

**PRESENTATION**  
**du**  
**BUDGET PRIMITIF 2016**  
*(Présenté et discuté en commission finances du 3 décembre 2015)*

**1 Propositions par chapitre de la section de fonctionnement**

NB : écarts par rapport au BP 2015

**1.1 Dépenses :**

Nature des dépenses	2015 Budget primitif  En milliers d'euros	2016 Budget primitif  En milliers d'euros	Commentaires
Électricité, eau, gaz	342	310	nouveau contrat de fourniture de gaz et d'électricité
Achats (cantine, classes de découverte, spectacles, fournitures, ...)	480,4	452,9	effort sur les fournitures
Sous-traitance (entretien, réparations, maintenances, assurances, indemnités d'élus, impôts, frais télécom, charges, participations diverses, ...)	632,9	582,6	
Subventions versées (CCAS, associations) et autres charges	1 095	1 115	
Contribution pour insuffisance de logements sociaux, AC et FPIC	67	33	FPIC pris en charge par la CA
Intérêts des emprunts	52	27,8	baisse liée à la diminution de la dette
Frais de personnel	2 274	2 274	stabilisés
Prélèvement pour financement des investissements et amortissements	367	370	
Dépenses imprévues et charges exceptionnelles	11,6	53,6	
<b>TOTAL</b>	<b>5 321,9</b>	<b>5 218,9</b>	baisse de 2 %

◆ Chapitre 011 Charges à caractère général

**1 232,9 k€**

• Compte 60 achats :

**762,9 k€ (-59,5 k€)**

- article 6042/1 prestations de service (hausse de fréquentation au restaurant scolaire, une classe de découverte, activités jeunes et spectacles budget) 214,1 k€ (-7 k€)
- article 60611/2 eau énergie: 310 k€ (- 32 k€) nouveau contrat
- article 60622 carburant 22 k€
- article 60623 alimentation 8 k€
- article 60631 fournitures d'entretien 27 k€
- article 60632 fournitures de petit équipement 15 k€
- article 60633 fournitures de voirie 5 k€
- article 60636 vêtement de travail 7 k€
- article 6064 fournitures administratives 15 k€

• article 6067 fournitures scolaires (666 enfants à 690)	31,8 k€	
• article 6068 autres fournitures (dont travaux d'entretien fait par le service technique)	99 k€	(-19k€) suffisant
• article 60682 pharmacie	2 k€	
• article 60688 animation	5 k€	
• article 60689 conseil municipal d'enfants	2 k€	
• <u>Compte 61 contrats prestations services extérieurs</u>		<b>248,2 k€</b> (-68,5 k€)
• article 611 achats de prestations à entreprises (club ados bourse permis, gymnastique pause méridienne, feu d'artifice, enlèvement véhicules ventouses et épaves )	21 k€	
• article 6115 nettoyage caniveaux	18 k€	
• article 6117 réparation éclairage	6 k€	
• article 6135 locations mobilières (expositions, machine à affranchir, photocopieur, locations du STÍ )	30 k€	(-3 k€)
• article 61521 terrain	7 k€	
• article 61522 réparation bâtiments (travaux sous-traités de plomberie, d'électricité, de chauffage, de menuiserie...)	40 k€	
• article 61524 élagage (campagne une année sur deux)	5 k€	(-30 k€)
• article 61551 entretien des véhicules (et des outils pour les espaces verts)	10 k€	(-3k€)
• article 61558 autres réparations	15 k€	(-5k€)
• article 615610 maintenance des logiciels	22 k€	(-3k€)
• article 61562 antenne collective	8,5 k€	
• article 61563 maintenance ascenseurs	3,2 k€	
• article 61564 maintenance copieurs	1 k€	
• article 61566 extincteurs	2 k€	
• article 61567 copieurs écoles	2 k€	
• article 61568 entretien chaufferies	5 k€	
• article 61569 autres maintenances (VMC, pompes, alarmes,...)	20 k€	
• article 616 assurances (nouveau contrat)	26 k€	(-14k€)
• article 6182 documentation	2,8 k€	
• article 6184 formation	3 k€	
• article 6188 frais d'écologie	0,7 k€	
• <u>Compte 62 autres services extérieurs</u>		<b>207,8 k€</b> (+14,2 k€)
• article 6225 indemnités comptable	3,5 k€	
• article 6226 honoraires (d'avocats)	5 k€	(+4k€)
• article 6227 frais d'actes	5 k€	
• article 6228 divers (Noël enfants, entrées musée, adhésion groupement de commandes, hausse du nb d'enfants)	7 k€	(+2,8k€)
• article 6231 insertions	3 k€	
• article 6232 fêtes et cérémonies (dont les dépenses de jumelage : hôtel et transport)	26,5 k€	
• article 6236 catalogues et imprimés	8 k€	
• article 6237 publications (PIVO)	16 k€	
• article 6238 frais divers de publicité (distribution)	5 k€	

