

Suite au Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB) du 30 janvier 2017, le budget primitif 2017 du Grand Cahors et de ses budgets annexes est présenté aujourd'hui.

Le budget est constitué d'une section de fonctionnement et d'une section d'investissement qui doivent être équilibrées en recettes et en dépenses. Ces sections comportent des opérations réelles (avec mouvement de trésorerie) et des opérations d'ordre (sans mouvement de trésorerie). Le résultat d'exercice dépendra de la réalisation du budget.

La gestion financière du Grand Cahors est d'abord comptable puis analytique. Elle permet d'appréhender les grandes masses et elle contrôle le fonctionnement de chaque service.

Le périmètre général de la comptabilité du Grand Cahors est le suivant :

- Le budget principal
- Les budgets annexes : SPANC, Transports, Immobiliers d'entreprises, Lotissements, Zones d'aménagement, Collecte et Traitement des déchets.
- Les participations aux structures annexes : CIAS, SDIS, SMOCS, SMOCUC, SCOT, PETR, EPIC tourisme et EPIC REC.

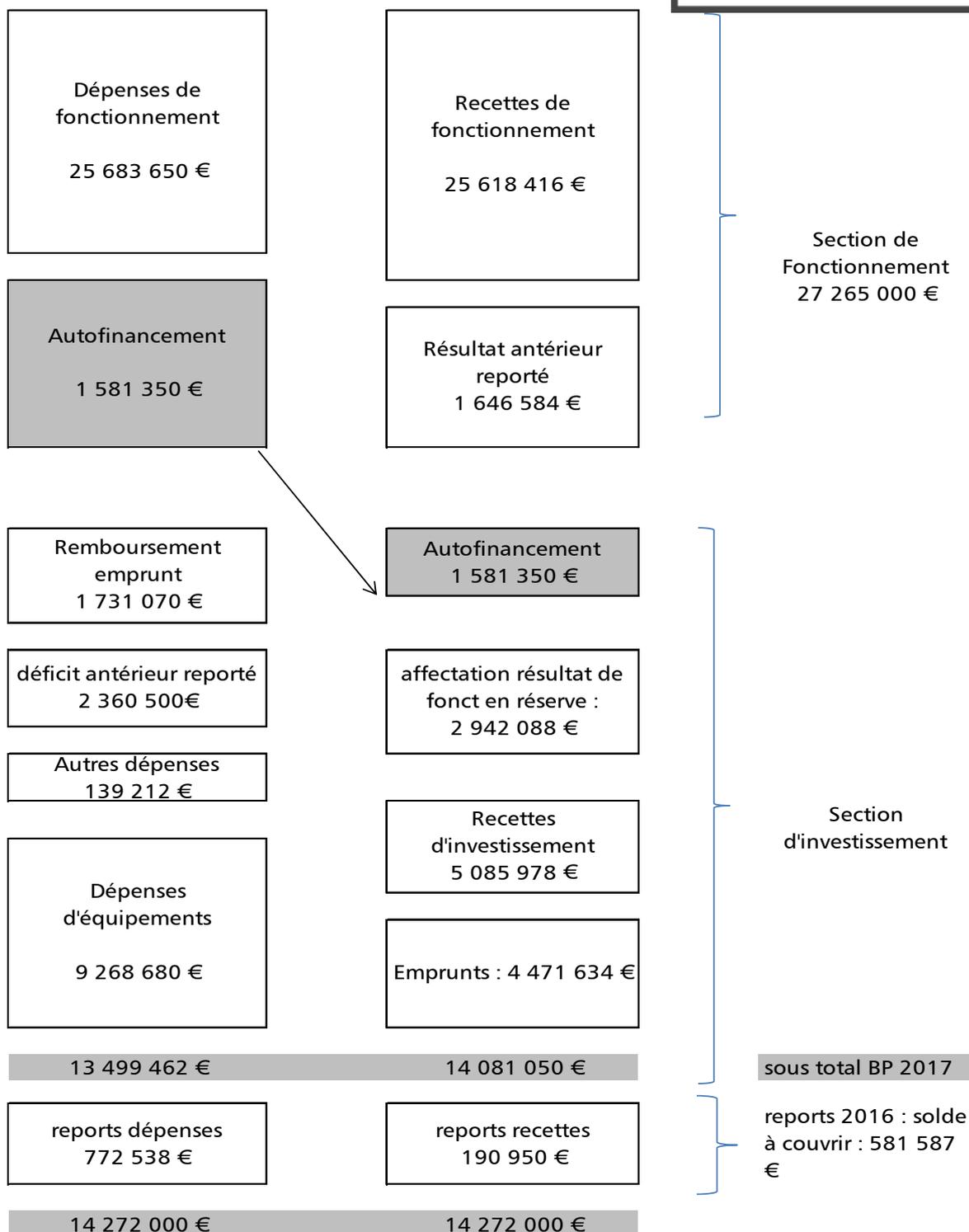
La consolidation générale des comptes (fonctionnement et investissement) de notre communauté se décline comme suit :

- Budget principal (hors participations) : 38 199 964 €
- Participations versées : 3 337 036 € (soit 8 % du budget principal)
- Budgets annexes : 12 081 136 € .

