

PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2017

I – BUDGET PRINCIPAL

A - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles	6 847 196,78 €	Recettes réelles	6 857 370,00 €
Dépenses d'ordre	420 000,00 €	Recettes d'ordre	62 150,00 €
Résultat reporté	- €	Résultat reporté	347 676,78 €
Dépenses totales	7 267 196,78 €	Recettes totales	7 267 196,78 €

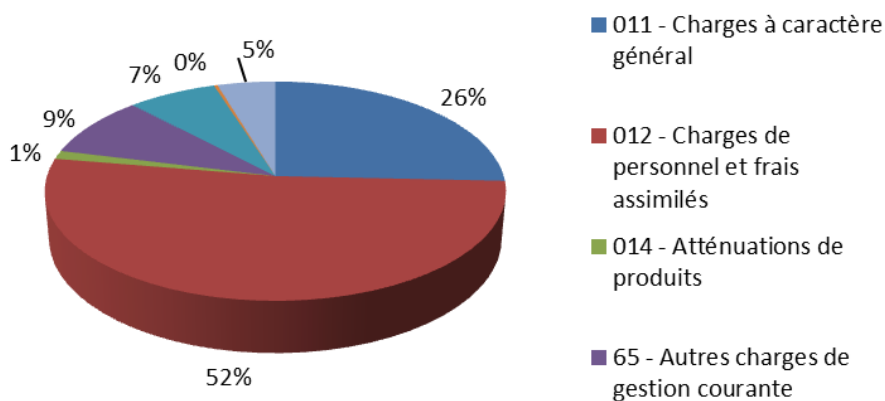
La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et recettes à 7 267 196,78 € avec la reprise du résultat reporté de 347 676,78 €.

1 – DEPENSES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
011 - Charges à caractère général	1 790 796 €	1 760 802 €	1 760 000 €	-2%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 524 000 €	3 455 854 €	3 555 000 €	1%
014 - Atténuations de produits	139 367 €	139 366 €	86 000 €	-38%
65 - Autres charges de gestion courante	627 411 €	623 549 €	618 420 €	-1%
66 - Charges financières	545 300 €	528 502 €	490 000 €	-10%
67 - Charges exceptionnelles	13 900 €	13 791 €	20 000 €	44%
022 - Dépenses imprévues	110 000 €	- €	317 747 €	189%
Total dépenses réelles	6 750 774 €	6 521 865 €	6 847 167 €	1%
Dépenses d'ordre	463 100 €	374 161 €	420 000 €	-9%
Total dépenses de fonctionnement	7 213 874 €	6 896 026 €	7 267 167 €	1%

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 1 % entre le budget 2016 et le budget primitif 2017.

Répartition des dépenses de fonctionnement



Chapitre 011 Charges à caractère général

Le chapitre « Charges à caractère général » représente 26 % des dépenses réelles de fonctionnement. Il est en baisse de 1,7 % par rapport aux prévisions 2016.

Chapitre 012 Charges de personnel

Les charges de personnel pour 2017 sont estimées à 3 555 000 €, soit une hausse de près de 1 % (+ 31 000 €).

En 2017, sont programmés 6 départs à la retraite. Deux postes (un technicien et un adjoint technique) ne seront pas remplacés tandis que 4 autres le seront par des emplois aidés.

Une création d'emploi est prévue pour un ingénieur ou technicien territorial, ce poste sera mutualisé avec la Communauté de Communes des Deux Rives. Sur la commune, il occupera le poste de directeur des services techniques.

Malgré une gestion rigoureuse de la masse salariale, ce chapitre est en évolution compte tenu de facteurs externes ou internes :

- Augmentation de la valeur du point et du SMIC (31 725 €),
- Augmentation des cotisations retraite (CNRACL – IRCANTEC) et cotisations URSSAF (53 000 €),
- L'assujettissement des CAE à la cotisation CNFPT (1 125 €),
- La réforme Parcours Professionnels, Carrière et Rémunérations (32 000 €),
- Les avancements d'échelon (11 000 €).

