FINANCES

NOTE DE SYNTHÈSE

A la date d'établissement de la présente note (17 mars 2017), la Direction générale des collectivités locales n'a pas publié les montants de la DGF 2017.

Objet : Budget primitif 2017 – Budget Principal

	Opérations réelles	Reprise et transfert excédent assainissement 2015	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	Opérations d'ordre entre sections	Total
Fonctionnement					
Recettes	42 630 476 €	117 100.02 €	0 €	34 000 €	42 781 576.02 €
Dépenses	38 845 476 €	117 100.02 €	0 €	3 819 000 €	42 781 576.02 €
Investissement					
Recettes	5 984 640 €	85 476.39 €	1 602 000 €	3 819 000 €	11 491 116.39 €
Dépenses	9 769 640 €	85 476.39 €	1 602 000 €	34 000 €	11 491 116.39 €
Autofinancement				3 785 000 €	

FONCTIONNEMENT

Les **recettes réelles de fonctionnement** s'élèvent à **42.630.476 €**, auxquels s'ajoute l'excédent de fonctionnement d'assainissement 2015 (117.100,02 €), soit **42.747.576,02 €**.

Elles comprennent :

- **les recettes fiscales : 34.816.869 €**

Il est proposé pour l'année 2017 de reconduire les taux d'imposition votés en 2016 ; il n'y a pas de hausse d'impôt en 2017.

Fiscalité directe	Bases définitives 2016 (état 1288)	Bases prévisionnelles 2017 (état 1259)	Variation des bases	Taux	Produit
Taxe d'habitation	48 645 688 €	49 283 000 €	1.31%	19.81%	9 762 962 €
Taxe sur le foncier bâti	61 575 593 €	62 322 000 €	1.21%	13.00%	8 101 860 €
Taxe sur le foncier non bâti	106 315 €	108 800 €	2.34%	22.46%	24 436 €
Total	110 327 596 €	111 713 800 €	1.26%		17 889 259 €

Le produit fiscal attendu, figurant au compte 7311, s'élève à 17.882.000 €, comme au BP 2016.

Les prévisions de recettes correspondant aux droits de mutation sont estimées à 1.300.000 €.

Le produit prévisionnel de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères, instituée par la commune et reversée à l'Établissement public territorial Grand Orly Seine Bièvre, s'élève à 2.637.000 €.

- **les dotations et subventions : 4.849.494 €**

La dotation globale de fonctionnement est estimée à 2.675.529 € pour la dotation forfaitaire et à 134.698 € pour la dotation de solidarité urbaine.

Une diminution de 480.000 € du montant de la DGF de la Ville a été provisionnée au BP 2017 au titre de la contribution pour le redressement des comptes publics.

Le montant des compensations de l'Etat pour les abattements et les exonérations fiscales a été fixé à 406.159 € dans le BP 2017, soit le montant perçu en 2016. Sur l'état 1259 communiqué le 17 mars, ces compensations s'élèvent à 511.128 € pour l'année 2017. L'ajustement budgétaire sera effectué au budget supplémentaire.

- **les produits des services : 1.518.100 €**

Les produits des services sont les participations des familles ou des habitants pour les activités périscolaires, culturelles et sportives et pour les structures de petite enfance,...

- **les produits de gestion courante : 262.617 €**

Il s'agit des remboursements de frais de personnel, soit de l'EPT au titre de mise à disposition de personnels pour les déchets ménagers et l'assainissement, soit de la Sécurité sociale, soit du titulaire du marché d'assurance statutaire de la Ville (accidents,...).

- **les autres produits de gestion courante : 842.474 €**

Il s'agit des redevances d'occupation du domaine public ou privé de la commune.

- **les recettes financières : 340.922 €**

La Ville de THIAIS a conclu avec l'Etat une convention permettant de clore le contentieux avec la SFIL concernant deux emprunts structurés et le réaménagement de ces emprunts. En contrepartie, la Ville percevra 340.922 € par an jusqu'en 2027.

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 38.962.576,02 €.

Elles comprennent notamment :

- les dépenses de personnel : 16.491.250 €
- les subventions au CCAS, à la Caisse des Ecoles, aux associations : 1.589.502,58 €
- la participation au fonds de compensation des charges territoriales : 249.000 €
- les charges à caractère général, charges de gestion courante et exceptionnelles : 11.342.723,42 €
- les charges financières : 1.896.000 €
- le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) : 1.000.000 €
- le prélèvement au titre du fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) : 3.640.000 €
- le reversement de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères : 2.637.000 €
- le reversement de l'excédent 2015 assainissement : 117.100,02 €.

L'autofinancement, constitué du virement du fonctionnement à l'investissement (2.484.000 €), des dotations aux amortissements (1.335.000 €), minorés de l'amortissement des subventions d'investissement (34.000 €), s'élève à **3.785.000 €**.