Soit 53 618 136 € de budget total

Budget Principal du Grand Cahors 2017

AR PREFECTURE
046-200023737-20170323-16_23_03_2017-DE
Regu le 30/03/2017



Eléments du budget 2017

- Transfert au 01/01/2017 de la compétence : aménagement, entretien et gestion des aires d'accueil des gens du voyage (CLECT décembre 2016)
- Bases fiscales et Dotations d'Etat estimées selon le ROB car pas de notification à ce jour.
- N'inclut pas le transfert de la compétence création, aménagement, entretien et gestion des zones d'activités économiques ZAE qui doit être estimé par la CLECT avant l'été 2017.
- Reprise des résultats de 2016 dans les conditions suivantes :

BUDGET PRINCIPAL		Recettes	Dépenses	Excédent/Déficit
Section de fonctionnement		25 361 559,05	24 003 162,91	
report N-1		3 230 276,05	0,00	4 588 672,19
Section d'investissement		11 878 012,97	11 637 442,88	
Report N-1		0,00	2 601 070,72	-2 360 500,63
RAR		190 950,00	772 537,44	-581 587,44
Total investissement		12 068 962,97	15 011 051,04	-2 942 088,07
Total		40 660 798,07	39 014 213,95	1 646 584,12
Affectation Résultat				
Report resultat d'investissement (001)		-2 360 500,63		
Couverture déficit d'investissement(1068)		2 942 088,07		
Reserve (1068)		0,00		
Report excédent de fonctionnement (002)		1 646 584,12		

1- La section de fonctionnement : 27 265 000 € (28 685 000 € au BP 2016)

LES RECETTES

Le résultat de fonctionnement de 2016 reporté en section de fonctionnement 2017 pour 1 646 584,12 € après couverture du déficit d'investissement. Il est divisé de moitié par rapport à l'exercice précédent (3 230 276,05 €), signe de la baisse de l'épargne nette.

Produits des services (chapitre 70) : 4 673 971 €

- Vente des produits finis de la légumerie à l'UPC et à l'hôpital : +170 000 €
- Perte des recettes de repas du Mas de la Tour (7066) : 6 mois en 2016
- Redevance aires des gens du voyage suite au transfert de compétence : + 68 000 €
- Ajustement des recettes de mise à disposition de services par rapport au réalisé 2016, du projet de convention avec le SMOCS (+160 000 €), et prorata temporis pour l'office de Tourisme suite au départ en retraite prévu courant d'année de la Directrice.
- Ajustement des recettes 2017 de Divonéo au réalisé 2016 : + 10 000 €

Nat. (Codé)	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	3 330,00	3 444,54	3 330,00	0,00	-114,54
70388	Autres redevances et recettes diverses	0,00	4 732,45	5 000,00	5 000,00	267,55
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	137 000,00	139 343,16	143 000,00	6 000,00	3 656,84
70631	Redevances et droits des services à caractère sportif	301 650,00	320 475,60	318 152,53	16 502,53	-2 323,07
70632	Redevances et droits des services à caractère de loisirs	70 000,00	66 420,00	78 800,00	8 800,00	12 380,00
7066	Redevances et droits des services à caractère social	1 340 000,00	1 423 066,41	1 350 000,00	10 000,00	-73 066,41
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	1 280 000,00	1 279 225,68	1 330 000,00	50 000,00	50 774,32
7068	Autres redevances et droits	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00
70688	Autres prestations de services	30 000,00	12 368,30	68 012,00	38 012,00	55 643,70
7078	Autres marchandises	4 200,00	11 657,07	180 000,00	175 800,00	168 342,93
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	5 500,00	4 841,73	5 000,00	-500,00	158,27
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	500,00	17 406,68	9 100,00	8 600,00	-8 306,68
70841	aux budgets annexes, régies municipales, C.C.A.S. et caisse des écoles	50 378,00	58 214,23	140 666,00	90 288,00	82 451,77
70845	aux communes membres du GFP	381 040,00	384 192,81	408 825,00	27 785,00	24 632,19
70848	aux autres organismes	359 770,00	344 230,27	523 986,00	164 216,00	179 755,73
70872	par les budgets annexes et les régies municipales	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
70873	par les C.C.A.S.	1 000,00	278,68	0,00	-1 000,00	-278,68
70875	par les communes membres du GFP	1 500,00	38 828,42	21 300,00	19 800,00	-17 528,42
70878	par d'autres redevables	28 114,00	31 599,77	10 800,00	-17 314,00	-20 799,77
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes d'ouvrages...)	65 000,00	28 385,71	78 000,00	13 000,00	49 614,29
		4 059 582,00	4 169 311,51	4 673 971,53	614 389,53	504 660,02

Fiscalité (chapitre 73) : 14 581 433 €

Globalement, sans augmentation de taux, le produit de fiscalité devrait être relativement stable. Les bases prévisionnelles ne sont pas encore notifiées :

- Evolution estimée des bases CFE +1,51 % soit un produit attendu de 4 592 k€,
- Évolution estimée des bases TH + 1 % soit un produit attendu de 4 780 k€.

L'attribution de compensation reversée par les communes s'élève à 1 904 033,03 € suite à la CLIC de décembre 2016 (transfert de la compétence gestion et entretien des aires de gens du voyage et pour un reste à charge estimé à 23 462 € et la régularisation du transfert des charges de voirie sur 3 communes pour 81 757 €)

Le Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales n'est pas budgétisé en 2017 au vu du pacte financier établi entre les communes et la communauté, notamment la répartition actuelle FPIC / Dotation de Solidarité Communautaire.

Le reversement de la fiscalité sur Cahors Sud de la Communauté de communes du Quercy Blanc et de la commune de l'Hospitalet est estimé à 110 000 €.