Chapitre 014 Atténuation de produits

La prévision 2017 concerne le reversement du fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales. Ce mécanisme de péréquation a été mis en place en 2012. Il consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées. Le montant 2017 n'est pas connu, une hausse estimative de 32 % est intégrée pour 2017 avec un montant prévisionnel de 86 000 €.

Chapitre 65 Autres charges de gestion courante

Ce chapitre est en baisse de 1 % (- 8 9911 €) pour atteindre un montant prévisionnel de 618 420 €.

La subvention d'équilibre pour le budget « Animations, culture, événementiel » reste estimée à un montant maximum de 200 000 €.

Chapitre 66 Charges financières

Il s'agit des intérêts de la dette où le montant prévisionnel s'établit à 490 000 €. Des renégociations d'emprunts permettent de générer un gain sur l'exercice 2017 de 21 700 €.

Chapitre 67 Charges exceptionnelles

Sont inscrits en 2017, l'indemnité à verser à Tarn-et-Garonne Habitat suite à la résiliation du bail emphytéotique permettant la vente du bâtiment ex-Cheval Blanc ainsi qu'un montant prévisionnel pour des éventuels titres à annuler ou remises gracieuses de cantine.

Chapitre 022 Dépenses imprévues

Ce chapitre permet de faire face à certaines dépenses imprévues avec un montant de 317 746,78 €.

Chapitres 042 et 023 Dépenses d'ordre

Certaines opérations budgétaires se traduisent par une dépense dans une section compensée par une recette pour un même montant dans l'autre section, sans donner lieu à encaissement et décaissement : il s'agit d'écritures d'ordre.

Dans notre cas, ce sont :

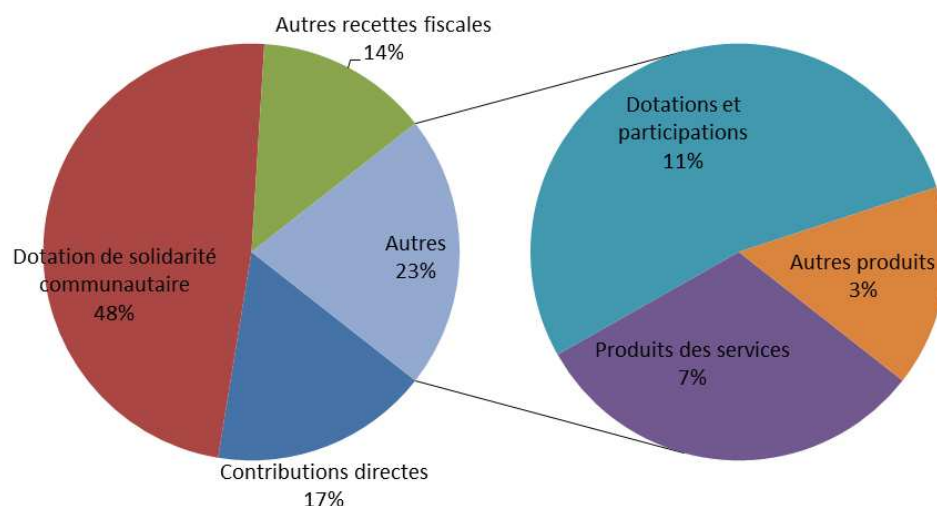
- les dotations aux amortissements de biens (370 000 €),
- le virement à la section d'investissement (50 000 €).

2 – RECETTES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
013 - Atténuations de charges	175 000 €	161 772 €	175 000 €	0%
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	442 350 €	451 009 €	453 200 €	2%
73 - Impôts et taxes	5 330 004 €	5 323 377 €	5 406 020 €	1%
74 - Dotations, subventions et participations	941 020 €	983 685 €	771 350 €	-18%
75 - Autres produits de gestion courante	45 020 €	45 973 €	37 800 €	-16%
76 - Produits financiers		3 €	- €	-
77 - Produits exceptionnels	16 700 €	19 485 €	14 000 €	-16%
Total recettes réelles	6 950 094 €	6 985 305 €	6 857 370 €	-1%
Recettes d'ordre	50 150 €	44 767 €	62 150 €	24%
002 - Excédent de fonctionnement	213 630 €	213 630 €	347 677 €	63%
Total recettes de fonctionnement	7 213 874 €	7 243 702 €	7 267 197 €	1%

Les recettes réelles de fonctionnement baissent de 1 % (-97 724 € par rapport au budget 2016).

