



# Conseil Municipal 29/03/2018

---

## PRESENTATION DES BUDGETS 2018

# BUDGET COMMUNE

## 2018

---

# **Budget Primitif COMMUNE**

---

## **2018**

### **Section de FONCTIONNEMENT**

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

### Budget Commune 2018 - Vue d'ensemble

Dépenses	TOTAL	9 660 223
011 012 014 65	Dépenses de gestion courante	6 919 278
66	Charges financières	191 000
67	Charges exceptionnelles	150 361
023	Virement à la section d'investissement	2 057 660
042	Opérations d'ordre	341 924

## DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRES	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Évolution
CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	<b>1 628 459</b>	1 615 552	12 907
CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL	<b>3 799 517</b>	3 803 584	- 4 067
CHAPITRE 014 - ATTÉNUATION DE PRODUITS	<b>1 000</b>	88 420	- 87 420
CHAPITRES 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	<b>1 490 302</b>	1 454 635	+ 35 667
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES	<b>191 000</b>	202 000	- 11 000
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	<b>150 361</b>	9 300	141 061
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>7 260 639</b>	7 173 491	87 148

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 628 459</b>	<b>1 615 552</b>	<b>12 907</b>
<b><u>Principaux comptes :</u></b>			
Energie électricité et Chauffage : 209 000			
Fournitures d'entretien et de petit équipement : 81 850			
Fournitures de voirie : 60 000			
Entretien de terrains : 157 000			
Entretien de bâtiments publics : 160 150			
Eclairage public : 140 000			
Honoraires : 62 700 (dont nouveau site internet : 12 000)			
Spectacles culturels : 73 237			
<b><u>Faible augmentation des crédits du chapitre : + 0,80 %</u></b>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

### CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

- des dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.
- des économies attendues cependant : renégociation de contrats, marchés à bons de commandes, groupements d'achats, malgré une marge de manœuvre réduite compte tenu des économies déjà réalisées

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 799 517</b>	<b>3 803 584</b>	<b>- 4 067</b>
<b><u>Principaux comptes</u></b>			
Rémunération principale personnel titulaire : 1 816 373			
Autres indemnités personnel titulaire : 324 130			
Rémunération principale personnel non titulaire : 349 100			
Cotisations Urssaf : 376 250			
Caisses de retraite : 592 410			
Assurance du personnel : 90 330			
<b><u>Réduction des crédits du chapitre : - 0,11 %</u></b>			



## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

### CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL

- Application de mesures d'ordre national : revalorisation du SMIC et « glissement vieillesse technicité » : +12 700
- Versement aux agents d'une indemnité compensatrice de la hausse de la CSG compensée par la baisse de taux de certaines charges patronales
- Participation pour assurance prévoyance du personnel : +3 000
- Provision pour assurer les recrutements nécessaires à la continuité des services : 53 000
- Transfert de 3 agents du service des eaux à la CCPA (- 115 000) mais remboursement à la CCPA du traitement des 3 agents transférés du service des eaux au prorata de leur temps de travail pour les services communaux (25 000)
- Traitement de 4 agents du service des eaux non transférés : remboursement partiel par la CCPA (en recettes) : 92 000
- Suppression de l'indemnisation du CDG29 pour l'ancienne DGS : - 35 200
- Recrutements pour compenser partiellement le non renouvellement d'emplois aidés par l'Etat : + 33 700
- Réorganisation de la semaine scolaire à compter de septembre 2018 : - 20 300

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

---

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 14 – ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>1 000</b>	88 420	- 87 420
<p>Un crédit de 88 320 avait été prévu en 2017 pour la contribution au redressement des finances publiques prélevé par l'Etat. Suite à une nouvelle réforme, ce crédit n'a pas été utilisé et, comme les exercices précédents, cette contribution a été déduite de la dotation globale de fonctionnement (réduction de recette).</p>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 490 302</b>	<b>1 454 635</b>	<b>+ 35 667</b>
<p><b><u>Principaux comptes :</u></b></p> <p>Indemnités Elus : 120 102 Service Incendie : 139 145 Autres contributions obligatoires et participations enseignement : 387 893 Subvention Ecole de musique : 53 000 Subvention budget Enfance/Jeunesse : 581 608 Subventions Associations : 118 000</p> <p><b><u>Augmentation des crédits du chapitre : + 2,45 %</u></b></p>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

### CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

- Augmentation de la subvention d'équilibre du budget annexe Enfance-Jeunesse :  
+ 12 502
- Augmentation des contributions et participations à l'enseignement compte tenu de l'évolution du forfait par élève : + 22 923

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES	191 000	202 000	- 11 000
<p><b><u>Nouvelle réduction des crédits du chapitre : - 5,45 %</u></b></p> <p>Malgré une provision de 2 trimestrialités pour 1 nouvel emprunt 1,5 M€ : 9000</p>			

