

# BUDGET PRIMITIF 2017

Lors de la séance du 15 Mars dernier, le Débat d'Orientations Budgétaires a fixé le cadre d'élaboration du Budget Primitif 2017 marque la 4ème année consécutive de diminution des dotations de l'Etat pour le redressement des comptes de la nation.

Dans le contexte contraint, notre volonté politique est de continuer à aller de l'avant, grâce à une gestion rigoureuse et à la recherche active de subventions. Offrir aux administrés un cadre de vie attrayant, dans une ville dotée d'équipements performants, avec des services publics de qualité...ceci, sans avoir recours à une hausse de la fiscalité, tels sont nos objectifs pour cet exercice.

<b>BUDGET 2017</b>				
	2014	2015	2016	2017
FONCTIONNEMENT	7 328 088,60 €	7 410 354,07 €	7 348 425,08 €	7 464 769,11 €
INVESTISSEMENT	3 517 363,90 €	4 590 076,44 €	3 785 846,29 €	4 588 063,22 €
<b>TOTAL</b>	<b>10 845 452,50 €</b>	<b>12 000 430,51 €</b>	<b>11 134 271,37 €</b>	<b>12 052 832,33 €</b>

## I - F O N C T I O N N E M E N T

La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses courantes nécessaires au fonctionnement des services : charge de personnel, fournitures, participations aux charges d'organismes extérieurs, subventions, intérêts d'emprunts. En recette, il s'agit des produits des services municipaux, des recettes fiscales et autres impôts, des dotations de l'Etat et participations d'autres structures, ainsi que les atténuations de charges (remboursement sur rémunération,...).

Tous les efforts sont menés pour « tenir » les frais de fonctionnement ; toutefois, certaines hausses sont inéluctables et s'imposent aux communes.

### **A/ RECETTES : 7 464 769,00 € (+1,5)**

		<b>B.P 2016</b>	<b>B.P 2017</b>
013	Atténuation de charges	<b>410 000,00 €</b>	<b>430 000,00 €</b>
70	Produits des services	<b>212 500,00 €</b>	<b>224 500,00 €</b>
73	Impôts et taxes	<b>3 650 567,00 €</b>	<b>3 874 000,00 €</b>
74	Dotations et subventions	<b>1 792 094,57 €</b>	<b>1 714 269,11 €</b>
75	Autres produits (loyers)	<b>425 000,00 €</b>	<b>395 000,00 €</b>
77	Produits exceptionnels	<b>21 000,00 €</b>	<b>2 000,00 €</b>
042		<b>42 263,51 €</b>	<b>30 000,00 €</b>
002		<b>795 000,00 €</b>	<b>795 000,00 €</b>

Stabilité des recettes avec une hausse globale de l'ordre de 1,5 %.

**013**- Poste en légère hausse, rappel : remboursement par l'Etat d'une partie de la rémunération des agents sous contrats aidés + versements par les assurances des indemnités lors de congés maladie des agents et participation du budget théâtre pour les charges de personnel.

**70** – Seuls les tarifs de la piscine ont été revalorisés, légère augmentation du produit de nos services.

**73** – Nette hausse sur ce chapitre (+6,2 %), qui s'explique principalement par l'évolution de deux postes :

→ contributions directes : + 110 000 € liés à la revalorisation des bases fixées par l'Etat ainsi qu'à l'évolution physique de ces mêmes bases.

**Taux des Contributions Directes : aucune hausse et ce pour la 14ème année.**

### **RAPPEL DES TAUX DES CONTRIBUTIONS DIRECTES**

	<b>Taxe d'habitation</b>	<b>Taxe Foncière bâti</b>	<b>Taxe Foncière non bâti</b>
THUIR	<b>10,49</b>	<b>17,82</b>	<b>32,84</b>
PRADES	17,45	25,97	53,30
CERET	14,18	20,45	43,27
LE SOLER	15,42	21,55	55,97
TOULOUGES	13,34	18,83	49,50
CABESTANY (2016)	10,94	14,38	66,69
RIVESALTES	10,41	16,91	35,67

### **RAPPEL DES BASES**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Taxe d'Habitation</b>	8 346 000	8 662 000	8 818 000	9 192 000	9 320 000	<b>9 328 000</b>	<b>9 421 280</b>	<b>9 777 000 (+3,8%)</b>
<b>Foncier bâti</b>	6 134 000	6 306 900	6 484 000	6 692 000	6 746 000	<b>6 977 000</b>	<b>7 089 000</b>	<b>7 492 567 (+5,7 %)</b>
<b>Foncier non bâti</b>	171 000	173 918	174 900	179 200	177 600	<b>186 100</b>	<b>185 800</b>	<b>187 483 (+1%)</b>

Maintien des Recettes :

- x Droit de mutation
- x Taxe sur l'électricité

Inscription d'une recette exceptionnelle, liée à la taxation forfaitaire des terrains devenus constructibles suite à une décision du Conseil Municipal ( + 94 000 €).

