

# BUDGET PRIMITIF 2018

## Commune de Marsillargues

*Présenté à la commission finances le 08/02/2018*  
*Présenté au conseil municipal le 15/02/2018*



## Sommaire :

- **Rappel des orientations budgétaires 2018**
- **Budget principal - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2017**
- **BP 2018 / Budget principal - Vue d'ensemble**
- **BP 2018 / Budget principal - Section de fonctionnement**
- **BP 2018 / Budget principal - Section d'investissement**
- **BP 2018 / Budgets annexes**
  - Service public d'assainissement
  - Service de distribution d'Eau potable



## **Rappel des orientations budgétaires du DOB 2018 :**

- **Pas d'augmentation des taux communaux d'imposition**
- **Actions pour maintenir des équilibres structurels positifs**
- **Poursuite du Plan Pluriannuel d'investissement (PPI) (2017/2020)**
- **Pas de recours à l'emprunt**



# **BUDGET PRINCIPAL**

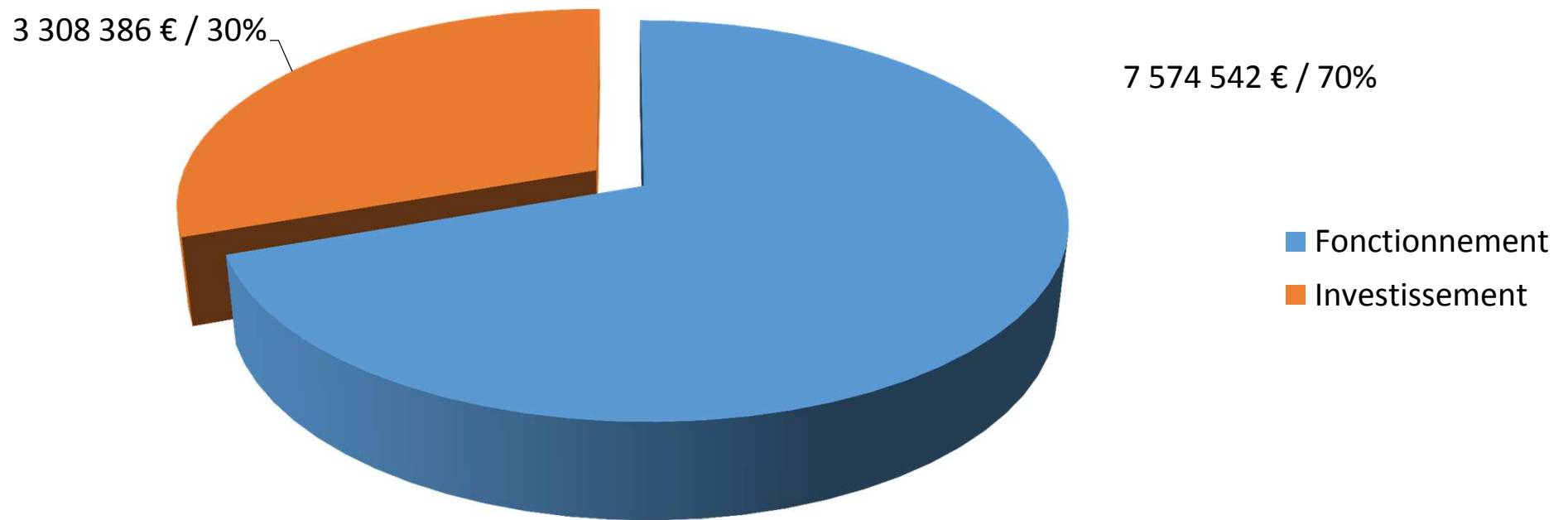


## Budget principal - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2017

Résultat 2016 de la section de fonctionnement			
	Dépenses	Recettes	Total
Résultat 2017 fonctionnement	7 169 353,91	7 266 861,57	+ 97 507,66
Résultat reporté de 2016			+ 813 256,03
<b>Résultat de clôture 2017</b>			<b>+ 910 763,69</b>
Besoin réel de financement en investissement			
Résultat 2017 investissement	2 546 012,86	1 516 118,04	- 1 029 894,82
Résultat reporté de 2016		424 851,30	+ 424 851,30
<b>Résultat de clôture 2017</b>			<b>- 605 043,52</b>
<b>Restes à réaliser (RAR)</b>	233 343,82	659 184,06	<b>+ 425 840,24</b>
<b>Besoin réel de financement en investissement</b>			<b>- 179 203,28</b>
BP 2018 / Affectation du résultat de fonctionnement de clôture 2017 au besoin réel de financement en investissement			
<b>Besoin réel de financement en investissement donc affectation en recette d'investissement (1068)</b>			<b>179 203,28</b>
<b>Résultat excédent reporté en recette de fonctionnement (002) : 910 763,69€ - 179 203,28 € =</b>			<b>731 560,41</b>

## BP2018/Vue d'ensemble du budget principal

Montant total : 10 882 928 €



## BP 2018 / Budget principal - Section de fonctionnement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère général	1 500 000,00	013 - Atténuations de charges	138 000,00
012 - Charges de personnel	4 100 000,00	70 - Produits des services	791 781,00
014 - Atténuations de produits	32 200,00	73 - Impôts et taxes	4 689 900,00
65 - Autres charges de gestion courante	660 000,00	74 – Dotations et participations	1 066 300,00
66 - Charges financières	270 000,00	75 – Autres produits de gestion courante	27 000,00
67 - Charges exceptionnelles	10 000,00	77 – Produits exceptionnels	12 000,59
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	48 000,00		
022 - Dépenses imprévues	24 344,00		
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement (DRF)</b>	<b>6 644 544,00</b>	<b>Total recettes réelles de Fonct. (RRF)</b>	<b>6 724 981,59</b>
023 - Virement à la section d'investissement	429 998,00		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	500 000,00	042 – Opérations de transfert entre sect.	118 000,00
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>929 998,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>118 000,00</b>
		<i>002 – Résultat de fonct. reporté</i>	<i>731 560,41</i>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>7 574 542,00</b>	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>7 574 542,00</b>