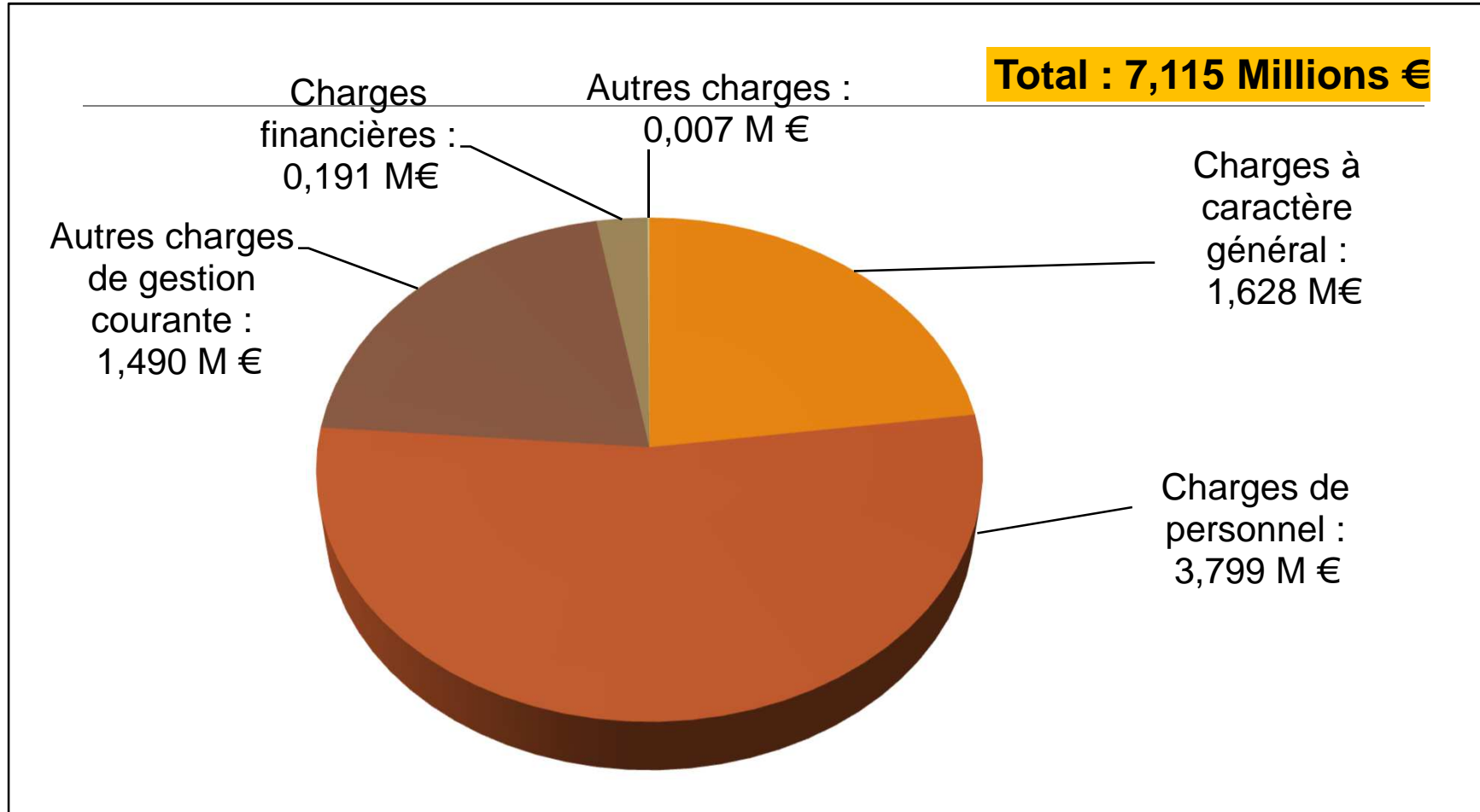
## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>150 361</b>	<b>9 300</b>	<b>141 061</b>
Titres annulés : 2500,53 Autres charges exceptionnelles : 147 860,47			
<b>Reversement à la CCPA des excédents d'exploitation des budgets Eau et Assainissement 2017 : 145 860,47</b>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

<b>BP 2017</b> <i>(DM incluses et hors contribution au redressement des finances publiques)</i>	<b>BP 2018</b> <i>(hors reversement des excédents de fonctionnement Eau et Assainissement)</i>	<b>Evolution</b>	
7 085 171	<b>7 114 778,53</b>	29 607,53	<b>+ 0,42 %</b>