**74** – Chapitre en baisse, pour la 4ème consécutive, du fait de la minoration de la DGF versée par l'Etat.

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Prévisions	1 180 000,00	1 001 000,00	887 000,00	747 000,00
Réalisations	1 146 000,00	1 014 513,00	898 693,00	

Maintien des dotations de solidarité et de Dotations Nationales de Péréquation.

Diminution des fonds alloués par le Département au titre des anciens programmes, Projet Structurant, car le délai de 15 années est arrivée pour la Médiathèque.

**75** – Revenu du parc locatif : appartements, locaux et gîtes ruraux (diminution au niveau des loyers)

**77** – Produit exceptionnel lié aux sinistres que la collectivité peut connaître.

Reprise à hauteur de 795 000 € de l'excédent de l'exercice 2016, identique à l'année dernière.

## **B/ LES DEPENSES**

		<b>Prévisions 2016</b>	<b>Prévisions 2017</b>
011	Charges à caractère général	<b>1 783 512,00 €</b>	<b>1 701 082,00 €</b>
012	Charges de personnel	<b>3 464 045,85 €</b>	<b>3 469 100,00 €</b>
65	Autres charges	<b>1 085 243,53 €</b>	<b>1 062 980,61 €</b>
66	Charges financières	<b>125 134,68 €</b>	<b>105 938,31 €</b>
67	Charges exceptionnelles	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 052,53 €</b>
023	Virement	<b>478 680,40 €</b>	<b>688 930,25 €</b>
42	Amortissements	<b>401 808,62 €</b>	<b>426 685,41 €</b>

### **011 - Les Charges Courantes : (-4,5 %)**

Recherche d'économies, mutualisation, mise en concurrence,... afin de contenir ce poste, qui après la masse salariale est le plus lourd pour le Budget.

### **012 - Les Charges de personnel :**

Ce poste de dépenses est tributaire pour partie des décisions de l'Etat. Pour 2017, beaucoup de nouveautés :

- Revalorisation du point d'indice de 0,6% au 1er Février,
- Mise en application du protocole relatif au parcours professionnels, carrières et rémunérations (P.P.C.R.) et à l'avenir de la Fonction Publique :
  - ✓ réforme des grilles indiciaires qui va s'étaler jusqu'en 2020, avec transfert prime, point dont l'objectif est d'intégrer une partie des primes au traitement indiciaire,
  - ✓ création d'un cadencement unique pour les avancements d'échelon,
  - ✓ réorganisation des carrières.
- Organisation de 2 scrutin électoraux.

Malgré ces évolutions, notre politique reste volontariste en matière de personnel ; les départs à la retraite seront optimisés afin de réorganiser les services pour améliorer leur fonctionnement, nous essayerons de maintenir le recours aux contrats aidés à même proportion qu'en 2016, ainsi que 2 postes d'apprentis.

### **65 - Les Autres Charges :**

- ◆ Maintien des aides accordées aux associations de la Commune, enveloppe fermée depuis plusieurs années : 265 000 €,
- ◆ Subvention d'équilibre versée au Théâtre,
- ◆ Contingent et participations :
 

SMBVT	}	
SYDEEPC	}	=) aucune hausse
EID	}	
SMF		diminution de + de 30 000 €, le contingent global lui reste à 225 958 €
SPS		: + 2 779 €

### **66 - Les Charges Financières :**

Intérêt de la dette en baisse.

### **67- Les Charges exceptionnelles :**

Montant identique

### **042- Amortissement s:**

Amortissement des biens du patrimoine communal, crédit que l'on retrouve en recette d'investissement.

## II- INVESTISSEMENT

2017 marque un tournant dans les investissements, avec l'inscription de la Ville dans une politique de contractualisation avec ses partenaires financiers (contrat de ruralité, d'attractivité,...).

Pour cet exercice, plus de 3 600 000 € vont être investis pour continuer d'aménager et d'équiper la Ville.

