



Mairie
1 Place Albert Rey - 73110 La Rochette
Tél. **04 79 25 50 32** - Fax : 04 79 25 78 25
E-mail : mairie@la-rochette.com

www.la-rochette.com

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

2017

RAPPEL REGLEMENTAIRE

- Le débat d'orientation budgétaire est un préalable au vote du budget . Il doit se tenir au plus tôt 2 mois avant le vote du budget.
- Objectif de ce débat : proposer les orientations de la commune en termes de nouveaux services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.

CONTEXTE NATIONAL

- Perspectives de croissance pour 2017 : 1,7% (CE).
- Déficit budgétaire de l'Etat : doit être ramené de 3,3% du PIB en 2016 à 2,7% du PIB en 2017.
- Nouvelle diminution des dotations versées aux collectivités territoriales représente 1 milliard (-11 milliards entre 2015 et 2017).
- Nouveaux dispositifs de péréquation, d'où incertitude sur les dotations versées par l'Etat.

FONCTIONNEMENT RECETTES

- Augmentation des bases + 0,4 %
- Taux d'imposition
- Plus de compensation pour perte de bases
- DGF de la commune toujours en baisse

DGF

2014	2015	2016	2017
281 083,00	189 860,00	100 535,00	45 000,00

FONCTIONNEMENT DEPENSES

- L'inflation prévisionnelle des prix à la consommation
- L'interruption de la prise en charge du FPIC par la communauté de commune
- La mise en place de réformes importantes pour les agents avec un impact non négligeable sur le chapitre 012 (estimé à +3%)

RESULTAT 2016/AFFECTATION 2017

RAR 2016	
Dépenses	780 405,00
Recette	10 000,00
Couverture RAR	770 405,00

Résultat	R	R N-1	R G
Fonctionnement	476 299,18	1 165 846,49	1 642 145,67
Investissement	-67 583,59	-96 822,62	-164 406,21

Affectation	
Déficit investissement	164 406,21
Couverture RAR	770 405,00
Affectation (1068) :	934 811,21

Résultat fonctionnement disponible
(rectification 3 cts CA/CG)

707 334,49

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT DEPENSES					
	2015	2015	2016	2016	2017
	Prévu	Réalisé	Prévu	Réalisé	Prévu
011	1 312 052,39	1 193 493,67	1 478 500,00	1 418 733,92	1 434 100,00
012	2 068 700,00	1 928 823,42	2 062 700,00	2 057 814,61	2 130 000,00
014	2 000,00	0,00	5 000,00	0,00	90 000,00
022	155 124,88		3 162,49		0,00
023	1 148 460,00		1 326 500,00		0,00
042D	302 400,00	302 397,82	351 227,25	335 257,32	446 500,00
65	555 380,00	532 696,74	670 534,00	533 684,80	628 800,00
66	251 400,00	203 196,19	203 500,00	184 686,22	172 300,00
67	10 000,00	2 411,91	7 500,00	453,00	5 000,00
TOTAL	5 805 517,27	4 163 019,75	6 108 623,74	4 530 629,87	4 906 700,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

FONCTIONNEMENT RECETTES					
	2015	2015	2016	2016	2017
	Prévu	Réalisé	Prévu	Réalisé	Prévu
002	954 424,88		1 165 846,49		707 334,49
013	34 500,00	46 099,24	25 000,00	45 055,04	25 000,00
042R	1 660,00	1 600,00	4 900,00	400,00	400,00
70	244 550,00	318 692,68	348 500,00	347 592,95	377 450,00
73	3 251 500,00	3 400 690,06	3 409 500,00	3 349 747,41	3 354 240,00
74	1 138 500,00	1 175 806,94	997 450,00	1 057 156,58	779 500,00
75	135 800,00	153 047,57	130 800,00	149 708,06	136 600,00
76	500,00	94,50	500,00	90,50	500,00
77	23 500,00	3 610,71	17 560,00	57 178,51	500,00
TOTAL	5 784 934,88	5 099 641,70	6 100 056,49	5 006 929,05	5 381 524,49

