

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

**VILLE DE CASTELNAUDARY**

*Direction des Finances*

# SOMMAIRE

Contexte macro économique et financier actuel page 1

## RESULTATS 2016

La section fonctionnement page 4  
    Les dotations de L'Etat page 6  
    La fiscalité page 7

La section d'investissement Page 8  
    Analyse de la dette Page 9  
    Les investissements Page 12  
    Les autorisations de programmes Page 14

**PERSPECTIVES 2017** Page 16

**DONNEES sur le PERSONNEL** Page 18

**BUDGETS ANNEXES** Page 19

## Introduction

La Loi des Finances (LFI) 2017 est venue confirmer les annonces formulées par le Président de la République lors du Congrès des Maires de juin 2016. La réforme de la DGF, initialement prévue en LFI 2016, fera l'objet d'un texte spécifique voté en 2017. En parallèle, la contribution au redressement des comptes publics sera réduite de moitié pour le bloc communal en 2017.

Malgré le report de la réforme de la DGF à 2018, la LFI 2017 contient des mesures qui impactent les budgets 2017 des collectivités. Retrouvons ci-dessous les principales mesures impactant le bloc communal.

### **1 - La contribution au redressement des comptes publics (CRCP)**

Depuis 2014, les collectivités (régions, départements, villes et EPCI), participent activement à l'objectif de réduction du déficit de l'Etat via une baisse de leurs dotations. Cette minoration impacte la dotation forfaitaire (DF) pour les communes et la dotation d'intercommunalité pour les EPCI. La contribution du bloc communal pour 2017 sera de 1,035 Md€ (soit deux fois moins que ce qui était prévu initialement par la Loi de Programmation des Finances publiques), conformément à ce qu'avait annoncé le Président de la République en juin 2016 au Congrès des Maires. Sur la période 2014-2017, les collectivités auront ainsi contribué pour 11,5Mds d'euros au redressement des finances publiques.

#### Une contribution du bloc communal diminué par deux par rapport à 2015 et 2016.

<b>CRPF – M€</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Communes</b>	588	1450	1450	725
<b>EPCI</b>	252	621	621	310.5
<b>Départements</b>	476	1 148	1 148	1 148
<b>Régions</b>	184	451	451	451
<b>Total</b>	<b>1 500</b>	<b>3 670</b>	<b>3 670</b>	<b>2 635</b>
<b>Total cumulé</b>	<b>1 500</b>	<b>5 170</b>	<b>8 840</b>	<b>11 475</b>

## **2 - Réforme de la DSU (article 138) : Un abondement toujours important en 2017**

La DSU est une dotation de péréquation verticale. Elle cible essentiellement les villes de plus de 10 000 habitants.

Si l'enveloppe augmente chaque année, les abondements ont été particulièrement importants ces dernières années. L'objectif du gouvernement étant de neutraliser l'impact de l'effort lié au redressement des comptes publics.

Suivant cette logique, l'effort ayant été réduit de moitié, l'abondement aurait pu être amoindri. Il n'en est rien: la loi de finances 2017 reconduit l'augmentation constatée en 2015 et 2016 pour 2017, soit +180M€.

La loi de finances modifie les modalités de distribution des crédits avec la réduction du nombre de bénéficiaires, seules 668 communes de plus de 10 000 habitants sont désormais éligibles à la DSU, contre 751 en 2016.

## **3 - La DNP toujours à son niveau de 2015 (article 138)**

La dotation nationale de péréquation (DNP) a pour objectif principal d'assurer la péréquation de la richesse fiscale entre les communes en palliant notamment les insuffisances liées au potentiel financier.

Elle se compose de deux parts :

- Une fraction « principale » : elle vise à corriger les insuffisances de potentiel financier ; son calcul se base sur le potentiel financier, l'effort fiscal et la population ;
- Une fraction « majoration » : plus spécifiquement destinée à la réduction des écarts de potentiel fiscal, elle est attribuée aux communes de moins de 200 000 habitants déjà éligibles à la part principale et ayant un potentiel fiscal par habitant relatif aux « produits post-TP » inférieur à 85% de la moyenne de la strate.

La LFi 2016 prévoyait à son article 150 la suppression de la DNP dès 2017 dans le cadre de la réforme de la DGF, et le reversement de son montant sur les enveloppes de DSU et de DSR. La LFi 2017 prévoit finalement le maintien de la DNP sans hausse de l'enveloppe.

#### **4 - Ecrêtement de la dotation forfaitaire**

Depuis 2010 l'enveloppe normée, qui regroupe les principaux concours financiers de l'Etat aux collectivités territoriales, est gelée en valeur. Les hausses internes à l'enveloppe doivent donc être compensées en son sein.

En 2017, l'écrêtement de la DGF du bloc communal doit permettre de financer la moitié de la hausse de la péréquation verticale (DSR, DSU et DNP des départements) soit 190 millions d'euros.

**Une modification du plafonnement de l'écrêtement de la dotation forfaitaire des communes :** Comme en 2016, les communes concernées par cet écrêtement sont celles ayant un potentiel fiscal par habitant supérieur ou égal à 0,75 fois le potentiel fiscal moyen par habitant. Jusqu'en 2016, cet écrêtement était plafonné à 3% de la dotation forfaitaire de l'année précédente. L'article 138 de la LFI 2017 est venu modifier ce plafond. Désormais, cet écrêtement ne peut dépasser 1% des recettes réelles de fonctionnement du budget principal de l'année N-2, retraitées des atténuations de produits, des recettes exceptionnelles et des mises à disposition de personnels à l'EPCI.

#### **5 - Revalorisation des bases fiscales : un nouveau mode de calcul à partir de 2018 (article 99)**

C'est une nouveauté introduite par la LFI 2017 : à partir de 2018, la revalorisation des bases fiscales n'est plus adossée à l'inflation prévisionnelle retenue dans le PLF, mais à l'inflation constatée au mois de novembre précédant l'adoption de la LFI. Dans un environnement désinflationniste, cette décision vient clore le débat autour de la progression des bases qui a été globalement plus dynamique que l'inflation réellement constatée ces dernières années.

Pour 2017, le coefficient de revalorisation est fixé quant à lui à 0,4%. Il correspond à l'inflation constatée en octobre dernier.

