

Conseil Municipal

Jeudi 22 Février 2018

BUDGET PRIMITIF 2018

ORDRE DU JOUR : BUDGET PRIMITIF 2018

I. Section de fonctionnement

II. Section d'investissement

III. Situation de la dette

IV. Ratios

BUDGET PRIMITIF 2018

Fonctionnement : 9 572K€

Investissement : 3 378K€

Dépenses
8 658K€

Recettes
9 572K€

Dépenses
3 378K€

Recettes
2 484K€

Excédent
894 K€

Autofinancement
894K€

BP 2018 – SYNTHÈSE

○Section de fonctionnement

- Dépenses : +4% par rapport au réalisé 2017*
- Recettes : -3% par rapport au réalisé 2017*
- Autofinancement : 893 652€ (1 567 604.97€ en 2017)

○Section d'investissement

- Dépenses : 2 280 116€
- Réserve d'investissement allouée selon avancement projets : 230 000€
- Remboursement prêt (capital) : 635 000€

○Endettement

- Encours de la dette : 4 438 938€
→ 46.6% des recettes réelles de fonctionnement
- Annuités : 777 658€
→ 8.2% des recettes réelles de fonctionnement

* Hors opérations d'ordre

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

En milliers d'€

CHAPITRE	BP 2017	CA 2017	BP 2018	VARIATION BP18/BP17	VARIATION BP18/CA17		
Dépenses Réelles de Fonctionnement	8 363.9	8 000.8	8 356.6	-7.4	0%	355.79	4%
011 - Charges à caractère général	2 116.1	1 835.5	2 033.0	-83.0	-4%	197.51	11%
012-Charges de personnel, frais assimilés	4 583.2	4 541.6	4 671.8	88.6	2%	130.28	3%
014-Atténuation de produits	98.9	98.9	100.0	1.1	1%	1.13	1%
65-Autres charges de gestion courante	1 384.1	1 356.2	1 390.7	6.6	0%	34.52	3%
66-Charges financières	175.0	166.4	155.0	-20.0	-11%	-11.38	-7%
67-Charges exceptionnelles	6.7	2.3	6.0	-0.7	-11%	3.74	165%
Dépenses D'ordre	1 158.3	244.3	1 215.7	57.4	5%	971.40	398%
023-Virement à la section d'investissement	908.3	0.0	893.7	-14.6	-2%	893.65	
042-Opération entre les sections	250.0	244.3	322.0	72.0	29%	77.75	32%
TOTAL	9 522.2	8 245.0	9 572.2	50.0	1%	1 327.19	16%

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018

- **Variation du BP 2018 par rapport au Réalisé 2017 : +355 792€ (+4%)**
Hors opérations d'ordre

Poursuite des efforts de rationalisation des dépenses par l'ensemble des services, mais des charges incompressibles à prendre en compte

- **Evènements ponctuels ou réserves : 285 000€**
 - Enveloppe énergie : +42 000€
 - Remboursement Métropole frais péril impasse Lauriat : +48 000€
 - Etude de la restauration scolaire : +20 000€
 - Réserve de fonctionnement pour dépenses imprévues : +25 000€
 - Dépénalisation du stationnement payant : +15 000€
- **Variation du BP 2018 par rapport au Réalisé 2017 : +70 792€ (+0,9%)**
Hors évènements ponctuels ou réserves

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

En milliers d'€

CHAPITRE	BP 2017	CA 2017	BP 2018	VARIATION BP18/BP17		VARIATION BP18/CA17	
Recettes Réelles de Fonctionnement	9 462.2	9 765.6	9 517.2	55.0	1%	-248.40	-3%
013-Atténuations de charges	29.0	33.2	29.0	0.0	0%	-4.22	-13%
70-Produits des services	391.3	399.0	389.0	-2.3	-1%	-9.96	-2%
73-Impôts et taxes	7 655.6	7 897.4	7 532.6	-123.1	-2%	-364.82	-5%
74-Dotations et participations	1 236.8	1 268.9	1 457.0	220.3	18%	188.11	15%
75-Autres produits de gestion courante	134.5	138.7	93.0	-41.5	-31%	-45.63	-33%
77-Produits exceptionnels	15.0	28.5	16.6	1.6	11%	-11.89	-42%
Recettes d'Ordre	60.0	47.0	55.0	-5.0	-8%	7.99	17%
042-Transfert entre sections	60.0	47.0	55.0	-5.0	-8%	7.99	17%
78-Reprise sur provisions	0.0	0.0	0.0	0.0		0.00	
TOTAL	9 522.2	9 812.6	9 572.2	50.0	1%	-240.41	-2%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018

Variation du BP 2018 par rapport au Réalisé 2017 : -248 400€ (-3%)

