



BUDGET PRIMITIF 2017

VILLE DE COLLIOURE

SOMMAIRE

1. Contexte national
2. Contexte local
3. La Dotation Globale Forfaitaire
4. Projets réalisés 2014, 2015 et 2016
5. Présentation des projets de la commune pour 2017
6. Equilibre budgétaire respecté
7. Dépenses et recettes de fonctionnement
8. Dépenses et recettes d'investissement
9. Capacité d'autofinancement
10. Evolution de la dette
11. Le budget annexe de la régie autonome des parkings
12. Synthèse





CONTEXTE NATIONAL

PROJET DE LOI DE FINANCES POUR 2017

Source : La Lettre des Finances Locales – La Gazette des communes

Contribution des Collectivités locales à la réduction du déficit de l'Etat: 2,63 Md€.



- Le bloc communal supporte une contribution à la réduction du déficit de l'Etat de 1.035 Md€.
- Les Collectivités territoriales contribuent à l'effort de redressement des finances publiques.
- La diminution de la Dotation Globale Forfaitaire (DGF) s'est traduite par une baisse de l'investissement du bloc communal: 12.4 % en 2014, 7% en 2015. Ces chiffres viennent confirmer les craintes formulées depuis de nombreux mois par l'ensemble des associations d'élus.
- Compte tenu de la baisse des investissements, les Fonds de compensation de la TVA (FCTVA) est en baisse de 9% pour s'établir à 5,524 milliards d'euros contre 6,047 milliards en 2016.

Les autres mesures du PLF 2017 :

Outre la baisse des dotations, le projet de loi de finances pour 2017 prévoit également :

Evolution du F.P.I.C.

Collioure bénéficiera d'une dotation forfaitaire de 670 367 €, une dotation de solidarité rurale d'un montant de 54 141 € et d'une dotation nationale de péréquation d'un montant de 88 827 €.

Par rapport au fond de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA), les collectivités et leurs groupements pourront désormais récupérer la TVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments publics réalisées à compter du 1er janvier 2016.

Evolution des bases fiscales

Selon l'état de notification des taux d'imposition des taxes locales de l'état, les bases d'imposition prévisionnelles 2017 de la commune de Collioure, sont :

TH : 11 891 000 € - TFb : 7 706 000 € - TFnb : 63 800 €





CONTEXTE LOCAL

CONTEXTE LOCAL

L'année 2017 sera marquée par des études de projets ambitieux et des investissements visant à développer l'attractivité et le bien être de tous sur notre commune.



La commune s'engage à:

- **Poursuivre** les travaux de Voirie Rurale et Urbaine
- **Investir** pour accroître l'attractivité de notre commune
- **Entretien** le Patrimoine Communal
- **Moderniser** l' Administration Communale
- **Maitriser** la dépense publique
- **Aménager** les espaces Publics
- **Déployer** une politique de proximité pour répondre aux préoccupations des Colliourencqs notamment en matière de Propreté Urbaine, de sécurité et de réactivité
- **Adopter** des règles de transparence des finances communales
- **Bloquer** la fiscalité communale



STRATEGIE FINANCIERE



➤ **Renégociation des emprunts et réalisation de nouveaux emprunts**

D'une part, la renégociation des emprunts va permettre à la commune d'alléger les échéances annuelles avec la mise en place d'une répartition trimestrielle. Et, d'autre part le recours à un premier emprunt de 700 000 € et d'un second emprunt de 498 000 € permettront de financer et de réaliser les projets d'investissement présentés sur ce diaporama.

Il est important de préciser qu'un emprunt est arrivé à terme en Février 2017 avec une échéance annuelle de 81.495,78€.

En 2020:5 emprunts arrivent, également, à terme avec un montant total des échéances de 83.276,96 €.

➤ **Mise en place d'un plan de maîtrise des dépenses pour dégager une économie d'environ 20 % sur les dépenses de Fonctionnement**

➤ **Diminution des dépenses de Fonctionnement pour augmenter les Investissements**

➤ **Rigueur sur le traitement des demandes de subventions pour augmenter les recettes de la commune**

➤ **Réorganisation et modernisation de l'administration**

Le contrôle et les observations de la Chambre Régionale des Comptes ont permis à la collectivité de réadapter une organisation des services pour un service public encore plus performant.

Des règles de transparence seront mises en place pour une meilleure qualité de l'information financière à nos administrés.

Un rapport définitif sera rendu par la CRC au cours de l'année 2017 et sera rendu public en Assemblée Délibérante.

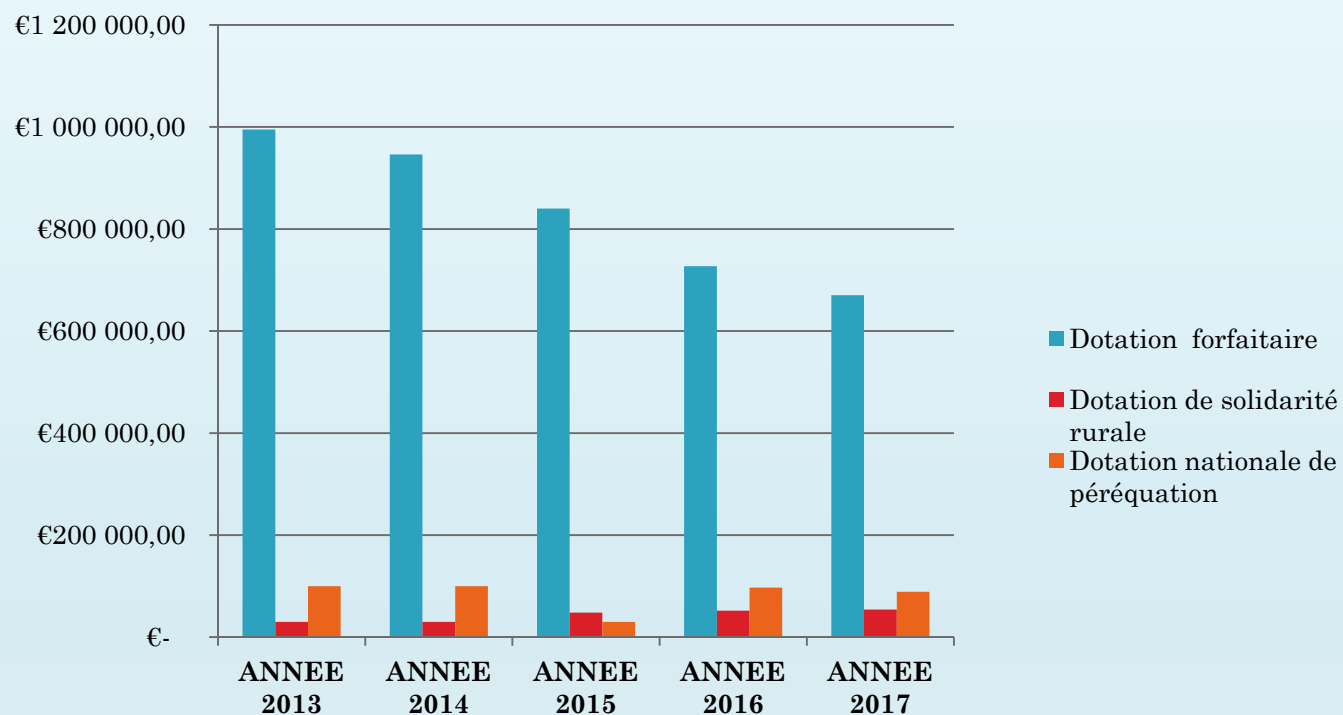
➤ **Mise en place d'un Plan Pluriannuel d'Investissement de 2017 à 2020**

L'intérêt essentiel est de mettre en évidence la clarté des engagements financiers, d'améliorer les systèmes de prévision à moyen terme et d'évaluer les marges de manœuvres.



