



DÉPARTEMENT DE LA SEINE-MARITIME
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES
« *Campagne de Caux* »

Zone d'Activités – Route de Bolbec - 76110 GODERVILLE
Tél. 02 35 29 65 85 Fax 02 35 29 06 06
E-mail : contact@campagne-de-caux.fr

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES
BUDGETS PRIMITIFS 2017

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux

Disponible à la Communauté de Communes sur demande, elle sera également mise en ligne sur son site internet

Pour rappel, le budget primitif est l'acte par lequel sont prévues et autorisées les recettes et les dépenses annuelles de la communauté de communes.

Il comporte deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement.

Dans chacune des sections, les dépenses et les recettes sont classées par chapitre et par article.

Le budget est voté par chapitre

Contrairement à l'État, les collectivités territoriales doivent présenter leurs prévisions de recettes et de dépenses en équilibre et ce pour chaque section.

Cette note présente donc les principales informations et évolutions des budgets primitifs 2017 du budget général de la communauté de communes, du budget annexe collecte et traitement des déchets et du budget annexe hôtel d'entreprises.

BUDGET PRINCIPAL

Le projet de budget primitif 2017 du budget principal de la communauté de communes atteint un volume global de **6 550 508,37 €** contre 6 387 871,60 € en 2016, soit une hausse de 2,54 % par rapport aux prévisions totales 2016 (BP + DM).

Ce budget s'équilibre sans augmentation de la pression fiscale et sans nouveaux emprunts.

➤ **SECTION DE FONCTIONNEMENT**

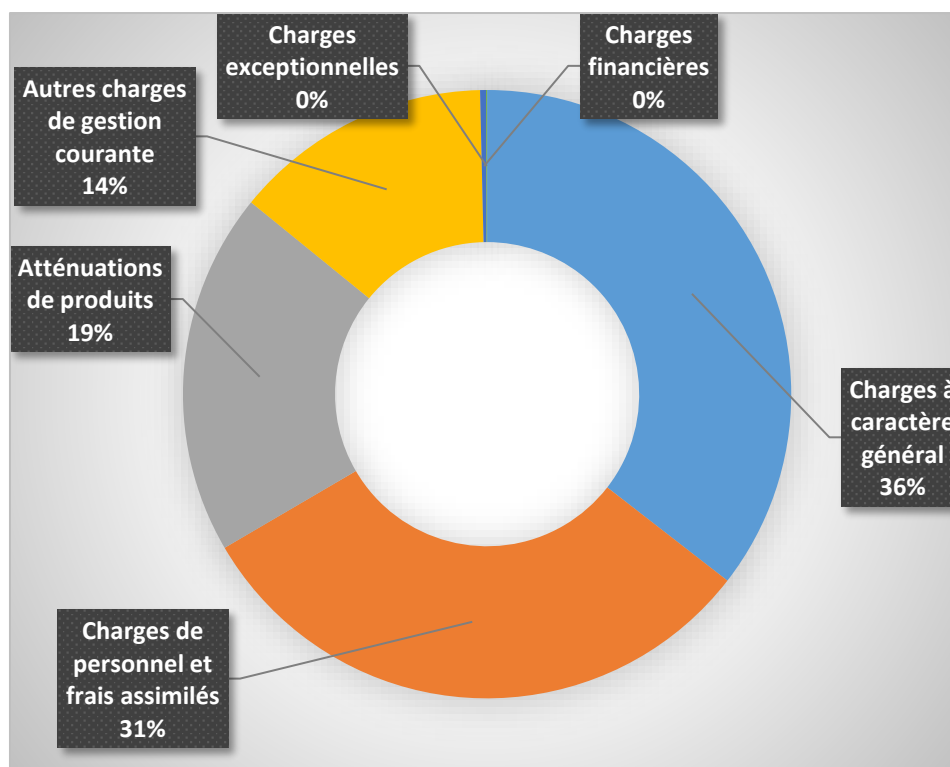
1- LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Le total des dépenses de fonctionnement 2017 s'élève à la somme de 3 961 702,38 € soit une augmentation de 8,10 % par rapport aux crédits votés en 2016 s'élevant à 3 664 659,38 €.

