



MAIRIE DE VENELLES

BUDGET PRIMITIF 2017



Le budget 2017

Les résultats prévisionnels de l'exercice 2016

A la clôture au 31 décembre 2016, la section d'investissement présente un besoin de financement de 1 862 303,68€ après la prise en compte des restes à réaliser de 3 201 241,28 € en dépenses et 1 194 076,12 € en recettes. A noter qu'aucun emprunt n'a été effectué sur 2016 ainsi qu'il avait été prévu lors du vote du budget primitif et du budget supplémentaire.

La section de fonctionnement à la clôture est excédentaire de 2 862 228,77 €, ce qui lui permet d'équilibrer la section d'investissement. Après le prélèvement pour l'investissement, il reste un reliquat de 999 925,09 € qui viendra abonder les recettes de fonctionnement lors du vote du budget supplémentaire 2017.



Le budget 2017

Les résultats prévisionnels de l'exercice 2016

	COMPTES ADMINISTRATIF 2016		PROVISoire AU 25 janvier 2017			
	Investissement		Fonctionnement		Ensemble	
Libellé	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents
Résultats reportés		814 941,88		1 440 379,64	0,00	2 255 321,52
Opérations de l'exercice	4 778 641,56	4 108 561,16	9 378 107,25	10 799 956,38	14 156 748,81	14 908 517,54
TOTAUX	4 778 641,56	4 923 503,04	9 378 107,25	12 240 336,02	14 156 748,81	17 163 839,06
Résultats de clôture		144 861,48		2 862 228,77		3 007 090,25
Restes à réaliser	3 201 241,28	1 194 076,12			3 201 241,28	1 194 076,12
TOTAUX CUMULES	7 979 882,84	6 117 579,16	9 378 107,25	12 240 336,02	17 357 990,09	18 357 915,18
RESULTATS DEFINITIFS	1 862 303,68			2 862 228,77		999 925,09
	résultat de fonctionnement de l'exercice =		1 421 849,13 €			
	résultat d'investissement de l'exercice =		-670 080,40 €			
	résultat fonctionnement et investissement de l'exercice =		751 768,73 €			



Le budget 2017

les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en hausse de 1,48% :

- Baisse des dépenses à caractère général de -3,84%
- Hausse prévisionnelle de 2% des dépenses de personnel : hausse du point d'indice, des cotisations retraite, revalorisation des grilles indiciaires et des indemnités d'astreintes,... et recrutement de 2 ASVP en renfort de la police municipale
- Hausse de la subvention au CCAS (410 000 € contre 365 000 €)
- Baisse des charges financières en raison du vieillissement du stock de dette
- Prévisionnel de 210 000 € pour les pénalités « SRU »



Le budget 2017

les dépenses de fonctionnement

Intitulé	CA 2014	C. A. 2015	Budget Primitif 2016	Prévisionnel CA 2016	Budget Primitif 2017	Variation BP2017 / BP2016
011 Charges à caractère général (dépenses pour le fonctionnement des services)	2 942 178,35	2 793 598,87	2 964 900,00	2 702 916,02	2 850 900,00	-3,84%
012 Charges de personnel et assimilés	4 745 254,30	4 867 600,32	5 000 000,00	4 840 557,19	5 100 000,00	2,00%
65 Charges de gestion courante (dont subventions aux associations et ...)	1 257 908,28	1 159 023,64	1 298 000,00	1 263 570,56	1 352 000,00	4,16%
66 Charges financières	162 273,37	149 134,35	145 000,00	135 310,82	130 000,00	-10,34%
67 Charges exceptionnelles	2 027,85	3 560,41	17 050,00	2 031,20	12 450,00	-26,98%
014 Atténuation de produits (SRU et FPIC à/c 2012)	315 223,54	244 565,81	90 000,00	0,00	210 000,00	133,33%
Dépenses réelles de fonctionnement	9 424 865,69	9 217 483,40	9 514 950,00	8 944 385,79	9 655 350,00	1,48%
042 Dotations aux amortissements et aux provisions	344 212,27	368 926,95	420 000,00	418 978,33	420 000,00	0,00%
Ecritures cessions				14 743,13		
023 Virement à l'investissement			1818 722,64		408 775,00	-77,52%
DEPENSES TOTALES DE FONCTIONNEMENT	9 769 077,96	9 586 410,35	11 753 672,64	9 378 107,25	10 484 125,00	-10,80%