Les dotations en constante diminution

EVOLUTION DES DOTATIONS DE L'ETAT PERCUES - ANNEE 2013 A 2017



	ANNEE 2013	ANNEE 2014	ANNEE 2015	ANNEE 2016	ANNEE 2017
Dotation forfaitaire	995 000,00 €	946 088,00 €	840 053,00 €	727 210,00 €	670 367,00 €
Dotation de solidarité rurale	30 000,00 €	30 000,00 €	48 055,00 €	51 894,00 €	54 141,00 €
Dotation nationale de péréquation	100 000,00 €	100 000,00 €	30 000,00 €	96 982,00 €	88 827,00 €
DOTATIONS GLOBALES ANNUELLES	1 125 000,00 €	1 076 088,00 €	918 108,00 €	876 086,00 €	813 335,00 €



Les projets de la commune réalisés 2014 - 2016

LES PROJETS RÉALISÉS 2014



➤ Réaménagement du des fenêtres de la salle de Gym	13 866,00
€	
➤ Parking Cap Dourats	20
603,81€	
travaux entrée principale avec caisse automatique	
➤ Réfection revêtement quai de la digue.....	60 178,58
€	
➤ musoir digue du port	6 756,00
€	
➤ Plages : remise à niveau	21 663,60
€	
➤ Relevage des eaux pluviales après analyse des fosses	18 345,30
€	
➤ Accès rue Jules Ferry	17 642,00 €
➤ Passages surélevés Pla de las Fourques	11 770,50
13 AVRIL 2017	
€	

LES PROJETS RÉALISÉS 2015



➤ Changement des barrières Parking AMIRAUTÉ	13 909,00
€	
➤ Aménagement terrain multisports (city stade)	64
658,96 €	
➤ Remise en état des plages	9 360,00
€	
➤ Travaux de rénovation bâtiment scolaire et cours de récréation	25
320,00 €	
➤ Travaux de rénovation salle de danse Centre Culturel	22
438,72 €	
➤ Remplacement chaudière Centre Culturel	39
516,49 €	
➤ Création chaufferie Centre Culturel	12
862,78 €	
➤ Travaux de génie civil suite aux inondations	68
000,40 €	
➤ Réfection chemin de Consolation	8 525,00
€	
➤ Travaux chemin Val de Pinte	68 551,00
€	
➤ Travaux chemin Saint Elme.....	16 833,71
€	



LES PROJETS RÉALISÉS PARKING 2015 et 2016

ANNEE 2015

- ✓ Fournitures diverses 9 378,16 €
- ✓ Travaux mur de soutènement et continuité piétonne 62 765,60 €
- ✓ Travaux de préservation du site ancien 96 110,00 €

ANNEE 2016

- ✓ Acquisition d'un scooter 2 189 €
- ✓ Déplacement barrière d'accès, réfection chaussée, Matériel d'équipement 17 711,58 €
- ✓ Installations et acquisitions serveurs Carte bleue et barrières, caisses automatiques, trieuses, lecteurs de billets, 30 362,85 €
- ✓ Préservation des vestiges, travaux de gardes corps et préservation du site ancien 63 514,09 €

LES PROJETS RÉALISÉS 2016



➤ Aménagement des locaux de la Police Municipale.....	215 000 €
➤ Travaux de menuiserie au Club Nautique	25 000 €
➤ Collioure numérique-Panneaux d'affichage électronique.....	60 000 €
➤ Travaux d'entretien Bâtiments Communaux	20 000 €
(Salle Vauban, Clair Logis, Sécurité Ecole, Musée d'Art Moderne)	
➤ Travaux et équipement des Parkings.....	164 000 €
(panneaux d'affichage dynamique, mise en sécurité, achat horodateurs)	
➤ Travaux Eglise.....	68 000 €
(confortation combles et réfection toiture. Grillage anti-pigeon au clocher)	
➤ Aménagements Publics	80 000 €
(Av Général de Gaulle, aménagement aire camping car, stade, cage de foot, poteaux de rugby)	
➤ Gros travaux aux plages.....	8 256 €

13 AVRIL 2017 ➤ Frais d'études ✕ **BUDGET PRIMITIF 2017** ✕ **CONSEIL MUNICIPAL** 42 000 €

LES PROJETS RÉALISÉS 2016

➤ Travaux d'éclairage public 15 167

€

➤ Evolution du Parc Informatique..... 42

000 €

(acquisitions de logiciels e de mises à jour)

➤ Travaux d'éclairage public15 167

€

➤ Acquisition de matériel informatique 22

643 €

➤ Acquisition de Matériel et Mobilier Incendie 7

622 €

➤ Travaux de voirie rurale..... 1 719

€

➤ Collioure Couleur57 000

€

➤ Collioure Aréna Race, évènement Stand Up Paddle17 000

€

➤ Sea light Cami de Llum 15 000

€





Les projets 2017 de la commune

LES PROJETS 2017

Estimations Financières pour l'exercice 2017



➤ Sonorisation du Centre Culturel.....	33 694
€	
➤ Divers Matériel Centre Culturel.....	5 811
€	
➤ Aménagement et Mobilier du Tennis	7
444 €	
➤ Aménagement et Matériel divers à l'Ecole.....	32 491
€	
➤ Nouveau logiciel et divers Matériel Services Techniques.....	7 670 €
➤ Réfection des chaussées-Voirie.....	295 100
€	
➤ Mise en sécurité Promenade et éclairage St Vincent	82
800 €	
➤ Honoraires Aménagement Promenade ST Vincent.....	10 800 €
➤ Bornes et Poteaux Incendie.....	43 675
€	
➤ Matériel divers Communication	9
300 €	
➤ Eclairage Public, Plan FEDER.....	89 077 €
13 AVRIL 2017	
➤ Matériel de signalisation.....	20 000
€	

★ BUDGET PRIMITIF 2017 ★

CONSEIL MUNICIPAL

LES PROJETS 2017

Estimations Financières pour l'exercice 2017



➤ Mobilier et Matériel du Musée	3 167
€	
➤ Acquisition Balayeuse et Camion benne.....	169 403
€	
➤ Matériel informatique des agents.....	20
000 €	
➤ Frais d'études de l'Eco-Parking.....	35 760
€	
➤ Matériel Parking AMIRAUTE.....	6 804 €
➤ Matériel d'équipement pour Parkings ouverts.....	47 620 €
➤ Aménagement et Divers Matériel Sportif (Paddles, Station Météo).....	8
384 €	
➤ Divers Matériel et Mobilier.....	33 225 €
➤ Etudes de faisabilité Construction 2 Maisons route Impériale	6
000 €	
➤ Etudes préalables pour la création d'un centre médical.....	40 000 €
➤ Etudes et travaux de cloisonnement de l'Arsenal.....	18 788 €
➤ Etudes préalables pour la création du projet de la Gare	82
320 €	
➤ Equipement Vidéo Protection.....	100 000 €
➤ Matériel divers et scooters de la Police Municipale.....	27 619 €

