

# BUDGET PRIMITIF 2017

## - NOTE DE PRESENTATION -

Dans le prolongement de notre Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) en date du 15 décembre 2016, il vous est proposé ce soir d'examiner les propositions budgétaires relatives au budget primitif pour l'exercice 2016.

Pour mémoire, l'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter l'article L.2313-1 du CGCT en précisant :

*« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».*

Le projet de budget primitif 2017 atteint un volume global de **20 727 000 €**, réparti de la manière suivante :

a) Section de fonctionnement : **15 613 000 €**

b) Section d'investissement : **5 114 000 €**

<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>
----------------------------------

La section de fonctionnement (en recettes) est en retrait de 7,4 % par rapport au BP 2016 (soit 15 613 K€ en 2017 contre 16 866 K€ en 2016).

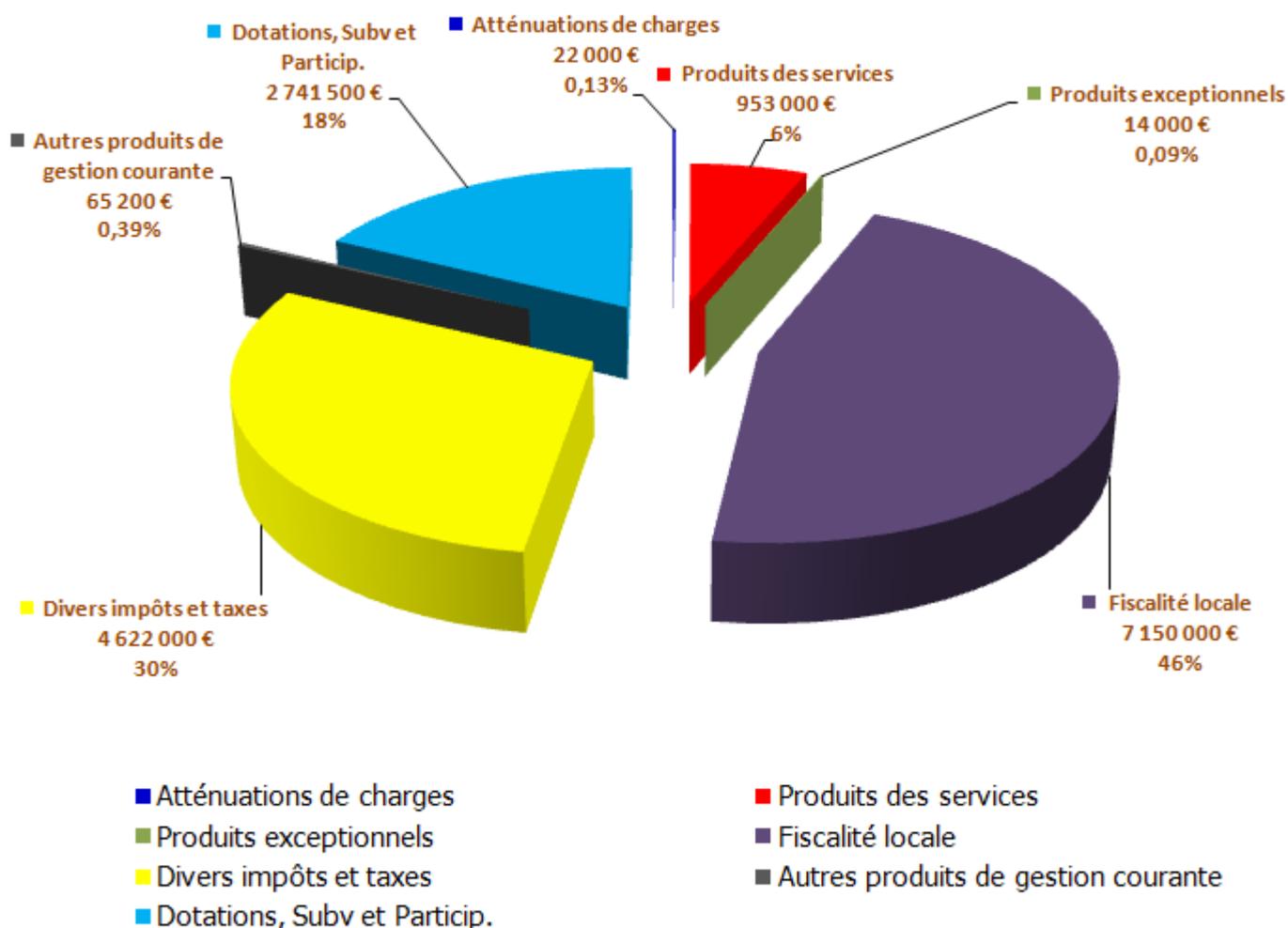
En ce qui concerne les recettes réelles correspondantes, elles chutent de 6,3 % : baisse de la DGF (estimée à - 135 K€), baisse des attributions de compensation (estimée à +/- 40 K€), baisse des produits des services (estimée à +/- 150 K€), les recettes de la CAF qui tendent à se raréfier

