

CONSEIL MUNICIPAL DU 15 FEVRIER 2018

Note de synthèse

OBJET : Budget Primitif 2018 – ville

Le budget est l'acte fondateur de la vie d'une collectivité. C'est en effet le premier acte de gestion par lequel la commune manifeste son existence et sa volonté politique en termes d'action et de vie communale.

Le budget primitif soumis à l'approbation, est l'acte par lequel sont prévues et autorisées les recettes et les dépenses annuelles de la commune. C'est également un acte juridique qui autorise le Maire à dépenser jusqu'à concurrence du montant voté et à percevoir les recettes prévues.

Son vote doit intervenir dans les deux mois qui précèdent le Rapport d'Orientation Budgétaire.

Pour rappel, le vote du budget doit intervenir au plus tard le 15 avril de l'année N et repoussé au 30/04/N en cas de renouvellement de l'assemblée délibérante.

La reprise des résultats

SI habituellement le CGCT en son article L.2311-5 dispose que les résultats de l'exécution budgétaire sont affectés après constatation des résultats définitifs lors du vote du compte administratif, l'instruction budgétaire M14 prévoit la possibilité de reprendre par anticipation les résultats de l'exercice précédent.

Pour cette année 2018, la municipalité a décidé d'intégrer par anticipation les résultats de clôture de l'exercice 2017 au budget primitif 2018. Il va de soi que les comptes seront attestés et certifiés par le comptable public afin de pouvoir s'assurer de la bonne reprise par anticipation.

Ainsi, les résultats de la section de fonctionnement, le besoin de financement de la section d'investissement, ainsi que la prévision d'affectation seront alors inscrits par anticipation au Budget Primitif 2018 de la commune. Les restes à réaliser y sont également intégrés.

La reprise par anticipation des résultats a pour avantage :

- D'avoir un budget consolidé.
- De pouvoir disposer de fonds propres afin de financer en majeure partie les investissements.
- De pouvoir assurer la maîtrise de l'emprunt d'équilibre.
- De pouvoir assurer pleinement la programmation des investissements.

Le BP intègre les résultats définitifs arrêtés par le comptable public le 15 février 2015.

Cela ne modifie en rien l'équilibre budgétaire ni même l'autofinancement. Les quelques réajustements s'opèrent sur l'emprunt d'équilibre et certaines dépenses sur les chapitres 20 et 23.

| |
|-------------------------------|
| RESULTAT DEFINITIF 15/02/2018 |
|-------------------------------|

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| Total recettes fonctionnement | 42 909 676,00 € |
| résultat N-1 | 1 745 254,19 € |
| Dépenses de fonctionnement | 38 715 615,63 € |
| Total | 5 939 314,56 € |

| | |
|---------------------------|-------------------------|
| Dépenses d'investissement | 13 859 979,44 € |
| Recettes d'investissement | 10 758 714,28 € |
| Excédent reporté N-1 | 1 931 266,52 € |
| Total | - 1 169 998,64 € |

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| restes à réaliser dépenses | 2 788 196,69 € |
| restes à réaliser recettes | 143 241,00 € |
| Total | - 2 644 955,69 € |

résultat net **2 124 360,23 €**

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 002 résultat de fonctionnement | 2 124 360,23 € |
| 001 déficit d'investissement | 1 169 998,64 € |
| 1068 excédent de Fonct capitalisé | 3 814 954,33 € |

Le budget total proposé pour l'année 2018 (fonctionnement + investissement) s'élève en recettes comme en dépenses, à la somme **58 225 662.00 €** ventilé de la façon suivante :

- Investissement : 16 653 044.00 euros
- Fonctionnement : 41 572 618.00 euros

LES PRINCIPAUX ELEMENTS DE GOUVERNANCE DE CE BUDGET :

Le budget primitif tient lieu des dispositions actées lors du rapport d'orientation budgétaire et en tenant compte des principes suivants :

- Tenir compte des contraintes budgétaires liées aux dispositions étatiques.
- Contenir les dépenses de fonctionnement
- Régénérer l'autofinancement
- Maintenir la qualité du service public malgré les contraintes conjoncturelles
- Ne pas aggraver la pression fiscale sur les ménages
- Rechercher des leviers d'économie sur les charges à caractère général
- Reconstitution du soutien au tissu associatif.
- Conserver une politique dynamique d'investissement
- Limiter le recours à l'emprunt

