

**BUDGET PRIMITIF**  
**EXERCICE 2016**

**Le Conseil Municipal** sur présentation de *Monsieur LUNTE*,

**Vu** les articles L 1612-1 et suivants, L 2122-21 alinéa 3 et L 2312-1 et suivants du Code Général des Collectivités Territoriales,

**Considérant** que le Débat d'Orientations Budgétaires, obligatoire dans les collectivités de plus de 3 500 habitants, a été présenté lors de la séance du Conseil municipal du 26 février 2016,

**Considérant** la proposition de budget faite le 21 mars 2016 par le Conseil d'Exploitation de la régie des parcs de stationnement,

**Considérant** que le budget reflète les orientations présentées dans le cadre du Débat d'Orientations Budgétaires de la municipalité et traduit les choix et la gestion de la commune,

**Considérant** que le budget ne peut faire l'objet de comparaisons avec des ratios issus de l'analyse financière,

**Considérant** les reprises des résultats dégagés sur l'exercice 2015 pour le budget principal et les budgets annexes,

**Vu** la présentation faite devant la commission des finances le 29 mars 2016,

**Considérant** le budget primitif ci-annexé dont les éléments essentiels sont les suivants :

**BUDGET PRIMITIF EXERCICE 2016**

**I – BUDGET PRINCIPAL**

Le budget principal s'équilibre en mouvements budgétaires, à la somme globale de 38 207 425,84 €.

**- Section d'investissement**

Dépenses 8 820 039,90 €

Recettes 8 820 039,90 €

**- Section de fonctionnement**

Dépenses 29 387 385,94 €

Recettes 29 387 385,94 €

Ce budget, prend en compte les objectifs que s'est fixée la Municipalité :

- poursuite des efforts de gestion
- maintien des taux d'imposition au montant de l'année précédente
- maîtrise de l'encours de la dette et consolidation de la solvabilité
- maintien d'une épargne nette durablement positive
- poursuite des investissements

## **A – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

<u>Dépenses</u>	29 387 385,94 €
- Mouvements réels	24 514 052,67 €
- Mouvements d'ordre	4 873 333,27 €
<u>Recettes</u>	29 387 385,94 €
- Mouvements réels	22 839 735,00 €
- Mouvements d'ordre	205 000,00 €
- Excédent de fonctionnement reporté (ligne 002)	6 342 650,94 €

## **DEPENSES**

**Les dépenses réelles**, évaluées poste par poste, pour un montant de 24 514 052,67 € se présentent ainsi :

- Chapitre 011 Charges à caractère général	7 345 296,61 €
- Chapitre 012 Charges de personnel	12 472 359,09 €
- Chapitre 022 Dépenses imprévues	21 493,90 €
- Chapitre 014 Atténuation de produits	80 000,00 €
- Chapitre 65 Autres charges de gestion courante	3 792 553,07 €
- Chapitre 66 Charges financières	737 000,00 €
- Chapitre 67 Charges exceptionnelles	65 350,00 €

**Les dépenses d'ordre** d'un montant de 4 873 333,27 € sont constituées par :

- Chapitre 042 Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 177 914,28 €
- Chapitre 023 Virement à la section d'investissement	2 695 418,99 €

## RECETTES

**Les recettes réelles** évaluées à 22 839 735,00 € se répartissent ainsi :

- Chapitre 70 Produits des services du domaine et ventes diverses	1 699 877,86 €
- Chapitre 73 Impôts et taxes	12 184 235,00 €
- Chapitre 74 Dotations, subventions, participations	7 702 897,14 €
- Chapitre 75 Autres produits de gestion courante	490 880,00 €
- Chapitre 76 Produits financiers	20,00 €
- Chapitre 77 Produits exceptionnels	214 425,00 €
- Chapitre 013 Atténuation de charges	547 400,00 €

et comprennent notamment

- **le produit global des impôts et taxes (chapitre 73)** qui s'élève à : 12 184 235,00 €

dont les principaux postes sont :

* Reversement de fiscalité	1 967 490,00 €
• Attribution de compensation	1 787 490,00 €
• Dotation de solidarité communautaire	180 000,00 €
* Produit voté des 3 taxes	9 276 203,00 €
* Taxe sur l'électricité	430 000,00 €

Il est proposé de reconduire les taux de 2015 pour l'année 2016 :

* Taxe d'habitation	17,59 %
* Taxe foncière bâtie	18,68 %
* Taxe foncière non bâtie	44,74 %

- **les dotations, subventions et participations (chapitre 74)** qui s'élèvent à 7 702 897,14 €

se composent notamment de :

* la DGF	5 027 064,00 €
* la DSU	1 145 000,00 €
* la Dotation Spéciale Instituteurs	2 808,00 €
* Subventions et participations	669 803,14 €
* la Dotation de recensement	4 237,00 €
* la Dotation pour les titres sécurisés	5 030,00 €
* la Dotation nationale de péréquation	130 000,00 €

