

VILLE DE FLORANGE

BUDGET PRIMITIF 2017

Rapport de présentation

Conseil Municipal du 30 mars

Rappel du projet de budget

Le 2 mars dernier, lors du Débat d'Orientation Budgétaire, nous vous avons présenté notre projet de budget en précisant que nous n'avions pas encore connaissance de l'ensemble des éléments nécessaires au bouclage du budget primitif, notamment les chiffres précis sur les diminutions des dotations de l'Etat.

Budget primitif

Au moment de la rédaction de la présente note, et de l'arrêt du budget, nous n'avons toujours pas d'information précise de l'Etat sur le niveau de diminution de la dotation globale de fonctionnement (DGF) ni sur le maintien ou non de la dotation de solidarité urbaine (DSU). Par contre, nous avons reçu l'état de notification FDL 1259 le lendemain de l'arrêt du budget. Cette notification porte à 5 174 914 € nos recettes d'impôts locaux alors que la prévision que nous avons arrêtée et que vous découvrirez dans ce budget se situe à 5 180 000 €.

Comme l'an dernier, le bouclage du budget 2017 s'apparente à un numéro de jongleur-équilibriste que l'Etat impose aux collectivités.

Fonctionnement : 16 185 023,80 €

Comme vous le constaterez sur le tableau joint intitulé "Evolution par chapitre", le budget de fonctionnement passe de 15 272 604,22 € en 2016 à 16 185 023,80 € cette année.

Dépenses de fonctionnement

Le budget qui vous est présenté confirme notre volonté renouvelée de maîtriser les dépenses de fonctionnement.

En effet, corrigé de la ligne "virement à la section d'investissement", il passe de 13 484 981,22 € en 2016 à 13 381 184,67 € en 2017, soit une diminution proche de 100 000 €. Le 2 mars dernier, lors du DOB, nous vous avons annoncé un objectif de réduction de l'ordre de 150 000 €. Cet objectif a été abandonné au regard de nouvelles charges de personnel imposées par l'Etat. Vous constaterez que le poste "Charges de personnel et frais assimilés" progresse de 56 395 €.

Vous constaterez qu'un effort budgétaire significatif a été fait sur les "Charges à caractère général" qui passent de 3 794 887,64 € en 2016 à 3 601 435,19 €. Cet effort budgétaire précis devra être poursuivi sur un à deux exercices afin de rapprocher au mieux la prévision budgétaire de ces charges avec leur réalisation.

Recettes de fonctionnement

En l'absence d'information précise de l'Etat, nous avons arrêté les montants :

- 1) de la DGF à 370 000 € (512 962 € en 2016) (781 781 € en 2015)
- 2) de la DSU à 57 035 € (114 071 € en 2016) (114 071 € en 2015)

sur la base de simulation et informations puisées sur les site de l'AMF.

Le budget 2017 est à nouveau subi parce qu'il nous impose des pertes de recettes et des augmentations de dépenses définitives décidées par l'état.

La maîtrise des dépenses de fonctionnement que nous avons pu opérer nous a permis d'équilibrer tout juste les recettes et dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice.

C'est pourquoi nous vous proposons le maintien des taux des impôts ménages tels qu'ils vous sont présentés dans la note de synthèse du conseil municipal de ce jour.

Investissement 6 473 708,13 €

Dépenses d'investissement

Dans ce domaine, diverses raisons organisationnelles ne nous ont pas permis d'opérer le rattrapage que nous souhaitions rapide au cours de l'exercice 2016. Ce rattrapage devra se faire au moins partiellement en 2017 d'où l'évolution de ce budget qui passe de 3 381 021,73 € en 2016 à 6 473 708,13 €.

Dans ce budget les immobilisations à réaliser au titre de 2017 s'élèvent à 5 049 285 € (*hors RAR*).

Parmi les postes importants de ces dépenses d'investissement, on peut citer : voirie et requalification urbaine pour 1 078 379 € ; construction/aménagement immeubles de rapport pour 1 700 000 € ; écoles pour 666 187 € ; véhicules pour 600 000 €.

Recettes d'investissement

L'autofinancement sera la principale source de financement de nos investissements.

Le complément se fera par emprunt pour un montant de 2 000 000 €.