## Principaux éléments du Compte administratif Ville 2016

*Une capacité d'autofinancement de 5,577 millions d'euros.  
Des travaux 2016 qui se traduisent par un investissement de 4,915 millions d'euros  
financés par un recours à l'emprunt de 1,150 millions d'euros,  
sans augmentation des taux des taxes locales.*

### 1° - LES CARACTERISTIQUES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2016 (sans opérations d'ordre)

**Les dépenses réelles de fonctionnement 2016 : 11,984 millions d'euros (rappel 2015 : 12,459 millions d'euros, soit -3,81 %)**

Les principales charges : le personnel 7,664 millions, les charges générales 2,964 millions, charge de gestion courante et exceptionnelles 1,092 millions, associations, CCAS... Le remboursement des intérêts de la dette pour 0,255 millions d'euros. Atténuation de produits et exceptionnelles 0,009

**Les recettes réelles de fonctionnement 2016: 15,528 millions d'euros (rappel 2015: 15,891 millions d'euros, soit - 2,28%)**

Les principales recettes de fonctionnement sont constituées par : les impôts et taxes 12,140 millions ( dont reversement de la communauté de communes AC & DSC 5,455 millions d'euros , les impôts ménages 5,818 millions, taxes électricité, droits de mutations ...

Produits gestion courant financier et exceptionnels 0,313 millions d'euros

Les dotations et participations : 2,540 millions d'euros

Produits des services : 0,375 (redevances enfance jeunesse, crèche, culture, théâtre, sport...)

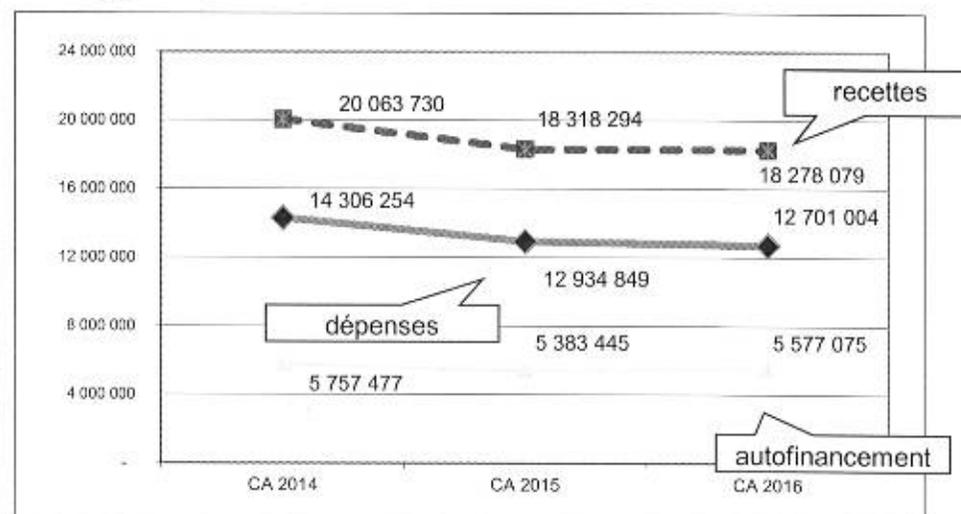
Remboursement maladie : 0,160 millions d'euros .

### EVOLUTION DES DEPENSES ET DES RECETTES

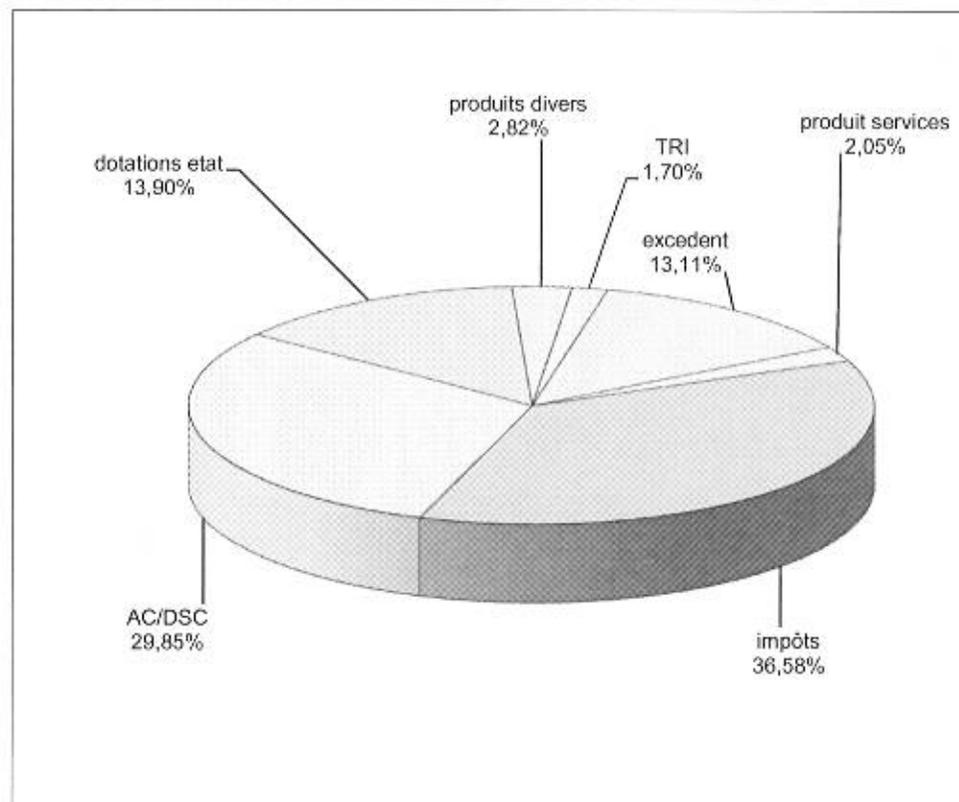
*(section de fonctionnement - opérations d'ordre et réelles)*

