

Budget Primitif 2014

1. Présentation consolidée

- Budget principal et Budgets annexes
- Hors flux croisés et gestion de dette
- Hors mouvements financiers

DEPENSES

RECETTES

Investissement

84.2 M€

46.8 M€

Fonctionnement

278.2 M€

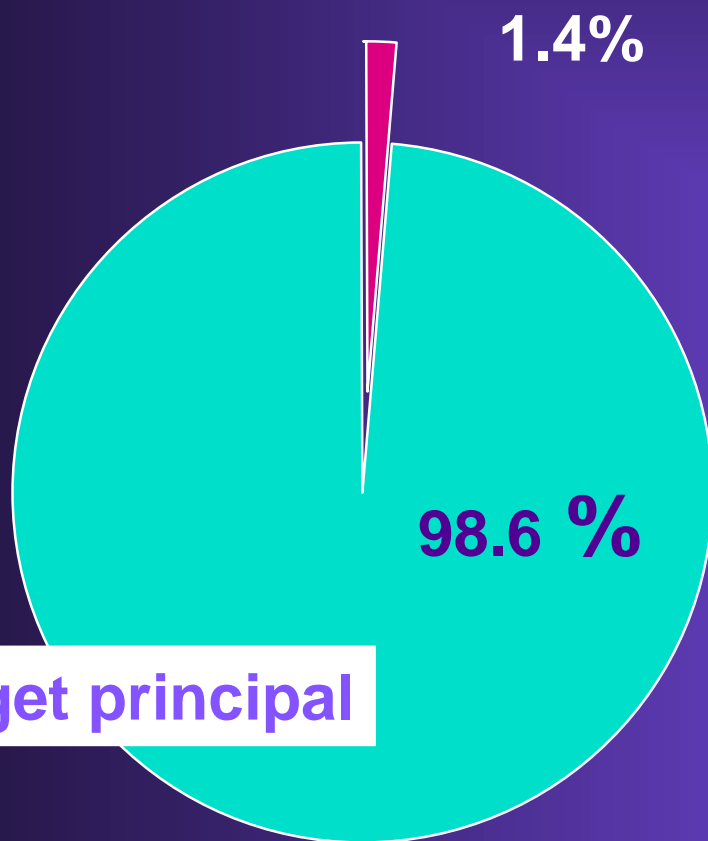
315.6 M€

TOTAL

362.4 M€