## BP 2018 / Budget principal - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
16 – Emprunts (remboursement )	480 000,00	10 – Dotations, fonds divers et réserves	349 203,28
20 – Immobilisations incorporelles	59 998,66	10222 - FCTVA	150 000,00
21 – Immobilisations corporelles	650 000,00	10226 - TA	20 000,00
23 – Immobilisations en cours	542 000,00	1068 – Affectation du résultat	179 203,28
020 - Dépenses imprévues	120 000,00	13 - Subventions	200 000,66
		024 – Produits des cessions	670 000,00
<b>Total dépenses réelles d'investissement (DRI)</b>	<b>1 851 998,66</b>	<b>Total recettes réelles d'invest. (RRI)</b>	<b>1 219 203,94</b>
		021 - Virement de la section de fonct.	429 998,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	118 000,00	040 – Opérations de transfert entre sect.	500 000,00
041 - Opérations patrimoniales	500 000,00	041 - Opérations patrimoniales	500 000,00
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>618 000,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>1 429 998,00</b>
<b>Restes à Réaliser (RAR)</b>	<b>233 343,82</b>	<b>Restes à Réaliser (RAR)</b>	<b>659 184,06</b>
<b>001 – Résultat d'investissement reporté</b>	<b>605 043,52</b>		
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>3 308 386,00</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>3 308 386,00</b>



## BP2018/ Budget principal - Section de fonctionnement

### Recettes réelles de fonctionnement / BP 2018

Variation BP 2017 / BP 2018

6 918 000 € / 6 724 982 €  -2,8 %

### Dépenses réelles de fonctionnement / BP 2018

Variation BP 2017 / BP 2018

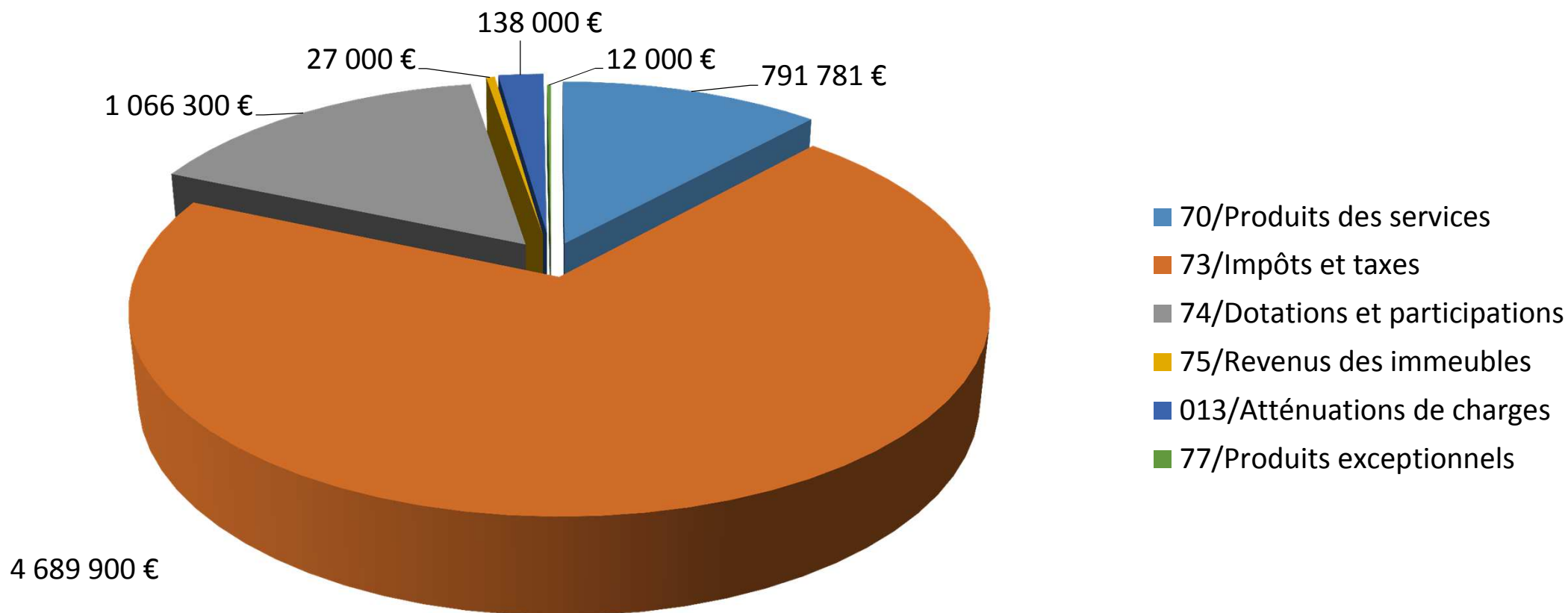
6 713 286 € / 6 596 544\* €  -1,7 %

\* : Hors dotations aux amortissements et aux provisions



# BP2018/ Budget principal - Section de fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement / BP 2018 : **6 724 982 €**



## BP2018/ Budget principal - Section de fonctionnement

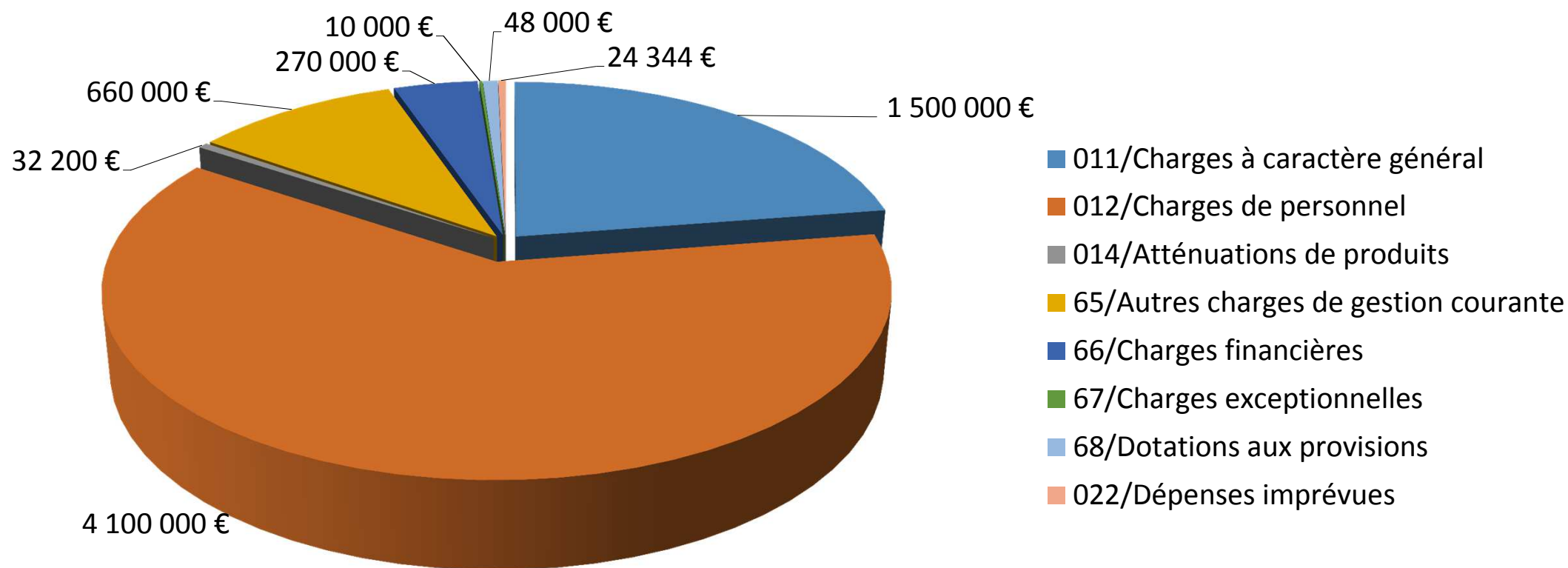
En recettes, le **BP 2018 s'établit à 6 725 K€** contre 6 918 K€ en 2017 soit une **baisse de 193 K€**. Cette diminution s'explique notamment par :