**L'autofinancement dégagé cette année : 5,577 millions d'euros  
en 2016 permet de maintenir un fort investissement**

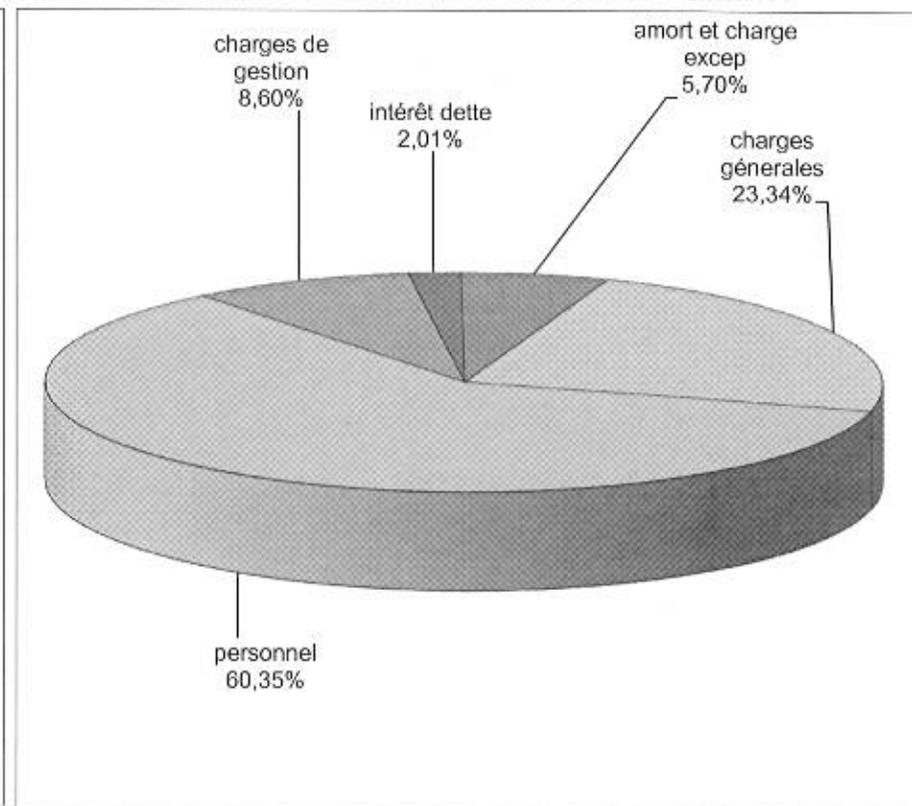
RESULTATS SECTION FONCTIONNEMENT			
	CA 2014	CA 2015	CA 2016
dépenses	14 306 254	12 934 849	12 701 004
recettes	20 063 730	18 318 294	18 278 079
<i>Autofinancement</i>	5 757 477	5 383 445	5 577 075



## REPARTITION DES RECETTES de FONCTIONNEMENT



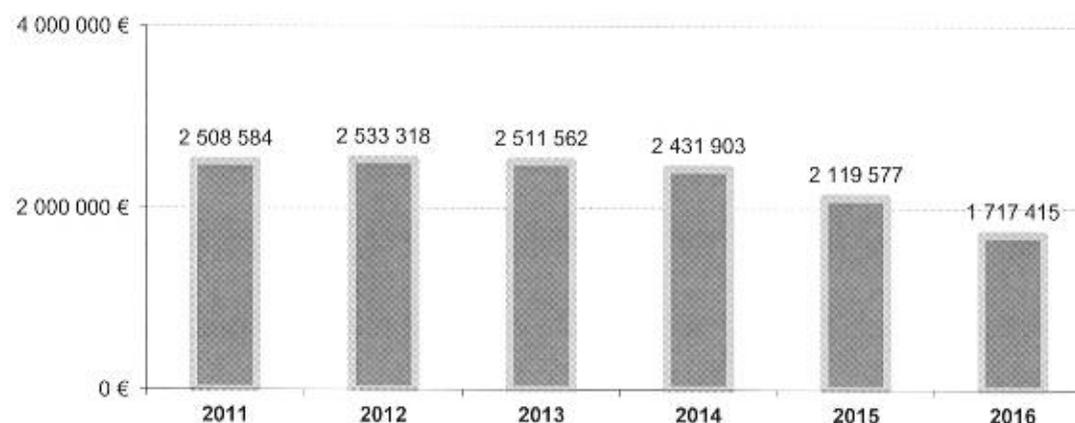
## REPARTITION DES DEPENSES de FONCTIONNEMENT

**Concernant les recettes de fonctionnement perçues en 2016**

baisse des produits des services suite au transfert de la crèche  
 augmentation des produits de fiscalité de 191 190 €, maintien de l'Allocation compensatrice CCCLA  
 Baisse des dotations de l'état ( DGF -323 183...), produits divers en hausse suite à vente terrains ZI

**Concernant les dépenses de fonctionnement 2016**

baisse des charges de personnel de -407 560 € et légère augmentation des charge générales 0,46%  
 Diminution des intérêts de la dette -27 965 € et des charges de gestion -50 584 €

LES DOTATIONS DE L'ETAT**Evolution des dotations de l'Etat depuis 2011.**EVOLUTION DES ALLOCATIONS & DOTATIONS de l'ETAT :

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
DGF	1 758 982	1 770 141	1 746 810	1 627 917	1 304 734	952 724
DSU	316 274	321 651	327 280	331 535	334 519	337 864
PEREQUATION	92 852	111 422	127 162	183 629	198 521	183 536
<b>s/t1</b>	<b>2 168 108</b>	<b>2 203 214</b>	<b>2 201 252</b>	<b>2 143 081</b>	<b>1 837 774</b>	<b>1 474 124</b>
% variation N-1/N	1,40%	1,62%	-0,09%	-2,64%	-14,25%	-19,79%
en montant		35 106	-1 962	-58 171	-305 307	-363 650
<b>Allocations Compensatrices s/t2</b>	<b>340 476</b>	<b>330 104</b>	<b>310 310</b>	<b>288 822</b>	<b>281 803</b>	<b>243 291</b>
	-3,50%	-3,05%	-6,00%	-6,92%	-2,43%	-13,67%
taxe habitation	176 044	185 418	182 574	177 296	200 834	168 950
taxe fonciere	111 924	100 791	91 006	82 616	61 869	58 143
taxe CET	52 508	43 895	36 730	28 910	19 100	16 198
<b>TOTAL</b>	<b>2 508 584</b>	<b>2 533 318</b>	<b>2 511 562</b>	<b>2 431 903</b>	<b>2 119 577</b>	<b>1 717 415</b>
% variation N-1/N		<b>0,99%</b>	<b>-0,86%</b>	<b>-3,17%</b>	<b>-12,84%</b>	<b>-18,97%</b>
en montant		24 734	-21 756	-79 659	-312 326	-402 162

## LA FISCALITE LOCALE

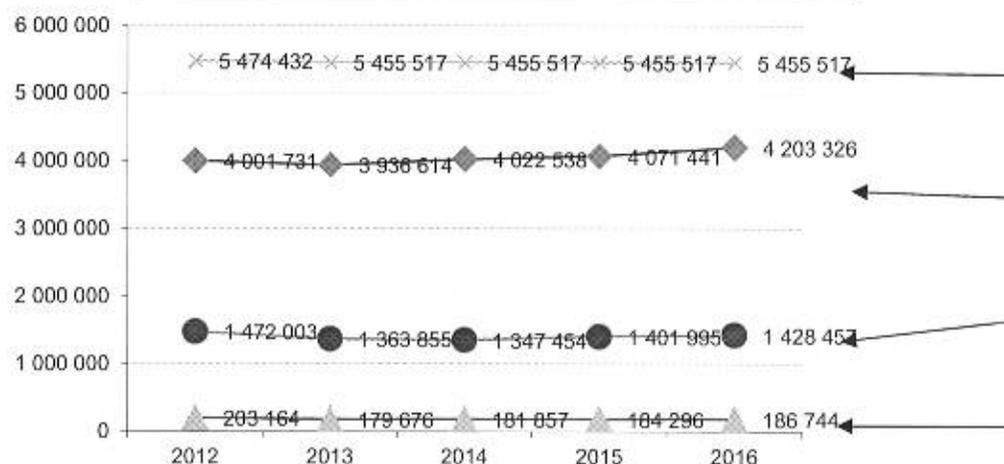
Pas d'augmentation des taux depuis 1996

L'augmentation naturelle des bases et la revalorisation des valeurs locatives par la Loi de finances

