

# BUDGET PRIMITIF ANNEE 2018

## NOTE DE PRESENTATION



# FONCTIONNEMENT

## FONCTIONNEMENT

<b>Frais de personnel</b>	
	6 586 000 €
<b>Charges à caractère général et charges exceptionnelles</b>	
	4 355 000 €
<b>Participations et Subventions</b>	
	2 765 000 €
<b>Virement</b>	
	1 250 000 €
<b>Intérêts Dette</b>	457 000 €
<b>Amortissements</b>	450 000 €

**TOTAL 15 863 000 €**

<b>Impôts et taxes</b>	
	7 258 000 €
<b>Dotations et Participations</b>	
	6 792 000 €
<b>Excédent</b>	877 000 €
<b>Produits du domaine et de gestion</b>	506 000 €
<b>Rembt sur frais de personnel</b>	430 000 €

**TOTAL 15 863 000 €**

<b>DEPENSES</b>
-----------------

➤ **Les crédits de personnel (chapitre 012) :**

Ils sont inscrits à hauteur de 6 586 000 €. C'est le poste majeur du budget.

➤ **Les charges à caractère général (chapitre 011) :**

Elles se montent à 4 220 000 €.

On enregistre sur ce chapitre les dépenses classiques de fonctionnement. Les gros postes concernent essentiellement :

- les dépenses d'énergie et d'eau
- l'entretien du matériel, des véhicules et des bâtiments
- les acquisitions de fournitures de voirie
- le crédit festivités et saison culturelle
- les actions du contrat de ville
- les assurances
- les frais de télécommunications et d'affranchissement
- le budget TRI

➤ **Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) :**

Elles sont prévues pour 2 764 760 €, elles incluent :

- les indemnités et la formation du Maire et des adjoints 242 000 €
  
- la participation au
  - SIAFW (Syndicat d'Assainissement Fourmies Wignehies) 86 583 €
  - PNRA (Parc Naturel Régional l'Avesnois) 16 000 €
  
- la participation aux écoles privées (élémentaires et maternelles) 76 000 €
  
- les subventions
  - Caisse des Ecoles 350 000 €
  - CCAS 505 000 €
  - CSC (dont le contrat enfance) 595 000 €
  - Solidarité Urbaine 166 000 €
  - aux diverses associations culturelles et sportives 665 000 €

➤ **Les charges financières (chapitre 66) :**

Elles s'élèvent à 457 000 € et comprennent :

- Les intérêts de la dette
- Les ICNE (Intérêts Courus Non Echus)
- Les éventuels intérêts pour tirage sur la ligne de crédit

➤ **Les charges exceptionnelles (chapitre 67) :**

Elles se montent à 135 000 € et sont relatives aux :

- prix des maisons fleuries
- bourses au mérite (bac)
- primes pour vélos électriques
- aides à la rénovation de façades

Une provision pour les exhumations est également inscrite à ce chapitre.

➤ **Le virement (chapitre 023) :**

La prévision est inscrite à hauteur de 1 250 000 €. Elle nous permet non seulement de couvrir la dette en capital, mais aussi d'autofinancer une partie de notre section d'investissement.

## LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN POURCENTAGE

	BP 2018 en euros	%
* Frais de personnel	6 586 000	41,52
* Charges à caractère général et exceptionnelles	4 355 000	27,45
* Charges de gestion courante	2 765 000	17,43
* Virement à la section d'investissement	1 250 000	7,88
* Charges financières	457 000	2,88
* Amortissements	450 000	2,84
<b>TOTAL</b>	<b>15 863 000</b>	<b>100,00</b>

<b>RECETTES</b>
-----------------

➤ **Les impôts et taxes (chapitre 73) :**

• Les bases fiscales prévisionnelles nous ont été notifiées par la DGFIP.

Le produit correspondant à taux constant s'élève à 4 441 381 €.

Comme annoncé dans le rapport d'orientations budgétaires nous **gelons à nouveau pour 2018 les taux à hauteur de ceux de 2015, 2016 et 2017.**

En conséquence les taux fiscaux évoluent comme suit :

	2014	2015	2016	2017	<b>2018</b>
Taxe d'habitation	26,72 %	25,86 %	25,86 %	25,86 %	<b>25,86 %</b>
Taxe foncier bâti	26,85 %	25,98 %	25,98 %	25,98 %	<b>25,98 %</b>
Taxe foncier non bâti	79,53 %	76,96 %	76,96 %	76,96 %	<b>76,96 %</b>



- Suite à sa notification, l'attribution de compensation reversée par la Communauté de Communes est inscrite à hauteur de 2 234 926 €.

