



## CONSEIL MUNICIPAL DU 23 MARS 2017 DÉLIBÉRATION n°

### NOTE DE SYNTHÈSE

**OBJET : FINANCES – VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2017 – BUDGET VILLE.**

**SERVICE INSTRUCTEUR : FINANCES**

#### AVIS DES COMMISSIONS :

Commission Finances & Intercommunalités du 09/03 /2017

#### **Objet du dossier**

La présente note de synthèse a pour objet de présenter le Budget Primitif 2017 de la ville.

#### **Contexte et motifs de l'affaire soumise à délibération**

Le budget 2017 a été élaboré de la manière suivante:

#### **I – L'EQUILIBRE DU BUDGET SE DEFINIT COMME SUIT :**

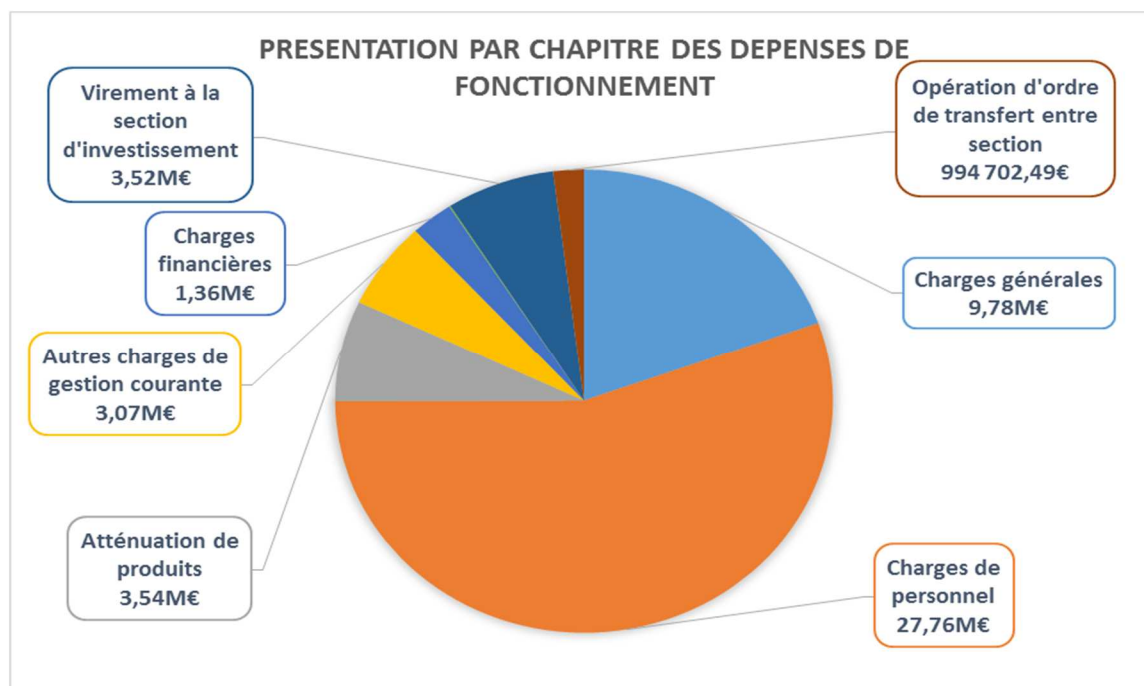
	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	50 105 263,59 €	50 105 263,59 €
INVESTISSEMENT	14 427 283,93 €	14 427 283,93 €
<b>TOTAL</b>	<b>64 532 547,52 €</b>	<b>64 532 547,52 €</b>

#### **II – PRESENTATION DU BUDGET PRINCIPAL PAR CHAPITRE BUDGETAIRE**

##### **A – Section de fonctionnement**

##### ➤ Dépenses de Fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles
011	Charges générales	9 196 818,98	9 786 724,13
012	Charges de personnel	28 814 188,00	27 764 230,00
014	Atténuation de produits	3 546 633,00	3 546 633,00
65	Autres charges de gestion courante	3 090 254,29	3 073 120,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>44 647 894,27</b>	<b>44 170 707,13</b>
66	Charges financières	1 440 270,00	1 367 727,53
67	Charges exceptionnelles	18 000,00	42 281,00
68	Dotations aux provisions	20 000,00	-
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>46 126 164,27</b>	<b>45 580 715,66</b>
023	Virement à la section d'investissement	4 442 855,37	3 529 845,44
042	Opération d'ordre de transfert entre section	1 031 635,06	994 702,49
<b>TOTAL</b>		<b>51 600 654,70</b>	<b>50 105 263,59</b>



Le tableau de présentation générale des dépenses de fonctionnement, illustré par le graphique, fait apparaître une baisse entre les prévisions 2016 et 2017.

