

# **Budget Primitif 2015**

## **Conseil Municipal**

**26 Février 2015**

# BP 2015 - Agenda

---

- Recettes de fonctionnement
- Dépenses de fonctionnement
- Dépenses d'investissement
- Recettes d'investissement
- Situation de la dette
- Ratios financiers

## Budget Primitif 2015

**Fonctionnement : 9 245 K€**

**Dépenses**

**9 245 K€**

**Recettes**

**9 482 K€**

**Excédent**

**237 K€**

**Investissement : 1 985 K€**

**Dépenses**

**1 985 K€**

**Recettes**

**1 748 K€**

**Autofinancement**

**237 K€**

# BP 2015 - Synthèse

---

## o Section de fonctionnement

- o **Dépenses : +1.9%** par rapport au Réel 2014\*
- o **Recettes : -4,9%** par rapport au Réel 2014\*
- o **Autofinancement : 237 350 euros**

## o Section d'investissement

- o **Dépenses 1 002 853 euros**
- o **Remboursement prêt (capital) : 560 000 euros**
- o **Emprunt de 200 000€**

## o Endettement

- o **Encours de la dette : 5,5 millions d'euros**
  - ⇒ **58% des recettes de fonctionnement**
- o **Annuités : 745 834 euros**
  - ⇒ **7,9% des recettes de fonctionnement**

\* Hors dépense d'admission en non valeur Rue de la République et hors opérations d'ordre

# BP 2015 - Recettes de fonctionnement

En euros

Chapitre	Prévu 2014	Réalisé 2014	BP 2015	Variation	Variation %
<b>Recettes Réelles de Fonctionnement</b>	<b>9 569 943</b>	<b>9 772 148</b>	<b>9 292 422</b>	<b>-479 726</b>	<b>-4.9%</b>
013-Atténuations de charges	75 000	108 910	30 000	-78 910	-72.5%
70-Produits des services	375 700	399 704	376 864	-22 840	-5.7%
73-Impôts et taxes	7 289 316	7 367 420	7 233 016	-134 404	-1.8%
74-Dotations et participations	1 716 074	1 766 232	1 544 035	-222 197	-12.6%
75-Autres produits de gestion courante	107 715	123 743	103 507	-20 236	-16.4%
77-Produits exceptionnels	6 138	6 138	5 000	-1 138	-18.5%
<b>Recettes d'Ordre</b>	<b>55 000</b>	<b>54 479</b>	<b>190 000</b>	<b>135 521</b>	<b>248.8%</b>
042-Transfert entre sections ( régie)	55 000	54 479	55 000	521	1.0%
043-Reprise sur provisions			135 000	135 000	
<b>TOTAL</b>	<b>9 624 943</b>	<b>9 826 627</b>	<b>9 482 422</b>	<b>-344 205</b>	<b>-3.5%</b>

# BP 2015 – Recettes de fonctionnement

---

**Variation BP 2015 par rapport au Réel 2014 : - 479.726 euros (-4,9%)**

*Hors opération d'ordre*

## **Recettes fiscales**

- ⇒ -100.000 euros. Baisse de la taxe foncière. Transformation site de Sanofi
- ⇒ +20.000 euros. Augmentation des bases fiscales de 0.9% selon Loi de Finances
- ⇒ -43.000 euros. Droits de mutation (lié aux ventes immobilières : année 2014 importante)

## **Dotations et participations**

- ⇒ -175.000 euros. Baisse de la DGF (loi de finance 2015)
- ⇒ -55 000 euros. Baisse de la CAF (2014 : année de régularisations de la rentrée 2013)

## **Autres recettes**

- ⇒ - 78.900 euros. Remboursement absence maladie.
- Cotisation assurance du personnel → 2014 : 65 716€ / 2015 : 54 152€
- ⇒ -22.800 euros. Subvention PRE (estimation 2015 : 70 000€)
  - ⇒ -20.000 euros. Loyer de la Poste

