

BUDGET PRIMITIF 2018

Rapport de présentation

Conseil Municipal du 29 mars

Rappel du projet de budget

Le 15 février dernier, lors du Débat d'Orientation Budgétaire, nous vous avons présenté notre projet de budget en précisant que nous n'avions pas encore connaissance de l'ensemble des éléments nécessaires au bouclage du budget primitif, notamment les chiffres précis sur les diminutions des dotations de l'Etat.

Budget primitif

Au moment de la rédaction de la présente note, et de l'arrêt du budget, nous n'avons toujours pas d'information précise de l'Etat sur le niveau de diminution de la dotation globale de fonctionnement (DGF) ni sur le maintien ou non de la dotation de solidarité urbaine (DSU). Par contre contrairement à l'an dernier, nous n'avons pas reçu l'état de notification FDL 1259. En conséquence nous avons fixé nos recettes d'impôts locaux à 5 220 000 €.

Comme l'an dernier, le bouclage du budget 2018 s'apparente à un numéro de jongleur-équilibriste que l'Etat impose aux collectivités.

Fonctionnement : 15 891 560,81 €

Comme vous le constaterez sur le tableau joint intitulé "Evolution par chapitre", le budget de fonctionnement passe de 16 185 023,80 € en 2017 à 15 891 560,81 € cette année.

Dépenses de fonctionnement

Le budget qui vous est présenté confirme notre volonté renouvelée de maîtriser les dépenses de fonctionnement.

En effet, corrigé de la ligne "virement à la section d'investissement", il passe de 13 381 184,67 € en 2017 à 13 364 953,87 € en 2018, soit une diminution proche de 16 000 €. Le poste "Charges de personnel et frais assimilés" ne progresse que de 340 665 €, y compris le GVT (*glissement vieillesse technicité*). Cette augmentation s'explique essentiellement par la reprise dans le budget principal de la ville des dépenses de personnel liées à l'accueil périscolaire, supportées jusqu'alors par le budget CCAS, à savoir environ 420 000 € pour 2018.

Vous constaterez qu'un effort budgétaire significatif a été fait sur les "Charges à caractère général" qui passent de 3 601 435,19 € en 2017 à 3 446 444,88 €. Cet effort budgétaire précis devra encore être poursuivi afin de rapprocher au mieux la prévision budgétaire de ces charges avec leur réalisation.

Recettes de fonctionnement

En l'absence d'information précise de l'Etat, nous avons arrêté les montants :

- 1) de la DGF à 243 000 € (291 589 € en 2017) (512 962 € en 2016)
- 2) de la DSU à 67 000 € (133 791 € en 2017) (114 071 € en 2016)

sur la base de simulation et informations puisées sur les site de l'AMF.

Le budget 2018 est à nouveau subi parce qu'il nous impose des pertes de recettes et des augmentations de dépenses définitives décidées par l'état.

La maîtrise des dépenses de fonctionnement que nous avons pu opérer nous a permis d'équilibrer tout juste les recettes et dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice.

C'est pourquoi nous vous proposons le maintien des taux des impôts ménages tels qu'ils vous sont présentés dans la note de synthèse du conseil municipal de ce jour.

Investissement : 7 602 186,31 €

Dépenses d'investissement

Dans ce domaine, diverses raisons organisationnelles ne nous ont pas permis d'opérer le rattrapage que nous souhaitions rapide au cours de l'exercice 2017. Ce rattrapage devra se faire au moins partiellement en 2018 d'où l'évolution de ce budget qui passe de 6 473 708,13 € en 2017 à 7 602 186,31 €.

Dans ce budget les immobilisations à réaliser au titre de 2018 s'élèvent à 4 746 860€ (*hors RAR*).

Parmi les postes importants de ces dépenses d'investissement, on peut citer : voirie et requalification urbaine pour 1 136 000 € ; investissements productifs pour 1 430 000 € ; écoles pour 268 500 €, restauration scolaire 716 100 €, équipements sportifs 578 700 €.

