

## BUDGET PRIMITIF 2018

### DEPENSES FONCTIONNEMENT

NUMERO DE COMPTE	LIBELLE DE COMPTE	Budget primitif 2017	Budget primitif 2018	Evolution 2018/2017	pourcentage par rapport au total dépenses réelles
chapitre D 011	Charges à caractère général	463 611,42 €	482 630,01 €	4,10%	33,51%
chapitre D 012	Charges de personnel et frais assimilés	753 176,74 €	777 314,49 €	3,20%	53,96%
chapitre D 014	Atténuation de produits	14 900,00 €	13 190,00 €	-11,48%	0,92%
chapitre D 65	Autres charges de gestion courante	107 435,92 €	120 441,71 €	12,11%	8,36%
chapitre D 66	Charges financières	28 100,00 €	25 215,40 €	-10,27%	1,75%
chapitre D 67	Charges exceptionnelles	1 620,00 €	1 620,00 €	0,00%	0,11%
chapitre D 022	Dépenses imprévues	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00%	1,39%
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>1 388 844,08 €</b>	<b>1 440 411,61 €</b>	<b>3,71%</b>	<b>100,00%</b>
chapitre D 023	Virement à la section d'investissement	218 492,13 €	153 551,11 €	-29,72%	
chapitre D 042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	22 952,95 €	24 179,00 €	5,34%	
	<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>1 630 289,16 €</b>	<b>1 618 141,72 €</b>	<b>-0,75%</b>	

### RECETTES FONCTIONNEMENT

NUMERO DE COMPTE	LIBELLE DE COMPTE	Budget primitif 2017	Budget primitif 2018	% évolution
chapitre R 013	Atténuation de charges	5 755,39 €	13 000,00 €	125,88%
chapitre R 070	Produits des services, du domaine et vent	156 148,42 €	148 986,30 €	-4,59%
chapitre R073	impôts et taxes	1 130 758,00 €	1 147 420,44 €	1,47%
chapitre R074	Dotations subventions et participations	144 989,00 €	136 774,00 €	-5,67%
chapitre R075	Autres produits de gestion courante	85 001,00 €	84 000,00 €	-1,18%
chapitre R077	Produits exceptionnels	5 900,00 €	3 420,00 €	-42,03%
	Résultat de fonctionnement reporté	101 737,35 €	84 540,98 €	-16,90%
	<b>Total des recettes de fonctionnement</b>	<b>1 630 289,16 €</b>	<b>1 618 141,72 €</b>	<b>-0,75%</b>

## BUDGET PRIMITIF 2018

### DEPENSES INVESTISSEMENT

NUMERO DE COMPTE	LIBELLE DE COMPTE	Budget primitif 2017	Budget primitif 2018	Evolution 2018/2017
chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves		1 080,00 €	
chapitre 13	Subventions d'investissement reçues		1 291,32 €	
chapitre 20	Immobilisations incorporelles	4 500,00 €	7 500,00 €	66,67%
chapitre 204	Subventions d'équipement versées	6 826,71 €	12 800,00 €	
chapitre 21	Immobilisations corporelles	90 279,94 €	51 750,00 €	-42,68%
chapitre 23	immobilisations en cours	360 476,72 €	221 574,03 €	-38,53%
chapitre 16	Emprunt en cours	62 558,44 €	65 613,63 €	4,88%
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>524 641,81 €</b>	<b>361 608,98 €</b>	<b>-31,08%</b>
chapitre 001	Déficit d'investissement reporté	268 264,51 €	186 878,32 €	-30,34%
	reste à réaliser 2017	217 106,12 €	106 892,29 €	-50,76%
	<b>Totaux dépenses investissement</b>	<b>1 010 012,44 €</b>	<b>655 379,59 €</b>	<b>-35,11%</b>