En annexe différents éléments d'appréciation du budget primitif 2017

Budget primitif 2017

Vue d'ensemble

Principal	
Dépenses	Recettes

Assainissement	
Dépenses	Recettes

SEPF	
Dépenses	Recettes

Section de fonctionnement

Résultat reporté	
Crédits votés	
TOTAL	

	2 803 625.80
	13 381 398.00
	16 185 023.80

	74 970.36
	643 849.93
	718 820.29

	22 601.37
	24 344.80
	46 946.17

Section d'investissement

Résultat reporté	
Restes à réaliser	
Crédits votés	
TOTAL	

	322 497.60
	894 131.00
	5 772 945.00
	6 473 708.13

	194 167.96
	88 065.00
	530 664.50
	812 897.46

	25 783.63
	31 191.17
	56 974.80

Budget principal 2017 : Evolution par chapitre

DF	BP 2016	CA 2016	BP 2017
023 Virement à la section d'investissement (Prévision non suivie de réalisation)	1 787 623.00	/	2 803 839.13
022 Dépenses imprévues	60 000.00	/	60 000.00
042 opérations d'ordre de transfert	293 557.00	377 397.12	307 674.00
011 charges à caractère général	3 794 887.64	3 219 988.76	3 601 435.19
012 charges de personnel et frais assimilés	6 548 056.00	6 385 388.88	6 604 451.00
014 atténuation de produits	60 500.00	98 379.00	106 500.00
65 autres charges de gestion courante	2 344 233.32	2 408 131.65	2 335 587.00
66 charges financières	332 382.26	318 006.87	310 037.48
67 charges exceptionnelles	51 365.00	14 779.47	55 500.00
TOTAL	15 272 604.22	12 822 071.75	16 185 023.80
RF	BP 2016	CA 2016	BP 2017
002 Résultat de fonctionnement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	1 650 356.30	/	2 803 625.80
042 opérations d'ordre de transfert	142 200.00	137 211.63	124 900.00
013 atténuation de charges	329 000.00	395 413.10	180 000.00
70 produits des services, du domaine	536 744.00	517 480.92	526 705.00
73 impôts et taxes	11 301 652.00	11 389 043.39	11 338 629.00
74 dotations et participations	1 207 490.92	1 338 980.49	1 078 212.00
75 autres produits de gestion courante	101 023.00	120 222.68	122 720.00
76 produits financiers	4 138.00	28.00	0.00
77 produits exceptionnels	4 138.00	76 961.04	10 232.00
TOTAL	15 272 604.22	13 975 341.25	16 185 023.80
DI	BP 2016	CA 2016	BP 2017
001 Solde d'investissement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	519 492.72	/	322 497.60
040 opérations d'ordre de transfert	142 200.00	137 211.63	124 900.00
041 opérations patrimoniales	5 433.81	5 433.81	0.00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0.00	1 691.00	0.00
16 emprunts et dettes assimilées	540 500.00	538 731.91	591 760.00
20 immobilisations incorporelles	194 784.80	9 707.54	525 557.80
204 subventions d'équipement versées	7 533.57	9 118.95	7 000.00
21 immobilisations corporelles	713 520.97	199 638.76	1 289 721.75
23 immobilisations en cours	1 257 555.86	353 111.24	3 612 270.98
TOTAL	3 381 021.73	1 254 644.84	6 473 708.13
RI	BP 2016	CA 2016	BP 2017
021 Virement de la section de fonctionnement (Prévision non suivie de réalisation)	1 787 623.00	/	2 803 839.13
024 cessions (Prévision non suivie de réalisation)	310 000.00	/	1 173 131.00
040 opérations d'ordre de transfert	293 557.00	377 397.12	307 674.00
041 opérations patrimoniales	5 433.81	5 433.81	0.00
10 dotations, fonds divers et réserves	167 000.00	193 847.70	169 000.00
1068 excédent de fonctionnement capitalisé	735 116.92	735 116.92	0.00
13 subventions d'investissement	81 791.00	139 543.00	20 000.00
16 emprunts et dettes assimilées	500.00	112.00	2 000 064.00
20 immobilisations incorporelles	0.00	12.00	0.00
21 immobilisations corporelles	0.00	177.41	0.00
TOTAL	3 381 021.73	1 451 639.96	6 473 708.13

