

Comptes administratifs 2017 Budgets prévisionnels 2018

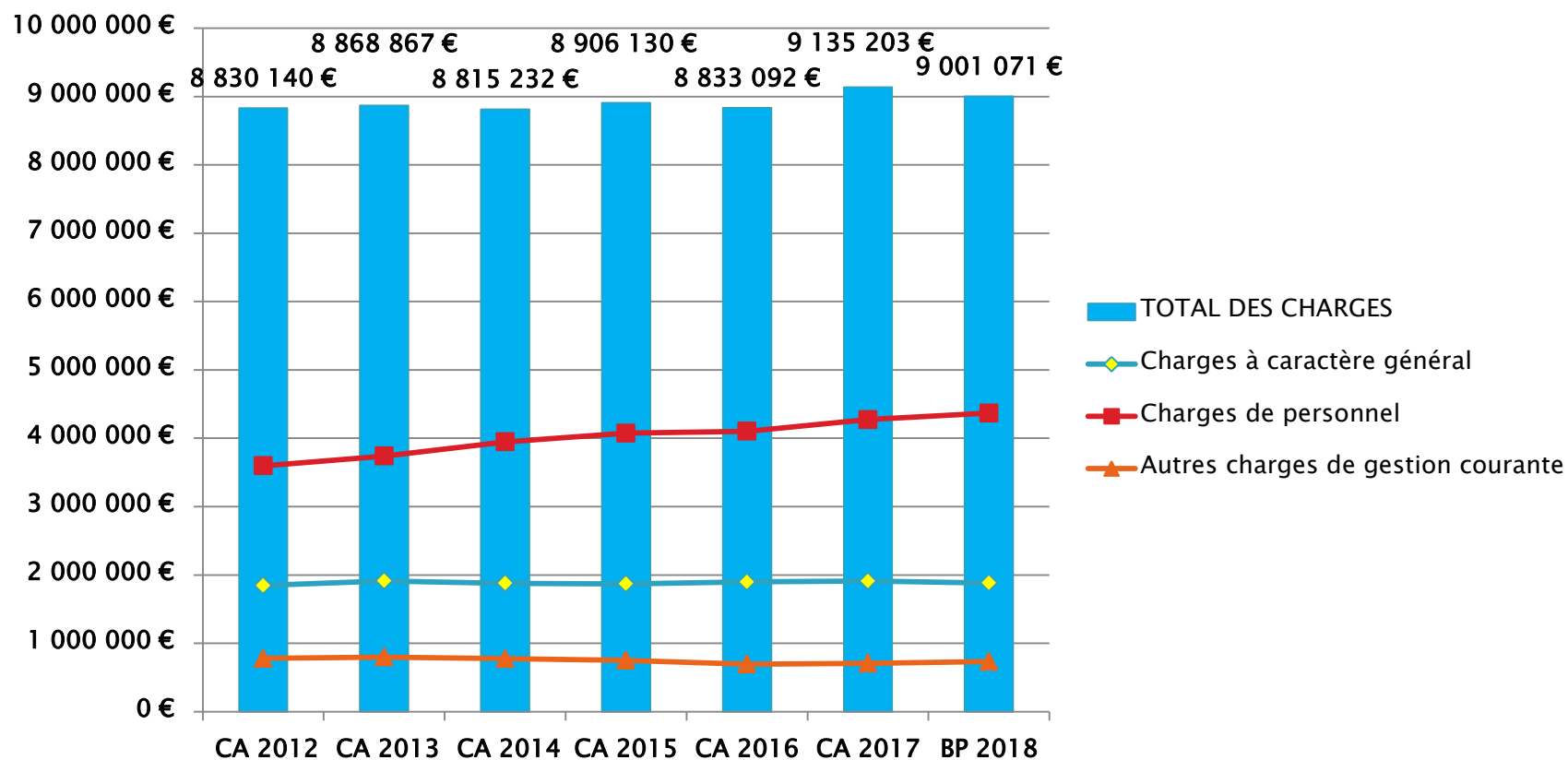
Conseil municipal du 22 mars 2018

Budget principal

» Section de
fonctionnement

I – Les DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Evolution 2012/2018



BUDGET PRINCIPAL	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17	BP 18 /CA 17
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT					
022 dépenses imprévues			15 000,00		
011 Charges à caractère général	1 909 979,07	0,64%	1 881 587,00	-2,30%	-1,49%
012 Charges de personnel	4 273 585,14	4,18%	4 367 372,00	2,04%	2,19%
014 Atténuation des produits	2 245,00		500,00		
65 Autres charges de gestion courante	707 126,72	1,86%	733 023,00	2,20%	3,66%
66 Charges financières	244 271,22	-13,93%	252 100,00	0,23%	3,20%
67 Charges exceptionnelles	34 595,66	6,22%	43 500,00	39,58%	25,74%
SOUS TOTAL CHARGES RÉELLES	7 171 802,81	2,30%	7 293 082,00	0,61%	1,69%
042 valeurs comptable des cessions	437 322,68				
042 68 Dotations amortissements provisions	394 778,33	-5,25%	400 000,00	0%	1,32%
023 Virement à la section d'investissement			1 308 489,00	9,04%	
SOUS TOTAL MOUVEMENT D'ORDRE	832 101,01		1 708 489,00		0,00%
TOTAL DES CHARGES	7 429 807,06	7,73%	9 001 571,00	1,72%	12,46%