# BP 2015- Dépenses de fonctionnement

En euros

Chapitre	Prévu 2014	Réalisé 2014	BP 2015	Variation	Variation %
<b>Dépenses Réelles de Fonctionnement</b>	<b>8 966 367</b>	<b>8 743 805</b>	<b>8 995 072</b>	<b>251 267</b>	<b>2.9%</b>
011 - Charges à caractère général	2 401 864	2 218 208	2 279 211	61 003	2.8%
012-Charges de personnel, frais assimilés	4 625 569	4 619 437	4 777 835	158 398	3.4%
014-Atténuation de produits	45 211	45 211	61 500	16 289	36.0%
65-Autres charges de gestion courante	1 643 112	1 617 211	1 664 526	47 315	2.9%
66-Charges financières	232 086	225 611	210 000	-15 611	-6.9%
67-Charges exceptionnelles	18 525	18 127	2 000	-16 127	-89.0%
<b>Dépenses D'ordre</b>	<b>658 576</b>	<b>279 082</b>	<b>487 350</b>	<b>-29 082</b>	<b>74.6%</b>
023-Virement à la section d'investissement	358 576		237 350		
042-Opération entre les sections (amortissements)	300 000	279 082	250 000	-29 082	-10.4%
<b>TOTAL</b>	<b>9 624 943</b>	<b>9 022 887</b>	<b>9 482 422</b>	<b>222 185</b>	<b>5.1%</b>

Ecart BP 2015 par rapport au Réel 2014

⇒ +251.267 euros (+2,9%)

Admission en non valeur rue de la république (chapitre 65)

⇒ 135.000 euros

**Ecart retraité BP 2015 par rapport au Réel 2014**

⇒ **116.267 euros (+1,3%)**

# BP 2015 – Dépenses de fonctionnement

---

**Ecart BP 2015 par rapport au Réel 2014\* : +116.267 euros (+1,3%)**

**Efforts très importants des différents pôles pour réduire les dépenses opérationnelles : -220.204€ (-2,5%)**

⇒ **Charges à caractère général : -100.782€**

- Pôle Enfance : -22.757€ (-8.8%)
- Pôle Administration, proximité, informatique, communication : -31.924€ (-6.2%)
- Médiathèque : -3.132€ (-25.7%)
- Sécurité, Politique de la Ville -4.873€ (-13.1%)
- Cadre de vie : -38.096€ (-9.8%)

⇒ **Autres charges de gestion courantes: -87.684€ (-5.4%)**

- Subventions : - 91.866€

⇒ **Charges financières : -15.610€ (-6.9%)**

⇒ **Charges exceptionnelles : -16.126€ ( -89%)**



# BP 2015 – Dépenses de fonctionnement

---

**Mais qui ne compensent pas suffisamment la hausse des coûts organisationnels et de structures : +336.471€ (+3,8%)**

⇒ **Charges à caractère général : +161.784€**

- Services techniques : +88.822€ (+10.85%)
  - Fluides : +16.545€ (+4.5%)
  - Frais d'études : Etude des projets d'investissement +59.546 (+255%)
- Ressources Humaines : +26.950€ (+57%)  
Lié aux formations obligatoires et à la participation du poste Chef de projet Politique de la Ville faisant dorénavant parti des effectifs de la Métropole
- Vie associative: +46.012€ (+34.6%)  
Frais des syndicats intercommunaux supplémentaires