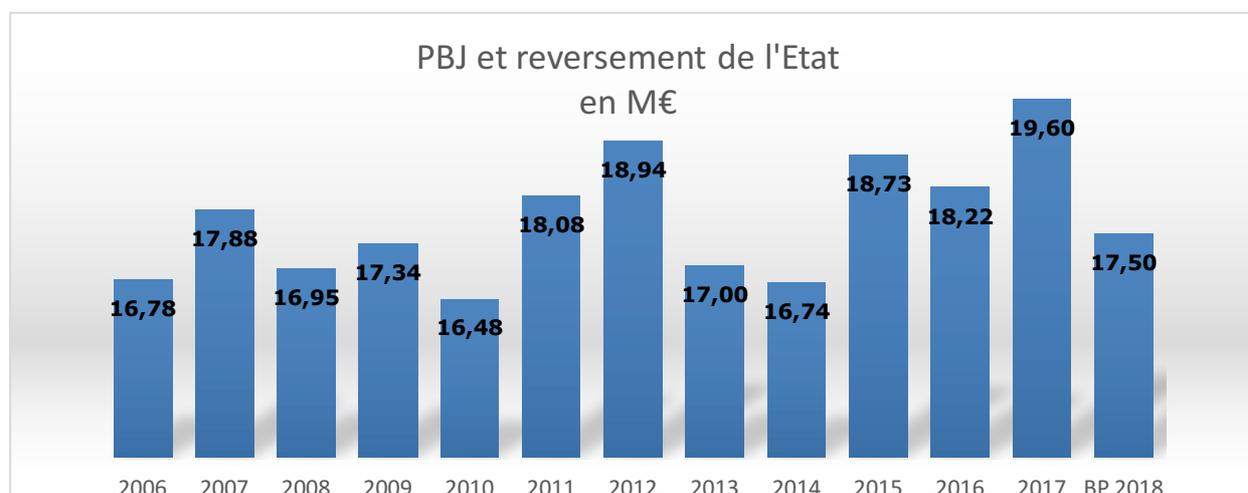
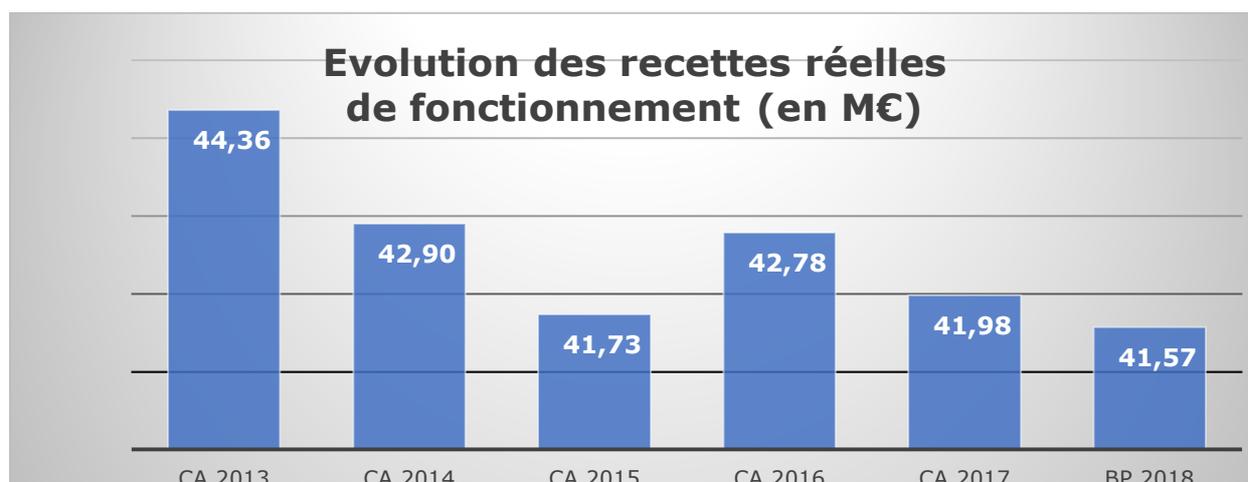
I. SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