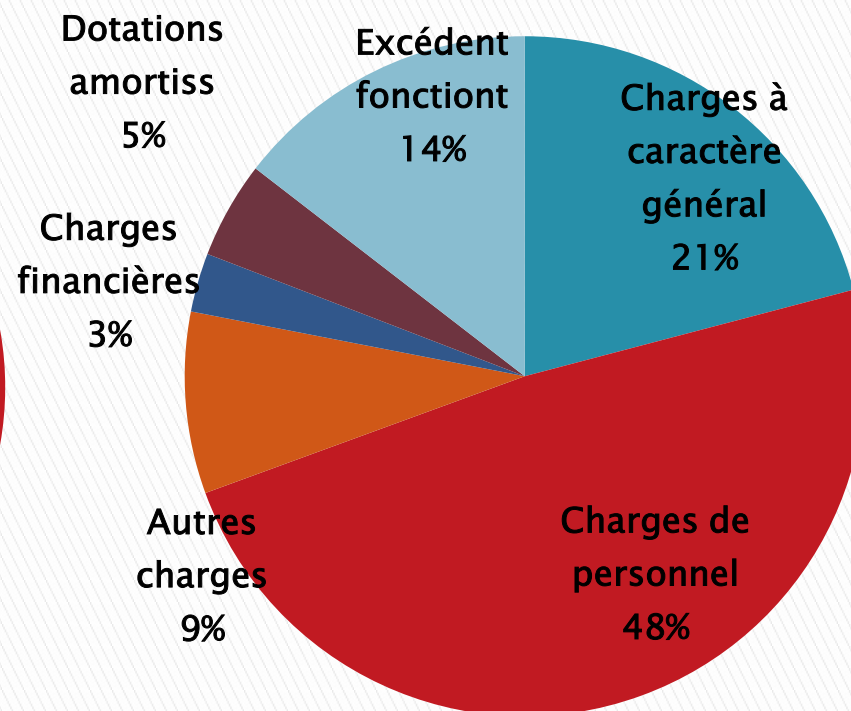
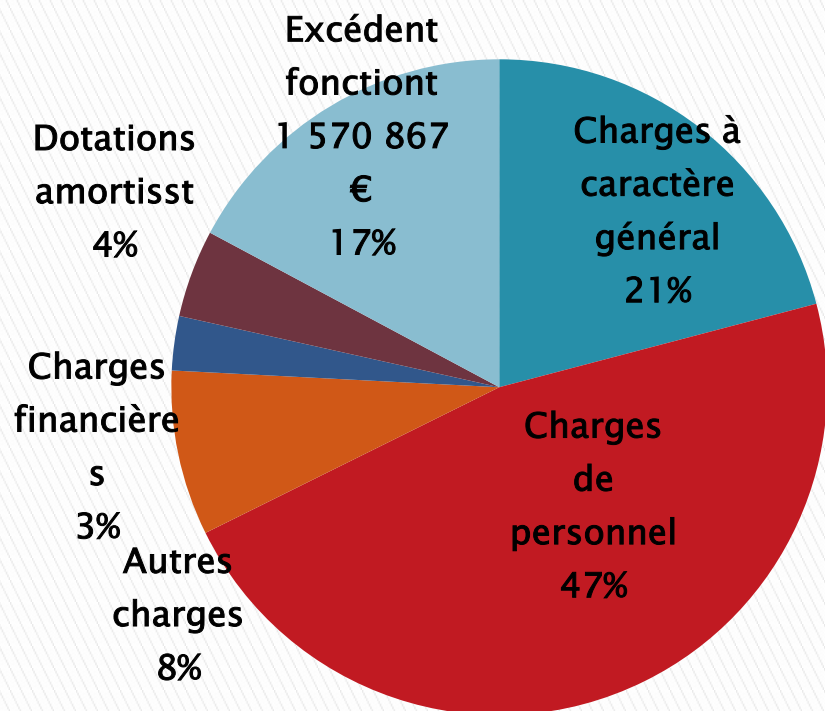
II – Les Recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT622 463,15	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17	BP 18 /CA 17
013 Atténuation des charges	62 339,32	-10,22%	38 000,00	-3,55%	-39,04%
70 Produits domaines et ventes diverses	671 635,53	0,09%	662 363,00	-1,31%	-1,38%
73 Impôts et taxes	6 330 436,24	3,38%	6 450 813,00	2,84%	1,90%
74 Dotations, subventions et participations	1 694 683,84	-12,18%	1 699 095,00	1,59%	0,26%
75 Autres produits de gestion courante	51 944,44	-10,07%	50 950,00	11,24%	-1,91%
Loyer commerciaux	31 074,49	14,82%	29 250,00	-5,18%	-5,87%
76 Produits financiers	15,16		100,00		
77 Produits exceptionnels	622 463,15		16 000,00		
<i>SOUS TOTAL DES PRODUITS REELS</i>	<i>9 464 592,17</i>	<i>7,90%</i>	<i>8 946 571,00</i>		<i>-5,47%</i>
72 Travaux en régie	31 857,45	-21,55%	35 000,00	9,37%	9,86%
042 Amortissements des subventions	78 320,95		20 000,00	11,11%	
<i>SOUS TOTAL DES MOUVEMENTS D'ORDRES</i>	<i>110 178,40</i>		<i>55 000,00</i>	<i>9,17%</i>	<i>-50,08%</i>
TOTAL PRODUITS	9 574 770,57	8,40%	9 001 571,00	1,72%	-5,99%

III – Les Résultats de fonctionnement

BUDGET PRINCIPAL	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17	BP 18 /CA 17
Résultat de fonctionnement 2017 (A)	1 570 867 €		11,94%		
Résultat fonctionnement antérieur (B)					
Résultat fonctionnement cumulé C = A + B	1 570 867 €		11,94%		