Malgré une augmentation des charges générales (chapitre 011) liée en grande partie à la réservation des berceaux à la crèche privée Bout'Choux (528 000€), c'est sur les charges de personnel (chapitre 012) que l'on constate une diminution très significative. Elle s'explique par plusieurs facteurs :

- ✓ l'externalisation partielle du service entretien soit 13 agents repris par la société titulaire du marché (288 833€),
- ✓ le non-remplacement de certains départs (retraite ou autres 136 977€)
- ✓ le transfert de la médiathèque à la CAVP soit 17 agents (524 148€)

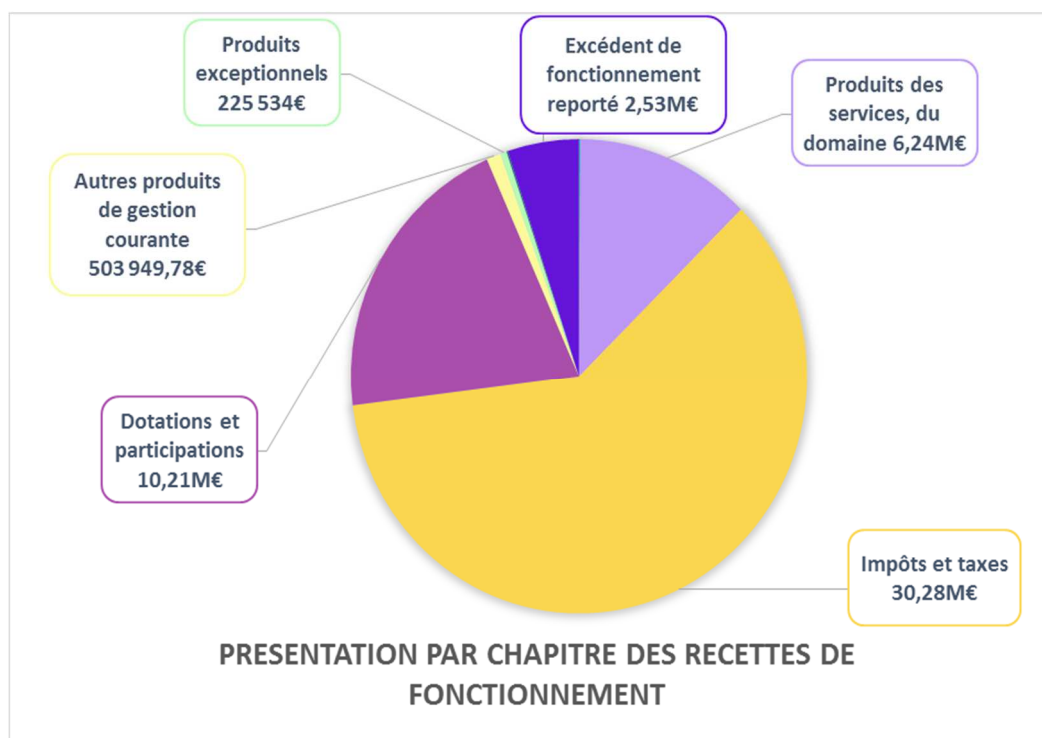
Les charges financières quant à elles, continuent leur baisse liée à la politique de désendettement.

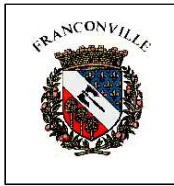
Le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement y compris l'affectation du résultat s'élève à **3 529 845.44€**.



➤ Recettes de Fonctionnement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles
013	Atténuation de charges	50 000,00	50 000,00
70	Produits des services, du domaine	6 094 526,00	6 249 069,68
73	Impôts et taxes	30 610 432,77	30 282 337,00
74	Dotations et participations	10 676 586,30	10 210 444,11
75	Autres produits de gestion courante	498 672,00	503 949,78
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>47 930 217,07</b>	<b>47 295 800,57</b>
77	Produits exceptionnels	181 999,00	225 534,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>48 112 216,07</b>	<b>47 521 334,57</b>
042	Opération d'ordre de transfert entre section	41 641,00	51 641,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>41 641,00</b>	<b>51 641,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>48 153 857,07</b>	<b>47 572 975,57</b>
002	<b>Excédent de fonctionnement reporté</b>		<b>2 532 288,02</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>			<b>50 105 263,59</b>





Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à **47 521 334 €** en 2017 contre 48 112 216 € en 2016 soit une baisse de 591.000 €

✓ Les dotations de fonctionnement

En 2017, la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) pour Franconville devrait s'élever **4 711 248 €** contre 5 181 248 € en 2016 soit **une diminution 470 000 €**

Quant aux autres dotations les crédits ont été fixés sur la base des montants perçus au titre de 2016 soit :

- La Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) : **997 168 €**
- La Dotation Nationale de Péréquation (DNP) : **596 055 €**
- Fonds de solidarité de la Région Ile de France (FSRIF) : **1.153.274 €**

Les montants définitifs nous seront communiqués par l'Etat après le vote du budget.

En cours d'année, un réajustement du budget sera effectué en fonction des sommes qui seront notifiées.

✓ La fiscalité

Pour 2017, la commune maintient les taux 2016 qui s'établissent comme suit :

Taxe d'habitation	17,25%
Taxe sur le foncier bâti	18,10%
Taxe sur le foncier non bâti	125,43%

✓ Les recettes issues de la Communauté d'Agglomération "Val Parisis"

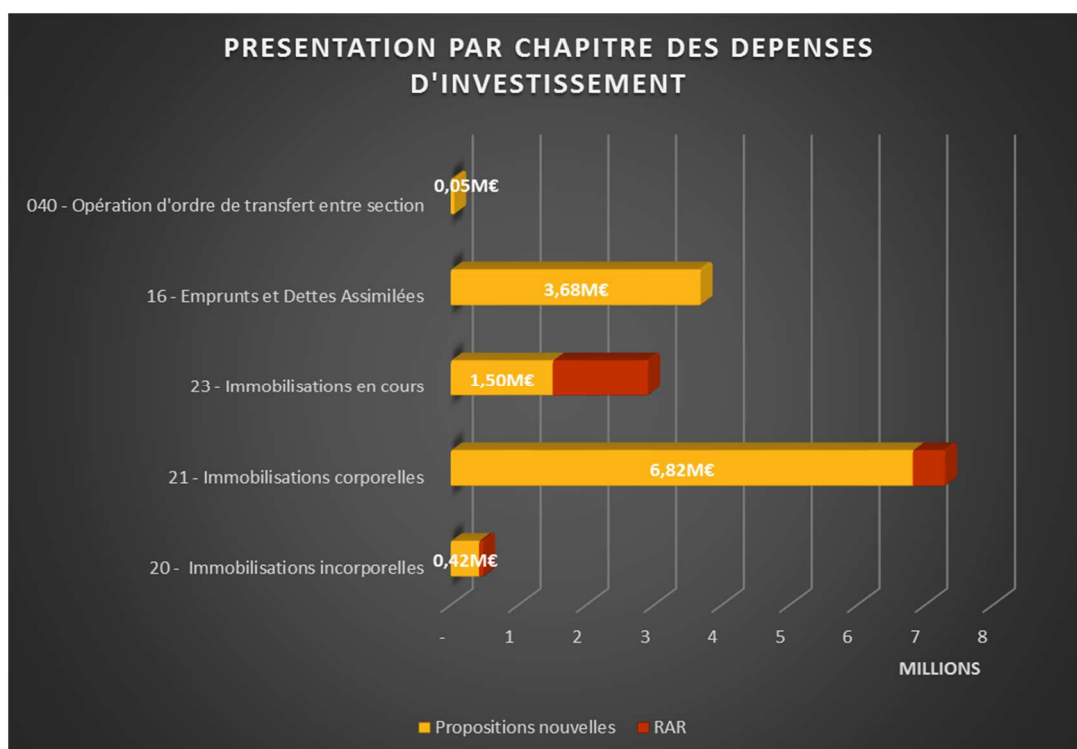
Le montant de l'attribution prévisionnelle de compensation s'élève à **6 120 049 €**, la Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) à **668 856 €** pour 2017. Le montant de cette dernière est susceptible d'évoluer.