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune





## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

### Budget Commune 2018 - Vue d'ensemble

<b>Recettes</b>	<b>TOTAL</b>	<b>9 660 223</b>
011 012 014 65	Recettes de gestion courante	9 085 686
77	Produits exceptionnels	4 561,50
042	Excédent de fonctionnement reporté	569 975,50

## RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRES	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Évolution
CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES	<b>100 033</b>	165 000	- 64 967
CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	<b>1 559 628</b>	1 564 606	- 4 978
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	<b>4 764 996</b>	4 622 889	142 107
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	<b>2 566 514</b>	2 604 211	- 37 697
CHAPITRES 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	<b>94 515</b>	81 800	12 715
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors cessions)	<b>4 561,50</b>	14 000	- 9 438,50
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE</b>	<b>9 090 247,50</b>	9 052 506	37 741,50

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

---

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>100 033</b>	165 000	- 64 967
<b><u>Principaux comptes :</u></b> Remboursements Arrêts de travail du personnel : 72 833 Aides Etat emplois aidés : 11 200  <b><u>Réduction des crédits du chapitre : - 39,37 %</u></b>			

## **RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune**

---

### CHAPITRE 13 – ATTENUATION DE CHARGES

- Remboursements des arrêts de travail variables selon les dates de versement
- Aides de l'Etat pour emplois aidés en baisse compte tenu du non renouvellement des contrats aidés : - 58 800

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>1 559 628</b>	1 564 606	- 4 978

### Principaux comptes :

Spectacles culturels : 26 839

Remboursement charges de personnel par le budget Enfance-jeunesse : 1 300 848

Remboursement charges de personnel par le CCAS : 21 204

Remboursement charges de personnel Eau et Assainissement par la CCPA : 92 137

Remboursement de frais par la CCPA (aire Gens du voyage et Eau/Assainissement) :  
42 000

**Réduction des crédits du chapitre : - 0,32 %**

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

---

### CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES

- Remboursement par la CCPA du traitement des agents du service des eaux non transférés (au prorata de leur temps de travail pour les services communaux)
- Suppression du reversement des charges de personnel par les budgets annexes Eau et Assainissement suite au transfert des compétences à la CCPA
- Augmentation du remboursement des charges de personnel par le budget annexe Enfance-Jeunesse

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	4 764 996	4 622 889	142 107

### Principaux comptes :

Contributions directes : 3 821 752  
Attribution compensation TP CCPA : 188 935  
Dotation de solidarité CCPA : 119 150  
Fonds de péréquation intercommunal : 158 809  
Taxe sur l'électricité : 162 000  
Droits de mutation : 220 000

Augmentation des crédits du chapitre : + 3,07 %

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

### CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES

- Evolution du produit attendu des contributions directes du fait de la revalorisation forfaitaire et de la variation physique des bases d'imposition prévisionnelles :  
+ 144 678 (+ 3,93 %)

Evolution par rapport au produit réellement perçu en 2017 : + 74 976 (+ 2 %)

- Réduction de l'attribution de compensation CCPA suite au transfert des compétences Aire des gens du voyage et Zones d'activités : - 20 186

- Evolution des droits de mutation compte tenu de l'augmentation des transactions foncières sur la Commune : + 20 000



## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>2 566 514</b>	2 604 211	- 37 697

### Principaux comptes :

DGF- Dotation forfaitaire : 890 000  
Dotation de solidarité rurale : 783 000  
Dotation nationale de péréquation : 365 000  
Reversement CCPA TP : 189 341  
Compensations exonérations TH TF TP : 182 227

Evolution des crédits du chapitre : - 1,45 %  
y compris contribution au redressement des finances publiques 2017 : + 2,01 %

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

### CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Dotation globale de fonctionnement : - 89 800 compte tenu de la contribution au redressement des finances publiques prévue au budget 2017 en dépenses (88 320) mais finalement déduite de la DGF comme pour les exercices précédents

Augmentation de la dotation de solidarité rurale (+ 83 000) et du FCTVA (part fonctionnement)

Nouvelle réduction des allocations compensatrices de l'Etat pour exonérations fiscales : - 4 454

Remboursement par la CCPA des frais de gestion de l'aire d'accueil des gens du voyage imputé au chapitre 70

## Evolution Dotations de l'Etat 2013/2017

Dotations	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	Évolution cumulée 2013/2017
DGF Forfaitaire	1 358 239	1 290 432	1 140 139	979 796	890 726	<b>- 1 131 863</b>
Dotation de solidarité rurale	509 791	545 314	627 655	688 183	783 470	<b>+ 605 458</b>
Dotation nationale de péréquation	325 510	349 192	369 163	368 597	364 866	<b>+ 149 778</b>
<b>Total DGF</b>	2 193 540	2 184 938	2 136 957	2 036 576	2 039 062	<b>- 376 627</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

