

Budget Primitif 2016

1. Présentation consolidée

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

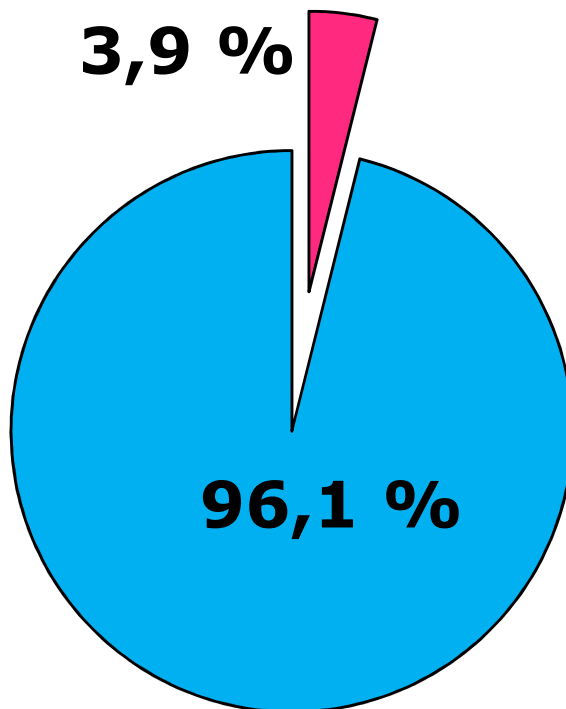
Dépenses / recettes par section

	DEPENSES	RECETTES
Investissement	55,0 M€	33,6 M€
Fonctionnement	286,1 M€	307,5 M€
	341,1 M€	

