



Viriat

Vivre ensemble

Viriat Vivre ensemble

Viriat Vivre ensemble



Comptes Administratifs 2017

Débat Orientation Budgétaire 2018

Budget primitif 2018



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

COMPTE ADMINISTRATIF ET AFFECTATION DES RESULTATS 2017

BUDGET PRINCIPAL	Fonctionnement		investissement		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
résultat antérieur Budget Commune		170 431,52 €-	781 315,03 €		- 781 315,03 €	170 431,52 €
opérations réalisées sur l'exercice Budget Commune	- 6 736 287,89 €	7 954 497,40 €-	2 682 992,28 €	3 583 60,63 €-	- 9 419 280,17 €	11 538 158,03 €
<i>Résultat de l'exercice Budget Commune</i>	1 218 209,51		900 668,35		2 118 877,86	
TOTAL	- 6 736 287,89 €	8 124 928,92 €-	3 464 307,31 €	3 583 60,63 €-	- 10 200 595,20 €	11 708 589,55 €
Résultat TOTAL	1 388 641,03		119 353,32		1 507 994,35	
restes à réaliser :			- 634 542,76 €	129 289,30 €-	- 634 542,76 €	129 289,30 €
RESULTAT compris les restes à réaliser :	1 388 641,03		-385 900,14		1 002 740,89	

		solde des restes à réaliser	Total à financer en investissem
Résultat de fonctionnement constaté :	1 388 641,03 €		
<i>Bénéfice d'investissement constaté (001) :</i>	119 353,32 €-	505 253,46 €-	385 900,14 €
<i>excédent de fonctionnement capitalisé (1068) :</i>	385 900,14 €		
<i>soit un résultat reporté possible sur 2018 de (002) :</i>	1 002 740,89 €		

BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT DE LA COMMUNE

COMPTE ADMINISTRATIF ET AFFECTATION DES RESULTATS 2017

BUDGET ANNEXE assainissement	Fonctionnement		investissement		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
résultat antérieur		- €	- 36 950,28 €		- 36 950,28 €	- €
opérations réalisées sur l'exercice	- 617 779,58 €	631 453,02 €	- 359 022,79 €	797 170,07 €	- 976 802,37 €	1 428 623,09 €
Résultat de l'exercice	13 673,44 €		438 147,28 €		451 820,72 €	
Total	- 617 779,58 €	631 453,02 €	- 395 973,07 €	797 170,07 €	- 1 013 752,65 €	1 428 623,09 €
Résultat total	13 673,44 €		401 197,00 €		414 870,44 €	
restes à réaliser :	-	- €	- 36 427,00 €	400 000,00 €	- 36 427,00 €	400 000,00 €
Total reste à réaliser			363 573,00 €		363 573,00 €	
RESULTAT compris les restes à réaliser :	13 673,44		764 770,00 €		778 443,44 €	

Résultat de fonctionnement constaté : 13 673,44 €

Bénéfice d'investissement constaté (001) : 401 197,00 €

excédent de fonctionnement capitalisé (1068) :