---

<b>CHAPITRE</b>	<b>BP 2018</b>	<b>BP 2017 (+ dm)</b>	<b>Evolution</b>
<b>CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	<b>94 515</b>	81 800	+ 12 715
Locations divers immeubles communaux			
<b><u>Augmentation des crédits du chapitre</u></b>			
Y compris locations salle Tanguy Malmanche : 8 015			

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017 (+ dm)	Evolution
<b>CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> (hors produit des cessions)	<b>4 561,50</b>	14 000	- 9 438,50
<b><u>Diminution des crédits du chapitre</u></b>			
Provision pour remboursements de sinistres par assurances (une indemnité exceptionnelle en 2017)			

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

<b>BP 2017</b> <i>(DM et contribution au redressement des finances publiques incluses et hors produits des cessions)</i>	<b>BP 2018</b>	<b>Evolution</b>	
8 964 186	<b>9 090 247,50</b>	+ 126 061,50	<b>+ 1,41 %</b>

# **Budget Primitif COMMUNE**

---

## **2018**

### **Section d'INVESTISSEMENT**

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

### Budget Commune 2018 - Vue d'ensemble

Dépenses	TOTAL	8 494 810
20,21,23	Dépenses d'équipement	6 714 162
1068	Reversement excédents Eau/Assainissement 2017 à la CCPA	1 161 947,81
16	Remboursement capital des emprunts	612 200
27	Autres immobilisations financières	4 000
040	Opérations d'ordre	2 500



<b><u>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</u></b> <b>(hors excédents reportés)</b>		<b>BP 2018</b>
20,21,23	Dépenses d'équipement	<b>6 714 162</b>
16	Remboursement capital des emprunts	<b>612 200</b>
27	Autres immobilisations financières	<b>4 000</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 330 362</b>

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

---

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>10 - GROUPE SCOLAIRE</b>	<b>125 150</b>
Matériels/Mobiliers/Informatique Ecole du Lac : 21 694 Matériels/Mobiliers restaurant scolaire : 50 500 Travaux et matériels divers : 52 956	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>11 – SERVICES ADMINISTRATIFS</b>	<b>192 202</b>
<p>Réaménagement salle des mariages : 41 200 Réaménagement logement étage Poste : 100 000 Standard et matériel téléphonique : 13 000 Matériels et logiciels informatiques : 7 602 Mobilier et matériels divers : 16 050 Minibus (part CCAS) : 14 350</p>	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES</b>	<b>2 250 339</b>
<p>Réaménagement du square Pierre Corneille : 240 000 Réaménagement avenue de Kerveguen : 475 000 Programme voirie urbaine : 200 000 Programme voirie rurale : 235 000 Voie d'accès au nouvel EHPAD : 123 000 Voie lotissement du Coadic : 180 000 Eclairage public : 160 000 Rénovation de l'ancien pont de la gare : 60 000 Ateliers municipaux : 322 050 Matériels et véhicules services techniques : 84 000 Signalisation et mobilier urbain : 33 870 Signalétique : 20 000</p>	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

---

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>14 - FONCIER</b>	<b>2 139 550</b>
Acquisition actuel EHPAD (provision) : 1 960 000 Propriété Gare Véloroute : 65 000 Divers et provision : 114 000	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

---

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>15 – ESPACES VERTS</b>	<b>205 120</b>
Matériels : 107 120 Jeux extérieurs : 15 000 Aménagement espaces publics : 83 000	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>18 – INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>596 331</b>
<p>Extension salle Colette Besson : 185 000 Travaux d'accessibilité et divers salles sportives : 154 081 Clôtures, pare-ballons, autres aménagements équipements sportifs extérieurs : 121 000 Réfection terrain de rugby n°2 : 58 000 Matériels : 40 250</p>	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>20 – LOCAUX ASSOCIATIFS</b>	<b>207 870</b>
Restructuration ancien EHPAD (études; maîtrise d'œuvre) : 158 000 Mobilier et matériels salle Marcel Bouguen : 24 000 Vidéo protection ancien EHPAD : 18 000	



## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>21 – CULTURE Bibliothèque Cyberespace</b>	<b>74 596</b>
Matériels, mobilier, vidéo protection Espace culturel : 55 106 Accessibilité, matériels, mobilier Bibliothèque : 12 630	
<b>22 – ENFANCE-JEUNESSE</b>	<b>94 803</b>
Mobilier/Equipement/Peinture /Vidéo protection Maison de l'Enfance : 47 477 Alarme PPMS/Matériels Accueil de loisirs : 7 026 Minibus (part Enfance-jeunesse) : 26 650	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>24 – CENTRE ARTS ET ESPACES</b>	<b>2 600</b>
Provision	
<b>28 – PATRIMOINE- CIMETIERE</b>	<b>386 722</b>
Réhabilitation forge de Lanorven : 127 282 Cimetière (accessibilité et divers) : 120 000 Réaménagement parvis de l'église : 55 000 Travaux chapelles : 52 240	

