

Séance Conseil Municipal

30 mars 2017



Séance Conseil Municipal

30 mars 2017

- **Compte administratif 2016**
- **Compte de gestion 2016**
- **Budget Primitif 2017**

SOMMAIRE

Première partie : Compte administratif 2016

- 1. Section de Fonctionnement*
- 2. Section d'Investissement*
- 3. Vote sur le compte administratif 2016*

Deuxième partie : Compte de gestion 2016

Vote sur le Compte de gestion 2016

Troisième partie : Affectation des résultats 2016

Vote sur l'affectation des résultats 2016

Quatrième partie : Fixation du taux des impôts locaux

Vote sur le taux des impôts locaux

SOMMAIRE

Cinquième partie : Budget primitif 2017

- 1. Introduction*
- 2. Section de fonctionnement*
- 3. Section d'investissement*
- 4. Tableau des investissements*
- 5. Vote sur le budget primitif 2017*

Première partie : CA 2016

1. Section de Fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 175 122,24	ATTENUATIONS DE CHARGES	117 201,69
CHARGES DE PERSONNEL	4 186 637,37	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE	367 190,99
ATTENUATION DE PRODUITS		IMPOTS ET TAXES	5 476 180,10
DEPENSES IMPREVUES	-	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 048 415,52
AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	1 021 459,48	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	73 555,35
CHARGES FINANCIERES	171 137,64	PRODUITS FINANCIERS	35,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 197,10	PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 524,35
TOTAL DEPENSES REELLES	7 564 553,83	TOTAL RECETTES REELLES	8 096 103,00
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	153 316,13	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	30 734,27
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	7 717 869,96	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 126 837,27
VIREMENT SECTION INVT		EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT ANNEE N-1	842 360,74
TOTAL DEPENSES SECTION FONCTIONNEMENT	7 717 869,96	TOTAL RECETTES SECTION FONCTIONNEMENT	8 969 198,01
		NOUVEL RESULTAT A AFFECTER	1 251 328,05

Première partie : CA 2016

1. Section de Fonctionnement

Rappel : Montant des charges à caractère général CA 2015 : **2.068.772 euros**

- Transfert des compétences **Petite enfance (209.000 euros)** et **Classe foot à horaires aménagés (41.290 dont 10.000 euros affectés aux charges à caractère général)**
- Augmentation du coût de la vie / inflation : selon les indicateurs, entre 1,5% et 2%

Hors inflation, le montant "charges à caractère général" du CA 2016 aurait "dû" être : **2.068.772 + 209.000 + 10.000 soit 2.287.772 euros**

inflation 1,5% : $2.287.772 \times 1,5\% = 34\ 316$ euros

en tenant compte de l'inflation et du transfert de compétences, les charges à caractère général du CA 2016 auraient "dû" être de $2.287.772 + 34.316 = 2.322.089$ euros

Or, il est de **2.175.122,24** soit une **baisse 146.965 euros**

Première partie : CA 2016

2. Section d'Investissement

DEPENSES		RECETTES	
EQUIPEMENTS	721 357,73	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	169 960,13
REMB TAXE LOCAL EQUIPEMENT		EMPRUNTS ET DETTES	16,00
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		DOTATIONS FCTVA : 54 410,22€- TA : 62 232,77€	116 642,99
EMPRUNTS ET DETTES	505 065,76	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2015 CAPITALISE	127 154,39
DEPENSES IMPREVUES		REGULARISATION AVEC EQUIVALENT DEPENSES	
		REMBOURSEMENT AVANCE	
TOTAL DEPENSES REELLES	1 226 423,49	TOTAL RECETTES REELLES	413 773,51
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	30 734,27	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	153 316,13
OPERATIONS PATRIMONIALES		OPERATIONS PATRIMONIALES	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	30 734,27	TOTAL RECETTES D'ORDRE	153 316,13
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 257 157,76	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	567 089,64
DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE		EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE	28 117,43
TOTAL GENERAL	1 257 157,76	TOTAL GENERAL	595 207,07
		NOUVEAU RESULTAT	- 661 950,69

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

36 PLACE DE GAULLE



130 000 €
(dernière annualité)