13 AVRIL 2017

★ BUDGET PRIMITIF 2017 ★

CONSEIL MUNICIPAL

Equilibre budgétaire RESPECTÉ



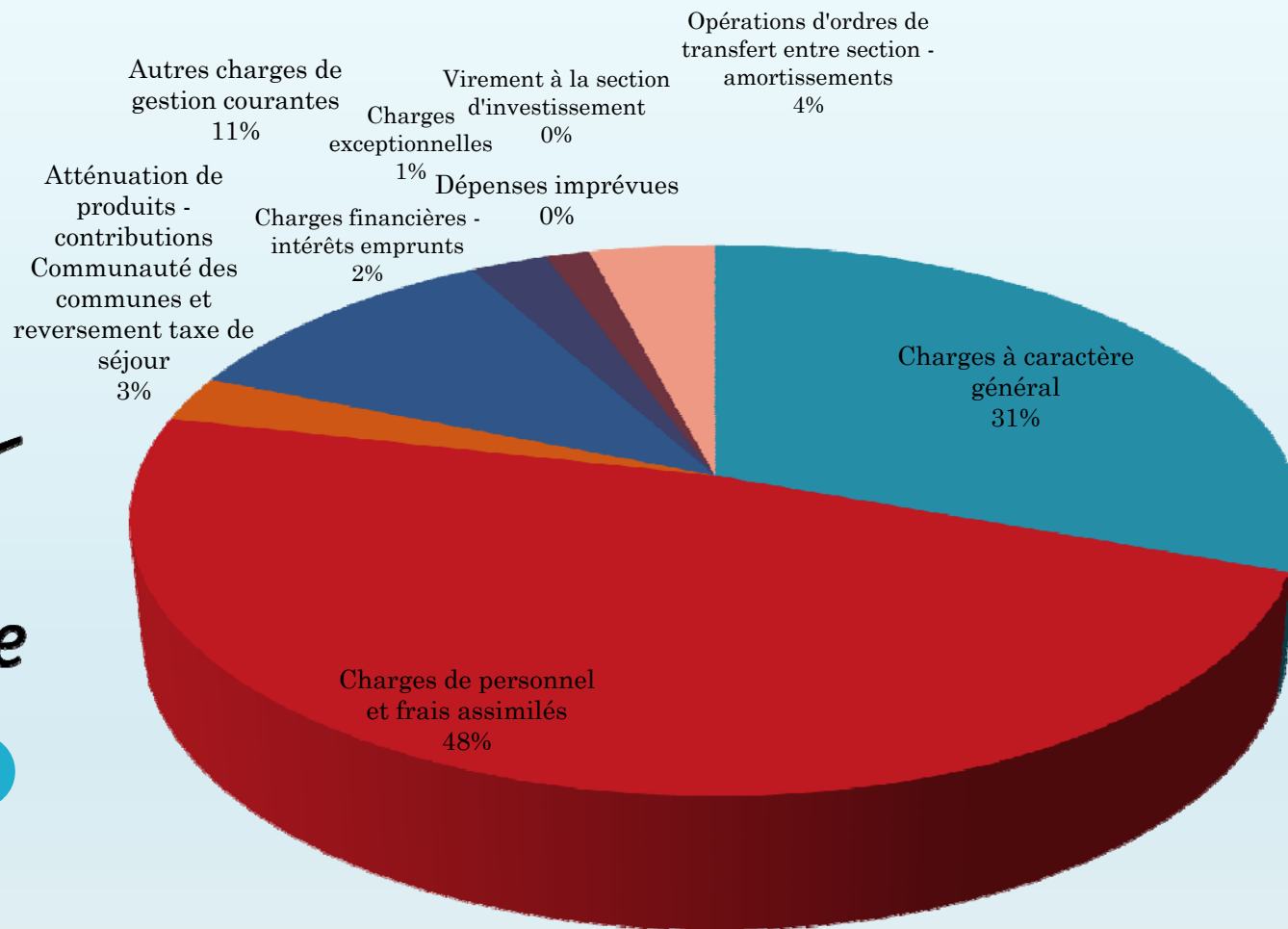
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE FONCTIONNEMENT
6.181.026,88 €	6.181.026,88 €
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	RECETTES D'INVESTISSEMENT
2.786.102,40 €	2.786.102,40 €



Dépenses & Recettes de fonctionnement Prévisionnelles 2017

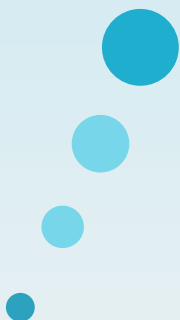


DEPENSES PRÉVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2017		
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
011	Charges à caractère général	1.888.840,38€
012	Charges de personnel et frais assimilés	2.965.544,00€
014	Atténuation de produits - contributions Communauté des communes et reversement taxe de séjour	164.660,00€
65	Autres charges de gestion courantes	669.007,00€
66	Charges financières - intérêts emprunts	155.000,00 €
67	Charges exceptionnelles	87.875,00 €
022	Dépenses imprévues	0,00 €
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTES ET REELLES DE FONCTIONNEMENT		5.930.926,38 €
023	Virement à la section d'investissement	0,00€
042	Opérations d'ordres de transfert entre section - amortissements	250.100,50€
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		250.100,50 €
Montant Global des dépenses prévisionnelles 2017		6.181.026,88 €

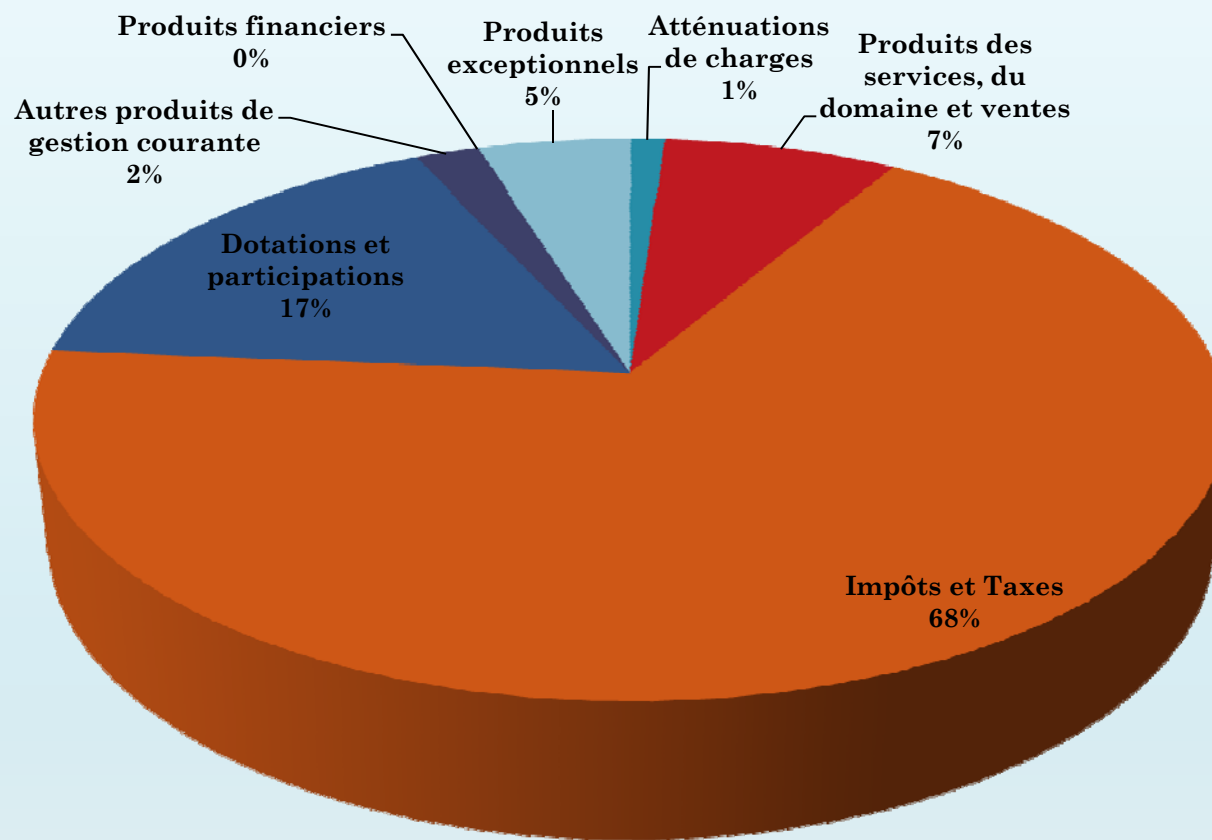


Dépenses de fonctionnement

TOTAL DES RECETTES DE
GESTION COURANTE ET
REELLES DE
FONCTIONNEMENT



RECETTES PREVISIONELLES DE FONCTIONNEMENT 2017		
CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
013	Atténuations de charges	65.765,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes	451.935,00 €
73	Impôts et Taxes	4.106.264,00 €
74	Dotations et participations	1.015.989,00 €
75	Autres produits de gestion courante	123.817,00 €
76	Produits financiers	25,00 €
77	Produits exceptionnels	295.490,00 €
TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE ET REELLES DE FONCTIONNEMENT		6.059.285,00 €
R002	Résultat reporté CA 2016	121.741,88 €
042	Opérations d'ordres de transfert entre section - Travaux en régie	0,00 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		0,00 €
Montant Global des recettes prévisionnelles 2017		6.181.026,88 €



