



BUDGET PRIMITIF

2 0 1 7

Conseil Municipal du 11 avril 2017



Environnement Communal

- La commune de Migné-Auxances est bien évidemment impactée par l'ensemble des décisions unilatérales du gouvernement, et n'échappe pas à la situation économique qui en découle.
- Néanmoins la situation financière communale est saine et l'investissement aussi dynamique que possible.
- Les facteurs:
 - 1 Maitrise des dépenses de fonctionnement (particulièrement le 011).
 - 2 Charges de personnels contenues.
 - 3 Pas d'augmentation prévue de la part communale des taux d'imposition pour l'année 2017.
 - 4 Investir malgré tout en tenant compte du passage en CU.
 - 5 Autofinancement en hausse grâce au produit fiscal dynamique et aux recettes exceptionnelles sur 2016.
 - 6 Endettement maîtrisé, pas d'emprunt prévu en 2017.



Budget 2017

Section

De Fonctionnement

Recettes

Dépenses

Les recettes –

Chap 73 Impôts et taxe: Diminution prévisionnelle de 1 %.

Effort fiscal lié à l'augmentation des valeurs locatives de 0,4 % décidé par l'Etat. Proposition du maintien **des taux d'impôt communaux. Variation physique + 1,6% la TH et 8,8% pour le FB.**

Dotations GP: DSC intégrée dans l' Attribution de compensation. Montant 50 000 €.

Produit de la taxe additionnelle aux droits de mutation en augmentation.

Chap 74 Dotation et subventions: Diminution significative 8,3%.

DGF (forfaitaire) diminution estimée de 1,2 %, - 10 000 € en 2013.

Baisse très importante en 2014 de 5,6 %, - 52 000 €.

Effondrement en 2015 de 11,4 %, - 110 452 €, -132 000 € en 2016, **-75 000 € prévu en 2017**

DNP: pas d'info à ce jour (-10% prévu)

- **Chap 70 Produit des Services: Augmentation + 22 %.**

Bonne fréquentation (restauration, garderies, EMMA, politique tarifs, etc..)

Non significatif, remboursement par GP des dépenses liées aux transferts.

-

TAXES	Bases 2017	Taux actuels	Majoration T.H. : 0,0% T.FB: 0%	Produit
Taxe d'habitation	7 947 000	17,85 %	17,85%	1 418 540 €
Foncier bâti	6 917 000	20,2 %	20,2 %	1 397 234 €
Foncier non bâti	102 500	50 %	50 %	51 250 €
TOTAL				2 867 024 €

Fiscalité

Variation Imposée:

Coefficient de revalorisation forfaitaire des bases : + 0,4 % (Etat)

Variation physique des bases : 1,6 % TH et 8,4 % FB. (nouvelles constructions)

**Soit une variation globale des recettes prévisionnelles de :
5,09 %**

pour la taxe d'habitation ET la taxe foncière

Proposition:

Pas d'augmentation des Taux en 2017.

