



**Mairie de  
Gretz-Armainvilliers**

# **NOTE DE PRÉSENTATION**

**relative aux informations financières essentielles des :**

- Comptes administratifs 2016 (commune et assainissement)
- Budgets primitifs 2017 (commune et assainissement)

Présentée en application des articles L2313-1 et L4313-1 du Code général des collectivités territoriales

La présente note est présentée conformément aux articles L. 2313-1 et L. 4313-1 du Code général des collectivités territoriales, relatifs à la publicité des budgets et des comptes.

Ce document retrace les informations financières essentielles de la commune (ville et assainissement). Elle est destinée à être annexée aux comptes administratifs 2016 et aux budgets primitifs 2017.

## I - STRUCTURE DU BUDGET PRIMITIF 2017 et éléments de contexte (commune)

Le budget primitif 2017 de la commune s'équilibre en dépenses et en recettes à 17 478 640,13 euros.

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	BP 2017
13 Atténuations de charges	234 329,95 €	280 000,00 €
70 Produits des services	653 863,00 €	664 772,00 €
<b>73 Impôts et taxes</b>	<b>7 990 339,05 €</b>	<b>7 897 031,00 €</b>
74 Dotations, subventions et participations	1 484 575,68 €	1 460 961,50 €
75 Autres produits de gestion courante	133 018,58 €	152 100,00 €
76 Produits financiers	2,52 €	3,00 €
77 Produits exceptionnels	18 054,17 €	1 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>10 514 182,95 €</b>	<b>10 455 867,50 €</b>
<b>002 Résultat reporté</b>	1 090 804,25 €	2 545 997,93 €
<b>TOTAL RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>11 604 987,20 €</b>	<b>13 001 865,43 €</b>

### CHARGES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	BP 2017
11 Charges à caractère général	2 319 651,53 €	3 957 460,00 €
12 Charges de personnel	4 515 623,27 €	5 331 124,00 €
14 Atténuation de produits	610 349,00 €	610 349,00 €
65 Autres charges de gestion courante	1 121 573,84 €	1 176 715,00 €
66 Autres charges financières	228 611,73 €	261 841,73 €
67 Autres charges exceptionnelles	519,83 €	40 000,00 €
68 Dotations aux amortissements et provisions	262 650,07 €	231 001,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>9 058 989,27 €</b>	<b>11 608 490,73 €</b>
<b>023 Virement à la section d'investissement</b>	691 467,00 €	1 393 374,70 €
<b>TOTAL DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>9 750 446,27 €</b>	<b>13 001 865,43 €</b>

La diminution en 2016 des charges à caractère général traduit l'engagement des services et de l'équipe municipale dans une démarche de rationalisation des dépenses courantes mais est aussi due au report de certaines opérations imposé par la fermeture de la trésorerie (arrêt précoce des mandats). Néanmoins, les services à la population ont été préservés.

L'excédent de fonctionnement de 2 545 997.93 euros constaté au CA 2016 permet l'autofinancement de la section d'investissement à hauteur de 1 393 374.70 euros sur le BP 2017.

Les efforts consentis en 2016 en dépenses de fonctionnement devront perdurer en 2017 afin de faire face à une nouvelle baisse de la Dotation globale de fonctionnement.

Les charges de personnel de 2016 traduisent le sous-effectif. Le budget 2017 table sur des effectifs au complet et sur la mise en place des nouvelles mesures.

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	CA 2016	BP 2017
13 Subventions d'Investissement	128 818,41 €	0,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	568 352,88 €	589 541,86 €
165 Dépôts et cautions reçues	443,95 €	1 200,00 €
20 Immobilisations Incorporelles	17 468,70 €	295 000,00 €
204 Subvention d'équipement versée	0,00 €	0,00 €
21 Immobilisations Corporelles	968 389,69 €	2 218 124,10 €
23 Immobilisations en Cours	1 422 131,42 €	403 120,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>3 105 605,05 €</b>	<b>3 506 985,96 €</b>
<b>RAR</b>	969 788,74 €	969 788,74 €
<b>TOTAL DEPENSES SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 075 393,79 €</b>	<b>4 476 774,70 €</b>

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

	CA 2016	BP 2017
10222 FCTVA	1 221 778,20 €	419 484,00 €
10223 Taxe d'aménagement	107 156,52 €	112 964,00 €
13 Subventions d'investissement	52 141,56 €	1 652,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	1 400 000,00 €	1 060 000,00 €
165 Dépôts et cautions reçues		1 200,00 €
23 Immobilisation en cours	62 441,03 €	250 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 843 517,31 €</b>	<b>1 845 300,00 €</b>
<b>001 Résultat reporté</b>	<b>641 126,03 €</b>	<b>641 688,36 €</b>
<b>RAR</b>	365 410,64 €	365 410,64 €
<b>040 Opération d'ordre entre sections</b>	262 650,07 €	231 001,00 €
<b>TOTAL RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 112 704,05 €</b>	<b>3 083 400,00 €</b>
<b>021 Virement de la section de fonctionnement</b>	691 467,00 €	1 393 374,70 €
<b>TOTAL RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 804 171,05 €</b>	<b>4 476 774,70 €</b>

En 2017, concernant la section d'investissement, les principales sources de recettes sont :

- le Fond de compensation de la Taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA) : celui –ci se situe à un niveau anormalement élevé au CA 2016, le montant correspondant aux versements cumulés de deux exercices. En 2017, il s'élèvera à 419 484 euros ;
- la Taxe d'aménagement (TA) à hauteur de 112 964 euros pour le BP 2017 ;
- l'emprunt à hauteur de 1 060 000 euros.