## **B – Section d'investissement**

### ➤ Dépenses d'investissement



Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles	RAR	TOTAL (RAR+Propositions Nouvelles)
20	Immobilisations incorporelles	217 921,00	416 099,00	62 854,50	478 953,50
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles	1 982 050,18	6 816 519,83	478 589,18	7 295 109,01
23	Immobilisations en cours	1 360 910,00	1 503 468,00	1 410 257,32	2 913 725,32
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 560 881,18</b>	<b>8 736 086,83</b>	<b>1 951 701,00</b>	<b>10 687 787,83</b>
16	Emprunts et Dettes Assimilées	3 760 968,25	3 687 855,10	-	3 687 855,10
18	Dettes à long et moyen terme				
27	Autres immobilisations financières				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>3 760 968,25</b>	<b>3 687 855,10</b>	<b>-</b>	<b>3 687 855,10</b>
45X1	Total des opérations pour compte de tiers	10 742,56	-	-	-
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>7 332 591,99</b>	<b>12 423 941,93</b>	<b>1 951 701,00</b>	<b>14 375 642,93</b>
040	Opération d'ordre de transfert entre section	41 641,00	51 641,00		51 641,00
041	Opérations Patrimoniales				
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>41 641,00</b>	<b>51 641,00</b>		<b>51 641,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 374 232,99</b>	<b>12 475 582,93</b>	<b>1 951 701,00</b>	<b>14 427 283,93</b>
001	DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE				-
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>14 427 283,93</b>



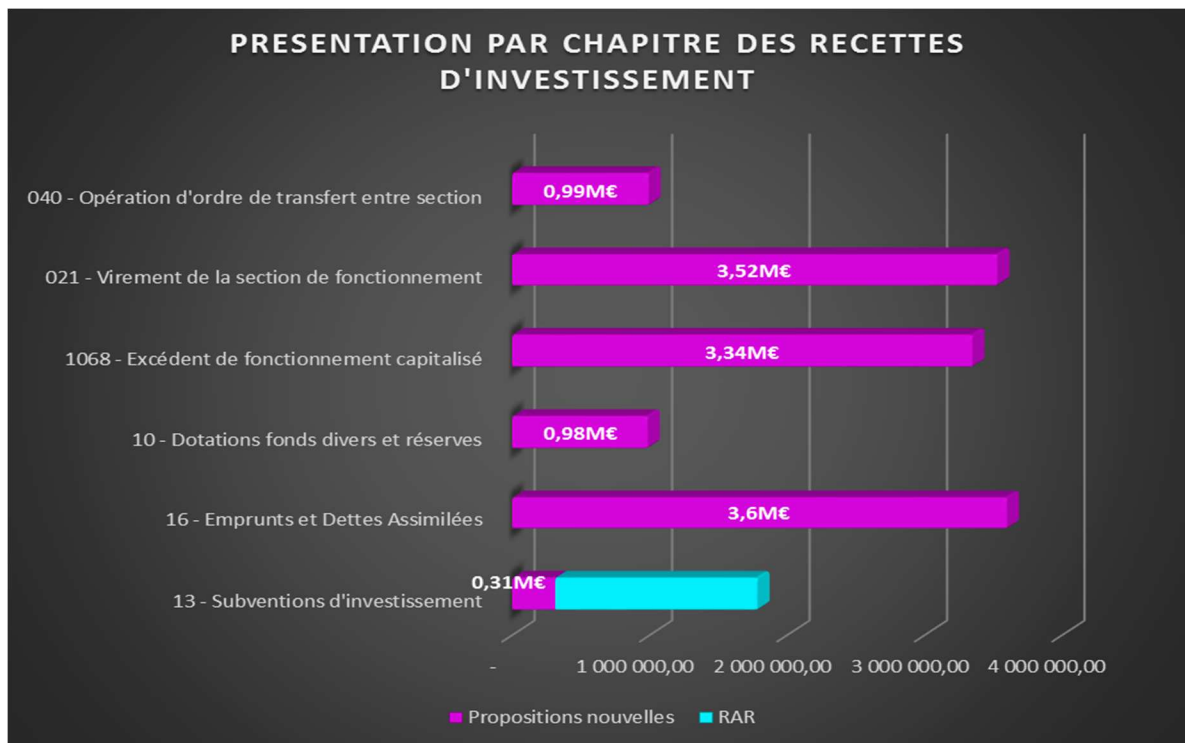


En 2017, la ville entreprend de nouvelles opérations et poursuit les chantiers engagés sur 2016.