La Taxe de Séjour (TS) est budgétisée à hauteur de 200 000 € et entièrement reversée à l'EPIC Tourisme (compte 658)

Nat. (Code)	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
73111	Taxes foncières et d'habitation	9 575 000,00	9 419 009,00	9 535 000,00	-40 000,00	115 991,00
73112	Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises	2 091 576,00	2 091 576,00	1 971 000,00	-120 576,00	-120 576,00
73113	Taxe sur les Surfaces Commerciales	660 000,00	597 419,00	627 000,00	-33 000,00	29 581,00
73114	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau	190 000,00	182 000,00	184 000,00	-6 000,00	2 000,00
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	50 000,00	232 183,00	50 000,00	0,00	-182 183,00
73211	Attribution de compensation	1 836 446,00	1 833 883,68	1 904 033,03	67 587,03	70 149,35
7328	Autres fiscalités reversées	162 000,00	107 220,40	110 000,00	-52 000,00	2 779,60
7336	Droits de place	2 000,00	430,00	400,00	-1 600,00	-30,00
7362	Taxes de séjour	200 000,00	181 441,57	200 000,00	0,00	18 558,43
		14 767 022,00	14 645 162,65	14 581 433,03	-185 588,97	-63 729,62

Dotations (chapitre 74) : 5 688 175 €

La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) d'intercommunalité est estimée à 2 203 000 € et la DGF compensation à 2 546 000 € soit une baisse estimée de 492 000€ (en attente notification).

=> **DGF LARGE** (y compris les compensations fiscales également en baisse) **DIMINUE d'environ 506 000 € PAR RAPPORT à 2016** (soit une perte de 2783 K€ par rapport à 2013).

Autres dotations :

- Subvention FEDER de l'Entrée Sud pour 150 000 € (compte 74718)
- Subvention CAF des aires des gens du voyage transférées pour 40810 € (compte 7478)
- Stabilité des autres participations, inclus Contrat de Ville. La subvention, de la CAF relative au contrat enfance jeunesse (CEJ) estimée à 175 000 € (192 000 € en 2016), est reversée intégralement au CIAS (cpt 658).

Article Nat	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
74124	Dotation d'intercommunalité	2 645 000,00	2 643 339,00	2 203 000,00	-442 000,00	-440 339,00
74126	Dotation de compensation des groupements de communes	2 596 000,00	2 597 861,00	2 546 000,00	-50 000,00	-51 861,00
746	Dotation générale de décentralisation	21 000,00	56 050,68	0,00	-21 000,00	-56 050,68
7461	DGD	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
7471	Etat	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00
74718	Autres	24 600,00	21 800,00	171 100,00	146 500,00	149 300,00
7472	Régions	27 520,00	22 611,95	26 765,40	-754,60	4 153,45
7473	Départements	103 000,00	99 994,25	92 300,00	-10 700,00	-7 694,25
7478	Autres organismes	213 600,00	204 735,65	279 010,00	65 410,00	74 274,35
748314	Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe professionnelle	30 000,00	38 352,00	30 000,00	0,00	-8 352,00
74833	Etat - Compensation au titre de la Contribution Economique Territoriale (CET)	30 000,00	50 575,00	50 000,00	20 000,00	-575,00
74834	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	0,00	2,00	0,00	0,00	-2,00
74835	Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	320 000,00	265 276,00	260 000,00	-60 000,00	-5 276,00
		6 010 720,00	6 000 697,53	5 688 175,40	-322 544,60	-312 522,13

Produits de gestion (chapitre 75) : 145 950 €

Légère augmentation par rapport à 2016 : buvette du Lac Vert, office de tourisme ...

Les autres recettes intègrent notamment les remboursements suite à des arrêts maladie, les contrats aidés, les opérations d'ordre....

Article Nat	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	90 000,00	81 062,01	70 427,26	-19 572,74	-10 634,75
722	Immobilisations corporelles	280 000,00	265 217,07	380 000,00	100 000,00	114 782,93
777	Quote-part des subventions d'investissement transférée au compte de rés	69 150,00	25 518,02	70 658,66	1 508,66	45 140,64
752	Revenus des immeubles	115 322,00	110 560,20	128 200,00	12 878,00	17 639,80
758	Produits divers de gestion courante	20 250,00	11 786,31	17 750,00	-2 500,00	5 963,69
7621	Produits des autres immobilisations financières - encaissés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76233	par leurs BA et régies à seule autonomie financière	4 400,00	4 331,74	4 000,00	-400,00	-331,74
7711	Dépôts et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	200,00	600,50	200,00	0,00	-400,50
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance c	29 170,00	39 680,98	100,00	-29 070,00	-39 580,98
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00
7788	Produits exceptionnels divers	3 033,95	6 721,47	3 500,00	466,05	-3 221,47
7817	Reprises sur provisions pour dépréciation des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7865	Reprises sur provisions pour risques et charges financiers	0,00	5 709,06	0,00	0,00	-5 709,06
		611 525,95	551 487,36	674 835,92	63 309,97	123 348,56

LES DEPENSES**Les charges générales (chapitre 011) : 6 391 990 €**

L'estimation 2017 inclut :

- Des provisions :
 - sur les fluides car faible consommation de chauffage en 2016 suite aux températures clémentes de l'hiver précédent
 - carburants et fournitures de voirie : tarif fluctuant et relativement faible en 2016
 - achats alimentaires pour UPC et la légumerie : dépend des volumes consommés.
 - Formation : faible utilisation des crédits en 2016
- Les économies prévues au ROB :
 - Entretien de voirie : - 200 000 € par rapport au BP2016
 - Lot of saveurs : - 22 000 € par rapport au réalisé 2016 (+ partenariats -chap 74)
- Les nouvelles charges (compensées) :
 - Gestion de 2 aires d'accueil des gens du voyage : 108 000 € (cf chap 70- redevances et 74 sub CAF, reste à charge prélevé sur l'Attribution de compensation de Cahors)
 - Légumerie : 110 000 € (couvert partiellement par les recettes -chap 70) et de l'UPC pour les charges de personnel

Présentation par nature de dépenses :

Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17	
Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)	35 000	28 038	36 100	1 100	8 062	
Eau et assainissement	230 770	199 747	237 024	6 254	37 277	provision
Energie - Electricité	761 100	689 505	824 850	63 750	135 345	
Combustibles	5 500	4 006	4 500	-1 000	494	provision
Carburants	154 750	90 505	131 500	-23 250	40 995	provision
Alimentation	1 252 650	1 220 420	1 360 000	107 350	139 580	provision
Produits de traitement	25 400	22 116	25 300	-100	3 184	
Autres fournitures non stockées	4 400	9 912	10 600	6 200	688	
Fournitures d'entretien	30 210	30 579	33 650	3 440	3 071	
Fournitures de petit équipement	194 700	212 622	249 550	54 850	36 928	
Fournitures de voirie	600 000	503 999	650 000	50 000	146 001	provision
Vêtements de travail	34 710	34 462	31 900	-2 810	-2 562	
Fournitures administratives	27 620	28 203	25 300	-2 320	-2 903	
Livres, disques, cassettes, ... (bibliothèques et médiathèques)	80 000	76 370	84 000	4 000	7 630	
Autres matières et fournitures	31 500	30 328	27 200	-4 300	-3 128	
Contrats de prestations de services	816 811	683 087	611 708	-205 103	-71 379	
Redevances de crédit-bail	0	0	0	0	0	
Locations immobilières	4 100	14 083	13 700	9 600	-383	
Locations mobilières	146 594	123 454	138 112	-8 482	14 658	
Charges locatives et de copropriété	0	183	0	0	-183	
Terrains	43 000	25 980	30 300	-12 700	4 320	
Bâtiments publics	36 100	11 830	37 100	1 000	25 270	
Autres bâtiments	0	3 154	11 160	11 160	8 006	
Voies	285 300	242 291	83 300	-202 000	-158 991	
Réseaux	0	4 546	203	203	-4 343	
Bois et forêts	1 000	3 600	1 000	0	-2 600	
Matériel roulant	54 700	43 088	57 000	2 300	13 912	
Autres biens mobiliers	69 300	44 426	61 700	-7 600	17 274	
Maintenance	320 298	303 673	348 215	27 917	44 542	
Multirisques	5 800	0	1 100	-4 700	1 100	
Autres	141 470	130 250	151 570	10 100	21 320	
Etudes et recherches	42 600	40 986	44 970	2 370	3 984	
Documentation générale et technique	11 379	15 578	12 225	846	-3 353	
Versements à des organismes de formation	58 500	33 781	69 100	10 600	35 319	provision
Frais de colloques et de séminaires	3 550	1 654	4 700	1 150	3 046	
Autres frais divers	3 000	3 481	4 750	1 750	1 269	
Indemnités au comptable et aux régisseurs	9 705	352	2 460	-7 245	2 107	
Honoraires	10 000	2 556	17 000	7 000	14 444	
Frais d'actes et de contentieux	25 000	15 999	21 100	-3 900	5 101	
Divers	25 250	18 230	9 570	-15 680	-8 660	
Annonces et insertions	81 540	79 484	87 800	6 260	8 316	
Fêtes et cérémonies	191 500	136 253	174 838	-16 662	38 585	
Foires et expositions	2 400	4 237	2 500	100	-1 737	
Catalogues et imprimés	92 000	45 285	97 970	5 970	52 685	
Publications	62 500	48 788	46 800	-15 700	-1 988	
Divers	45 600	20 488	37 400	-8 200	16 912	
Transports de biens	1 100	686	0	-1 100	-686	
Transports collectifs	1 000	1 089	700	-300	-389	
Divers	0	0	4 000	4 000	4 000	
Missions	17 667	14 162	26 326	8 660	12 165	
Réceptions	12 400	7 942	7 350	-5 050	-592	
Frais d'affranchissement	37 000	33 031	40 450	3 450	7 419	
Frais de télécommunications	111 015	61 834	50 710	-60 305	-11 124	
Services bancaires et assimilés	1 000	1 022	900	-100	-122	
Concours divers (cotisations)	28 780	21 809	28 100	-680	6 291	
Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux)	8 580	14 733	18 629	10 049	3 896	
Frais de nettoyage des locaux	70 200	52 294	71 000	800	18 706	
Remboursement de frais aux communes membres du GFP	0	51 213	120 000	120 000	68 787	utilisé à la place 611/ voir
Autres	6 300	3 356	3 900	-2 400	544	
Taxes foncières	80 950	83 249	86 700	5 750	3 451	
Autres impôts locaux	3 700	3 171	3 200	-500	29	
Taxes et impôts sur les véhicules	2 400	1 919	2 400	0	482	
Autres droits	2 000	2 138	2 000	0	-138	
Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	36 940	11 338	14 800	-22 140	3 462	
	6 478 339	5 646 593	6 391 990	-86 349	745 397	

Les charges de personnel (chapitre 012) : 11 703 260 €

- Prise en compte du glissement-vieillesse Technicité (GVT) et de la revalorisation du point d'indice (+0,6 % au 01/07/16 et +0,6 % au 01/02/17)
- Ouverture des postes budgétés mais non pourvus en 2016 :
 - remplacement d'un DGST,
 - remplacement d'une DGA (janvier 2017)
 - remplacement d'un chargé de communication (janvier 2017)
- Ouverture de postes suite réorganisation (à coût constant):
 - recrutement d'un agent à la médiathèque
 - recrutement d'un archiviste
 - intégration d'un agent du Bureau Information Jeunesse (BIJ),

- Non remplacement d'un agent titulaire (budget transport)

Le budget prévisionnel des charges de personnel représente 46,6 % des dépenses réelles de Fonctionnement.