Solde reporté de fonctionnement (002) 13 673,44 €

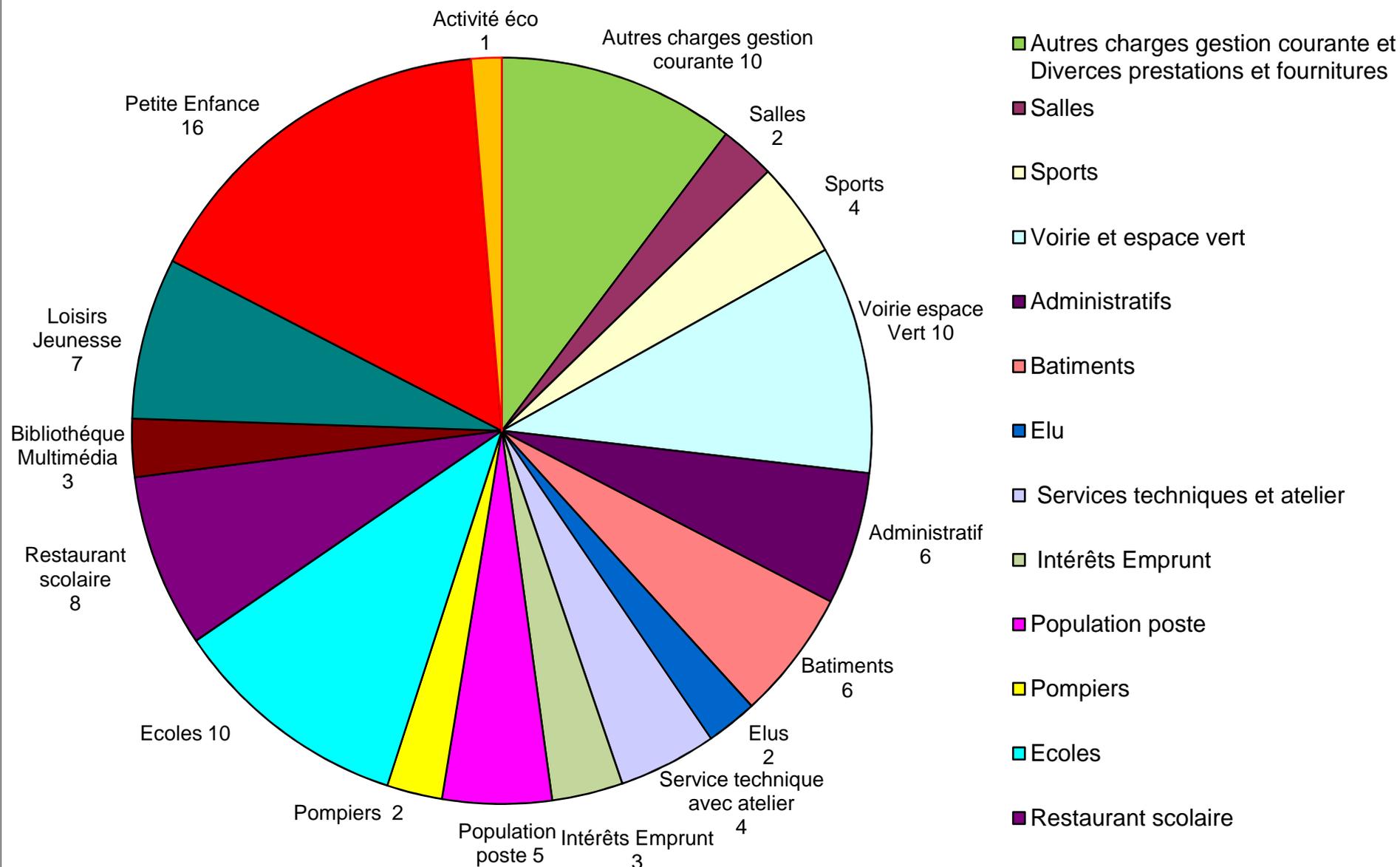
Solde reporté d'investissement (001) 401 197,00 €

solde des restes à réaliser à reporter sur BP 2018	Reste en investissement avec restes à réaliser
363 573,00 €	764 770,00 €