DEPENSES PREVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT – DOB 2017

DEPENSES	
Déficit d'investissement N-1	164 406,21
Remboursement du capital des emprunts	802 000,00
Immobilisation incorporelles	77 645,00
Entretien du patrimoine communal	439 510,00
Vidéo-protection	106 000,00
Aménagement Le Confluent	184 800,00
Travaux Saint Maurice/Chaudannes	494 200,00
Amélioration esthétique du réseau électrique	218 000,00
Equipement touristiques base de loisirs	393 500,00
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES DOB 2017	2 880 061,21
Prise en compte RAR	780 405,00
A financer	2 099 656,21

RECETTES PREVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT – DOB 2017

RECETTES		
Amortissements		446 500,00
FCTVA		400 000,00
Taxe d'aménagement		50 000,00
Affectation		934 811,21
Subventions		
<i>Vidéo-protection (40%)</i>	<i>35 000,00</i>	
<i>Le Confluent (40%)</i>	<i>60 000,00</i>	205 000,00
<i>Base loisirs (arrêté)</i>	<i>110 000,00</i>	
<i>PLU (arrêté)</i>	<i>10 000,00</i>	
TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES DOB 2017		2 036 311,21
Autofinancement investissement		2 026 311,21

EQUILIBRAGES/AJUSTEMENTS

AUTOFINANCEMENT NECESSAIRE	326 665,51
---------------------------------------	-------------------

OBJET	IMPACT
Levier fiscal	Recette de fonctionnement
Emprunt	Recettes d'investissement
Opération en réduction	Dépenses d'investissement
Service en réduction	Dépenses de fonctionnement

Réunion budgétaire du 20/02/2017 : décision	Financement par emprunt
--	--------------------------------

CALENDRIER BUDGETAIRE 2017

- Présentation du DOB 2017 le 20/02/2017 à 20h00
- CA 2016 et BP 2017 des budgets annexes et compte administratif 2016 budget principal le 28/02/2017 à 19h00
- BP 2017 budget principal fonctionnement et investissement le 07/03/2017 à 19h00
- Conseil municipal du 15/03/2017 : DOB, Comptes de gestions 2016 et CA 2016 tous budgets, affectation des résultats
- Conseil municipal du 12/03/2017 : BP 2017 tous budgets

BUDGET ASSAINISSEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2015		2016		2017
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	PREVU
002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011	35 900,00	0,00	17 500,00	2 000,00	2 000,00
012	10 000,00	0,00	10 000,00	8 000,00	8 000,00
014	22 000,00	21 353,00	25 000,00	22 174,00	25 000,00
023	53 173,54	0,00	160 805,41	0,00	210 000,00
042	33 620,00	33 612,50	54 000,00	53 992,18	54 010,00
65	117 750,00	98 696,69	122 200,00	122 102,82	128 000,00
66	27 750,00	26 647,39	36 000,00	24 379,61	23 200,00
67	5 000,00	0,00	2 000,00	545,04	2 000,00
022	16 415,85	0,00	4 805,15	0,00	1 270,22
TOTAL	321 609,39	180 309,58	432 310,56	233 193,65	453 480,22

BUDGET ASSAINISSEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	2015		2016		2017
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	PREVU
002	70 609,39	0,00	174 745,56	0,00	203 480,22
042	7 000,00	4 886,00	565,00	0,00	0,00
70	244 000,00	279 556,16	257 000,00	261 927,98	250 000,00
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	0,00	3,59	0,00	0,33	0,00
TOTAL	321 609,39	284 445,75	432 310,56	261 928,31	453 480,22

BUDGET ASSAINISSEMENT DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	2015		2016		2017
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	PREVU
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	7 000,00	4 886,00	565,00	0,00	0,00
041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	53 400,00	53 370,58	56 000,00	55 595,96	58 000,00
20	25 000,00	69,00	0,00	1 160,64	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	61 100,00	6 028,69	190 000,00	4 320,00	1 365 000,00
45	26 500,00	6 763,69	0,00	0,00	0,00
TOTAL	173 000,00	71 117,96	246 565,00	61 076,60	1 423 000,00

BUDGET ASSAINISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

	2015		2016		2017
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	PREVU
001	18 206,46	0,00	22 559,59	0,00	33 108,69
040	33 620,00	33 612,50	54 000,00	53 992,18	54 010,00
041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	53 173,54	0,00	160 805,41	0,00	210 000,00
10	41 500,00	41 858,59	9 200,00	9 221,52	500,00
13	0,00	0,00	0,00	8 412,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 381,31
45	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	173 000,00	75 471,09	246 565,00	71 625,70	1 423 000,00