Répartition des recettes de fonctionnement



Chapitre 013 Atténuation des charges

Il s'agit de remboursement de rémunérations ou de charges de personnel.

Le montant prévisionnel attendu pour 2017 est de 175 000 € sous toute réserve qu'il n'y ait pas de modification aux dispositifs des emplois aidés.

Chapitre 70 Produits des services

Les recettes du chapitre « produits des services » se répartissent de la manière suivante avec un montant attendu de 453 200 € :

Détail chapitre 70 - Produits des services	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
Remboursement salaires budgets annexes	212 200 €	212 144 €	208 000 €	-2%
Recettes cantines scolaires	140 000 €	141 248 €	135 000 €	-4%
Recettes foyer restaurant Gipoulou	35 000 €	31 775 €	30 000 €	-14%
Remboursement prise en charge accompagnement	- €	- €	29 000 €	-
Concessions, redevances cimetièrre	20 000 €	25 165 €	21 000 €	5%
Remboursement personnel des associations	16 500 €	16 328 €	19 900 €	21%
Redevance occupation domaine public	4 600 €	5 343 €	5 000 €	9%
Recettes médiathèque	2 800 €	3 080 €	3 000 €	7%
Remboursement électricité - gaz (CC2R - Asso.)	11 250 €	11 376 €	2 300 €	-80%
Fonds périscolaire		4 550 €		
Total	442 350 €	451 009 €	453 200 €	2%

Chapitre 73 Impôts et taxes

Le chapitre « Impôts et taxes » tel que détaillé ci-dessous fait état d'une proposition à 5 406 020 € :

Détail chapitre 73 - Impôts et taxes	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
Dotation de solidarité communautaire	3 297 273 €	3 322 962 €	3 320 000 €	1%
Taxes foncières, d'habitation	1 100 000 €	1 096 035 €	1 165 000 €	6%
Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources	506 072 €	506 072 €	506 070 €	0%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	136 000 €	128 449 €	130 000 €	-4%
Taxes sur les surfaces commerciales	172 699 €	150 295 €	106 950 €	-38%
Taxe additionnelle aux droits de mutation	137 077 €	137 077 €	70 000 €	-49%
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	78 103 €	78 103 €	67 000 €	-14%
Imposition forfaitaire entreprises de réseaux	39 857 €	41 461 €	41 000 €	3%
Total	5 330 004 €	5 323 377 €	5 406 020 €	1%
Taxes sur les surfaces commerciales (2013-2015)	- 65 004 €	- 65 004 €	- €	-100%
Taxe additionnelle aux droits de mutation			70 000 €	-
Total rectifié	5 265 000 €	5 258 373 €	5 336 020 €	1%

La dotation de solidarité communautaire, versée par la Communauté de Communes des Deux Rives, notifiée pour 2017 fait état d'un montant s'élevant à 3 320 326,30 €. Le volet fiscalité de cette dotation est désormais figé au montant de 2 771 523,30 €.

Le produit fiscal lié aux 4 taxes est estimé à 1 165 00 € (dont 6 839 € de produit de taxe additionnelle sur le foncier non bâti). Une variation différenciée de taux est proposée en augmentant seulement le taux de la taxe d'habitation de 1 point. Son taux passerait donc de 5,14 % à 6,14 %.

Taxes	Bases 2016	Bases 2017 notifiées	Evolution des bases 2017/2016	Taux	Produit 2016
d'habitation	5 609 893	5 643 000	0,6%	6,14%	346 480
foncière (bâti)	5 821 753	5 931 000	1,9%	9,97%	591 321
foncière (non bâti)	45 098	45 700	1,3%	44,93%	20 533
Cotisation foncière des entreprises	1 946 929	1 961 000	0,7%	10,22%	200 414
TOTAL PRODUIT FISCAL 2017					1 158 748
TOTAL PRODUIT FISCAL A TAUX CONSTANTS					1 102 318

La hausse de ce taux permet d'apporter un produit supplémentaire de 56 430 €.