Budget	BP 2016	prev CA 2016	% réel	BP 2017
SPANC	151 617 €	153 858 €	101%	128 000 €
TRANSPORT	46 034 €	45 948 €	100%	37 537 €
OM	1 836 483 €	1 837 677 €	100%	1 800 000 €
PRINCIPAL (hors élus compte 65)	10 756 562 €	10 591 837 €	98,47%	11 313 653 €
PRINCIPAL - COUTS DIVERS - visite médicale				22 000 €
MAD facturé par ville	369 499 €	359 076,75 €	97,18%	367 606 €
MAD facturé par le PETR (label pays arts & hist)				- €
total 012 PRINCIPAL	11 126 061 €	10 950 913 €	98,43%	11 703 259 €
consolide ppal + om	12 962 544 €	12 788 590 €	98,66%	13 481 259 €
TOTAL tous budgets	12 790 696 €	12 988 395 €		13 668 796 €
Transfert (sce commun 2013 et 2015) via AC	1 633 255 €	1 633 255 €		1 679 942,33 €
Transfert Docks (via AC)	186 318 €	186 318 €		186 318 €
TOTAL APRES TRANSFERT	10 971 123 €	11 168 822 €		11 802 535 €
RECETTES	BP 2016	prev CA 2016	% réel	BP 2017
MAD PERSO BUDGET PPAL	553 180 €	786 637,31 €	142%	1 073 477 €
70841	50 378 €	58 214,23 €	116%	140 666 €
70845	226 032 €	384 192,81 €	170%	408 825 €
70848	276 770 €	344 230,27 €	124%	523 986 €
MAD PERSO BUDGET OM	40 000 €	41 403,28 €	104%	55 122 €
70841	- €	- €		- €
70845	40 000 €	41 403,28 €	104%	55 122 €
70848	- €	- €		- €
TOTAL MAD	593 180 €	828 041 €		1 128 599 €
TOTAL APRES TRANSFERT ET APRES REFACTURATION	10 377 943 €	10 340 782 €		10 673 936 €
Augmentation valeur point indices	31 597	31 597		121 000
Révision des charges sur régime indemnitaire (PPCR)				100 000
Reste à charge RH, hors décision nationale	10 346 346 €	10 309 185 €	- €	10 452 936 €

Le reste à charge (après transfert, refacturation et hors décision nationale) évolue seulement de 1 % par rapport au budget 2016.

Les atténuations de produits (chapitre 014) : 794 892 €

- La Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) est constante par rapport à 2016, dans l'attente de la répartition du FPIC 2017 selon les modalités définies en 2015 : DSC 2014+FPIC 2014 figés pour les communes et augmentation de la part FPIC versée aux communes par l'Etat et diminution de la DSC versée par le Grand Cahors en compensation,
- Le reversement fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR) est identique à celui de 2016.

Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17	DE
Attributions de compensation	218 500,00	218 471,88	218 500,00	0,00	28,12	
Dotation de solidarité communautaire	155 295,00	155 295,00	155 295,00	0,00	0,00	
FNGIR	422 000,00	421 097,00	421 097,00	-903,00	0,00	
	795 795	794 864	794 892	-903	28	

Les autres charges de gestion (chapitre 65) : 5 141 567 €

- Stabilité des participations versées hors SMOCS et PETR

		Rappel BP 2016	CA 2016	proposition 2017	détail
651	Redevances pour concessions, brevets	- €	544,00 €	- €	
6531	Indemnités	204 289,30 €	204 474,24 €	206 318,40 €	
6532	Frais de mission	5 500,00 €	3 267,33 €	5 000,00 €	
6533	Cotisations de retraite	1 056,12 €	1 056,00 €	18 122,64 €	erreur imputation en 2016
6534	Cotisation urssaf	- €	- €	35 961,72 €	erreur imputation en 2016
6535	Formation	10 000,00 €	3 000,00 €	10 000,00 €	
6541	Créances admises en non-valeur	5 000,00 €	287,50 €	5 000,00 €	
6553	Centre d'incendie et de secours	1 642 091,00 €	1 642 090,49 €	1 634 986,87 €	
65548	Contributions aux organismes de regroupement	smocs 470 000€	469 790,00 €	600 000,00 €	smocs
		smocuc 140 600€	140 580,00 €	140 250,00 €	smocuc
		scot 79015 €	79 014,25 €	63 211,40 €	scot
		petr 68 969 €	68 969,00 €	92 389,00 €	petr
6558	Autres contributions obligatoires	42 600,00 €	42 263,00 €		Participation 2015 et 2016
657362	CIAS	550 005€ inscrit GC mais 571 540€ +38 000€ PRE demandé par CIAS	587 540,75 €	614 400,00 €	dont 45ke PRE
657364	A caractère industriel et commercial	OT 530000€	530 000,00 €	530 000,00 €	OT
		TRANSPORTS 354 673 €	61 357,74 €	281 500,00 €	TRANSPORTS
		SPANC 36 000 €	29 777,28 €	36 000,00 €	SPANC
		EPIC REC 276 200 €	276 200,00 €	276 200,00 €	EPIC REC
65738	Autres organismes publics	IMMO ENTS 19 400 €	17 920,14 €	9 227,00 €	IMMO ENTS
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	263 000,00 €	227 925,00 €	208 000,00 €	pas de subvention BIJ
658	Charges diverses de la gestion courante	reversement cias 214 701 €	194 735,65 €	175 000 €	Cej 175 000 ET TAXE DE SEJOUR 200 000
		Taxe de séjour 200 000 €	181 441,57 €	200 000 €	
Total chapitre 65		5 127 600,00 €	4 762 233,94 €	5 141 567,03 €	

Les charges financières (chapitre 66) : 941 000 €

Article Nat	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
66111	Intérêts réglés à l'échéance	945 000,00	839 399,93	900 000,00	-45 000,00	60 600,07
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-2 797,05	0,00	0,00	2 797,05
666	Pertes de change	29 000,00	34 654,34	35 000,00	6 000,00	345,66
6688	Autres	6 000,00	4 500,00	6 000,00	0,00	1 500,00
		980 000	875 757	941 000	-39 000	65 243

Les charges exceptionnelles et dotations pour risques s'élèvent à 240 941 €. Ce poste prévoit notamment le versement d'une subvention au budget Lotissements (70 000 €).