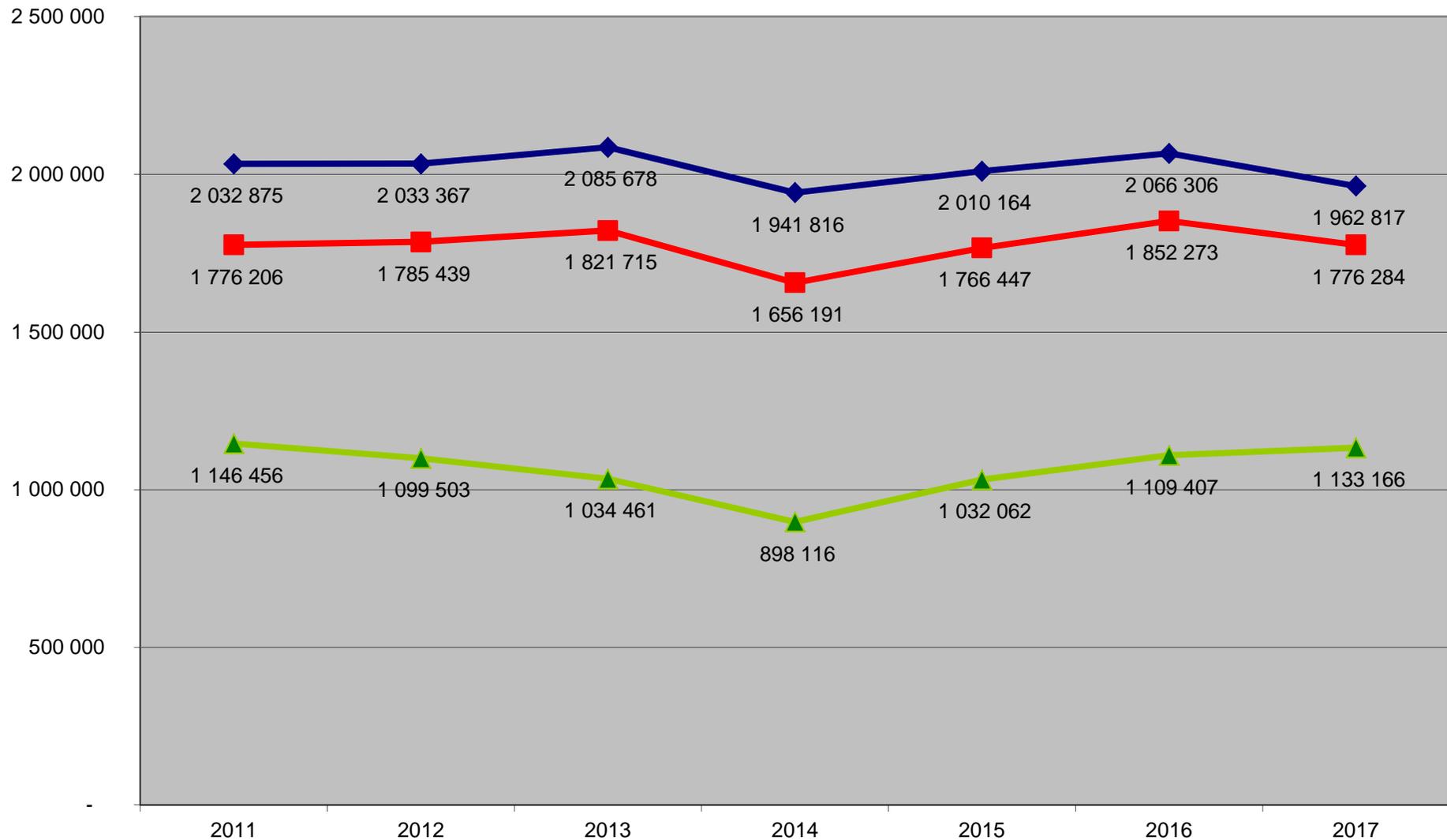
DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2017 EN LEGERE AUGMENTATION ET DES RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT EN LEGERE DIMINUTION

- Une légère augmentation des dépenses réelles de fonctionnement de + 1,17 % soit + 63 118,33€ par rapport au compte administratif 2016 (0,96 % en 2016, - 0,08 % en 2015, + 3,94 % en 2014 et + 4,71 % en 2013). Par rapport au BP 2017, la réalisation des dépenses est inférieure de -0,54 % par rapport aux prévisions soit – 29 311,64€ non dépensés.**
- Une diminution des recettes réelles de fonctionnement de -0,21 % soit – 15 136,94 € par rapport au compte administratif 2016 (+ 1,99 % en 2016, + 0,80 % en 2015, + 0,65 % en 2014.**

TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2017 POUR 100 €



BUDGET PRINCIPAL : UNE EPARGNE DISPONIBLE QUI ATTEINT SON NIVEAU LE PLUS HAUT DEPUIS 2011



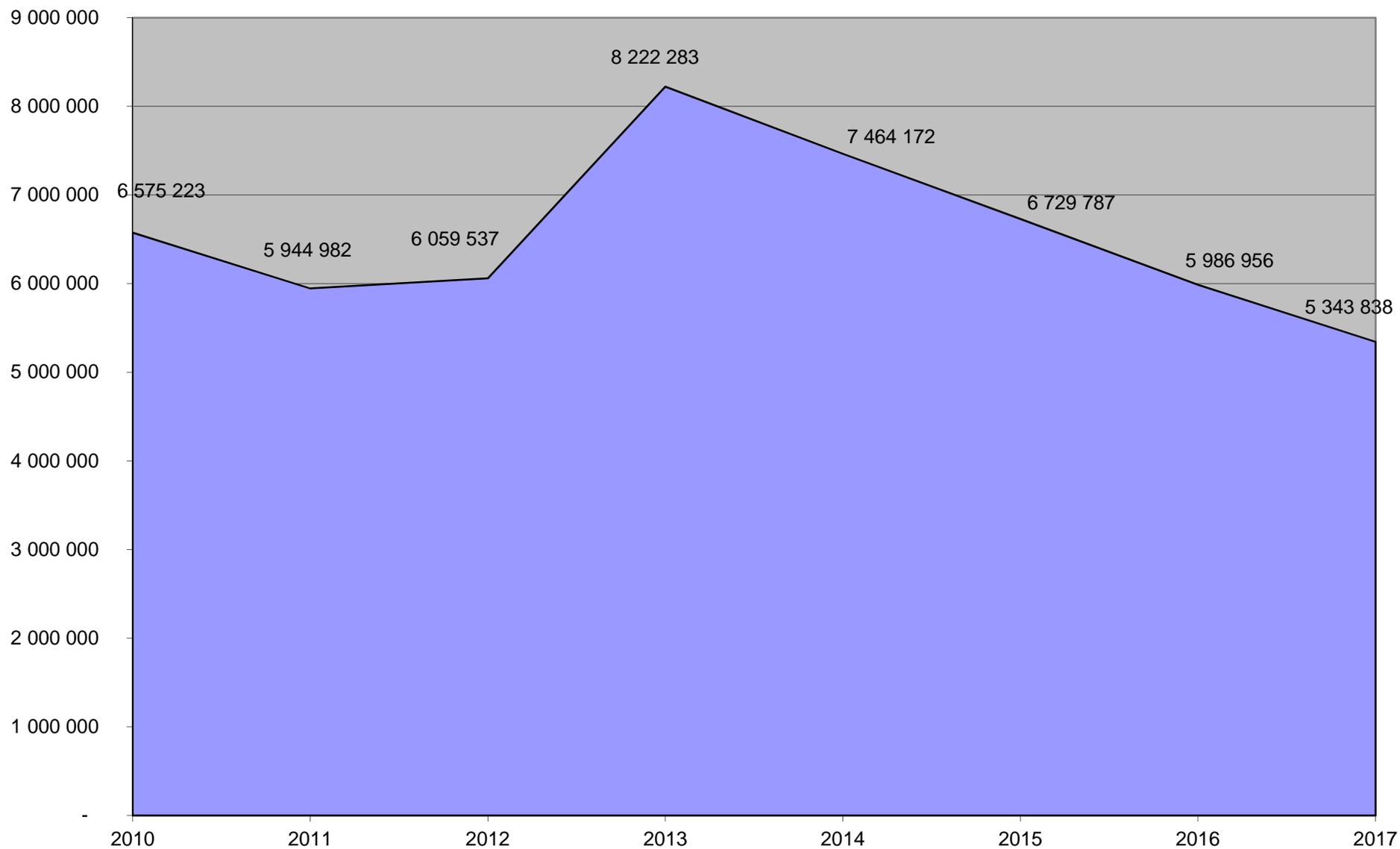
◆ épargne de gestion

■ épargne brute

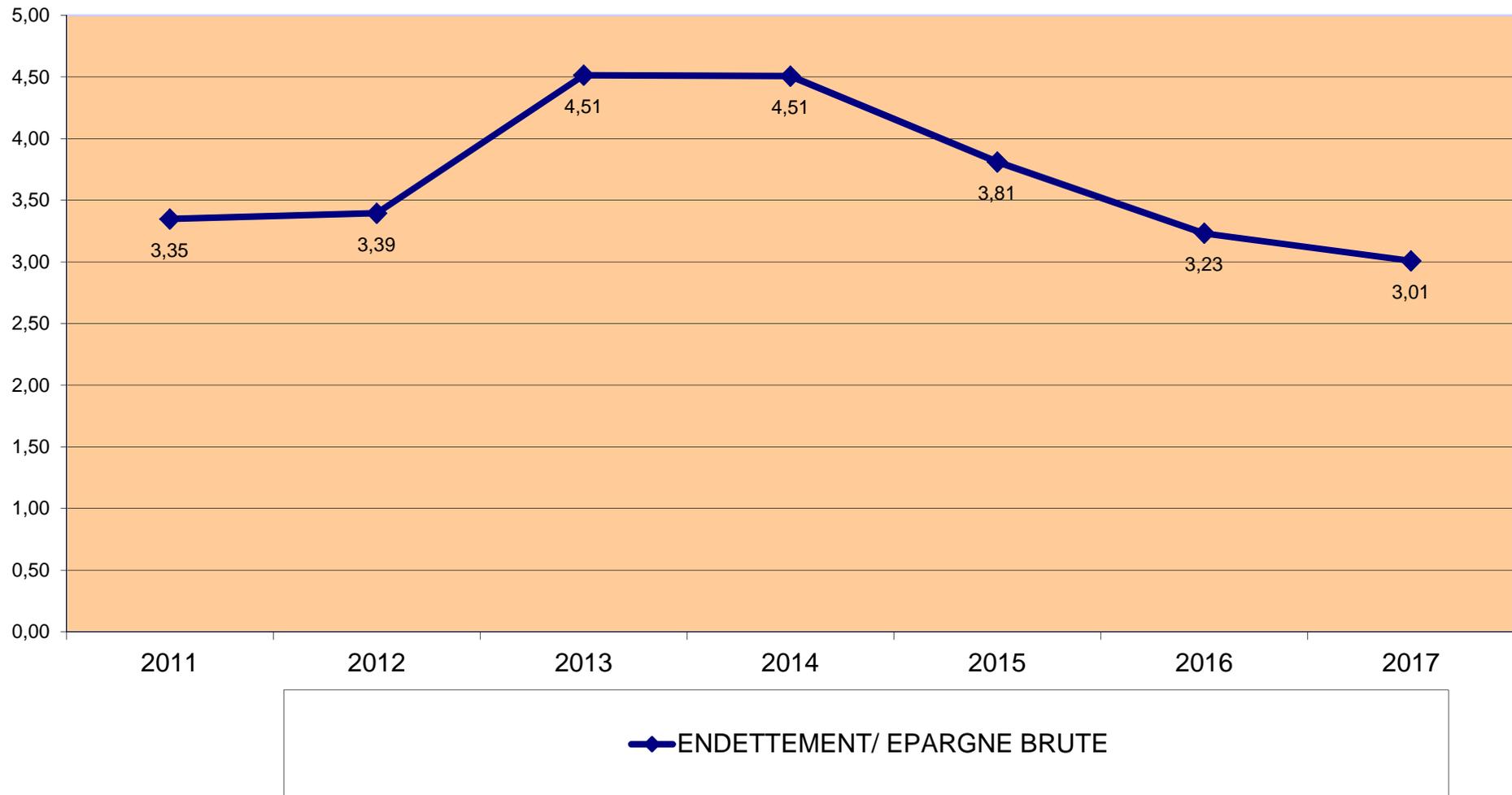
▲ épargne disponible

BUDGET PRINCIPAL : L'ENCOURS DE LA DETTE

AU 31 DECEMBRE 2017 ATTEINT SON NIVEAU LE PLUS BAS DEPUIS 2010



BUDGET PRINCIPAL : LA CAPACITE DE DESENETTEMENT DE LA COMMUNE ATTEINT DESORMAIS SON NIVEAU LE PLUS BAS DEPUIS 2011



BUDGET PRIMITIF 2018



TENDANCE DE FONCTIONNEMENT

- ➔ **Poursuivre les efforts afin de contenir les dépenses réelles de fonctionnement : élaboration du BP en prenant pour référence le CA 2017 et non le BP 2017**
- ➔ **Maîtriser les charges à caractère général, de gestion courante et les charges financières dans un contexte de hausse de la masse salariale (GVT, charges exceptionnelles, charges patronales)**
- ➔ **Diminution des charges financières liée à l'absence de recours à l'emprunt depuis 4 exercices et remboursement du capital des emprunts souscrits antérieurement**
- ➔ **Diminution des prélèvements obligatoires au titre de l'article 55 de la loi SRU (cession gracieuse de fonciers aux bailleurs sociaux) et du FPIC (prise en charge totale par CA3B)**

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