induisent une augmentation du produit fiscal

	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Taxe foncier bâti</b>	<b>33,66%</b>	<b>32,22%</b>	<b>32,22%</b>	<b>32,22%</b>	<b>32,22%</b>
base	11 888 684	12 217 921	12 484 601	12 636 377	13 045 703
produits	4 001 731	3 936 614	4 022 538	4 071 441	4 203 326
<b>Taxe Habitation</b>	<b>12,61%</b>	<b>11,31%</b>	<b>11,31%</b>	<b>11,31%</b>	<b>11,31%</b>
base	11 673 302	12 058 845	11 913 830	12 396 064	12 630 035
produits	1 472 003	1 363 855	1 347 454	1 401 995	1 428 457
<b>Taxe foncier non bâti</b>	<b>93,24%</b>	<b>81,26%</b>	<b>81,26%</b>	<b>81,26%</b>	<b>81,26%</b>
base	217 894	221 113	223 797	226 798	229 811
produits	203 164	179 676	181 857	184 296	186 744
<b>S/T 1</b>	<b>5 676 899</b>	<b>5 480 146</b>	<b>5 551 850</b>	<b>5 657 732</b>	<b>5 818 527</b>
<b>Intercommunalité</b>	<b>5 474 432</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>
<b>S/T 2</b>	<b>5 474 432</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>	<b>5 455 517</b>
<b>Total Produits</b>	<b>11 151 331</b>	<b>10 935 663</b>	<b>11 007 367</b>	<b>11 113 249</b>	<b>11 274 044</b>

**PRODUIT DES 3 TAXES + AC & DSC**



### Commentaires :

Stabilité de l'Allocation Compensatrice (CCCLA) depuis 2013

Le produit fiscal de la Taxe foncière propriétés bâties 2016 est de 4 203 326 € : hausse du produit de 3,24% par rapport à 2015

Le produit fiscal de la taxe d'habitation perçu en 2016 est de 1 428 457 € : hausse du produit de 1,89% par rapport à 2015

Le produit fiscal de la Taxe Foncière sur les Propriétés non Bâties augmente de 1,33% par rapport à 2015

**2° - LES CARACTERISTIQUES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2016:**

**LES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE : 5,972 millions d'euros**

Les dotations et subventions d'investissement : 1,819 millions d'euros

L'emprunt : 1,150 millions d'euros

Affectation du résultat 2015: 2,987 millions d'euros Avances et immob financières 0,016

**Total rec.réelles+opér.ordres 0,726 millions d'euros 6,698**

( Opérations d'ordres 0,544 millions d'euros d'amortissement, sortie actif 0,173,dons et legs 0,009 )

**Résultat investissement 2016:**  
**-2 858 907**  
 (prélevé sur excédent Fonct.)  
**Résultat fonctionnement cumulé 2016:**  
**+ 5 577 075**

millions d'euros

**LES DEPENSES REELLES hors Résultat n-1 6,218 millions d'euros**

dont

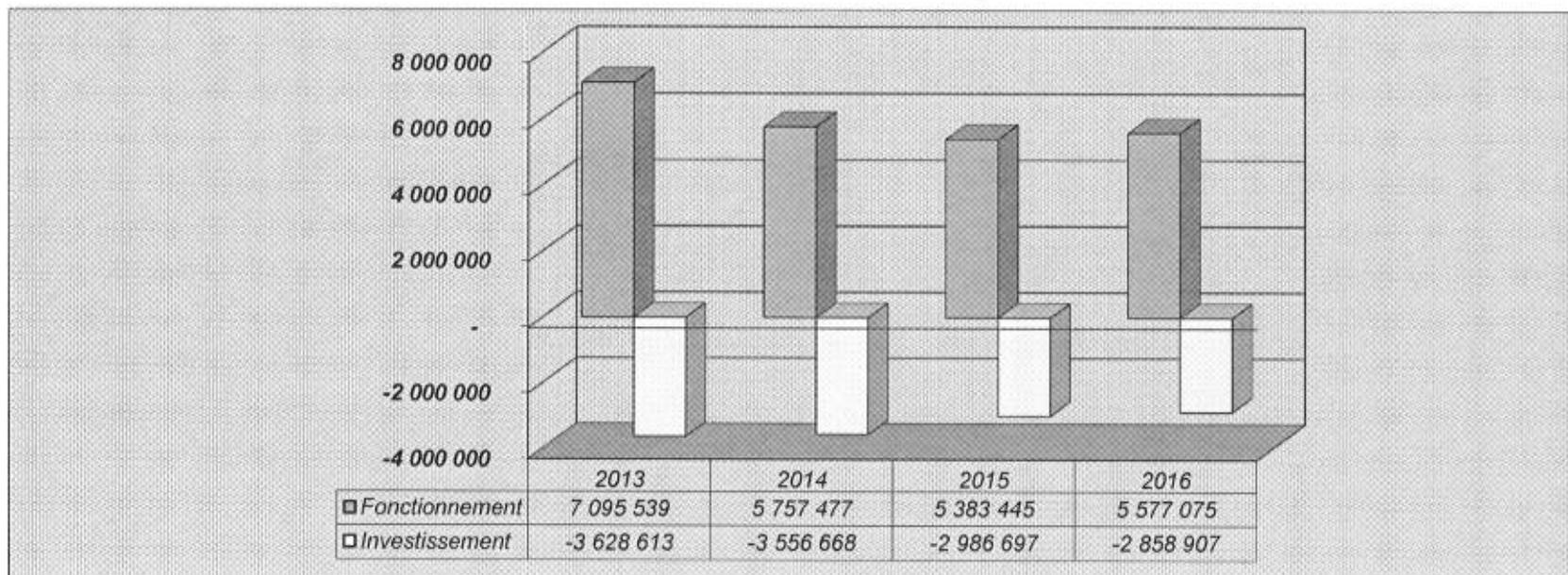
Les immobilisations ( acquisitions, travaux , .. ) = 4,915 millions d'euros

Emprunts , amortissement dette . : 1,293 millions d'euros et dons musée 0,010

**Total dép. réelles + opér. ordres 0,352 millions d'euros +Déficit N-1 2,987 millions d'euros = 9,558** millions d'euros

(opérations d'ordres :0,310 millions d'euros de Travaux régie et 0,042 amort subv équip )