Concernant la nature des projets d'investissement, dans la continuité des chantiers d'ores et déjà engagés (médiathèque et travaux de voirie notamment), le programme de l'année 2017 permettra la concrétisation des opérations suivantes :

- équipement de la médiathèque ;
- rénovation de la salle polyvalente, du système de chauffage de l'école élémentaire Victor Hugo et isolation par l'extérieur de l'école élémentaire Georges Travers ;
- poursuite des efforts en matière de voirie, d'aménagements pour les personnes à mobilité réduite et de création de pistes cyclables ;
- poursuite du programme d'équipement des écoles élémentaires en tablettes numériques ;
- études pour la création de nouveaux ateliers municipaux et le déménagement du CCAS

## II - STRUCTURE DU BUDGET PRIMITIF 2017 et éléments de contexte (assainissement)

Le budget primitif 2017 de l'assainissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 1 605 861,07 euros.

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	BP 2017
70 Produits des services	171 165.08 €	175 000.00 €
77 Produits exceptionnels	4 909.68 €	5 000.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>176 074.76 €</b>	<b>180 000.00 €</b>
<b>002 Résultat reporté</b>	124 215.27 €	123 256.09 €
<b>TOTAL RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>300 290.03 €</b>	<b>303 256.09 €</b>

### CHARGES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2016	BP 2017
11 Charges à caractère général	113 672.09 €	239 038.39€
<b>TOTAL</b>	<b>113 672.09 €</b>	<b>239 038.39€</b>
<b>042 Dotations aux amortissements et provisions</b>	63 361.85€	56 243.70€
<b>023 Virement à la section d'investissement</b>	00,00 €	7 974.00€
<b>TOTAL DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>177 033.94 €</b>	<b>303 256.09€</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	CA 2016	BP 2017
16 Emprunts et dettes assimilées	10 693.50 €	7 974.00 €
20 Immobilisations Incorporelles	15 444.00 €	140 000.00 €
21 Immobilisations Corporelles	17 393.04 €	421 783.38 €
23 Immobilisations en Cours	0.00 €	510 000.00 €
27 Autres immobilisations financières	0.00 €	8 000.00 €
<b>041 Opérations patrimoniales</b>	<b>85 754.23 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>129 284.77 €</b>	<b>1 087 757.38 €</b>
<b>RAR</b>	<b>214 847.60 €</b>	<b>214 847.60 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>344 132.37 €</b>	<b>1 302 604.98 €</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

	CA 2016	BP 2017
13 Subventions d'investissement	6 452.00 €	0 €
23 Immobilisation en cours	0.00 €	10 000,00 €
27 Autres immobilisations financières	85 754.23 €	8 000.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>92 206.23 €</b>	<b>18 000,00 €</b>
<b>RAR</b>	<b>92 956.00 €</b>	<b>92 956.00 €</b>
<b>001 Résultat reporté</b>	<b>1 015 393.74 €</b>	<b>1 127 431.28 €</b>
<b>021 Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>0.00 €</b>	<b>7 974.00 €</b>
<b>040 Opération d'ordre entre sections</b>	<b>63 361.85 €</b>	<b>56 243.70 €</b>
<b>041 Opérations patrimoniales</b>	<b>85 754.23 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>TOTAL RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 349 672.058 €</b>	<b>1 302 604.98 €</b>

Il est à signaler l'extinction d'un emprunt souscrit auprès de l'Agence de l'eau au 31 décembre 2016.

Enfin, suite à un retard considérable pris dans le calendrier des études relatives au Schéma directeur d'assainissement (SDA) débutées en 2015, des travaux prévus en 2016 ont été reportés en 2017.

## II - LA FISCALITÉ

Les taux d'imposition 2016 sont reconduits en 2017, ils s'établissent comme suit :

Taxe d'habitation	20,13 %
Taxe sur le foncier bâti	18,63 %
Taxe sur le foncier non bâti	40,00 %

### Bases notifiées et produit fiscal attendu :

	Bases d'imposition	Produits
Taxe d'habitation	12 425 475	2 516 653 €
Taxe sur le foncier bâti	12 399 803	2 323 534 €
Taxe sur le foncier non bâti	113 628	45 040 €