\* Allocations compensatrices

- Taxe habitation	569 973,00 €
- Taxe foncière	83 153,00 €
- Contribution Economique Territoriale (ancienne taxe professionnelle) :	65 829,00 €

**Les recettes d'ordre** pour un montant de 205 000,00 € sont constituées par :

- Chapitre 042 Opérations d'ordre de transferts entre sections	205 000,00 €
--	--------------

**B – SECTION D'INVESTISSEMENT**

Dépenses 8 820 039,90 €

* Mouvements réels	6 048 783,27 €
dont 800 000,00 € correspondant au remboursement en capital de la dette	
* Mouvements d'ordre de section à section	205 000,00 €
* Mouvements d'ordre inter section	5 700,00 €
* Restes à réaliser 2015	2 560 556,63 €

Recettes 8 820 039,90 €

* Mouvements réels	1 380 450,00 €
* Mouvements d'ordre de section à section	4 873 333,27 €
* Mouvements d'ordre inter section	5 700,00 €
* Restes à réaliser 2015	113 205,00 €
* Compte 1068 correspondant à la reprise anticipée en investissement d'une partie de l'excédent de fonctionnement	2 303 654,64 €
* Excédent d'investissement	143 696,99 €

**DEPENSES**

**Les dépenses réelles** évaluées pour un montant de 6 048 783,27 € se répartissent ainsi :

\* Mouvements de dettes (chapitre 16)

dont Remboursement du capital de la dette	800 000,00 €
Refinancement de dette	0,00 €
Dépôts et cautionnement reçus	4 000,00 €

\* Equipement

- Chapitre 20 Immobilisations incorporelles	323 351,00 €
- Chapitre 204 Subventions d'équipement versées	229 390,00 €
- Chapitre 21 Immobilisations corporelles	876 542,27 €
- Chapitre 23 Travaux en cours	3 815 500,00 €

\* Autres dépenses d'investissement

- Chapitre 27 Immobilisations financières	0,00 €
---	--------

**Les dépenses d'ordre** d'un montant de 210 700,00 € se répartissent ainsi:

- Chapitre 040 Opérations d'ordre de transferts entre sections	205 000,00 €
- Chapitre 041 Opérations d'ordre inter sections	5 700,00 €

**RECETTES**

**Les recettes réelles** évaluées à 3 684 104,64 € sont constituées par :

* <u>Les subventions d'investissement</u> (Chapitre 13)	644 450,00 €
- Amendes de police	260 000,00 €
- Etat et établissements nationaux	202 450,00 €
- GFP de rattachement	182 000,00 €
* <u>Les participations aux travaux d'équipement</u> (Chapitre 10)	505 000,00 €
- FCTVA	475 000,00 €
- Taxe d'Aménagement	30 000,00 €
* <u>Les emprunts et dette</u>	1 000,00 €
- Emprunt	0,00 €
- Dépôts et cautionnements versés	1 000,00 €
- Refinancement de dette	0,00 €
* <u>Les produits des cessions d'immobilisations</u>	230 000,00 €
* <u>Compte 1068 correspondant à la reprise anticipée en investissement d'une partie de l'excédent de fonctionnement</u>	2 303 654,64 €

**Les recettes d'ordre** pour un montant de 4 879 033,27 € sont constituées par :

- Chapitre 040 Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 177 914,28 €
- Chapitre 041 Opérations d'ordre inter sections	5 700,00 €
- Chapitre 021 Virement de la section de fonctionnement	2 695 418,99 €

## II – BUDGETS ANNEXES

### EAU

- la section de fonctionnement s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 2 672 097,90 € HT.

L'équilibre de la section est entièrement assuré par le produit de la vente de l'eau.

Les prévisions de vente d'eau sont établies sur les bases suivantes :

- Vente d'eau aux abonnés                    1 082 300 m3  
- Vente d'eau aux collectivités            1 100 000 m3

#### Dépenses :

<u>Chapitres</u>	011 Charges à caractère général	1 022 775,00 €
	012 Charges de personnel et frais assimilés	376 000,00 €
	014 Atténuation de produits	540 000,00 €
	65 Autres charges de gestion courantes	15 000,00 €
	66 Charges financières	111 500,00 €
	67 Charges exceptionnelles	35 000,69 €
	023 Virement à la section d'investissement	297 675,69 €
	042 Opérations d'ordre de transferts entre sections	274 146,52 €

#### Recettes :

<u>Chapitres</u>	70 Ventes de pdts fab., prest. serv., marchandises	1 678 500,00 €
	013 Atténuation de charges	210 000,00 €
	002 Excédent de fonctionnement	651 775,90 €
	042 Opé. d'ordre de transferts entre sections	131 822,00 €

- la section d'investissement s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 775 658,77 € HT

#### Dépenses

<u>Chapitres</u>	16 Remboursement d'emprunts et dettes	184 000,21 €
	20 Immobilisations incorporelles	44 000,00 €
	21 Immobilisations corporelles	32 000,00 €
	23 Immobilisations en cours	180 000,00 €
	Restes à réaliser	21 721,17 €
	001 Déficit d'investissement	182 115,39 €
	040 Opérations d'ordres transfert entre sections	131 822,00 €

#### Recettes

<u>Chapitres</u>	16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
	021 Virement de la section d'exploitation	297 675,69 €
	1068 Réserves	203 836,56 €

040 Opérations d'ordres transfert entre sections	274 146,52 €
Restes à réaliser	0,00 €

## **THEATRE**

- **La section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 727 594,00 € HT.