- Fin des contrats aidés (7) → Perte de la compensation de l'Etat de 76 K€ en 2018
- Pénalités de retard / démontage antenne-relais au château d'eau → 39 K€ (recettes perçues seulement en 2017)
- Recette transférée au Comité du Noyau pour l'organisation de la fête locale → 30 K€
- Réforme des rythmes scolaires avec la fin de la semaine à 4,5 jours dès septembre prochain → Diminution de l'aide de l'Etat de 23 K€
- Ajustement sur le réalisé 2017 pour la TCFE (Taxe sur l'électricité) → Baisse de 15 K€



# BP2018/ Budget principal - Section de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement / BP 2018 : **6 644 544€**



## BP2018/ Budget principal - Section de fonctionnement

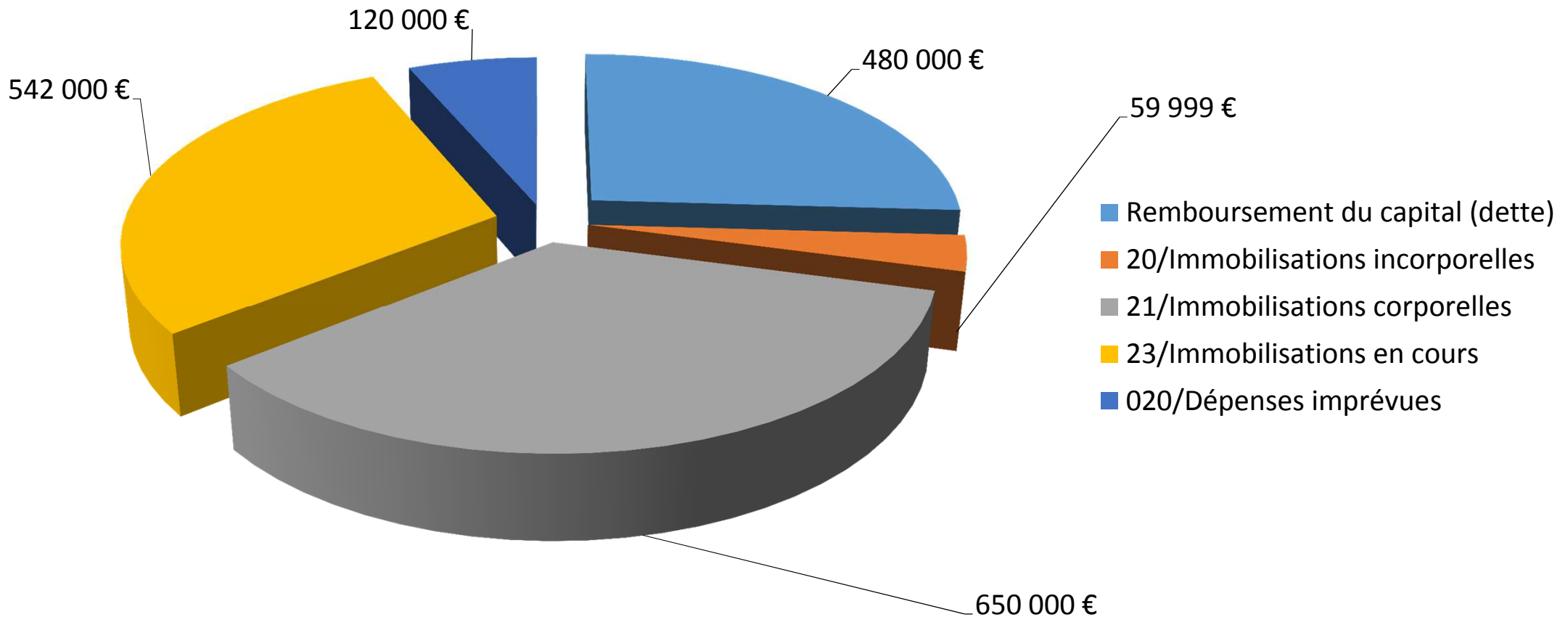
En dépenses, le **BP 2018 s'établit à 6 645 K€** contre 6 713 K€ en 2017 soit une **baisse de 68 K€**. Cette diminution s'explique notamment par :

- Etude complémentaire rive droite → Dépense de 52 K€ non reconduite en 2018
- Stabilité des Charges de personnel : Hausse mécanique du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) + Hausse de la mise à disposition du personnel éducatif CCPL à la commune. Ces hausses sont compensées par le **non remplacement de plusieurs agents titulaires en départ à la retraite**
- Stabilité des charges à caractère général : Maintenir le BP 2018 à celui de 2017.
- Intérêts de la dette : Désendettement de la commune par la diminution des charges financières → Baisse de 10 K€