L'augmentation porte principalement sur :

- le chapitre 014 « atténuations de produits » du fait du passage de la communauté de communes en fiscalité professionnelle unique engendrant le versement d'attributions de compensation aux communes pour un total de 411 601 €
- Le chapitre 65 « autres charges de gestion courante » du fait du 1^{er} versement de la participation à Seine Maritime Numérique pour l'action n° 3 pour 75 640,60 €

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017	évolution
011	Charges à caractère général	1 311 200,00	1 304 700,00	-0,05%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 155 700,00	1 141 808,00	-1,21%
014	Atténuations de produits	297 225,00	708 826,00	138%
65	Autres charges de gestion courante	435 340,60	506 100,00	16,25%
66	Charges financières	14 277,13	11 554,13	-23,60%
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	2 000,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 215 742,73	3 674 988,13	14,28%
023	Virement à la section d'investissement	293 282,62	135 741,92	-116%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	155 634,03	150 972,33	-3,00%
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 664 659,38	3 961 702,38	8,10%

- **Chapitre 11** : Charges à caractère général : Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments, les travaux d'entretien des voies, les travaux d'entretien liés à la lutte contre les inondations, les frais de transport, les impôts et taxes payées par la communauté de communes, les primes d'assurances, les frais de reprographie, les contrats de maintenance
- **Chapitre 12** : Charges de personnel et frais assimilés. Ce chapitre concerne toutes les dépenses afférentes au personnel de la communauté de communes. Le personnel de la communauté de communes est composé de 22 agents titulaires et 6 agents non titulaires sur des emplois permanents et d'employés saisonniers sur les accueils de loisirs.
- **Chapitre 14** : atténuations de produits. Ce chapitre contient les dépenses liées au reversement au fonds national de garantie individuel des ressources, les allocations de compensations versées aux communes suite à la mise en place de la FPU et des restitutions au titre des dégrèvements sur les contributions directes
- **Chapitre 65** : autres charges de gestion courante. Ce chapitre regroupe principalement les dépenses liées aux indemnités des élus, aux subventions et participations aux divers organismes et les subventions aux associations
- **Chapitre 66** : charges financières. Ce chapitre comprend essentiellement le remboursement des intérêts de la dette
- **Chapitre 67** : charges exceptionnelles. Ce chapitre concerne les titres annulés sur les mandats précédents.
- **Chapitre 023** : virement à la section de fonctionnement. Cette somme contribue à l'autofinancement de la section investissement
- **Chapitre 042** : opérations d'ordre de transfert entre sections. Il s'agit de la dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles.