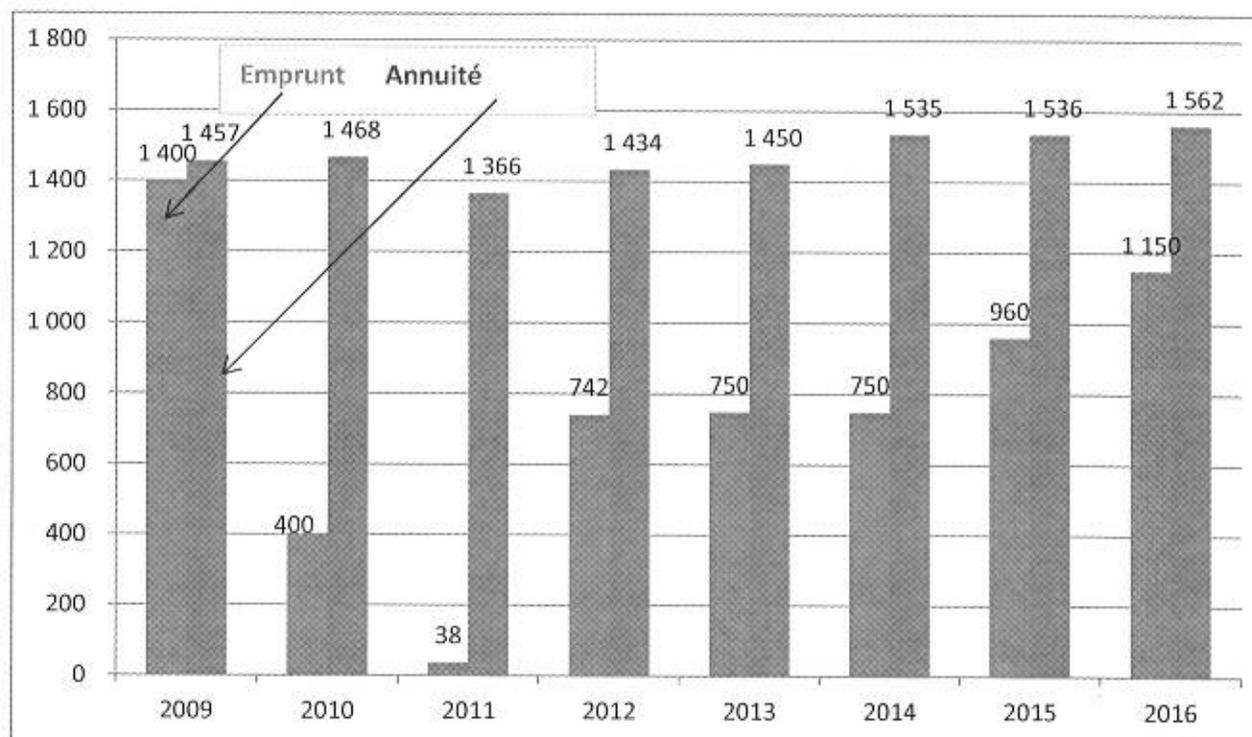
**Evolution des résultats de la section fonctionnement et investissement depuis 2013**



**SECTION D'INVESTISSEMENT : ANALYSE DE LA DETTE DEPUIS 2009**

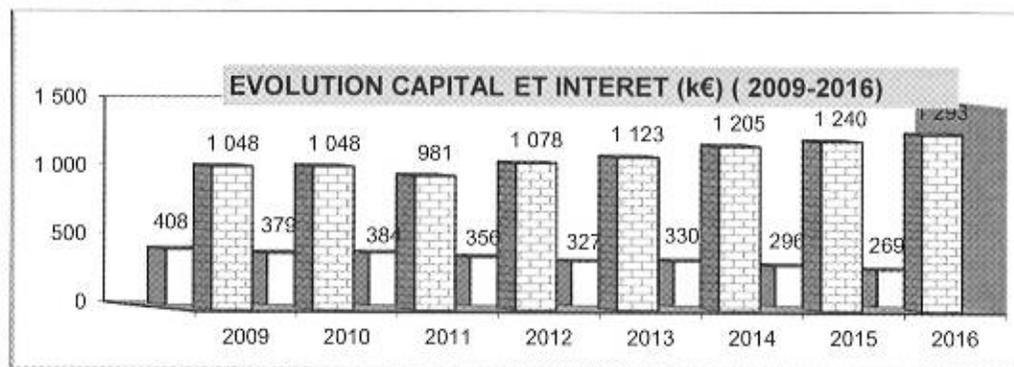
**EMPRUNTS REALISES (en milliers d'€)**

2009	1 400
2010	400
2011	38
2012	742
2013	750
2014	750
2015	960
2016	1 150
<b>TOTAL</b>	<b>6 190</b>



**EVOLUTION ANNUITE (en milliers d'€)**

2009	1 457
2010	1 468
2011	1 366
2012	1 434
2013	1 450
2014	1 535
2015	1 536
2016	1 562