Produit attendu : 2 867 024 €

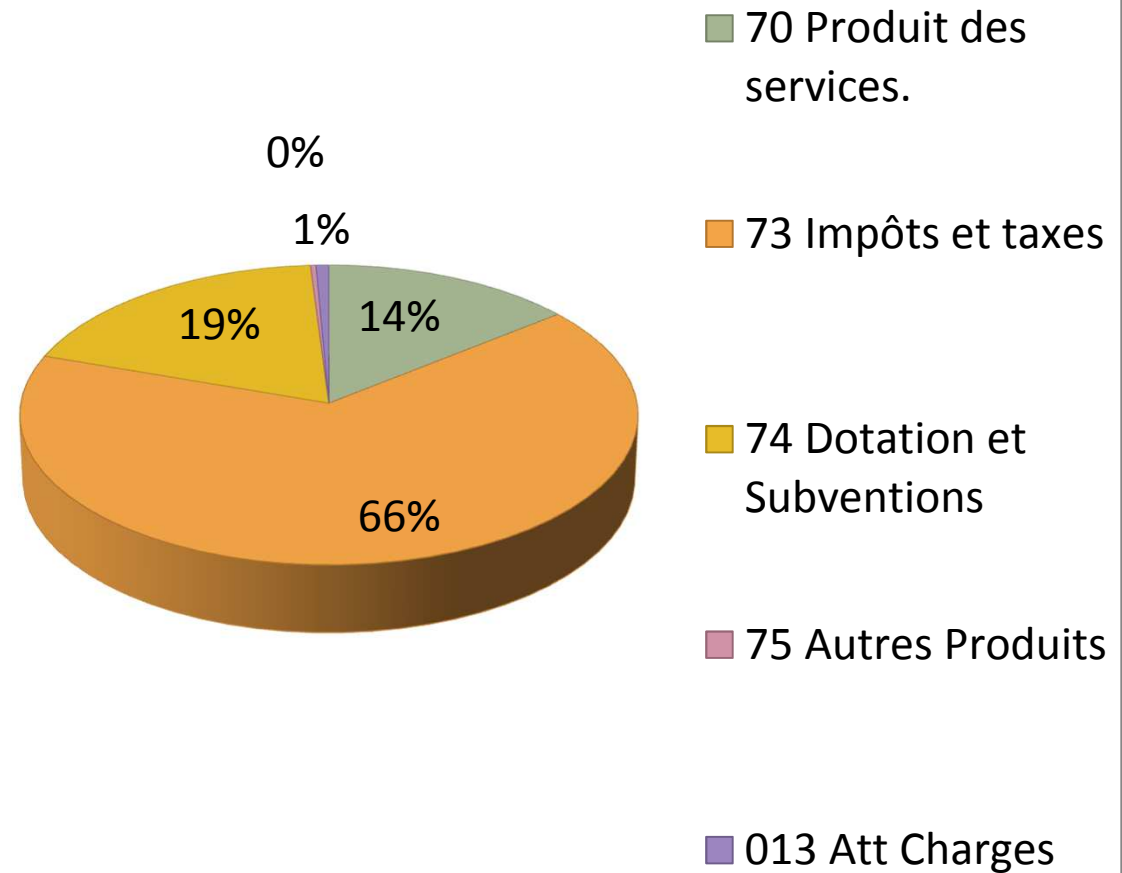
Budget 2017 –

CHAPITRES	LIBELLES	BUDGET 2016	REALISE 2016	PREVISIONS 2017
013	Atténuation de charges	38 000,00	58 432,94	37 500,00
70	Produits des services	606 061,00	656 668,67	741 000,00
73	Impôts et taxes	3 476 999,00	3 731 710,83	3 439 083,00
74	Dotations et participations	1 025 173,00	1 023 626,99	975 379,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	23 011,12	16 000,00
76	Produits financiers	200,00	133,00	200,00
TOTAL des recettes courantes		5 166 433,00	5 493 383,55	5 209 162,00
R002	Excédent reporté	391 193,69	391 193,69	764 026,15
77	Produits exceptionnels	1 769,31	15 411,14	4 611,85
042	Opérations d'ordre entre sections	1 800,00	1 753,17	2 200,00
TOTAL		5 561 196,00	5 901 41,55	5 980 000,00

AU TOTAL : Augmentation de 42 729 € soit + 0,82 %.

- Chap 73: **3 439 083 €**
- Chap 74: **975 379 €**
- Chap 70: **741 000 €**
- Chap 75: **16 000 €**
- Chap 013: **37 500 €**

Recettes principales



Les Dépenses –

- **Chapitre 011 Charges à caractère général : Augmentation de 2,65 %**

En 2016 les dépenses sur ce chapitre ont été contenues, Inscription des crédits comme en 2016 majorés de 40 000 €, honoraires TLPE et géomètre

- **Chapitre 012 Charges de personnel : Augmentation 2,17 %.**

Revalorisation de 0,6 % prévue au 01/02/2017.
Absentéisme de longue durée.
GVT, pas de recrutement prévu.

- **Chapitre 65 Autres charges de gestion courante : Stabilité 0 %.**

Fréquentation de l'école privées stable.

- **Chapitre 66 Charges financières : Diminution de 5,49 %.**

Diminution, pas d'emprunt prévu cette année.