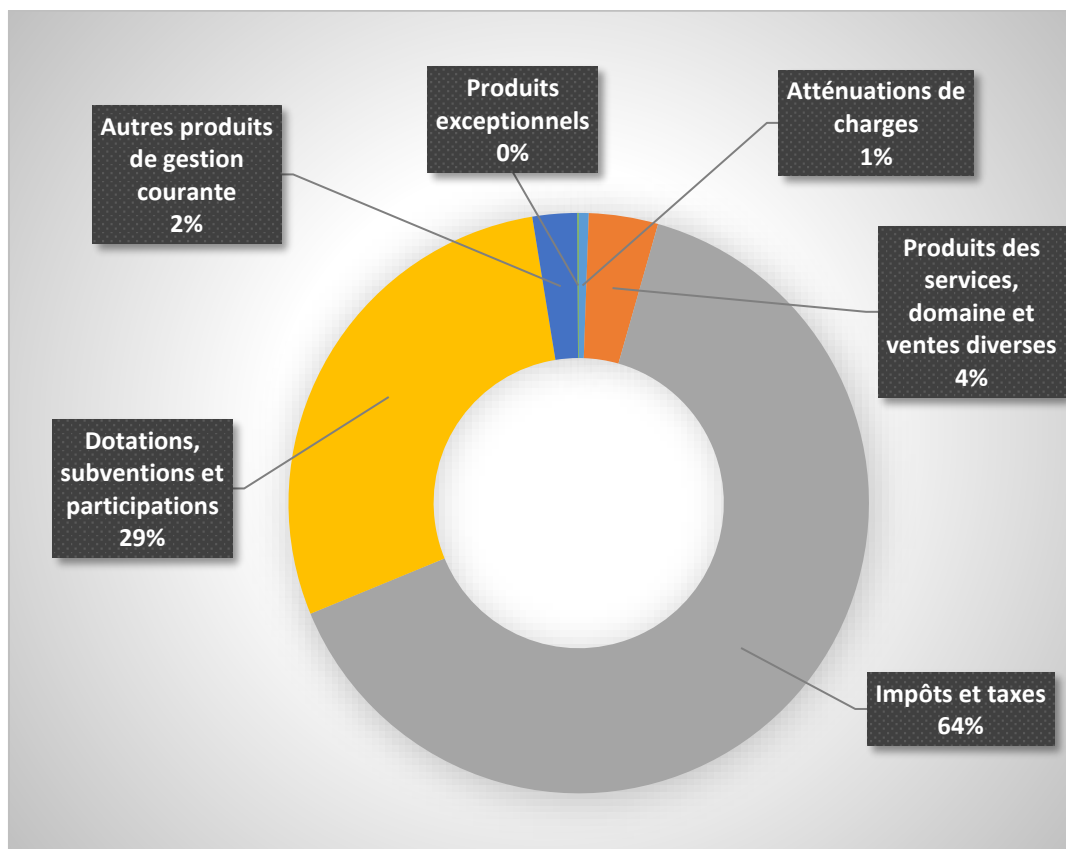
2- LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Le total des recettes de fonctionnement 2017 s'élève à la somme de 3 961 702,38 € soit une augmentation de 8,10 % par rapport aux crédits votés en 2016 s'élevant à 3 664 659,38 €.

L'augmentation porte principalement sur :

- le chapitre 73 : impôts et taxes, du fait du passage de la communauté de communes en fiscalité professionnelle unique engendrant la collecte de l'ensemble de l'imposition des entreprises par la communauté de communes

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT



RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017	évolution
013	Atténuations de charges	17 000,00 €	22 000,00	29,40%
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	173 600,00 €	152 700,00	-13,70%
73	Impôts et taxes	2 122 538,00 €	2 548 000,00	20,04%
74	Dotations, subventions et participations	1 225 162,00 €	1 134 693,00	-7,97%
75	Autres produits de gestion courante	97 000,00 €	98 450,00	1,49%
77	Produits exceptionnels	7 000,00 €	3 000,00	133%
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 642 300,00 €	3 958 843,00	8,69%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 359,38 €	2 859,38	681%
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 664 659,38 €	3 961 702,38	8,10%

- Chapitre 013** : atténuation de charges. Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel
- Chapitre 70** : produits des services, domaine et ventes diverses. Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par les paiements effectués par les familles dans le cadre des accueils de loisirs, des animations à la piscine, des animations au relais assistants maternels, des entrées piscine et des transports scolaires...
- Chapitre 73** : impôts et taxes. L'augmentation de ce chapitre est due au passage en FPU et à la hausse prévisible du montant du FPIC.