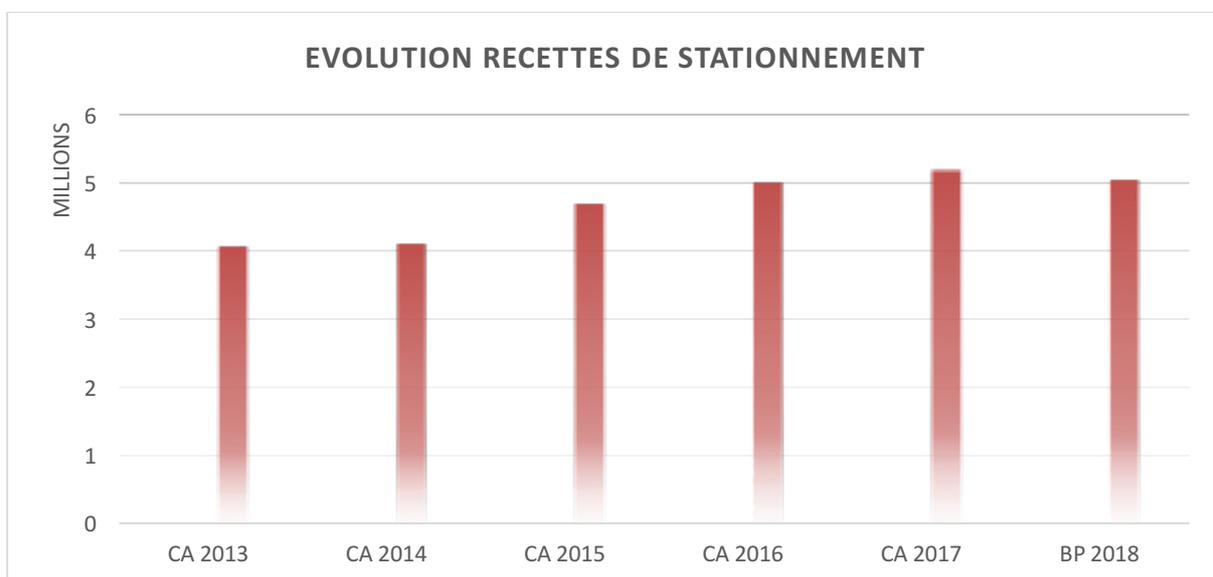
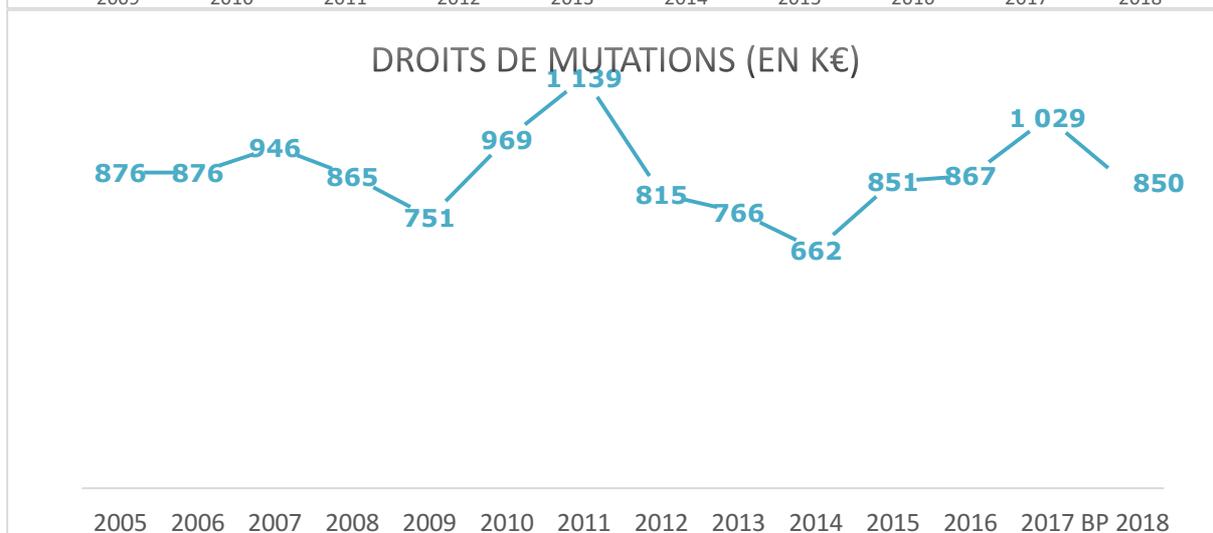
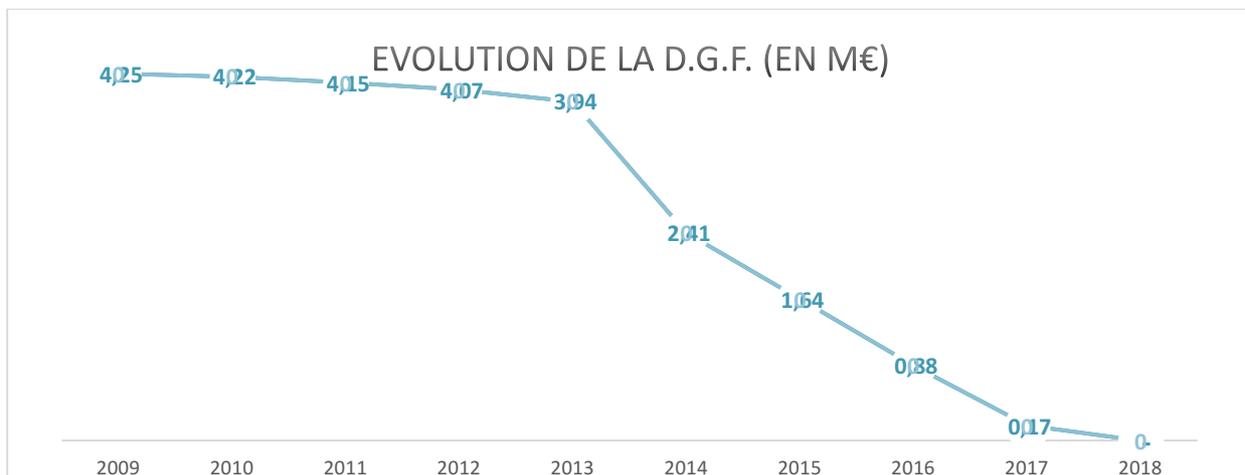
La projection des recettes de fonctionnement a été faite en fonction des variables suivantes :