- Figurent également sur ce chapitre les recettes relatives à la taxe sur l'électricité, au FPIC (fonds de péréquation des ressources intercommunales) ainsi que les droits de mutation.

➤ **Les dotations et participations (chapitre 74) :**

- N'ayant pas connaissance des dotations, les prévisions sont inscrites pour les montants suivants :

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	<b>BP 2018</b>
• DGF	2 750 184	2 452 595	2 286 483	<b>2 289 000</b>
• DSU	2 404 721	2 811 394	3 030 846	<b>3 030 000</b>
• dotation de péréquation	416 437	420 237	433 953	<b>430 000</b>
Total	5 571 342	5 684 226	5 751 282	<b>5 749 000</b>

- Les allocations compensatrices figurent sur l'état fiscal 1259 : Elles passent de 503 874 € à 486 589 € (- 17 285 €).

- Sont également enregistrées sur ce chapitre les participations de la CAF pour le contrat enfance, de la CCSA pour le déficit de la piscine.

➤ **L'excédent de fonctionnement (chapitre 002) :**

L'excédent réel 2017 est repris par anticipation dans sa totalité pour 876 797 €.

➤ **Les atténuations de charges (chapitre 013) :**

L'inscription à hauteur de 430 000 € correspond pour l'essentiel aux participations de l'Etat pour les emplois aidés.

➤ **Les produits du domaine (chapitre 70) :**

Prévues pour 378 000 €, ces recettes enregistrent les entrées piscine, camping, théâtre, les concessions de cimetières, le remboursement par la CCSA du personnel Ville mis à disposition.

➤ **Les produits de gestion courante (chapitre 75) :**

La prévision concerne les recettes des locations de terrains, de bâtiments et des salles communales : 123 000 €.

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN POURCENTAGE

	BP 2018 en euros	%
* Produit des contributions directes	4 441 000	28,00
* Dotation de Solidarité Urbaine	3 030 000	19,10
* Dotation Globale de Fonctionnement	2 289 000	14,43
* Attribution de compensation CCSA	2 234 000	14,08
* Autres recettes de fonctionnement	1 144 000	7,21
* Excédent reporté	877 000	5,53
* Produits du domaine, de gestion courante	501 000	3,16
* Allocations fiscales compensatrices (Etat)	487 000	3,07
* Atténuations de charges de personnel	430 000	2,71
* Dotation nationale de péréquation	430 000	2,71
<b>TOTAL</b>	<b>15 863 000</b>	<b>100,00</b>

# INVESTISSEMENT

➤ LES RECETTES

- le virement prévisionnel	1 250 000 €
- l'affectation du résultat N -1	1 950 000 €
- les amortissements	450 000 €
- le FCTVA, la TLE...	532 000 €
- les subventions	60 000 €
- les emprunts	4 647 000 €
- les recettes reportées au 31.12.2017	1 279 000 €
	-----
Total	10 168 000 €

➤ LES DEPENSES

- le résultat comptable d'investissement	579 000 €
- la dette en capital	890 000 €
- les opérations autofinancées	2 254 000 €
- le plan pluriannuel d'investissement (PPI)	4 647 000 €
- les dépenses reportées au 31.12.2017	1 798 000 €
	-----
Total	10 168 000 €

## INVESTISSEMENT

<b>Dette en capital</b>	<b>890 000 €</b>
<b>Reports dépenses</b>	<b>1 798 000 €</b>
<b>Résultat d'invst</b>	<b>579 000 €</b>
<b>Investissements autofinancés</b>	<b>2 254 000 €</b>
<b>PPI</b>	<b>4 647 000 €</b>

**TOTAL 10 168 000 €**

<b>Virement</b>	<b>1 250 000 €</b>
<b>Reports recettes</b>	<b>1 279 000 €</b>
<b>Amortissements</b>	<b>450 000 €</b>
<b>Affectation résultat N-1</b>	<b>1 950 000 €</b>
<b>Autres recettes propres FCTVA TLE</b>	<b>532 000 €</b>
<b>Subventions</b>	<b>60 000 €</b>
<b>Emprunts</b>	<b>4 647 000 €</b>