• article 6241 transport de biens	1 k€	
• article 6247 transport (1 seule classe d'environnement, sorties scolaires, piscine, club ados)	22,6 k€	
• article 6256 missions	1 k€	
• article 6257 réception	0,4 k€	
• article 6261 frais d'affranchissement (réajustement)	13 k€	
• article 6262 frais de télécommunication (passage mairie en fibre optique)	25 k€	(+3k€)
• article 627 services bancaires	0,5 k€	
• article 6281 concours divers (cotisations)	3 k€	
• article 6282 frais de gardiennage	2 k€	
• article 6283 frais de nettoyage	46 k€	
• article 6288 autres services (classes à thème en plus et projets pédagogiques sur avis commission)	14,3 k€	
• <u>Compte 63 taxes</u> (taxes foncières et droits d'auteurs)		<b>14 k€</b>
• <u>Chapitre 012 frais de personnel</u>		<b>2 274 k€</b>
• <u>Chapitre 65 autres charges</u>		<b>1 227,6 k€ (+24 k€)</b>
• article 6531 indemnités élus	95 k€	(+4 k€)
• article 6532 frais de mission	1 k€	
• article 6533 cotisations patronales et retraite	3 k€	
• article 6534 cotisations de sécurité sociale	6 k€	
• article 6535 formation élus	1,5 k€	
• article 65372 cotisation allocation fin de mandats	0,2 k€	
• article 6541 pertes sur créances irrécouvrables	2 k€	
• article 6553 participation services d'incendie	0,4 k€	
• article 65541 syndicat handicapés	3,2 k€	
• article 65542 syndicat électricité	0,3 k€	
• article 657362 subvention CCAS (rythmes scolaires et remplacements)	1 020 k€	(+20 k€)
• article 6574 subventions associations (50 k€ pour les associations, 41 k€ pour EMC et 4 k€ en réserve)	95 k€	
• <u>chapitre 014 atténuations de produits</u>		<b>33 k€ (-34 k€)</b>
• article 739115 prélèvement SRU (50 k€ moins reliquat avoir de 20 k€)	30 k€	(+30 k€)
• article 73921 reversement attribution compensation	3 k€	
• article 73925 fonds de péréquation recettes fiscales (FPIC pris par CA)	0 k€	(-64 k€)
• <u>Chapitre 66 charges financières</u>		<b>27,8 k€ (-24,2 k€)</b>
• article 66111 intérêts réglés à l'échéance	34,8 k€	(-24,2 k€)
• article 66112 ICNE rattachés	- 7 k€	
• <u>Chapitre 67 charges exceptionnelles</u>		<b>1,6 k€</b>
• <u>Chapitre 042 opérations d'ordre entre sections</u> (amortissements)		<b>220 k€ (+10 k€)</b>
• <u>Chapitre 023 virement à la section d'investissement</u>		<b>150 k€ (-7 k€)</b>