Les taux d'imposition 2017 n'ont pas augmentés et sont fixés comme suit :

- Taxe d'habitation : 8,32 %
- Taxe sur le foncier bâti : 9,59 %
- Taxe sur le non bâti : 18,26 %
- Cotisation foncière des entreprises : 20,81 %

- **Chapitre 74 :** dotations, participations et subventions. Ce chapitre concerne principalement les dotations de l'Etat (Dotation forfaitaire et dotation de compensation). Ces chiffres sont estimatifs à ce jour car les montants ne sont pas encore notifiés. Il contient également les participations des différents financeurs (CAF, Département) et les compensations au titre des exonérations des taxes.
- **Chapitre 75 :** Autres produits de gestion courante. Il s'agit des loyers perçus.
- **Chapitre 77 :** produits exceptionnels. Il s'agit des remboursements de sinistres par les assurances.
- **Chapitre 042 :** ce chapitre correspond aux montants des dotations aux subventions.

➤ **LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

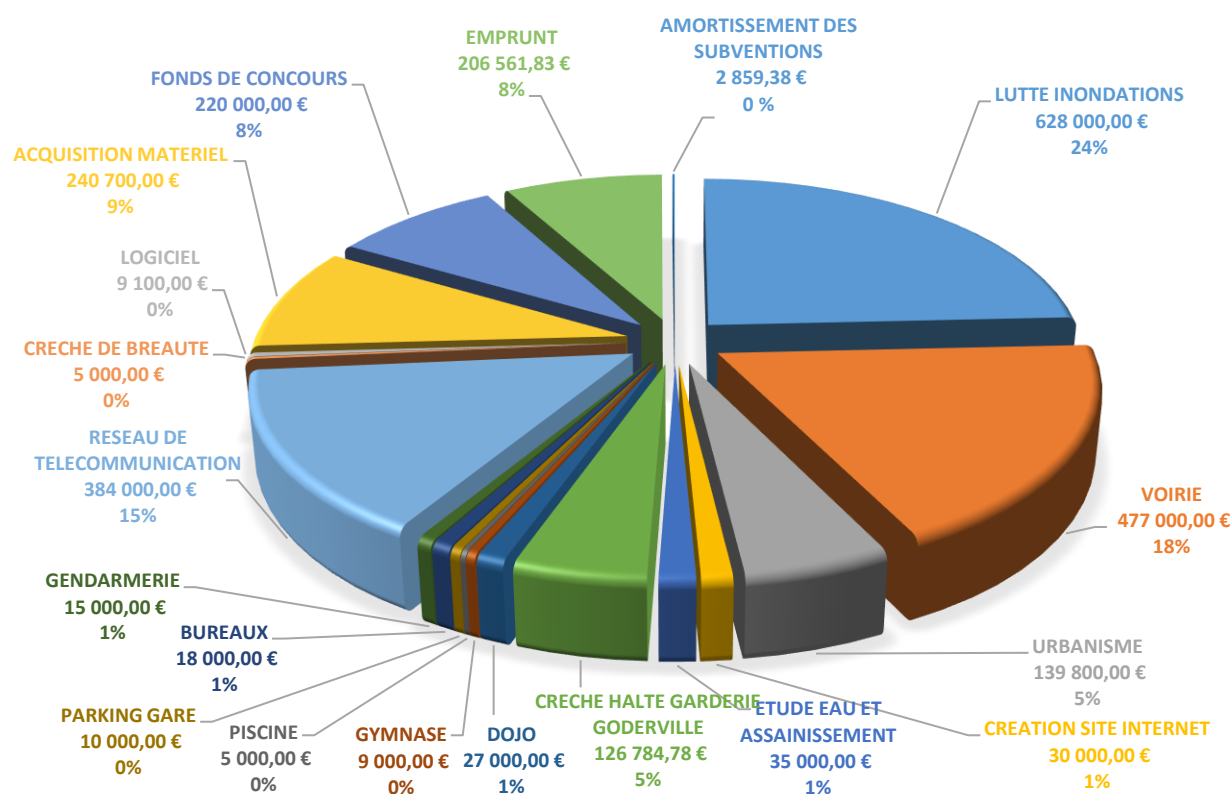
Cette section d'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 2 558 805,99 €.