Recettes prévisionnelles de fonctionnement

DEPENSES PREVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT EQUIPEMENT

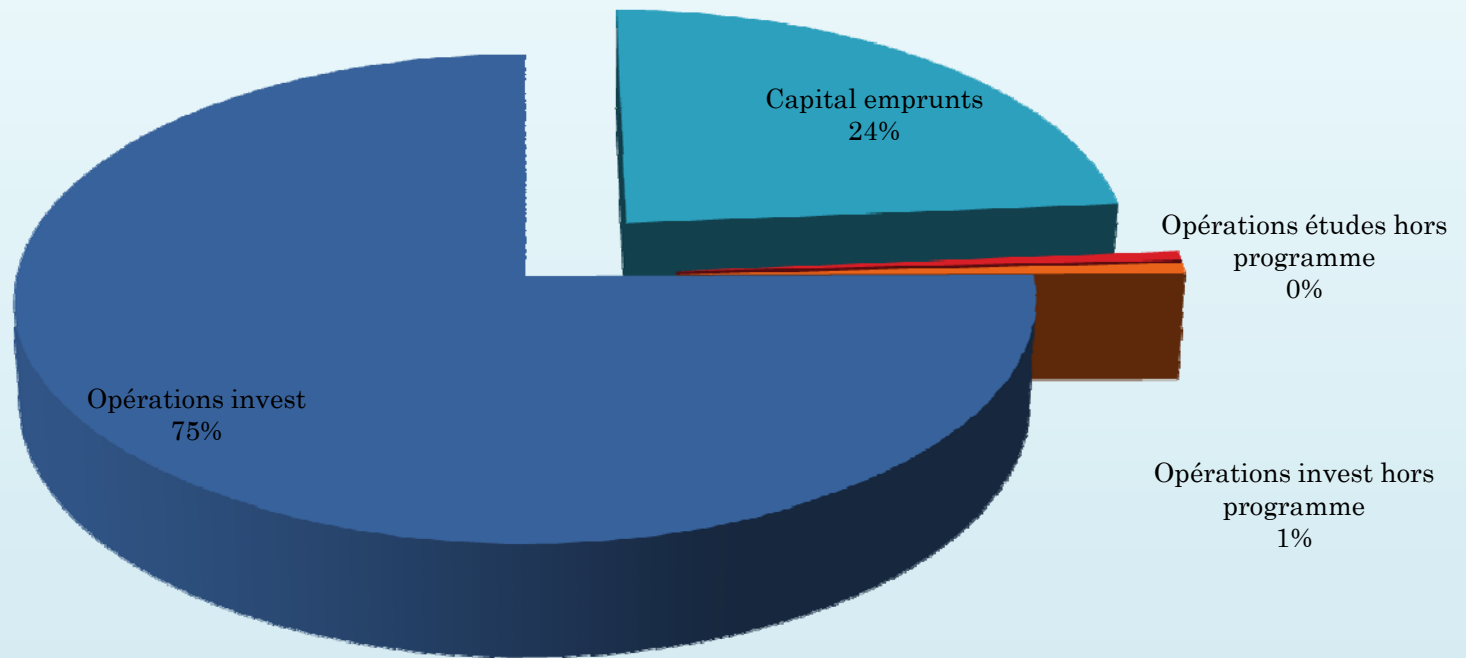
2.786.102,40 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017	RAR 2016
16	Capital emprunts	448.772,37 €	
20	Etudes	11.780,00 €	8115.60 €
204	Opérations	1.437.161,77 €	268.318,11 €
	Restes à réaliser		
	TOTAUX	1.448 941,77 €	276.433,71 €



DEPENSES D'INVESTISSEMENT - ORDRE

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
D001	SOLDE EXECUTION	611.954.55€



DEPENSES D'INVESTISSEMENT EQUIPEMENT



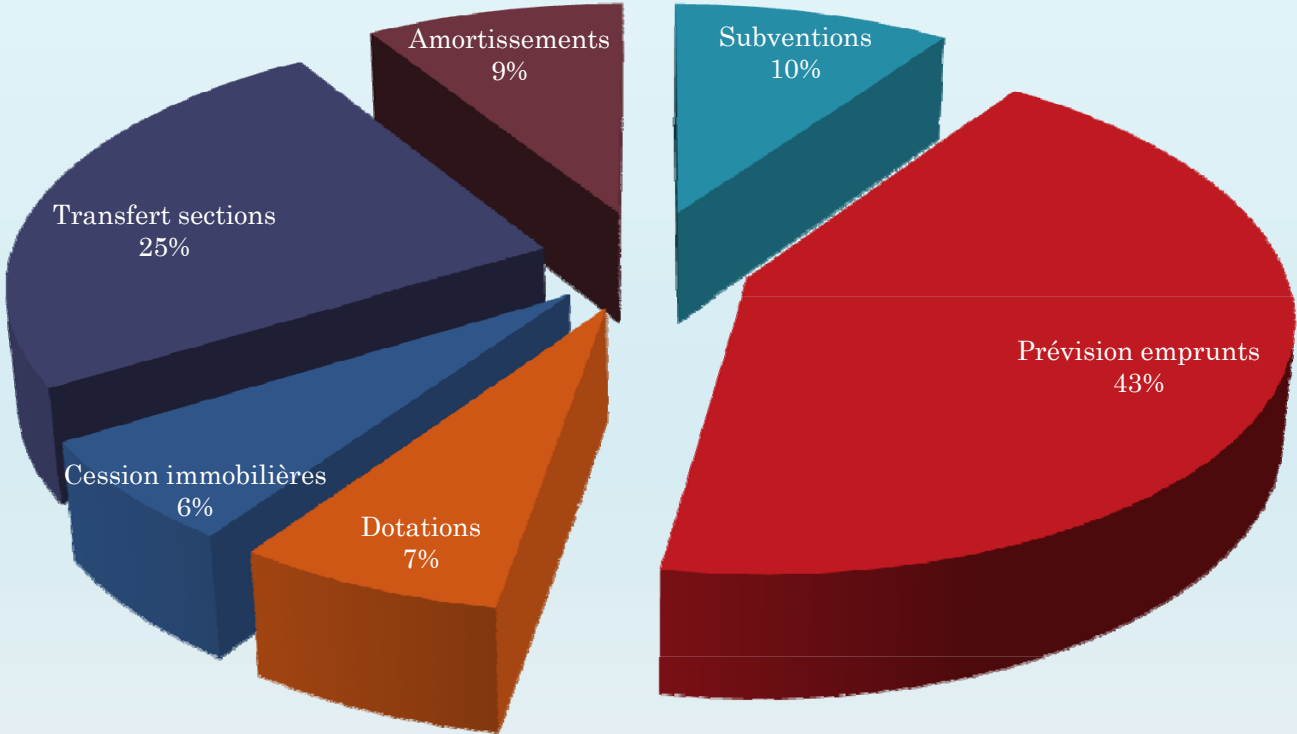
RECETTES D'INVESTISSEMENT EQUIPEMENT 2.786.102.40 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017	RAR
13	Subventions	268.732,15 €	
16	Prévision emprunts	1.198.150,04 €	
TOTAUX		1.466.882,19 €	€