Ce qui entraîne globalement un repli significatif des recettes réelles estimé +/- **1 M€** pour l'exercice budgétaire 2017.

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2016	BP 2017
013	Atténuation de charges	22 000	22 000
70	Produits des services ...	1 112 500	953 000
73	Impôts et taxes	11 800 000	11 772 000
74	Dotations, subventions et participations	3 102 000	2 741 500
75	Autres produits de gestion courante	65 500	60 000
77	Produits exceptionnels	514 000	14 000
<b>TOTAL</b>		<b>16 615 800</b>	<b>15 562 500</b>

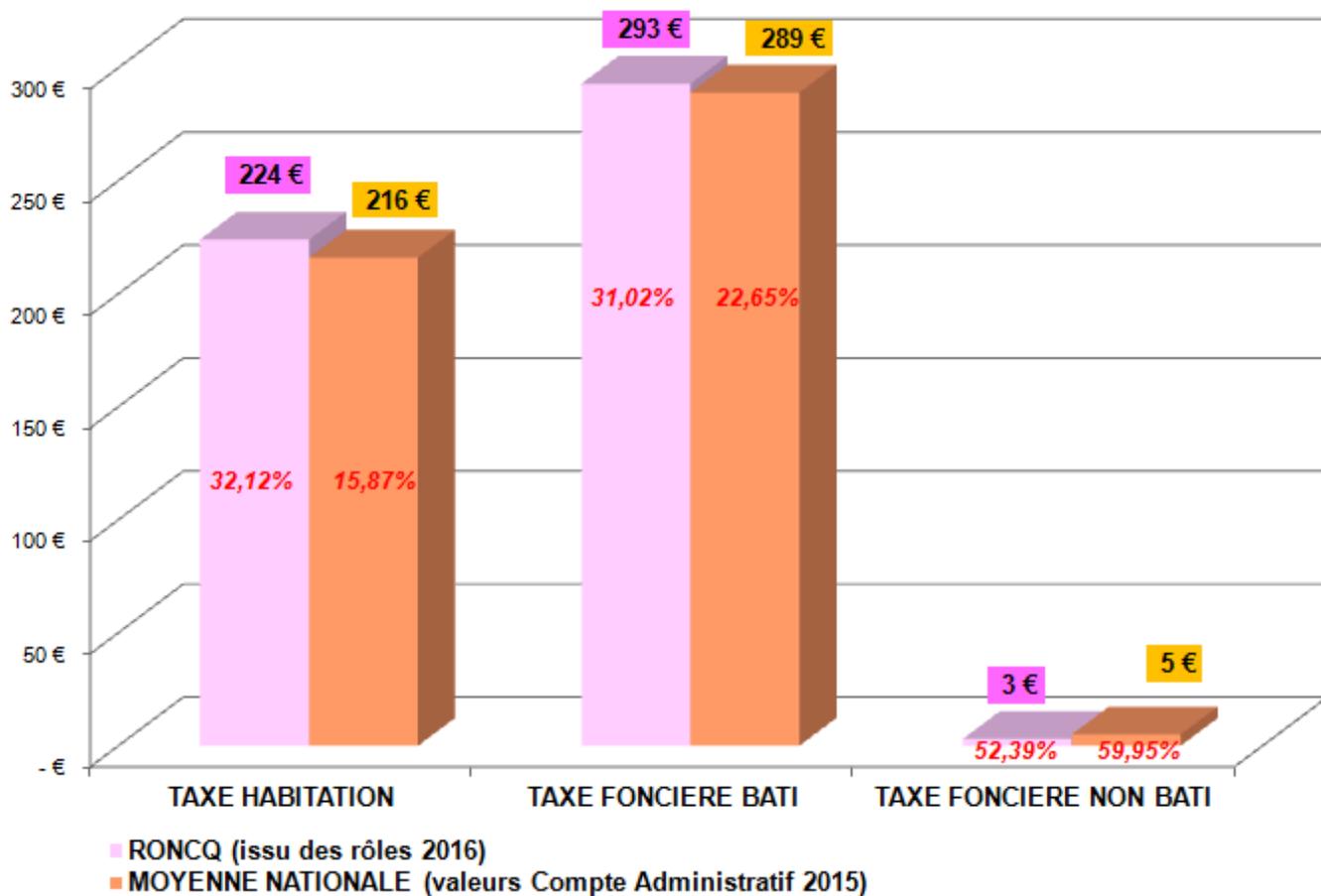
↘ +/- 1 M€

## RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE

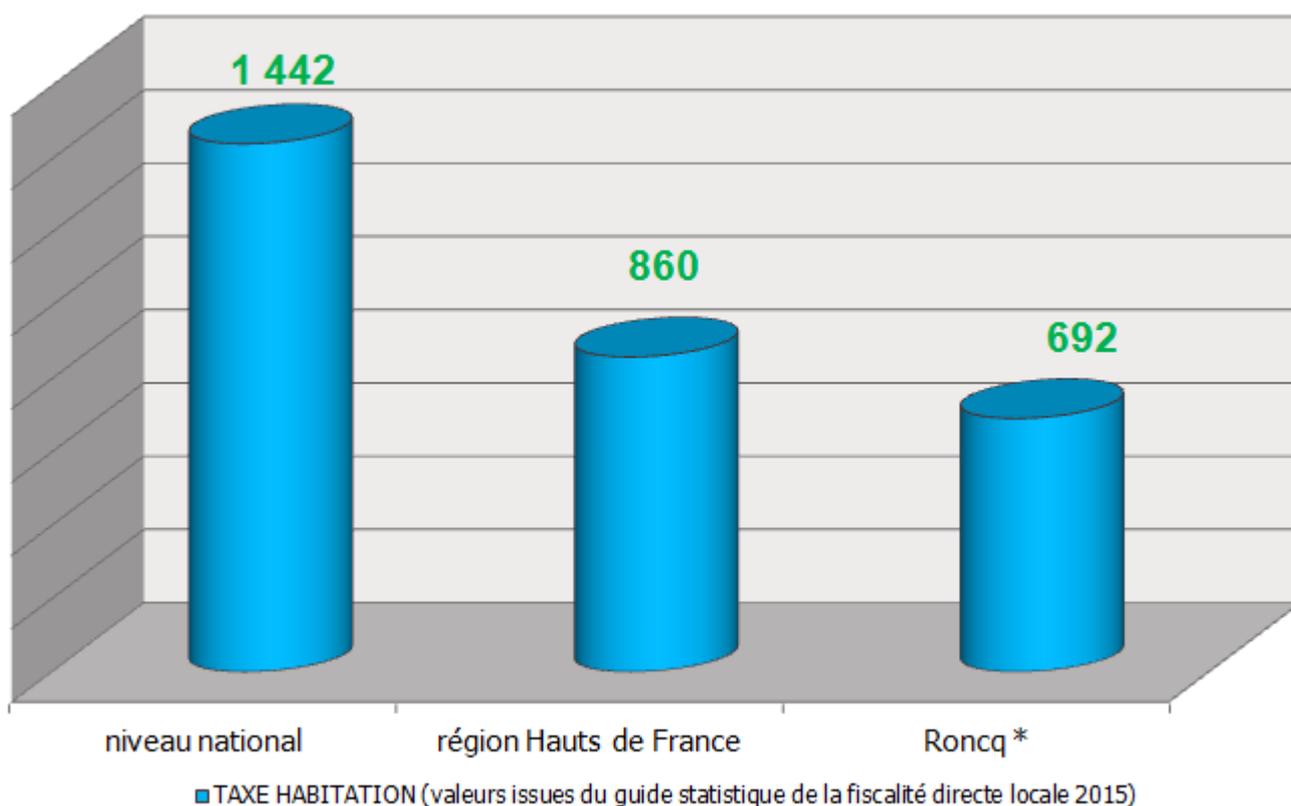


- ✓ Atténuations de charges (013) : **22 K€** (idem en 2016) : reversements IJ – cotisations salariales et patronales agent détaché
- ✓ Produits des services (70) : **953 K€** contre 1 112 K€ en 2016 : recettes cantine, CLSH, CLAH, recettes périscolaires.... – baisse du nombre de rationnaires (chute des effectifs scolaires).