GRANDES LIGNES DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses totales, y compris opérations d'ordre s'élèvent à 6 014,7k€ Hors cessions

Les dépenses réelles, hors opérations d'ordre dont amortissement s'élèvent à 5 425k€ -0,39% par rapport à CA2017)

	BP 2017 avec DM	CA 2017	BP 2018	Évol. BP//CA
Charges à caractère général	1 308,2k€	1 305,2k€	1 315,6k€	0,80%
Charges de personnel	3 104,4k€	3 084,3k€	3 091,0k€	0,22%
Autres ch. gest° courante	869,4k€	857,8k€	835,0k€	-2,66%
Charges financières	178,4k€	178,3k€	158,3k€	-11,23%
Charges exceptionnelles	21,1k€	20,5k€	25,1k€	22,63%
TOTAL DEPENSES REELLES	5 481,4k€	5 446,1k€	5 425,0k€	-0,39%
Dotation aux amortissements	560,7k€	559,4k€	589,8k€	5,44%
DEPENSES TOTALES HORS CESSIONS	6 042,1k€	6 005,5k€	6 014,7k€	0,15%

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018
GRANDES LIGNES DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles, hors excédent reporté de 2017 s'élèvent à 7 114 k€ (-1,51% par rapport au CA2017)

	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Évol. BP//CA
Produit des services	577,4k€	601,4k€	624,7k€	3,86%
Impôts et taxes	5 193,5k€	5 138,6k€	5 141,5k€	0,06%
Dotations participations	1 088,5k€	1 241,2k€	1 125,7k€	-9,31%
Autres produits	109,2k€	111,2k€	83,0k€	-25,33%