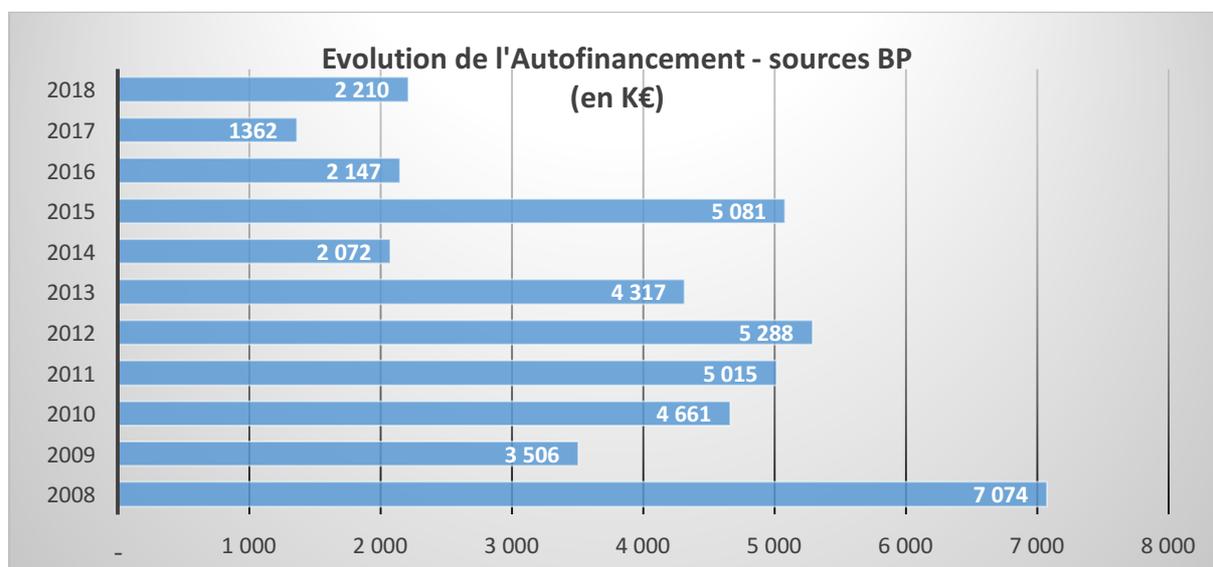
- La dotation Globale de Fonctionnement à valeur nulle.
- Prise en compte de la revalorisation des bases fiscales : la revalorisation est fonction de l'indice harmonisé des prix à la consommation de novembre de l'année N (101,80) et de l'année N-1 (100,55) soit un taux de 1.01.
- Malgré l'incertitude qui pèse sur l'ouverture des cercles de jeux, l'incidence devrait être notable sans doute pas avant le dernier trimestre 2018. Le PBJ + reversement de l'Etat ont été budgétés à hauteur de 17.5 M€.
- Revalorisation des droits de stationnement.
- Prise en compte de l'attribution de compensation de Plaine Vallée à hauteur de 2 064 000 €
- Intégration du loyer du pavillon du lac (280 K€ qui couvrira l'intégralité de l'échéance annuelle de l'emprunt CDC contracté à taux zéro).

| Chapitres | Budget global 2017 | BP 2018 | Variations | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|------------|
| | | | valeur | % |
| Chp: 013 - Atténuations de charges | 120 000,00 | 130 000,07 | 10 000,07 € | 8% |
| Chp: 70 - Produits des services | 1 803 253,00 | 1 996 116,70 | 192 863,70 € | 11% |
| Chp: 73 - Impôts et taxes | 13 397 900,00 | 13 656 121,00 | 258 221,00 € | 2% |
| PBJ + reversement de l'Etat | 18 294 000,00 | 17 500 000,00 | - 794 000,00 € | -4% |
| Chp: 74 - Dotations et participations | 2 489 354,81 | 2 227 900,00 | - 261 454,81 € | -11% |
| Chp: 75 - Autres produits gestion courante | 3 899 044,00 | 3 875 400,00 | - 23 644,00 € | -1% |
| Chp: 76 - Produits financiers | 3 000,00 | 2 000,00 | - 1 000,00 € | -33% |
| Chp: 77 - Produits exceptionnels | 125 720,00 | 60 720,00 | - 65 000,00 € | -52% |
| excédent N-1 | 1 745 254,19 | 2 124 360,23 | 379 106,04 € | 22% |
| TOTAL Fonctionnement - Recettes | 41 877 526,00 | 41 572 618,00 | - 304 908,00 € | -1% |

PRINCIPALES RECETTES DE FONCTIONNEMENT







II. SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

Le budget Primitif 2018 a fait l'objet d'arbitrage avec l'ensemble des services municipaux et des élus chargés de secteur, en tenant compte des contraintes budgétaires. Les dépenses ont été évaluées à budget constant par rapport à 2017 malgré l'inflation.

| Chapitres | Budget global 2017 | BP 2018 | Variations | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| | | | valeur | % |
| Chp: 011 - Charges à caractère général | 14 844 108,00 | 14 441 086,96 | - 403 021,04 € | -2,72% |
| Chp: 012 - Charges de personnel | 15 915 370,00 | 16 152 069,00 | 236 699,00 € | 1,49% |
| Chp: 65 - Autres charges gestion courante | 2 698 943,00 | 2 718 816,00 | 19 873,00 € | 0,74% |
| Chp: 66 - Charges financières | 129 010,00 | 114 423,00 | - 14 587,00 € | -11,31% |
| Chp: 67 - Charges exceptionnelles | 423 260,00 | 416 065,00 | - 7 195,00 € | -1,70% |
| FSRIF | 2 311 000,00 | 2 733 000,00 | 422 000,00 € | 18,26% |
| Total dépenses réelles | 36 321 691,00 | 36 575 459,96 | 253 768,96 € | 0,70% |
| Chp: 042 - Opérations d'ordre | 2 900 000,00 | 2 786 795,00 | - 113 205,00 € | -3,90% |
| Chp: 023 - Virement à la sect° d'investis. | 2 655 835,00 | 2 210 363,04 | - 445 471,96 € | -16,77% |
| TOTAL Fonctionnement - Dépenses | 41 877 526,00 | 41 572 618,00 | -304 908,00 | -0,73% |