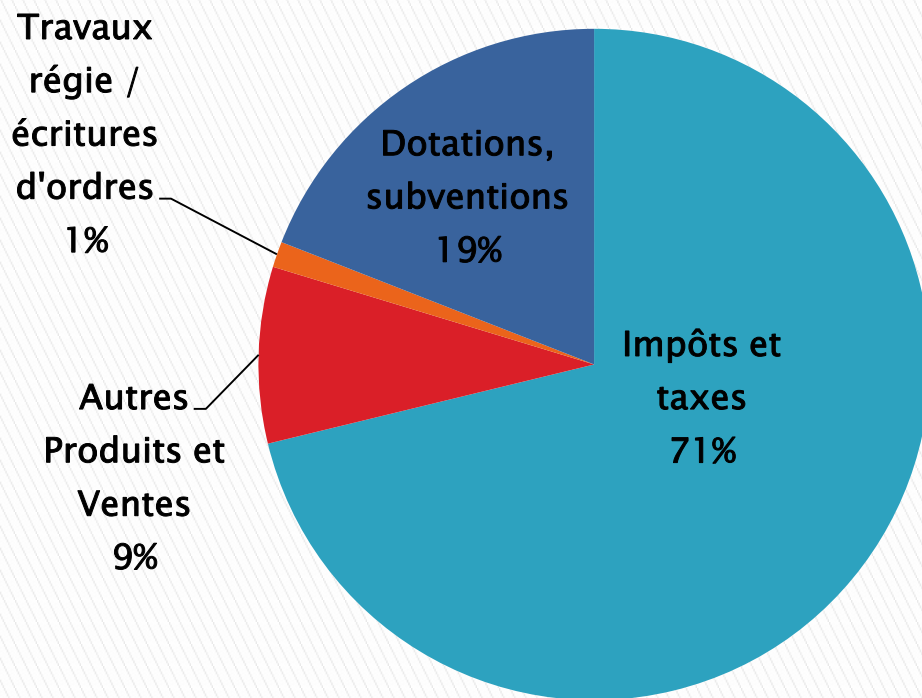
Répartition des dépenses par chapitre



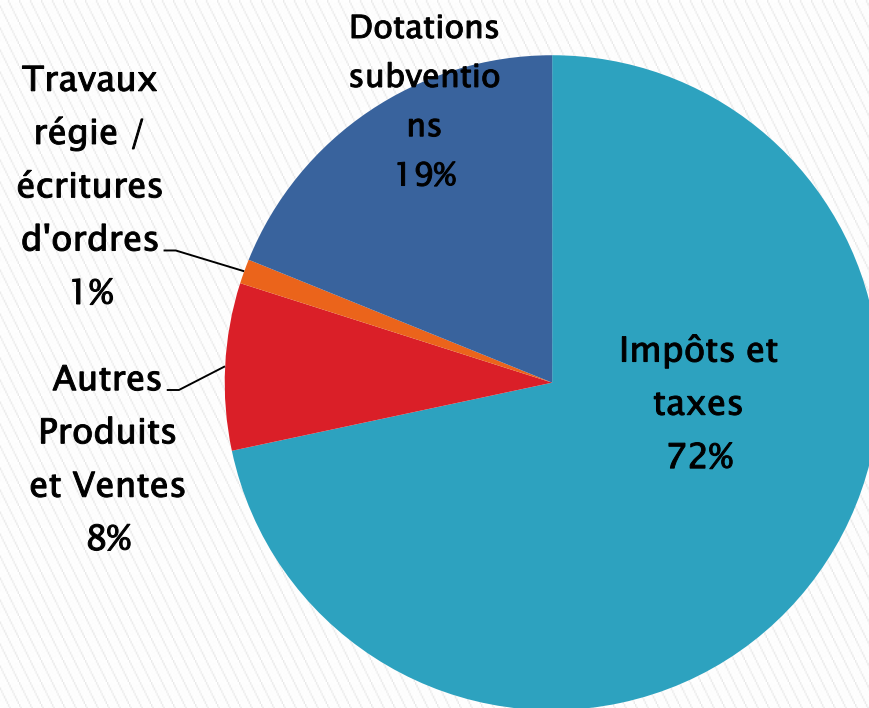
Compte administratif
2017 : 9 137 447,82€

Budget prévisionnel
2018 : 9 001 571 €

Répartition des Recettes par chapitre



Compte administratif 2017
hors recettes exceptionnelles
: 8 952 292 €



Budget prévisionnel
2018 : 9 001 571 €

Budget principal

» Section
d'investissement

IV – Les Dépenses d'investissement

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17	BP 18 /CA 17
16 Emprunts et dettes assimilés	747 545,14	1,46%	782 500,00	4,67%	4,68%
21 Intégration du remembrement	493 457,00		733 000,00	46,60%	48,54%
20 à 26 Immobilisations (Investissements)	2 038 559,67	21,20%	2 605 918,13	-7,16%	27,83%
204 Subvention autres établt public	0		76 710,00	113,08%	
SOUS TOTAL DEPENSES REELLES	3 279 561,81	34,89%	4 318 128,13	2,19%	84,15%
001 déficit antérieur			1 721 455,03		
041 Opérations transferts entre section	760 018,19				
040 Travaux en régie	31 857,45	-21,55%	35 000,00	9,38%	9,86%
040 amort subvention et valeurs comptables	78 323,95	%	20 000,00	%	%
SOUS TOTAL MOUVT D'ORDRE	870 199,59		1 776 455,03	NS	
TOTAL DES DÉPENSES	4 149 761,40	65,01%	6 094 583,16	-9,77 %	46,87 %

II – Les Recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17	BP 18 /CA 17
10 Dotation, FCTVA, TLE, TA	353 851,40	-33,83%	380 000,00	6,09%	-7,39%
1068 Excédent de fonctionnement antérieur	1 403 285,37	3,96%	1 570 866,75	11,94%	11,94%
13 subventions d'investissements	148 778,67	12,82%	313 221,85	-16,91%	110,53%
16 Emprunts et dettes assimilés	750 000,00	NS	1 257 005,56	5,53%	67,60%
SOUS TOTAL RECETTES REELLES	2 655 915,44	19,65%	3 591 095,16	-3,95%	35,21%
021 virement de la section de fonctionnement			1 308 489,00	9,04%	
024 Cession de terrains	437 322,68		795 000,00		81,79%
041 Opérations transferts entre section	760 018,19				
040 Amortissement des immobilisations	394 778,33	-5,24%	400 000,00		1,32%
SOUS TOTAL MOUVT D'ORDRE	1 592 119,20	ns	2 503 489,00	-16,99%	57,24%
TOTAL DES RECETTES	4 248 034,64	59,66%	6 094 583,16	-9,77%	43,47%
RÉSULTATS D'INVESTISSEMENT D	98 273,24		0,00		
RÉSULTAT INVEST ANTÉRIEUR E	-1 819 728,27				
RÉSULTATS CUMULES INVESTISSEMENT F = D + E	-1 721 455,03		0,00		

