

Synthèse du Budget primitif 2018 de la Commune – Annexe à la délibération du conseil municipal du 26 mars 2018, point n°1b

Les résultats de clôture 2017 sont repris par anticipation dans le budget primitif 2018 de la Commune.

Le Budget primitif 2018 de la Commune présente un total de 15 367 154 € en dépenses et 15 367 154 € en recettes.

A savoir :

- 7 184 590 € en dépenses de fonctionnement soit 46.75 % des dépenses
- 8 182 564 € en dépenses d'investissement soit 53.25 % des dépenses
- 7 184 590 € en recettes de fonctionnement soit 46.75 % des recettes
- 8 182 564 € en recettes d'investissement soit 53.25 % des recettes

Budget de fonctionnement

Dépenses

- 1) Charges à caractère général (011) 1 408 703 €
Augmentation des dépenses courantes de 4.74 % par rapport au montant de 2017 (1 345 010 €)
- 2) Charges de personnel (012) 3 289 434 €
Augmentation de 3.04 % par rapport au montant de 2017 (3 192 396 €) s'expliquant notamment par l'avancement statutaire des agents fonctionnaires mais aussi par la suppression progressive des contrats aidés dont certains sont remplacés par des agents contractuels de droit public avec des cotisations patronales bien plus élevées.
- 3) Autres charges de gestion courante (65) : 373 305 € dont :
 - Contribution au CCAS : 116 273 €
 - Subventions aux associations : 138 800 €
 - Indemnités aux élus : 97 104 €
- 4) Charges financières (66) : 127 918 € (remboursement des intérêts de la dette + frais bancaires)
- 5) Charges exceptionnelles (67) : 62 000 € (notamment participation à la réalisation de logements sociaux pour : 50 000 €)
- 6) Dotation aux amortissements (042) : 183 572 €
- 7) Dépenses imprévues (022) : 271 575 €.
- 8) Virement à la section d'investissement (023) : 1 468 083 €

Recettes

- 1) Produit des services (70) : 389 300 €
- 2) Atténuations de charges (013) : 40 000 € (remboursement arrêts maladie, contrats aidés)
- 3) Impôts et taxes (73) : 4 298 388 €
- 4) Dotations, participations, subventions (74) : 581 000 €
- 5) Autres produits de gestion courante (75) : 140 880 € (dont revenus des immeubles : 84000 € + opération d'ordre budgétaire dépense/recette concernant l'achat de tickets restaurants : 56 880 €)

- 6) Produits exceptionnels : 266 000 € (PUP, remboursements de sinistres, participations au réseau ERDF et divers autres produits)
 7) Opérations d'ordre de transfert entre sections (042) : 144 461€ (subventions 2017 transférables au compte de résultat)
 8) Résultat 2017 de fonctionnement reporté par anticipation (002) : 1 324 561 €

Synthèse Fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant en €	%	Chapitre	Libellé	Montant en €	%
011	Charges à caractère général	1 408 703	19.61	013	Atténuation de charges	40 000	0.56
012 *	Charges de personnel	3 289 434	45.78	70	Produits des services	389 300	5.41
65	Autres charges de gestion courante	373 305	5.20	73	Impôts et taxes	4 298 388	59.83
66	Charges financières	127 918	1.78	74	Dotations et participations	581 000	8.09
67	Charges exceptionnelles	62 000	0.86	75	Autres produits de gestion courante	140 880	1.96
022	Dépenses imprévues	271 575	3.78	77	Produits exceptionnels	266 000	3.70
023	Virement à la section d'investissement	1 468 083	20.43	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	144 461	2.01
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (Dotation aux amortissements)	183 572	2.56	002	Résultat 2017 reporté par anticipation	1 324 561	18.44
TOTAL dépenses		7 184 590	100	TOTAL recettes		7 184 590	100

**A noter : en tenant compte des atténuations de charges (013), (remboursements sur contrats aidés et arrêts de travail), pour un montant de 40 000 € à déduire des charges de personnel (3 289 434 €), le pourcentage par rapport au total des dépenses de fonctionnement (y compris le montant du virement à la section d'investissement) passe à 45.23 %*

Budget investissement

Les dépenses d'investissements 2018 s'élèvent à 8 182 564 € avec les restes à réaliser de 2017 (435 862 €) et portent principalement sur les réalisations et acquisitions suivantes :

- Acquisition et installation de licences et logiciels (20) pour **9 100 €**
- Acquisitions foncières (21) pour **95 000 €**
- Acquisitions de matériel technique et outillage de voirie (21) pour **62 017 €**
- Acquisition de matériel informatique et vidéos surveillance (21) pour **17 000 €**
- Acquisition de mobiliers (21) pour **16 903 €** (dont école élémentaire 10 000 €)
- Travaux Bâtiments (23) pour **5 337 500 €** (Dont 5 300 000 € pour la réalisation de la nouvelle école maternelle).
- Divers travaux de voirie (23) pour **698 052 €**

Le remboursement en capital des emprunts (16) est de **472 451 €**

Opérations d'ordre entre sections (040) pour **144 461 €**

Provision pour dépenses imprévues : **270 500 €**

Résultat 2017 en investissement reporté par anticipation (001) : **623 718 €**

Ainsi, le montant total des dépenses d'investissement 2018 y compris les restes à réaliser de 2017 (dépenses d'équipements, installations, constructions, terrains, capital des emprunts, opérations d'ordre, résultat 2017 en investissement reporté par anticipation), s'établit à **8 182 564 €**.

Les recettes d'investissement 2018 s'élèvent à : 8 182 564 € avec les restes à réaliser de 2017 (297 191€)

- | | |
|---|---------------------|
| - Subventions d'investissement (13) | : 305 000 € |
| - Fonds de compensation de TVA (10) | : 160 000 € |
| - Taxe aménagement (10) | : 145 000 € |
| - Excédents de fonctionnement capitalisés (1068) | : 623 718 € |
| - Virement de la section de fonctionnement (021) | :1 468 083 € |
| - Opérations de transfert entre sections (Amortissements) | : 183 572 € |
| - Emprunts | :5 000 000 € |

Le montant total des recettes d'investissement 2018 (ressources propres, excédent de fonctionnement 2017 capitalisés par anticipation, amortissements et les restes à réaliser (297 191 €)) s'élève à **8 182 564 €**.

Envoyé en préfecture le 04/04/2018

Reçu en préfecture le 04/04/2018

Affiché le 04/04/2018

ID : 083-218301414-20180326-2018016BPCME-DE

Synthèse Investissement

Chapitre	Libellé	Montant en €	%	Chapitre	Libellé	montant	%
16	Emprunts et dettes assimilées	472 451	5.77	10	Dotations, fonds divers et réserves	305 000	3.73
20	Immobilisations incorporelles	9 100	0.11	13	Subventions d'investissement	305 000	3.73
21	Immobilisations corporelles	190 920	2.33	16	Emprunts	5 000 000	61.11
23	Immobilisations en cours	6 035 552	73.77	021	Virement de la section de fonctionnement	1 468 083	17.94
040	Opérations d'ordre entre sections	144 461	1.76	040	Dotations aux amortissements	183 572	2.24
001	Résultat 2017 reporté par anticipation	623 718	7.62	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	623 718	7.62
020	Dépenses imprévues	270 500	3.31		Restes à réaliser 2017	297 191	3.63
	Restes à réaliser 2017	435 862	5.33				
TOTAL dépenses		8 182 564	100	TOTAL recettes		8 182 564	100