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

Tablettes



8 400€

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

PERISCOLAIRE



17 905€

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

TOITURE ECOLE JULES FERRY et divers



67 000 €

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

RESTAURANT SCOLAIRE



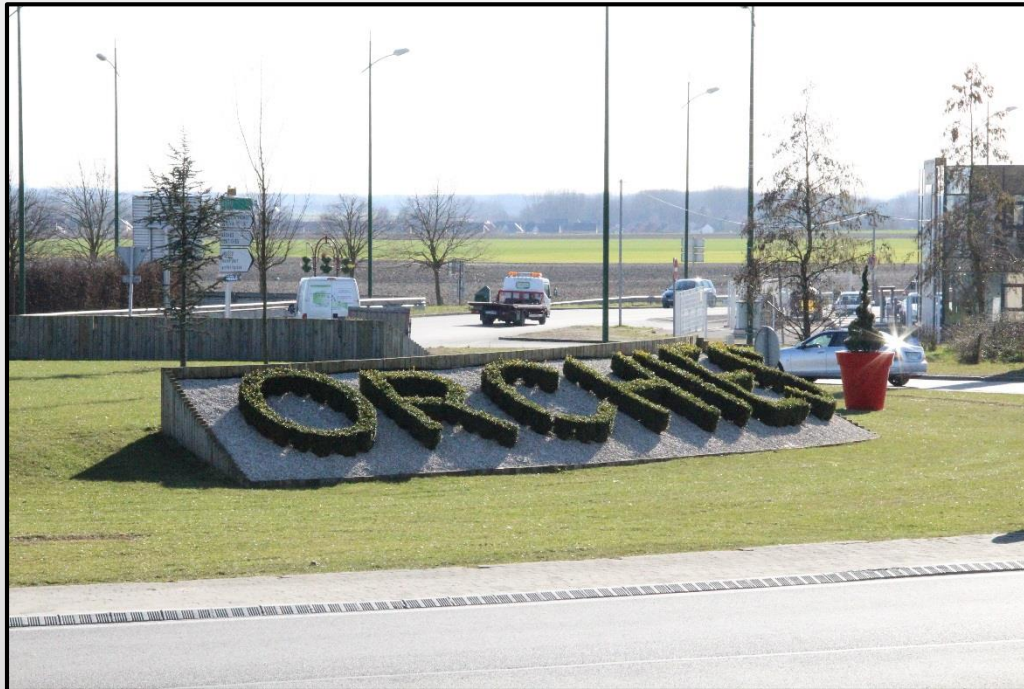
28 000 €

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

ESPACES VERTS

Place du Gnal de Gaulle – Allées du Parc du Millénium



64 500 €

Première partie : CA 2016

2. *Section d'Investissement*

VIDEO PROTECTION



134 400 €

Première partie : CA 2016

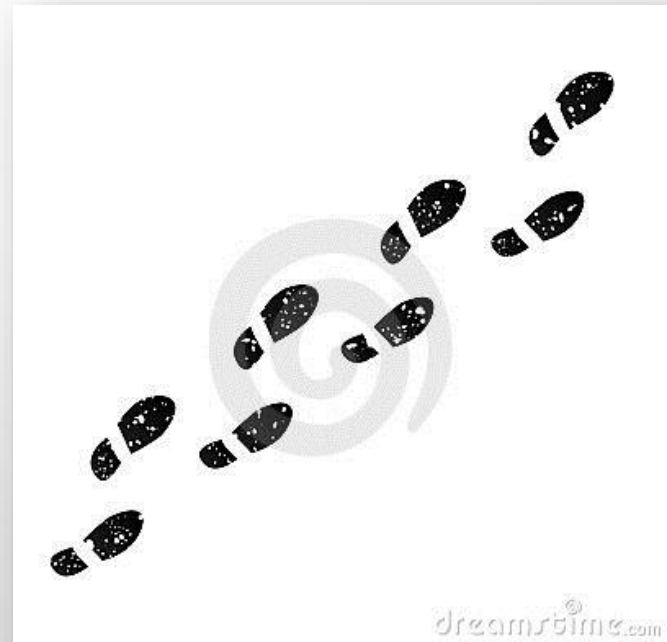
2. *Section d'Investissement*

MAISON RUE GASTON LEROY



176 000 €

Vote sur le Compte Administratif 2016



Deuxième partie : Compte de gestion 2016



GED

059307

TRES. ORCHIES

II-1

Exercice 2016

20000 - COMMUNE D ORCHIES -

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 543 046,49	9 187 255,11	10 730 301,60
Titres de recettes émis (b)	569 708,64	8 402 542,13	8 972 250,77
Réductions de titres (c)	2 619,00	275 704,86	278 323,86
Recettes nettes (d = b - c)	567 089,64	8 126 837,27	8 693 926,91
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 543 046,49	9 187 255,11	10 730 301,60
Mandats émis (f)	1 257 157,76	7 831 705,42	9 088 863,18
Annulations de mandats (g)	0,00	113 835,46	113 835,46
Dépenses nettes (h = f - g)	1 257 157,76	7 717 869,96	8 975 027,72
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		408 967,31	
(h - d) Déficit	690 068,12		281 100,81

Deuxième partie : Compte de gestion 2016

059307

TRES. ORCHIES



GED

Etat II-2

Exercice 2016

20000 - COMMUNE D ORCHIES -

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement	28 117,43	0,00	-690 068,12	0,00	-661 950,69
Fonctionnement	969 515,13	127 154,39	408 967,31	0,00	1 251 328,05
TOTAL I	997 632,56	127 154,39	-281 100,81	0,00	589 377,36
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	997 632,56	127 154,39	-281 100,81	0,00	589 377,36

Vote sur le Compte de Gestion 2016



Troisième partie : Affectation des résultats 2016

Excédent d'investissement (A)	Déficit	-	661 950,69
Excédent de fonctionnement (B)			1 251 328,05