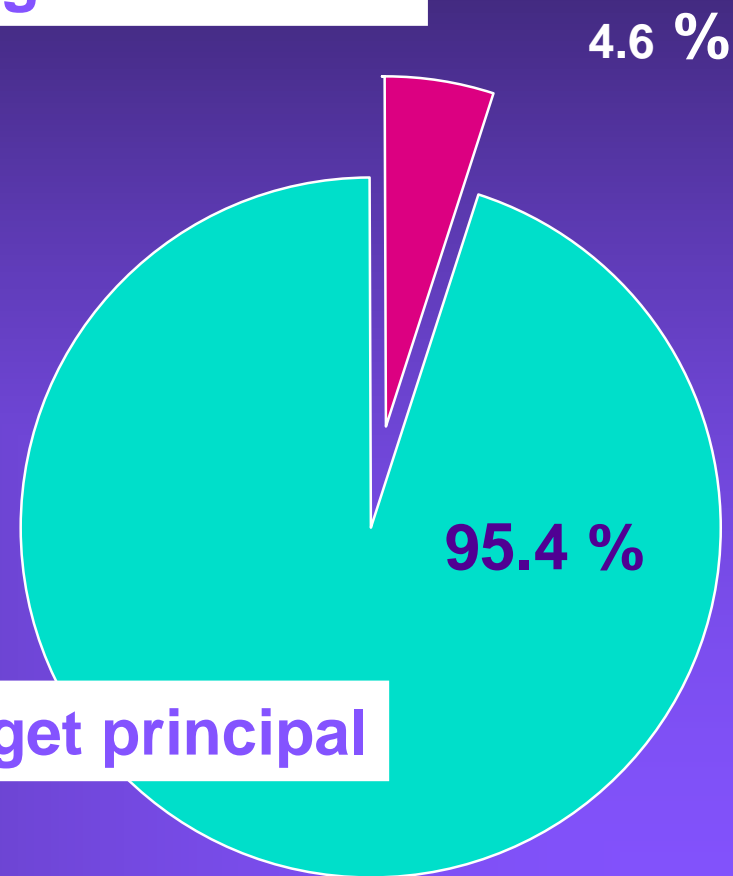
Recettes – Dépenses

Budgets annexes



Budget principal

Budgets annexes



Budget principal

Les Recettes

362.4 M€

Fonctionnement

**315.6 M€
(87.1 %)**

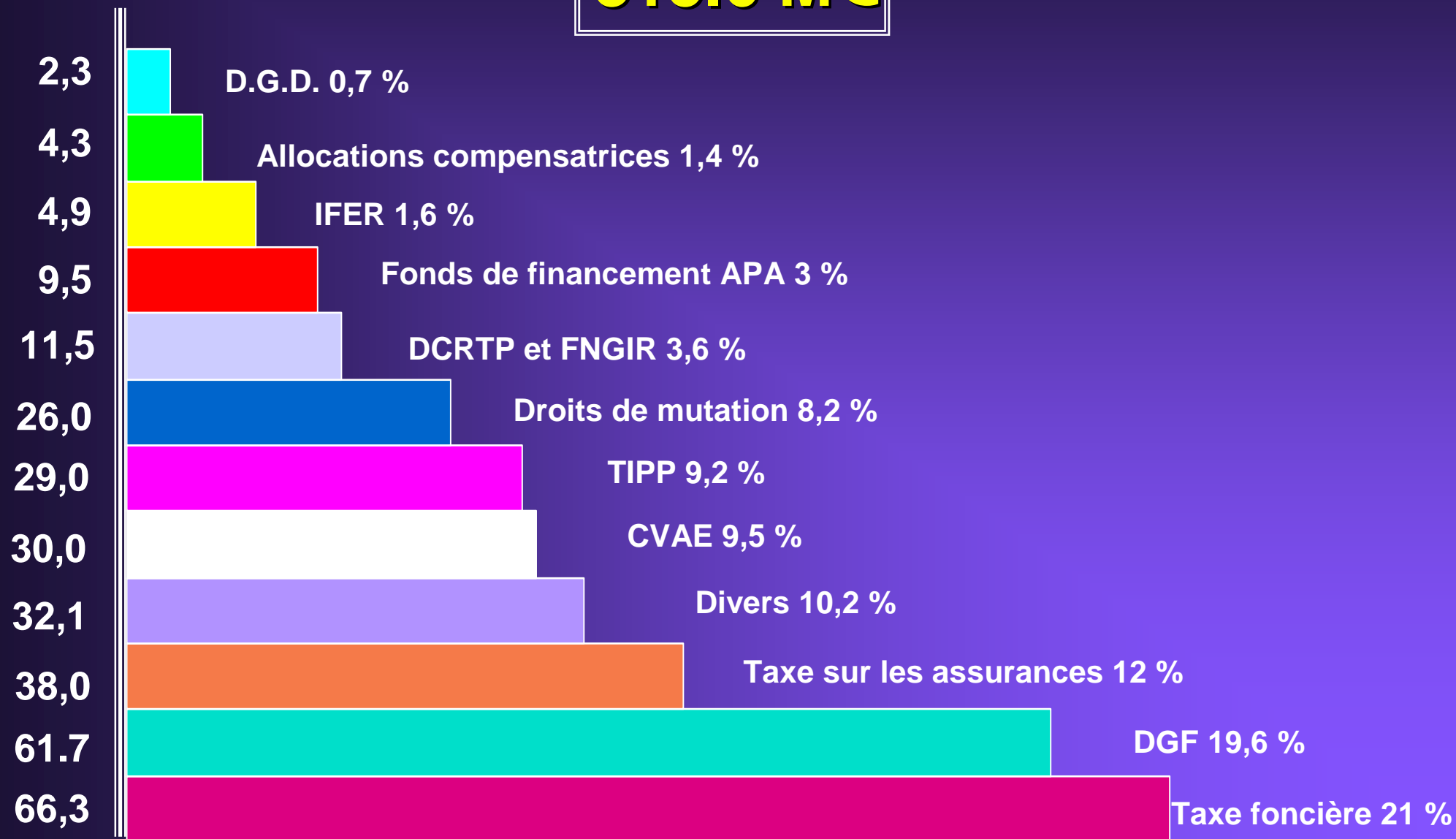
Investissement

**46.8 M€
(12.9 %)**

Recettes de Fonctionnement