Evolution
BP 17 / BP 16

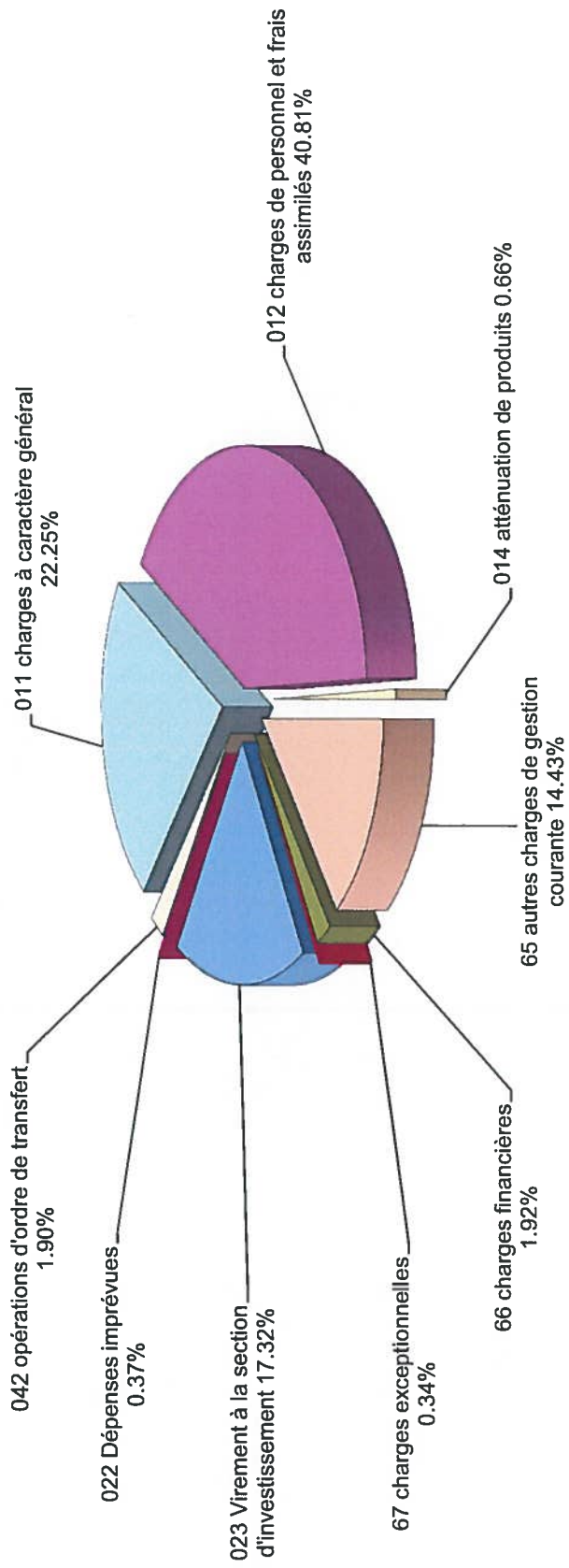
1 016 216.13	56.85%
0.00	0.00%
14 117.00	4.81%
-193 452.45	-5.10%
56 395.00	0.86%
46 000.00	76.03%
-8 646.32	-0.37%
-22 344.78	-6.72%
4 135.00	8.05%
912 419.58	5.97%

1 153 269.50	69.88%
-17 300.00	-12.17%
-149 000.00	-45.29%
-10 039.00	-1.87%
36 977.00	0.33%
-129 278.92	-10.71%
21 697.00	21.48%
6 094.00	147.27%
912 419.58	5.97%