Dépenses d'investissement reportées sur 2017 ©			82 346,94
Recettes d'investissement reportées sur 2017 (D)			64 918,78
Besoin de financement pour la section d'investissement (C - A - D)			679 378,85
Il est proposé d'affecter 679 378,95€ de l'excédent de fonctionnement à la section d'investissement, ce qui permettra de financer les crédits d'investissement reportés sur l'exercice 2017			
Solde de l'excédent de fonctionnement 2016			571 949,20

Vote sur l'affectation des résultats 2016



Quatrième partie : Fixation du taux des impôts locaux

Taux identiques depuis 2011

Impôts et taxes	Depuis 2011
TH	23,86 %
TFPB	27 %
TFPNB	56,9 %

Quatrième partie : Fixation du taux des impôts locaux

Taux identiques depuis 2011

	Montant prévu en 2016	Montant 2016 (1 %)	Montant prévisionnel rapporté 2017 (0,4%)
TH	1 443 931 €	1 418 877 €	1 424 552 €
TFPB	1 986 456 €	2 031 545 €	2 039 671 €
TFPNB	47 185 €	46 531 €	46 717 €

Vote sur la fixation du taux des impôts locaux



Cinquième partie : Budget primitif 2017

1. Introduction

Le budget communal est l'acte fondamental de la gestion municipale car il détermine chaque année l'ensemble des actions qui seront entreprises.

Le budget communal est à la fois un acte de prévision et d'autorisation.

C'est un acte de prévision : le budget constitue un programme financier évaluatif des recettes à encaisser et des dépenses à faire sur une année.

c'est un acte d'autorisation : le budget est l'acte juridique par lequel le Maire – organe exécutif de la collectivité locale – est autorisé à engager les dépenses votées par le conseil municipal.

Cinquième partie : Budget primitif 2017

1. Introduction

Principes de réalisation du Budget

- **Principes légaux**

- **Transparence**

Informations précises et complètes

- **Prudence**

Appréciation raisonnable des faits

- **Sincérité**

Image fidèle de la situation

Cinquième partie : Budget primitif 2017

1. Introduction

- **Principes politiques**

Validés lors du Débat d'Orientation Budgétaire

Quadruple ambition

La préparation du Budget 2017 est un peu compliquée à cause de plusieurs contextes difficiles notre majorité municipale le construira avec une quadruple ambition