Hors opérations d'ordre

- Droits de mutations liés aux ventes immobilières : -45 000€
- Dotation forfaitaire (composante de la DGF) : -54 000€
- Diminution participation aux contrats aidés et adulte relais : -49 000€
- Baisse des compensations fiscales selon loi de finances 2018 : -30 000€
- Suppression loyer de la trésorerie (déménagement fin 2017): -32 000€

Réforme de la TH : bascule d'une partie des recettes fiscales vers les compensations d'exonérations : transfert de 345 000€ du chapitre 73 au chapitre 74

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018

En milliers d'€

CHAPITRE	BP 2017	CA 2017	BP 2018
Dépenses Réelles de Fonctionnement	3 012.9	1 955.1	3 144.8
16-Emprunts et dettes assimilées	615.0	608.9	635.0
20-Immobilisations incorporelles	102.3	16.9	52.1
204 - Subventions d'équipement	43.6	34.5	164.8
21-Immobilisations corporelles	708.4	459.1	978.6
083-PARC D'OMBREVAL	195.7	189.9	1.3
011-EGLISE	166.6	88.6	209.9
081-CIMETIERE	624.1	133.1	495.2
090 - ACCESSIBILITE	113.9	58.4	169.0
091 - LA POSTE	354.7	346.9	0.0
092 - PLACE VILLEROY	40.0	0.6	210.0
093 - PLAN INFORMATISATION DES ECOLES	48.5	18.1	56.5
094 - REHABILITATION COSEC			100.0
095 - PROJET CINEMA			22.4
096 - GRANGE A PAILLE			50.0
Dépenses D'ordre	160.0	147.0	233.4
001-Solde d'investissement reporté	0.0	0.0	138.9
040-transfert entre sections (travaux en régie)	60.0	47.0	55.0
041 - Opération patrimoniales	100.0	100.0	39.5
TOTAL	3 172.9	2 102.1	3 378.2

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018

BP 2018 : 3 378K€

- **Remboursement de capital : 635K€**
- **Investissements courants : 700K€ (dont 97K€ de reports 2017)**
- **Opérations : 1 579 K€ (dont 579K€ de reports 2017)**
 - Poursuite du remplacement de l'Orgue : 209K€
 - Travaux d'extension du cimetière : 495K€
 - Suite Accessibilité des bâtiments : 169K€
 - Place Villeroy : 210K€
 - Poursuite plan d'informatisation des écoles : 56K€
 - Etudes (COSEC, Cinéma, grange à paille) : 172K€
 - Réfection city stade ECHO et espaces verts extérieurs : 100K€
 - Changement des horodateurs : 100K€
 - Démolition Bossuet : 65K€

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018

En milliers d'€

CHAPITRE	BP 2017	CA 2017	BP 2018
Recettes Réelles de Fonctionnement	1 746.4	1 630.5	1 821.9
10-Dotations fonds divers	1 348.1	1 351.1	1 707.6
13-Subventions d'investissement	148.3	99.5	114.3
16-Emprunts et dettes assimilées	250.0	180.0	0.0
Recettes d'Ordre	1 426.5	344.3	1 556.3
001-Solde d'investissement reporté	168.2	0.0	0.0
024-Produits des cessions	0.0	0.0	301.2
021-Virement de la section de fonctionnement	908.3	0.0	893.7
040- Transfert entre sections (amortissements)	250.0	244.3	322.0
041 - Opération patrimoniales	100.0	100.0	39.5
TOTAL	3 172.9	1 974.8	3 378.2

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018

BP 2017 : 3 378K€

- Excédent de fonctionnement 2017 : 1 568K€
- Virement de la section de fonctionnement BP 2018 : 894K€
- FCTVA : 130K€
- Subventions d'investissement : 114K€
- Produit des cessions : 301K€ (Vieux Château, impasse Lauriat)

SITUATION DE LA DETTE

- Capital Restant Dû au 01.01.18 : 4 438 938€
- Annuité 2018 : 777 567€
 - Remboursement de capital : 627 313€
 - Intérêts de la dette: 150 253€
- Taux d'endettement : 46.6%

RATIOS

	Réalisé 2016	Réalisé 2017	BP 2018
1.Dépenses réelles de fonctionnement par habitant	1 086.6	1 083.8	1 125.0
2.Produits des impositions directes par habitant	511.5	573.0	526.4
3.Recettes réelles de fonctionnement par habitant	1 274.9	1 322.9	1 281.3
4.Dépenses d'équipement brut par habitant	166.3	182.4	337.9
5.Encours de la dette par habitant	692.4	601.3	597.6
6.Dotation Globale de Fonctionnement par habitant	39.0	15.5	8.1
7.Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	55.7%	56.8%	55.9%
8.Dépenses de fonctionnement et remb dette en capital/RRF	91.2%	88.2%	94.5%
9.Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	13.0%	13.8%	26.4%
10.Encours de la dette.Recettes réelles de fonctionnement	53.9%	45.5%	46.6%

MERCI DE VOTRE ATTENTION