Recettes d'investissement

L'autofinancement sera la principale source de financement de nos investissements.

Le complément se fera par emprunt pour un montant de 1 500 000 €.

**En annexe différents éléments d'appréciation du
budget primitif 2018**

Budget primitif 2018

Vue d'ensemble

Principal	
Dépenses	Recettes

Assainissement	
Dépenses	Recettes

SEPF	
Dépenses	Recettes

Section de fonctionnement

Résultat reporté	
Crédits votés	
TOTAL	

	2 526 483.81
15 891 560.81	13 365 077.00
15 891 560.81	15 891 560.81

	145 854.37
822 650.28	676 795.91
822 650.28	822 650.28

	36 362.27
65 707.07	29 344.80
65 707.07	65 707.07

Section d'investissement

Résultat reporté	
Restes à réaliser	
Crédits votés	
TOTAL	

1 871 485.52	
319 840.85	894 130.00
5 410 859.94	6 708 056.31
7 602 186.31	7 602 186.31

354 195.78	
615 667.00	969 862.78
969 862.78	969 862.78

1 849.86	
49 757.07	51 606.93
51 606.93	51 606.93

Budget principal 2018 : Evolution par chapitre

Evolution
BP 18 / BP 17

DF	BP 2017	CA 2017	BP 2018
023 Virement à la section d'investissement (Prévision non suivie de réalisation)	2 803 839.13	/	2 526 606.94
022 Dépenses imprévues	60 000.00	/	60 000.00
042 opérations d'ordre de transfert	307 674.00	466 877.85	408 453.00
011 charges à caractère général	3 601 435.19	3 148 588.02	3 446 444.88
012 charges de personnel et frais assimilés	6 604 451.00	6 778 299.62	6 945 116.00
014 atténuation de produits	106 500.00	134 113.00	150 000.00
65 autres charges de gestion courante	2 335 587.00	2 139 455.72	2 035 864.00
66 charges financières	310 037.48	301 686.88	297 575.99
67 charges exceptionnelles	55 500.00	7 321.65	21 500.00
TOTAL	16 185 023.80	12 976 342.74	15 891 560.81

RF	BP 2017	CA 2017	BP 2018
002 Résultat de fonctionnement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	2 803 625.80	/	2 526 483.81
042 opérations d'ordre de transfert	124 900.00	71 715.75	92 000.00
013 atténuation de charges	180 000.00	266 009.96	170 500.00
70 produits des services, du domaine	526 705.00	618 883.27	586 500.00
73 impôts et taxes	11 338 629.00	11 603 122.36	11 489 249.00
74 dotations et participations	1 078 212.00	1 099 666.01	888 949.00
75 autres produits de gestion courante	122 720.00	129 533.67	123 899.00
76 produits financiers	0.00	25.60	0.00
77 produits exceptionnels	10 232.00	207 440.50	13 980.00
TOTAL	16 185 023.80	13 996 397.12	15 891 560.81

DI	BP 2017	CA 2017	BP 2018
001 Solde d'investissement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	322 497.60	/	1 871 485.52
040 opérations d'ordre de transfert	124 900.00	71 715.75	92 000.00
041 opérations patrimoniales	0.00	0.00	0.00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00	0.00
16 emprunts et dettes assimilées	591 760.00	551 096.90	561 000.00
20 immobilisations incorporelles	525 557.80	23 765.10	367 325.49
204 subventions d'équipement versées	7 000.00	6 633.59	14 372.85
21 immobilisations corporelles	1 289 721.75	1 061 981.71	2 032 667.26
23 immobilisations en cours	3 612 270.98	529 927.65	2 663 335.19
TOTAL	6 473 708.13	2 245 120.70	7 602 186.31

