



## **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE**

### **BUDGET PRIMITIF 2017**

#### **RAPPEL REGLEMENTAIRE :**

L'article de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de 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. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2017 de la commune.

## **1 – Eléments de contexte**

### **Sur le plan national :**

- > Un projet de loi de finances basé sur une hypothèse de croissance estimé à 1 %
- > La réduction de la baisse des dotations de l'Etat pour le bloc communal (1 milliard au lieu de 2)
- > La reconduction du fonds de soutien à l'investissement local à hauteur de 1,2 milliard d'euros
- > Le report de la réforme de la dotation globale de fonctionnement (DGF)

### **Sur le plan local :**

- > L'appartenance de notre commune à la nouvelle agglomération « Les Sables d'Olonne Agglomération »
- > Une croissance de la population toujours importante : 2 216 habitants population INSEE en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2017.
- > Lancement des travaux d'extension et de réhabilitation de la salle polyvalente Bernard ROY et de l'accueil de loisirs (marchés signés en 2016) et l'extension et la réhabilitation de la Mairie (énergétique et accessibilité handicapés).

## **2 – Priorités du budget**

L'élaboration du budget s'est fait sur la base des priorités suivantes :

- > Pas d'augmentation du taux de fiscalité
- > Profiter des taux d'emprunt bas et de notre endettement bas également pour contracter un prêt pour le financement de l'extension et de réhabilitation de la salle polyvalente Bernard ROY et de l'accueil de loisirs

- > Maîtriser l'évolution de la masse salariale malgré le nombre d'enfants de plus en plus important sur le temps des TAP et les surfaces d'entretien plus importantes compte tenu des travaux à l'accueil de loisirs et du projet d'extension de la Mairie
- > Permettre le financement de l'extension de la Mairie et continuer les travaux de réfections de voiries

### 3 – Présentation simplifiée du budget

**Affectation du résultat 2016 :**

DEPENSES FONCTIONNEMENT 2016		RECETTES FONCTIONNEMENT 2016	
Total dépenses de fonctionnement	1 006 988,82 €	Total des recettes de fonctionnement	1 526 245,11 €

**Excédent de fonctionnement constaté : 519 256,29 €**

DEPENSES INVESTISSEMENT 2016		RECETTES INVESTISSEMENT 2016	
Total dépenses d'investissement	521 670,39 €	Total des recettes d'investissement	789 886,45 €

**Excédent d'investissement constaté : 268 216,06 €**

Le conseil municipal constate au compte administratif un excédent de fonctionnement de **519 256,29 €** et un excédent d'investissement de **268 216,06 €**

	Résultats au 31 décembre 2015	Résultats constatés en 2016	Résultats cumulés Au 31 décembre 2016
Fonctionnement	+ 341 448,79	<b>+ 519 256,29</b>	+ 860 705,08
Investissement	+ 396 819,38	<b>+ 268 216,06</b>	+ 665 035,44

Le conseil municipal constate maintenant à la clôture du compte administratif 2016, un excédent de fonctionnement de **860 705,08** et un excédent d'investissement de **665 035,44**.

Par la procédure d'affectation du résultat, les écritures suivantes seront portées au budget prévisionnel de l'année 2017.

En recettes d'investissement l'excédent de fonctionnement capitalisé doit couvrir au minimum les reports d'investissements.

Affectation du résultat 2016 sur le budget 2017 :

**Dépenses d'investissement**

Déficit d'investissement reporté 0,00

**Recettes d'investissement**

**Solde d'exécution d'invest. Reporté 665 035,44**

Excédents de fonctionnement capitalisé 500 000,00

**Recettes de Fonctionnement**

Excédent de fonctionnement reporté 360 705,08

(860 705,08 – 500 000,00)

## Budget 2017 :

DEPENSES FONCTIONNEMENT		RECETTES FONCTIONNEMENT	
011-Charges à caractère général	392 790,00	<b>002-Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>360 705,08</b>
012-Charges du personnel	606 400,00	013-Atténuations de charges	1 000,00
014-Atténuations de produits	4 000,00	70-Ventes de pdts fabriqués, prestat° de serv. ...	146 250,00
022-Dépenses imprévues	4 000,00	73-Impôts et taxes	809 600,00
<b>042-Amortissements</b>	<b>30 000,00</b>	74-Dotations subventions et participations	373 000,00
65-Autres charges de la gestion courante	155 300,00	75-Autres produits de gestion courante	34 000,00
66-Charges financières	21 500,00	76-Produits financiers	5,00
67-Charges exceptionnelles	1 200,00	77-Produits exceptionnels	80 000,00
<b>023- Virement à la sect. d'Investissement</b>	<b>589 370,08</b>		
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 804 560,08</b>	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>1 804 560,08</b>

Le montant du virement à la section d'investissement permet d'équilibrer le budget de fonctionnement en finançant les dépenses d'investissements.

DEPENSES INVESTISSEMENT		RECETTES INVESTISSEMENT	
Sans opération	617 405,134	<b>001-Solde d'exécution d'invest. Reporté</b>	<b>665 035,44</b>
Op.11 – Voirie	77 650,39	<b>021-Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>589 370,08</b>
Op.16 – Réseaux eaux pluviales	15 000,00	<b>040-Amortissements</b>	<b>30 000,00</b>
Op.22 – Aménagement centre bourg	15 000,00	10-FCTVA-Taxe aménagement	89 000,00
Op.24 – Restructuration salle Bernard Roy	1 475 000,00	16-Emprunts en euros	500 000,00
Op.26 – Réhabilitation de la Mairie	596 000,00	<b>1068-Exédent de fonctionnement capitalisé</b>	<b>500 000,00</b>
		Op.22 – Aménagement centre bourg	87 500,00
		Op 24 – Restructuration salle Bernard Roy	370 250,00
		Op 26 – Réhabilitation de la Mairie	344 900,00
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>3 196 055,52</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>3 196 055,52</b>

## 3 – Effectif personnel communal au 01/01/2017

Grade ou Emploi	Effectif nouveau	Observations
<b>Filière technique</b>		
Adjoint technique territorial principal de 2 <sup>ème</sup> classe	3	dont 2 TNC
Adjoint technique territorial	7	dont 4 TNC
<b>Filière administrative</b>		
Rédacteur	1	
Adjoint administratif territorial principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	
Adjoint administratif territorial	1	TNC
<b>Filière animation</b>		
Adjoint territorial d'animation principal de 2 <sup>ème</sup> classe	1	
Adjoint territorial d'animation	4	dont 2 TNC
<b>Agents non titulaire</b>		
Adjoint d'animation 2 <sup>ème</sup> classe - CAE	1	TNC
Adjoint technique territorial de 2 <sup>ème</sup> classe	1	