**TOTAL 10 168 000 €**

**BP 2018 : investissements**

	<b>Montant TTC</b>
<b>* Services techniques :</b>	
- Équipements cimetières	40 000
- Acquisition mobilier urbain	40 000
- Acquisition matériel roulant	22 000
- Acquisition matériel de bureau Hôtel de Ville	17 000
- Acquisition matériel centre technique municipal	60 000
- Acquisition motifs lumineux	30 000
- Equipement maison petite enfance	25 000
- Equipement écoles maternelles	14 000
- Aménagement jardins ouvriers	7 000
- Travaux divers bâtiments communaux	105 000
- Travaux cimetières	13 000
- Travaux écoles maternelles	33 000
- Travaux écoles 2ème chance et du numérique	85 000
- Travaux bâtiments sportifs	50 000
- Travaux stade Léo Lagrange	15 000
- Travaux piscine	29 000
- Travaux étangs des moines et camping	19 000
- Travaux réseaux incendie	47 000
- Travaux éclairage public et réseaux	170 000
- Travaux de voirie	745 000
- Travaux églises	16 000
<b>Sous-total services techniques</b>	<b>1 582 000 €</b>
<b>* Autres services :</b>	
- Urbanisme	290 000
- DSU	70 000
- T.R.I.	101 700
- Théâtre	44 800
- Pôle d'enseignement musical	12 300
- Médiathèque	7 500
- Informatique	34 000
- Sports	16 800
- Piscine	10 500
- Camping	45 000
- Base de loisirs	37 500
- Salon de l'entreprise	600
<b>Sous-total autres services</b>	<b>670 700 €</b>
<b>* PPI :</b>	
- Video protection	150 000
- Vélo route voie verte, ruelle de l'helpe, Bd Charles de Gaulle	800 000
- Création d'un cinéma	300 000
- Futur CTM	500 000
- regroupement scolaire Perret/Aragon	1 000 000
- Réhabilitation des commerces centre ville	200 000
- Aménagement rue du Fief, Cattelets, Sencier	1 270 000
- NPRU	182 000
- Eco-quartier	145 000
- Ecomusée	100 000
<b>Sous-total PPI</b>	<b>4 647 000 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 899 700 €</b>

Je vous informe que ce budget primitif 2018 s'équilibre donc, en recettes et en dépenses, à la somme de **26 031 496,89 €** dont :

- section de fonctionnement : **15 862 813,44 €**
- section d'investissement : **10 168 683,45 €**

-----

L'Adjoint aux Finances  
Benoît WASCAT



# ANNEXES

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**FONCTIONNEMENT**

	<b>DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>
<b>V O T E</b>	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	15 862 813,44
	+	+
<b>R E P O R T S</b>	RESTE A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	876 797,44
	=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 862 813,44</b>
		<b>15 862 813,44</b>

**INVESTISSEMENT**

	<b>DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>
<b>V O T E</b>	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (Y compris le compte 1068)	7 791 700,00
	+	+
<b>R E P O R T S</b>	RESTE A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	1 797 745,85
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	579 237,60
	=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 168 683,45</b>
		<b>10 168 683,45</b>

**TOTAL**

<b>TOTAL DU BUDGET</b>	<b>26 031 496,89</b>	<b>26 031 496,89</b>
------------------------	----------------------	----------------------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Vote	Total (=RAR+vote)
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>						
011	Charges à caractère général	4 433 990,00		4 220 002,72	4 220 002,72	4 220 002,72
012	Charges de personnel et frais as	6 939 900,00		6 586 000,00	6 586 000,00	6 586 000,00
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gest. cour.	2 920 362,60		2 764 760,72	2 764 760,72	2 764 760,72
656	Frais de fonct. groupes d'élus					
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>14 294 252,60</b>		<b>13 570 763,44</b>	<b>13 570 763,44</b>	<b>13 570 763,44</b>
66	Charges financières	480 000,00		457 000,00	457 000,00	457 000,00
67	Charges exceptionnelles	107 200,00		135 050,00	135 050,00	135 050,00
68	Dotations aux provisions					
022	Dépenses imprévues					
	Autres					
<b>Total des dépenses réelles de fonctionn</b>		<b>14 881 452,60</b>		<b>14 162 813,44</b>	<b>14 162 813,44</b>	<b>14 162 813,44</b>
023	Virement sect. d'inv.	1 950 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
042	Op.d'ordre de transfert entre sec	490 000,00		450 000,00	450 000,00	450 000,00
043	Op.d'ordre à l'int. de la sect.fonc					
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionn</b>		<b>2 440 000,00</b>		<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>17 321 452,60</b>		<b>15 862 813,44</b>	<b>15 862 813,44</b>	<b>15 862 813,44</b>
D 002	RESULTAT REPORTE OU ANT					
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE</b>					<b>15 862 813,44</b>	<b>15 862 813,44</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>						
013	Atténuations de charges	930 455,44		430 000,00	430 000,00	430 000,00
70	Produits des services	382 000,00		378 000,00	378 000,00	378 000,00
73	Impôts et taxes	7 269 649,00		7 257 927,00	7 257 927,00	7 257 927,00
74	Dotations, participations	6 846 101,00		6 792 089,00	6 792 089,00	6 792 089,00
75	Autres prod. de ges. cour.	125 000,00		123 000,00	123 000,00	123 000,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>15 553 205,44</b>		<b>14 981 016,00</b>	<b>14 981 016,00</b>	<b>14 981 016,00</b>
76	Produits financiers	5 500,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
77	Produits exceptionnels	50 000,00				
78	Reprises sur provisions					
	Autres					
<b>Total des recettes réelles de fonctionnem</b>		<b>15 608 705,44</b>		<b>14 986 016,00</b>	<b>14 986 016,00</b>	<b>14 986 016,00</b>
042	Op.d'ordre de transfert entre sec					
043	Op.d'ordre à l'int. de la sect.fonc					
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnem</b>						
<b>TOTAL</b>		<b>15 608 705,44</b>		<b>14 986 016,00</b>	<b>14 986 016,00</b>	<b>14 986 016,00</b>
R 002	RESULTAT REPORTE OU ANT				876 797,44	876 797,44
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNE</b>					<b>15 862 813,44</b>	<b>15 862 813,44</b>