Le budget 2017

les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement sont envisagées en hausse de 1,46% :

- Les produits des services et du domaine ainsi que les remboursements de salaire sont stables (le remboursement de la REVE pour mise à disposition du personnel « mairie » est dorénavant imputé au chapitre 70 au lieu du chapitre 013)
- Les impôts et taxes sont évalués en hausse de 2,41% (les bases de la fiscalité seront revalorisées à 0,4% contre les 0,9% habituellement)
- Alors que les dotations de l'Etat sont prévues en baisse de -3,64%
- Les autres chapitres sont sensiblement identiques

A noter qu'un ajustement sera opéré, fin mars début avril, dès que nous aurons une connaissance exacte du montant des dotations de l'Etat et des bases de la fiscalité sur les ménages

Il n'y aura pas de hausse des taux de la fiscalité sur la taxe d'habitation et sur les taxes foncières en 2017



Le budget 2017

les recettes de fonctionnement

Intitulé	C A 2014	Budget Primitif 2015	C. A. 2015	Budget Primitif 2016	Prévisionnel CA 2016	Budget Primitif 2017	Variation BP2017 /
Produits des services et du domaine (70)	509 203,34	537 700,00	514 771,02	529 000,00	529 085,67	552 000,00	4,35%
013 Atténuation de charges	74 222,27	50 000,00	70 064,73	75 000,00	76 503,17	50 000,00	-33,33%
73 Impôts et taxes (dont contributions directes)	8 160 199,04	8 100 165,00	8 394 720,30	8 300 459,00	8 489 243,00	8 500 220,00	2,41%
74 Dotations et participations	1 653 491,67	1 570 700,00	1 406 317,91	1 266 814,00	1 545 167,28	1 220 765,00	-3,64%
75 Autres produits de gestion courante	111 365,75	112 000,00	108 472,80	112 000,00	110 901,61	111 100,00	-0,80%
76 - 77- 79 Produits exceptionnels	48 403,50	20 030,00	54 340,30	30 020,00	38 977,21	30 040,00	0,07%
Recettes réelles de fonctionnement	10 556 885,57	10 390 595,00	10 548 687,06	10 313 293,00	10 789 877,94	10 464 125,00	1,46%
042 Travaux en régie et écritures cessions		0,00	8 710,41	0,00	10 078,44	20 000,00	
Résultat fonctionnement reporté	625 009,59			1440 379,64	1440 379,64	0,00	
RECETTES TOTALES DE FONCTIONNEMENT	11 181 895,16	10 390 595,00	10 557 397,47	11 753 672,64	12 240 336,02	10 484 125,00	-10,80%



Le budget 2017

les dépenses d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement sont estimées à 6 324 334 €

A cela s'ajoute les restes à réaliser de 2016 de 3 201 241,28 € soit un total de 9 525 575,28 €

d'où un volume d'investissement sensiblement identique à 2016, où nous avons opéré une reprise anticipée du résultat