1- Les dépenses de fonctionnement

Les principaux investissements prévus en 2017 sont les suivantes :

- Des travaux de lutte contre les inondations pour 628 000 €
- Des travaux de voirie pour 477 000 €
- La poursuite du recensement des cavités et du plan local d'urbanisme intercommunal pour 139 800 €
- L'engagement du projet de création d'une crèche à Goderville pour 116 784,78 €
- Les travaux de résorption des zones blanches pour un coût de 384 000 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017 PAR SERVICE



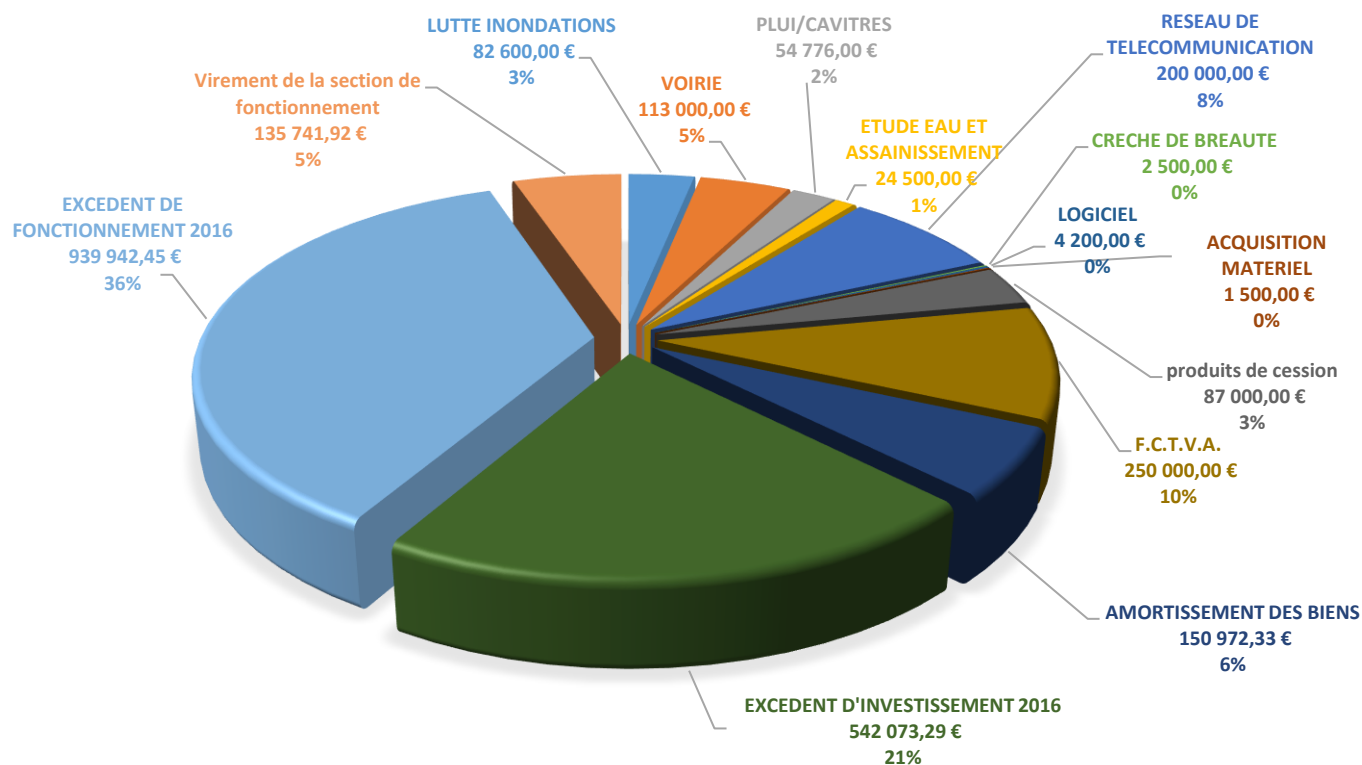
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017 PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017
16	Emprunts et dettes assimilés	206 561,83 €	206 561,83 €
20	Immobilisations incorporelles	331 700,00 €	308 900,00 €
204	Subventions d'équipement versées	115 000,00 €	220 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	404 014,00 €	413 700,00 €
23	Immobilisations en cours	1 643 577,01 €	1 436 784,78 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		2 700 852,84 €	2 585 946,61 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 359,38 €	2 859,38 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		2 723 212,22 €	2 588 805,99 €

2- Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement sont constituées des subventions des différents financeurs (Etat, Conseil Département, AESN..., du FCTVA, des produits des cessions, des amortissements des biens, des excédents reportés et du virement de la section de fonctionnement.

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2017 PAR SERVICE



RECETTES D'INVESTISSEMENT 2017 PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017
10	Dotations, fonds divers et réserves	968 582,45 €	1 189 942,45 €
13	Subventions d'investissement reçues	670 880,00 €	483 076,00 €
16	Emprunts et dettes assimilés	22 351,00 €	- €
001	Excédent d'investissement reporté	585 962,12 €	542 073,29 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	26 520,00 €	87 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		2 274 295,57 €	2 302 091,74 €
021	Virement de la section de fonctionnement	293 282,62 €	135 741,92 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	155 634,03 €	150 972,33 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		2 723 212,22 €	2 588 805,99 €

QUELQUES RATIOS

	RATIOS	Moyenne nationale strate
Dépenses réelles de fonctionnement / population	241,18 €	1 151,00 €
Produits des impositions directes / population	154,13 €	549,00 €
Recettes réelles de fonctionnement / population	259,81 €	1 375,00 €
Dépenses d'équipement brut / population	120,84 €	369,00 €
Encours de dette / population	83,87 €	970,00 €
DGF / population	56,54 €	249,00 €

BUGDET COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS

➤ **SECTION DE FONCTIONNEMENT**

1- LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les charges à caractère général 2017 sont plus importantes qu'en 2016 car la prestation des collectes des ordures ménagères et des emballages ménagers n'a pas fait l'objet de règlement depuis août 2016

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017	Evolution
011	Charges à caractère général	1 194 469,00 €	1 280 250,00 €	85 781,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	370 240,00 €	333 500,00 €	- 36 740,00 €
65	Autres charges de gestion courante	18 000,00 €	18 000,00 €	- €
66	Charges financières	6 933,66 €	5 245,89 €	- 1 687,77 €
67	Charges exceptionnelles	7 500,00 €	7 500,00 €	- €
022	Dépenses imprévues	- €	115 978,47 €	115 978,47 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 597 142,66 €	1 760 474,36 €	163 331,70 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	131 462,86 €	137 430,82 €	5 967,96 €
total dépenses de fonctionnement		1 728 605,52 €	1 897 905,18 €	169 905,18 €

2- RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Le montant de la redevance ordures ménagères pour 2017 est resté identique à celui de 2016, la recette attendue de la REOM est de 1 160 000 €.

La vente de produits finis et intermédiaires est estimée à 325 000 € ; il s'agit de la reprise des matériaux (plastiques, verre, aluminium...) et des soutiens des éco-organismes

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

Code	Libellé	BP + DM 2016	BP 2017	évolution
013	Atténuations de charges	3 000,00 €	12 200,00 €	9 200,00 €
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	1 547 000,00 €	1 485 000,00 €	- 62 000,00 €
002	Excédent de fonctionnement reporté	104 027,94 €	315 827,58 €	211 799,64 €
Total recettes réelles de fonctionnement		1 654 027,94 €	1 813 027,58 €	158 999,64 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	74 577,58 €	84 877,60 €	10 300,02 €
Total recettes de fonctionnement		1 728 605,52 €	1 897 905,18 €	169 299,66 €