### RECETTES INVESTISSEMENT

NUMERO DE COMPTE	LIBELLE DE COMPTE	Budget primitif 2017	Budget primitif 2018	Evolution 2018/2017
chapitre 13	Subventions sauf 138	101 882,91 €	55 345,00 €	-45,68%
chapitre 16	Emprunts à réaliser et dettes assimilées	79 922,82 €	0,00 €	-100,00%
chapitre 10	FCTVA et TLE	65 563,00 €	123 733,87 €	88,73%
chapitre 1068	Affectation du Résultat	362 171,28 €	245 534,01 €	-32,21%
chapitre 138	Autres Subventions	28 828,00 €	0,00 €	-100,00%
chapitre 024	Produits des Cessionsd' immobilisation	7 000,00 €	4 800,00 €	-31,43%
	<b>Total recettes réelles</b>	<b>645 368,01 €</b>	<b>429 412,88 €</b>	<b>-33,46%</b>
chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	218 492,13 €	153 551,11 €	-29,72%
chapitre 40	Opé. d'ordre de transferts entre sections	22 952,95 €	24 179,00 €	5,34%
	reste à réaliser 2017	123 199,35 €	48 236,60 €	-60,85%
	<b>Totaux recettes d' investissement</b>	<b>1 010 012,44 €</b>	<b>655 379,59 €</b>	<b>-35,11%</b>

## **NOTE DE PRESENTATION**

### **SUR LES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES**

#### **Fonctionnement**

Le budget primitif de fonctionnement passe de 1 630 289.16€ en 2017 à 1 618 141.72€ en 2018 soit une baisse de 0.75%.

#### **Recettes**

La dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire et dotation de solidarité rurale) a encore baissé de 3575 euros. Elle est passée de 213 536 en 2013 à 200 630 en 2014, à 166 427 en 2015 à 132 452 en 2016 à 113 549 en 2017 puis à 109 974 en 2018 soit une baisse totale de 103 562 euros, 48.50% entre 2013 et 2018.

Les taux de taxe d'habitation et de foncier non bâti votés par la commune n'ont pas varié depuis 2010. Le taux de taxe foncière sur les propriétés bâties n'a pas varié depuis 2012. Le produit de ces taxes évolue à la hausse cependant (du fait de l'évolution des bases) de 1.47%. Nous avons pris pour hypothèse que l'état compensait intégralement les exonérations accordées à une partie de la population.

#### **Dépenses**

Le budget de dépenses réelles (hors opérations d'ordre et virement à la section d'investissement) passe de 1 388 844.08€ en 2017 à 1 440 411.61 euros soit une augmentation de 3.71%. Les principales augmentations concernent

- les dépenses générales (33.51% des dépenses réelles) essentiellement en raison de la facture micro crèche pour fournitures repas et couches, de l'élagage de platanes,
- les dépenses de personnel (53.96% des dépenses réelles) suite au retour à temps plein d'une employée, du nouveau régime indemnitaire et des changements de grades et d'échelon)
- les autres charges de gestion courante (8.36% des dépenses réelles) en raison du faucardage facturé par le syndicat de canal de Berry.

Le virement de la section de résultat réel de fonctionnement à la section d'investissement est de 153 551.11 euros en baisse de 29.72% par rapport à 2017.

#### **Investissement**

Le budget primitif d'investissement passe de 1 010 012.44€ en 2017 à 655 379.59 euros dont 106 892.29 de restes à réaliser en dépenses, soit une baisse de 35.11%.

Les recettes proviennent essentiellement, outre le prélèvement sur le fonctionnement, du FCTVA, de la TLE, du fonds de concours 2018. Il n'y a pas de nouvel emprunt. L'encours de dette sera fin 2018 de 552 488.31 euros, soit environ 269 euros par habitant.

Les nouvelles dépenses d'investissements prévues sont de 361 608.98 euros (en baisse de 35.11%). Elles concernent principalement (montants TTC):

- Des travaux à l'accueil périscolaire pour 114 600 euros,
- Le remboursement d'emprunt pour 63813 euros
- Le centre technique (études et réserve pour réalisation en 2019) pour 61000 euros
- L'achat de matériel pour les services techniques pour 26 700 euros,
- Des travaux de couverture des garages atelier pour 19500 euros,
- Des travaux au presbytère (essentiellement l'isolation) pour 13 300 euros.