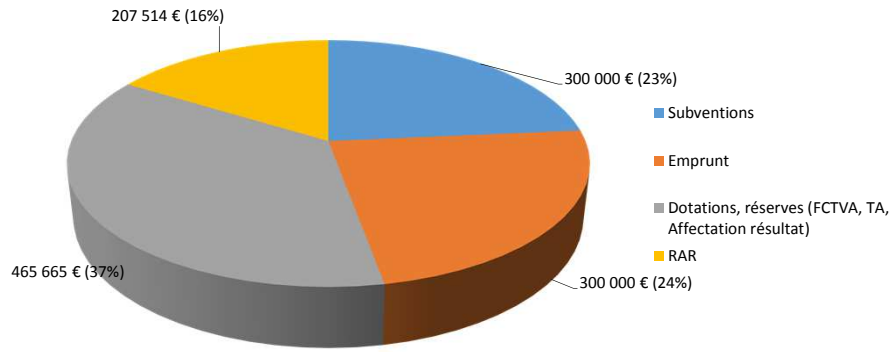
	2017	2018	2019	2020	Observations
Total enveloppe/ Projets	789	355	300	622	
Eglise / Travaux restauration extérieure	108				
Arènes	530				
Acquisition bâtiment / Déménagement ST	100	100	100	100	Délibération 19/11/16
Parcours santé 1 / Street Workout / Parcours santé 2	16	18			
PIAPPH	20				
PLU	15	15			
Enfouissement des réseaux (Rue Jean Jaurès)		112			Délibération 19/11/16
Toiture / Hôtel de ville		110			
Travaux Structure / Hôtel de ville			200		
Réaménagement accueil + accès PMR / Hôtel de ville				262	
Revalorisation des locaux poste				260	Délibération 19/09/15

19

Synthèse PPI 2017/2020 (en milliers d'euros)

	2017	2018	2019	2020	Total des enveloppes
Total enveloppe/ Bâtiments	40	40	40	40	160
Total enveloppe/ Divers (matériel, véhicules, mobilier,..)	120	90	90	80	380
Total enveloppe/ Réseaux-Voiries-Eclairage public	120	120	120	120	480
Total enveloppe/ Projets	789	355	300	622	2 066
Total des enveloppes	1069	605	550	862	3086

20

BP2017/ Budget principal - Section d'investissement**Recettes réelles d'investissement / BP 2017 : 1 273 179 €**

21

BP 2017 / Budget annexe de l'assainissement - Section de fonctionnement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère générale	10 000,00	70 - Produits des services	74 999,83
66 - Charges financières	5 000,00	74 - Dotations et participations	50 000,00
67 - Charges exceptionnelles	9 000,00	78 - Reprise sur amortissements et provisions	61 836,00
Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)	24 000,00	Recettes Réelles de Fonct. (RRF)	186 835,83
		042 - Opérations de transfert entre sect.	70 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	256 094,00	002 - Résultat de fonct. reporté	163 258,17
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	140 000,00		
Total dépenses de fonctionnement	420 094,00	Total recettes de fonctionnement	420 094,00

22

BP 2017 / Budget annexe de l'assainissement - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
20 - Immobilisations incorporelles	22 182,17	13 - subventions	71 999,58
21 - Immobilisations corporelles	400 000,00		
Restes à Réaliser (RAR)	152 729,83		
Dépenses Réelles d'investissement (DRI)	574 912,00	Recettes Réelles d'investissement (RRI)	71 999,58
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 000,00	021 - Virement de la section de fonct.	256 094,00
		040 - Opérations de transfert entre sect.	140 000,00
		001 - Résultat d'investissement reporté	176 818,42
Total dépenses d'investissement	644 912,00	Total recettes d'investissement	644 912,00

23

BP 2017 / Budget annexe de l'eau - Section de fonctionnement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère générale	10 500,00	70 - Produits des services	65 000,00
Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)	10 500,00	Recettes Réelles de Fonct. (RRF)	65 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	21 010,65	042 - Opérations de transfert entre sect.	20 000,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	53 000,00		
002 - Résultat de fonct. reporté	489,35		
Total dépenses de fonctionnement	85 000,00	Total recettes de fonctionnement	85 000,00

24

BP 2017 / Budget annexe de l'eau - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
20 – Immobilisations incorporelles	112 642,60	13 – subventions	276 000,68
21 – Immobilisations corporelles	441 846,00		
Restes à Réaliser (RAR)	51 845,40		
Dépenses Réelles d'investissement (DRI)	606 334,00	Recettes Réelles d'investissement (RRI)	276 000,68
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 000,00	021 - Virement de la section de fonct.	21 010,65
		040 – Opérations de transfert entre sect.	53 000,00
		001 – Résultat d'investissement reporté	276 322,67
Total dépenses d'investissement	626 334,00	Total recettes d'investissement	626 334,00

25

Budget de l'eau / PPI 2017/2020 (en milliers d'euros)

	Budget	2016	2017	2018	2019	2020	Observations
Total enveloppe/	506	0	296	70	70	70	
Canalisation (renouvellement)	280		70	70	70	70	
Travaux de sectorisation AEP	162		162				
Conformité forages	9		9				
Canalisation / PI	55		55				



26

Merci de votre attention



27