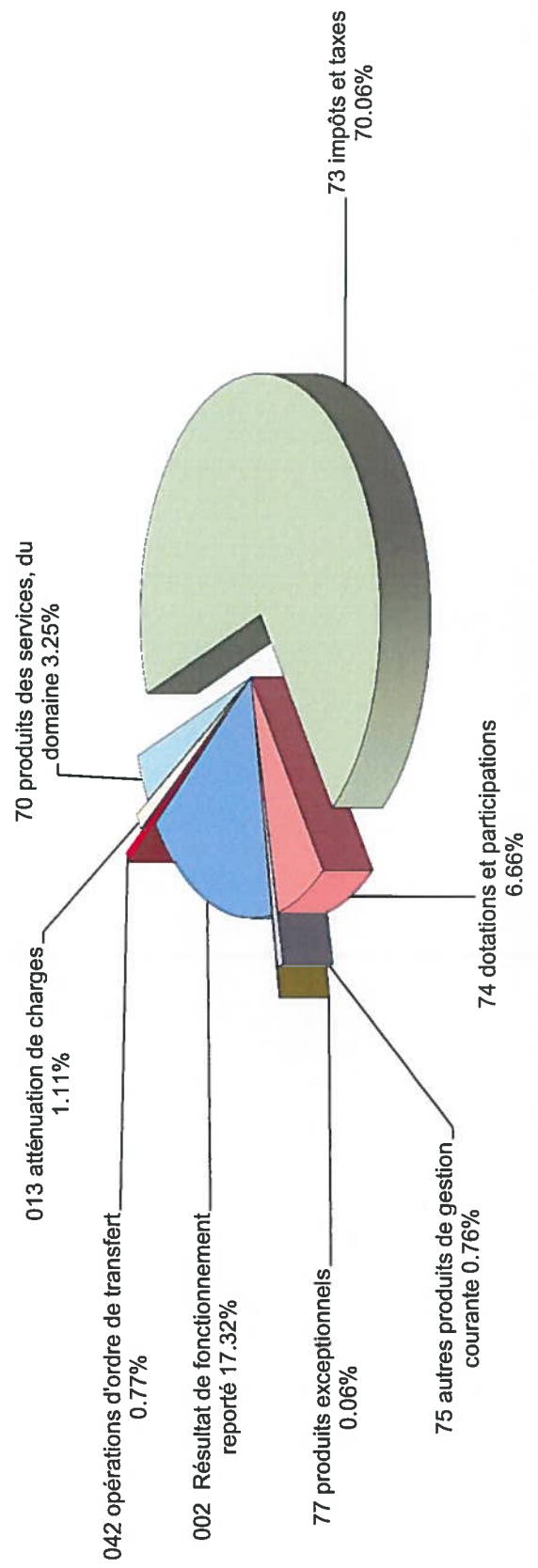
-196 995.12	-37.92%
-17 300.00	-12.17%
-5 433.81	-100.00%
51 260.00	9.48%
330 773.00	169.81%
-533.57	-7.08%
576 200.78	80.75%
2 354 715.12	187.25%
3 092 686.40	91.47%

1 016 216.13	56.85%
863 131.00	278.43%
14 117.00	4.81%
2 000.00	1.20%
-61 791.00	-75.55%
3 092 686.40	91.47%