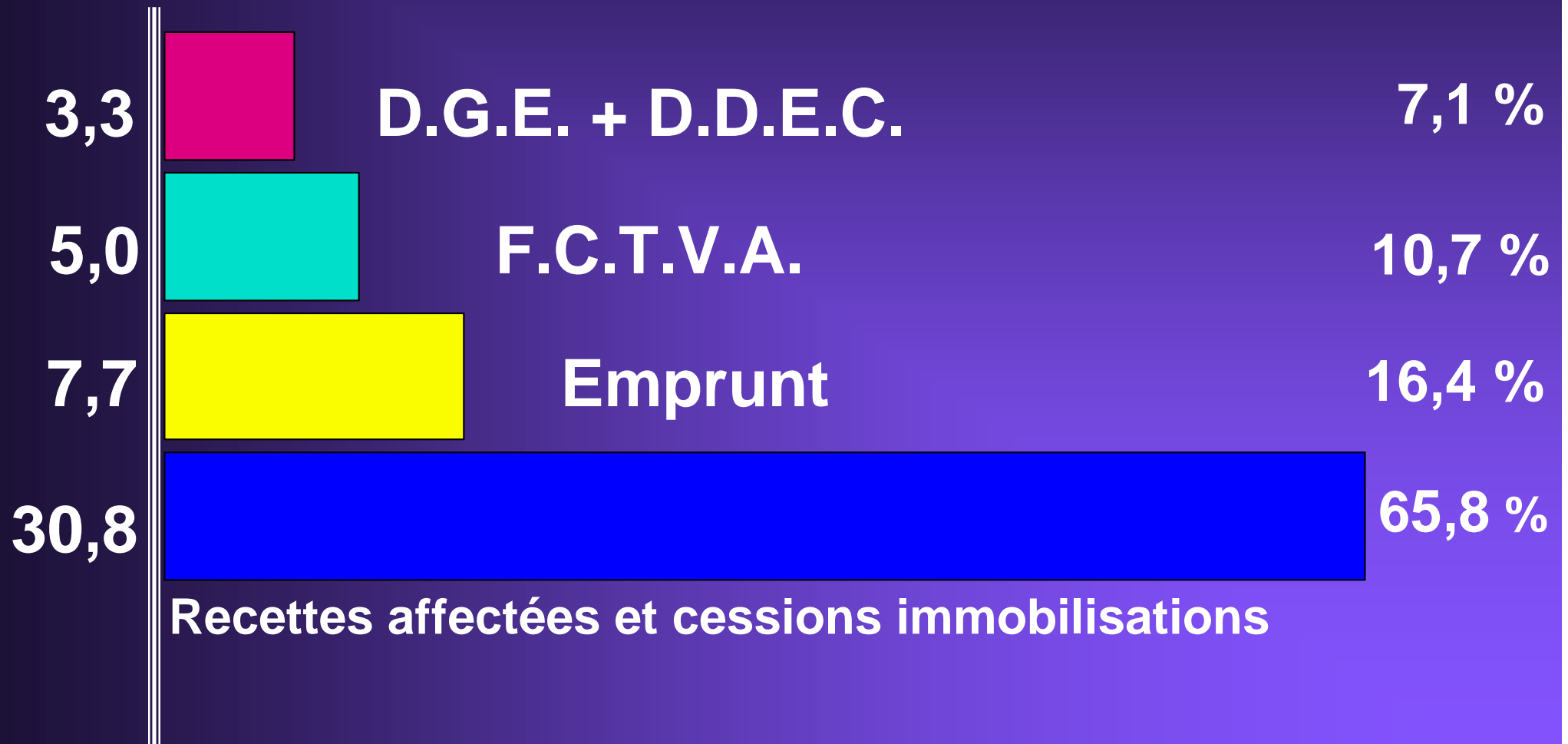
M€

315.6 M€



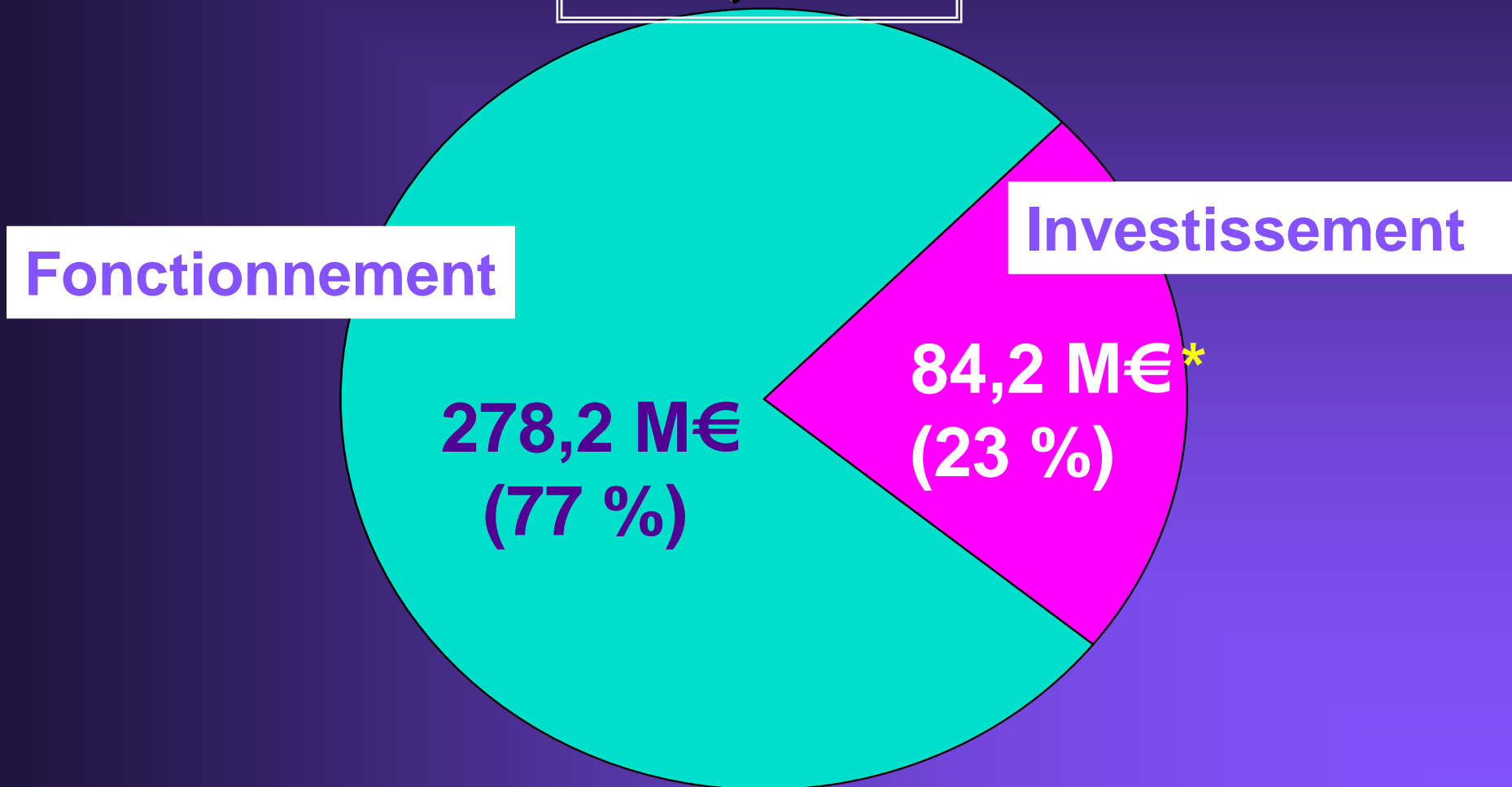
Recettes d'Investissement

46.8 M€



Les Dépenses

362,4 M€



* dont 7,7 M€ de remboursement en capital de la dette

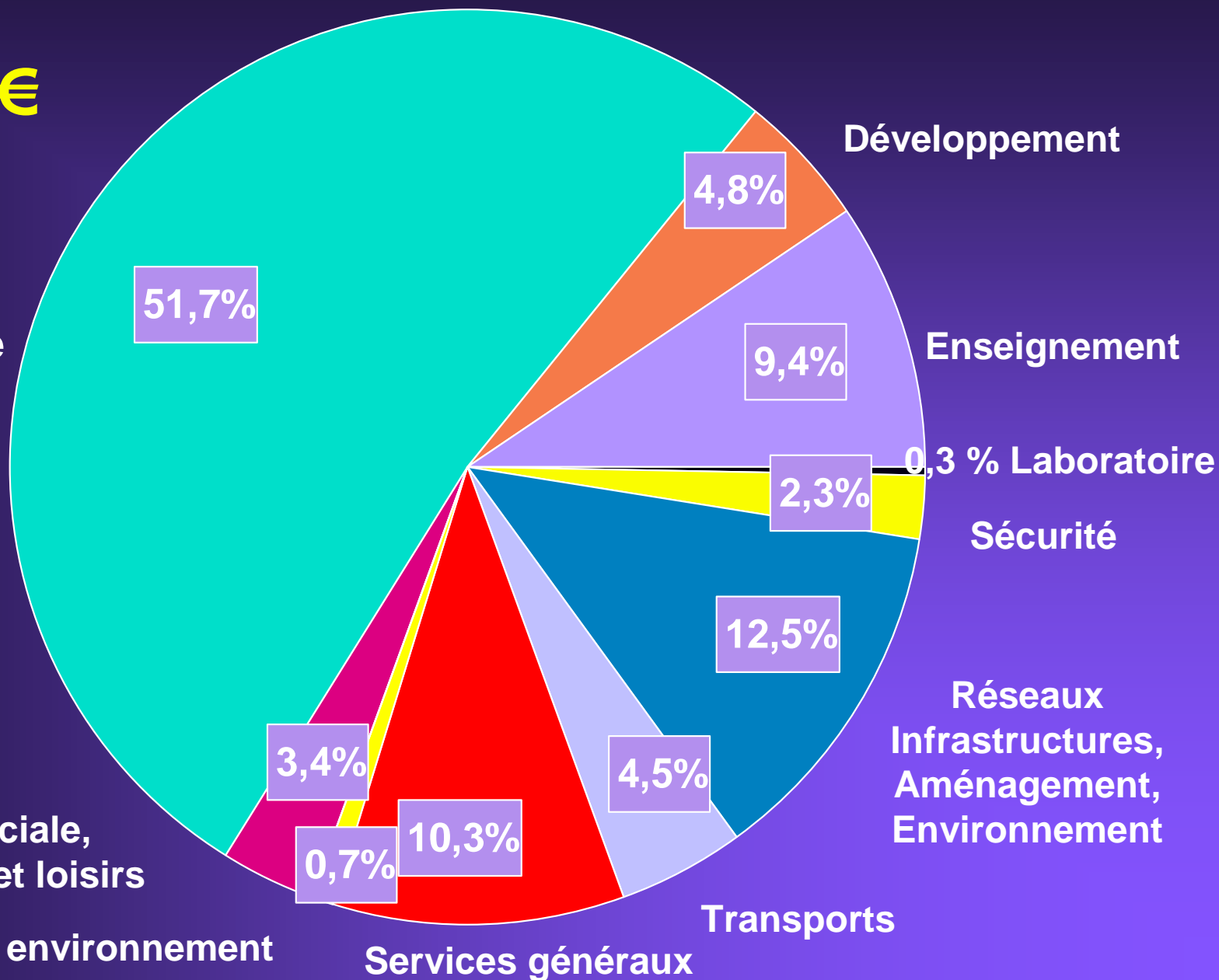
Dépenses par domaines d'intervention

362,4 M€

**Prévention
médico-sociale
et Action Sociale**

**Culture, vie sociale,
jeunesse, sports et loisirs**

Aménagement et environnement



Éléments comparatifs

Dépenses de Fonctionnement

| EN M€ | BP 2013 | BP 2014 | VARIATION |
|--------------------------------------|---------|---------|-----------|
| Total des dépenses de fonctionnement | 271.9 | 278.2 | + 2.3 % |
| Personnel | 59.7 | 61.4 | + 2.8 % |
| R.S.A. | 47.4 | 48.9 | + 3.2 % |
| Frais de séjour et d'hébergement | 57.2 | 56.5 | - 1.2 % |
| A.P.A. | 33.6 | 34.3 | + 2.1 % |
| PCH | 5.5 | 5.7 | + 3.6 % |
| Autres dépenses de fonctionnement | 68.5 | 71.4 | + 4.2 % |