➤ **SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>BP + DM 2016</i>	<i>BP 2017</i>	<i>évolution</i>
16	Emprunts et dettes assimilés	50 000,00 €	50 000,00 €	- €
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00 €	- €	- 10 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	566 909,61 €	545 109,91 €	- 21 799,70 €
Total des dépenses réelles d'investissement		626 909,61 €	595 109,91 €	- 31 799,70 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	74 577,58 €	84 877,60 €	10 300,02 €
Total des dépenses d'investissement		701 487,19 €	679 987,51 €	- 21 499,68 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>BP + DM 2016</i>	<i>BP 2017</i>	<i>évolution</i>
10	Dotations, fonds divers et réserves	75 000,00 €	106 974,00 €	31 974,00 €
13	Subventions d'investissement reçues	35 000,00 €	35 790,00 €	790,00 €
001	Excédent d'investissement reporté	460 024,33 €	399 792,69 €	- 60 231,64 €
total recettes réelles d'investissement		570 024,33 €	542 556,69 €	- 27 467,64 €
040	opérations d'ordre de transfert entre sections	131 462,86 €	137 430,82 €	5 967,96 €
total recettes d'investissement		701 487,19 €	679 987,51 €	- 21 499,68 €

BUGDET HOTEL D'ENTREPRISES

➤ **SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>Total budget 2016</i>	<i>Total budget 2017</i>	<i>évolution</i>
011	Charges à caractère général	28 800,00 €	39 500,00 €	10 700,00 €
65	Autres charges de gestion courante	36 830,00 €	27 500,00 €	- 9 330,00 €
66	Charges financières	16 540,60 €	14 251,57 €	- 2 289,03 €
022	Dépenses imprévues	- €	6 000,00 €	6 000,00 €
total dépenses réelles d'investissement		82 170,60 €	87 251,57 €	5 080,97 €
023	Virement de la section de fonctionnement	155 910,22 €	109 499,82 €	- 46 410,40 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	50 000,00 €	41 483,68 €	- 8 516,32 €
total dépenses d'investissement		288 080,82 €	238 235,07 €	- 49 845,75 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>BP + DM 2016</i>	<i>BP 2017</i>	<i>évolution</i>
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	9 000,00 €	5 100,00 €	- 3 900,00 €
74	Dotations, subventions et participations	133 896,60 €	133 896,60 €	- €
75	Autres produits de gestion courante	68 803,08 €	29 432,00 €	- 39 371,08 €
002	Excédent de fonctionnement reporté	76 381,14 €	69 806,47 €	- 6 574,67 €
total recettes de fonctionnement		288 080,82 €	238 235,07 €	- 49 845,75 €

➤ **SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>Total budget 2016</i>	<i>Total budget 2017</i>	<i>évolution</i>
16	Emprunts et dettes assimilés	46 658,00 €	46 658,00 €	- €
20	Immobilisations incorporelles	35 698,18 €	104 784,64 €	69 086,46 €
21	Immobilisations corporelles	€ -	40 000,00 €	40 000,00 €
23	Immobilisations en cours	572 000,00 €	1 106 000,00 €	534 000,00 €
Total des dépenses d'investissement		654 356,18 €	1 297 442,64 €	643 086,46 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE 2016 ET 2017

<i>Code</i>	<i>Libellé</i>	<i>BP + DM 2016</i>	<i>BP 2017</i>	<i>évolution</i>
001	Excédent d'investissement reporté	96 445,96 €	426 459,14 €	330 013,18 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	€ 352 000,00	720 000,00 €	368 000,00 €
Total dépenses réelles d'investissement		448 445,96 €	1 146 459,14 €	698 013,18 €
021	virement de la section de fonctionnement	155 910,22 €	109 499,82 €	- 46 410,40 €
040	opérations d'ordre de transfert entre sections	50 000,00 €	41 483,68 €	- 8 516,32 €
Total dépenses d'investissement		654 356,18 €	1 297 442,64 €	643 086,46 €