Extension et restructuration de la maternelle Jules Ferry (Maitrise d'œuvre)	<b>114 000 €</b>
Extension et Réhabilitation de la maternelle 1 de la Fontaine Bertin	<b>1 452 400 €</b>
Sécurisation des bâtiments communaux Dont Ecoles (302 000€)	<b>402 000 €</b>
Gros travaux d'entretien du patrimoine existant (équipements sportifs, centre culturel, bâtiments administratifs...)	<b>1 300 000 €</b>
Travaux de voirie et d'enfouissement de réseaux rue du Plessis Bouchard	<b>630 000 €</b>
Divers travaux d'entretien et de sécurité sur la voirie	<b>400 000 €</b>
Achat des horodateurs	<b>206 880 €</b>
Acquisitions immobilières	<b>1 667 000 €</b>

➤ Recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Budget Précédent	Propositions nouvelles	RAR	TOTAL (RAR+Propositions Nouvelles)
13	Subventions d'investissement	467 000,00	313 496,00	1 471 809,00	1 785 305,00
16	Emprunts et Dettes Assimilées	500 000,00	3 600 000,00		3 600 000,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>967 000,00</b>	<b>3 913 496,00</b>	<b>1 471 809,00</b>	<b>5 385 305,00</b>
10	Dotations fonds divers et réserves	920 000,00	986 836,00		986 836,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	271 247,79	3 348 676,25		3 348 676,25
165	Dépôts et cautionnement	2 000,00	4 000,00	100,00	4 100,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	-	-	-	-
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 193 247,79</b>	<b>4 339 512,25</b>	<b>100,00</b>	<b>4 339 612,25</b>
45X1	Total des opérations pour compte de tiers	10 742,56	-	-	-
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>2 170 990,35</b>	<b>8 253 008,25</b>	<b>1 471 909,00</b>	<b>9 724 917,25</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	4 442 855,37	3 529 845,44		3 529 845,44
040	Opération d'ordre de transfert entre section	1 031 635,06	994 702,49		994 702,49
041	Opérations Patrimoniales				
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>5 474 490,43</b>	<b>4 524 547,93</b>	<b>-</b>	<b>4 524 547,93</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 645 480,78</b>	<b>12 777 556,18</b>	<b>1 471 909,00</b>	<b>14 249 465,18</b>
001	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE				177 818,75
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>14 427 283,93</b>



✓ Les ressources propres se décomposent comme suit :

Chapitre 10 :

- Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) : **250 640€**
- Taxe d'aménagement : **736 196€**

Chapitre 040 :

- Amortissements : **994 702€**

Compte 021 :

- Virement de la section de fonctionnement: **3 529 835,44€.**

Compte 1068 :

- Affectation du résultat de fonctionnement 2016 : **3 348 678,25€**

✓ Les ressources externes sont les suivantes :

Chapitre 13 :

- Amendes de police : **75 000€**
- Subventions : **207 687€ répartis comme suit :**
  - Etat : 53 000€ (ANRU et FIPD)
  - Région : 19 000€ pour l'équipement de la police municipale
  - Département : 27 075€ pour les travaux de voirie rue Plessis-Bouchard
  - Syndicat Mixte Départemental d'Electricité, gaz et télécommunication du Val d'Oise : 102 112€ pour les travaux de voirie rue Plessis-Bouchard.



- Centre National pour le Développement du Sport : 6500€ pour l'installation d'une aire d'agrès Bois des Eboulures.

- Fonds de concours de la communauté d'agglomération Val Parisis : **30 809 €**

Chapitre 16 :

- Emprunt : **3 600 000 €** pour financer une partie des dépenses d'investissement 2017.

### **III - SITUATION DE LA DETTE**

Depuis 2011, l'encours de la dette ne cesse de décroître. Le capital restant dû au 1<sup>er</sup> janvier 2017 s'élève à 34.85 millions d'euros contre 38,09 millions d'euros au 1<sup>er</sup> janvier 2016.

La dette de la ville est composée de :

- 89% d'emprunts à taux fixes
- 9% de taux variables indexés sur le taux du livret A
- 2% de taux « à barrière » indexé à l'EURIBOR (moyennes des taux directeurs de 43 banques européennes).

La dette de la ville de Franconville est exemptée de tout emprunt toxique. Tous les emprunts sont considérés comme sûrs d'après la classification de Gissler.

#### **Décision**

Il est proposé au Conseil Municipal d'adopter le Budget Primitif 2017.

#### **Base Légale**

Code Général des Collectivités Territoriales  
Ordonnances N°2005-1027 du 26 août 2005  
Décret 2005-1661 du 27 décembre 2005.