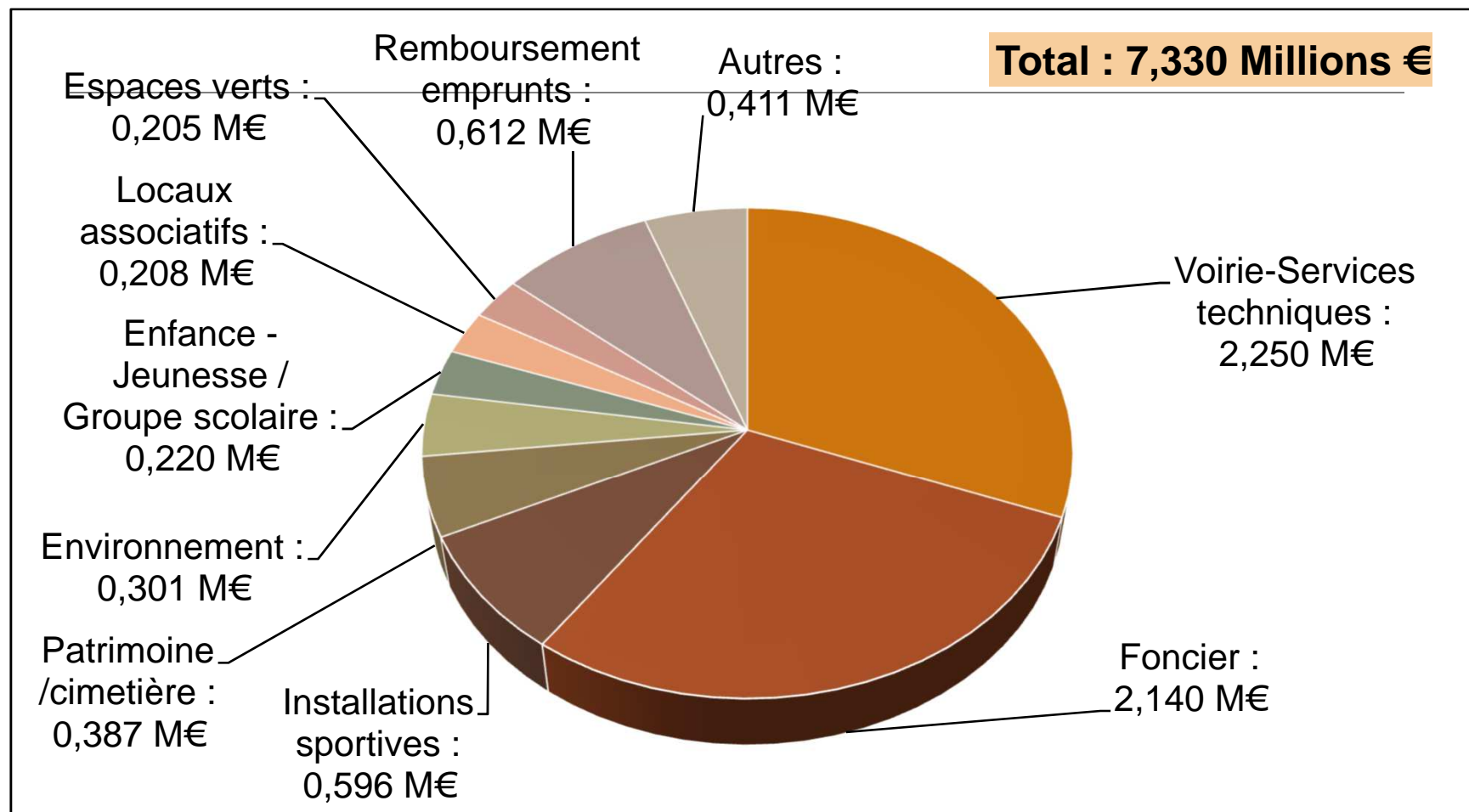
## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>69 – PROGRAMME D'AMENAGEMENT URBAIN</b>	<b>99 979</b>
Aménagement de l'Ilot Bouguen (solde) : 72 804 Schéma directeur Eaux pluviales : 8 370 Démolition maisons rue Maréchal Leclerc : 10 154 Vidéo protection : 8 651	

## Principales DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Budget Commune

<b>OPERATION</b>	<b>Total BP 2018</b>
<b>70 - ENVIRONNEMENT</b>	<b>300 900</b>
Aménagement vélo-route secteur de la Gare : 169 000 Participation Vélo-route : 51 000	
<b>92 – CENTRE DE SECOURS</b>	<b>38 000</b>
Solde participation au SDIS nouveau centre de secours	