Chapitre 74 Dotations et Participations

Le chapitre « Dotations et participations » est en chute de 18 % en 2017 (- 169 670 €) pour atteindre le montant de 771 350 €.

Les concours financiers de l'Etat envers les collectivités territoriales sont continuellement en baisse. La dotation forfaitaire perd plus de 108 000 € entre 2016 et 2017 mais nous gagnons 20 163 € sur la dotation de solidarité rurale. Les compensations fiscales diminuent elles aussi (-5 487 €). Au final, nous subissons une perte de dotations - compensations de 93 470 €.

La Communauté de Communes ne prend plus en charge la part famille du transport scolaire. En 2016, cette recette était de 19 504 €, soit 92 € par élève.

Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

Ce chapitre comptabilise principalement les revenus des immeubles concernant les diverses locations que consent la commune (bâtiments et salles). Cette ligne diminue en 2017 étant donné que le loyer de mise à disposition des chalets du CLAM va être revu à la baisse.

Chapitre 77 Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels divers sont essentiellement des remboursements d'assurance suite à des sinistres.

Chapitre 042 Recettes d'ordre

Les 62 150 € inscrits au budget concernent :

- les dotations aux amortissements de subventions (2 150 €),
- des travaux en régie (60 000 €), il s'agit d'une écriture d'ordre permettant de valoriser le travail effectué par les agents municipaux sur notre patrimoine en transférant en investissement les dépenses de fournitures et les dépenses de personnel correspondantes.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

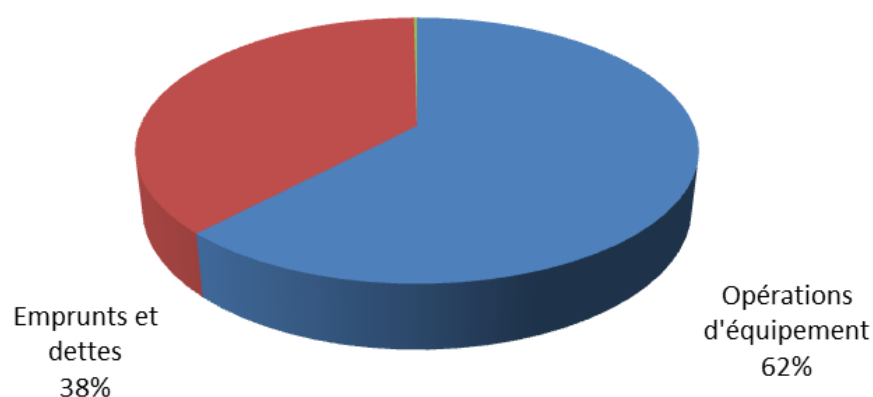
Dépenses réelles	2 296 596,10 €	Recettes réelles	1 714 582,00 €
Dépenses d'ordre	102 150,00 €	Recettes d'ordre	460 000,00 €
Restes à réaliser	117 916,00 €	Restes à réaliser	375 000,00 €
Résultat reporté	32 919,90 €	Résultat reporté	- €
Dépenses totales	2 549 582,00 €	Recettes totales	2 549 582,00 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et recettes à 2 549 582 €.

1 – DEPENSES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
Opérations d'équipement	1 372 685 €	656 370 €	1 381 300 €	117 916 €	9%
Emprunts et dettes	845 000 €	842 757 €	910 000 €	- €	8%
020 - Dépenses imprévues	25 100 €	- €	5 296 €	- €	-79%
Total dépenses réelles	2 242 785 €	1 499 127 €	2 296 596 €	117 916 €	8%
Résultat reporté			32 920 €		
Dépenses d'ordre	59 850 €	22 904 €	102 150 €		71%
Total dépenses d'investissement	2 302 635 €	1 522 031 €	2 431 666 €	117 916 €	11%

2 549 582 €

Répartition des dépenses d'investissement

Opérations d'équipement :