⇒ **Charges de personnel: +158.398€ (+3.4%)**

⇒ **FPIC : +16.289€ (+36%)**

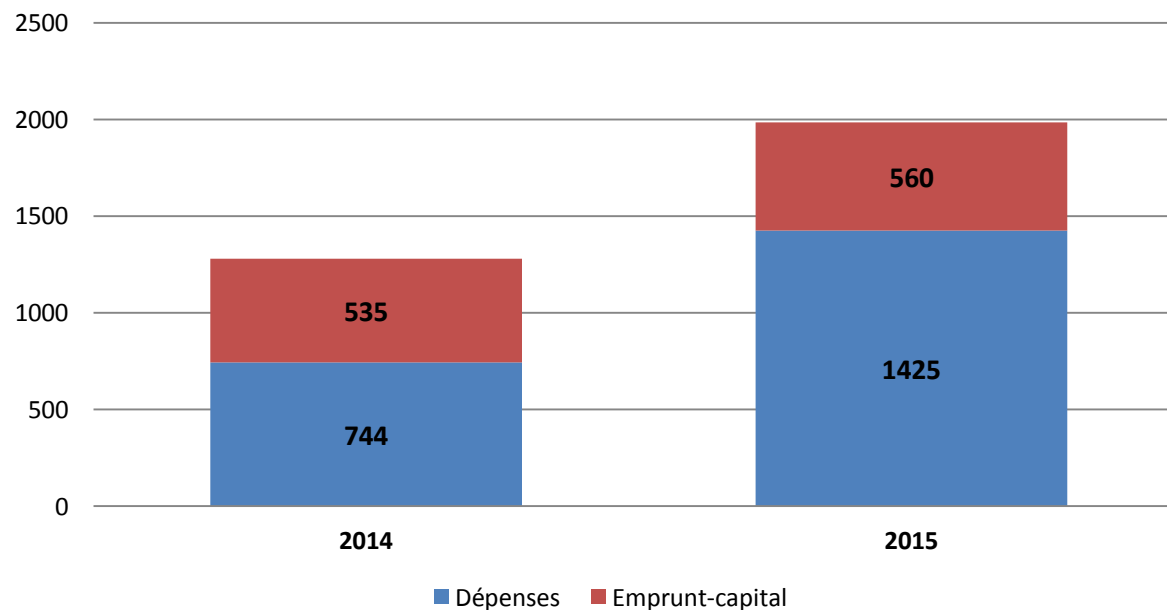
# BP 2015 - Dépenses d'investissement

---

Période 2014-2015 :

- Dépenses **2 169 000€**
- Remboursement capital emprunté **1 095 000€**

Milliers d'euros



# BP 2015 - Dépenses d'investissement

En euros

Chapitre	Prévu 2014	Réalisé 2014	BP 2015	Variation	Variation %
<b>Dépenses Réelles d'Investissement</b>	<b>1 347 330</b>	<b>1 223 725</b>	<b>1 562 853</b>	<b>-66 064</b>	<b>27.7%</b>
20-Immobilisations incorporelles	5 000	2 925	29 500	26 575	
21-Immobilisations corporelles	756 746	483 611	399 717	-83 894	
23-Immobilisations en cours	45 584	202 582	168 444	-34 138	
083-PARC D'OMBREVAL			200 000		
011-EGLISE			148 192		
088-VIDEOPROTECTION			45 000		
081-CIMETIERE			12 000		
16-Emprunts et dettes assimilées	540 000	534 607	560 000	25 393	4.7%
<b>Dépenses d'Ordre</b>	<b>841 495</b>	<b>54 479</b>	<b>422 492</b>	<b>368 013</b>	<b>675.5%</b>
001-Solde d'investissement reporté	786 495		367 492	367 492	
040-transfert entre sections (travaux en régie)	55 000	54 479	55 000	521	1.0%
<b>TOTAL</b>	<b>2 188 825</b>	<b>1 278 204</b>	<b>1 985 345</b>	<b>707 141</b>	<b>55.3%</b>