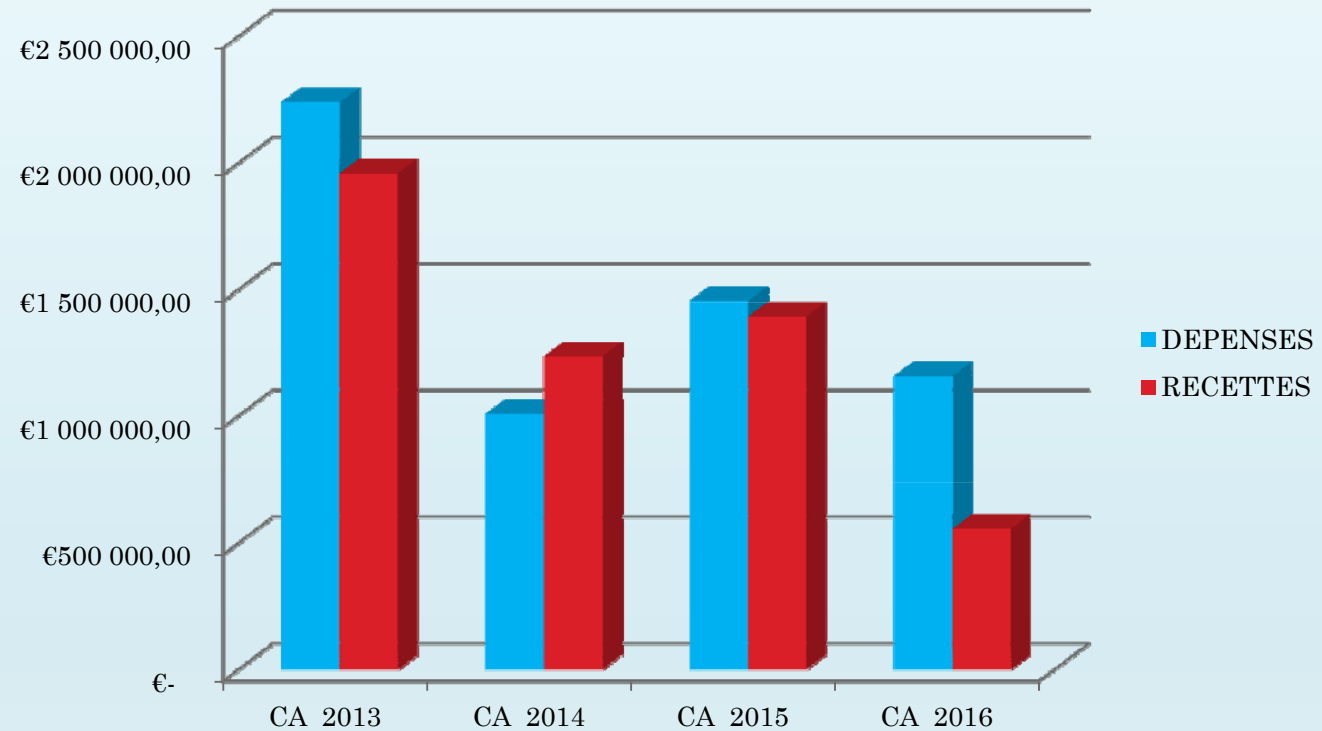
RECETTES D'INVESTISSEMENT REELLES

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017	RAR
R001	Résultats		
10	Dotations	194.028,00 €	
024	Cession immobilières	184.600,00 €	
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	690.491,71 €	
040	Amortissements	250.100,50 €	
TOTAUX		1.319.220,21 €	€

Recettes prévisionnelles d'Investissement



EVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES REALISEES D'INVESTISSEMENT ANNEE 2013 A 2016



	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016
DEPENSES	2 241 421,71 €	1 007 882,79 €	1 455 554,61 €	1 157 171,19 €
RECETTES	1 959 639,15 €	1 236 645,78 €	1 393 645,84 €	555 936,02 €

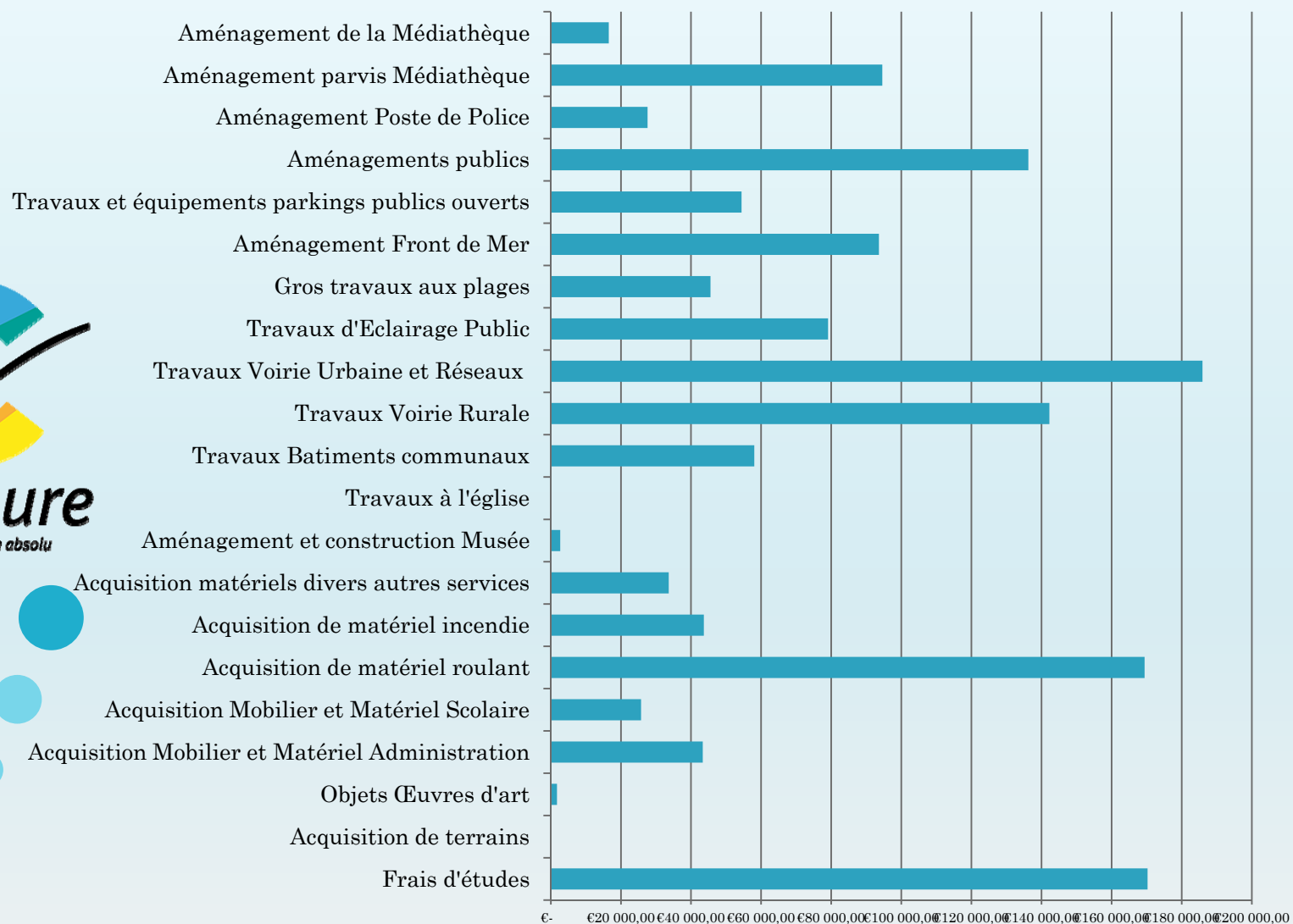
En 2015, la création d'un budget spécifique pour les parkings « barriérés » a entraîné une rupture de la chaîne statistique des dépenses et des recettes. C'est pourquoi en 2015 le budget de la commune enregistre moins de dépenses et de recettes qu'en 2014.