Le budget 2017

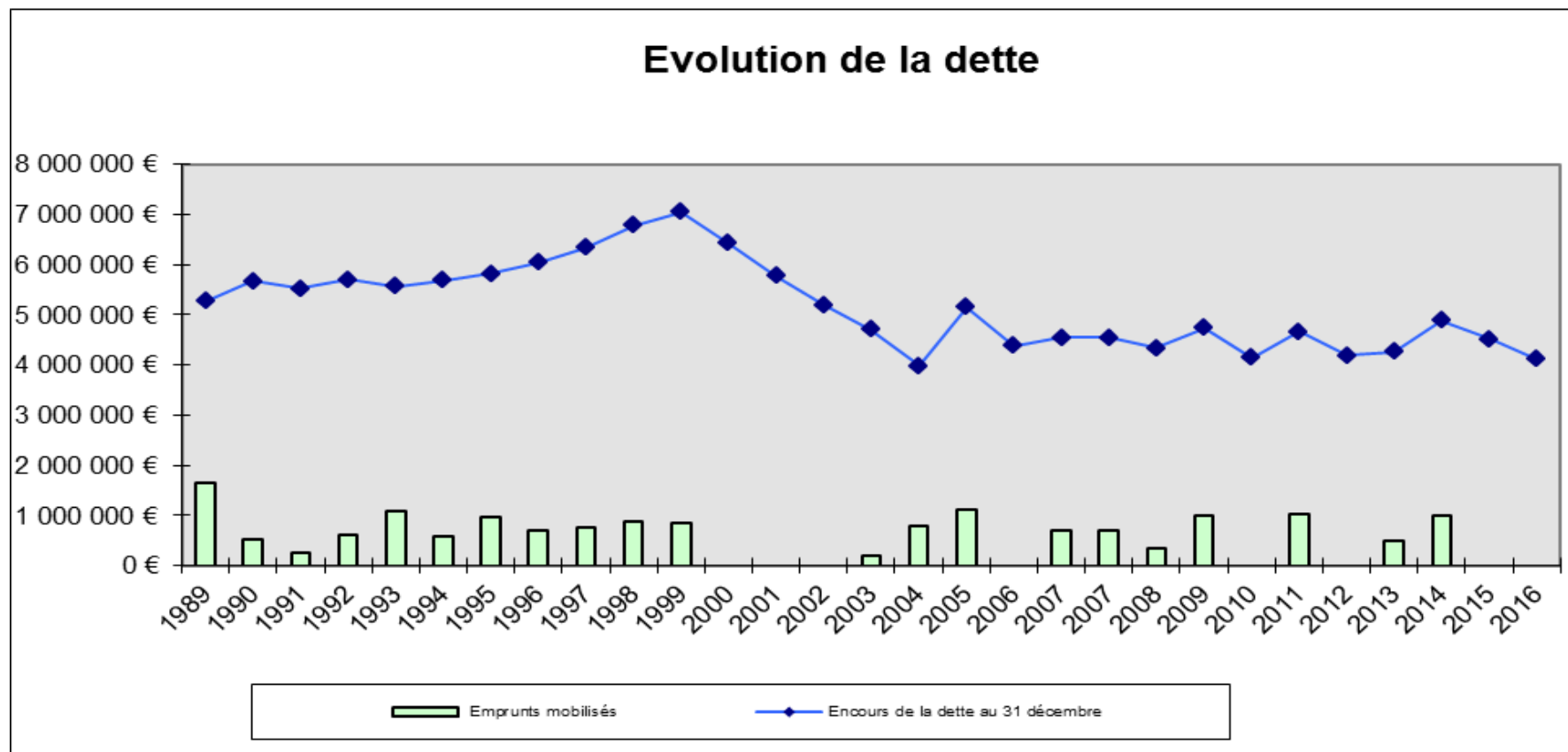
les dépenses d'investissement

Intitulé	CA 2014	Budget Primitif 2015	C. A. 2015	Budget Primitif 2016	Prévisionnel CA 2016	Budget Primitif 2017
10 Dotations fonds divers				211 600,00	213 976,50	196 580,00
16 Remboursement du capital de la dette	378 169,32	380 000,00	377 972,99	390 000,00	391 412,29	407 890,00
204 Subv façades et développement durable	285 135,75	33 000,00	23 975,84	30 000,00	29 567,98	37 500,00
20 Immobilisations incorporelles	197 381,04	217 000,00	259 834,72	245 000,00	159 843,18	259 000,00
21 Immobilisations corporelles	1 127 489,47	480 330,00	622 471,67	605 100,00	616 125,58	463 500,00
23 Travaux en cours	2 594 741,38	2 050 000,00	2 140 493,32	1 486 533,00	891 186,37	2 040 000,00
238 Avances marchés publics		80 000,00	83 643,24	100 000,00	103 807,88	100 000,00
Opérations AP/CP		924 000,00	92 070,00	5 183 000,00	1 551 089,93	2 819 864,00
27 Dépôts et cautionnement					1 560,00	
45 Opérations sous mandat		1 788 000,00	941 279,93	0,00	687 914,15	0,00
Reports				2 004 174,82		0,00
Total des dépenses réelles d'investissement	4 582 916,96	5 952 330,00	4 541 741,71	10 255 407,82	4 646 483,86	6 324 334,00
041 Intégrations			153 120,87		122 079,26	
040 Travaux en régie et écritures de cessions	245 427,54		8 710,41		10 078,44	20 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 828 344,50	5 952 330,00	4 703 572,99	10 255 407,82	4 778 641,56	6 344 334,00