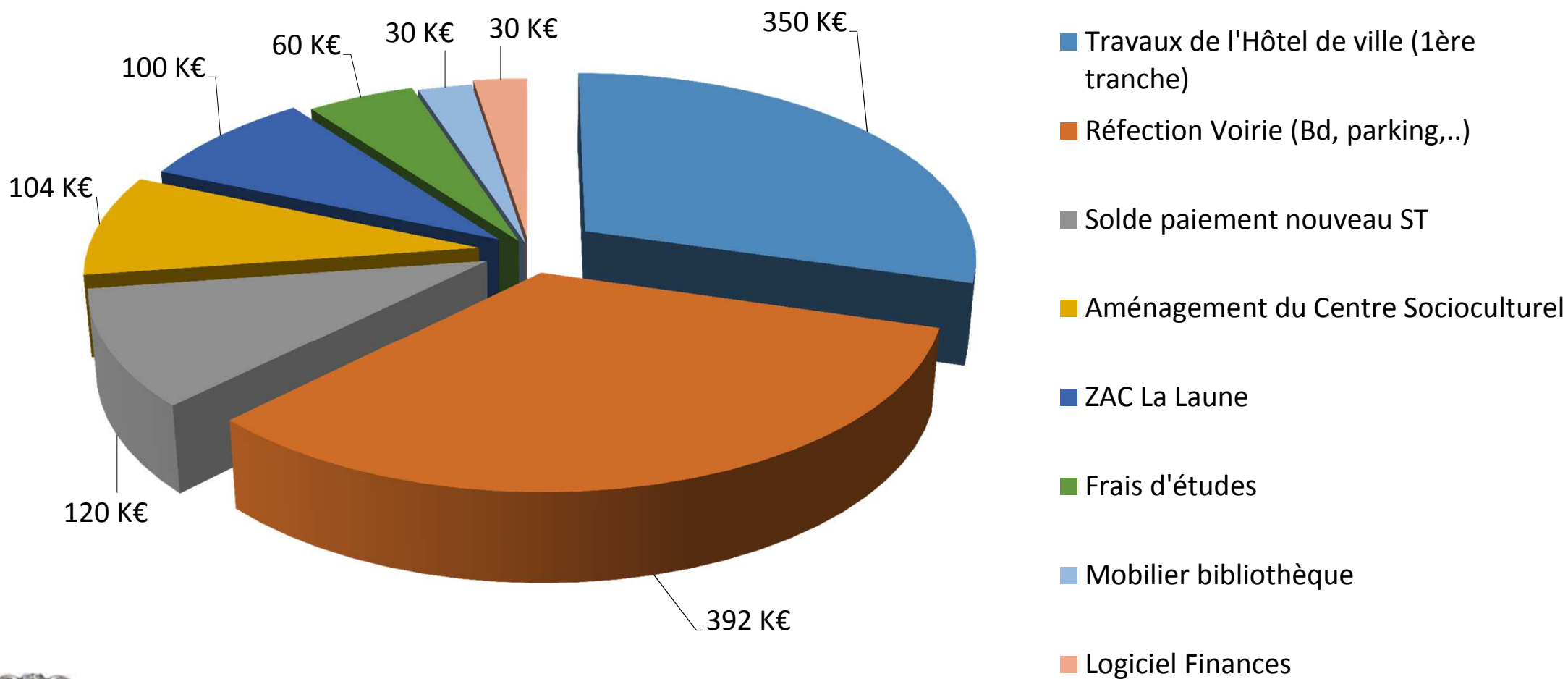
# BP2018/ Budget principal - Section d'investissement

Dépenses réelles d'investissement / BP 2018 : **1 851 999 €**



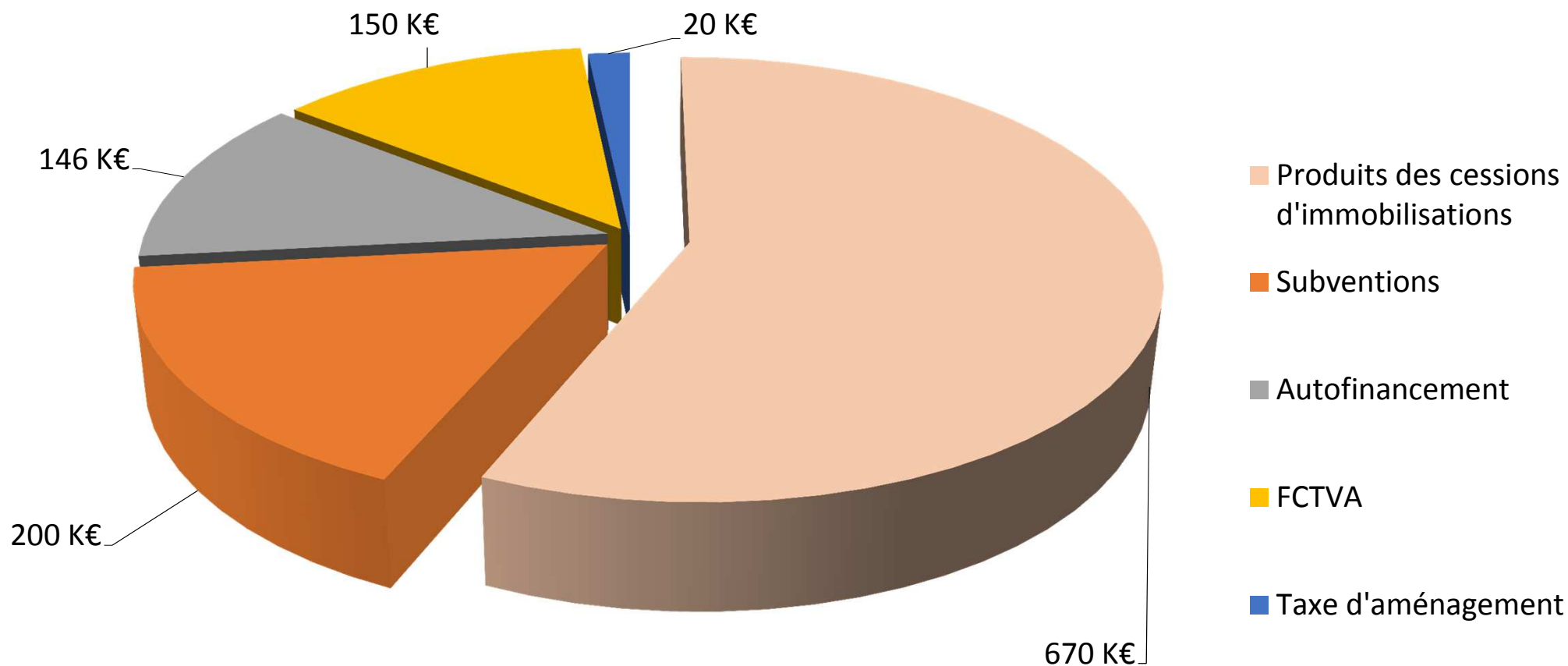
## BP2018/ Budget principal - Section d'investissement