## FISCALITE LOCALE

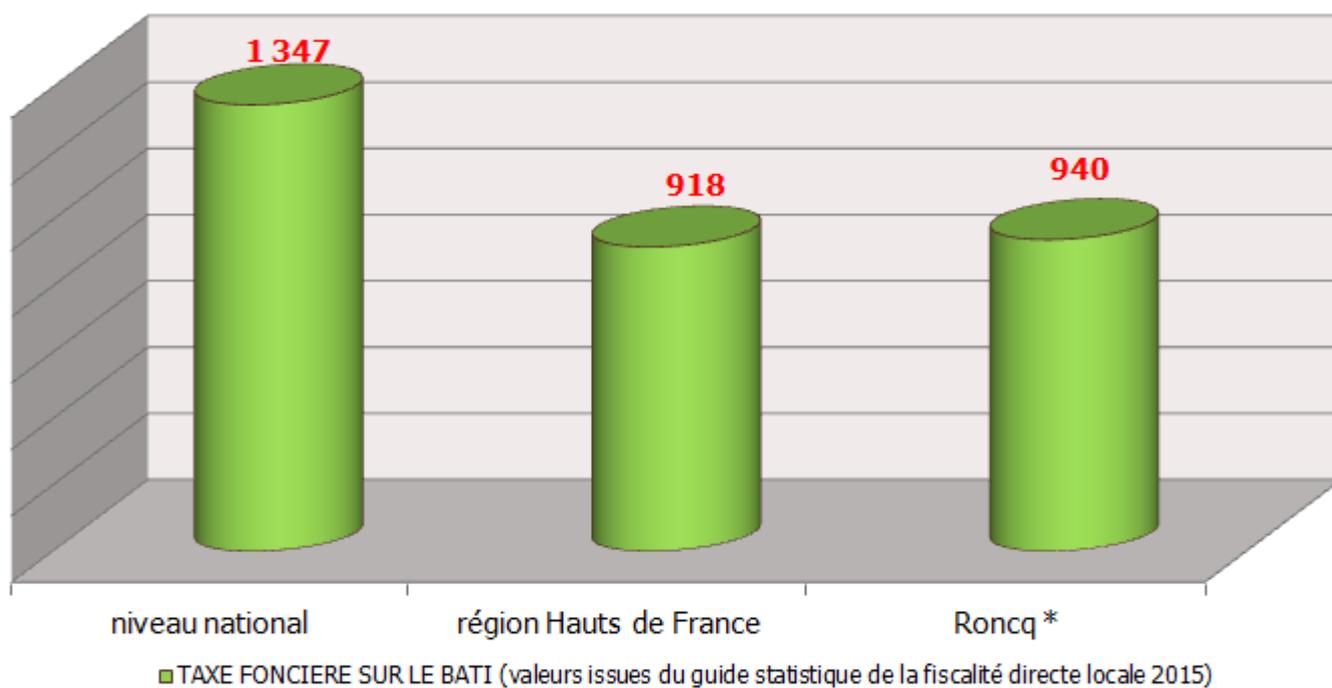


**TAXE HABITATION -valeur locative en €-**  
(valeurs issues du guide statistique de la fiscalité directe locale 2015)



\* Roncq : Valeurs 2016

**TAXE FONCIERE SUR LE BATI -valeur locative en €-**  
(valeurs issues du guide statistique de la fiscalité directe locale 2015)



\* Roncq : Valeurs 2016

- ✓ Impôts et taxes (73) : **11 772 K€** contre 11 800 K€ en 2016
  - Fiscalité : 7 150 K€
  - Attribution de compensation : 3 317 K€
  - Taxes droits de mutation : 500 K€
  - Autres dotations : 441 K€ (DSC et fonds de péréquation horizontale)
  - Taxe sur l'électricité : 250 K€
  - CVE partiel (HALLUIN) : 105 K€
  - Taxe sur la publicité : 10 K€
  
- ✓ Dotations et participations (74) : **2 741 K€** contre 3 102 K€ en 2016
  - DGF : 1 626 K€ - dernière année de prélèvement (redressement des comptes publics)
  - DSU et DNP : 229 K€ - la ville devrait sortir du dispositif dès 2017 (LF 2017) – attendre notification des services de l'Etat
  - CAF : 400 K€ - recette estimée par le service gestionnaire – versement en 2017 de la part CEJ 2016 (nouveau contrat 2016/2020)
  - Compensations Etat : 286 K€