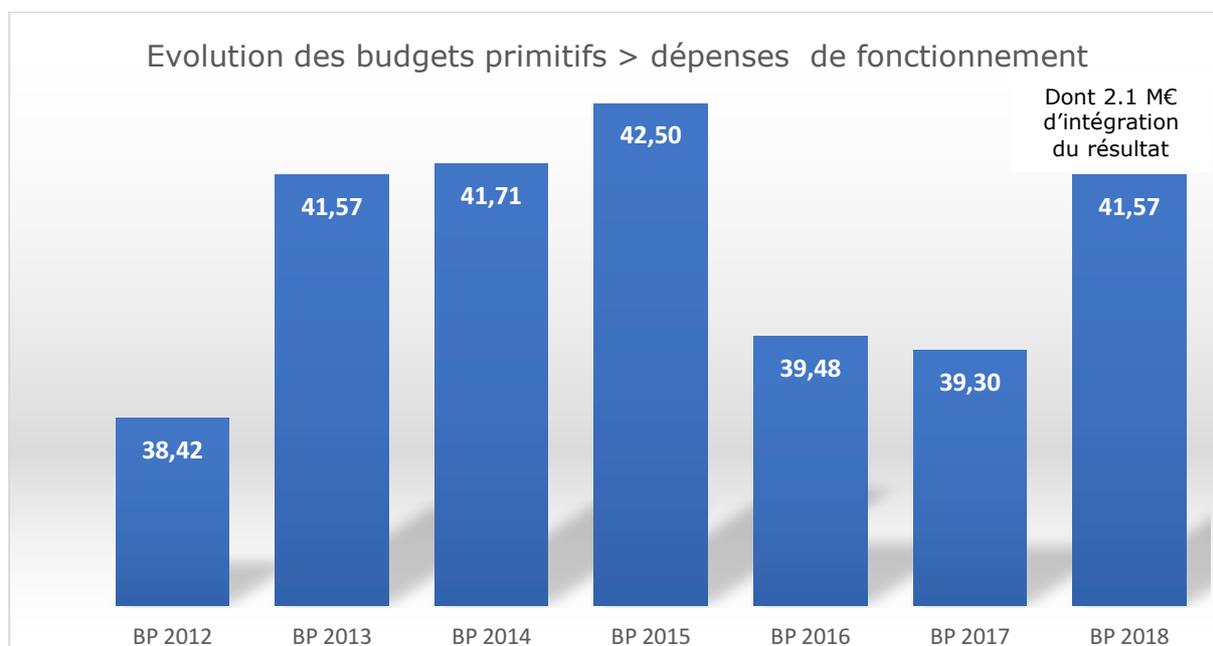
Chapitre 011 Baisse significative des charges à caractère général : -2.72 %

Chapitre 012 : Augmentation de 1.49 %

- Accroissement des allocations versées au titre du chômage.
- Evolution des heures supplémentaires liée à l'accroissement des manifestations organisées par la ville.
- Transformation des contrats CUI – CAE en contrats classiques « agents publics ».
- Hausse des cotisations
- Recrutements

CHAPITRE 65 : Reconduction de la subvention CCAS (1 M€) ainsi que les subventions de fonctionnement accordées aux diverses associations.

Atténuation de charges : le renforcement de la péréquation devrait impacter la commune à hauteur de 2.3 M€ pour le FSRIF. Pour 2018, la commune subira une pénalité SRU de 433 K€.



III SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

La section d'investissement reprend les nouvelles propositions de dépenses et recettes pour 2018 ainsi que les restes à réaliser 2017 (dépenses et recettes engagées mais non mandatées ou titrées au 31/12/N). Y est intégré l'excédent de fonctionnement capitalisé (compte 1068) qui permet de couvrir le déficit d'investissement majoré des restes à réaliser.