Éléments comparatifs Situation financière

| EN M€ | BP 2013 | BP 2014 | VARIATION |
|--|---------|---------|-----------|
| Total Budget | 366.8 | 362.4 | - 1.2 % |
| Recettes de fonctionnement | 301.1 | 315.6 | + 4.8 % |
| Dépenses de fonctionnement (cf détail ci-après) | 271.9 | 278.2 | + 2.3 % |
| Autofinancement | 29.2 | 37.4 | + 28.1 % |
| Dépenses d'investissement | 94.9 | 84.1 | - 12.8 % |
| Autres recettes d'investissement (subventions, FCTVA) | 33.3 | 39.1 | + 17.4 % |
| Emprunt | 32.4 | 7.7 | - 320.8 % |

2. Budget principal

Budget principal

(Hors renégociation de la dette)

| | DEPENSES | RECETTES |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Investissement | 81.4 M€ | 45.9 M€ |
| Fonctionnement | 277.0 M€ | 312.5 M€ |
| | 358.4 M€ | |

Comparatif OB/BP

(Hors renégociation de la dette)

DEPENSES

RECETTES

en M€

| | OB 2014 | BP 2014 | OB 2014 | BP 2014 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Investissement | 90.0 | 81.4 | 52.8 | 45.9 |
| Fonctionnement | 276.0 | 277.0 | 313.2 | 312.5 |
| TOTAL | 366.0 | 358.4 | 366.0 | 358.4 |

Un Budget Primitif 2014 caractérisé par :

- ❖ Une réduction de la DGF, principale dotation de fonctionnement de l'État, qui se poursuivra encore en 2015.
- ❖ Une obligation d'augmenter les droits de mutation pour compenser un prélèvement nouveau et accéder à la répartition du fonds de péréquation correspondant.
- ❖ Le maintien de notre stratégie financière axée sur :
 - La maîtrise de nos dépenses de fonctionnement
 - La préservation de notre autofinancement afin de poursuivre nos investissements d'avenir
 - La stabilisation de notre endettement à un faible niveau

Budget Primitif 2014

Fiscalité

Les dotations de compensation

**Compensation sur exonérations de
taxe foncière**

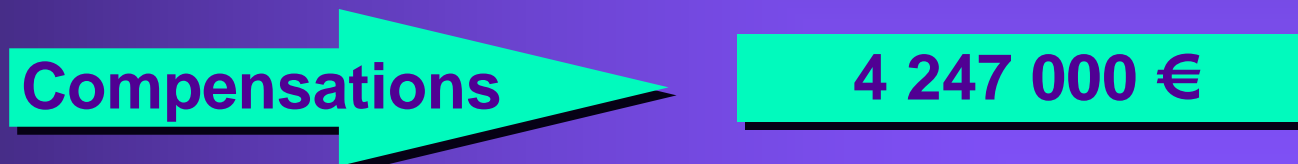
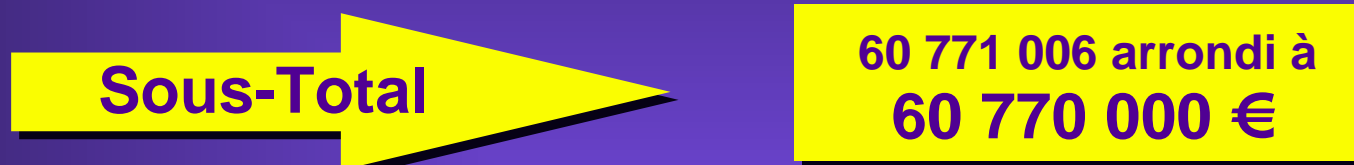
558 000 €

**Compensation sur exonérations
de fiscalité directe**

3 689 000 €

4 247 000 €

PRODUIT FISCAL



Les droits de mutation

- ❖ La loi de finances pour 2014 prévoit un prélèvement obligatoire de 0,35 % sur le produit des droits de mutation, afin de doter un fonds de péréquation national.
- ❖ L'éligibilité à ce fonds est subordonnée au vote par le CG de l'augmentation de son taux pour le porter à 4,50 %.
- ❖ Afin d'éviter de perdre le bénéfice de ce fonds il vous est proposé de porter notre taux à 4,50 %.
- ❖ Le produit supplémentaire attendu sur la base des éléments dont nous disposons devrait représenter un montant de l'ordre de 3,5 M€.