# BP 2015– Dépenses d'investissement

---

## **BP 2015 : 1.985 Keuros**

- o **Remboursement capital emprunté 560 Keuros**
- o **Solde d'exécution d'investissement reporté 367 Keuros**
- o **Investissements courants 418 Keuros**
  - o Vidéo-protection
  - o Equipements sportifs
  - o Matériels & véhicules
  - o Livres médiathèque
  - o Informatique
  - o Voiries & Cadre de vie
- o **Opérations 508 Keuros**
  - o Aménagement local du parc : 200 Keuros
  - o Orgue de l'Eglise : 140 Keuros
  - o Ecole Lucie Guimet : 85 Keuros
  - o Accessibilité : 50 Keuros
  - o Acquisition local de La Poste : 33Keuros (5% du montant total)

# BP 2015– Recettes d'investissement

En euros

Chapitre	Prévu 2014	Réalisé 2014	BP 2015	Variation	Variation %
<b>Recettes Réelles d'Investissement</b>	<b>1 530 249</b>	<b>1 418 125</b>	<b>1 307 995</b>	<b>-110 130</b>	<b>-7.8%</b>
13-Subventions d'investissement	167 070	59 706	177 000	117 294	196.5%
16-Emprunts et dettes assimilées	250 000	250 084	200 000	-50 084	-20.0%
10-Dotations fonds divers	1 106 625	1 101 781	930 995	-170 785	-15.5%
21-Immobilisations corporelles	6 554	6 554		-6 554	-100.0%
<b>Recettes d'Ordre</b>	<b>658 576</b>	<b>279 082</b>	<b>677 350</b>	<b>398 267</b>	<b>142.7%</b>
024-Produits des cessions			190 000	190 000	
021-Virement de la section de fonctionnement	358 576		237 350	237 350	
042- Transfert entre sections (amortissements)	300 000	279 082	250 000	-29 082	-10.4%
<b>TOTAL</b>	<b>2 188 825</b>	<b>1 697 207</b>	<b>1 985 345</b>	<b>288 138</b>	<b>17.0%</b>

# BP 2015– Etat de la dette

---

	2015			
	Capital	Intérêts	Annuités	Capital Restant Du
CAISSE D'EPARGNE	185 407	75 189	260 596	1 935 683
CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	186 948	30 659	217 607	775 140
CREDIT AGRICOLE	121 952	61 446	183 397	1 495 338
CREDIT MUTUEL	48 083	36 150	84 233	730 818
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 390</b>	<b>203 444</b>	<b>745 834</b>	<b>4 936 979</b>

# BP 2015 - Synthèse

---

## o Section de fonctionnement

- o **Dépenses : +1.9%** par rapport au Réel 2014\*
- o **Recettes : -4,9%** par rapport au Réel 2014\*
- o **Autofinancement : 237 350 euros**

## o Section d'investissement

- o **Dépenses 1 002 853 euros**
- o **Remboursement prêt (capital) : 560 000 euros**
- o **Emprunt de 200 000€**

## o Endettement

- o **Encours de la dette : 5,5 millions d'euros**
  - ⇒ **58% des recettes de fonctionnement**
- o **Annuités : 745 834 euros**
  - ⇒ **7,9% des recettes de fonctionnement**

\* Hors dépense d'admission en non valeur Rue de la République et hors opérations d'ordre

## BP 2015 – Ratios

	<b>Réalisé 2014</b>	<b>BP 2015</b>
<b>1.Dépenses réelles de fonctionnement par habitant</b>	<b>1 185.3</b>	<b>1 224.3</b>
<b>2.Produits des impositions directes par habitant</b>	<b>511.5</b>	<b>502.7</b>
<b>3.Recettes réelles de fonctionnement par habitant</b>	<b>1 324.7</b>	<b>1 264.8</b>
<b>4.Dépenses d'équipement brut par habitant</b>	<b>93.4</b>	<b>136.5</b>
<b>5.Encours de la dette par habitant</b>	<b>742.8</b>	<b>745.8</b>
<b>6.Dotation Globale de Fonctionnement par habitant</b>	<b>84.2</b>	<b>60.7</b>
<b>7.Dépenses de personnel/Dépenses réelles</b>	<b>53%</b>	<b>53%</b>



**FIN**