- Chapitre 022 dépenses imprévues

**52 k€** (+42 k€)

## 1.2 Recettes

Nature des recettes	2015 Budget primitif En milliers d'euros	2016 Budget primitif En milliers d'euros	
Ventes de prestations (cantine, ALSH, Multi-accueil, études, conservatoire, spectacles, classes d'environnement, entrées Ludion, í )	742,4	757,4	
Contributions directes locales	2 965	3 030	hypothèse : assiette + 1,2 %, base + 1 %, pas de modification des taux
Impôts indirects (taxe sur électricité, droits de mutation)	523	533	
Dotations d'État et subventions	912,5	717,5	diminution dotation état
Autres revenus (régie, compensation, remboursement, etc.)	179	181	
<b>TOTAL</b>	<b>5 321,9</b>	<b>5 218,9</b>	

- Chapitre 013 atténuations de charges

**130 k€** (+23k€)

(remboursement sur rémunérations ajusté)

- Chapitre 70 vente des services

**757,4 k€** (+15 k€)

- article 70311 concession cimetière 4 k€
- article 70323 redevance d'occupation du domaine public 54 k€
- article 70388 redevance électricité 6,4 k€
- article 7062 droits d'entrée 2,5 k€
- article 70621 recettes conservatoire 35 k€
- article 70632 droits service jeunes 1 k€
- article 7066 facturation ALSH et MAC (ajustement dû au mercredi après-midi) 256 k€ (-12 k€)
- article 70671 redevance restauration (hausse fréquentation) 318 k€ (+18 k€)
- article 70672 études (ouverture et ajustement) 21 k€ (+8)
- article 70688 autres redevances (redevances d'une classe d'environnement) 6,5 k€
- article 70846 mise à disposition personnel aggro (voirie, ménage) 41 k€
- article 70876 remboursement frais par aggro (fluides) 9 k€
- article 70878 remboursement frais chauffage 3 k€

- Chapitre 73 impôts et taxes :

**3 563 k€** (+75 k€)

- article 73111 contributions directes (taux inchangés quelle que soit l'évolution des bases) 3 030 k€ (+65 k€)
- article 7322 dotation de solidarité communautaire 134 k€ (-9 k€)
- article 7351 taxe sur électricité (suite réajustement du taux) 140 k€ (+20 k€)
- article 73681 taxe sur la publicité 9 k€
- article 7381 droits de mutation (prévision) 250 k€

• <u>Chapitre 74 dotations et participations :</u>	<b>717,5 k€</b>	(-195 k€)
• article 7411 dotation DGF État (-120k€/an sur 2015-2017)	555 k€	(-189 k€)
• article 74121 dotation de solidarité rurale (hypothèse stable)	65 k€	(+4k€)
• article 74718 subvention et participation Etat (fonds de soutien au développement des activités scolaires)	34 k€	
• article 7473 département (remboursement heures supplémentaires élections) /		
• article 74734 subvention conservatoire	1 k€	
• article 74735 subvention département (collège)	20 k€	
• article 74748 autres communes (frais d'écologie)	1 k€	
• article 7478 subvention autres organismes (subv lait)	1,5 k€	
• article 74833 Etat compensation CET	2 k€	(-2 k€)
• article 74834 compensation exonération TF	6 k€	(-4 k€)
• article 74835 compensation TH	19 k€	(+2 k€)
• article 7488 autres recettes (subventions CAF pour le club ados, le coordinateur enfance)	13 k€	
• <u>Chapitre 75 autres produits</u>	<b>37 k€</b>	
• article 7521 loyer bureau de poste	13 k€	
• article 7522 loyer logements communaux	19 k€	
• article 7523 location salles communales	5 k€	
• <u>Chapitre 76 produits financiers</u> Aucun placement prévu		
• <u>Chapitre 77 produits exceptionnels :</u>	<b>2 k€</b>	
• <u>Chapitre 042 opérations d'ordre entre sections</u>	<b>12 k€</b>	(-20 k€)
▪ article 722 travaux en régie (écritures neutres (1))	2 k€	(-30k€)
▪ article 777 subventions d'investissement transférées (écritures neutres (2))	10 k€	(+10k€)

## 2 Propositions par chapitre et programme de la section d'investissement

### 2.1 Immobilisations :

Le budget est présenté par programme pour faciliter la compréhension mais est proposé au vote par chapitre.