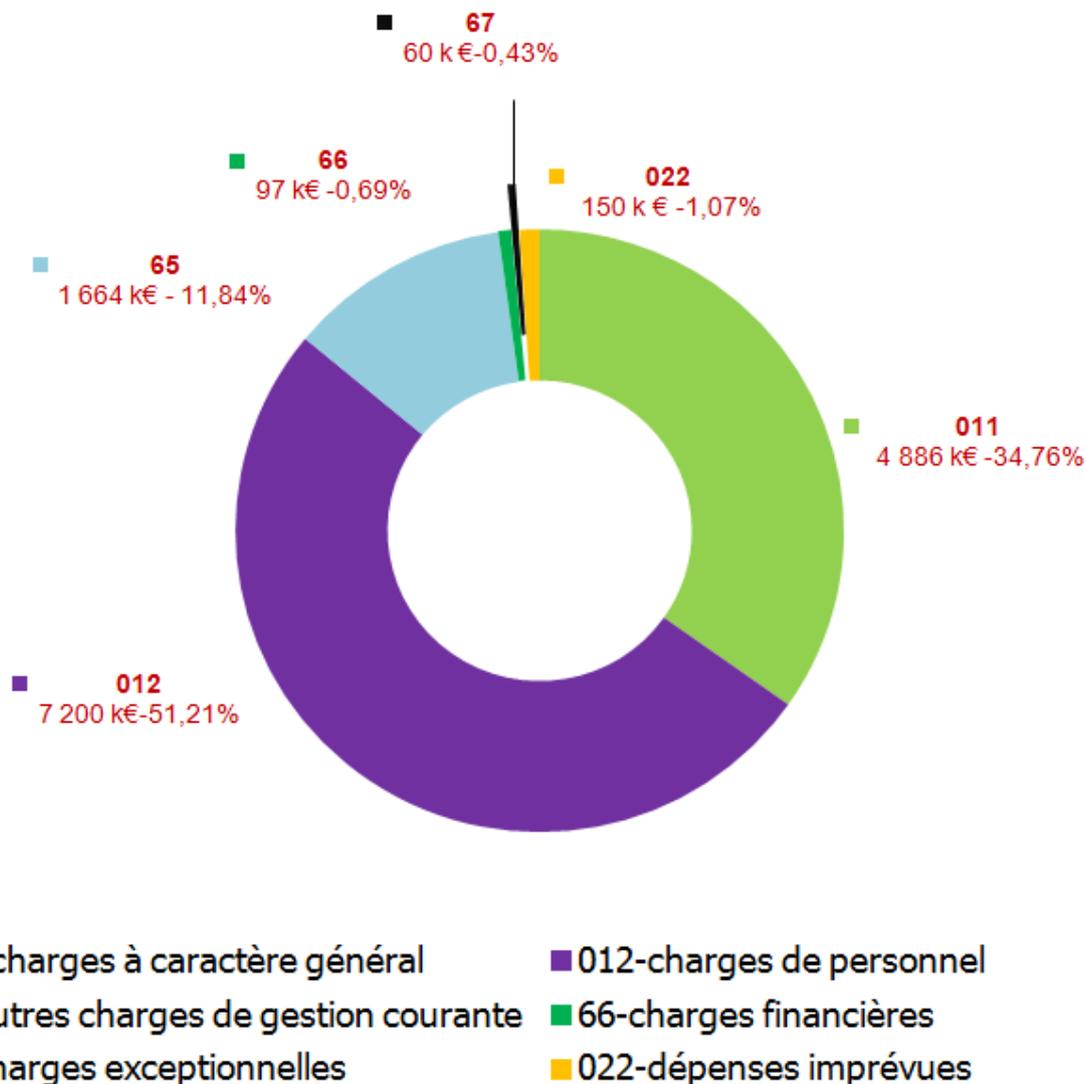
Le solde (recettes diverses : collèges, forfait communal, subventionnement du Département piscine, Participations de la région contrats apprentissage, fonds de soutien TAP)
  
- ✓ Autres produits de gestion courante (75) : **65 K€** (loyers : commissariat de police, affermages, location salles, AFTE)
- ✓ Produits exceptionnels : **14 K€**
  
- ✓ A ces recettes réelles, se rajoutent les opérations d'ordre : 50 K€ (travaux en régie) + amortissements subventions d'équipement reçues

Pour ce qui a trait aux **Dépenses réelles de Fonctionnement**, celles-ci sont en net retrait de + 8 %, selon le tableau repris ci-dessous :