Le budget 2017 - la dette

L'encours de la dette au 1^{er} janvier 2017 est de 4 119 675,53 €. Aucun emprunt n'a été mobilisé en 2015 et 2016, ce malgré un taux d'investissement élevé, + de 4 millions d'€ annuel





Le budget 2017

les recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement sont composées :

- Du FCTVA, qui correspond au remboursement de la TVA des équipements réalisés en N-1
- De la taxe d'aménagement induites par les permis de construire et déclarations de travaux antérieurs à 2016. A compter du 1^{er} janvier 2016, cette taxe est perçue par la Métropole
- Des subventions d'investissements accordées par la Métropole, le Département, la Région, la CAF et l'Etat
- De l'emprunt dont le montant prévisionnel inscrit au budget primitif n'est jamais atteint. Il dépend du taux de subventionnement acquis, et de la capacité d'autofinancement prélevée sur le résultat de la section de fonctionnement



Le budget 2017

les recettes d'investissement

Intitulé	CA 2014	Budget Primitif 2015	C. A. 2015	Budget Primitif 2016	Prévisionnel CA 2016	Budget Primitif 2017
10 Dotations fonds divers	599 563,53	800 000,00	956 472,94	700 000,00	645 993,93	500 000,00
16 Emprunts	1 000 000,00	1 367 085,00		1 754 910,36		1 845 419,00
16 Prêt CAF pour ALSH						317 000,00
1068 Affectation du résultat			753 271,85	196 321,41	196 321,41	
21 Immobilisations corporelles			480,00			
13 Subventions d'équipements	1 642 685,80	1 473 800,00	1 281 329,47	3 457 600,00	2 315 646,91	2 753 140,00
238 Avances marchés publics	4 140,41	80 000,00	83 643,24	100 000,00	103 807,88	100 000,00
45 Opérations sous mandats		1 788 000,00	1 339 525,08		290 990,31	
Reports 2015				992 911,53		0,00
Total des recettes réelles d'investissement	3 246 389,74	5 508 885,00	4 414 722,58	7 201 743,30	3 552 760,44	5 515 559,00
041Intégrations	239 258,96		153 120,87		122 079,26	
040 écritures cessions					14 743,13	
021Virement du fonctionnement		68 445,00		1818 722,64		408 775,00
001Excédent investissement reporté				814 941,88	814 941,88	
040 A mortissements	344 212,27	375 000,00	368 926,95	420 000,00	418 978,33	420 000,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 829 860,97	5 952 330,00	4 936 770,40	10 255 407,82	4 923 503,04	6 344 334,00



Le budget 2017

les opérations d'investissement construction d'un ALSH

Construction d'un ALSH - AP n°2015001	Autorisation de Programme votée en 2016		Crédits de Paiement en TTC				
	Montant de l'AP en HT	Montant de l'AP en TTC	CP utilisé en 2015	CP 2016	CP utilisé 2016	RAR 2016	CP 2017
Dépenses	2 384 000 €	2 860 800 €	74 520 €	1 646 416 €	102 759,68 €	1 543 656,32 €	1 139 864,00 €
Recettes	Métropole (HT)	CAF (HT)	financement communal (HT)	TVA récupérée par le FCTVA	Titre en 2016	RAR 2016	Bgt 2017
	1 112 500 €	159 000 €	1 112 500 €	476 800 €	790 308,06 €	159 000 €	322 200 €
Taux de participation	46,67%	6,67%	46,67%				