Les principales dépenses d'immobilisations prévues au budget / **1 186 K€**:



## BP2018/ Budget principal - Section d'investissement

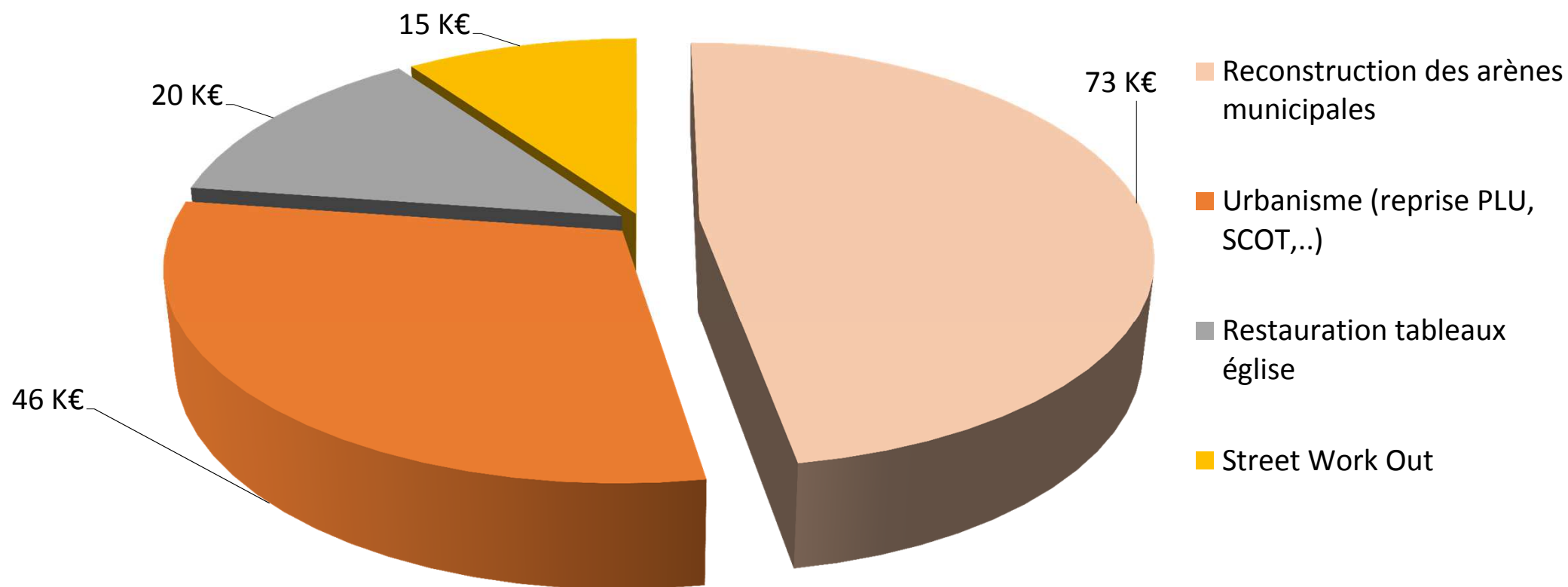
Les principales dépenses d'immobilisations prévues au budget seront financées principalement par :





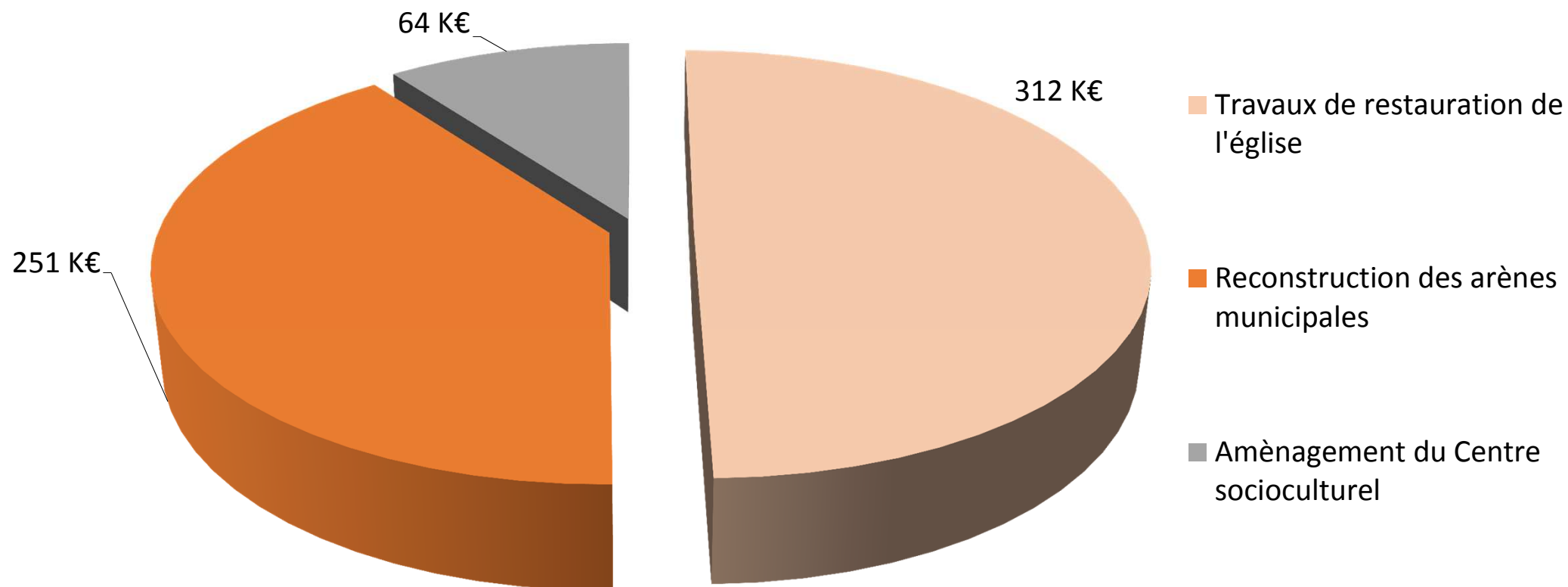
## BP2018/ Budget principal - Section d'investissement