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2016	BP 2017
011	Charges à caractère général	5 256 000	4 886 400
012	Charges de personnel	7 478 000	7 200 000
65	Autres charges de gestion courante	2 087 000	1 664 600
66	Charges financières	170 000	97 000
67	Charges exceptionnelles	35 000	60 000
022	Dépenses imprévues	300 000	150 000
<b>TOTAL</b>		<b>15 326 300</b>	<b>14 058 000</b>

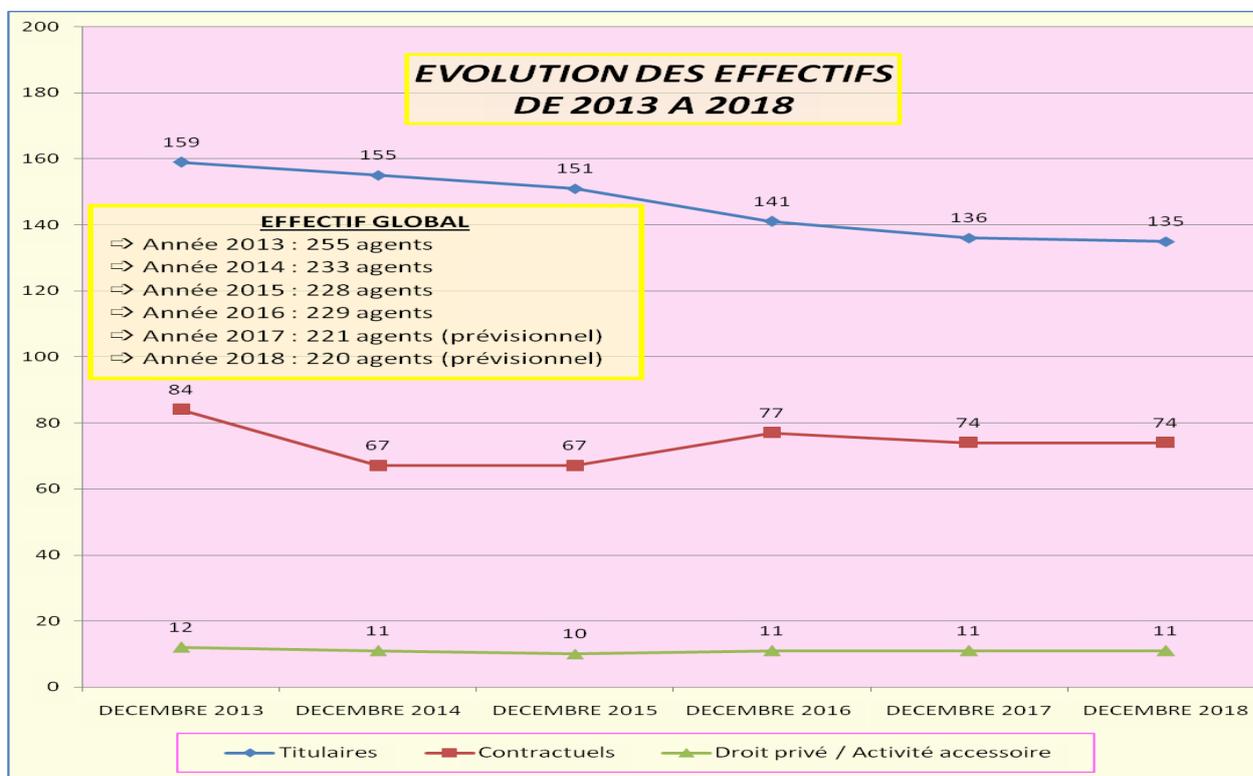
↘ +/- 1,3 M€

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE



Les dépenses de gestion courante (chapitres 011, 012 et 65) sont en baisse de +/- 1M€ (soit - 7 %) réparties de la manière suivante :

- ✓ Charges à caractère général (011) : - 7 % - **on passe de 5 256 K€ en 2016 à 4 886 K€ en 2017** => repas des séniors pris en charge par le budget CCAS à c/ du 1<sup>er</sup> janvier 2017 d'où baisse de la participation de la ville dans le cadre de la mutualisation des repas avec Tourcoing, on passe d'un prévisionnel de 800 K€ à 570 K€, nouveau marché électricité pour les sites de puissance de + 36 KVA, baisse du coût « marché jeunesse » et plus particulièrement sur le volet « périscolaire ».
- ✓ Charges de personnel (012) : **7 200 K€** en 2017 contre **7 478 K€** en 2016, due en partie à la baisse des effectifs (pour mémoire, graphique extrait du DOB 2017) ainsi qu'à l'enveloppe non utilisée dans le cadre du projet de contrat « groupe d'assurance statutaire ». Ce dossier est reporté à 2018 en collaboration avec le Centre de Gestion du Nord (CDG).