### **A/ DEPENSES : 4 588 063,00 €**

		2016	2017	Reste à réaliser	Total
20	<b>Immobilisations incorporelles</b>	175 629,99 €	132 000,00 €	75 342,00 €	207 342,00 €
20415		168 888,13 €	225 956,68 €		225 956,68 €
21	<b>Immobilisations corporelles</b>	414 161,62 €	596 000,00 €	32 942,37 €	628 942,37 €
23	<b>Immobilisations en cours</b>	2 364 298,22 €	2 647 000,00 €	401 911,82 €	3 048 911,52 €
16	<b>Remboursement d'emprunts</b>	429 768,31 €	446 910,35 €		446 910,35 €
13					
040	<b>Travaux en régie</b>	42 263,51 €	30 000,00 €		30 000,00 €

**20 – Immobilisations incorporelles : 132 000,00 € et 75 342 de Reste à Réaliser** (Schéma pluvial d'assainissement ZAC Espassolles).

Révision du P.L.U., étude sur l'évolution de l'ancienne gendarmerie + logiciel venant compléter la chaîne de dématérialisation des actes administratifs et budgétaires (parapheur électronique, signature,...).

### **20415 – Subventions : 225 956 ,68 €**

Participation versée au Syndicat de voirie (Avenue Fauvelle) + abondement pour travaux autres.

Rappel SFM :

6554	29 223,48 €
661	5 722,70 €
1687	25 056,00 €
2041	133 115,20 €

**21 - ACQUISITIONS : 596 000 € et 32 942,37 € de Reste à Réaliser** (extension réseau électrique, le couvent + columbarium +

Terrains bâtis	150 000,00 €	Local rue Arago
Plantation	15 000,00 €	
Aménagement	147 000,00 €	lotissements Tournesols opération neutre, on retrouve ce crédit au compte 024 recette d'investissement
Cimetière	85 000,00 €	Acquisition de 84 casiers
Grosse réparation, outillage	40 000,00 €	
Acquisition véhicule électrique	30 000,00 €	
Mobilier et Matériel	35 000,00 €	Salle Jeantet Violet, Ecole, Mairie, Gîtes, Médiathèque
Patinoire	58 000,00 €	
Matériel Informatique	15 000,00 €	

**23 - TRAVAUX : 2 647 000,00 € et 401 911,82 € de Reste à Réaliser** (Place Péri, Parking des Caves,..).

Parvis Mairie, réfection court de tennis, terrasse place de la République	58 000,00 €
Accessibilité MJC + courant	270 000,00 €
Réhabilitation 2 Maisons de Ville, 2 appartements, Bd Violet	597 000,00 €
Accessibilité + sécurité Ecole	53 000,00 €
Médiathèque	3 000,00 €
Réhabilitation du Cellier (1er étage)	421 000,00 €
Stades	5 000,00 €
Réhabilitation ancien atelier d'insertion	70 000,00 €
Défense incendie	10 000,00 €
Vidéo protection	150 000,00 €
Péri + divers	80 000,00 €
Réfection rue Arago	582 000,00 €
Parking des Caves, reliquat	125 000,00 €
Aire de camping car	70 000,00 €
Modernisation éclairage public	30 000,00 €

## **16 – Capital de la Dette : 446 910,35 €**

En baisse :

- ➔ 404 712,31 € Ville
- ➔ 25 056,00 € SFM

## **B/ RECETTES :**

	2016	2017	Reste à réaliser
<b>10</b>	235 830,00 €	240 323,57 €	
<b>13</b>	29 999,01 €	274 700,00 €	222 810,00 €
<b>16</b>	764 607,01 €	525 890,80 €	
<b>1068</b>	815 579,60 €	868 993,30 €	
<b>024</b>	436 000,00 €	578 500,00 €	
<b>021</b>	478 680,40 €	688 930,25 €	
<b>027</b>	18 000,00 €	27 000,00 €	
<b>040</b>	401 808,62 €	426 685,41 €	
<b>041</b>	74 836,51 €		
<b>Solde N-1</b>	243 628,04 €	734 229,89 €	
<b>TOTAL</b>	3 498 969,29 €	4 365 253,22 €	222 810,00 €
		<b>4 588 063,22 €</b>	

## **13 – SUBVENTION :**

274 700    =)   150 000    Cellier TEP CV  
                  =)   13 700     Véhicule électrique  
                  =)   15 000     Région, ancienne poissonnerie