Les principaux restes à réaliser en dépenses reportés sur l'exercice 2018 sont :



## BP2018/ Budget principal - Section d'investissement

Les principaux restes à réaliser en recettes reportés sur l'exercice 2018 sont :



# **BUDGETS ANNEXES**



## BP 2018 / Budget annexe de l'assainissement - Section de fonctionnement

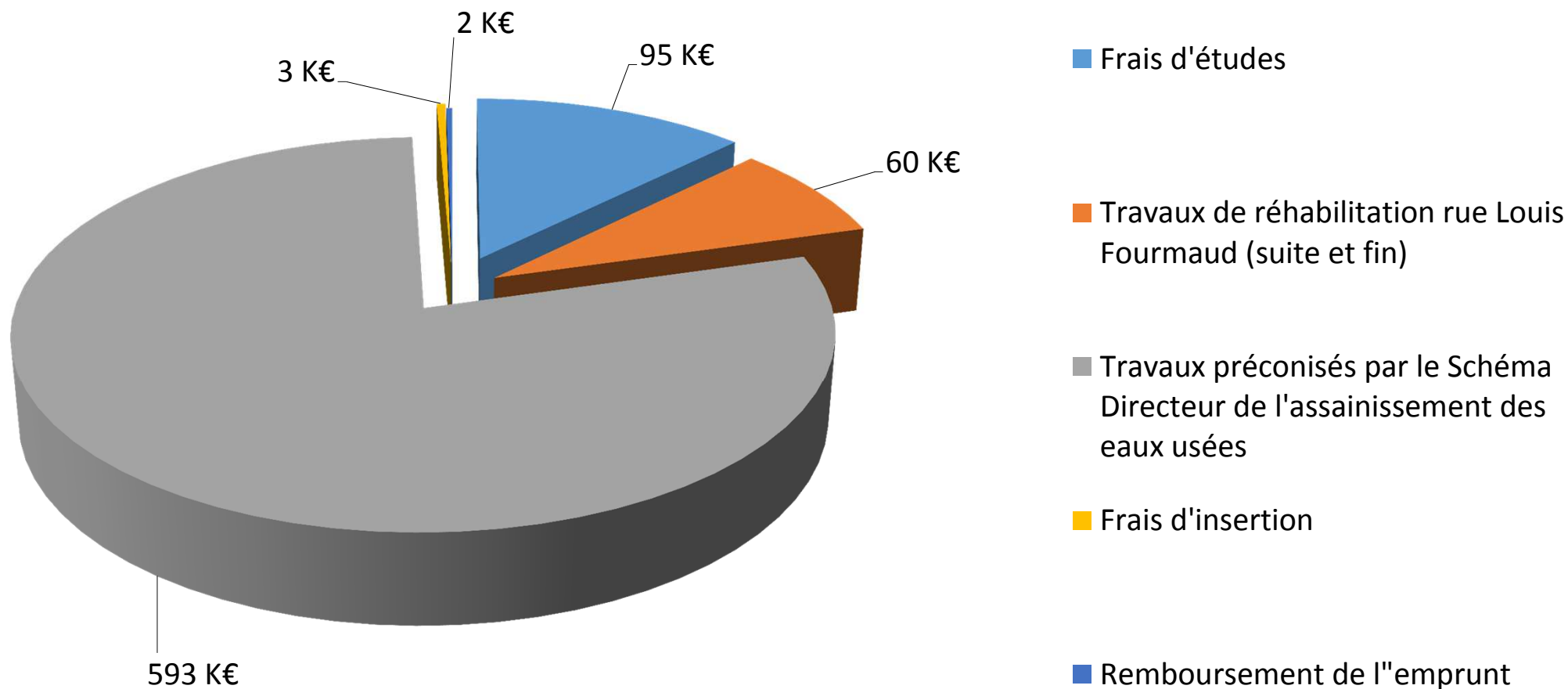
Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère général	10 000,00	70 - Produits des services	105 000,90
66 - Charges financières	5 000,00	74 – Dotations et participations	40 500,00
67 - Charges exceptionnelles	44 000,00		
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement (DRF)</b>	<b>59 000,00</b>	<b>Total recettes réelles de fonctionnement (RRF)</b>	<b>145 500,90</b>
023 - Virement à la section d'investissement	460 757,00		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	140 000,00	042 – Opérations de transfert entre sect.	70 000,00
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>600 757,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>70 000,00</b>
		<i>002 – Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>444 256,10</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>659 757,00</b>	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>659 757,00</b>

## BP 2018 / Budget annexe de l'assainissement - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
16 - Emprunts	2 200,00	10 – Dotations, fonds divers et réserves	10 000,00
20 – Immobilisations incorporelles	97 998,74	13 – subventions	60 000,22
21 – Immobilisations corporelles	652 589,00		
<b>Total dépenses réelles d'investissement (DRI)</b>	<b>752 787,74</b>	<b>Recettes Réelles d'investissement (RRI)</b>	<b>70 000,22</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	70 000,00	021 - Virement de la section de fonct.	460 757,00
		040 – Opérations de transfert entre sect.	140 000,00
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>70 000,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>600 757,00</b>
<b>Restes à Réaliser (RAR)</b>	<b>33 381,26</b>	<b>Restes à Réaliser (RAR)</b>	<b>48 159,00</b>
		<b>001 – Résultat d'investissement reporté</b>	<b>137 252,78</b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>856 169,00</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>856 169,00</b>