Principales orientations :

- Un produit FCTVA de 1.1 M€ en raison des dépenses 2016 effectuées.
- Maîtrise de l'emprunt d'équilibre
- Reprise des restes à réaliser
- Subventions liées en partie au contrat d'aménagement régional
- Vente de places de parking rue Malleville, rétrocession du 14 rue du Général de Gaulle

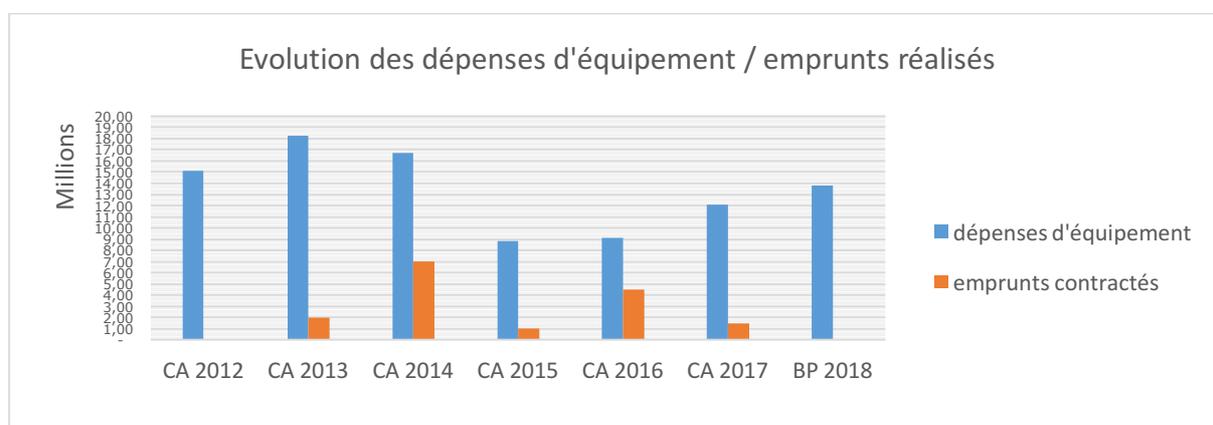
| Chapitres | Budget global 2017 | BP 2018 | RAR 2017 | TOTAL BP 2018 |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 2031 : frais d'études | 262 732,80 | | | |
| Chp: 021 - Virement de la section de fonct. | 2 655 835,00 | 2 210 363,04 | | 2 210 363,04 |
| Chp: 10 - FCTVA + taxe aménagement | 890 000,00 | 1 150 000,00 | | 1 150 000,00 |
| Compte 1068 : excédent de fonct. Capitalisé | 223 197,80 | 3 814 954,33 | | 3 814 954,33 |
| Chp: 13 - Subventions d'investissement | 1 116 155,95 | 819 000,00 | 98 241,00 | 917 241,00 |
| Chp: 16 - Emprunts d'équilibre | 5 288 125,93 | 5 623 730,63 | | 5 623 730,63 |
| 165 : dépôts et cautionnements | 0,00 | 5 000,00 | | 5 000,00 |
| Chp: 21 - Immobilisations corporelles | 967 440,00 | 99 960,00 | 45 000,00 | 144 960,00 |
| Chp: 040 - Opérations d'ordre | 2 900 000,00 | 2 786 795,00 | | 2 786 795,00 |
| Chp : 23 - constructions | 3 389 981,00 | | | |
| résultat N-1 reporté | 1 931 266,52 | | | 0,00 |
| TOTAL Investissement - Recettes | 19 624 735,00 | 16 509 803,00 | 143 241,00 | 16 653 044,00 |

IV DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Principales orientations

- Maintenir une politique dynamique d'investissements.
- Poursuivre le portage foncier dans le cadre du cœur de ville
- Poursuivre la politique locale de l'habitat par le biais des surcharges foncières versées
- Intégration des restes à réaliser et du déficit de clôture 2017

| Chapitres | Budget global 2017 | BP 2018 | RAR 2017 | TOTAL BP 2018 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Chp: 16 - Remboursement d'emprunts | 1 739 500,00 | 1 734 665,91 | | 1 734 665,91 |
| Chp: 20 - Immobilisations incorporelles | 1 932 283,72 | 1 194 069,00 | 392 513,83 | 1 586 582,83 |
| Chp: 204 - Surcharges foncières + FISAC | 597 000,00 | 797 453,00 | | 797 453,00 |
| Chp: 21 - Immobilisations corporelles | 9 590 506,36 | 7 417 803,00 | 2 225 761,29 | 9 643 564,29 |
| Chp: 23 - Immobilisations en cours | 5 745 732,92 | 1 550 857,76 | 169 921,57 | 1 720 779,33 |
| 261 : titres de participation | 10 000,00 | | | 0,00 |
| 275 : dépôts et cautionnements versés | 9 712,00 | | | 0,00 |
| déficit N-1 reporté | | 1 169 998,64 | | 1 169 998,64 |
| TOTAL Investissement - Dépenses | 19 624 735,00 | 13 864 847,31 | 2 788 196,69 | 16 653 044,00 |



Les principaux projets proposés :