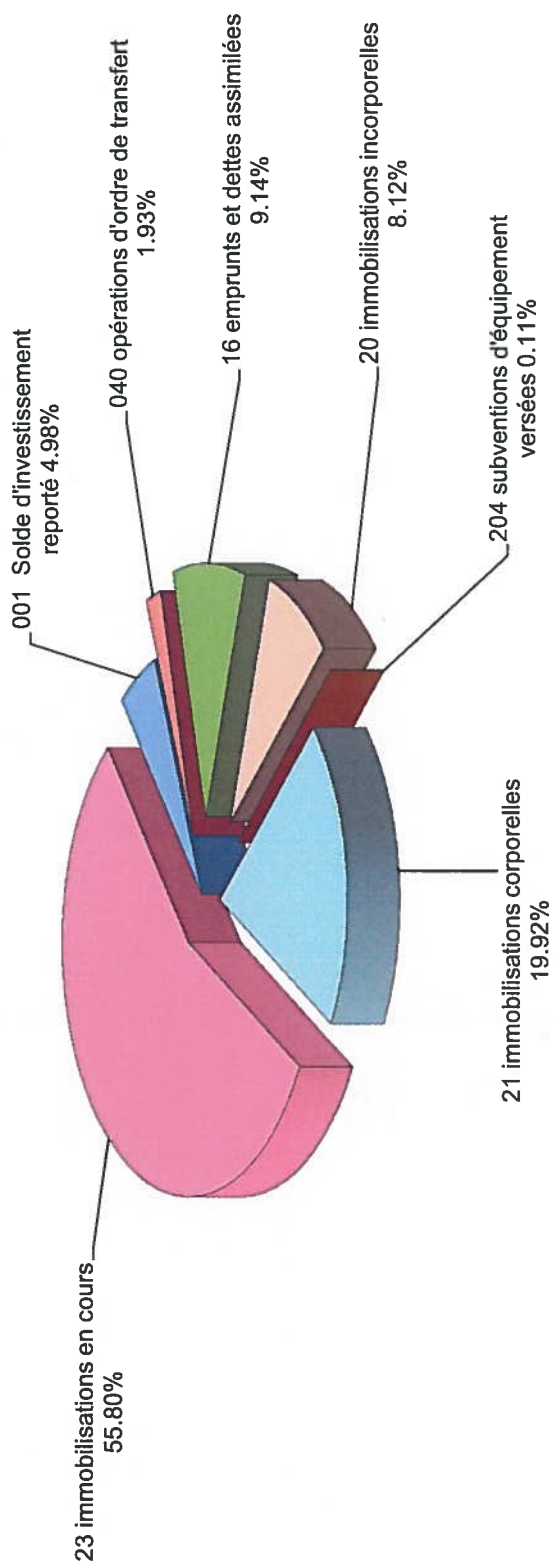
Dépenses de fonctionnement 2017



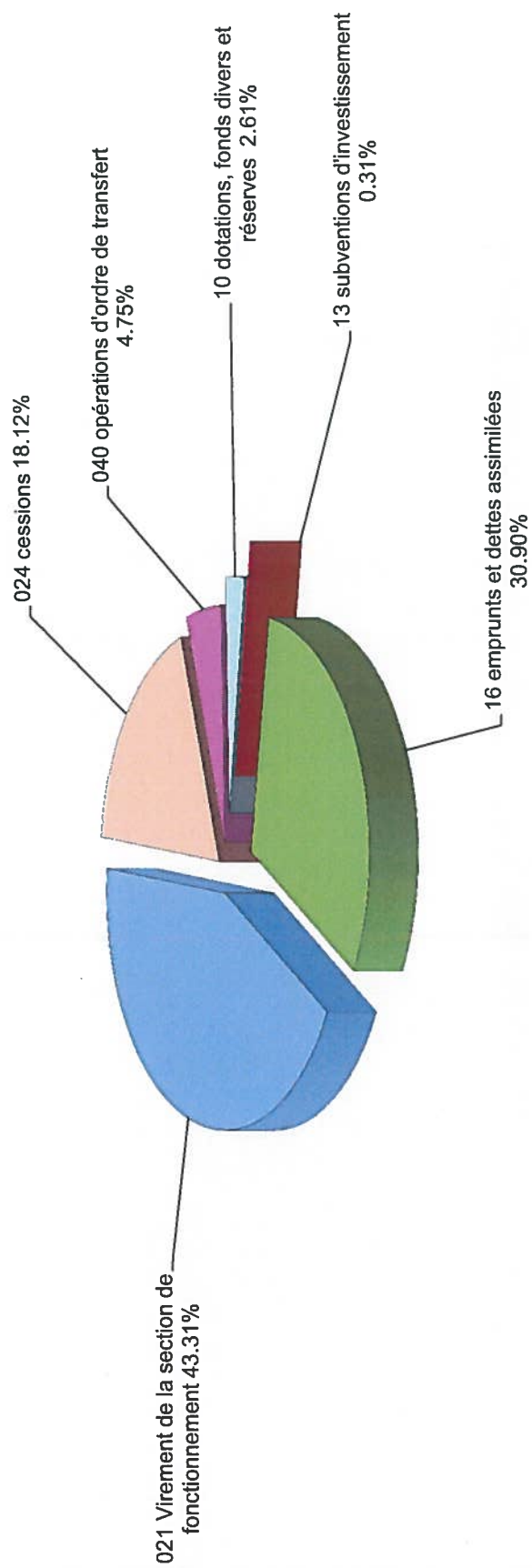