- **Chapitre 014 Atténuation de charges: 0%, pas de pénalité SRU.**

- **Augmentation prévisionnelle des dépenses courantes de 95 000 € (dont 40 000€ exceptionnels) soit + 2% (+1,14% hors dépenses exceptionnelles)**

Budget 2017–

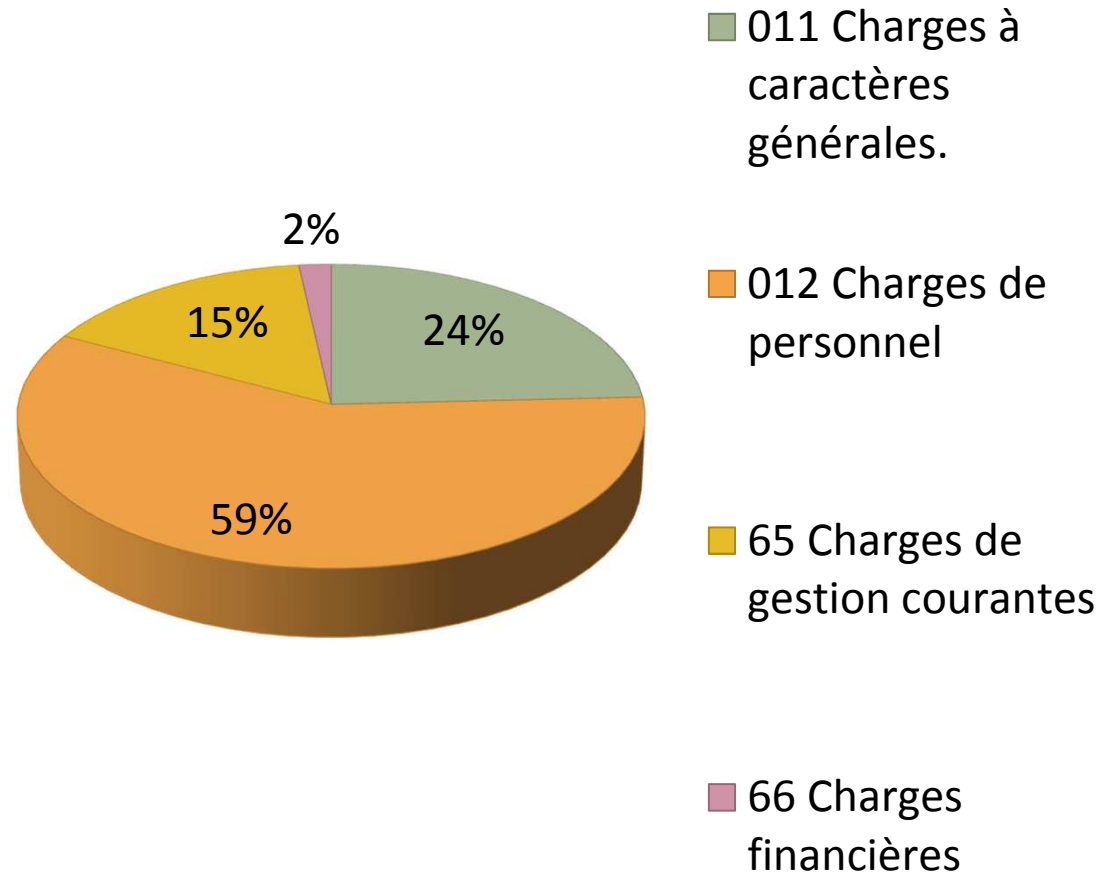
CHAPITRES	LIBELLES	BUDGET 2016	REALISE 2016	PREVISIONS 2017
011	Charges à caractère général	1 128 600,00	1 013 956,44	1 168 600 ,00
012	Charges de personnel	2 760 000,00	2 698 959,02	2 820 000,00
014	Atténuation de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	746 000,00	744 768,51	746 000,00
66	Charges financières	91 000,00	81 188,60	86 000,00
Sous total des dépenses courantes		4 725 600,00	4 538 872,57	4 820 600,00
67	Charges exceptionnelles	4 800,00	2 250,30	5 000,00
022	Dépenses imprévues	107 196,00	0,00	40 000,00
023	Virement à la section d'inv	390 600,00	0,00	762 400,00
042	Opérations d'ordre	333 000,00	335 232,81	352 000,00
Sous total des dépenses fonctionnement		835 596,00	337 482,81	1 159 400,00
TOTAL		5 561 196,00	4 876 355,12	5 980 000,00