- **Le sérieux budgétaire** : Une maîtrise des dépenses de fonctionnement
- **La stabilité fiscale** : pas d'augmentation des impôts en 2014, une fois de plus !
- **La volonté forte d'accompagner les associations** (subventions, appui matériel et humain, mise à disposition locaux, etc.)
- **La poursuite des investissements**: tout ce qui contribue à améliorer notre quotidien, en privilégiant la propreté, la proximité et la solidarité

Cinquième partie : Budget primitif 2017

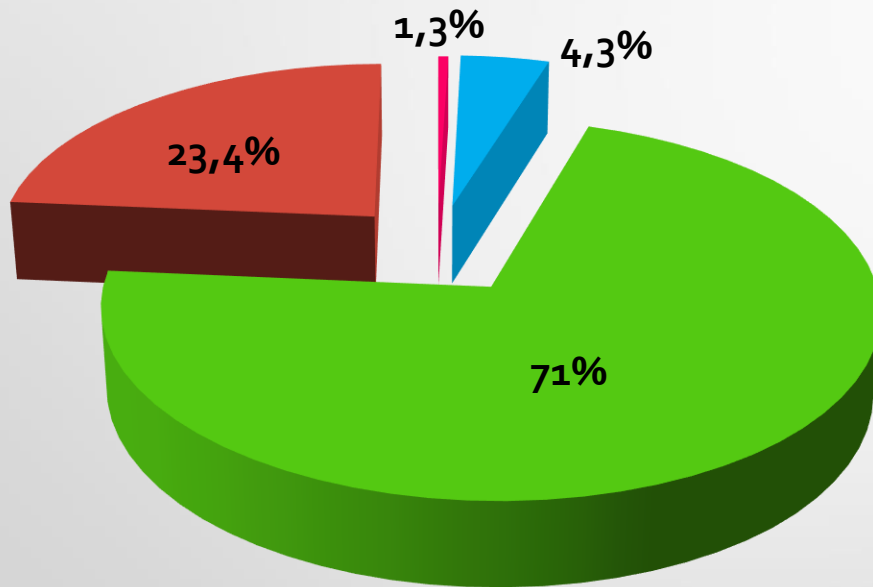
2. Section de fonctionnement

DEPENSES		RECETTES	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 916 225,00	ATTENUATIONS DE CHARGES	41 300,00
CHARGES DE PERSONNEL	4 286 519,00	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE	368 165,00
ATTENUATION DE PRODUITS	1 000,00	IMPOTS ET TAXES	6 096 790,00
DEPENSES IMPREVUES		DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 011 680,00
AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	949 165,00	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	63 125,00
CHARGES FINANCIERES	174 320,00	PRODUITS FINANCIERS	30,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 380,00	PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 700,00
TOTAL DEPENSES REELLES	8 339 609,00	TOTAL RECETTES REELLES	8 593 790,00
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	170 000,00	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	22 000,00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 509 609,00	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 615 790,00
VIREMENT SECTION INVIT	678 130,20	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT ANNEE N-1	571 949,20
TOTAL DEPENSES SECTION FONCTIONNEMENT	9 187 739,20	TOTAL RECETTES SECTION FONCTIONNEMENT	9 187 739,20