Recettes de fonctionnement 2017

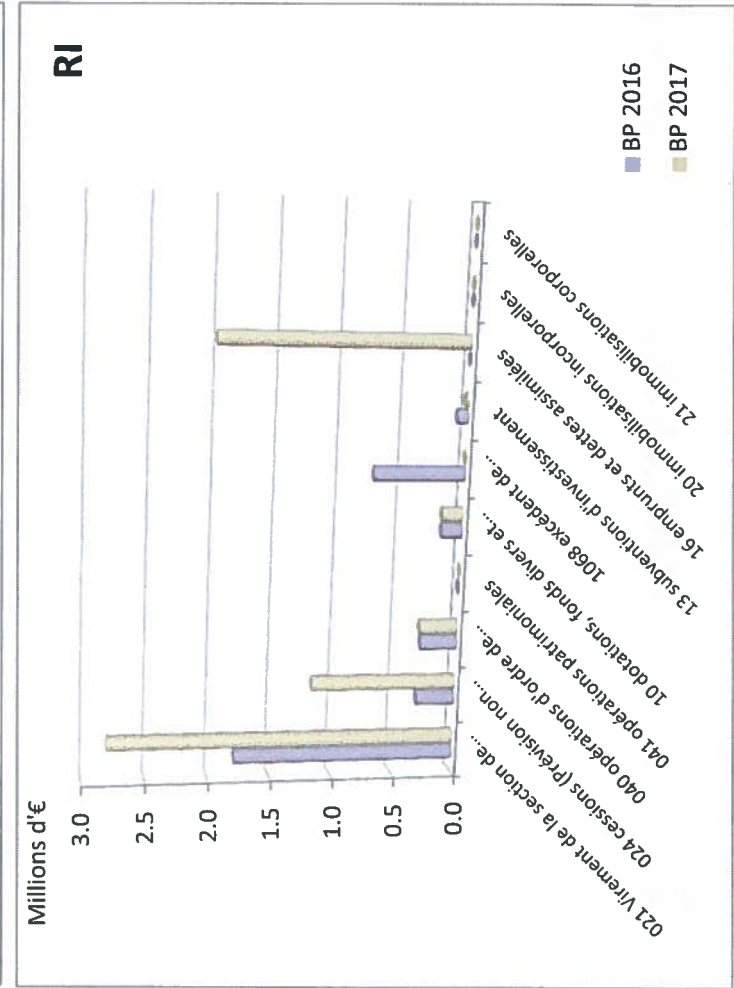