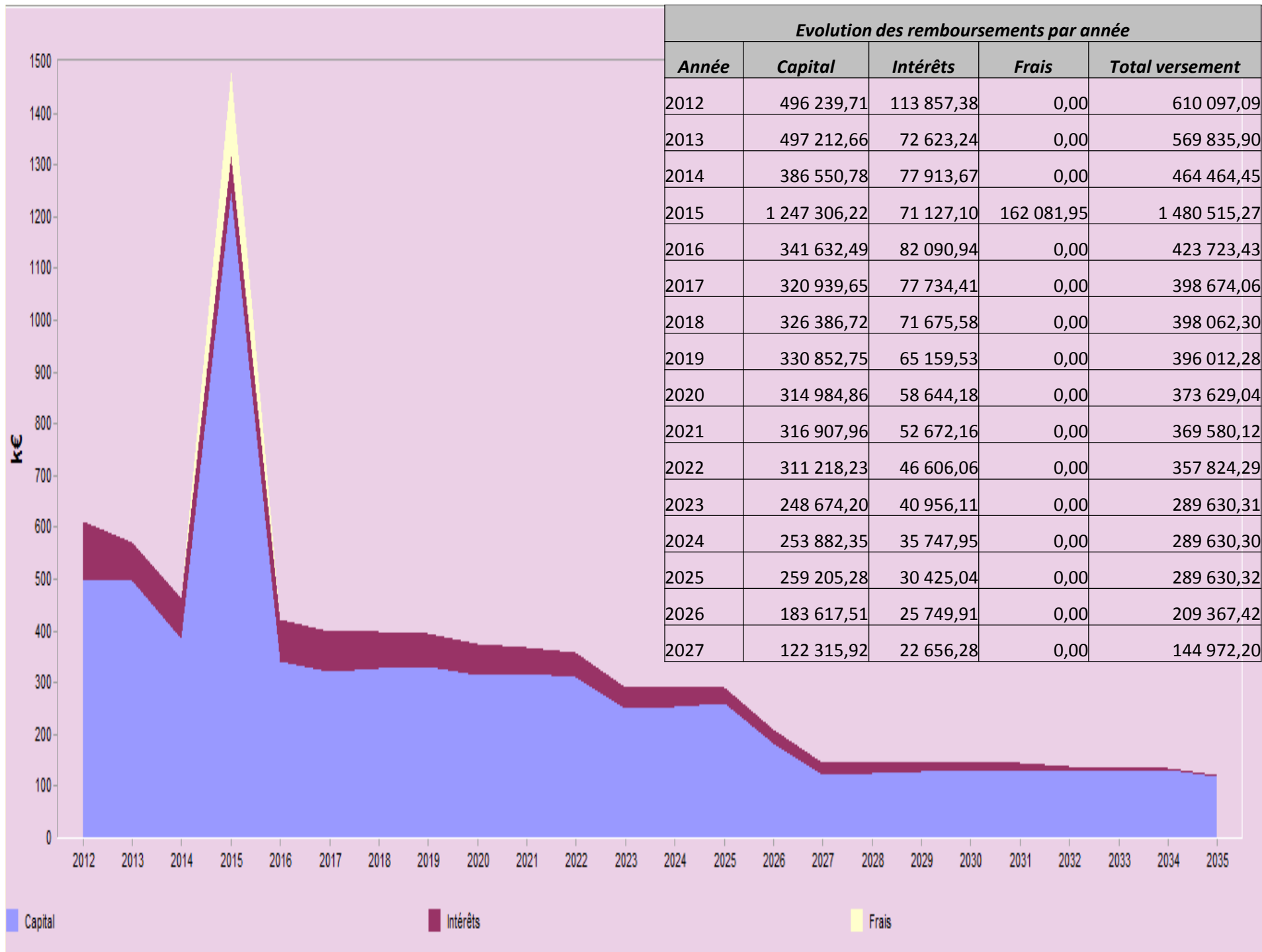
Augmentation des dépenses courantes de **95 000 €** soit **+2 %**.
Autofinancement brut **1 114 400 €** (023 + 042).

- Chap 011: **1 168 600 €**
- Chap 012: **2 820 000 €**
- Chap 65 : **746 000 €**
- Chap 66: **86 000 €**

- **Autofinancement brut :**
1 114 400 €

Charges Principales





Investissements 2017

- Tableaux Investissements Prévisionnels

Principales orientations

- 1 Maitrise des dépenses de fonctionnement.
- 2 Pas d'augmentation des taux.
- 3 Autofinancement préservé.
- 4 Préservation des capacités d'emprunt avec un budget 2017 prévu nouveau prêt.
- 5 Maintien de la qualité des services à la population.
- 6 Passage en CU, transfert de la compétence voirie en 2016, priorité des investissements sur la sécurité, bâtiments, aménagement et restauration de l'existant, économie d'énergie et accessibilité, etc....