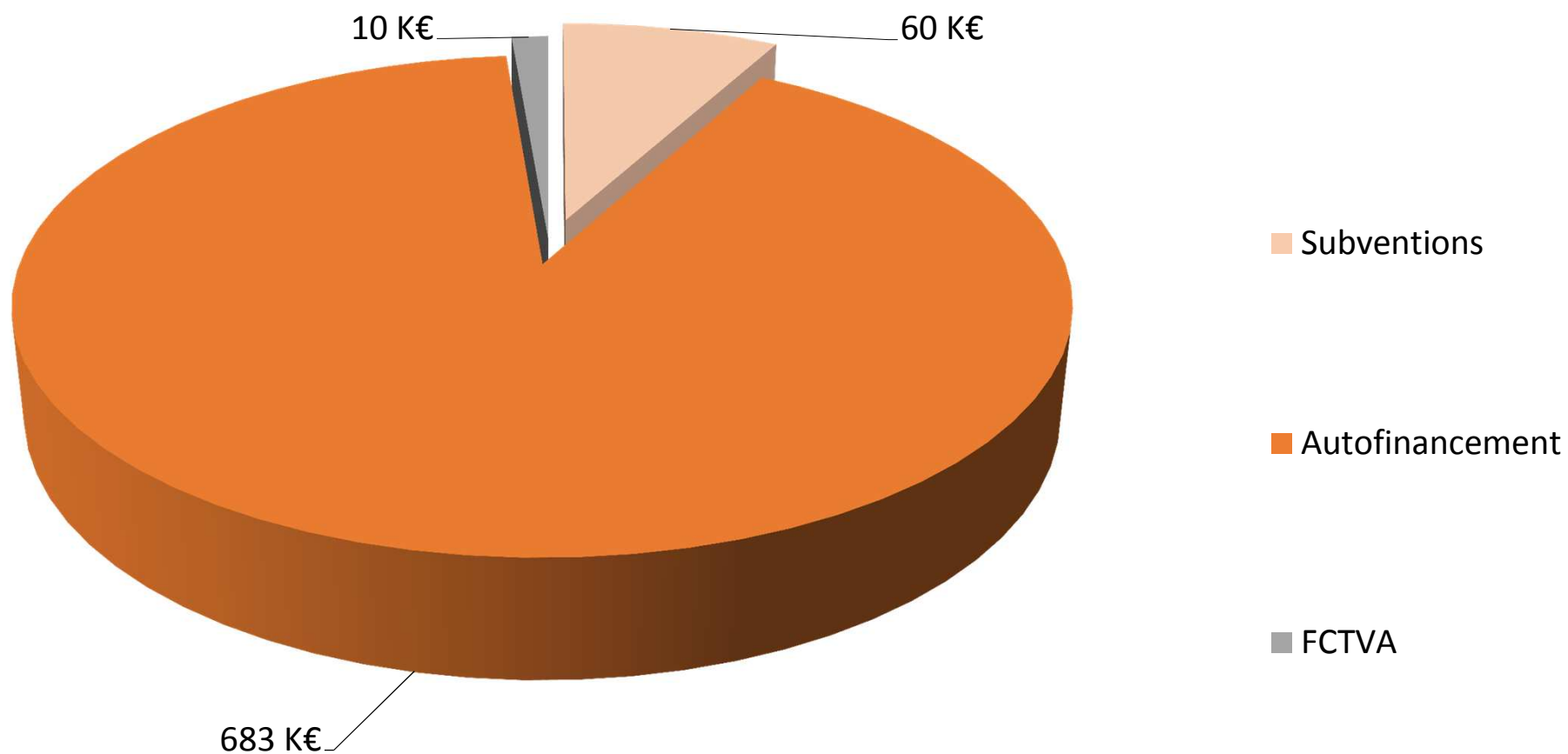
## BP2018/ Budget annexe de l'assainissement - Section d'investissement

Les dépenses d'immobilisations prévues au budget /753 K€ :



## BP2018/ Budget annexe de l'assainissement - Section d'investissement

Les dépenses d'immobilisations prévues au budget seront financées par :



## BP 2017 / Budget annexe de l'eau - Section de fonctionnement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère général	6 500,00	70 - Produits des services	64 000,79
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement (DRF)</b>	<b>6 500,00</b>	<b>Total recettes réelles de Fonct. (RRF)</b>	<b>64 000,79</b>
023 - Virement à la section d'investissement	47 528,00	042 – Opérations de transfert entre sect.	20 000,00
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	55 000,00		
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>102 528,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>20 000,00</b>
		<i>002 – Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>25 027,21</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>109 028,00</b>	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>109 028,00</b>