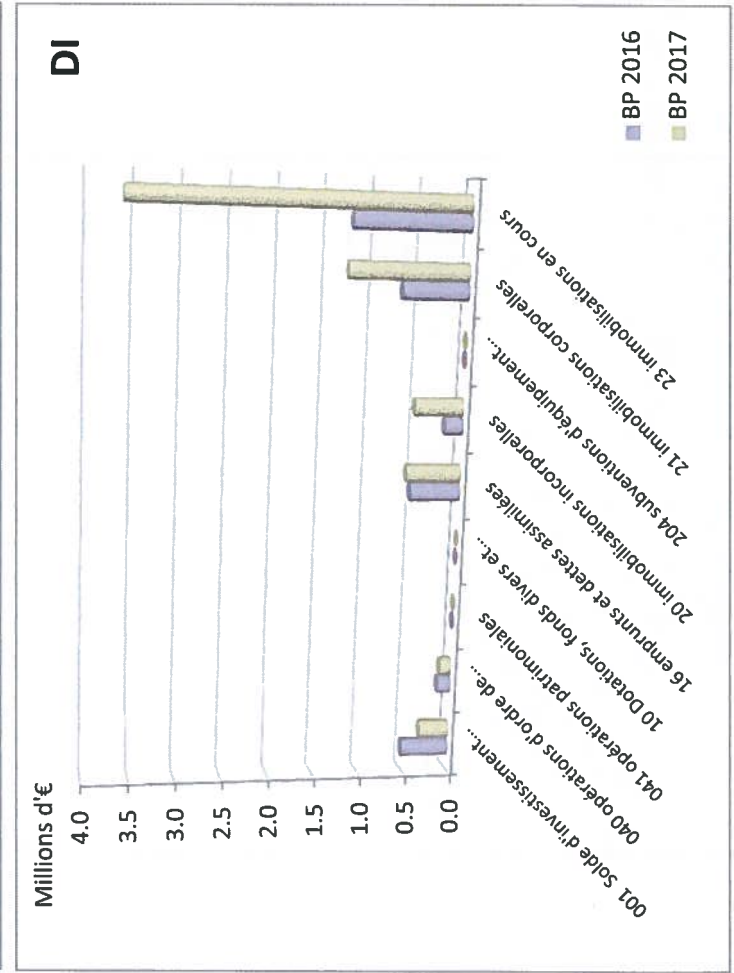
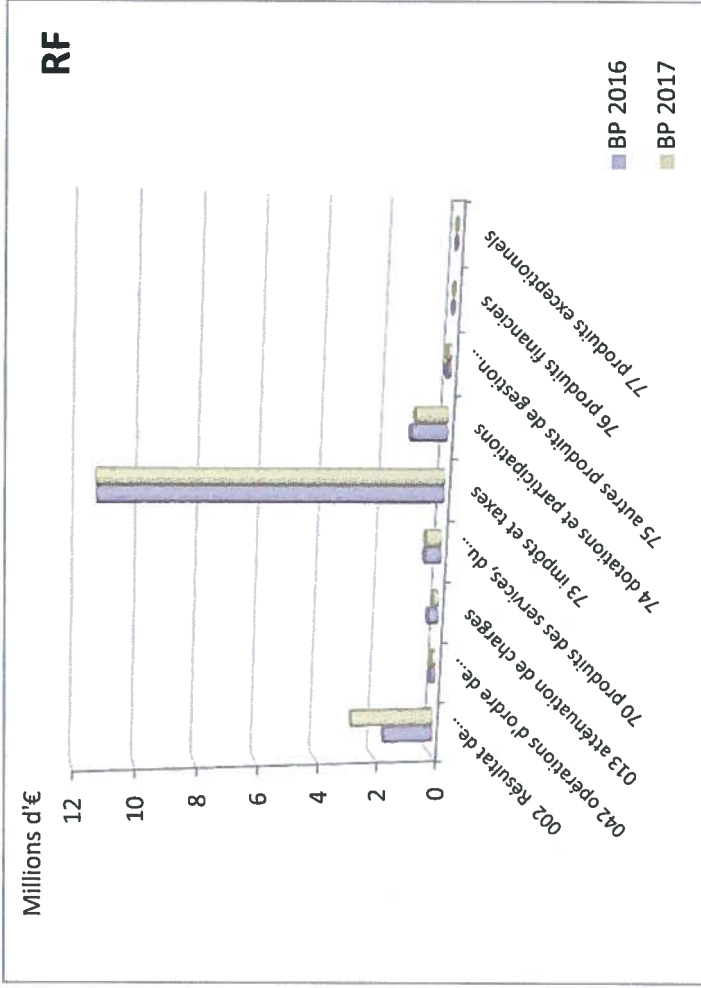
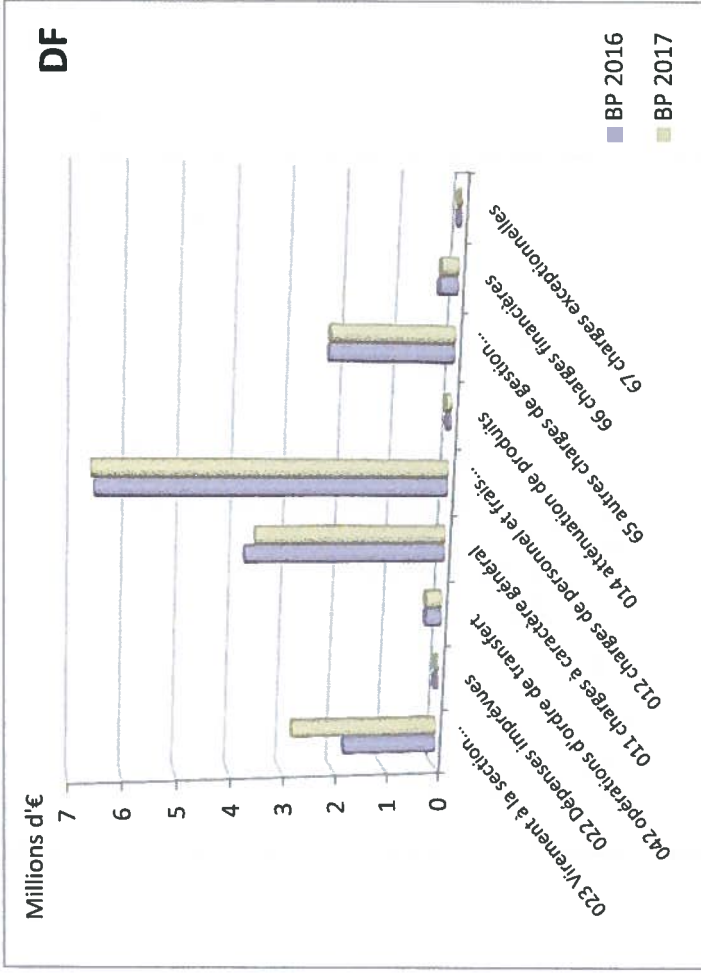