Dépenses / recettes par budget

DEPENSES

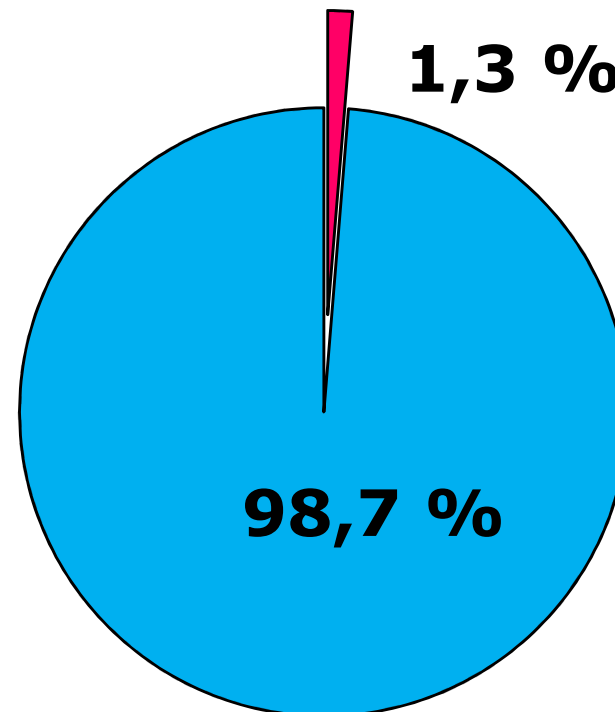
Budgets annexes



Budget principal

RECETTES

Budgets annexes



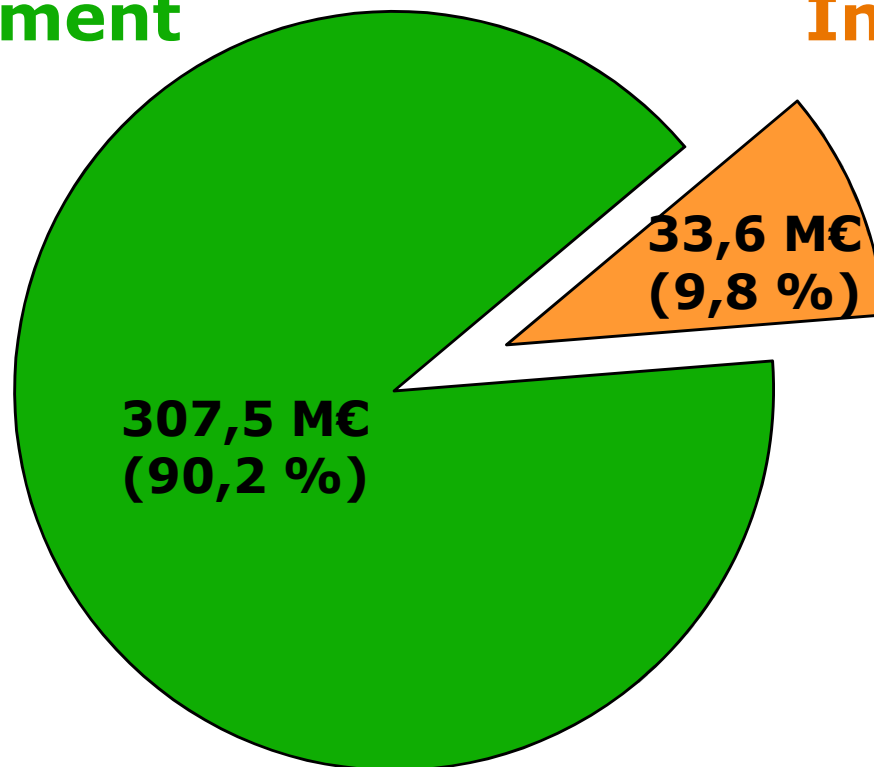
Budget principal

Les recettes par section

341,1 M€

Fonctionnement

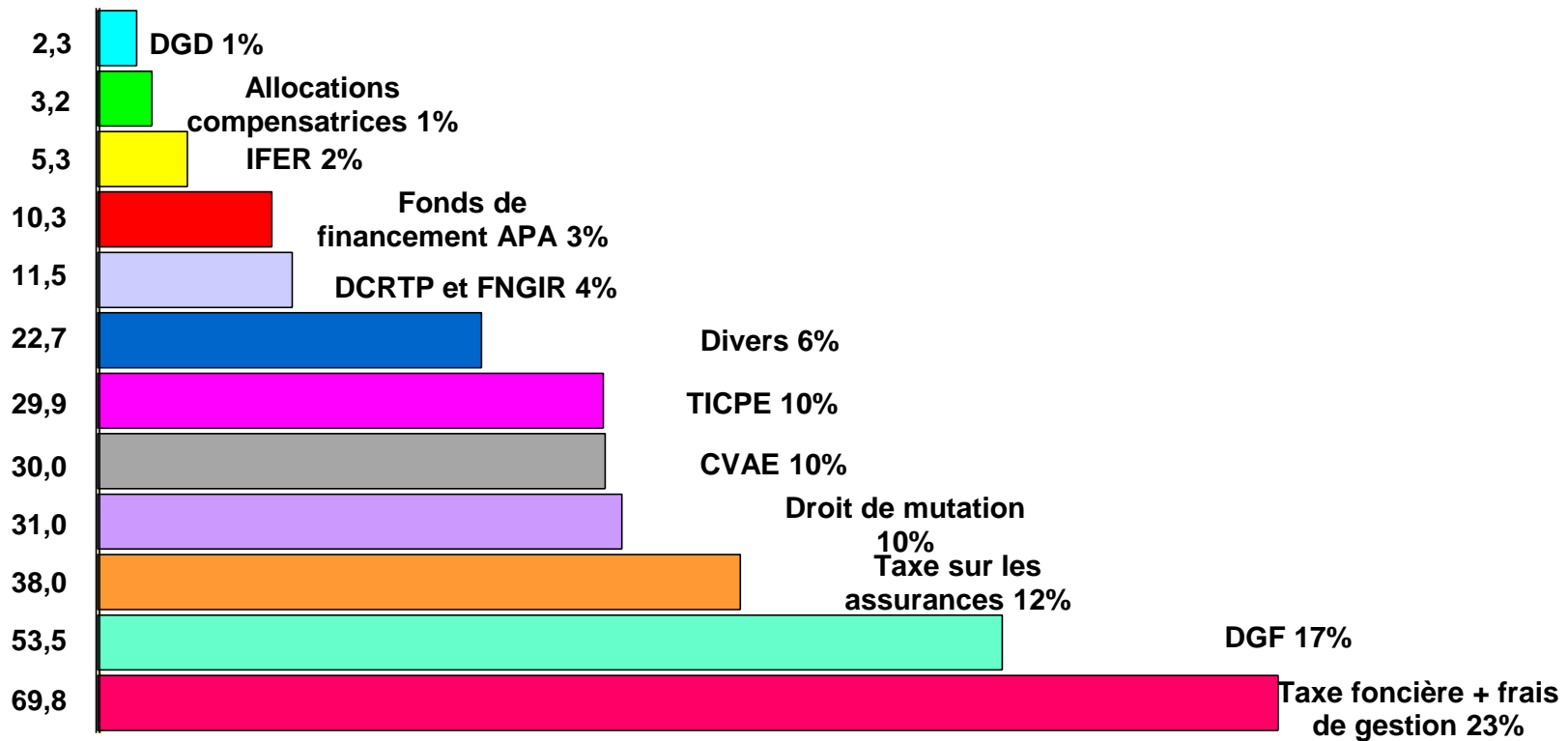
Investissement



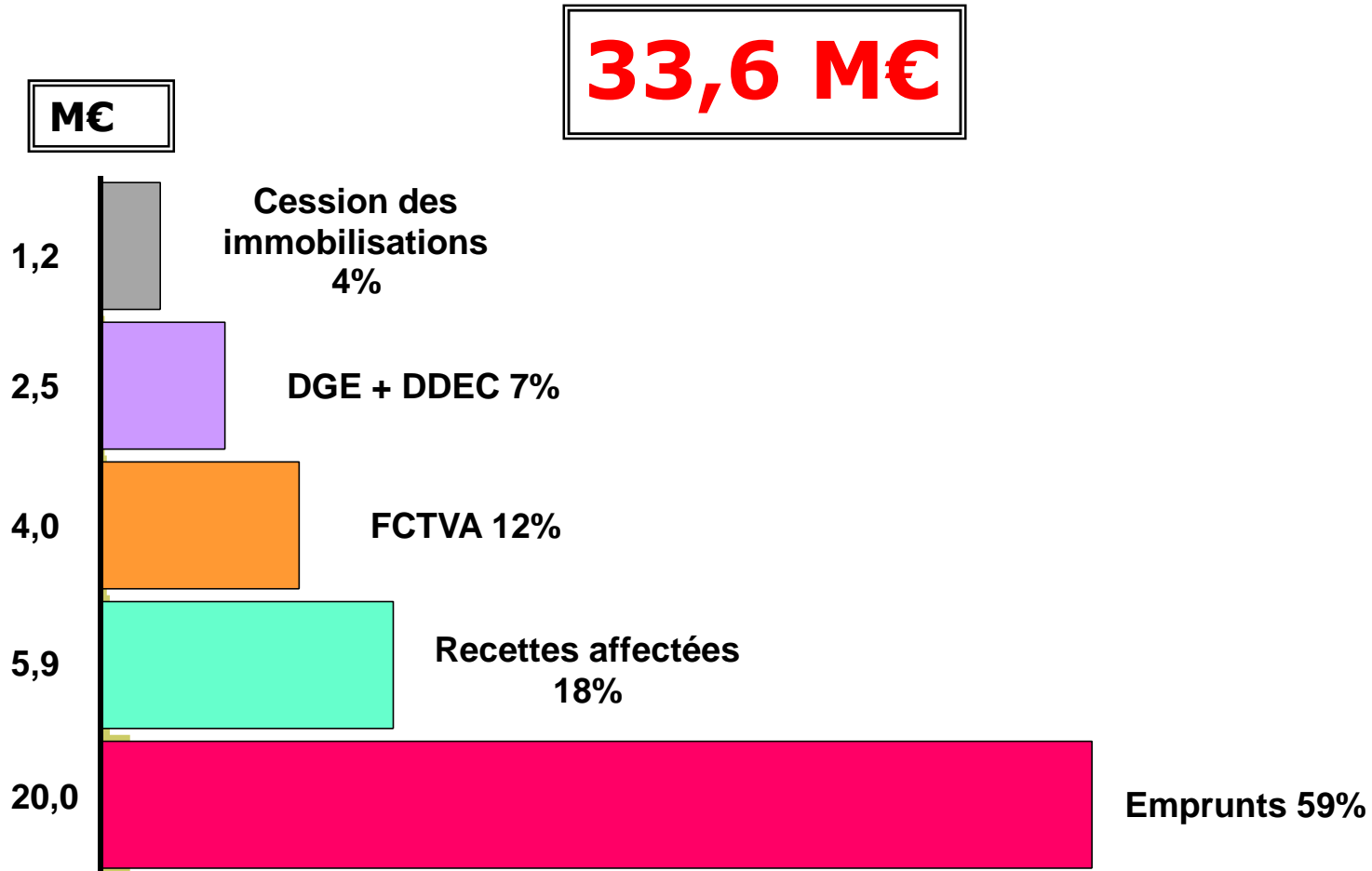
Recettes de fonctionnement

307,5 M€

M€



Recettes d'investissement

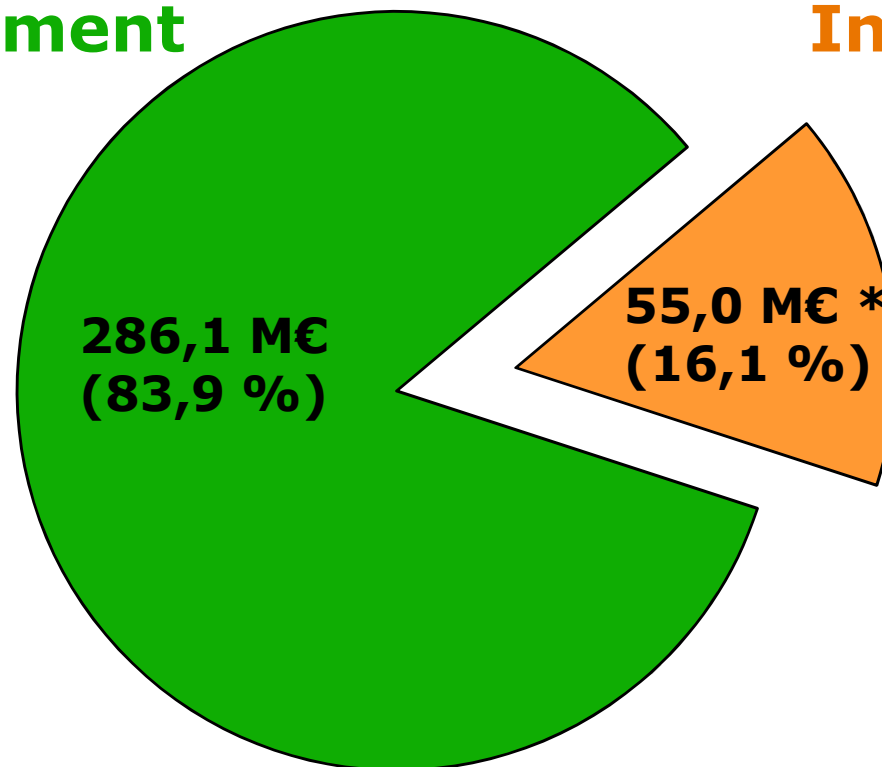


Les dépenses par section

341,1 M€

Fonctionnement

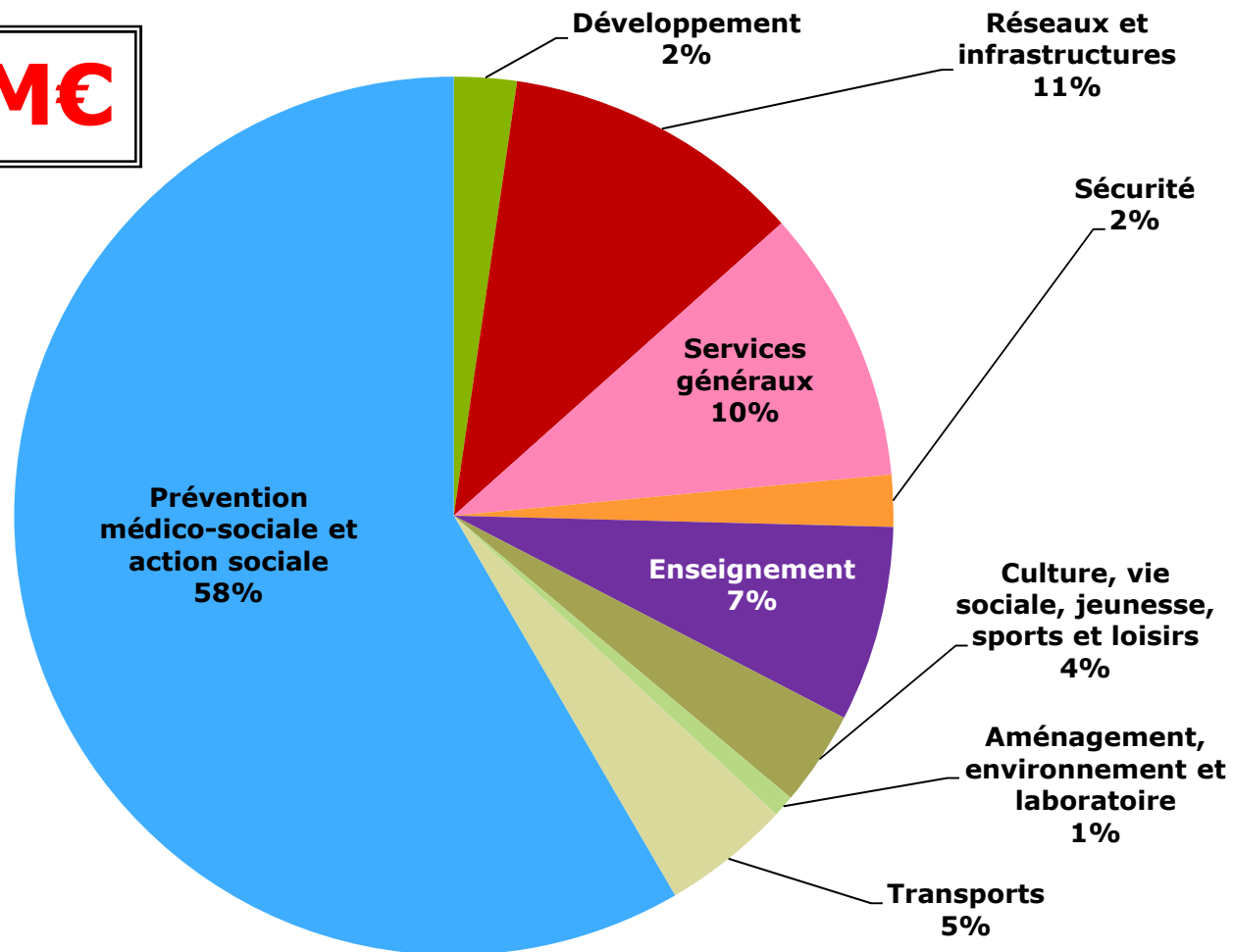
Investissement



* dont 8,1 M€ de remboursement en capital de la dette