Détail opérations d'équipement	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
11 - Voirie - Trottoirs	19 070 €	4 069 €	10 000 €	- €	-47,6%
12 - Eclairage public	47 141 €	7 140 €	30 000 €	- €	-36,4%
13 - Réseaux	42 858 €	15 638 €	21 595 €	870 €	-47,6%
14 - Plantations - Espaces verts	20 700 €	10 591 €	3 000 €	686 €	-82,2%
15 - Aménagements	52 000 €	51 999 €	- €	- €	-100,0%
39 - Square du Tram	780 €	- €	- €	780 €	0,0%
41 - Avenue Jean Baylet	80 000 €	- €	120 000 €	- €	50,0%
42 - Matériel - Mobilier	159 224 €	31 073 €	107 960 €	81 438 €	19,0%
44 - Bâtiments communaux	157 796 €	70 693 €	107 500 €	34 142 €	-10,2%
48 - Acquisitions immobilières	2 635 €	- €	- €	- €	-100,0%
55 - Eglise Notre Dame	26 183 €	25 383 €	10 000 €	- €	-61,8%
57 - Place Chaumeil et ses abords	754 298 €	439 783 €	806 245 €	- €	6,9%
58 - Serres municipales	10 000 €	- €	- €	- €	-100,0%
59 - Halle Jean Baylet	- €	- €	65 000 €	- €	-
60 - Place du château	- €	- €	100 000 €	- €	-
Total	1 372 685 €	656 370 €	1 381 300 €	117 916 €	9,2%

Chapitre 16 Emprunts et dettes

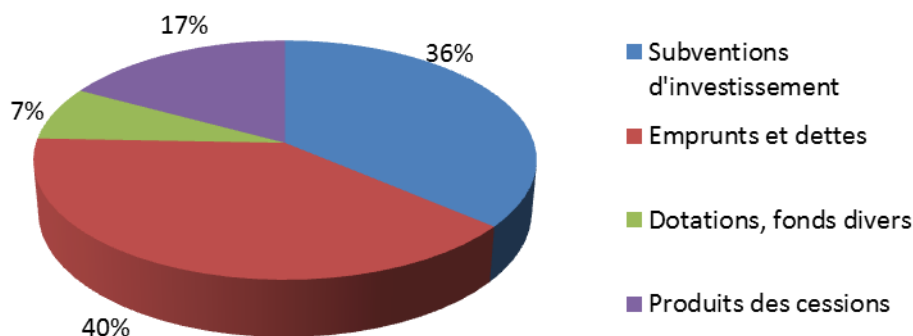
Les 910 000 € inscrits au BP 2017 correspondent au remboursement en capital des emprunts en cours.

2 – RECETTES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
13 - Subventions d'investissement	358 886 €	102 214 €	621 207 €	25 000 €	73%
16 - Emprunts et dettes	750 000 €	400 000 €	675 000 €	350 000 €	37%
10 - Dotations, fonds divers	156 904 €	135 554 €	125 000 €	- €	-20%
024 - Produits des cessions	65 000 €	- €	293 375 €	- €	-
Total recettes réelles	1 330 790 €	637 769 €	1 714 582 €	375 000 €	57%
Recettes d'ordre	413 023 €	498 711 €	460 000 €	- €	11%
Excédent reporté	499 045 €	- €	- €	- €	-100%
Total recettes d'investissement	2 242 858 €	1 136 480 €	2 174 582 €	375 000 €	14%

2 549 582 €

Répartition des recettes d'investissement



Chapitre 13 Subventions d'équipement

Détail opérations d'équipement	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
11 - Voirie - Trottoirs	2 571,00 €	2 571,00 €	- €	- €	-100,0%
13 - Réseaux	- €	6 098,00 €	- €	- €	-
15 - Aménagement	11 270,00 €	- €	- €	10 000,00 €	-11,3%
41 - Avenue Jean Baylet	21 300,00 €	15 200,00 €	10 033,00 €	- €	-52,9%
42 - Matériel - Mobilier	- €	12 000,00 €	21 000,00 €	- €	-
44 - Bâtiments comunaux	30 533,00 €	7 102,94 €	39 886,00 €	- €	30,6%
57 - Place Chaumeil et ses abords	293 212,00 €	59 242,40 €	473 622,00 €	15 000,00 €	66,6%
59 - Halle Jean Baylet	- €	- €	43 333,00 €	- €	-
60 - Place du Château	- €	- €	33 333,00 €	- €	-
Total	358 886,00 €	102 214,34 €	621 207,00 €	25 000,00 €	80,1%

Chapitre 16 Emprunts et dettes

Le montant de l'emprunt d'équilibre nécessaire au financement des investissements est de 675 000 €. Ce montant demeure en dessous du montant du capital remboursé en 2017 (910 000 €) dans un souci de ne pas alourdir notre dette.