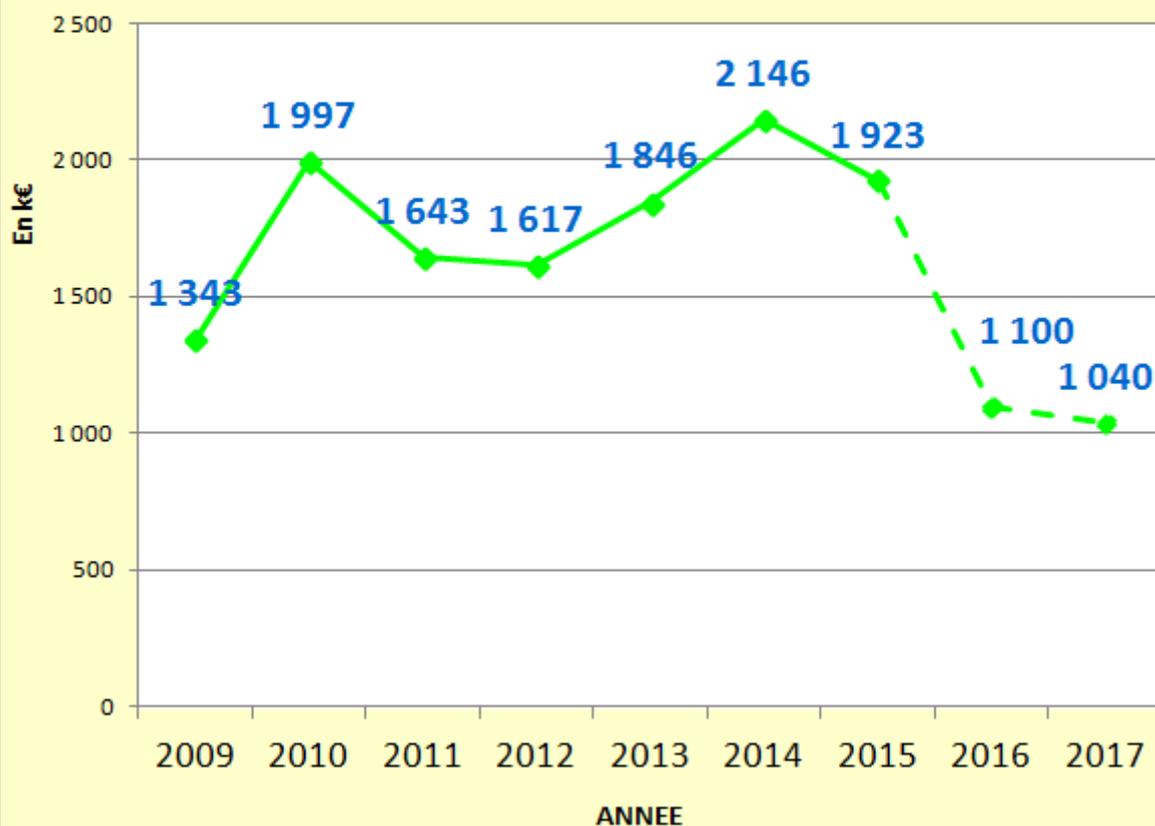
- ✓ Autres charges de gestion courante (65) : **1 665 K€** contre 2 087 K€ en 2016.

Ce chapitre comprend la subvention au CCAS (240 K€), le subventionnement aux associations (enveloppe prévisionnelle de 231 K€), la 1<sup>ère</sup> partie du financement provisionnel municipal à destination de la SCIC KALEIDE (520 K€), la participation obligatoire aux Ecoles privées (480 K€), le paiement des indemnités et charges des Elus ;

- ✓ Des charges financières (66) à hauteur de **97 K€ (170 K€ en 2016)** correspondant au remboursement des emprunts actuellement en cours.
- ✓ Des charges exceptionnelles (67) de **60 K€ contre 35 K€**. Une provision de 20 K€ en cas de versement de subvention à titre tout à fait exceptionnel
- ✓ Une enveloppe pour pallier à toutes dépenses imprévues soit **150 K€**

Les mouvements d'ordre entre les sections de fonctionnement et d'investissement s'élèvent à 1 555 000 € (dont 855 K€ dédiés à la dotation aux amortissements), permettant un AUTOFINANCEMENT NET de **UN MILLION D'€** (après déduction du remboursement de l'annuité du capital des emprunts). Si à ce dernier montant on y ajoute les intérêts, au total l'annuité des remboursements de la dette atteindra 612 000 €.

## EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT NET DE 2009 A 2017



### SECTION D'INVESTISSEMENT

Quant à la section d'investissement, les dépenses totales sont de **5 114 K€** réparties ainsi qu'il suit :

- ✓ La prévision des équipements et travaux pour l'exercice : **4 448 500 €**  
(selon tableau détaillé ci-dessous)
- ✓ Le remboursement du capital des emprunts en cours : **515 000 €**
- ✓ Une enveloppe pour dépenses imprévues : **70 000 €**
- ✓ Des écritures d'ordre (travaux en régie et opérations patrimoniales) : **80 500 €**

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE

<b>CHAPITRE 20</b>	En K€
Frais d'insertion (Annonces boamp, presse locale) + frais d'études diverses (dont assistance à maîtrise d'œuvre pour les bâtiments scolaires - Néruda phase II, Curie, « pôle ressources », enfouissement des réseaux, terrain synthétique football, vidéo protection....)	240
<b>CHAPITRE 204</b>	
Subvention d'équipement prévisionnelle	20
<b>CHAPITRE 21</b>	
Aménagement du Bois Leurent	140
Travaux Ecole Brel/Picasso (suite sinistre)	370
Installation d'un nouveau terrain de football synthétique (y compris éclairage)* + AMO (assistance maîtrise d'ouvrage)	850
<u>Travaux sites sportifs :</u> 1-Salle Bats (convecteurs électriques, peinture, plafond, couverture) : 60 K€ 2-Salle Drut (changement de menuiseries) : 3 K€ 3-Travaux « petite »salle J.Gilles (doublage bois polycarbonate, sanitaires, sol sportif) : 160 K€ 4- Travaux piscine : 54 K€ 5- Contrat exploitation piscine : 18 K€	295
Installation d'un nouveau skatepark	100
Réaménagement cimetière du centre (suite exhumations) + réaménagement sites funéraires au BF (columbariums et jardin du souvenir) + achat de deux ossuaires + aménagement PMR allées des cimetières (en bitume)	100
Travaux de contrôle d'accès pour raison de sécurité (salles de sport, piscine, bâtiments scolaires, autres bâtiments)	70
Mise en place d'une vidéo surveillance (projet décalé 2016 vers 2017)	300
Schéma informatique	70
Travaux divers (allées parc HV, menus travaux HV, borne « marché » coffret EDF)	70
Travaux éclairage public	140
Diagnostics divers pour bâtiments (accessibilité bâtiments**, travaux de rénovation -Brel/Picasso, Salle J. Gilles- et petits travaux divers)	30
Plantations d'arbres	20
Remplacement de jeux de plein air de loisirs au Bois Leurent	60
Achat de matériels pour les services	155
<b>CHAPITRE 23</b>	
Travaux (phase II) Ecole Néruda (diagnostics divers ....)	250
Extension Ecole maternelle Kergomard (enveloppe complémentaire à celle engagée en 2016) – le coût total de l'opération est estimée à +/- 1,7 million d'€ (AMO+travaux)	1 100
<i>Enveloppe prévisionnelle (dépenses imprévues)</i>	70

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Le montant total est de **5 114 K€** dont :

- ✓ Estimation FCTVA : **300 000 €**
  
- ✓ Un emprunt d'équilibre de **3 000 M€** => celui-ci fera l'objet d'une suppression (totale ou partielle) lors de la reprise des résultats de l'année N-1
  
- ✓ Transfert de la créance Numéricable du SIVU Vecteur Roubaix-Tourcoing (dissolution) – montant total de la créance 224 363 € échelonnée sur 7 ans. Au titre de 2017, le montant est de **29 000 €**
  
- ✓ Produits des cessions : **200 000 €** – 1 rue du Pôle Nord — ancien OMS – mise en ligne matériels sur Web-enchères. Il s'agit d'une estimation prévisionnelle
  
- ✓ Des opérations d'ordre pour un montant de : **1 585 000 €** dont :
  - Autofinancement prévisionnel : 700 K€
  - Dotations aux amortissements : 855 K€
  - Opérations patrimoniales : 30 K€

Fait le 6 février 2017