Dépenses prévisionnelles d'investissement par programme

PROGRAMMES /OPERATIONS	LIBELLES	CHAPITRE 20	CHAPITRE 21	CHAPITRE 23	TOTAL/PROG
230	Frais d'études	170.271,00 €			170.271,00 €
130	Acquisition de terrains		0 €		0 €
174	Objets Œuvres d'art		1 759,00 €		1 759,00 €
203	Acquisition Mobilier et Matériel Administration	20 923,00 €	20.438,00 €		43 361,00 €
204	Acquisition Mobilier et Matériel Scolaire		25.724,00 €		25.724,00 €
205	Acquisition de matériel roulant	-	169.403,00 €	-	169.403,00 €
209	Acquisition de matériel incendie		43.675,00 €		43.675,00 €
210	Acquisition matériels divers autres services		33.656,00 €		33.656,00 €
219	Aménagement et construction Musée		2.700,00 €		2.700,00 €
220	Travaux à l'église	-	-	-	- €
221	Travaux Bâtiments communaux		58.065,41 €		58.065,41 €
222	Travaux Voirie Rurale		142.226,00 €		142.226,00 €
223	Travaux Voirie Urbaine et Réseaux		185.916,12 €		185.916,12 €
224	Travaux d'Eclairage Public		79.104,85 €		79.104,85 €
226	Gros Travaux aux Plages		45.563,80 €		45.563,80 €
227	Aménagement Front de Mer	-	7.200,00 €	86.400,00 €	93.600,00 €
228	Travaux et équipements parkings publics ouverts		54.424,00 €		54.424,00 €
229	Aménagements publics		130.259,00 €	6.000,00 €	136.259,00 €
231	Aménagement Poste de Police		27.718,80 €		27.618,80 €
233	Aménagement Parvis de la Médiathèque			94.585,59 €	94.585,59 €
234	Port de Plaisance		16.519,20 €		16.519,20 €
• TOTAL PROGRAMME PAR CHAPITRE		191.194,00 €	1.044.352,18 €	186.985,59 €	1.424.461,77 €

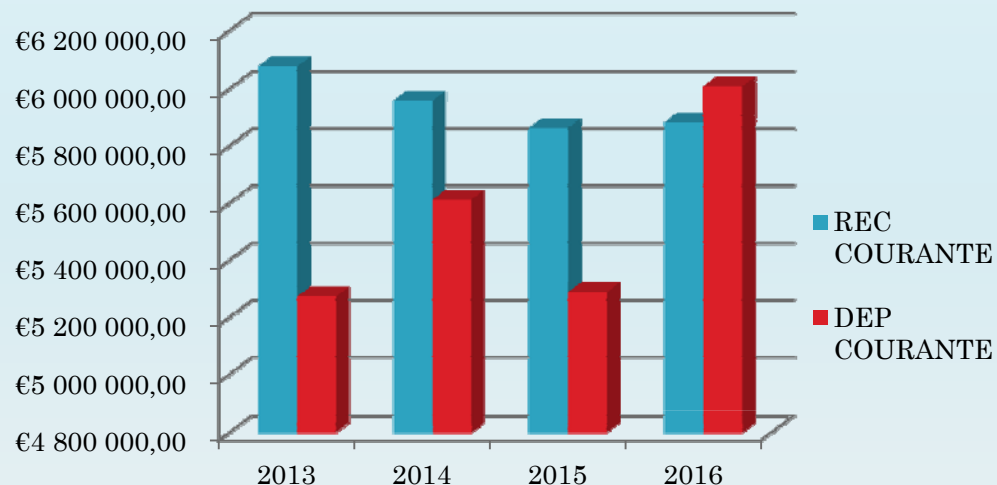
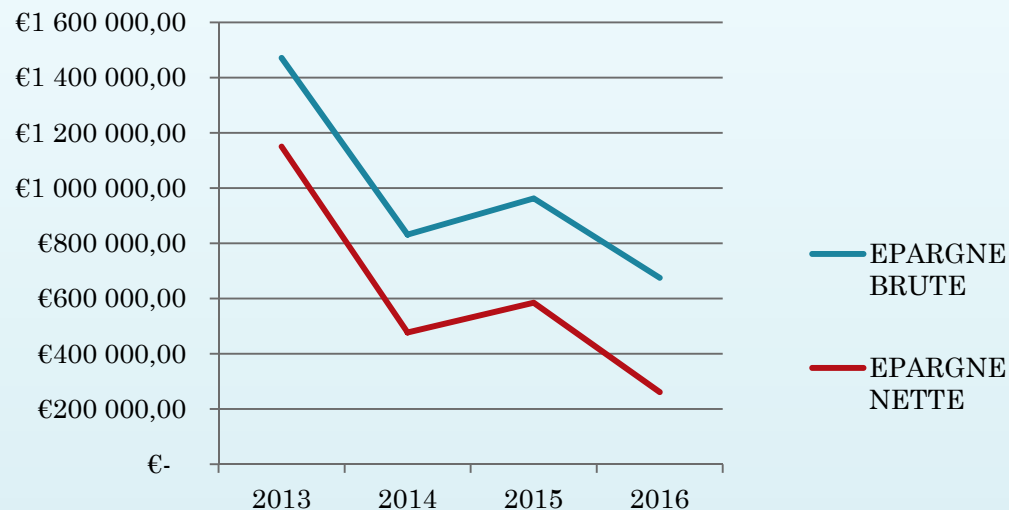


Dépenses prévisionnelles d'investissement par programme





CAPACITÉ AUTOFINANCEMENT



Calcul de la capacité d'autofinancement = Résultat de l'exercice + charges calculées - produits calculés + valeur comptable des éléments d'actifs cédés (cptes 675) - produits de cession des éléments d'actifs cédés (cptes 775).