AR PREFECTURE

e Nat. (Co)	Mt Voté BP 2016	Crédits 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017
022 dépenses imprévues	216 532	216 532	0	0
6711 intérêt et pénalités sur marché	4 000	4 000	0	0
6714 Bourses et prix	0	0	0	20 000
6718 opération de gestion - autres charges except	0	0	5 660	0
673 titres annulés	6 500	6 500	1 664	7 000
6743 sub de fonctionnement except	129 500	70 500	70 000	70 000
6745 sub aux personens de droits privés	60 000	60 000	3 000	10 000
678 autres charges except	0	0	11 220	1 500
6865 Dotations aux provisions (semi budgétaire)	25 000	25 000	0	25 000
Total	441 532	178 064	91 544	240 941

Les opérations d'ordre d'un montant de 2 51 350 € (contre 3 961 655 € en 2016) qui constituent l'autofinancement de l'investissement, retracent la dotation aux amortissements, la capitalisation de l'indemnité de renégociation du prêt et le virement à la section d'investissement.

Article Nat	Article Nat. (Libellé)	Mt Voté 2016	Mt Mandaté 2016	Mt Proposé 2017	Bp16/BP17	CA16/bp17
023	Virement à la section d'investissement	3 057 695,01	0,00	470 000,00	-2 587 695,01	470 000,00
6682	Indemnité de réaménagement d'emprunt (pour ordre)	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	501 000,00
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	877 110,00	877 106,45	1 050 000,00	172 890,00	172 893,55
6862	Dotations aux amortissements des charges financières à répartir	30 350,00	30 347,36	30 350,00	0,00	2,64
		3 965 155	907 754	2 051 350	-1 913 805	1 143 596

2 - La section d'investissement :

Dépenses : 14 272 000 €

Les opérations d'équipements s'élèvent à 9 517 558 € (contre 10 500 973,89 € en 2016).

OPERATIONS	DEPENSES D INVESTISSEMENT	RECETTES D INVESTISSEMENT	DEPENSES D INVESTISSEMENT			RECETTES D INVESTISSEMENT		
	réalisé 2016	réalisé 2016	Report	Proposition Budget 2017	Total budget (report +nouveau)	Report	Proposition Budget 2017	Total budget (report +nouveau)
21 MATERIEL VOIRIE	231 178,00	0,00	80 457,47	137 000,00	217 457,47	0,00		0,00
25 ECOLE DE MUSIQUE / AUDITORIUM	19 100,99	0,00	5 177,01	14 600,00	19 777,01	0,00	0,00	0,00
35 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	275 277,72	22 495,16	33 561,35	291 500,00	325 061,35	0,00	50 000,00	50 000,00
45 PISCINE ARCHIPEL	62 427,60	0,00	4 392,00	35 000,00	39 392,00	0,00	0,00	0,00
57 CUISINE CENTRALE	77 342,59	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
78 AIRE DE GRAND PASSAGE	15 156,60	14 422,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85 PLU	19 496,70	0,00	0,00	24 697,00	24 697,00	0,00	0,00	0,00
88 ESPACE DES CONGRES	0,00	0,00	5 995,11	5 000,00	10 995,11	0,00	0,00	0,00
141 PROGRAMME VOIRIE IC	4 752,00	0,00	11 066,52	0,00	11 066,52	0,00	0,00	0,00
142 MEDIATHEQUE	7 605,23	0,00	0,00	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00
147 OPAH	0,00	0,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00
150 SIG	16 375,30	8 015,00	2 535,52	27 600,00	30 135,52	0,00	10 000,00	10 000,00
151 MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES	18 152,88	0,00	3 254,24	20 000,00	23 254,24	0,00	0,00	0,00
152 COMPLEXE ILBERT	71 308,64	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00