66 000     =)   Département (jardins familiaux de la Canterrane, ancienne poissonnerie, accessibilité, opération rue des Droits de l'Homme

## **16 – EMPRUNTS :**

Inscription à hauteur de 525 890,80 € en attente de l'obtention des subventions qui ont été sollicitées :

- ◆ contrat de ruralité sur la rue Arago, Etat/Région/Département au travers du Fonds d'Investissement Local
- ◆ DETR accessibilité MJC ++  
Maison de ville, boulevard Violet
- ◆ A.I.T. Maison de ville, boulevard Violet

## **10 – DOTATION : 240 323,57 €**

FCTVA	=)	200 323,57 €
Taxe d'aménagement	=)	40 000,00 €

## **1068 – AFFECTATION 868 993,30 €**

Résultat de fonctionnement de l'exercice 23016, repris en investissement.

## **021 – VIREMENT : 688 930,25 €**

Crédit 2017, dégagé de la section de fonctionnement et qui doit à minima couvrir le capital des emprunts.

## **040 – AMORTISSEMENTS : 426 685,41 €**

Opération patrimoniale neutre, que l'on retrouve en dépense de fonctionnement.

## **024 – CESSIONS : 578 500,00 €**

Ventes adoptées à l'unanimité par le Conseil Municipal :

- 147 000 € les Tournesols,
- 281 500 €
- 150 000 € Local des Droits de l'Homme

## **27 – LOYERS 27 000 € - Cession de l'Atelier Relais**

Comme vous pouvez le constater, notre programme d'investissement est financé par des ressources propres et des subventions dans des proportions tout à fait satisfaisantes, sans oublier l'excédent d'investissement 2016.

# III – DETTE

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
INTERETS	142 520,00	156 720,98	170 000,00	160 098,00	159 989,06	137 928,35	<b>130 895,51</b>	<b>113 433,00</b>
CAPITAL	355 537,00	325 916,66	449 700,00	444 200,00	450 432,03	400 436,50	<b>404 712,31</b>	<b>420 804,00</b>
TOTAL ANNUITE	498 057,00	482 187,64	619 700,00	610 298,00	610 421,09	538 364,85	<b>535 607,82</b>	<b>534 235,00</b>



## **STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE :**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
En cours de la Dette	3207760,86	3 201 335,00	3237508,24	2 828 190,79
Intérêt	158 989,00	137 928,00	130 895,51	113 432,30
Capital	450 432,00	400 430,00	404 712,31	420 801,78

Notre dette reste très classique :

- aucun emprunt "toxique" n'a été souscrit
- taux fixe variant de 6,45 % pour le plus ancien à 2,16 % pour les plus récents.
- la périodicité la plus fréquente de nos remboursements est annuelle, la durée 15 ans et le profil d'amortissement est progressif.
- 

**NOS PRETEURS ?** la Caisse d'Epargne, le Crédit Agricole, le Crédit Local de France et la Banque Postale.

Nous ne pratiquons pas le différé d'amortissement.

**QUELQUES RATIOS** qui permettent de situer THUIR et affirmer que la Commune a un taux d'endettement très raisonnable, d'autant plus que la majorité des emprunts souscrits s'inscrivent dans le cadre de l'aide à l'investissement du Département au travers des Projets Structurants, avec le remboursement d'une partie de l'annuité.

Données tirées du Ministère des Finances.

Ratios DGCL : année 2015 :

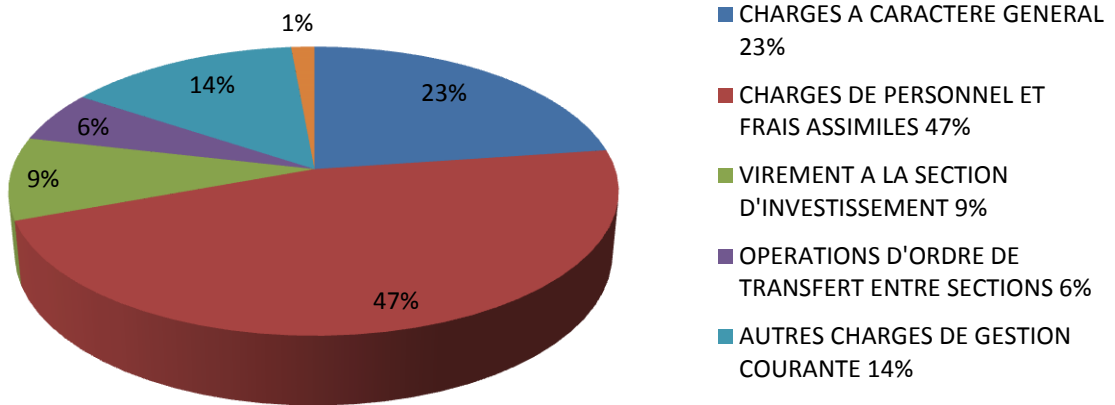
	<b>THUIR</b>	<b>MOYENNE DE LA STRATE</b>
ENCOURS DE LA DETTE	459 €/hab.	870 €/hab.
ANNUITE	81 €/hab.	112 €/hab.