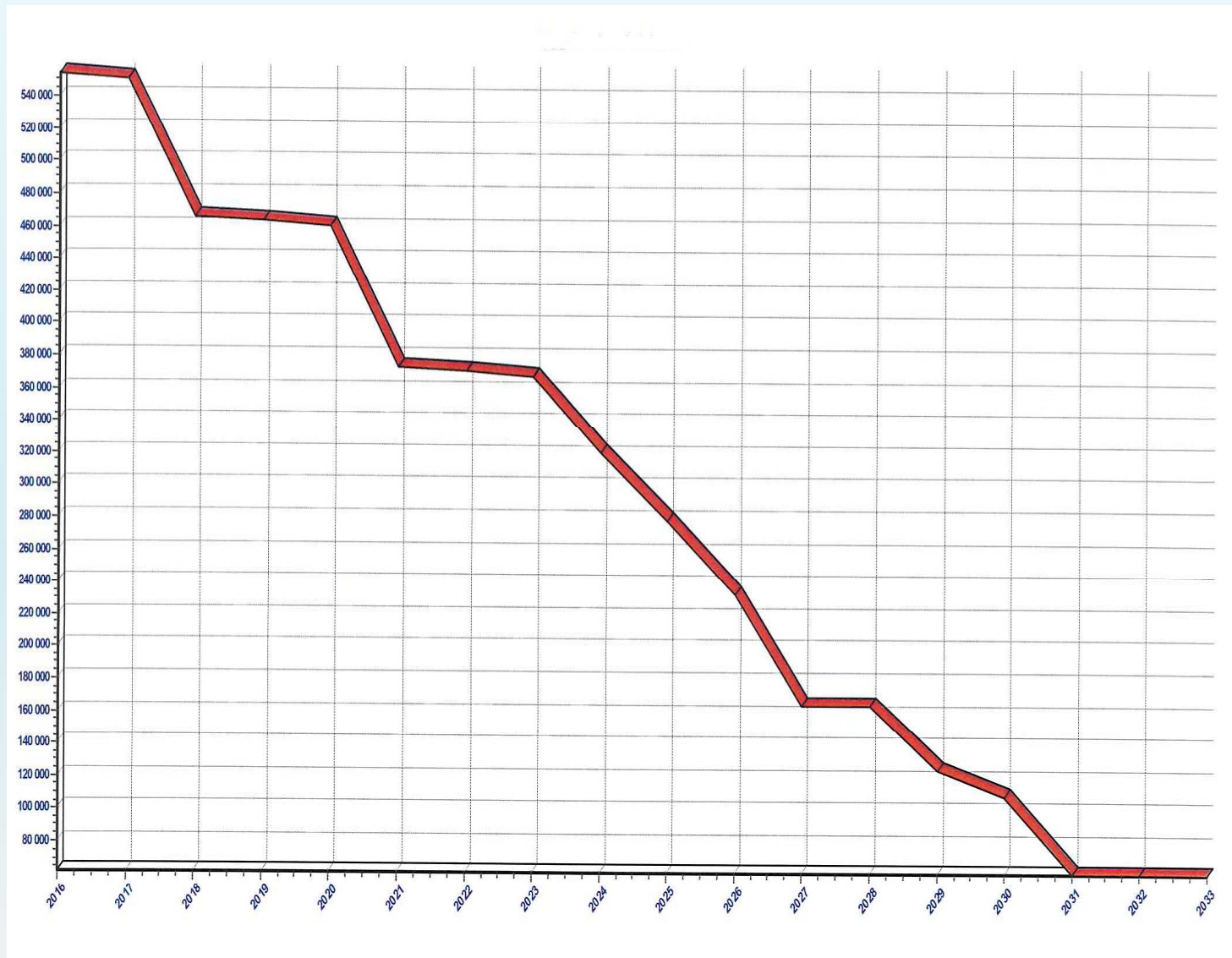


EVOLUTION DE LA DETTE

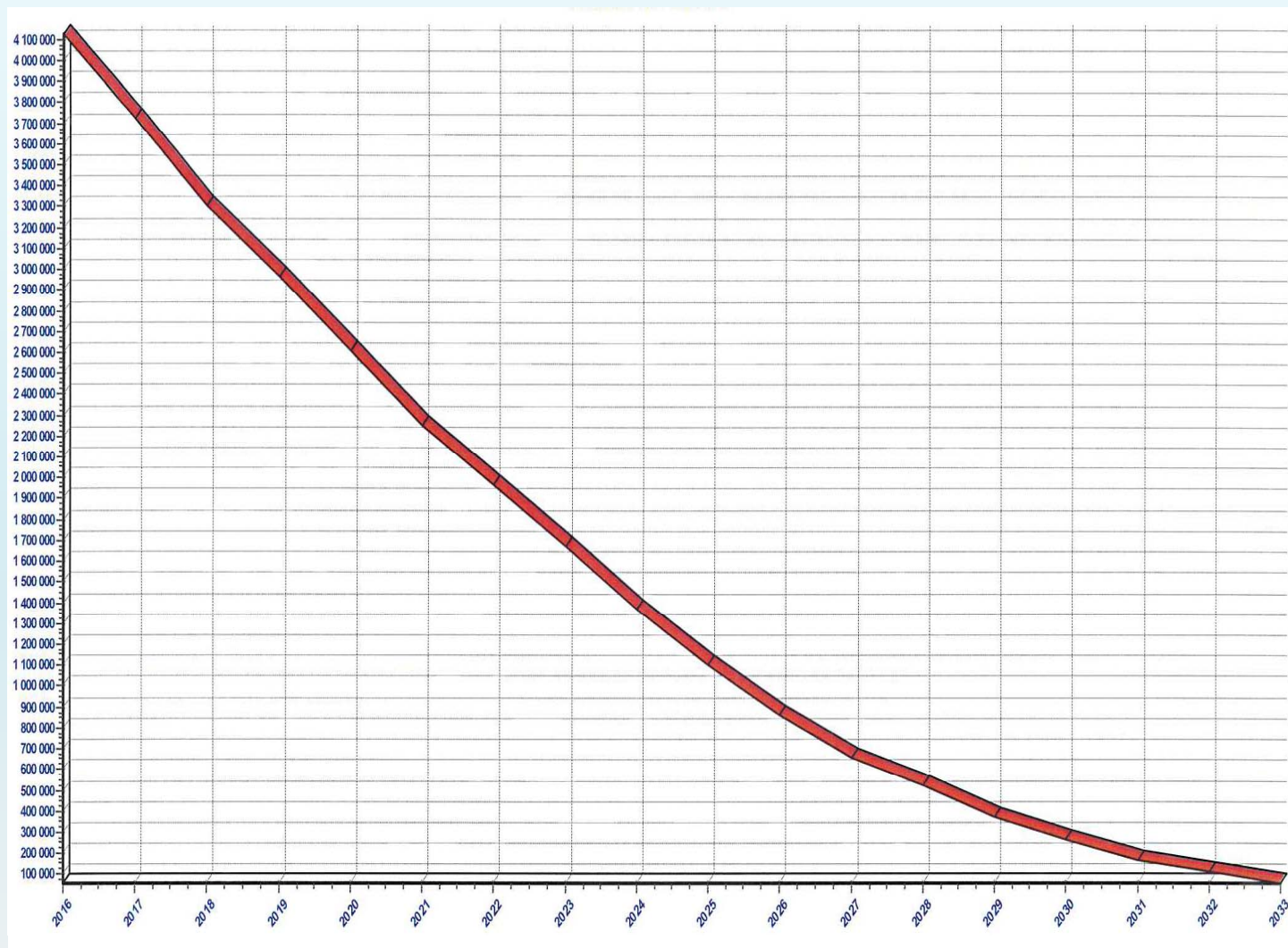
PROJECTION DU REMBOURSEMENT DE LA DETTE

Courbe des échéances ANNUELLES de 2016 à 2033

(Capital & Intérêts)



LA DETTE - Évolution de l'encours en capital - 2016 à 2033





LES AUTRES BUDGETS

Dissolution du Budget annexe du PORT

La commune de Collioure avait élaboré un budget annexe au Port de Plaisance dès 1984 et ce jusqu'à ce jour.

Le budget annexe du Port ne respectait pas la bonne instruction budgétaire du plan comptable durant toutes ces années.

Et, au vu des crédits consommés et des recettes encaissées, ce dernier ne présentait aucun intérêt à rester qualifié en Budget Annexe.

La commune a, par conséquent, décidé d'intégrer les dépenses et les recettes du Port au budget de la Commune à compter du 1^{er} Janvier 2017.

Après avoir soumis au vote en Assemblée délibérante cette décision: une délibération en date du 19 Décembre 2016 a été actée.