Dépenses par domaines d'intervention

341,1 M€



Éléments comparatifs

Les principaux postes de dépenses sociales

Principales dépenses sociales (en M€)	2010	2014	TCAM 2010- 2014	Total voté 2015	Tend. 2016	BP 2016	Evol 2015-2016	
							en %	en M€
TOTAL	112,03	150,69	7,69%	160,21	168,23	160,16	0,0%	0,0
Frais de séjour et d'hébergement en établissements (y compris CDE, hors ASSFAM)	44,50	64,58	9,76%	67,52		67,63	0,2%	0,1
<i>dont Famille et Enfance (51 et CDE)</i>	<i>19,15</i>	<i>31,12</i>	<i>12,91%</i>	<i>32,27</i>		<i>32,04</i>	<i>-0,7%</i>	<i>-0,2</i>
<i>dont Personnes Handicapées (52)</i>	<i>17,38</i>	<i>25,55</i>	<i>10,11%</i>	<i>27,74</i>		<i>27,57</i>	<i>-0,6%</i>	<i>-0,2</i>
<i>dont Personnes Agées (53)</i>	<i>7,82</i>	<i>7,47</i>	<i>-1,14%</i>	<i>7,08</i>		<i>7,57</i>	<i>7,0%</i>	<i>0,5</i>
Allocations Individuelles de Solidarité (AIS - hors frais de personnel et divers)	67,53	86,12	6,26%	92,69		92,54	-0,2%	-0,2
<i>dont RMI-RSA</i>	<i>35,98</i>	<i>47,09</i>	<i>6,96%</i>	<i>52,06</i>		<i>52,00</i>	<i>-0,1%</i>	<i>-0,1</i>
<i>dont PCH</i>	<i>5,53</i>	<i>6,83</i>	<i>5,45%</i>	<i>7,23</i>		<i>7,14</i>	<i>-1,3%</i>	<i>-0,1</i>
<i>dont APA</i>	<i>26,03</i>	<i>32,19</i>	<i>5,45%</i>	<i>33,40</i>		<i>33,40</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>