INVESTISSEMENT

Programme d'investissement :

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à **9.855.116,39 €** et se décomposent comme suit :

	BP 2017
Grands projets	2 517 000 €
Opération ANRU	1 205 000 €
Bâtiments	546 300 €
Voirie et infrastructure	330 750 €
Autres services	485 090 €
Installations de chauffage	215 500 €
Participation Brigade des sapeurs pompiers	70 000 €
<i>sous-total dépenses d'équipement Ville</i>	5 369 640 €
Remboursement des emprunts	3 600 000 €
Dette PPP – participation aux travaux	800 000 €
Reversement excédent assainissement 2015	85 476.39 €
TOTAL GENERAL	9 855 116.39 €

Le programme d'investissement 2017 comprend les projets suivants :

- Grands projets : Achèvement du réaménagement de la Place du Marché, phase 2 des travaux de requalification de la façade de l'école Schuman, commencement des travaux de requalification du centre de loisirs Ferry, maîtrise d'œuvre des travaux de rénovation de la piste d'athlétisme du stade Baudequin,...
- Opération ANRU des Grands Champs : travaux de voirie et réseaux divers
- Bâtiments: travaux et grosses réparations dans les bâtiments et équipements communaux
- Voirie et infrastructures : entretien et investissements relatifs à la voirie, aux mobiliers urbains et des espaces verts.
- Acquisition et renouvellement de matériels : services à la population (enfance, petite enfance, sports, culture, etc.), matériels et logiciels informatiques,...
- Installations de chauffage : quote-part des abonnements relatifs aux opérations de gros entretien renouvellement des installations de chauffage.
- Participation Brigade des sapeurs pompiers : participation versée sous forme de subvention d'investissement à la brigade des sapeurs pompiers de Paris.

Modalités de financement :

Les dépenses d'investissement sont financées :

par des **recettes réelles d'investissement** qui s'élèvent à **5.984.640 €** :

- les recettes propres d'investissement :
 - le fonds de compensation de la TVA : 730.000 €
 - la taxe d'aménagement : 250.000 €
 - Un Projet Urbain Partenarial : 290.000 €
 - les amendes de police : 20.000 €
- les subventions : 192.640 €
- les produits de cession d'immobilisations : 1.602.000 €
- le recours à l'emprunt à hauteur de 2.900.000 €

Pour mémoire, le montant de la dette nouvelle est inférieur au montant du capital des emprunts remboursé en 2017 (3.600.000€).

et par l'autofinancement : 3.785.000 €.

La reprise de l'excédent d'investissement 2015 d'assainissement (85.476,39 €) est inscrite au chapitre 001.

Il est proposé au Conseil municipal d'adopter le Budget primitif 2017, par chapitre, comme suit :

Section de fonctionnement		Dépenses	Recettes
920	Services généraux des administrations	6 588 489.75	502 307.00
921	Sécurité et salubrité publiques	1 404 045.00	
922	Enseignement formation	6 907 225.09	1 327 300.00
923	Culture	1 761 036.00	172 000.00
924	Sport et jeunesse	5 526 254.64	466 500.00
925	Interventions sociales et santé	932 014.52	28 950.00
926	Famille	2 504 827.00	1 351 000.00
927	Logement	74 890.00	
928	Aménagement et services urbains	6 695 994.02	2 964 100.00
929	Action économique	31 800.00	63 174.00
931	Dettes et autres opérations financières	1 896 000.00	340 922.00
932	Dotations et participations non affectées	1 000 000.00	3 234 354.00
933	Impôts et taxes non affectées	3 640 000.00	32 179 869.00
934	Transfert entre sections	1 335 000.00	34 000.00
939	Virement à la section d'investissement	2 484 000.00	
002	Résultat de fonctionnement reporté		117 100.02 €
Total		42 781 576.02 €	42 781 576.02 €

Section d'investissement		Dépenses	Recettes
900	Services généraux des administrations	409 454.00	62 640.00
901	Sécurité et salubrité publiques	109 000.00	15 000.00
902	Enseignement formation	1 584 836.00	
903	Culture	67 600.00	
904	Sport et jeunesse	1 129 950.00	
905	Interventions sociales et santé	3 500.00	
906	Famille	26 600.00	
907	Logement		
908	Aménagement et services urbains	2 124 176.39	405 000.00
909	Action économique		
910	Opérations patrimoniales	1 602 000.00	1 602 000.00
911	Dettes et autres opérations financières	4 400 000.00	2 935 000.00
912	Dotations et participations non affectées		750 000.00
913	Impôts et taxes non affectées		250 000.00
914	Transfert entre sections	34 000.00	1 300 000.00
919	Virement de la section de fonctionnement		2 484 000.00
95	Produit des cessions d'immobilisations		1 602 000.00
001	Résultat d'investissement reporté		85 476.39
Total		11 491 116.39 €	11 491 116.39 €