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Opérations réelles Budget Commune



## RECETTES D'INVESTISSEMENT

### Budget Commune 2018 - Vue d'ensemble

Recettes	TOTAL	8 494 810
13	Subventions d'investissement	328 203
16	Emprunt	2 828 186
10222	FCTVA	379 000
10 226	Taxe d'aménagement	70 000,68
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	2 027 717
024	Produits de cessions	322 123
021	Virement de la section de fonctionnement	2 057 660
040, 041	Opérations d'ordre entre sections et patrimoniales	344 424
001	Excédent d'investissement reporté	137 496,32

## SUBVENTIONS d'INVESTISSEMENT

<b>OPERATION</b>	<b>Objet</b>	<b>Organisme</b>	<b>Montant</b>
<b>13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES</b>	Travaux d'accessibilité Zone humide de Kerguilidic	Etat / DSIL 2016 Agence de l'Eau	44 997 21 548
	Square Pierre Corneille Voie lotissement du Coadic	Etat / DETR Participation voie et réseaux	65 000 48 000
<b>18 – INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	Travaux d'accessibilité Extension salle C.Besson	Etat / DSIL 2017 Département	45 000 13 558
<b>28 - PATRIMOINE</b>	Forge de Lanorven	Association Lanorven	12 000
<b>69- PLAN d'AMENAGEMENT URBAIN</b>	Schéma directeur eaux pluviales	Agence de l'Eau Département	15 900 5 300
	Logements sociaux Ilôt Bouguen	CCPA	39 200
<b>70 - ENVIRONNEMENT</b>	Etude dépollution site de Kerséné	ADEME	17 700
<b>TOTAL SUBVENTIONS BP 2018 Commune</b>			<b>328 203</b>

# Budget Primitif COMMUNE 2018

---

## RATIOS FINANCIERS



<b>Ratios obligatoires</b>	<b>Commune CA 2017</b>	<b>Moyenne départementale 2016</b>	<b>Moyenne nationale 2016</b>
Dépenses réelles de fonctionnement	783	789	941
Recettes réelles de fonctionnement	1 051	993	1 128
Produit des impositions directes	438	475	508
Dotation globale de fonctionnement	238	176	164
Dépenses d'équipement	310	251	257
Dette	637	835	888

**Dépenses de fonctionnement : inférieures aux moyennes**

**Recettes de fonctionnement : total supérieur à la moyenne départementale et inférieur à la moyenne nationale**

- dont **Produit des impositions directes** : inférieur aux moyennes
- dont **Dotation globale de fonctionnement** : supérieure aux moyennes

**Dépenses d'équipement : supérieures aux moyennes**

**Dette : inférieure aux moyennes**

# Budget Primitif COMMUNE 2018

---

**POINTS CLES**

## **Budget 2018 : points clés**

---

**Un budget de 14,445 M€**

**7,115 M€ de fonctionnement et 7,330 M€ d'investissement**

**Maîtrise des dépenses de fonctionnement**

**Stabilité des taux d'imposition**

**Un programme d'investissement raisonnablement ambitieux**

# BUDGET Enfance - Jeunesse 2018

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>337 083</b>	338 117	- 1 034
<b><u>Principaux comptes :</u></b>			
Fluides : 20 980			
Alimentation : 123 785 (dont pause méridienne : 75 000)			
Fournitures d'entretien et petit équipement : 20 560			
Matériel éducatif et pédagogique : 11 170			
Entretien de bâtiments : 66 600			
Voyages et déplacements : 10 289 (dont séjour jeunes Waltenhofen : 9 450)			
Sorties-Animations : 9 850			
<b><u>Diminution des crédits du chapitre : - 0,31 %</u></b>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

### CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

- des dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.
- des économies attendues cependant : renégociation de contrats, marchés à bons de commandes, groupements d'achats, malgré une marge de manœuvre réduite compte tenu des économies déjà réalisées

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

---

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>1 301 168</b>	<b>1 279 365</b>	<b>+ 21 803</b>
Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1 : 1 300 848			
<b><u>Augmentation des crédits du chapitre : + 1,70 %</u></b>			

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

### CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL

Incidences de l'évolution des charges de personnel en 2017 :

application de mesures d'ordre national ayant des incidences directes sur les rémunérations et proportionnels sur les cotisations patronales : réforme PPCR (parcours professionnel des carrières et des rémunérations) de la fonction publique, augmentation de la valeur du point, « glissement vieillesse technicité », hausse des taux de charges patronales retraite