Cinquième partie : Budget primitif 2017

2. Section de fonctionnement

Recettes de Fonctionnement



■ ATTENUATIONS DE CHARGES

■ PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE

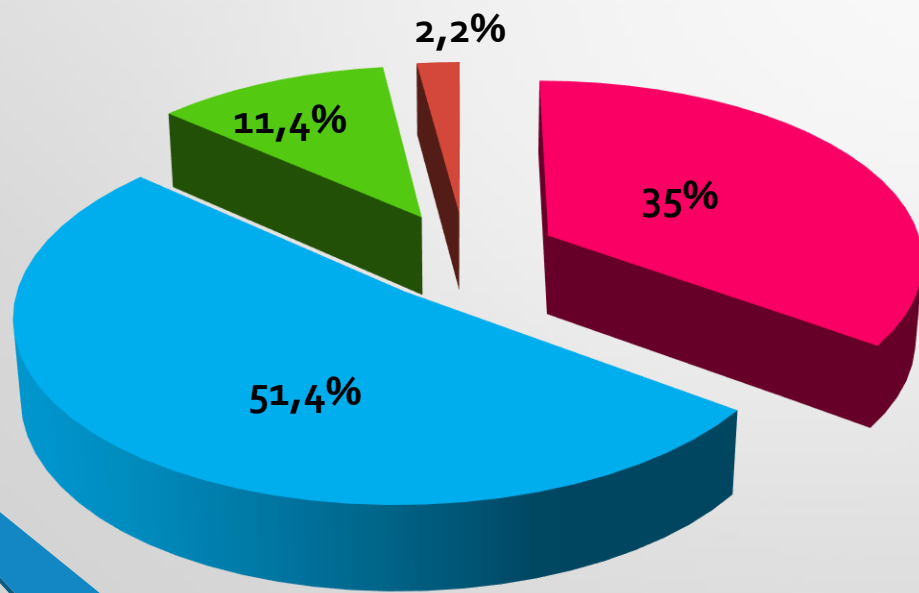
■ IMPOTS ET TAXES

■ DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Cinquième partie : Budget primitif 2017

2. Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement



■ CHARGES A CARACTERE GENERAL

■ CHARGES DE PERSONNEL

■ AUTRES CHARGES GESTION COURANTE

■ CHARGES FINANCIERES

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
DEPENSES D'EQUIPEMENT - REPORTS DE 2016	82 346,94	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT * - REPORTS DE 2016	64 918,78
DEPENSES D'EQUIPEMENT - DEPENSES 2017	788 521,20	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	42 391,00
REMB TAXE LOCAL EQUIPEMENT	55 000,00	EMPRUNTS ET DETTES	
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		DOTATIONS FCTVA (67 000€) - TA (130 000€)	197 000,00
EMPRUNTS ET DETTES	522 000,00	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2016 CAPITALISE	679 378,85
DEPENSES IMPREVUES		PRODUITS DES CESSIONS	300 000,00
DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE	661 950,69	EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE	
		VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	678 130,20
TOTAL DEPENSES REELLES	2 109 818,83	TOTAL RECETTES REELLES	1 961 818,83
OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	22 000,00	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	170 000,00
OPERATIONS PATRIMONIALES		OPERATIONS PATRIMONIALES	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	22 000,00	TOTAL RECETTES D'ORDRE	170 000,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 131 818,83	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 131 818,83
TOTAL GENERAL	2 131 818,83	TOTAL GENERAL	2 131 818,83
BESOIN DE FINANCEMENT (EMPRUNTS)	-		

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Salle polyvalente
 - ✓ TAP
 - ✓ Garderie
 - ✓ Piste de danse
 - ✓ Ecole de musique



100 000 €

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Maison de retraite Marguerite de Flandres



Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Friche Carneau



Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Cuisine centrale



Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

VOIRIE – RUE DE FALEMPRISE



230 000 €

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

JARDIN DU SOUVENIR



18 000 €

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Crèche



Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Salle Robert Leroux et Léo Lagrange



Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Cour de l'école Jules Ferry



109 400 €

Cinquième partie : Budget primitif 2017

3. Section d'investissement

- Sentier de la Poste



90 530 €

Cinquième partie : Budget primitif 2017

4. Tableau des investissements

TOTAL REPORTS	82 347
TOTAL DEPENSES NOUVELLES	788 521
TOTAL EMPRUNT	0
TOTAL	870 868

Cinquième partie : Budget primitif 2017

5. Vote sur le budget primitif 2017



Conclusion

Maintenir, malgré les incertitudes sur les recettes (Etat – département – intercommunalité), **le niveau de service aux habitants et aux associations, sans toucher aux taxes locales inchangées depuis 2011 et aux tarifs des services.**

Absence de lisibilité des recettes doit nous inciter à la prudence. **Aucun emprunt nouveau tout en maintenant l'investissement pour continuer à rendre notre ville attractive.**

La dette communale sera de **3 862 000 en 2017, largement dans les ratios des collectivités de même taille. Nous poursuivons donc le désendettement.**

Stabilité de la pression fiscale et poursuite de l'investissement grâce aux efforts menés pour contenir les dépenses de fonctionnement. Nous avons fait preuve d'une véritable performance, d'efficacité et de rigueur.

Nous avons ainsi préservé une situation budgétaire saine avec un budget équilibré, sincère, avec une ambition raisonnée.

Merci de votre attention !