Le budget 2017

les opérations d'investissement

construction du pôle culturel

Construction du pôle culturel AP n°2015002	2016		Crédits de paiement en TTC							
	Montant de l'AP HT	Montant de l'AP TTC	CP utilisés en 2015	CP 2016	CP utilisé en 2016	RAR 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020
Dépenses	9 444 167 €	11 333 000 €	17 550 €	643 000 €	0 €	581 170 €	370 000 €	2 640 000 €	3 840 000 €	3 884 280 €
	Métropole	Département	Région	financement communal (HT)	TVA récupérée par le FCTVA		Bgt 2017			
Recettes	944 417 €	5 666 500 €	944 417 €	1 888 833 €	1 888 833 €		527 840 €			
Taux de participation	10,00%	60,00%	10,00%	20,00%						



Le budget 2017

les opérations d'investissement aménagement du parc des sports

Aménagement Parc des Sports - AP n°2016001	AP en 2016		Montant en TTC						
	Montant de l'AP HT	Montant de l'AP TTC	CP 2016	CP utilisés 2016	RAR 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020
Dépenses	8 000 000 €	9 600 000 €	910 000 €	589 172,00 €	24 802,00 €	305 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	3 881 026,00 €
Recettes	Métropole	Région (FRAT ?)	financement communal (HT)	TVA récupérée par le FCTVA	titré en 2016	RAR2016	bgt 2017		
	3 400 000 €	1 200 000 €	3 400 000 €	1 600 000 €	95 612,00 €	61 976,00 €	127 000 €		
Taux de participation	42,50%	15,00%	42,50%	20%					



Le budget 2017

les opérations d'investissement travaux de voirie

Aménagement voirie - AP n°2016002	AP en 2016		Montant en TTC				
	Montant de l'AP HT	Montant de l'AP TTC	CP 2016	CP utilisés 2016	RAR 2016	CP 2017	CP 2018
Dépenses	2 193 333 €	2 632 000 €	560 000 €	378 583 €	39 478 €	870 000 €	1 343 939 €
	Métropole	Etat	financement communal	titré en 2016	RAR 2016	BP 2017	TVA récupérée par le FCTVA
Recettes	1 060 417 €	72 500 €	1 060 417 €	129 335 €	55 458 €	362 100 €	438 667 €
Taux de participation	48,35%	10,00%	48,35%				



Le budget 2017

les opérations d'investissement équipements communaux

Opération équipements communaux n° 2016003	AP en 2016		Montant en TTC						
	Montant de l'AP HT	Montant de l'AP TTC	CP 2016	CP utilisés 2016	RAR 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019	CP 2020
Dépenses	3 260 000 €	3 912 000 €	651 000 €	480 575 €	0 €	135 000 €	2 000 000 €	400 000 €	896 424,92 €
	Métropole	Département	Financement communal	TVA récupérée par le FCTVA	Titré en 2016	Bgt 2017			
Recettes	826 600 €	1 606 800 €	826 600 €	652 000 €	9 948 €	391 800 €			
Taux de participation	25,36%	49,29%	25,36%						



Le budget annexe 2017 production d'électricité

SECTION D'EXPLOITATION						
DEPENSES			RECETTES			
6051	Abt ERDF	1 000,00		7011	Vente électricité Halle sports / production 63 500 kW/an (rachat 0.30 €/KW)	14 000,00
61558	Entretien bien mobilier	1 000,00		7011	Vente électricité salle polyvalente / production 28 200 KW/an (rachat 0.30 €/KW)	10 000,00
6156	Maintenance	2 000,00		7011	Hôtel de ville	5 000,00
		0,00		7011	Arbre solaire	1 000,00
Sous total		4 000,00		Sous total		30 000,00
042	6811 Amortissements sur 20 ans	26 000,00		002	Résultat exercice antérieur	
023	Virement à l'investissement	0,00				
Total		30 000,00		Total		30 000,00
SECTION D'INVESTISSEMENT						
DEPENSES			RECETTES			
2315	Installations	26 000,00				
Sous total		26 000,00		Sous total		0,00
				042	28151 amortissement installations	26 000,00
				001	Résultat exercice antérieur	
				021	Virement d'exploitation	0,00
Total		26 000,00		Total		26 000,00

La production d'électricité et l'entretien des cellules photovoltaïques de l'hôtel de ville, de l'arbre solaire, de la halle des sports et de la salle polyvalente sont enregistrés dans un budget annexe soumis à TVA.