Dépenses d'investissement 2017



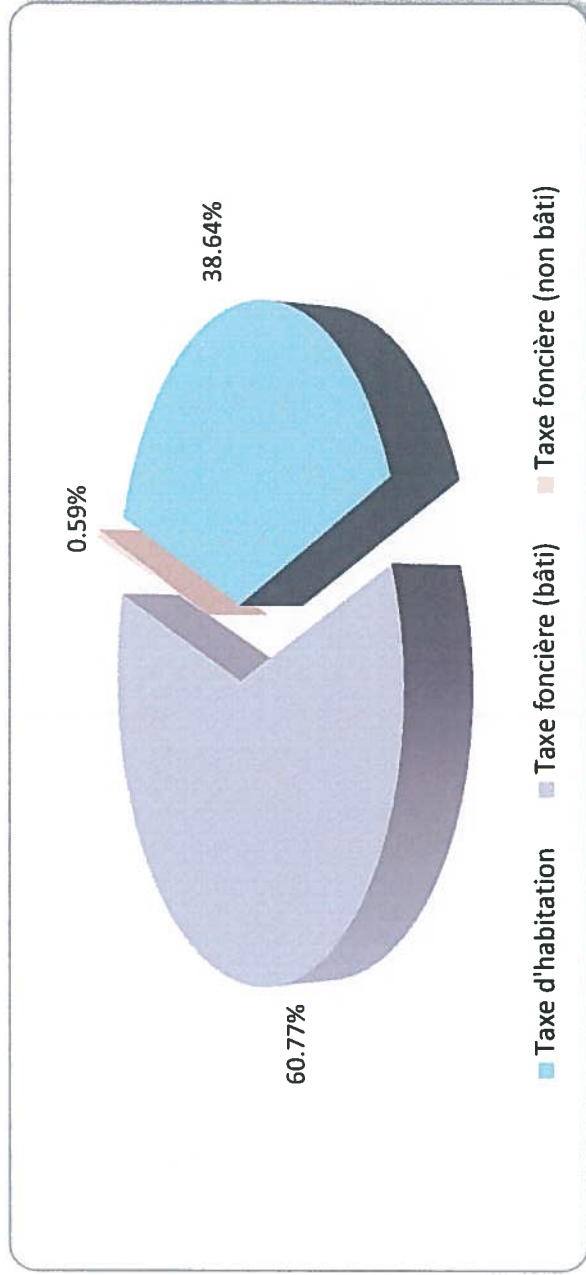
Recettes d'investissement 2017





Répartition de l'imposition locale 2017

	Bases prévisionnelles	Taux votés	Produit	Répartition
Taxe d'habitation	10 838 000	18.45	1 999 611	38.64%
Taxe foncière (bâti)	19 106 000	16.46	3 144 848	60.77%
Taxe foncière (non bâti)	52 700	57.79	30 455	0.59%
Total			5 174 914	



La Dotation Globale de Fonctionnement (dotation forfaitaire)

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Prévu BP 2017
2007	1 055 543	1 071 818	1 096 625	1 116 917	1 103 137	1 134 735	1 159 396	1 060 513	781 781	512 962	370 000
	Evolution par rapport à l'année précédente	16 275 1.54%	24 807 2.31%	20 292 1.85%	-13 780 -1.23%	31 598 2.86%	24 661 2.17%	-98 883 -8.53%	-278 732 -26.28%	-268 819 -34.39%	-142 962 -27.87%