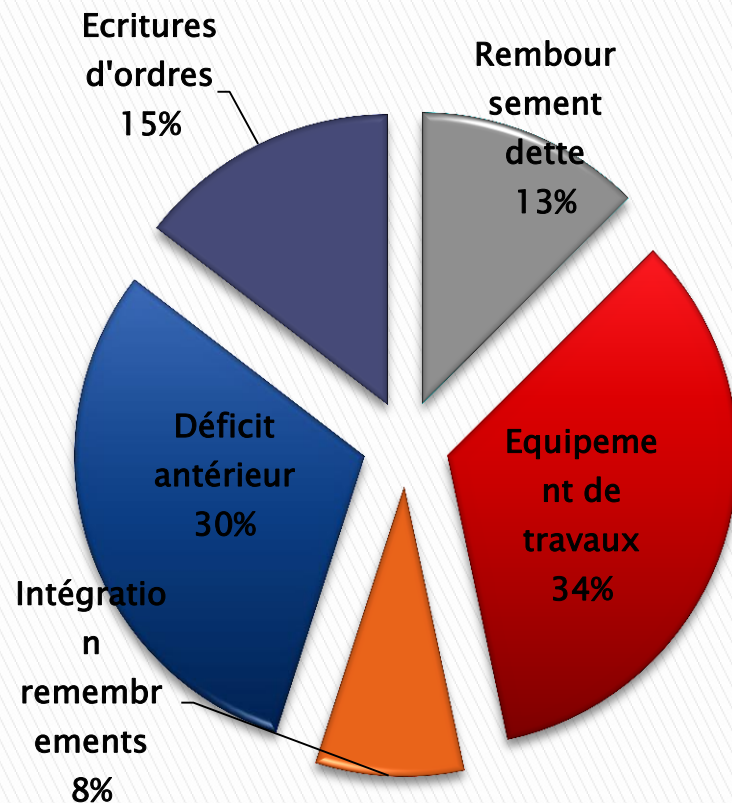
II – Les Résultats d'investissement

RESULTATS DE L'EXERCICE = A + D	1 669 139,99	20,44%	0,00		
--	---------------------	---------------	-------------	--	--

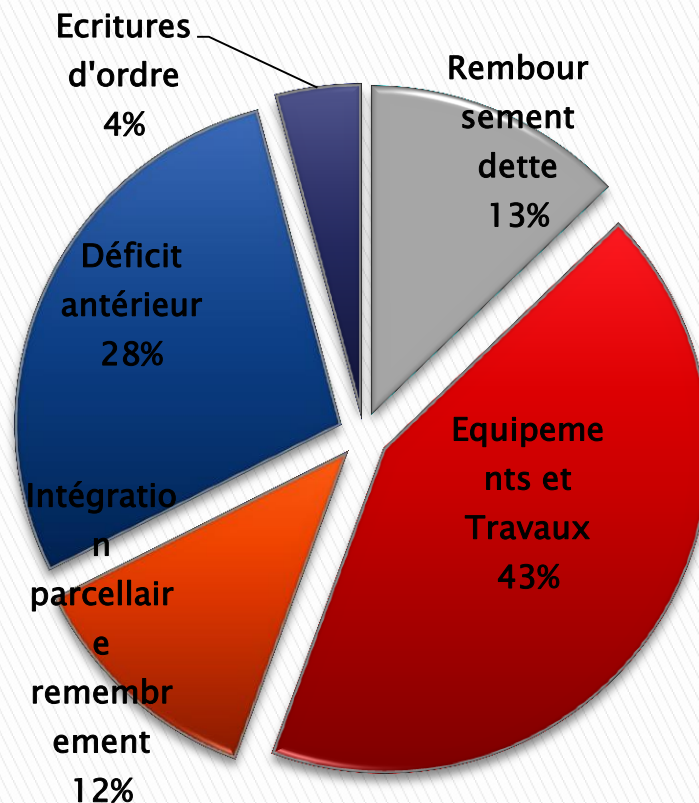
RÉSULTATS CUMULES FONCT + INVE= C + F	-150 588,28	-32,36%	0,00		
--	--------------------	----------------	-------------	--	--

EPARGNE DE GESTION = Rec Réelles - Dép réelles + intérêts de la dette	2 537 061	24,09%	1 905 589	6,04%	-24,89%
EPARGNE BRUTE = Epargne de gestion - Intérêts	2 292 789	30,21%	1 653 489	6,98%	-27,88%
EPARGNE NETTE = Epargne brute - capital de l'emprunt	1 545 244	50,90%	870 989	9,15%	-43,63%