Chapitre 10 Dotations, fonds divers

Le fonds de compensation de la TVA est versé par l'Etat : il s'agit du remboursement partiel de la TVA sur les biens et travaux réalisés deux ans auparavant. Le montant de cette recette dépend donc des dépenses effectuées en N-2. Pour 2017, le montant attendu est estimé à 85 000 €.

La taxe d'aménagement se substitue à la taxe locale d'équipement à compter du 1^{er} mars 2012. Sont assujetties à cette taxe les opérations de construction, de reconstruction et d'agrandissement.

Chapitre 024 Produits des cessions

Diverses cessions, dont certaines ont déjà été délibérées, sont inscrites au budget :

- 210 000 € pour la vente de terrains constructibles du côté du stade,
- 17 175 € pour la vente de terrains à l'ARSEAA,
- 65 000 € pour la vente du bâtiment, ancien Cheval Blanc,
- 1 200 € de reprise de matériel suite à renouvellement.

Le montant total de chapitre est donc de 293 375 €.

II – BUDGET ASSAINISSEMENT**A – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Dépenses réelles	251 964,34 €	Recettes réelles	348 000,00 €
Dépenses d'ordre	102 000,00 €	Recettes d'ordre	15 000,00 €
Résultat reporté	9 035,66 €	Résultat reporté	
Dépenses totales	363 000,00 €	Recettes totales	363 000,00 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 363 000 € avec la reprise d'un résultat reporté en déficit de 9 035,66€.

I – DEPENSES

Chapitre – Libellé	Année 2016		Propositions BP 2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé		
011 - Charges à caractère général	152 570 €	131 120 €	134 000 €	-12%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	55 000 €	54 228 €	57 000 €	4%
65 - Autres charges de gestion courante	870 €	864 €	6 301 €	624%
66 - Charges financières	56 036 €	54 568 €	49 663 €	-11%
67 - Charges exceptionnelles	1 950 €	1 950 €	- €	-100%
68 - Dotations aux provisions	7 650 €	7 650 €	5 000 €	-35%
Total dépenses réelles	274 076 €	250 380 €	251 964 €	-8%
Virement - Amortissement des biens	110 510 €	108 768 €	102 000 €	-8%
Résultat reporté			9 036 €	-
Total dépenses de fonctionnement	384 586 €	359 148 €	363 000 €	-6%

II – RECETTES

Recettes de fonctionnement	Année 2016		Propositions BP 2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé		
Redevance assainissement collectif	300 000 €	283 111 €	325 000 €	8%
Participation pour assainissement collectif	8 500 €	3 000 €	3 000 €	-65%
Prime épuration	25 000 €	8 702 €	20 000 €	-20%
Produits exceptionnels	19 000 €	24 189 €	- €	
Total recettes réelles	352 500 €	319 002 €	348 000 €	-1%
Amortissement des subventions	15 000 €	14 025 €	15 000 €	0%
Résultat reporté	17 086 €		- €	-100%
Total	384 586 €	333 027 €	363 000 €	-6%

La redevance assainissement est à 1,40 € HT depuis 2015. Son tarif reste identique en 2017.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	158 177,63 €	Recettes réelles	30 000,00 €
Dépenses d'ordre	15 000,00 €	Recettes d'ordre	102 000,00 €
Restes à réaliser	4 583,00 €	Restes à réaliser	- €
Résultat reporté	- €	Résultat reporté	45 760,63 €
Dépenses totales	177 760,63 €	Recettes totales	177 760,63 €

La section d'investissement du budget assainissement s'équilibre en dépenses et recettes à 177 760,63 € avec reprise d'un excédent de 45 760,63 €.