Après cette présentation, j'ouvre les débats.

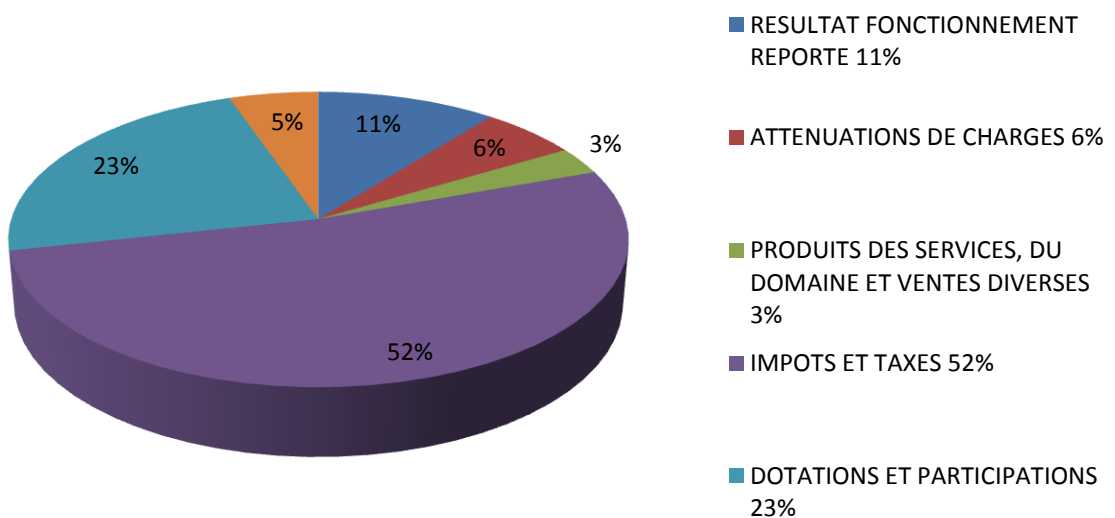
# BUDGET PRIMITIF 2017

## FONCTIONNEMENT

### Dépenses de fonctionnement



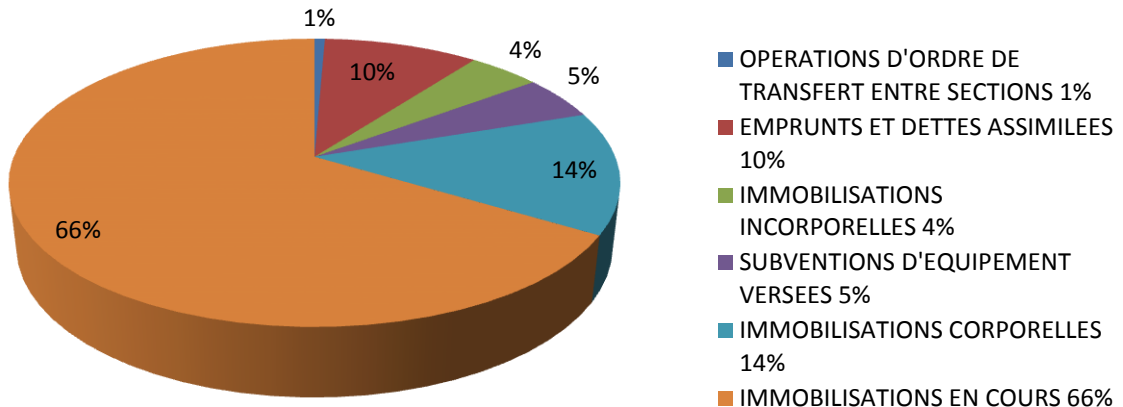
### Recettes de fonctionnement



# BUDGET PRIMITIF 2017

## INVESTISSEMENT

### Dépenses d'investissement



### Recettes d'investissement

