



<p align="center">NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE BUDGET PRIMITIF 2018</p>
--

RAPPEL REGLEMENTAIRE :

L'article de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du CGCT en précisant :
« une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2018 de la commune.

1 – Eléments de contexte

- > Fin des travaux d'extension et de réhabilitation de la salle polyvalente Bernard ROY et de l'accueil de loisirs (marchés signés en 2016) et l'extension et la réhabilitation de la Mairie (énergétique et accessibilité handicapées).
- > Lancement des travaux de construction d'un boulodrome couvert, aménagement du parvis de la Mairie, Construction d'un terrain multi activités, rénovation de l'église.

2 – Priorités du budget

L'élaboration du budget s'est fait sur la base des priorités suivantes :

- > Maîtriser l'évolution de la masse salariale malgré le nombre d'enfants de plus en plus important à l'accueil de loisirs et à l'espace jeunes.
- > Réorganiser les plannings du personnel suite à la suppression des TAP.
- > Permettre le financement des grands projets 2018.

3 – Présentation simplifiée du budget

AFFECTATION DU RESULTAT 2018 :

DEPENSES FONCTIONNEMENT 2017		RECETTES FONCTIONNEMENT 2017	
Total dépenses fonctionnement :	1 129 351,81	Total des recettes fonctionnement :	1 731 169,63

Excédent de fonctionnement constaté : 601 817,82 €

DEPENSES INVESTISSEMENT 2017		RECETTES INVESTISSEMENT 2017	
Total dépenses d'investissement :	2 297 330,74	Total recettes d'investissement :	2 300 011,92

Excédent d'investissement constaté : 2 681,18 €

Pour calculer le résultat au 31 décembre N, on cumule avec le résultat N-1 :

	Résultats au 31 décembre 2016	Résultats constatés en 2017	Résultats cumulés Au 31 décembre 2017
Fonctionnement	+ 360 705,08	+ 601 817,82	+ 962 522,90
Investissement	+ 665 035,44	+ 2 681,18	+ 667 716,62

Excédent de fonctionnement cumulé de 962 522,90€

Excédent d'investissement cumulé de 667 716,62€

En recettes d'investissement l'excédent de fonctionnement capitalisé doit couvrir au minimum les reports d'investissements et combler l'éventuel déficit d'investissement constaté.

Les reports/Rattachements d'investissements ont été votés en décembre 2017, ils correspondent aux dépenses et recettes d'investissements engagées (devis et marchés signés) en 2017 mais qui seront facturées en 2018.

Nous avons donc sur le budget 2018 :

Dépenses d'investissement

Déficit d'investissement reporté 0,00

Recettes d'investissement

Solde d'exécution d'invest. Reporté 667 716,62

Excédents de fonctionnement capitalisé 650 000,00

Recettes de Fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté 312 522,90

(962 522,90 – 650 000,00)

BUDGET 2018

DEPENSES FONCTIONNEMENT		RECETTES FONCTIONNEMENT	
011-Charges à caractère général	453 480,00	002-Résultat de fonctionnement reporté	312 522,90
012-Charges du personnel	654 170,00	013-Atténuations de charges	7 000,00
014-Atténuations de produits	8 000,00	70-Ventes de pdts fabriqués, prestat° de serv. ...	148 500,00
022-Dépenses imprévues	5 000,00	73-Impôts et taxes	734 161,00
042-Amortissements	28 500,00	74-Dotations subventions et participations	393 189,00
65-Autres charges de la gestion courante	176 200,00	75-Autres produits de gestion courante	31 000,00
66-Charges financières	21 500,00	76-Produits financiers	5,00
67-Charges exceptionnelles	1 200,00	77-Produits exceptionnels	450 000,00
023- Virement à la sect. d'Investissement	727 886,90		
Total dépenses de fonctionnement	2 075 936,90	Total recettes de fonctionnement	2 075 936,90

Le montant du virement à la section d'investissement permet d'équilibrer le budget de fonctionnement en finançant les dépenses d'investissements.

Il se calcule donc après affectation du résultat et inscriptions de toutes les dépenses et recettes de fonctionnement.

DEPENSES INVESTISSEMENT		RECETTES INVESTISSEMENT	
Sans opération	1 134 405,68	001-Solde d'exécution d'invest. Reporté	667 716,62
Op.11 – Voirie	404 530,00	021-Virement de la section de fonctionnement	727 886,90
Op.16 – Réseaux eaux pluviales	15 000,00	040-Amortissements	28 500,00
Op.24 – Restructuration salle Bernard Roy	545 300 ;00	10-FCTVA-Taxe aménagement	109 632,66
Op.26 – Réhabilitation de la Mairie	481 000,00	16-Emprunts en euros	95 400,00
Op. 27 – Construction boulodrome couvert	300 000,00	1068-Exédent de fonctionnement capitalisé	650 000,00
Op. 28 – Construction terrain mutliactivités	51 000,00	Op. 24 – Restructuration salle Bernard Roy	709 848,50
Op. 29 – Parvis de la Mairie	301 250,00	Op. 26 – Réhabilitation de la Mairie	350 701,00
Op. 30 – Rénovation de l'église	283 200,00	Op. 27 – Construction boulodrome couvert	113 000,00
		Op. 28 – Construction terrain multiactivités	13 000,00
		Op. 29 – Parvis de la Mairie	50 000,00
Total dépenses d'investissement	3 515 685,68	Total recettes d'investissement	3 515 685,68

3 – Effectif personnel communal au 01/01/2018

Grade ou Emploi	Effectif	Soit en équivalent temps plein
FILIERE TECHNIQUE (services techniques, restaurant scolaire, école, entretien)		
Adjoint technique territorial principal de 1 ^{ère} classe	1	1
Adjoint technique territorial principal de 2 ^{ème} classe	3	2,3224
Adjoint technique territorial	7	5,1673
TOTAL FILIERE TECHNIQUE	11	8,4897
FILIERE ADMINSITRATIVE (Mairie)		
Rédacteur	1	1
Adjoint administratif territorial principal de 1 ^{ère} classe	1	1
Adjoint administratif territorial	1	1
TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE	3	3
FILIERE ANIMATION (Accueil de loisirs, Espace jeunes)		
Adjoint territorial d'animation principal de 1 ^{ère} classe	1	1
Adjoint territorial d'animation	4	3,8443
TOTAL FILIERE ANIMATION	5	4,8443
AGENTS NON TITULAIRES		
Adjoint d'animation 2 ^{ème} classe - CDD	1	0,95
TOTAL AGENTS NONT TITULAIRES	1	0,95
TOTAL DES EFFECTIFS	20	17,284