

## NOTE DE SYNTHESE RELATIVE AU BUDGET PRIMITIF 2016

Le projet de budget s'équilibre de la manière suivante, dans le respect des orientations budgétaires présentées le 23 mars 2016 :

<b>BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2016</b>	<b>4 645 784,00</b>
<b>BUDGET D'INVESTISSEMENT 2016</b>	<b>1 892 656,00</b>
<b>SOIT UN BUDGET GLOBAL 2016</b>	<b>6 538 440,00</b>

Le budget communal établi intègre les résultats du compte administratif 2015.

Après avoir abordé dans une première partie les évolutions des différents postes budgétaires de la section de fonctionnement, nous évoquerons en second lieu les contours de la section d'investissement.

### **I – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Vue d'ensemble du fonctionnement			
LIBELLE	BUDGET 2016	LIBELLE	BUDGET 2016
011 - Charges à caractère général	899 450,00	70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	331 200,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 408 432,00	73 - Impôts et taxes	2 575 401,00
014 - Atténuations de produits	48 227,00	74 - Dotations, subventions et participations	979 103,00
65 - Autres charges de gestion courante	473 985,00	75 - Autres produits de gestion courante	114 000,00
66 - Charges financières	137 685,00	77 - Produits exceptionnels	1 500,00
67 - Charges exceptionnelles	56 106,00	013 - Atténuations de charges	52 500,00
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>4 023 885,00</b>	<b>Total recettes réelles</b>	<b>4 053 704,00</b>
Total dépenses d'ordre	128 122,00	Total recettes d'ordre	10 000,00
Virement à la section d'investissement	493 777,00	002 - EXCEDENT de fonctionnement reporté 2015	582 080,00
<b>TOTAL BUDGET DEPENSES FONCTIONNEMENT 2016</b>	<b>4 645 784,00</b>	<b>TOTAL BUDGET RECETTES FONCTIONNEMENT 2016</b>	<b>4 645 784,00</b>

### **A – LES DEPENSES**

Le projet de budget 2016 comporte en dépenses de fonctionnement un total de : **4 645 784€**

#### **1) CHARGES DE GESTION (chapitre 011)**

Les charges de gestion générale s'établissent à 899 450€ contre 872 450€ au budget primitif 2015, ce qui représente un accroissement de 3,05%, notamment dû à la reprise de sports vacances (précédemment versée en subvention), la réalisation de l'Agenda d'Accessibilité Programmée et les contrats d'entretien des fossés, des espaces verts par un prestataire.

Le montant des fournitures augmente en raison de l'application stricte du plan comptable M14. Par ailleurs, la réforme du FCTVA a amené une modification des articles « Entretien de bâtiments » et « Entretien de voirie ».

## **2) DEPENSES DE PERSONNEL (chapitre 012)**

Les charges de personnel sont en légère hausse pour s'établir à 2 408 432€, contre 2 349 635€ en 2015 soit une augmentation de 2,5% comparé à 2015.

Ce chapitre intègre néanmoins certaines contraintes externes qui s'imposent à la Commune de Gan, notamment la majoration des cotisations retraite, le glissement vieillesse technicité et la revalorisation du point d'indice.

## **3) SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS (chapitre 65)**

Au total, le chapitre 65, d'un montant de 473 985€ est globalement stable comparé à 2015 (475 542€) tout en tenant compte de l'augmentation de la subvention de l'OGEC Marca à 58 749.25€ et le CCAS à 111 000€.

## **4) CHARGES FINANCIERES (chapitre 66 et 16)**

Pour 2016, les prévisions de charge de la dette s'établissent à :

- 291 300€ en section d'investissement pour l'amortissement du capital ;
- 137 685€ en section de fonctionnement pour les intérêts de la dette

## **5) CHARGES EXCEPTIONNELLES (chapitre 67)**

Les prévisions sont de 56 106€.

## **6) FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (023)**

La contribution au financement de la section d'investissement se fait au travers de l'autofinancement brut prévisionnel, composé :

- Des dotations aux amortissements pour 128 122€ ;
- Du virement de la section de fonctionnement à celle d'investissement (autofinancement complémentaire) pour 493 777€.

## **B – LES RECETTES**

### **1) LA FISCALITE**

En 2016, le coefficient de revalorisation des valeurs locatives cadastrales est fixé à 1%. Les taux ne seront pas revalorisés. Les services fiscaux ont communiqué les bases prévisionnelles 2016, prises en compte dans le projet de budget. Le produit fiscal attendu est de 1 971 320€. Les allocations compensatrices s'élèvent à 64 470€.

## 2) LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT (chapitre 74)

Pour l'année 2016, la notification reçue comprend :

- 511 939€ au titre de la dotation forfaitaire
- 68 194€ au titre de la dotation de solidarité rurale « péréquation »

Soit une diminution de 13.17% (-88 029€) par rapport à 2015.

### II – SECTION D'INVESTISSEMENT

Vue d'ensemble Investissement					
LIBELLE	RAR	BUDGET 2016	LIBELLE	RAR	BUDGET 2016
16 - Emprunts et dettes assimilés		291 300,00	10 - Dotations, fonds divers et reserves		456 080,00
26 - Participations		18 300,00	13 - Subventions d'investissement reçues	61 604,00	178 573,00
020 - Dépenses imprévues		20 000,00	16 - Emprunts et dettes assimilés		500 000,00
<b>Total dépenses réelles hors opérations</b>		<b>329 600,00</b>			
202 - Aménagement Voie verte		164 800,00			
204 - Etudes urbaines Lannegrand Miqueu	90 000,00	8 000,00			
205 - Aménagement du Mercé	3 136,00	218 000,00			
218 - Voirie intempéries	0,00	315 000,00			
219 - Logements sociaux 2011 - 2015	24 303,00				
221 - Bâtiments 2015	10 136,00				
223 - Réfection école primaire		9 000,00			
224 - Aménagement local social		10 000,00			
225 - Aménagement Urbain & Protection civile	23 000,00				
226 - Acquisition de matériel et mobilier		107 700,00			
227 - Bâtiments		184 400,00			
228 - Voirie		47 971,00			
229 - Aménagement Urbain & Protection civile		84 500,00			
230 - Espace jeunes		70 000,00			
<b>Total dépenses opérations d'investissement</b>	<b>150 575,00</b>	<b>1 219 371,00</b>	<b>Total recettes réelles hors opérations</b>	<b>61 604,00</b>	<b>1 134 653,00</b>
Total dépenses d'ordre		10 000,00	Total recettes d'ordre		202 622,00
Déficit d'investissement 2015		183 110,00	Virement de la section de fonctionnement		493 777,00
<b>TOTAL DEPENSES 2015</b>	<b>150 575,00</b>	<b>1 742 081,00</b>	<b>TOTAL RECETTES 2015</b>	<b>61 604,00</b>	<b>1 831 052,00</b>
<b>TOTAL BUDGET DEPENSES INVESTISSEMENT 2016</b>	<b>1 892 656,00</b>		<b>TOTAL BUDGET RECETTES INVESTISSEMENT 2016</b>	<b>1 892 656,00</b>	

La section sera équilibrée par un emprunt de 500 000€.