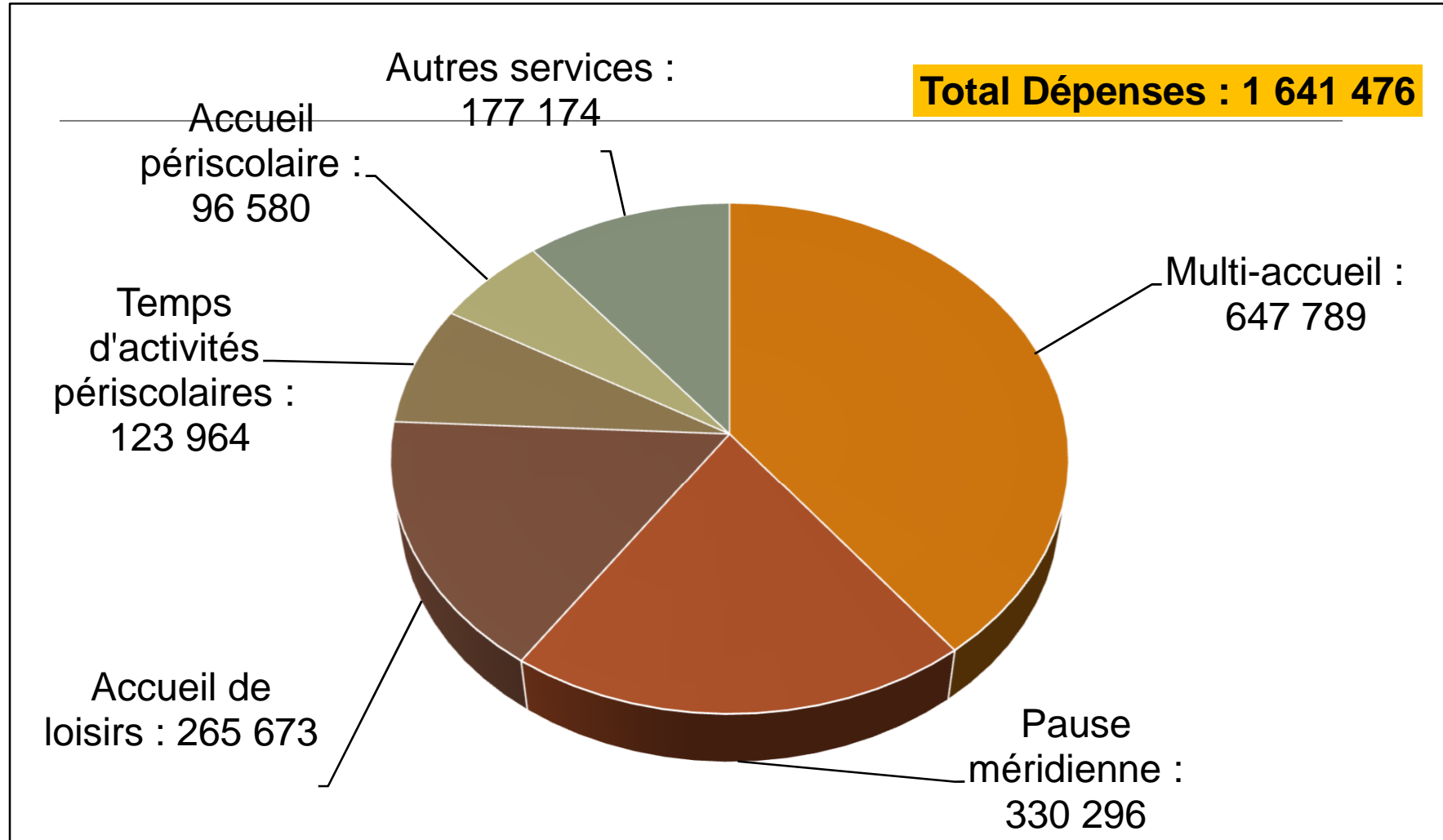


## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

<b>CHAPITRE</b>	<b>BP 2018</b>	<b>BP 2017</b>	<b>Evolution</b>
<b>CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>2 145</b>	<b>1 810</b>	<b>+ 335</b>
<b>CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 080</b>	<b>990</b>	<b>+ 90</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>1 641 476</b>	<b>1 620 282</b>	<b>+ 21 194</b>