Éléments comparatifs

Les autres dépenses de fonctionnement

Autres dépenses de fonctionnement (en M€)	2010	2014	TCAM 2010-2014	Total voté 2015	Tend. 2016	BP 2016	Evol 2015-2016	
							en %	en M€
TOTAL	131,85	127,37	-0,86%	137,35	132,45	125,92	-8,3%	-11,4
Charges de personnel (compris RSA et APA, hors CDE et laboratoire)	53,10	56,15	1,41%	58,25		57,44	-1,4%	-0,8
Charges à caractère général	39,13	36,39	-1,80%	40,67		35,77	-12,0%	-4,9
<i>dont achats</i>	5,04	4,41	-3,29%	4,64		4,40	-5,1%	-0,2
<i>dont transports scolaires (81)</i>	15,23	14,37	-1,43%	15,06		15,14	0,5%	0,1
<i>dont prestations diverses</i>	17,14	15,77	-2,06%	19,20		14,69	-23,5%	-4,5
Autres charges d'activité	16,41	16,62	0,32%	16,87		15,59	-7,6%	-1,3
<i>dont aide à la personne (aides financières, allocation ASE, allocations invalides...)</i>	2,84	2,51	-3,06%	3,05		2,80	-8,2%	-0,3
<i>dont contributions obligatoires (SDIS, dotation aux collèges, FSL...)</i>	9,79	11,49	4,08%	10,86		10,00	-7,9%	-0,9
Subventions de fonctionnement	9,35	8,60	-2,07%	11,13		8,09	-27,3%	-3,0
Divers (laboratoire, frais financiers, provisions...)	13,85	9,60	-8,75%	10,43		9,03	-13,5%	-1,4
<i>dont provisions</i>	4,08	0,05	-66,70%	1,24		0,00	NS	-1,2