RI	BP 2017	CA 2017	BP 2018
021 Virement de la section de fonctionnement (Prévision non suivie de réalisation)	2 803 839.13	/	2 526 606.94
024 cessions (Prévision non suivie de réalisation)	1 173 131.00	/	1 526 930.00
040 opérations d'ordre de transfert	307 674.00	466 877.85	408 453.00
041 opérations patrimoniales	0.00	0.00	0.00
10 dotations, fonds divers et réserves	169 000.00	201 786.93	323 000.00
1068 excédent de fonctionnement capitalisé	0.00	0.00	1 297 196.37
13 subventions d'investissement	20 000.00	27 404.00	20 000.00
16 emprunts et dettes assimilées	2 000 064.00	64.00	1 500 000.00
TOTAL	6 473 708.13	696 132.78	7 602 186.31

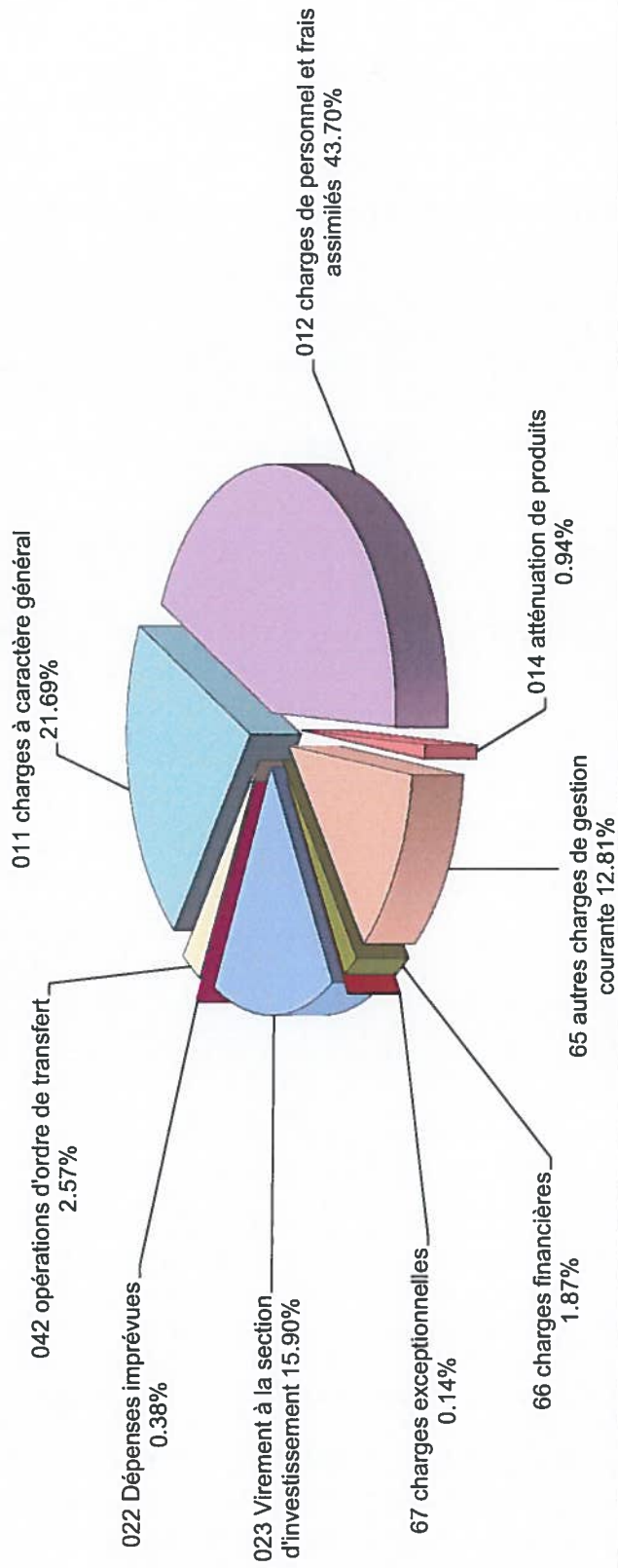
-277 232.19	-9.89%
0.00	0.00%
100 779.00	32.76%
-154 990.31	-4.30%
340 665.00	5.16%
43 500.00	40.85%
-299 723.00	-12.83%
-12 461.49	-4.02%
-34 000.00	-61.26%
-293 462.99	-1.81%