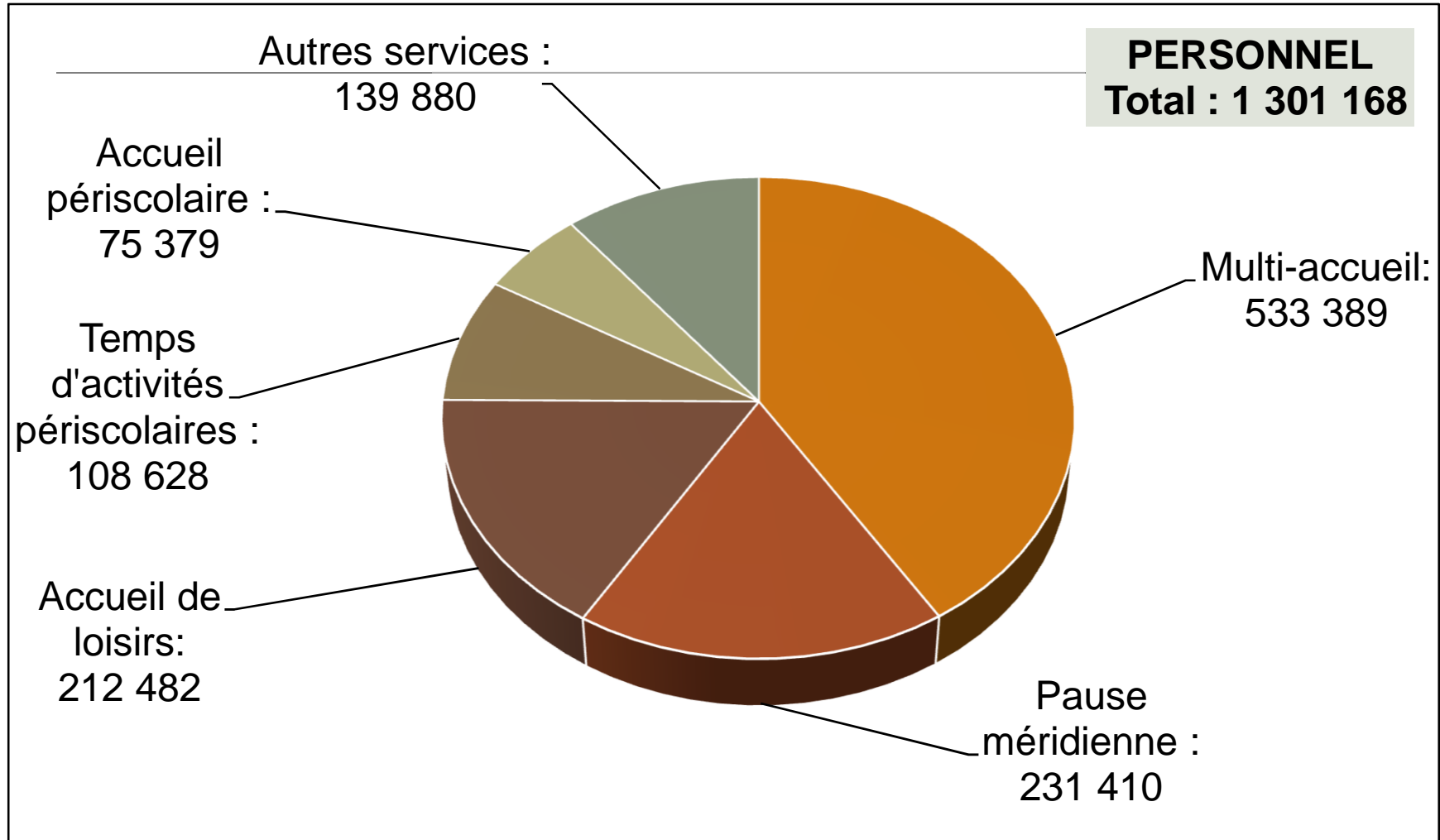
## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

### Répartition par services



## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

### Répartition par services



## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2018	BP 2017	Evolution
<b>CHAPITRE 70 – Ventes de produits prestations de services</b>	<b>1 500</b>	1 500	0
Ventes Autofinancements Animation jeunesse			
<b>CHAPITRE 74 – DOTATIONS, PARTICIPATIONS et SUBVENTIONS</b>	<b>1 639 976</b>	1 618 782	+ 21 194
<p><u>Principaux comptes :</u>            Subventions CAF/MSA : 512 172            Participation Familles : 488 660            Participations autres Communes : 28 541            Fonds de soutien Etat TAP : 25 200            Participation budget principal : 581 608</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Augmentation des crédits du chapitre : + 1,31 %</u></b></p>			
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>1 641 476</b>	1 620 282	+ 21 194

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

### CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Réduction du fond de soutien de l'Etat (cessation des TAP en septembre) : - 18 800

Suppression de la subvention du Département pour le Multi-accueil : - 10 393

Augmentation des participations de la CAF/MSA, des autres Communes et des familles compte tenu de la hausse de fréquentation de certains services et d'une gestion optimisée des facturations : + 37 885

Augmentation de la participation du budget principal nécessaire à l'équilibre du budget Enfance-Jeunesse : + 12 502