I – DEPENSES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
Dépenses d'équipement	88 996 €	43 240 €	73 178 €	4 583 €	-13%
16 - Emprunts et dettes	78 750 €	77 978 €	85 000 €	- €	8%
Total dépenses réelles	167 746 €	121 219 €	158 178 €	4 583 €	-3%
Amortissement des subventions	15 000 €	14 025 €	15 000 €	- €	
Intégration frais d'études et insertions	1 600 €		- €		
Résultat reporté	36 710 €		- €		
Total dépenses d'investissement	221 056 €	135 243 €	173 178 €	4 583 €	-20%

177 761 €

II – RECETTES

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017		Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	RAR	
16 - Emprunts et dettes	57 980 €	57 980 €	30 000 €	- €	-
10 - Affectation du résultat	49 016 €	49 016 €	- €	- €	
45 - Opération pour compte de tiers	1 950 €	1 950 €	- €	- €	-100%
Total dépenses réelles	108 946 €	108 946 €	30 000 €	- €	-72%
Virement - Amortissement des biens	112 510 €	108 768 €	102 000 €	- €	-9%
Excédent reporté			45 761 €	- €	#DIV/0!
Total dépenses d'investissement	221 456 €	217 714 €	177 761 €	- €	-20%

177 761 €

Le montant de l'emprunt nécessaire en 2017 afin de mener à bien les opérations d'équipement est de 30 000 €.

III – BUDGET ZAC DE PROUXET**A – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Dépenses réelles	67 753,24 €	Recettes réelles	18 000,00 €
Dépenses d'ordre	45 000,00 €	Recettes d'ordre	- €
Résultat reporté	- €	Résultat reporté	94 753,24 €
Dépenses totales	112 753,24 €	Recettes totales	112 753,24 €

La section de fonctionnement s'équilibre à 112 753,24 €, avec reprise de l'excédent de fonctionnement d'un montant de 94 753,24 €.

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
011 - Charges à caractère général	86 446 €	5 345 €	58 753 €	-32%
65 - Autres charges de gestion courante	100 €	- €	- €	-100%
66 - Charges financières	10 270 €	7 940 €	9 000 €	-12%
Total dépenses réelles	96 816 €	13 285 €	67 753 €	-30%
Virement à la section d'invest. et amort.	76 330 €	235 281 €	45 000 €	-41%
Total dépenses de fonctionnement	173 146 €	248 565 €	112 753 €	-35%

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	45 000,00 €	Recettes réelles	63 020,29 €
Dépenses d'ordre	- €	Recettes d'ordre	45 000,00 €
Résultat reporté	63 020,29 €	Résultat reporté	- €
Dépenses totales	108 020,29 €	Recettes totales	108 020,29 €

En investissement, le budget de la ZAC s'équilibre à 108 020,29 € avec reprise d'un déficit de 63 020,29 €.

En dépenses, nous retrouvons le remboursement de la dette en capital d'un montant de 45 000 €.

Le déficit d'investissement est comblé grâce à l'affectation du résultat de fonctionnement du même montant.

IV – BUDGET TOURISME**A – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Dépenses réelles	80 601,00 €	Recettes réelles	139 241,83 €
Dépenses d'ordre	25 975,00 €	Recettes d'ordre	- €
Résultat reporté	32 665,83 €	Résultat reporté	- €
Dépenses totales	139 241,83 €	Recettes totales	139 241,83 €

La section de fonctionnement du budget tourisme s'équilibre à 139 241,83 € avec la reprise d'un déficit de 32 665,83 €.

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
011 - Charges à caractère général	50 930 €	24 723 €	23 920 €	-53%
012 - Charges de personnel	54 000 €	53 860 €	50 000 €	-7%
65 - Autres charges de gestion courante	1 €	0 €	5 €	257%
66 - Charges financières	6 383 €	5 790 €	6 676 €	5%
Total dépenses réelles	111 314 €	84 373 €	80 601 €	-28%
042 - Ecritures d'ordre	27 595 €	27 453 €	25 975 €	-6%
Résultat reporté	6 591 €		32 666 €	396%
Total dépenses de fonctionnement	145 500 €	111 826 €	139 242 €	-4%

Les dépenses réelles de fonctionnement sont en baisse de 28 % afin de résorber le déficit de ce budget.