• <u>Opérations d'équipement individualisées</u>	<b>194,9 k€</b>
▪ Pg 2 ludion	8 k€ (régie lumière)
▪ Pg 5 éclairage Noël	2 k€
▪ Pg 7 restaurant scolaire	3 k€
▪ Pg 9 matériel bureautique mairie	14 k€ (second serveur)
▪ Pg 10 mobilier administratif	3 k€
▪ Pg 13 pavillon Mousset (ALSH)	2 k€
▪ Pg 15 matériel pédagogique écoles	4,4 k€
▪ Pg 27 matériel ménage	3 k€

- Pg 28 autres matériels service technique (outillage : taille-haie, etc.) 15 k€
- Pg 29 clôtures 5 k€
- Pg 31 plantations d'arbres (travaux en régie op d'ordre) 2 k€
- Pg 32 matériel de transport 20 k€ (véhicule électrique)
- Pg 37 bâtiments communaux (mise aux normes handicapés) 30 k€
- Pg 39 GS Bouton 4,5 k€ (dont mobilier)
- Pg 40 GS Érables 10 k€ (dont portail et mobilier)
- Pg 49 matériel sportif (premier équipement gymnase bouton) 20 k€
- Pg 61 aménagement aire de jeux 2 k€
- Pg 62 club ados (équipement intérieur) 17 k€
- Pg 65 signalétique 4 k€
- Pg 68 équipement RAM et MAC 2 k€
- Pg 72 incendie (achat extincteurs) 2 k€
- Pg 79 matériel conservatoire 2 k€
- Pg 97 équipement nouveau CTM 20 k€
  
- Opérations des grands programmes **837 k€**
  - Pg 91 Frais d'études modification PLU 10 k€
  - Pg 92 Achat de terrain CTM 587 k€
  - Pg 96 Gymnase Bouton et salle musculation (démolition) 40 k€
  - Pg 97 Travaux nouveau CTM ou rénovation gymnase Erables (provision) 200 k€
  
- Dépenses imprévues **6,1 k€**

## 2.2 recettes et dépenses : balance générale

Recettes	2015 En milliers d'euros	2016 En milliers d'euros	Commentaires
Récupération TVA et TAM(TLE)	175	103	récupération de TVA des travaux de l'année N-2 et 30 k€ de TAM supplémentaire logements sociaux Route de Corbeil
Subventions		263	142 k€ clause de revoyure CD et 111 k€ prog investissement départemental et 10 k€ DETR
Subventions (régularisations)		10	écritures neutres (3)
Emprunts	1 650,5	590	autofinancement à reprendre au BS qui annulera l'inscription de cet emprunt
Autofinancement et amortissements	367	370	
Opération d'ordre interne			
<b>TOTAL</b>	<b>2 192,5</b>	<b>1 336</b>	

<b>Dépenses</b>	<b>2015</b> En milliers d'euros	<b>2016</b> En milliers d'euros	<b>Commentaires</b>
Remboursement d'emprunts	272	278	
Travaux courants et achats d'équipements	196,5	192,9	
Grands programmes	1 687	837	
Subventions (régularisation)		10	écritures neutres (3)
Dépenses imprévues, amortissement de subventions, immobilisations en cours et opération d'ordre entre sections	37	18,1	dont - 2 k€ travaux en régie (écritures neutres (1)) - 10 k€ de subventions d'investissement (écritures neutres (2))
<b>TOTAL</b>	<b>2 192,5</b>	<b>1 336</b>	

### 2.3 Ratios financiers

La dette représente 999 k€ fin 2016 sans emprunt nouveau et hors préfinancement FCTVA à taux 0, soit 141 €/habitant et 2,7 années de prélèvement.