**Sur la période ( 2009 - 2016):**

**- Baisse - 34,07 % des intérêts**

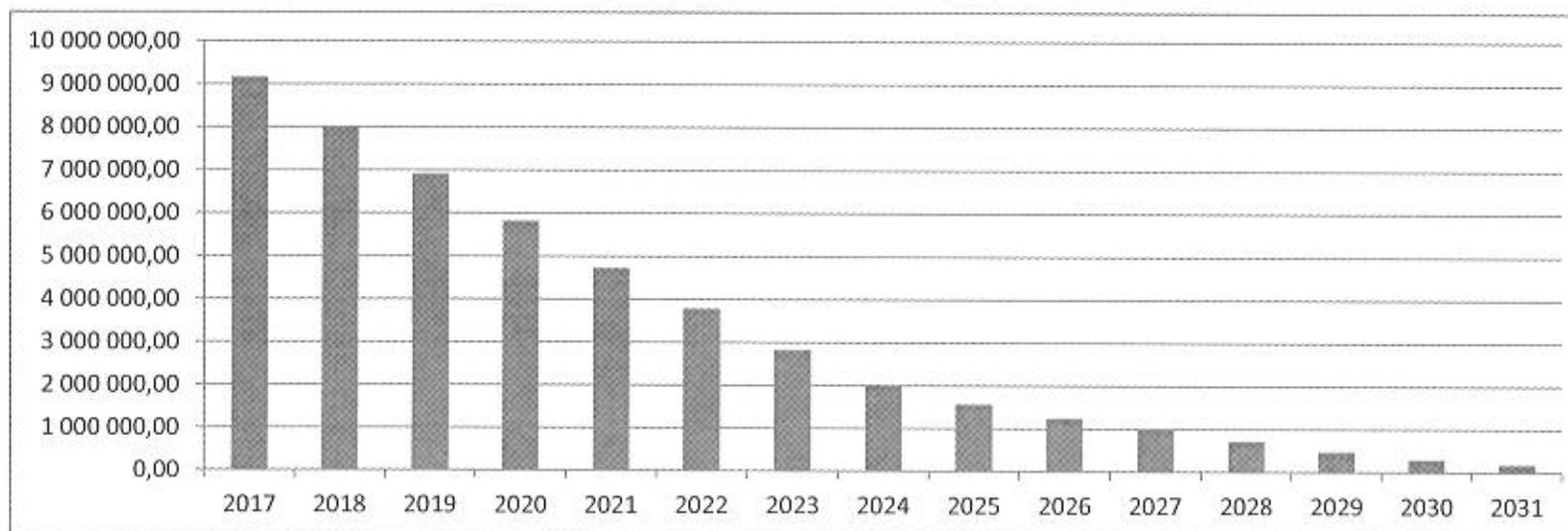
## CHARTE DE BONNE CONDUITE /REPARTITION DE L'ENCOURS

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	21					
	% de l'encours	95,11%					
	Montant en euros	8 714 309 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	4					
	% de l'encours	4,89%					
	Montant en euros	448 325 €					
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

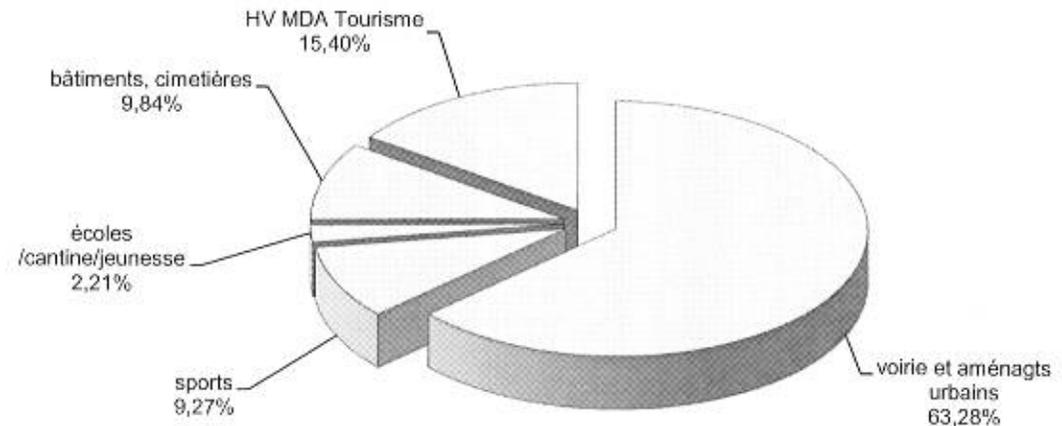
**EXTINCTION DETTE 2017 / 2031**

Année de la date de début d'exercice	CRD début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	CRD fin d'exercice
2017	9 162 634,66	1 166 230,65	239 528,96	1 405 759,61	7 996 404,01
2018	7 996 404,01	1 079 572,86	209 412,26	1 288 985,12	6 916 831,15
2019	6 916 831,15	1 102 698,65	179 451,54	1 282 150,19	5 814 132,50
2020	5 814 132,50	1 073 940,22	152 102,04	1 226 042,26	4 740 192,28
2021	4 740 192,28	957 438,68	125 359,24	1 082 797,92	3 782 753,60
2022	3 782 753,60	944 575,11	99 880,13	1 044 455,24	2 838 178,49
2023	2 838 178,49	820 118,23	74 585,47	894 703,70	2 018 060,26
2024	2 018 060,26	448 564,36	54 139,01	502 703,37	1 569 495,90
2025	1 569 495,90	320 019,85	42 005,75	362 025,60	1 249 476,05
2026	1 249 476,05	264 355,23	34 797,36	299 152,59	985 120,82
2027	985 120,82	258 171,66	28 062,33	286 233,99	726 949,16
2028	726 949,16	247 882,98	16 696,64	264 579,62	479 066,18
2029	479 066,18	175 601,95	10 056,25	185 658,20	303 464,23
2030	303 464,23	126 309,86	4 288,19	130 598,05	177 154,37
2031	177 154,37	57 500,00	1 282,81	58 782,81	119 654,37
<b>total</b>		<b>9 042 980,29</b>	<b>1 271 647,98</b>	<b>10 314 628,27</b>	



**LES PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2016**

voirie et aménagts urbains	3 110 211
sports	455 639
écoles /cantine/jeunesse	108 643
bâtiments, cimetières	483 638
HV MDA Tourisme	757 196
<i>total</i>	<b>4 915 327</b>

**SYNTHESE DES TRAVAUX 2016****VOIRIE / AMENAGEMENT URBAIN**

**Embellir et améliorer la voirie** : en 2016 de nombreux travaux de voirie ont été réalisés : campus 633 256 € marché voirie 212 761 €, piste cyclable 119 488€, Avenue Charles de Gaulle 139 723 € ... lotissements 72 318 €

**Amélioration habitat** 123 069€ EPF Pasteur 500 000€  
**acquisition terrains batiments** 596 360 €, subvention zac Griffoul 50 000 € ...  
**voirie Estambigou** 78 820 € signalisation 55 300 €... -

**MAINTENIR L'INVESTISSEMENT SUR LE SECTEUR SCOLAIRE ET ENFANCE JEUNESSE**

**Concernant les travaux de mise en sécurité dans les écoles** plus de 88 404 € investis ,dont 72 181€ pour la Primaire Jean Moulin et 7 226 € pour l'école de l'EST ...

**Matériel écoles,cantine , crèche ,jeunesse** 18 343 € ...

**METTRE AUX NORMES , AMENAGER LES BATIMENTS PUBLICS ET L'ACCUEIL**

**Sécurité batiments** 88 920 €, **Economic batiments** 30 521€ ...  
**264 665 € investis dans la réfection** église Saint Jean 258 212 € Collégiale st Michel 6 452€...  
**Travaux sur le développement de l'informatique** 66 895 € **contrats chauffage** 15 092 € ...