-277 141.99	-9.89%
-32 900.00	-26.34%
-9 500.00	-5.28%
59 795.00	11.35%
150 620.00	1.33%
-189 263.00	-17.55%
1 179.00	0.96%
3 748.00	36.63%
-293 462.99	-1.81%

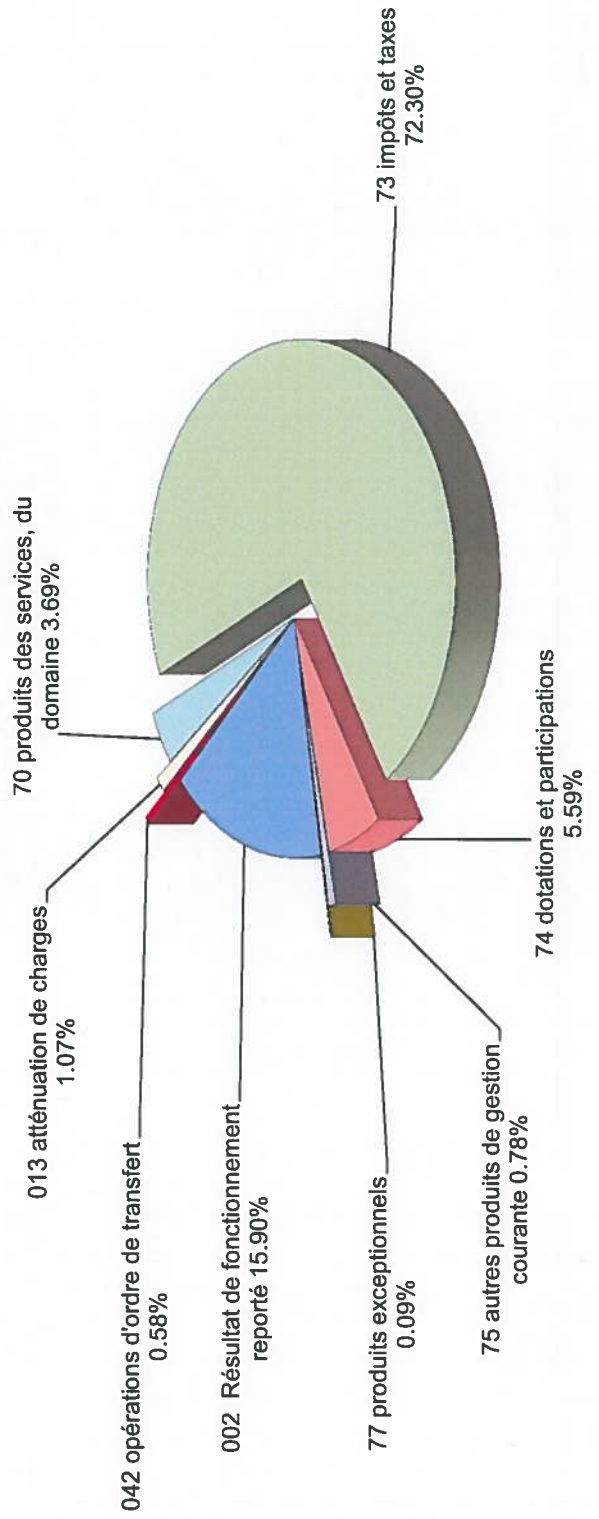
1 548 987.92	480.31%
-32 900.00	-26.34%
-30 760.00	-5.20%
-158 232.31	-30.11%
7 372.85	105.33%
742 945.51	57.61%
-948 935.79	-26.27%
1 128 478.18	17.43%