Éléments comparatifs

Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement (en M€)	2010	2014	TCAM 2010(1)- 2014	Total voté 2015	Tend. 2016	BP 2016	Evol 2015-2016	
							en %	en M€
TOTAL	289,52	316,00	2,21%	318,52	307,09	307,52	-3,5%	-11,0
Contributions directes (y compris les compensations de l'Etat)	119,34	118,00	3,90%	119,92		120,87	0,8%	0,9
- dont TFPB (frais de gestion inclus) sauf 2010	<i>Réforme fiscale</i>	66,02	5,18%	67,83		69,80	2,9%	2,0
- dont CVAE (fonds de péréquation inclus)		30,80	4,17%	31,64		31,00	-2,0%	-0,6
Taxe Spéciale sur les Conventions d'Assurance (TSCA)	21,72	38,03	1,86%	38,00		38,00	0,0%	0,0
Dotation Globale de fonctionnement (DGF)	63,40	61,89	-0,60%	57,74		53,50	-7,4%	-4,2
Taxe Intérieure de Consommation sur les Produits Energétiques (TICPE)	29,14	29,39	0,21%	30,00		29,86	-0,5%	-0,1
Droits de Mutation à Titre Onéreux (DMTO) et fonds de péréquation des DMTO	21,31	28,33	7,38%	30,65		31,00	1,1%	0,3
Allocation Personnalisée d'Autonomie (APA)	8,46	10,40	5,30%	9,50		10,27	8,1%	0,8
Divers	26,14	29,96	3,47%	32,77		24,02	-26,7%	-8,7
<i>dont reprises sur provisions</i>	<i>0,00</i>	<i>4,44</i>	<i>NS</i>	<i>7,54</i>		<i>0,00</i>	<i>NS</i>	<i>-7,5</i>

Éléments comparatifs

L'autofinancement

L'autofinancement (en M€)	2010	2014	TCAM 2010- 2014	Total voté 2015	Tend. 2016	BP 2016	Evol 2015-2016	
							en %	en M€
Recettes de fonctionnement	289,52	316,00	2,21%	318,52	307,09	307,52	-3,5%	-11,0
Dépenses de fonctionnement	243,88	278,06	3,33%	297,56	300,68	286,08	-3,9%	-11,5
<i>dont principales dépenses d'aides sociales</i>	112,03	150,69	7,69%	160,21	168,23	160,16	0,0%	0,0
<i>dont autres dépenses de fonctionnement</i>	131,85	127,37	-0,86%	137,35	132,45	125,92	-8,3%	-11,4
Autofinancement	45,64	37,93	-4,52%	20,96	6,41	21,44	2,3%	0,5

2. Budget principal

Budget principal (hors renégociation de la dette)

	DEPENSES	RECETTES
Investissement	53,0 M€	33,5 M€
Fonctionnement	285,3 M€	304,8 M€
	338,3 M€	

Comparatif OB/BP (hors renégociation de la dette)

en M€	DEPENSES		RECETTES	
	OB 2016	BP 2016	OB 2016	BP 2016
Investissement	53,0	53,0	33,6	33,5
Fonctionnement	285,3	285,3	304,7	304,8
TOTAL	338,3	338,3	338,3	338,3

Un budget primitif 2016 caractérisé par :

- ❖ Une nouvelle réduction de plus de 4 M€ de la DGF, principale dotation de fonctionnement de l'Etat, baisse qui se poursuivra encore en 2017.
- ❖ Le maintien du taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties (sans hausse depuis 2010).
- ❖ Un niveau de dépenses des trois allocations individuelles de solidarité (RSA, APA, PCH) plafonné à celui prévu en 2015, dans l'attente des mesures gouvernementales annoncées lors du dernier congrès de l'ADF à Troyes.
- ❖ Une maîtrise des dépenses de fonctionnement dans le cadre du plan d'actions adopté par notre Assemblée le 19 octobre 2015.
- ❖ Un autofinancement maintenu au-dessus de 20 M€.
- ❖ Des investissements qui restent à un niveau significatif de 55 M€.

3. Fiscalité

Les dotations de compensation

**Compensation sur exonérations de
taxe foncière**

300 000 €

**Compensation sur exonérations
de fiscalité directe**

2 900 000 €

3 200 000 €

PRODUIT FISCAL