156 DIVERS TRAVAUX BATIMENTS	158 445,09	0,00	144 412,97	15 000,00	289 412,97	0,00	25 000,00	25 000,00
156B RENOVATION ENERGETIQUE GYMNASSE PETIT CABESSUT			0,00	210 000,00	210 000,00		197 337,00	
157 EQUIPEMENTS SPORTIFS	11 921,26	0,00	0,00	18 200,00	18 200,00	0,00	0,00	0,00
161 AMENAGEMENT DES BERGES	119 345,90	0,00	3 547,04	194 552,00	198 099,04	13 000,00	0,00	13 000,00
165 AIDES A L IMMOBILIER	61 041,90	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
177 SIGNALIQUES	0,00	0,00	12 420,00	11 500,00	23 920,00	0,00	0,00	0,00
180 MAISON DU TOURSIME	6 752,85	0,00	4 942,20	0,00	4 942,20	0,00	0,00	0,00
193 PISCINE COUVERTE DIVONEO	297 949,64	0,00	31 256,93	0,00	31 256,93	0,00	0,00	0,00
198 AMENAGEMENT ENTREE SUD	116 086,92	2 400,00	0,00	183 913,08	183 913,08	0,00	76 800,00	76 800,00
202 TERRAIN SYNTHETIQUE DE FOOT	0,00	0,00	4 399,36	0,00	4 399,36	0,00	0,00	0,00
204 LAC VERT	1 552 284,40	179 215,00	0,00	618 458,85	618 458,85	0,00	663 914,28	663 914,28
206 SITE INTERNET	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
207 BANQUE DONNEES ROUTIERES	0,00	0,00	480,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00
212 PROGRAMME VOIRIE DEGATS ORAGE 2010	0,00	0,00	5 817,82	0,00	5 817,82	0,00	0,00	0,00
217 PIG de lutte contre la précarité énergétique	3 307,70	57 152,00	11 714,30	0,00	11 714,30	0,00	0,00	0,00
220 PLU MULTICOMMUNAL	75 653,97	0,00	56 573,13	21 000,00	77 573,13	0,00	0,00	0,00
223 PROGRAMME VOIRIE	2 126 669,43	417 984,00	32 693,49	2 439 437,00	2 472 130,49	0,00	500 437,00	500 437,00
TRAVAUX EN REGIE VOIRIE	265 217,07	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
228 ETUDE PRE OPERATIONNELLE ZAC HABITAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229 CARTE GRAND PASS	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
232 PLAGE PTEROSAURES ZEME PHASE	52 316,37	0,00	181 602,94	0,00	181 602,94	0,00	0,00	0,00
234 PARC AUTO	2 100,18	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00
235 MATERIELS FESTIVITES	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
238 OPAH RU 2014-2019	150 837,75	83 955,00	0,00	265 677,00	265 677,00	0,00	79 728,00	79 728,00
240 FOURRIERE ANIMALE	94 070,30	97 146,00	0,00	1 228 845,27	1 228 845,27	0,00	397 077,00	397 077,00
241 PROJET DIGITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
244 PLH	1 836,00	0,00	0,00	58 590,00	58 590,00	0,00	0,00	0,00
245 OFFICE DE TOURISME ST CIRQ LAPOPIE HT	402 242,81	365 372,92	0,00	5 464,63	5 464,63	0,00	0,00	0,00
246 LE CHAI	2 804 385,21	672 119,25	0,00	1 796 097,83	1 796 097,83	0,00	903 834,56	903 834,56
247 PLUI 2016-2020	77 061,70	10 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
248 SCHEMADE DEVECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	29 514,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00
249 RESERVES FONCIERES	1 200,00	0,00	483,00	0,00	483,00	0,00	0,00	0,00
250 LEGUMERIE	124 040,92	22 050,00	13 609,84	30 000,00	43 609,84	11 450,00	73 700,00	85 150,00
251 ETUDES GENERALES AMENAGEMENT	27 438,00	0,00	52 541,20	61 000,00	113 541,20	16 000,00	25 000,00	41 000,00
253 SCHEMADIRECTEUR ESPACES PUBLICS TERRE ROUGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
254 EVOLUTION DOCUMENT D URBANISME	15 078,28	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
255 MOBILIER	713,22	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
256 SIGNALISATION OENOTOURISTIQUE	0,00	0,00	16 440,00	66 000,00	82 440,00	0,00	0,00	0,00
257 SCHEMAENSEIGNEMENT SUPERIEUR	0,00	0,00	0,00	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00
258 ENERPAT	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	31 000,00	31 000,00
259 GARAGE AVELOS	3 646,80	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
260 SUDOE	4 836,00	0,00	17 164,00	112 588,00	129 752,00	0,00	2 250,00	2 250,00
261 PARTICIPATION RANCE CELE	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
262 COMPLEXE SPORTIF PRADINES	0,00	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00			
TOTAL OPERATIONS	9 404 731,80	1 952 326,64	749 537,44	9 148 020,66	9 897 558,10	40 450,00	3 056 077,84	3 096 527,84

L'investissement prend en compte également :

Hors Opération	DEPENSES D INVESTISSEMENT			RECETTES D INVESTISSEMENT		
	Report	Proposition Budget 2017	Total budget (report +nouveau)	Report	Proposition Budget 2017	Total budget (report +nouveau)
020 Dépenses imprévues						
024 Produits des cessions d'immobilisations					12 000,00	12 000,00
10222- FCTVA				127 500,00	1 388 000,00	1 515 500,00
1068- Excédents de fonctionnement capitalisés					2 942 088,07	2 942 088,07
16- EMPRUNTS et CAUTION					4 471 634,09	4 471 634,09
45- Opération voirie	23 000,00	100 000,00	123 000,00	23 000,00	100 000,00	123 000,00
27638- remboursement dette des budgets annexes					9 900,00	9 900,00
autres opérations	23 000,00	1 870 282,69	1 893 282,69	150 500,00	8 923 622,16	9 074 122,16
001 Solde d'exécution de la section d'investissement					0,00	0,00
chap040- Amortissement subvention						
20- Transfert actif vers travaux					50 000,00	50 000,00
21/23- Transfert des études						
chapitre 040 -transfert FCTVA fonct						
1641 renégociation dette					501 000,00	501 000,00
28- AMORTISSEMENT					1 050 000,00	1 050 000,00
4817 etalement renego dette					30 350,00	30 350,00
021 Virement de la section de fonctionnement					470 000,00	470 000,00
Autofinancement	0,00	120 658,66	120 658,66	0,00	2 101 350,00	2 101 350,00
TOTAL	772 537,44	13 499 462,64	14 272 000,00	190 950,00	14 081 050,00	14 272 000,00

BUDGET ANNEXE COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS

BUDGET COLLECTE OM	ca 2016		
	Recettes	Dépenses	Excédent/Déficit
Section de fonctionnement	6 398 846,31	5 678 326,96	720 519,35
report N-1	0,00	0,00	
Section d'investissement	1 198 986,56	695 922,51	61 777,05
Report N-1	0,00	441 287,00	
Total investissement	1 198 986,56	1 137 209,51	61 777,05
Total	7 597 832,87	6 815 536,47	782 296,40
001 report invest	61 777,05		
1068 affectation resultat	720 519,35		

Le Fonctionnement : 6 349 760 €Les Recettes :

Le budget est basé sur un produit attendu de taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) de 6 000 000 € et Redevance Spéciale (RS) de 238 000 €, les autres recettes sont des refacturations à la Ville ou au SYDED du Lot.