-277 232.19	-9.89%
353 799.00	30.16%
100 779.00	32.76%
154 000.00	91.12%
1 297 196.37	
0.00	0.00%
-500 064.00	-25.00%
1 128 478.18	17.43%

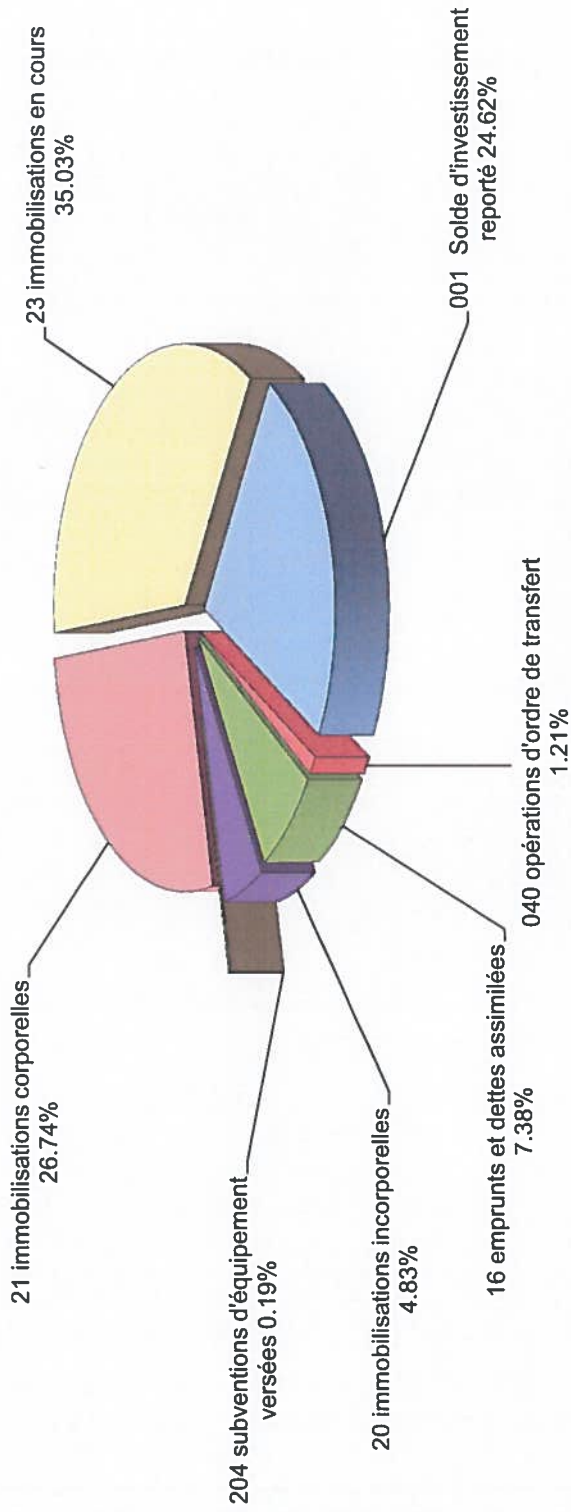
Dépenses de fonctionnement 2018



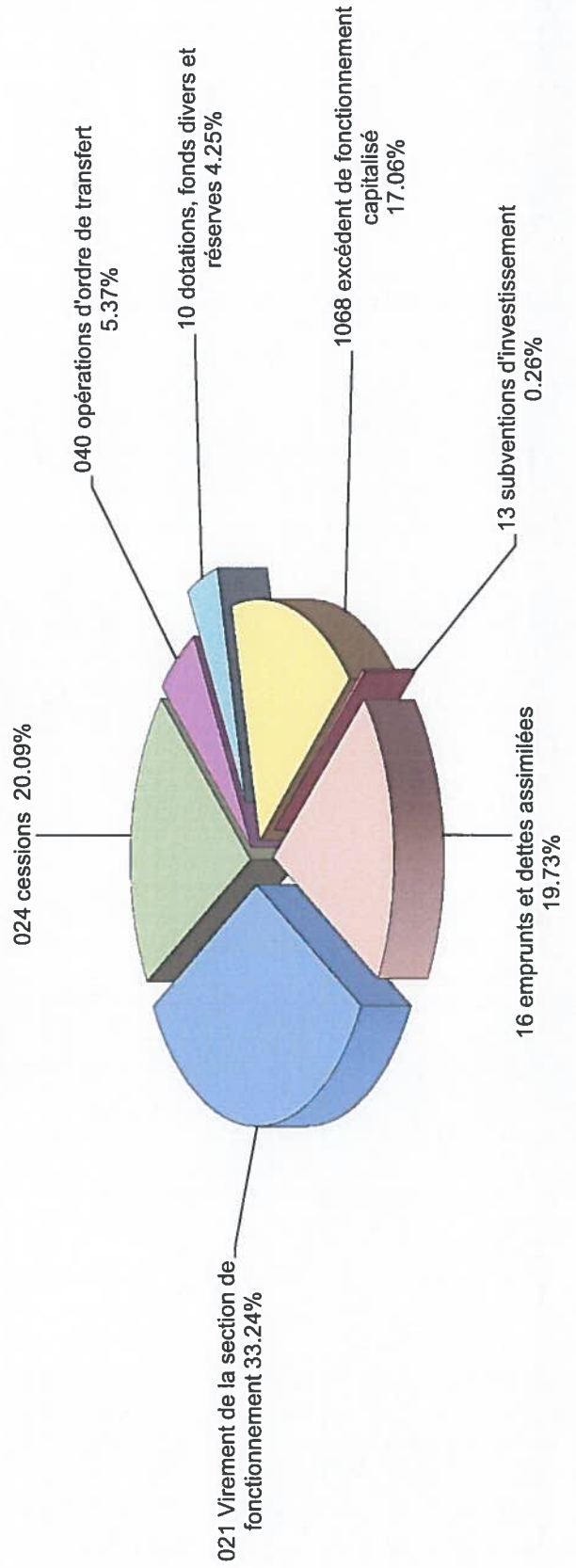