I – Dépenses d'investissement

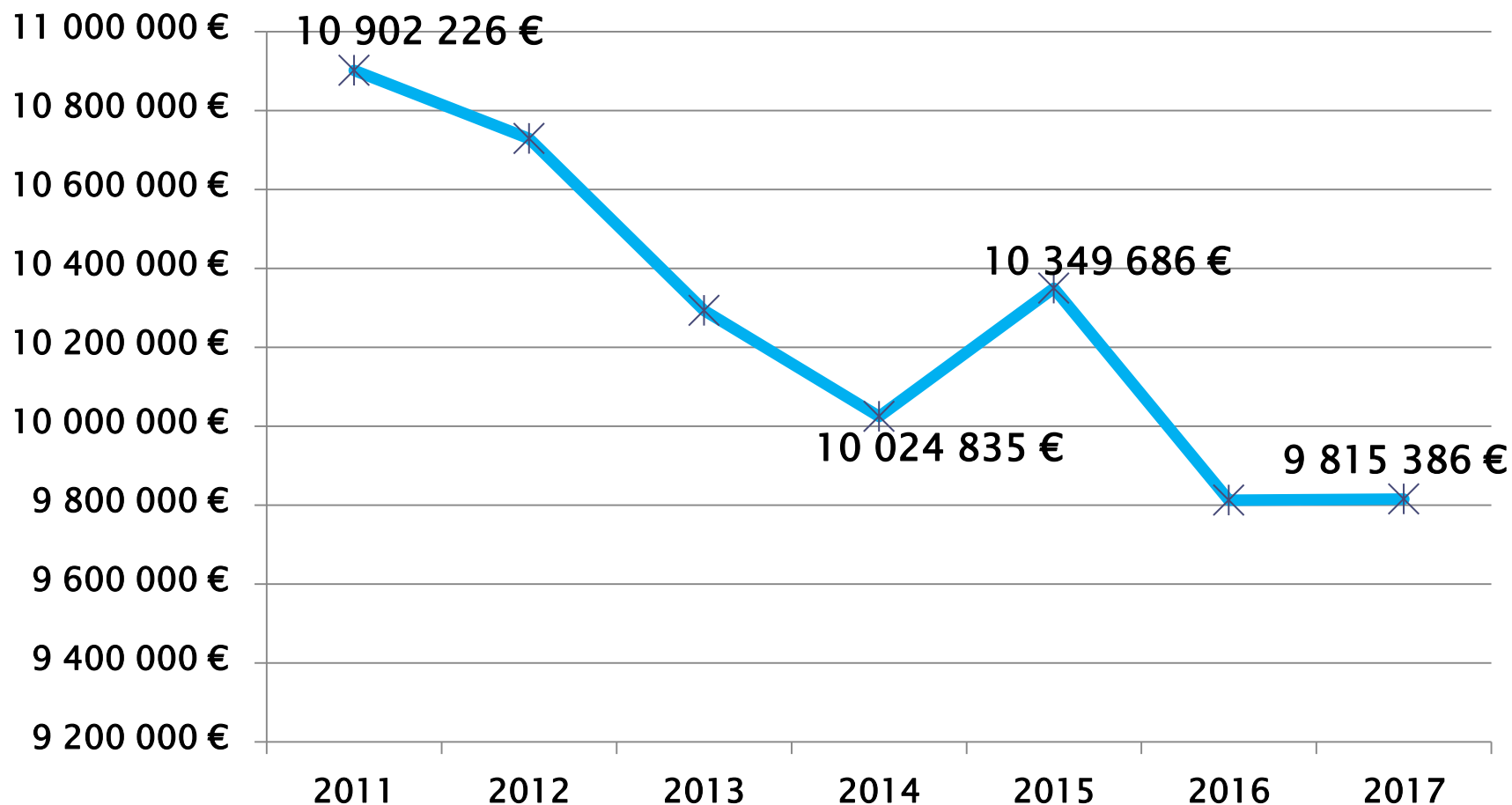


Compte administratif
2017 : 5 969 489,73 €



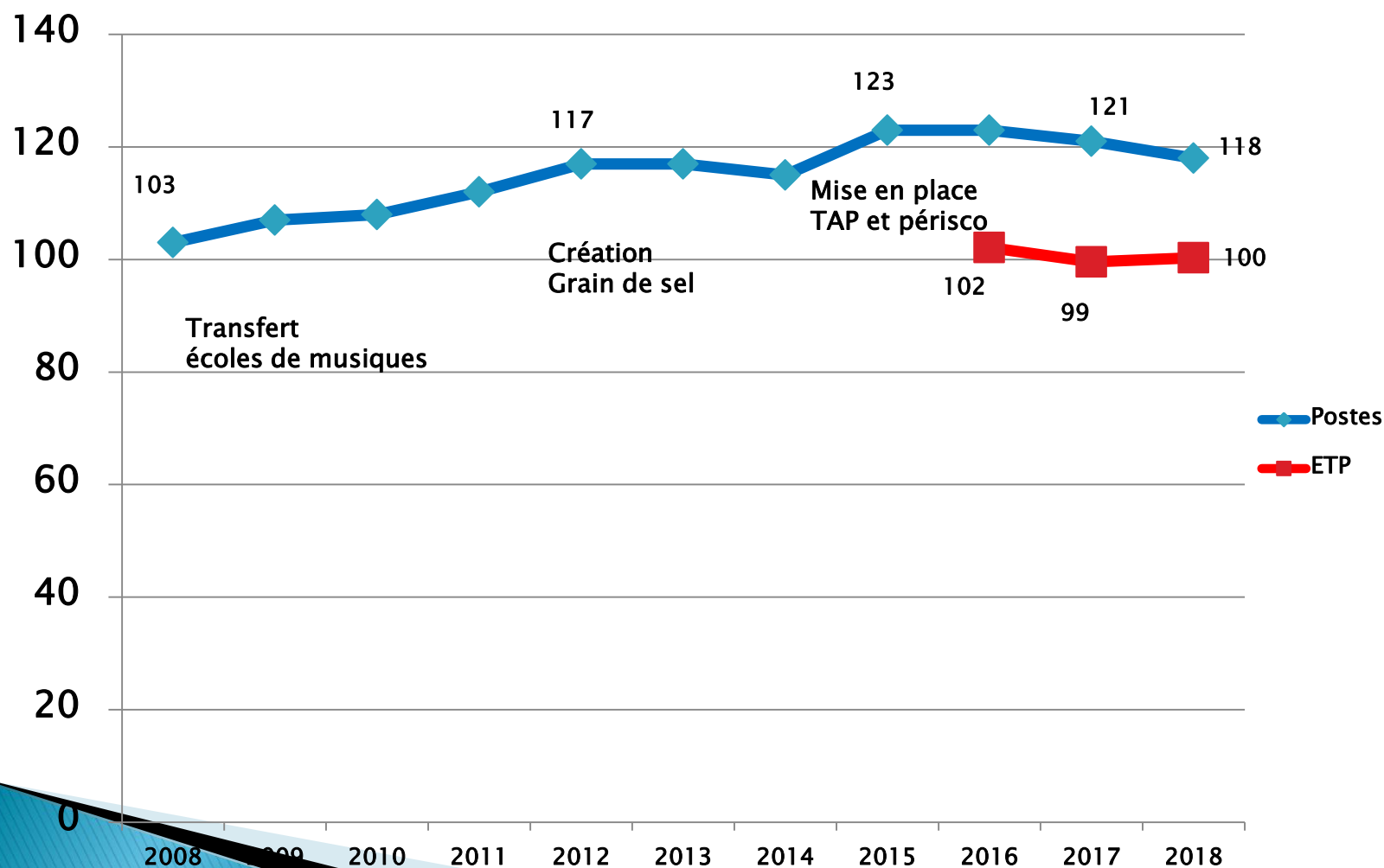
Budget prévisionnel
2018 : 6 094 583,16 €