Produits exceptionnels et divers (atténuations et transferts de charges, trav en régie, ppts financiers)	131,0k€	131,3k€	139,9k€	6,58%
TOTAL RECETTES <u>HORS CESSIONS</u>	7 099,5k€	7 223,7k€	7 114,7k€	-1,51%

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

SECTION DE FONCTIONNEMENT : DEPENSES / RECETTES

	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Évol. BP//BP	Évol. BP//CA
Produit des services	577,4k€	601,4k€	624,7k€	8,19%	3,86%
Impôts et taxes	5 193,5k€	5 138,6k€	5 141,5k€	-1,00%	0,06%
Dotations participations	1 088,5k€	1 241,2k€	1 125,7k€	3,42%	-9,31%
Autres produits	109,2k€	111,2k€	83,0k€	-23,99%	-25,33%
Produits exceptionnels et divers (atténuations et transferts de charges, trav en régie, pdts financiers)	131,0k€	130,2k€	139,9k€	6,79%	7,41%
Total recettes réelles	7 099,5k€	7 222,7k€	7 114,7k€	0,21%	-1,49%

Charges à caractère général	1 308,2k€	1 305,2k€	1 315,6k€	0,57%	0,80%
Charges de personnel	3 104,4k€	3 084,3k€	3 091,0k€	-0,43%	0,22%
Autres ch. gest° courante	869,4k€	857,8k€	835,0k€	-3,95%	-2,66%
Charges financières	178,4k€	178,3k€	158,3k€	-11,29%	-11,23%
Charges exceptionnelles	21,1k€	20,5k€	25,1k€	18,96%	22,63%
Atténuation de produit(SRU - FPIC)	0,0k€	0,0k€	0,0k€	#DIV/0!	#DIV/0!
Total Dépenses réelles	5 481,4k€	5 446,1k€	5 425,0k€	-1,03%	-0,39%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 618,1k€	1 776,6k€	1 689,8k€	4,43%	-4,88%