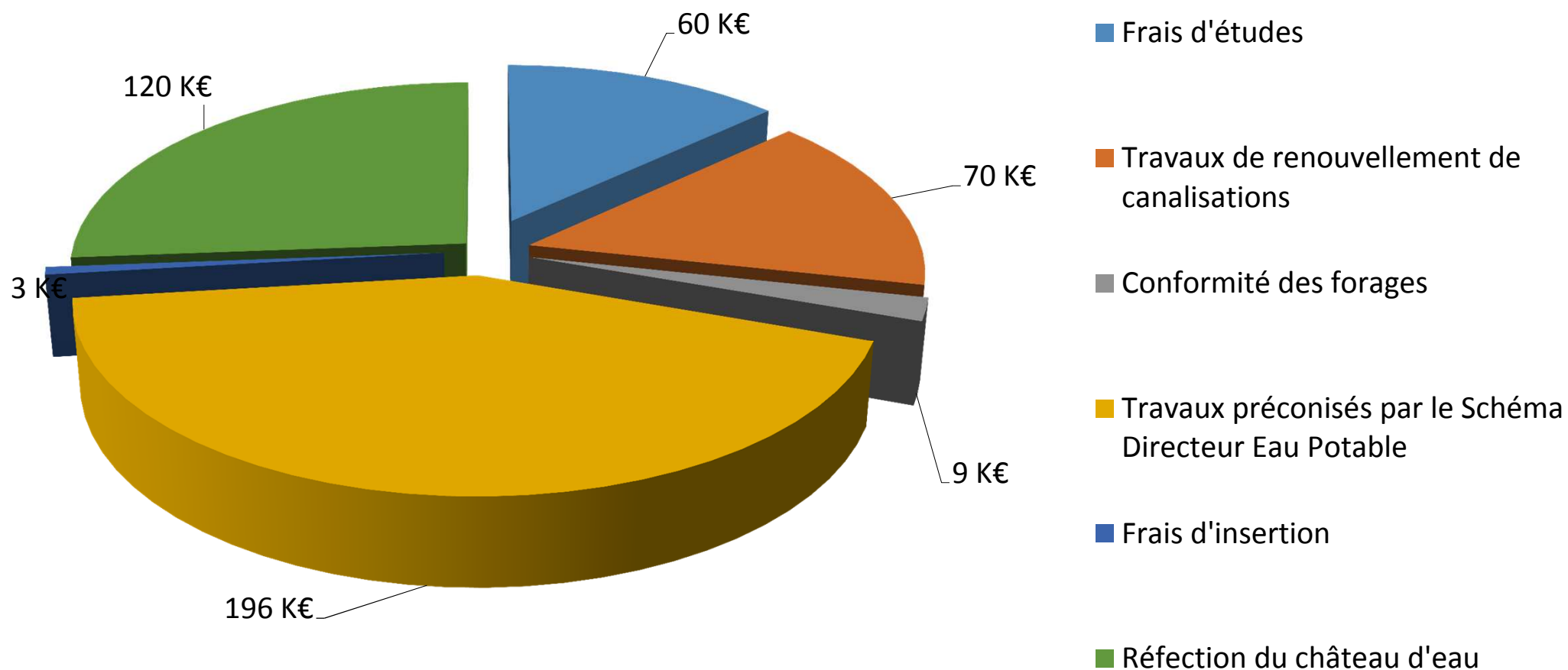


## BP 2017 / Budget annexe de l'eau - Section d'investissement

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
20 – Immobilisations incorporelles	63 000,44	10 – Dotations, fonds divers et réserves	500,00
21 – Immobilisations corporelles	395 120,00	13 – subventions	10 000,02
<b>Total dépenses réelles d'investissement (DRI)</b>	<b>458 120,44</b>	<b>Total recettes réelles d'investissement (RRI)</b>	<b>10 500,02</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 000,00	021 - Virement de la section de fonct.	47 528,00
		040 – Opérations de transfert entre sect.	55 000,00
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>20 000,00</b>	<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>102 528,00</b>
<b><i>Restes à Réaliser (RAR)</i></b>	<b><i>155 803,56</i></b>	<b><i>Restes à Réaliser (RAR)</i></b>	<b><i>193 200,00</i></b>
		<b><i>001 – Résultat d'investissement reporté</i></b>	<b><i>327 695,98</i></b>
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>633 924,00</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>633 924,00</b>

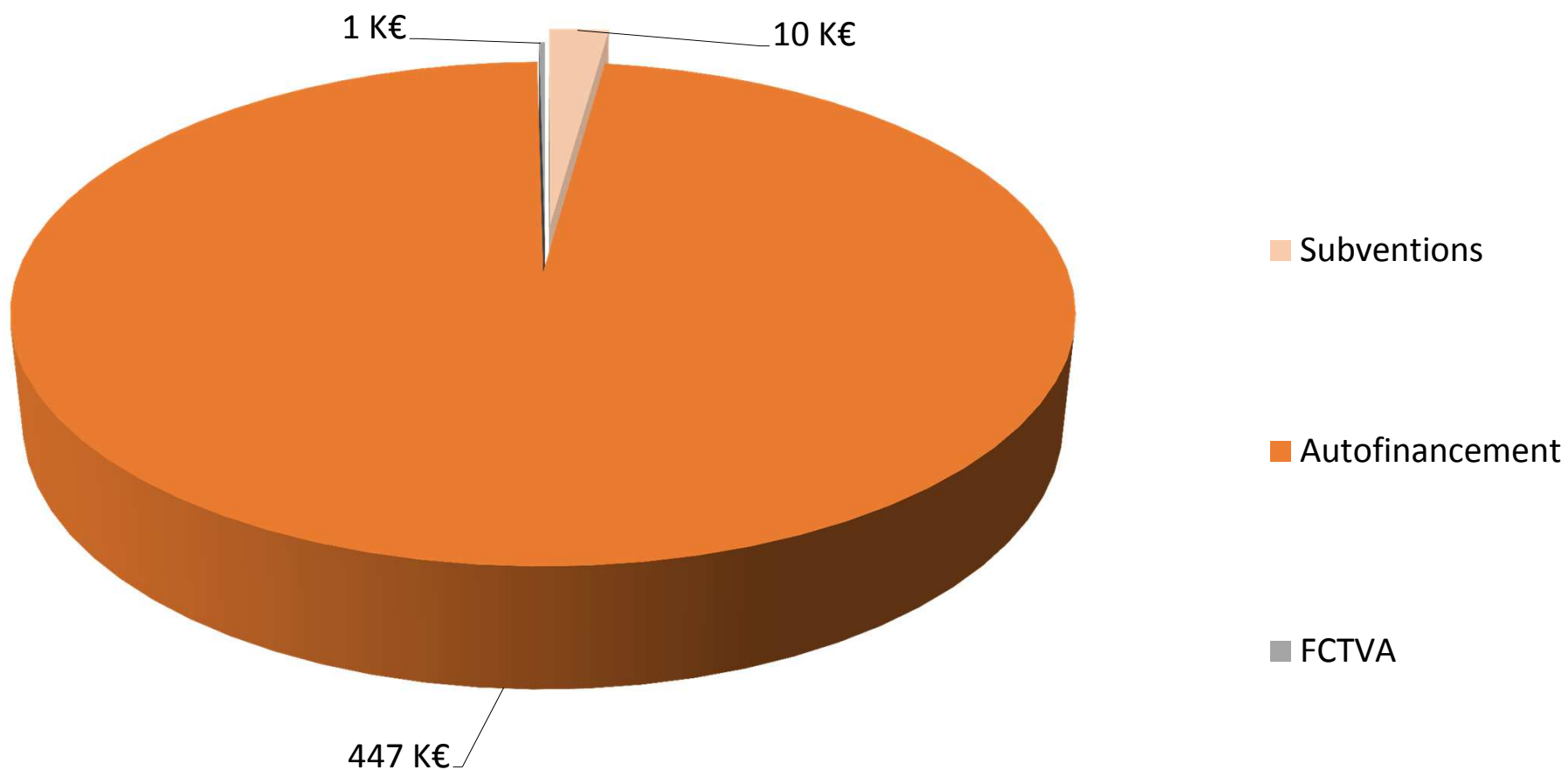
## BP2018/ Budget annexe de l'eau - Section d'investissement

Les dépenses d'immobilisations prévues au budget / **458 K€** :



## BP2018/ Budget annexe de l'eau - Section d'investissement

Les dépenses d'immobilisations prévues au budget seront financées par :



**Merci de votre attention**