BÂTIMENT

| | |
|--|--------------|
| Mise aux normes rénovation parc ascenseurs | 50 000,00 € |
| Maitrise d'œuvre construction ALSH Serres : | |
| * Frais d'étude APS/APD/PC/DCE/suivi travaux | 130 000,00 € |
| * Destruction-désamiantage-dépollution des serres | 70 000,00 € |
| Aménagement locaux médicaux 32 rue de Gaulle | 50 000,00 € |
| Mise en lumière garde-corps jetée (concours projet) | 100 000,00 € |
| Mobilier de bureau divers sites+ mobilier scolaire | 50 000,00 € |
| Frais d'études extension- restauration école Riet | 83 000,00 € |
| Démolition de la Maison bleue/extension école Riet | 60 000,00 € |
| Travaux extension groupe scolaire Ormesson | 960 000,00 € |
| Equiperment de restauration groupe scolaire Ormesson | 220 000,00 € |
| Isolation et rénovation couverture 33 av Casanova | 51 000,00 € |
| Climatisation PM/BIJ/CAP santé | 70 000,00 € |
| Travaux de sécurisation et téléphonie parking casino équipeme,nt | 65 000,00 € |
| Création ascenseur parking casino-maçonnerie et aménagement sas | 60 000,00 € |
| Cabine ascenseur électrique parking casino 8 pers PMR | 142 000,00 € |
| Installation ascenseur groupe scolaire Ormesson PMR | 60 000,00 € |
| Travaux mises aux normes PMR différents sites | 200 000,00 € |
| Relamping LED Ormesson-Riet-Cygnes-Gymnase Pasteur | 50 000,00 € |

| | |
|---|---------------------|
| Atelier Guillaume 6 rue Mora frais d'études | 222 000,00 € |
| * réhabilitation serrurerie bureau de contrôle | 15 000,00 € |
| * SPS chantier serrurerie Mora | 10 000,00 € |
| * AMO déclassement du site | 80 000,00 € |
| * Maitrise d'œuvre travaux de réhabilitation et suivi | 92 000,00 € |
| * Diagnostics divers | 25 000,00 € |
| Atelier Guillaume 6 rue Mora travaux de réhabilitation | 850 000,00 € |

| | |
|--|---------------------|
| ESPACES VERTS | 105 000,00 € |
| * Arbres et arbustes Jardins des roses | 13 000,00 € |
| * Provisions plantations | 30 000,00 € |
| * Acquisition petits matériels | 6 000,00 € |
| * Plantations d'arbres : réfection secteur François Villon | 5 000,00 € |
| * Plantations d'arbres : secteur Malleville - thermes | 6 000,00 € |
| * Grosse réparation arrosage automatique | 15 000,00 € |
| * Réparation sur les fontaines | 30 000,00 € |

| | |
|--|---------------------|
| SOURCES | 230 700,00 € |
| * Cosmétique +DIP coquil+ DUP Iris | |
| * accompagnement suivi réseau piézométrique+ audit, diagnostic et accompagnement changement GTC/automate+mise en place d'un suivi des paramètres T°C | 140 000,00 € |
| * Achat nouveau bras ORL + amélioration hottes salle de désinfection | 75 700,00 € |
| * Changement imprévu de matériel | 15 000,00 € |