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

GRANDES LIGNES DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre à 6 374€

DEPENSES	BP 2017	CA 2017	Reste à réaliser 2017	Nouveau crédit 2018	BP 2018
Déficit antérieur reporté	781,3k€	781,3k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€
Remb TA à l'Agglo	98,4k€	98,4k€	0,0k€	79,5k€	79,5k€
Remb. capital emprunté	644,0k€	643,1k€	0,0k€	632,5k€	632,5k€
Ligne de trésorerie	250,0k€	0,0k€		0,0k€	0,0k€
Immo incorporelles (études+ subvention 204)	94,6k€	32,7k€	37,9k€	275,1k€	313,0k€
Immo corporelles	1 177,6k€	690,5k€	103,1k€	2 081,5k€	2 184,6k€
Travaux	2 291,7k€	1 144,8k€	493,6k€	2 640,0k€	3 133,6k€
27 Autres ets Publics (Transfert EPF)	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

GRANDES LIGNES DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES	BP 2017	CA 2017	Reste à réaliser 2017	Nouveau crédit 2018	BP 2018
EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE				119,4k€	119,4k€
Produit Cession Immobilisations	928,3k€	730,8k€	0,0k€	1 916,5k€	1 916,5k€
Dotations & fonds de réserve	2 012,0k€	2 068,2k€	0,0k€	856,9k€	856,9k€
Subventions d'investissement	306,5k€	177,1k€	129,3k€	659,6k€	788,9k€
Emprunts	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€
opération ligne de trésorerie	250,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€
Amortissements	563,7k€	559,4k€	0,0k€	589,8k€	589,8k€
Virement de la section de F	1 312,1k€	1 388,6k€		2 102,7k€	2 102,7k€

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

DETAIL DES NVESTISSEMENTS ISSU DU PPI

ETUDES - MODERNISATION BUREAUTIQUE	
Modification PLU	7 000
études (hors MOE)	48 000
sous total	55 000
ACQUISITIONS FONCIERES ET FRAIS D'ACTES	
terrains de voirie	15 000
Frais d'actes	20 000
acquisition Route de Bourg	90 000
terrains d'assiette et d'emprise du crématorium	152 000
acquisition VEFA Bibliothèque multimédia	1 000 000
subvention équipement rénovation Marcepoil	120 000
Autres opportunités foncières	200 000
sous total	1 597 000
ADAPTATION ET RENOVATION BATIMENTS COMMUNAUX	
Entretien bâtiments + économie énergie	232 251
AD'Ap accessibilité	5 000
parc des sports (entretien terrain d'honneur + terrain synthétique)	420 000
cimetière	15 000
sous total	672 251
EQUIPEMENT DES BATIMENTS COMMUNAUX ET DES SERVICES	
Travaux Vidéo et controle	20 000
Equipements (matériel, mobilier, informatique)	121 200
Equipements techniques (outillage, matériel technique, feux tricolores)	44 000
matériels roulants	64 000
signalétique commerciale, bâtiments publics, panneaux lumineux	30 000
sous total	279 200
TRAVAUX EN REGIE	31 000

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2018

DETAIL DES NVESTISSEMENTS ISSU DU PPI

VOIRIE -ECLAIRAGE PUBLIC	
éclairage public : extension, économie énergie	91 000
enveloppe voirie (une partie est désormais inscrite en section de fonctionnement)	361 000
Cheminement doux, PAVE	128 000
sous total	580 000
PROJETS STRUCTURANTS	
Déplacement doux Route de Bourg	1 034 800
MOE renovation des batiments + travaux (vestiaires foot-rugby - thevenon-pompiers-salle des fêtes)	500 000
huissierie et façades MAIRIE	230 000
aménagement placette Mairie Parking nord cimetièr	40 000
sous total	1 804 800
TOTAL TTC	5 019 251