**PROPOSER UN CADRE DE VIE DE QUALITE AVEC LE SPORT**

**Aménagements Piscine** 360 896 €, **Stand de tir** 15 549 €, **Tir à l'arc** 9 900 € ...

**Evolution investissement depuis 2011**

sur la période 2011 à 2016:

**28,502 millions d'euros de travaux,  
acquisitions , matériels ,TRI**

<u>AVEC TRI</u>	Montants
2011	2 742 193 €
2012	4 564 833 €
2013	6 027 168 €
2014	5 249 554 €
2015	4 693 173 €
2016	5 226 016 €
<b>TOTAL</b>	<b>28 502 936 €</b>
soit par an	4 750 489 €

## LES AUTORISATIONS DE PROGRAMMES EN COURS

Conformément au décret 97-175 du 20 février 1997 modifiant le code des communes et relatif à la procédure des autorisations de programmes et crédits de paiement, les autorisations de programmes sont présentées lors du Débat d'Orientation Budgétaire:

Le Conseil Municipal a voté les autorisations de programmes suivantes :

Compte	Libellé	AP	CPN-1	CP 2016	CP 2017	CP 2018
I	INVESTISSEMENT					
9001	HOTEL DE VILLE S.DELEGUES	603 000	427 847	104 344	70 809	0
.020 21311 9001	Hôtel de ville					
HV	HOTEL DE VILLE APCP	212 497	197 893	12 717	1 887	
.020 21318 9001	Autres bâtiments publics					
BATDET	BATTERIE DETECTEURS	23 097	1 145	17 597	4 355	
.020 2183 9001	Matériel de bureau et matériel informatique					
INF1	INFOR.LOG/SERV	91 802	53 656	28 543	9 603	
.020 2051 9001						
INF1	LOGICIEL	56 516		30 390	26 126	
.020 2188 9001	Autres immobilisations corporelles					
HV	HOTEL DE VILLE	20 157		11 739	8 417	
816 21538 9001						
PLUV CT	CT PLUVIAL	23 778		3 359	20 420	
9002	VOIRIE RESEAUX	2 991 340	917 296	1 015 982	1 058 063	0
01 2041582 9002	Bâtiments et installations - VOIRIE RESEAUX					
SE13	CHARLES DE GAULLE	97 503	3 781	42 681	51 042	
SE12	VINCENT AURIOL	1 791		595	1 196	
814 .21538.9002	Eclairage public - VOIRIE RESEAUX					
ECLA TEPOS	ECLAIRAGE PUB TEPOS	43 011	6 947	31 492	4 571	
816.21534.9002						
RESEAUX	RESEAUX ERDF..	21 368		10 764	10 605	
816 21538 9002	Autres réseaux et services divers - Autres réseaux - VOIRIE RESEAUX					
BRL	RESEAU EAU BRUT	13 252			13 252	
PLUV2	PLUVIAL GRIFFOUL APCP	70 742	49 668	15 171	5 903	
PLUV1	PLUVIAL AUTRES QUARTIERS	60 718	47 053	3 477	10 188	
SCHPLUV	SCHEMA PLUV	178 716		71 199	107 517	
822 2151 9002	Voirie communale et routes - Réseaux de voirie - VOIRIE RESEAUX					
CAMPUS	CAMPUS LYCEEN	1 884 334	805 981	633 256	445 097	
AVGD	AV GENERALE DE GAULLE	169 908			169 908	
HOPITAL	VOIRIE HOPITAL	11 312		1 656	9 656	
SIGN	SIGNALISATION	55 298		18 353	36 946	
TRVILLE	TRAVERSEE DE VILLE	126 731	3 866	22 065	100 800	
V2016	VOIRIE 2016	256 656		165 273	91 383	

822 2152 9002	Voirie communale et routes -Installation de voirie - VOIRIE RESEAUX					
PCYCL	PISTE CYCLABLE	425 261		9 195	416 066	0
9004	INSTAL.SPORTIVES	3 859 735	178 412	233 168	1 700 000	1 748 155
412 21318 9004						
VESTG	VESTIAIRE GIRAILLE	22 688	1 241	0	0	21 447
413 21318 9004						
PC	PISCINE COUVERTE	3 837 047	177 171	233 168	1 700 000	1 726 708
9005	EGLISES CIMETIERES	723 600	446 154	264 665	12 782	0
324 21318 9005	Entretien du patrimoine culturel - Autres bâtiments publics - EGLISES CIMETIERES					
ESJ	EGLISE ST JEAN	533 595	262 601	258 212	12 782	0
ESM	EGLISE ST MICHEL	190 005	183 552	6 453	0	0
9006	AMGT URBAINS	234 910	90 771	97 539	46 600	0
524 21318 9006	Autres services - Autres batiments					
MLI	BATIMENT MLI	100 000		1 140	17 713	81 147
820 202 9006	Services communs - Frais liés à la réalisation des documents Urbanisme et Num. Cadastre					
PLU	PLU/ZPPAUP/AVAP	25 516	985	11 934	12 597	0
820 2031 9006	Services communs - Frais d'études - AMGT URBAINS					
OPAH	AMELIORATION HABITAT	197 297	89 787	83 284	24 227	0
824.2151.9006	Voirie communale et routes - Réseaux de voirie - AMGT URBAINS					
GBASSIN	GRAND BASSIN	12 097		2 321	9 776	0
9007	PTM ET TRI	34 317	2 576	8 101	23 640	0
020 21318 9007	Administration générale de la collectivité - Autres bâtiments publics - PTM ET TRI					
PTM	logement PTM batiment	34 317	2 576	8 101	23 640	0
9009	MDA - HALLE AUX GRAINS...	20 536	16 660	3 876	0	0
314 2031 9009	Cinéma et autres salles de spectacles - Frais d'études					
CINE	CINEMA	67 432	16 660	3 876	46 896	0
9011	BAT.COMMUNAUX	508 880	98 474	51 333	193 948	165 125
020 21318 9011	Administration générale de la collectivité - Autres bâtiments publics - BAT.COMMUNAUX					
DONA	DONADERY	94 168	60 487	4 857	28 824	0
ADAP	AGENDA ACCE PROG	305 614		5 614	150 000	150 000
824 21318 9011	- Autres bâtiments publics - BAT.COMMUNAUX					
HDV	HALLE DE VERDUN APCP	109 098	37 987	40 862	15 125	15 125
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>8 976 318</b>	2 178 189	1 779 008	3 105 841	1 913 279
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>8 976 318</b>	2 178 189	1 779 008	3 105 841	1 913 279
	(subventions,TVA,emprunts..)					

**PERSPECTIVES : LE PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2017****1° - LES INVESTISSEMENTS 2017 du budget VILLE****OPERATION CŒUR DE VILLE**

Poursuite des aménagements urbains en centre ville-Etude traversée de ville  
Marché à bons de commande voirie -Aménagement ilot Pasteur  
Acquisition foncières-Aménagement espace Tuffery-halle et place de verdun

**CŒUR DE VILLE PATRIMOINE**

Rénovation vitraux Collégiale Saint Michel  
CoUverture chapelles St-Michel

**VILLE DURABLE**

Menuiseries extérieures MDA  
Amélioration de l'habitat cœur de ville  
Poursuite des travaux sur les écoles  
Effacement réseaux aériens .Mise en œuvre piste cyclable/Modes doux .....