Recettes de fonctionnement	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
Prestations de service	129 000 €	71 499 €	139 242 €	8%
Produits exceptionnels	- €	1 €	- €	
Remboursement sinistre	11 500 €	14 251 €	- €	-100%
Total recettes réelles	140 500 €	85 751 €	139 242 €	-1%
Ecritures d'ordre	- €	- €	- €	
Total	140 500 €	85 751 €	139 242 €	-1%

Les recettes nécessaires à l'équilibre du budget sont de 139 242 €.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	48 335,17 €	Recettes réelles	- €
Dépenses d'ordre	- €	Recettes d'ordre	25 975,00 €
Résultat reporté	- €	Résultat reporté	22 360,17 €
Dépenses totales	48 335,17 €	Recettes totales	48 335,17 €

La section d'investissement s'équilibre à 48 335,17 € avec la reprise d'un résultat reporté excédentaire de 22 360,17 €.

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
Dépenses d'équipement	22 541 €	754 €	22 935 €	2%
16 - Emprunts et dettes	92 740 €	87 613 €	25 400 €	-73%
Total dépenses réelles	115 281 €	88 367 €	48 335 €	-58%
Ecritures d'ordre	- €	- €	- €	-
Total dépenses d'investissement	115 281 €	88 367 €	48 335 €	-58%

Des dépenses d'équipement à hauteur de 22 935 € sont inscrites dans le cadre de ce budget primitif 2017. Ce montant n'est affecté à aucuns travaux en particulier.

25 400 € sont inscrits au BP 2017 et correspondent au remboursement en capital des emprunts en cours.

Chapitre – Libellé	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
16 - Emprunts et dettes	61 000 €	56 588 €	- €	-100%
Total recettes réelles	61 000 €	56 588 €	- €	-100%
Ecritures d'ordre	27 595 €	27 453 €	25 975 €	-6%
Excédent reporté	26 686 €		22 360 €	-16%
Total recettes d'investissement	115 281 €	84 041 €	48 335 €	-58%

V- BUDGET ANIMATIONS CULTURE EVENEMENTIEL**A – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Dépenses réelles	321 771,66 €	Recettes réelles	305 820,00 €
Dépenses d'ordre	29 556,00 €	Recettes d'ordre	29 556,00 €
Résultat reporté		Résultat reporté	15 951,66 €
Dépenses totales	351 327,66 €	Recettes totales	351 327,66 €

Le budget de la section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et recettes à 351 327,66 €.

Dépenses de fonctionnement	Année 2016		2017	Evolution Budget
	Budget	Réalisé	Propositions BP	
011 - Charges à caractère général	200 438 €	192 796 €	210 275 €	5%
012 - Charges de personnel	107 000 €	104 056 €	101 000 €	-6%
65 - Autres charges de gestion courante	- €	- €	500 €	-
67 - Charges exceptionnelles	760 €	478 €	1 002 €	32%
022 - Dépenses imprévues	- €	- €	8 995 €	-
Total dépenses réelles	308 198 €	297 330 €	321 772 €	4%
042 - Amortissement des biens	31 760 €	31 681 €	27 061 €	-
023 - Virement à la section d'investissement	4 805 €	- €	2 495 €	-48%
Total dépenses de fonctionnement	344 763 €	329 011 €	351 328 €	2%

La subvention prévisionnelle versée par le budget communal sera d'un montant maximum de 200 000 €.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles	- €	Recettes réelles	4 823,20 €
Dépenses d'ordre	29 556,00 €	Recettes d'ordre	29 556,00 €
Résultat reporté	4 823,20 €	Résultat reporté	- €
Dépenses totales	34 379,20 €	Recettes totales	34 379,20 €

Le déficit de la section d'investissement de 4 823,20 € est comblé grâce à l'affectation du résultat du fonctionnement. Aucune dépense d'investissement n'est prévue en 2017.