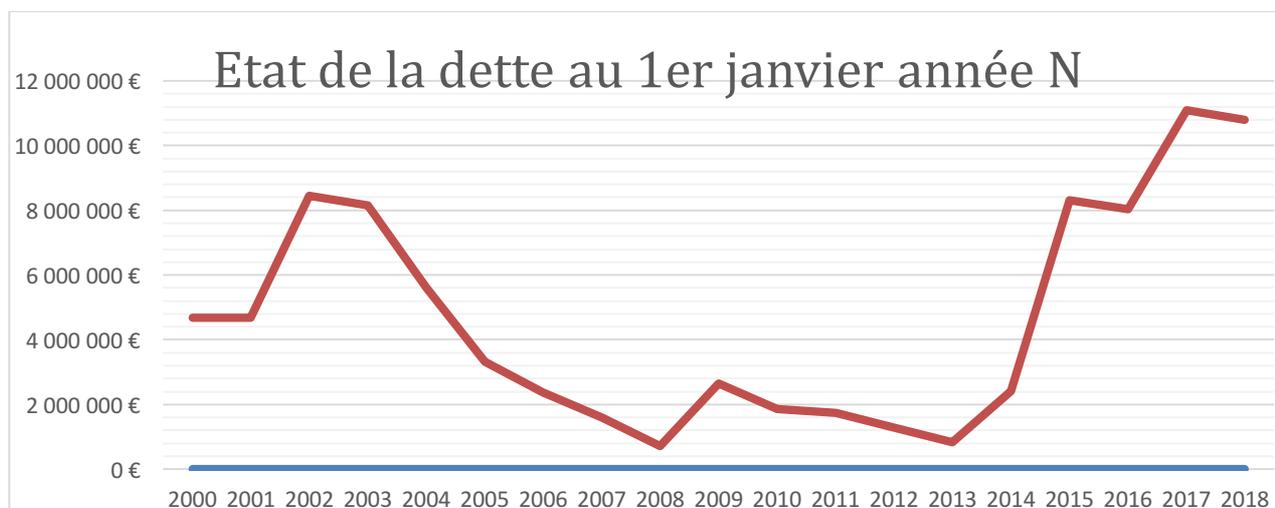
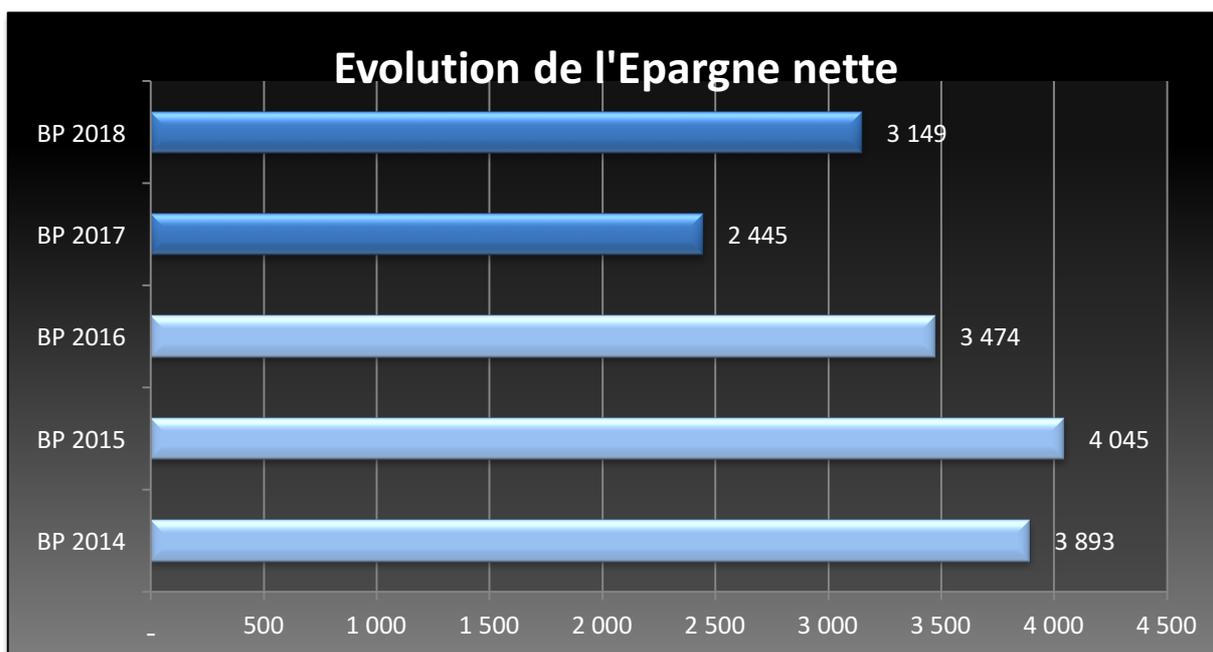
| | |
|--|--------------|
| URBANISME | |
| Politique locale de l'Habitat : | |
| Subvention de surcharge foncière aux 2, 4,6 rues du Départ | 515 000,00 € |
| FISAC commerces sédentaires : programme d'action d'aides aux commerces sédentaires | 282 453,00 € |
| Acquisitions foncières : | |
| * Eviction commerciales PUNT ROMA | 185 000,00 € |
| * Eviction commerciale Chocolat de Neuville | 196 000,00 € |
| * 24 rue de Malleville | 150 000,00 € |
| * 21B Bd Cotte | 15 000,00 € |
| * 7 rue de la Libération | 81 000,00 € |
| * 5 rue de l'arrivée | 28 000,00 € |
| Cœur de Ville frais d'études : | |
| * Honoraires ANIMA | 50 000,00 € |
| * Honoraires SEMAVO | 40 000,00 € |
| * Honoraires SEGAT | 8 640,00 € |
| * Honoraires JPMOLLE | 31 800,00 € |
| * Honoraires CAP TERRE | 21 963,00 € |
| * Honoraires OTCI | 19 858,00 € |
| * Prestations SOREPA VERDI économiste de la construction | 13 098,00 € |

VOIRIE

| | |
|---|----------------|
| Réaménagement de la berge Tabarly | 1 800 000,00 € |
| Aménagement de l'avenue de ceinture secteur berges Nord | 150 000,00 € |
| Réfection lourde de la jetée Patenôtre | 100 000,00 € |
| Aménagement d'un parking parcelle ferme du Balzac | 50 000,00 € |
| Réaménagement de l'espace secteur 41 rue de Ceinture | 125 000,00 € |
| Mise en accessibilité quai ligne 13 | 27 000,00 € |
| Fourniture de bornes enterrés rue Jules Ferry | 60 000,00 € |
| Provisions travaux de voiries | 200 000,00 € |
| Enfouissement des réseaux rue Fauveau | 160 000,00 € |

INDICATEURS FINANCIERS

| SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| En K€ | BP 2014 | BP 2015 | BP 2016 | BP 2017 | BP 2018 |
| Recettes de gestion | 41 712 | 40 244 | 39 500 | 39 300 | 41 573 |
| Dépenses de gestion | 36 946 | 34 766 | 34 533 | 35 038 | 36 575 |
| Epargne de gestion (a) | 4 766 | 5 478 | 4 967 | 4 262 | 4 998 |
| Charges financières nettes (dépenses-recettes) (b) | 43 | 145 | 156 | 129 | 114 |
| Epargne brute (hors excédent) EB= (a-b) | 4 723 | 5 333 | 4 811 | 4 133 | 4 884 |
| Remboursement dette en capital © | 830 | 1 288 | 1 337 | 1 688 | 1 735 |
| Epargne nette (hors excédent) EN = eb-c | 3 893 | 4 045 | 3 474 | 2 445 | 3 149 |



~~~~~

**Il est demandé aux membres du Conseil Municipal de bien vouloir se prononcer sur le budget primitif 2018**