**VILLE CONNECTEE**

Nouveaux PC écoles  
Renouvellements PC /logiciels .....

**VILLE ACCESSIBLE ET SURE**

Sécurité piétons -renforcement poteau défense incendie  
Marchés signalisation -Signalétique touristique  
Sécurité bâtiments publics ...

**VILLE SPORTIVE**

Réhabilitation Piscine  
isolation thermique salle arts martiaux ..  
mise en place mobil- homes camping

**CULTURE ET PATRIMOINE**

Matériel théâtre 3 ponts et musée du Lauragais  
Restauration œuvres d'art....

**2 ° - PREVISION FONCTIONNEMENT 2017 du budget VILLE :****Prévision Dépenses**

Charges générales en baisse de -0,39% avec 2016 soit une prévision de 3 250 000 €

Charges de Personnel 7 734 305.€ -2,50% ( pour mémoire 7 933 242 € en 2016 )

Baisse des autres charges de gestion courante et des frais financiers

Virement à la section d'investissement prévisionnel de 4 700 000 €

**Prévision Recettes**

Stabilité des taux d'impôts

5 404 000 € prévisionnelle de l'allocation compensatrice .(CCCLA)

Estimation DGF 2017 : 743 000 € (952 724 € en 2016 - 22,01% )

La DSU estimation 385 878 € (337 864 € en 2016 +14,21 %)

Travaux en régie 450 000 €, excédent de fonctionnement antérieur de 2 718 168 €

**La section de fonctionnement 2017 devrait s'élever aux environs de 17 864 000 €**

## Données Ressources Humaines

Types de personnel	BP 2016				CA 2016				BP 2017			
	Effectifs	ETP	Rémunérations	Avantages en nature logement	Effectifs au 31-12-2016	ETP au 31-12-2016	Rémunérations 2016	Avantages en nature logement	Effectifs prévus	ETP	Rémunérations	Avantages en nature logement
Titulaires	195	185,29	6 735 019 €	9 000 €	184	174,5	6 556 298 €	10 036 €	185	174,45	6 730 504 €	10 500 €
Non titulaires	20	11,11	647 259 €	-	18	10,09	579 115 €	-	20	12,42	558 113 €	-
Emplois aidés	15	12,28	207 094 €	-	13	10,69	198 044 €	-	13	10,66	188 520 €	-
<b>Total</b>	<b>230</b>	<b>208,68</b>	<b>7 589 372 €</b>	<b>5 agents</b>	<b>215</b>	<b>195,28</b>	<b>7 333 457 €</b>	<b>5 agents</b>	<b>218</b>	<b>197,53</b>	<b>7 477 137 €</b>	<b>5 agents</b>

DIVERS (a)	343 870 €	331 048 €	316 500 €
Assurances + FNCSFT + Médecine prof. + CIOs + Personnel rattaché + Personnel extérieur (Intermittents du spectacle + études surveillées enseignants)			

Dépenses en personnel	7 933 242 €	7 664 505 €	7 793 637 €
-----------------------	-------------	-------------	-------------

Temps de travail dans la collectivité	<b>35 Heures</b>
---------------------------------------	------------------

Ecart CA 2016 / BP 2017	<b>129 132 €</b>
-------------------------	------------------

### Commentaires :

GVT + reclassement incidaire + la hausse des taux de cotisations patronales  
 Hausse valeur du point  
 Enveloppe remplacements  
 Déprécarisation du personnel du secteur périscolaire  
 Remplacements en doublons des départs en retraite  
 Transfert Crèche à la Communauté de communes le 01-09-2016

Ecart BP 2016 / BP 2017	<b>-139 605 €</b>
-------------------------	-------------------

## LES BUDGETS ANNEXES

### 1 - LE BUDGET EAU

Les résultats 2016 sont les suivants :

Fonctionnement	136 065 €
Investissement	-111 912 €
<u>Excédent global cumulé</u>	<u>24 153 €</u>

*Rappel résultats précédents :*

	2012	2013	2014	2015
	302 879 €	292 529 €	172 229 €	82 577 €

La surtaxe (0,44€ HT/M3) est indispensable pour équilibrer la section d'exploitation et aider au financement des investissements prévus

Exercice	Volume	Surtaxe	Montant attendu
2012	872 651	0,40	349 060 €
2013	740 613	0,42	311 057 €
2014	741 866	0,42	311 584 €
2015	700 033	0,42	294 014 €
2016 (prévision)	700 000	0,44	308 000 €
2017 (estimation)	700 000	0,44	308 000 €

Concernant les principaux travaux 2016 - Total = 259 449 € :

Travaux extension et sécurisation réseaux pour 64 469 €

Poursuite du programme suppression des branchements plombs pour 194 980 €

financés par subvention du Conseil Départemental, l'Agence de l'Eau et remb. TVA

Pas de recours à l'emprunt

PROJET BP 2017 = 405 000 €

Concernant les perspectives 2017, les principaux travaux nouveaux porteront sur :

Suite du programme suppression des branchements plombs pour 150 000 € et

travaux d'extensions de réseaux pour environ 255 000 €

Travaux financés par l'autofinancement (surtaxe), subventions, emprunt et remb. TVA

<b>2 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT</b>
-------------------------------------

Les résultats 2016 sont les suivants :

Fonctionnement	118 217 €
Investissement	-92 133 €
<u>Excédent global cumulé</u>	<u>26 084 €</u>

*Rappel résultats précédents :*

	2012	2013	2014	2015
	63 628 €	343 634 €	31 974 €	178 190 €

La surtaxe (0,44€ HT/M3) est indispensable pour équilibrer la section d'exploitation et aider au financement des investissements prévus

Exercice	Volume	Surtaxe	Montant attendu
2012	665 302	0,40	266 121 €
2013	628 032	0,42	263 773 €
2014	619 979	0,42	260 391 €
2015	602 900	0,42	253 218 €
2016 (estimation)	600 000	0,44	264 000 €
2017 (prévision)	600 000	0,44	264 000 €

Concernant les travaux 2016 - Total = 797 996 €:

Le budget 2016 a été essentiellement impacté par les travaux Av.De Gaulle, Pommele, St Roch, Breil pour un montant de 445 246 € et diverses extensions réseaux pour 352 750 € financés par subvention du Conseil Départemental, l'Agence de l'Eau et remb. TVA

Pas de recours à l'emprunt

PROJET BP 2017 = 435 000 €

Concernant les perspectives 2017, les principaux travaux nouveaux porteront sur :

Poursuite des travaux d'extension de réseaux divers quartiers pour environ 195 000 €, renouvellement canalisations pour 200 000 €

Suivi pollution Tréboul pour 20 000 € et Autosurveillance réseaux pour 20 000 €

Travaux financés par autofinancement (surtaxe), subventions, emprunt et remb. TVA