Recettes de fonctionnement 2018

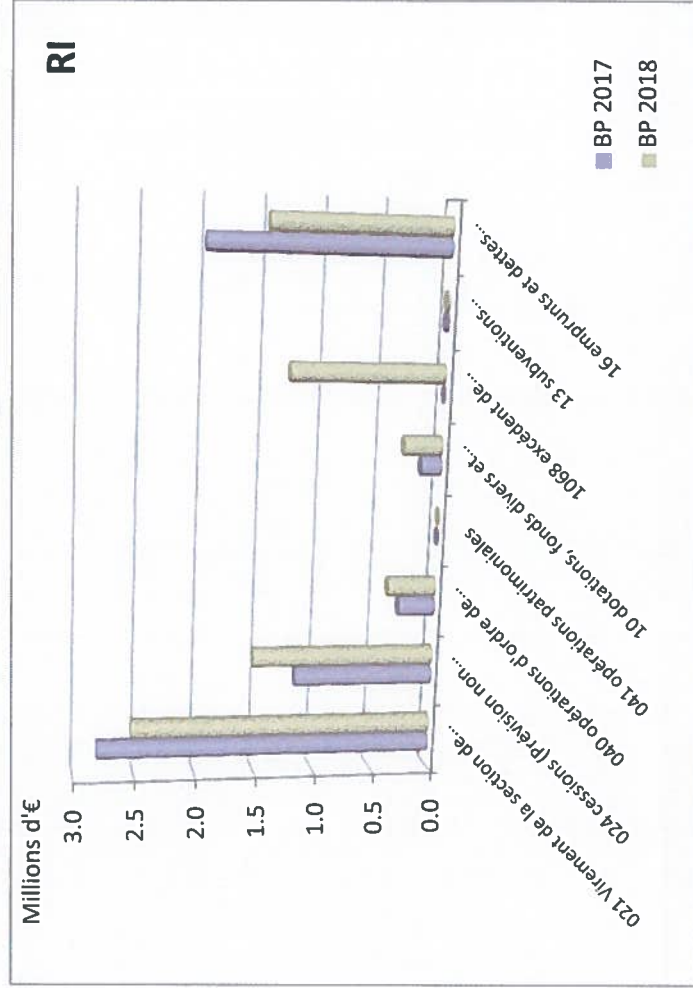
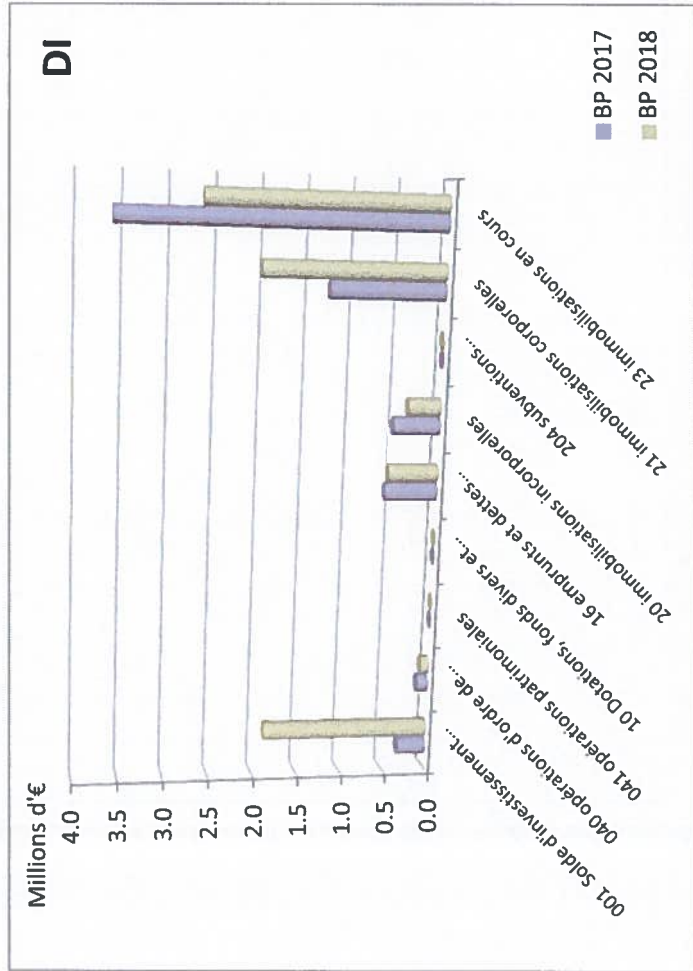
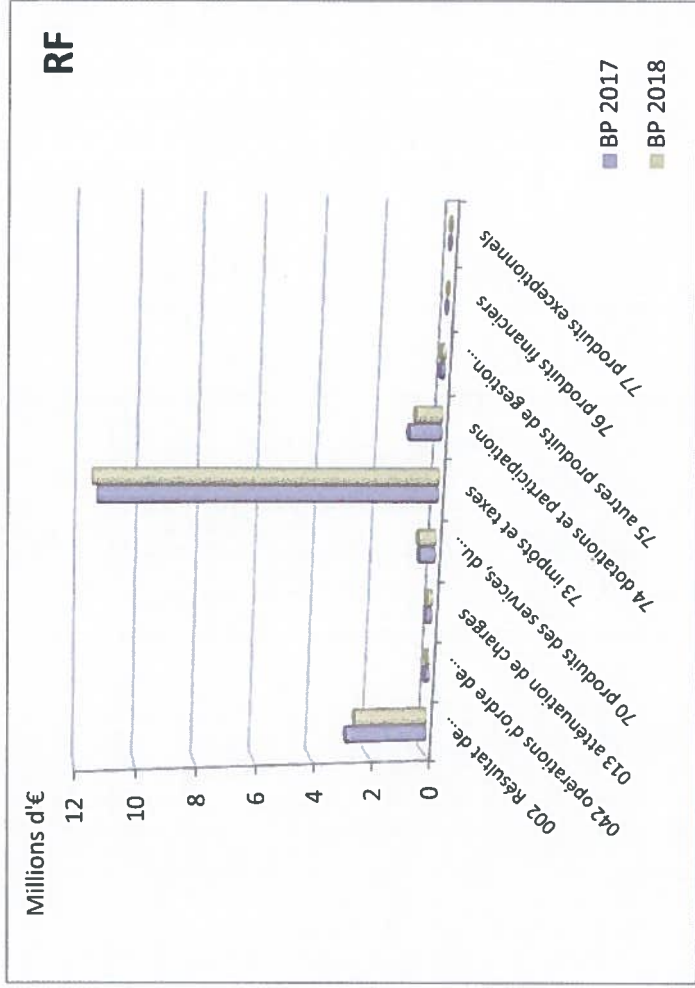
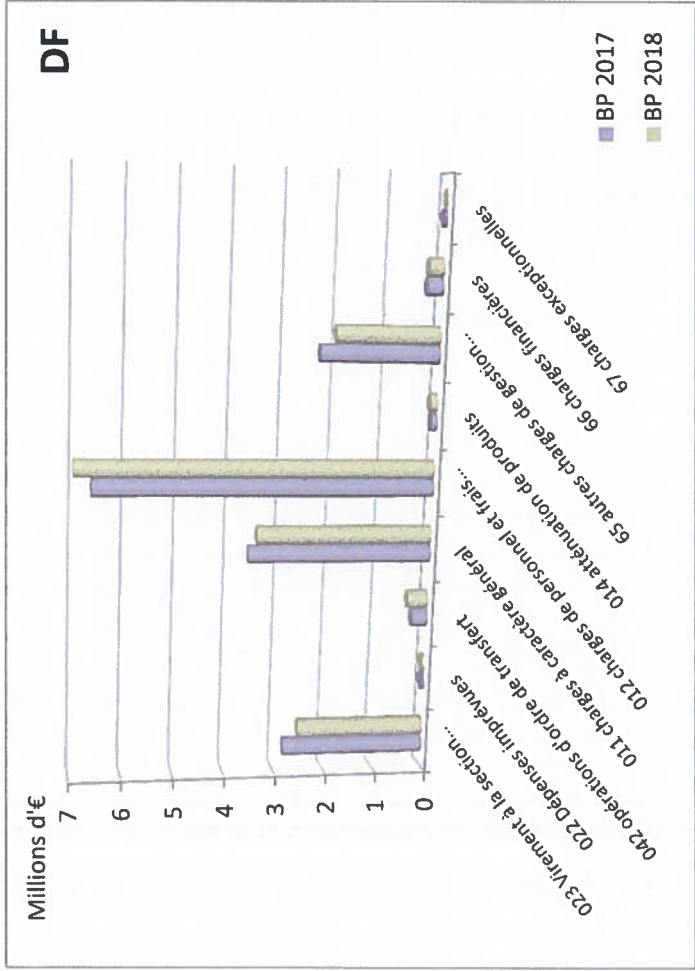


Dépenses d'investissement 2018



Recettes d'investissement 2018





La Dotation Globale de Fonctionnement (dotation forfaitaire)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Prévu BP 2018
	1 055 543	1 071 818	1 096 625	1 116 917	1 103 137	1 134 735	1 159 396	1 060 513	781 781	512 962	291 589	243 000
Evolution par rapport à l'année précédente		16 275 1.54%	24 807 2.31%	20 292 1.85%	-13 780 -1.23%	31 598 2.86%	24 661 2.17%	-98 883 -8.53%	-278 732 -26.28%	-268 819 -34.39%	-221 373 -43.16%	-48 589 -16.66%