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET						II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES						A3
Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Vote	Total (=RAR+vote)
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>						
010	Stocks					
20	Immobilisations incorporelles	477 249,63	124 673,98	397 400,00	397 400,00	522 073,98
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles	1 604 404,63	103 101,82	812 300,00	812 300,00	915 401,82
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	7 010 774,12	1 569 970,05	5 690 000,00	5 690 000,00	7 259 970,05
	Total des opérations d'équipement					
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>9 092 428,38</b>	<b>1 797 745,85</b>	<b>6 899 700,00</b>	<b>6 899 700,00</b>	<b>8 697 445,85</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées	870 000,00		890 000,00	890 000,00	890 000,00
18	Compte de liaison : affectation					
26	Particip. créances rattachées à dépenses			2 000,00	2 000,00	2 000,00
27	Autres Immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>870 000,00</b>		<b>892 000,00</b>	<b>892 000,00</b>	<b>892 000,00</b>
45...1	Tot. opé. pour cpte de tiers					
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>9 962 428,38</b>	<b>1 797 745,85</b>	<b>7 791 700,00</b>	<b>7 791 700,00</b>	<b>9 589 445,85</b>
040	Op.d'ordre de transfert entre sections					
041	Opérations patrimoniales					
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>						
<b>TOTAL</b>		<b>9 962 428,38</b>	<b>1 797 745,85</b>	<b>7 791 700,00</b>	<b>7 791 700,00</b>	<b>9 589 445,85</b>
<b>D001 SOLDE NEGATIF. REP. OU ANT.</b>					<b>579 237,60</b>	<b>579 237,60</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>			<b>1 797 745,85</b>		<b>8 370 937,60</b>	<b>10 168 683,45</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>						
010	Stocks					
13	Subventions d'investissement	884 204,60	1 278 851,72	59 792,00	59 792,00	1 338 643,72
16	Emprunts dettes assim.(hors 165)	3 900 000,00		4 647 000,00	4 647 000,00	4 647 000,00
20	Immobilisations incorporelles					
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>4 784 204,60</b>	<b>1 278 851,72</b>	<b>4 706 792,00</b>	<b>4 706 792,00</b>	<b>5 985 643,72</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 250 660,13		518 339,73	518 339,73	518 339,73
1068	Excédents de fonct.capitalisés	1 950 000,00		1 950 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00
138	Autres subv.d'invest.non transférées					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation					
26	Particip. créances rattachées à dépenses					
27	Autres Immobilisations financières	14 000,00		14 700,00	14 700,00	14 700,00
024	Produits des cessions	272 000,00				
<b>Total des recettes financières</b>		<b>3 486 660,13</b>		<b>2 483 039,73</b>	<b>2 483 039,73</b>	<b>2 483 039,73</b>
45...2	Tot. opé. pour cpte de tiers					
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>8 270 864,73</b>	<b>1 278 851,72</b>	<b>7 189 831,73</b>	<b>7 189 831,73</b>	<b>8 468 683,45</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	1 950 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
040	Op.d'ordre de transfert entre sections	490 000,00		450 000,00	450 000,00	450 000,00
041	Opérations patrimoniales					
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>2 440 000,00</b>		<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>10 710 864,73</b>	<b>1 278 851,72</b>	<b>8 889 831,73</b>	<b>8 889 831,73</b>	<b>10 168 683,45</b>
<b>R001 SOLDE POSITIF REP. OU ANT.</b>						
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>			<b>1 278 851,72</b>		<b>8 889 831,73</b>	<b>10 168 683,45</b>