Evolution de la dette au 31 /12



Evolution du personnel

Titulaires + non titulaires permanents



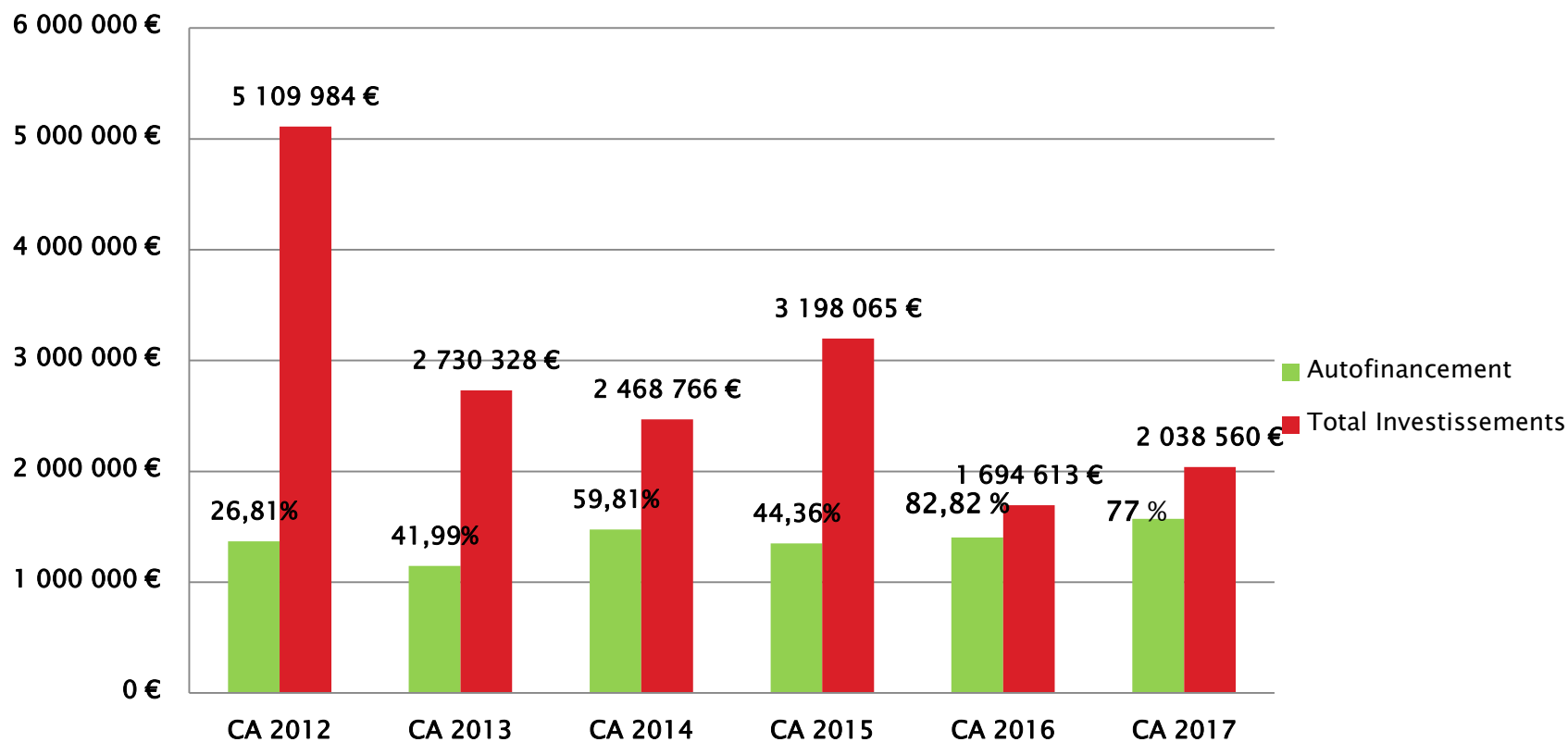
EN SYNTHÈSE

- ▶ En 2017, les objectifs assignés ont été atteints :
 - Maîtrise des dépenses à caractère général de la section de fonctionnement de 0,64%
 - Autofinancement réalisé + 11,94% : 1 570 866,75€

- ▶ En 2018,
 - Poursuite de la recherche d'efficienne des services
 - Prévision d'un autofinancement de 1 308 489 €
 - Démarrage de nouveaux projets

II – RECETTES D'INVESTISSEMENT

Evolution de l'Autofinancement



Budget annexe Réserve



	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
011	Charges à caractère général	25 325,16 €	-8,64%	33 990 €	2,84 %
012	Charges de personnel	112 186,42 €	14,62 %	104 410 €	- 11,47 %
023	Virement à la section d'investissement			4 000 €	0,00 %
65	Charges courantes de gestion	15 745,86 €		8 250 €	-47,78 %
67	Charges exceptionnelles			500 €	
68	Dotations amortissements provisions	5 864,43 €	31,56 %	5 800 €	-3,33 %
	TOTAL DES CHARGES	159 121,87 €	22,11 %	156 950 €	-11,47 %

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
013	Rembourst charges du personnel	6 977,52 €		0	
70	Produits domaines et ventes diverses	59 272,78 €	-9,86%	63 750€	1,49%
74	Dotations, subventions et participations	96 500,00 €	8,79%	92 200 €	-10,81%
77	Produits exceptionnels	163,72 €			
042	Amortissement de subvention,	1 092,82 €	38,73 %	1 000 €	-9,09%
	TOTAL DES PRODUITS	164 006,84 €	5,65%	156 950 €	-11,47%
	RÉSULTAT FONCTIONNEMENT (A)	4 884,97 €			
	RESULTAT ANTERIEUR (B)				
	RESULTAT FONCT CUMULE (C =A+B)	4 884,97 €			

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
011	Déficit d'investissement reporté			118 281,64 €	
040	Subventions transférées	1 092,82 €	38,73%	1 000,00 €	9,09 %
20à26	Immobilisations	129 085,77 €	22,44 %	50 834,26 €	
	TOTAL DES CHARGES	130 178,59 €	22,56 %	170 115,90 €	ns

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
1068	Dotation	24 934,69 €	12,70 %	4 884,97 €	-80,41 %
10	Dotation, FCTVA	17 155,00 €		19 200,00 €	28,00 %
13	Subventions d'investissement	58 671,76 €	10,36 %	111 931,26 €	39,34 %
16	Emprunts et dettes assimilés			24 299,67 €	-50,16 %
20	Immobilisations corporelles				
021	Virement de la section de Fonct			4 000,00 €	
040	Amortissement	5 864,43 €	31,56 %	5 800,00 €	-3,33 %
	TOTAL DES RECETTES	106 625,88 €	ns	170 115,90 €	ns
	RÉSULTAT EXERCICE (D)	-23 552,71 €			
	RÉSULTATS ANTÉRIEURS (E)	-94 728,93 €			
	TOTAL RÉSULTATS F = D + E	-118 281,64 €			