Les Dépenses :

- Les charges générales s'élèvent à 2 694 000 € : ajusté par rapport au réalisé 2016, et à l'augmentation estimée des tarifs de prestations par le SYDED de +2 % sur le traitement et +7 % sur le tri des emballages (estimation 2016 à 2 130 000 €) et + 5 % sur la cotisation.

- Les charges de personnel sont budgétisées à hauteur de 1 900 000 € - évolution du GVT et reprise en régie d'une partie des prestations du parc auto et saisonniers supplémentaires pour la collecte de communes ex-Lot Célé.

- Les autres charges de gestion dont la participation aux déchetteries SYDED, sont estimées à 1 165 000 € (si l'augmentation 2017 est identique à celle de 2016, soit +50 000 €).

- Les charges financières sont estimées à 25 000 € suite au transfert des emprunts du budget principal vers le budget annexe.

L'investissement : 1 444 447 €

Les dépenses :

Le remboursement du capital de la dette pour 437 201 € suite au transfert des emprunts du budget principal vers le budget annexe.

Les équipements :

- Parc Véhicule 431 603 € : 220 000 € pour une nouvelle benne qui ne sera livrée qu'en 2018 au vu des délais de réalisation, un report de celle commandée en 2016 pour 161 603 € et une prévision pour grosses réparations de 50 000 €.

- Acquisitions et aménagements 144 000 € de Travaux de mise aux normes de l'UTOM reporté de 2016 (dossier bloqué), 55 000 € de bacs roulants, 100 000 € de conteneurs enterrés, 45 000 € d'aménagements d'enclos à conteneurs, 16 000 € de bennes à végétaux....

Les recettes :

Principalement, le FCTVA, les amortissements et l'affectation du résultat de 2016 :

BUDGET ANNEXE SPANC

BUDGET SPANC	ca 2016		
	Recettes	Dépenses	Excédent/Déficit
Section de fonctionnement	168 161,39	168 661,39	
report N-1	500,00	0,00	0,00
Section d'investissement	2 649,64	6 960,00	
Report N-1	13 847,04	0,00	9 536,68
RAR			0,00
Total investissement	16 496,68	6 960,00	9 536,68
Total	185 158,07	175 621,39	9 536,68
002 report excédent fct	0,00		
001 report excédent invest	9 536,68		

Pour équilibrer la section de fonctionnement de 155 700 € (dépenses de personnel en baisse), la subvention versée à ce budget de manière dérogatoire s'élèverait à 36 000 € (même prévision qu'au budget 2016). Le prévisionnel des recettes (redevance assainissement) est de l'ordre de 75 000 €.

BUDGET ANNEXE TRANSPORTS COLLECTIFS

BUDGET TRANSPORTS	ca 2016		
	Recettes	Dépenses	Excédent/Déficit
Section de fonctionnement	1 813 636,70	1 813 636,70	
report N-1	0,00	0,00	0,00
Section d'investissement	315 588,29	458 009,90	
Report N-1	0,00	54 773,01	-197 194,62
RAR	60 757,00	8 956,80	51 800,20
Total investissement	376 345,29	521 739,71	-145 394,42
Total	2 189 981,99	2 335 376,41	-145 394,42
001 report deficit	197 194,62		

Fonctionnement : 1 894 265 €

Les dépenses de fonctionnement sont principalement constituées par la Délégation de service public des transports urbains (1 566 500 €) et les charges financières.

Les recettes principales sont : le Versement Transport (VT) qui est estimé à 1 600 000 € et la subvention du budget principal de manière dérogatoire serait de 281 500 € en 2017 contre 61357.74 € versé en 2016 suite à des recettes exceptionnelles encaissées.

Investissement : 997 783 €TTC

Prévision des dépenses : 42 000 € pour des poteaux d'arrêt de bus, 20 000 € pour la création d'un quai de bus à Regourd + 276 000 € de travaux de mise en accessibilité (quai de bus et véhicules) et le capital de la dette à rembourser pour 145 000 €.

En recettes, seront inscrits l'encaissement du FCTVA pour 101 757 €, des subventions pour 232 000 €, l'autofinancement pour 230 000 € via les amortissements et un emprunt d'équilibre à hauteur de 400 791 €.

BUDGET IMMOBILIER D'ENTREPRISES

Budget en réduction en 2016 car dernière annuité de l'emprunt et un seul local restant.

La subvention versée à titre dérogatoire (régularisation d'amortissement) sera de 9 227 € cette année.

BUDGET IMMO ENT	ca 2016			2016
	Recettes	Dépenses	Excédent/Déficit	
Section de fonctionnement	85 152,24	66 022,59		
report N-1	0,00	0,00	19 129,65	19 129,65
Section d'investissement	104 337,33	8 902,36		
Report N-1		114 564,82	-19 129,85	-19 129,85
RAR			0,00	
Total investissement	104 337,33	123 467,18	-19 129,85	
Total	189 489,57	189 489,77	-0,20	
001 report deficit	19 129,85			
1068 affectation res ultat	19 129,65			