Budget des PARKINGS (Cap Dourats et Glacis)

DEPENSES PRÉVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT

679.707,12 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
011	Charges à caractère général	132.500,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	204.879,00 €
014	Atténuation de produits - contributions Communauté des communes et reversement taxe de séjour	- €
65	Autres charges de gestion courantes	- €
66	Charges financières - intérêts emprunts	- €
67	Charges exceptionnelles	- €
022	Dépenses imprévues	17.328,12 €
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTES ET REELLES DE FONCTIONNEMENT		354.707,12 €
023	Virement à la section d'investissement	308.845,00 €
042	Opérations d'ordres de transfert entre section - amortissements	16.155,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		325.000,06 €



Budget des PARKINGS (Cap Dourats et Glacis)

RECETTES PRÉVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT

679.707,12 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
013	Atténuations de charges	- €
70	Produits des services, du domaine et ventes	392.719,28 €
73	Impôts et Taxes	- €
74	Dotations et participations	- €
75	Autres produits de gestion courante	- €
76	Produits financiers	- €
77	Produits exceptionnels	- €
TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE ET REELLES DE FONCTIONNEMENT		392.719,28 €
R002	Résultat reporté CA 2015	286.987,84 €
042	Opérations d'ordres de transfert entre section - Travaux en régie	- €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		286.987,84 €



Budget des PARKINGS (Cap Dourats et Glacis)

DEPENSES PRÉVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT

340.328,12 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
20	Etudes	0,00 €
21	Acquisitions	100.328.12 €
23	Gros Travaux	230.000,00 €
020	Dépenses imprévues	10.000,00 €
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTES ET REELLES DE FONCTIONNEMENT		340.328,12 €
040	Transfert entre sections	0,00 €
041	Opérations patrimoniales	0,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		0,00 €



Budget des PARKINGS (Cap Dourats et Glacis)

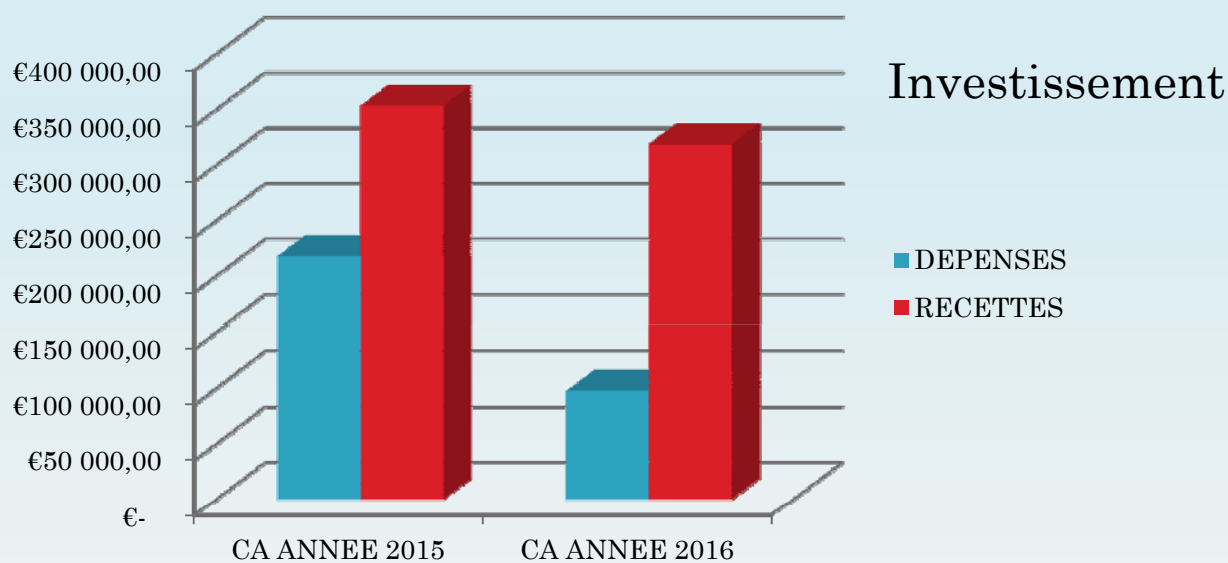
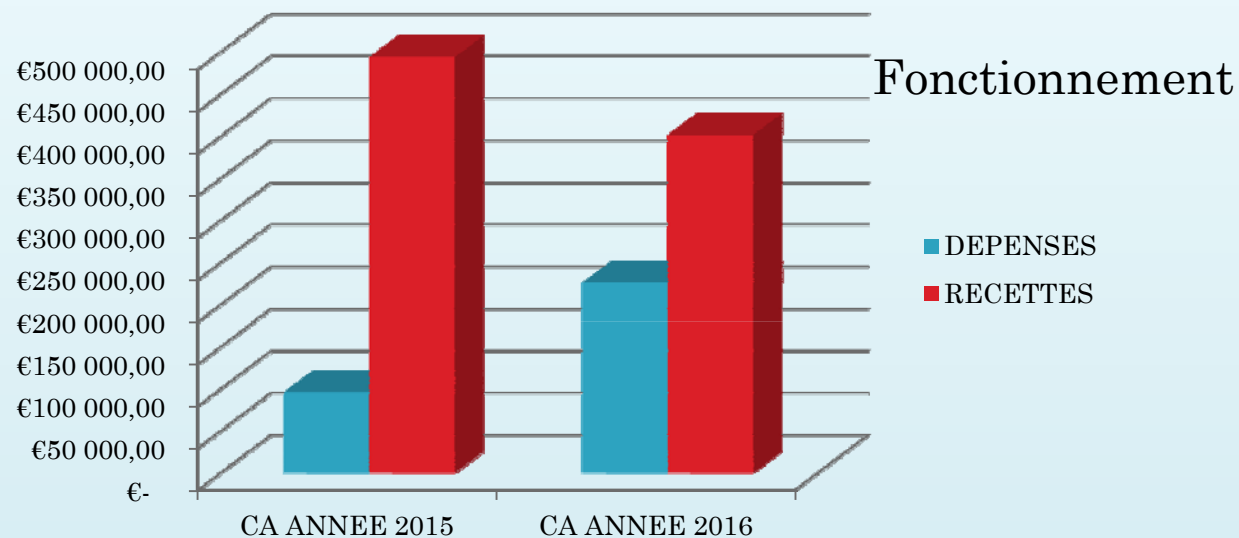
RECETTES PRÉVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT

340.328,12 €

CHAPITRE	LIBELLE	BP 2017
021	Virement de la section d'exploitation	308.845,00 €
040	Opérations d'ordres de transfert entre section - Amortissement	16.155,00 €
1068	Réserves - capitalisation	11.872,20 €
R001	Résultats	3.455,92 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		340.328,12 €



Régie autonome des Parkings – Dépenses et Recettes réalisées (2015 – 2016)





SYNTHÈSE



- **Transparence et communication des informations financières de la commune :**

La communication financière est un des éléments de l'évolution culturelle entreprise par les collectivités locales et tout particulièrement au niveau des communes qui se veulent les premiers interlocuteurs des citoyens et pour lesquelles est réclamé un maximum de lisibilité dans leur gestion.

C'est pourquoi tous les documents budgétaires seront accessibles et lisibles à tous citoyens et administrés sur le site internet de la Ville à partir du mois de Mai 2017 : les Débats d'Orientation Budgétaires, les Budgets Primitifs, les Comptes Administratifs, les Comptes de Gestion, le tableau récapitulatif des aides apportées par la Ville aux Associations.

Ainsi la Direction Financière de la Commune va garantir à partir de 2017 la fiabilité des informations financières.

- Une commande publique de rigueur va être mise en place sur la Collectivité pour dégager des économies de part la négociation et la mise en concurrence des prestataires. Un achat éco-responsable sera la priorité de la Collectivité.



- Le renouvellement de la flotte automobile de la commune: va permettre de réduire la vétusté des véhicules, d'augmenter les amortissements et par conséquent de dégager des économies sur les dépenses de fonctionnement.
- Pour que la commune de Collioure préserve et conforte ses marges de manœuvres financières: elle doit faire un gros effort sur la maîtrise des charges à caractère général de fonctionnement.
- Pour les investissements: la pluri annualité mise en place à partir de l'année 2017 permettra de prioriser les dépenses d'équipement qui devraient désormais pouvoir dans cette perspective, faire l'objet d'un suivi précis.
- Les participations de l'Etat et des autres collectivités sont fortement en diminution et impactent notre commune.
- Enfin, les recettes fiscales directes de notre commune sont nettement inférieures aux taux moyens de la strate de 2 000 à 3 000 habitants.



**MERCI POUR
VOTRE
ATTENTION ET
VOTRE ECOUTE**