	CA 2017
RESULTAT DE L'EXERCICE = A +D	-18 667,74 €
RESULAT CUMULE FONCT+INVES	-113 396,67€

Budget annexe Eau



	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
002	Dépenses imprévues			30 000,00€	-29,41%
011	Charges à caractère général	351 343,76 €	16,70 %	393 300,00 €	1,76%
012	Charges de personnel	18 166,00 €	13,29 %	21 000,00 €	2,44%
014	Atténuation de charges	112 386,25 €	-6,20 %	113 000,00 €	-5,83%
65	Autres charges gestion cour	959,08 €		2 000,00 €	-60,00%
66	Charges financières	21 832,90 €	-3,60 %	21 424,74 €	-6,85%
67	Charges exceptionnelles			3 000,00 €	0,00%
68	Dotations amortissements	126 431,71 €	5,53 %	140 000,00 €	0,00%
023	Virement à la section d'invest			90 431,10 €	64,25%
	TOTAL DES CHARGES	631 119,72 €	8,93 %	814 155,84 €	2,34 %
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
002	Excédent de fonction reporté			83 155,84 €	10,06 %
70	Produits domaines et ventes	590 485,10 €	4,07%	585 000,00 €	3,54%
70	Prestations VEOLIA accès/ferm	16 205,99 €	13,40%	18 000,00 €	-10,00%
70	Redevance pollution (reverst 014)	117 288,25 €	-1,10%	113 000,00 €	-5,83%
77	Produits exceptionnels				
040	Quote part subv transf invest	14 738,82 €	0,00%	15 000,00 €	1,77%
	TOTAL DES PRODUITS	738 718,16 €	2,14%	814 155,84 €	2,34 %
	RÉSULTAT EXPLOITATION A	107 598,44 €			
	RESULTAT ANTERIEUR B	75 557,40 €			
	RESULTAT FONCT CUMULE C =A+ B	183 155,84 €			

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
040	Subventions transférées	14 738,82 €	0,00%	15 000,00 €	0,00%
041	Transfert de patrimoine			21 400,00 €	
16	Emprunts et dettes assimilés	21 661,39 €	3,89%	24 000,00 €	9,09%
20à26	20 à 26 Immobilisations	61 259,25 €	-41,14%	883 343,02 €	22,81%
	TOTAL DES DÉPENSES	97 659,46 €	-30,07%	943 743,02 €	24,79%

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
021	Virement de la section de Fonct			90 431,10 €	37,77%
001	Excédent d'investis reporté			591 911,92 €	64,25%
10	Dotations	131 549,40 €	48,83 %	100 000,00 €	-23,98%
16	Emprunts et dettes assimilés				
040	Amortissement des immob	126 431,71 €	5,53 %	140 000,00 €	
041	Transfert de patrimoine	1 946,30 €		21 400,00 €	
	TOTAL DES RECETTES	259 927,41 €	24,84 %	943 743,02 €	24,79%
	RÉSULTAT EXERCICE (D)	162 267,95 €			
	RÉSULTATS ANTÉRIEURS (E)	429 643,97 €			
	TOTAL RÉSULTATS F = D + E	591 911,92 €			

	CA 2017	%
RESULTAT DE L'EXERCICE = A +D	269 866,39 €	
RESULAT CUMULE FONCT+INVES	775 067,76 €	

Budget annexe Assainissement



	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
002	Dépenses imprévues			5 000,00	-68,55%
011	Charges à caractère général	561 590,95	20,60%	574 774,90	0,05%
012	Charges de personnel	72 952,99	7,62%	73 100,00	-3,43%
014	Atténuation de charges	63 886,52	-5,22%	70 000,00	0,00%
65	Autres charges gestion cour	1 885,24		2 000,00	-60,00%
66	Charges financières	1 991,90	-29,79%	3 310,00	-33,80%
042	Plus value sur cession	28 469,00		2 000,00	-80,00%
042	Dotations amortissements	242 662,90	-0,32 %	250 000,00	-100,00%
023	Virement à la section d'invest			20 000,00	0,00%
	TOTAL DES CHARGES	973 439,50 €	14,05 %	1 000 184,90	-9,91%

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
002	Excédent de fonction reporté			87 184,90	-41,88%
70	Redevances assainissement	680 499,81	-12,14%	715 000,00	-7,14%
70	Redevance assainisst non collectif	2 393,51	28,57%	1 500,00	50,00%
70	Redevance modernisation réseaux	67 167,04	-1,59%	70 000,00	0,00%
70	Produits taxe de raccordement	7 500,00	-95,47%	10 000,00	233,33%
70	Prestation accès compteur/ferm	18 845,96	-16,83%	19 500,00	-2,50%
70	Mise à disposition de personnel	21 882,00	10,09%	22 000,00	10,00%
77	Produits exceptionnels	0,89	-12,14%	1 000,00	-16,67%
042	Quote part subventions transférées	72 835,40 €	0,01%	74 000,00	-1,33%
	TOTAL DES PRODUITS	910 624,40 €	-19,09%	1 000 184,90	-9,91%

	RÉSULTAT EXPLOITATION A	-62 815,10			
	RESULTAT ANTERIEUR B	150 000,00			
	RESULTAT FONCT CUMULE C =A+ B	87 184,90			

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
040	Subventions transférées	72 835,40 €	0,01%	74 000,00 €	-1,33%
041	Opération patrimoniales			11 700,00 €	
16	Emprunts et dettes assimilés	22 516,20 €	2,47%	28 000,00 €	27,27%
20à26	20 à 26 Immobilisations	184 833,53€	-26,69%	843 972,94 €	-5,39%
	TOTAL DES DÉPENSES	280 185,13 €	-18,24%	957 672,94 €	-3,18%