### Dépenses

Chapitres	- 011 Charges à caractère général	489 140,00 €
	- 012 Charges de personnel	217 000,00 €
	- 65 Autres charges de gestion courante	4,00 €
	- 67 Charges exceptionnelles	10 150,00 €
	- 042 Dotations aux amortissements	11 300,00 €

### Recettes

Chapitres	- 70 Produits des services	221 160,00 €
	- 74 Dotations et participations	15 500,00 €
	- 75 Autres produits de gestion courante	428 234,00 €
	- 77 Produits exceptionnels	10 000,00 €
	- 042 Subv d'invest transféré cpte résultat	52 700,00 €

- **La section d'investissement** s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 53 040,00 € HT.

### Dépenses

Chapitres	21 Immobilisations corporelles	0,00 €
	040 Subv d'invest transféré cpte résultat	52 700,00 €
	Restes à réaliser	340,00 €

### Recettes

Chapitres	13 Subventions d'équipement	41 740,00 €
	040 Amortissement des immobilisations	11 300,00 €

## **CAMPING**

- **La section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 57 296,62 € HT

### Dépenses

Chapitres	- 011 Charges à caractère général	22 722,62 €
-----------	-----------------------------------	-------------

- 012 Charges de personnel	3 400,00 €
- 67 Charges exceptionnelles	10,00 €
- 042 Dotations aux amortissements	4 268,20 €
- 023 Virement à la section d'investissement	26 895,80 €

#### Recettes

Chapitres - 70 Produits des services du domaine et ventes	28 000,00 €
- 75 Autres produits de gestion courante	4 500,00 €
- 042 Opérations d'ordre de transfert entre section	13 314,00 €
- 002 Excédent de fonctionnement reporté	11 482,62 €

- **La section d'investissement** s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 64 584,74 € HT

#### Dépenses

<u>Chapitres</u> 21 Immobilisations corporelles	15 850,00 €
23 Immobilisations en cours	2 000,00 €
040 Opération d'ordre de section à section	13 314,00 €
Restes à réaliser	8 959,84 €
001 Déficit d'investissement	24 460,90 €

#### Recettes

<u>Chapitres</u> 1068 Reprise excédent de fonctionnement	33 420,74 €
040 Amortissement des immobilisations	4 268,20 €
021 Virement à la section d'investissement	26 895,80 €

### **PARCS DE STATIONNEMENT**

- **La section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 1 174 394,96 € HT

#### Dépenses

Chapitres - 011 Charges à caractère général	234 844,96 €
- 012 Charges de personnel et frais assimilés	178 060,00 €
- 65 Autres charges de gestion courante	1,00 €
- 66 Charges financières	35 100,00 €
- 67 Charges exceptionnelles	81 000,00 €
- 023 Virement à la section d'investissement	562 803,00 €
- 042 Dotations aux amortissements	82 586,00 €

### Recettes

Chapitres	- 70	Ventes de prod. fab., prest. serv ., marchandises	490 000,00 €
	- 77	Produits exceptionnels	80 000,00 €
	- 002	Excédent de fonctionnement reporté	246 674,96 €
	- 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	357 720,00 €

- **La section d'investissement** s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 1 016 618,66 € HT

### Dépenses

Chapitres	16	Remboursement d'emprunts et dettes	37 000,00 €
	20	Immobilisation corporelles	7 084,50 €
	21	Immobilisation incorporelles	121 344,50 €
	23	Immobilisation en cours	122 240,00 €
	040	Opérations d'ordres transfert entre sections	357 720,00 €
		Restes à réaliser	13 990,80 €
	001	Déficit reporté	357 238,86 €

### Recettes

Chapitres	040	Opérations d'ordres transfert entre sections	82 586,00 €
	16	Emprunt	0,00 €
	021	Virement de la section de fonctionnement	562 803,00 €
	1068	Réserves	371 229,66 €

Après avoir entendu l'exposé de son rapporteur **Monsieur LUNTE**,

**Après en avoir délibéré, par 28 voix POUR et 5 CONTRE (Mrs LAHAYE, MONNET et DELASSALLE, Mmes VEZIRIAN et GOBIN),**

**Approuve et arrête** le budget primitif principal de l'exercice 2016 et les budgets primitifs annexes 2016 (eau, théâtre, camping, parcs de stationnement) présentés par chapitre, en équilibre section par section, ainsi que leurs annexes.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Pour le Maire,

L'Adjoint délégué au développement durable, au patrimoine et rapporteur du budget

M. Stefan LUNTE