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA17/ CA16	BP 2018	BP 18/ BP 17
001	Excédent d'investissement reporté			609 273,03 €	44,77%
021	Virement de la section de fonct			20 000,00 €	-73,01%
041	Opération patrimoniales			11 700,00 €	
13	Subventions d'investissement	37 415,59 €	92,22%	66 699,91 €€	7,10%
23	Immobilisation en cours	6 683,25 €			
1068	Dotations	181 826,35 €			
040	Amortissement	242 662,90 €	0,43%	250 000 €	3,14%
	TOTAL DES RECETTES	468 588,09 €	78,24%	957 672,94 €	161,43%
	RÉSULTAT EXERCICE (D)	188 402,96 €			
	RÉSULTATS ANTÉRIEURS (E)	420 870,07 €			
	TOTAL RÉSULTATS F = D + E	609 273,03 €			

	CA 2017	%
RESULTAT DE L'EXERCICE = A +D	125 587,86 €	
RESULAT CUMULE FONCT+INVES	696 457,93 €	

Budget annexe Mouillages



	DEPENSES D'EXPLOITATION	CA 2017	CA17/ CA16
002	Dépenses imprévues		
011	Charges à caractère général	35 650,32	-1,27%
012	Charges de personnel	90 278,90	3,02%
65	Autres charges gestion cour	35 471,59	-1,71%
65	Autres charges excédent		
67	Charges exceptionnelles		
042	Dotations amortissements	11 437,90	-5,39%
	TOTAL DES CHARGES	172 838,71	0,44%

	RECETTES D'EXPLOITATION	CA 2017	CA17/ CA16
002	Excédent de fonct reporté		
70	Produits domaines et ventes	139 745,05	6,02%
70	Ventes de matériels	4 456,31	-75,60%
70	Mise à disposition de personnel	22 549,00	4,17%
77	Produits exceptionnels	427,49	
042	Quote part subv transférées	150,00	-86,20%
	TOTAL DES PRODUITS	167 327,85	-3,17%
	RÉSULTAT EXPLOITATION A	-5 510,86	
	RESULTAT ANTERIEUR B	82 504,56	
	RESULTAT FONCT CUMULE C =A+ B	76 993,70	

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
040	Subventions transférées	150,00 €	-86,20 %
20à26	20 à 26 Immobilisations	8 956,63 €	ns
	TOTAL DES DÉPENSES	9 106,63 €	173,49 %

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
001	Excédent d'invest reporté		
13	Subventions d'investissement		
040	Opérations d'ordre	936,67 €	
040	Amortissement des immo	10 501,23 €	-13,14 %
	TOTAL DES RECETTES	11 437,90 €	-5,39 %
	RÉSULTAT EXERCICE (D)	2 331,27 €	
	RÉSULTATS ANTÉRIEURS (E)	21 708,63 €	
	TOTAL RÉSULTATS F = D + E	24 039,90 €	

	CA 2017	%
RESULTAT DE L'EXERCICE = A +D	-3 179,59€	
RESULAT CUMULE FONCT+INVES	101 033,60 €	

Budget annexe Affaires maritimes



	DEPENSES D'EXPLOITATION	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
002	Dépenses imprévues		
011	Charges à caractère général	125 133,21	1,75%
012	Charges de personnel	38 969,92	2,30%
65	Autres charges gestion cour	1 454,15	
67	Charges exceptionnelles	204,34	
042	Dotations amortissements	49 559,18	129,37%
023	Virement section Investissement		
	TOTAL DES CHARGES	215 320,80	17,87%

	RECETTES D'EXPLOITATION	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
013	Atténuation de charges	299,16	
706	Prestations	11 383,75	26,19%
7078	Ventes de carburants	146 121,61	14,56%
7084	Mise à disposition de personnel	28858,36	2,48%
75	Autres produits de gestion	0,07	
77	Charges exceptionnels	1 927,43	
042	Quote part subv transférées	10 254,98	22,35%
	TOTAL DES PRODUITS	198 845,36	14,12%
	RÉSULTAT EXPLOITATION A	-16 475,44	
	RESULTAT ANTERIEUR B	151 325,08	
	RESULTAT FONCT CUMULE C =A+ B	134 849,64	

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
10	Dotation, fonds et réserves		
040	Subventions transférées	10 254,98 €	22,35%
20à26	Immobilisations	18 636,46 €	ns
	TOTAL DES DÉPENSES	28 891,41 €	124,97%

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2017 /CA 2016
002	Excédent d'investissement reporté		
10	Dotations		
13	Subventions d'investissements	5 691,34 €	
021	Virement de la section de Fonct		
041	Amortissement des immo	49 559,18 €	
	TOTAL DES RECETTES	55 250,52 €	
	RÉSULTAT EXERCICE (D)	26 359,08 €	
	RÉSULTATS ANTÉRIEURS (E)	74 246,49 €	
	TOTAL RÉSULTATS F = D + E	100 605,57 €	
		CA 2017	%
	RESULTAT DE L'EXERCICE = A +D	9 883,64 €	
	RESULAT CUMULE FONCT+INVES	235 455,21 €	

Budget annexe Ports de Séné



	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2018
022	Dépenses imprévues	10 000,00
011	Charges à caractère général	312 199,64
012	Charges de personnel et assimilés	124 370,00
65	Autres charges de gestion courante	79 623,70
67	Charges exceptionnelles	1 000,00
042	Dotations amortissements provisions	34 500,00
023	Virement à la section d'investissement	
	TOTAL DES CHARGES	561 693,34

	RECETTES EXPLOITATION	BP 2018
002	002 Excédent de fonctionnement reporté	211 843,34
70	70 Produits domaines et redevances mouillages	132 700,00
70	70 Ventes de matériels Carburant	181 000,00
70	70 Mise à disposition de personnel	26 000,00
75	75 Autre produits de gestion courante	
042	Amortissement subventions transférées	10 150,00
	TOTAL DES PRODUITS	561 693,34

	DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	
040	Amortissement subventions transférées	10 150,00
23	Immobilisations (Investissements)	148 995,47
	TOTAL DES DÉPENSES	159 145,47

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	
001	Excédent d'investissement reporté	124 645,47
021	Virement de la section de fonctionnement	
040	Amortissement des immobilisations	34 500,00
	TOTAL DES RECETTES	159 145,47