

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 16/10/2017

Reçu en préfecture le 16/10/2017

Affiché le

SLO

ID : 059-215900903-20171012-17_3_16-DE

- I) Rappel réglementaire
- II) Le processus budgétaire
- III) Le contexte externe
- IV) Les investissements prévus en 2018
- V) Le financement des investissements
- VI) Le projet de budget de fonctionnement 2018
- VII) Ratios comparatifs
- VIII) Avant-projet de balance 2018

I) Rappel réglementaire

- Le débat d'orientation budgétaire est un préalable au vote du budget . Il doit se tenir au plus tôt 2 mois avant le vote du budget.
- Objectif de ce débat : proposer les orientations de la commune en termes de nouveaux services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.

II) Processus budgétaire 2018

- 26 septembre 2017 : CA spécial DOB 2018
- 5 octobre 2017 : Commission Générale DOB 2018
- 12 octobre 2017 : CM DOB 2018
- 28 novembre 2017 : CA spécial Budget 2018
- 5 décembre 2017 : Commission Générale Budget 2018
- 12 décembre 2017 : Vote du Budget 2018

III) Le contexte externe

- Perspectives de croissance pour 2018 : 1,5% (OCDE).
- Déficit budgétaire de l'Etat : doit être ramené à 2,7% du PIB en 2018.
- Pas de diminution de la DGF en 2018 mais l'Etat entend voir baisser les dépenses de fonctionnement des collectivités territoriales de 13 milliards en 2019 : un système de bon élève / mauvais élève devrait être mis en place.
- Nouveaux dispositifs de péréquation, d'où incertitude sur les dotations versées par l'Etat.

IV) Les investissements prévus en 2018

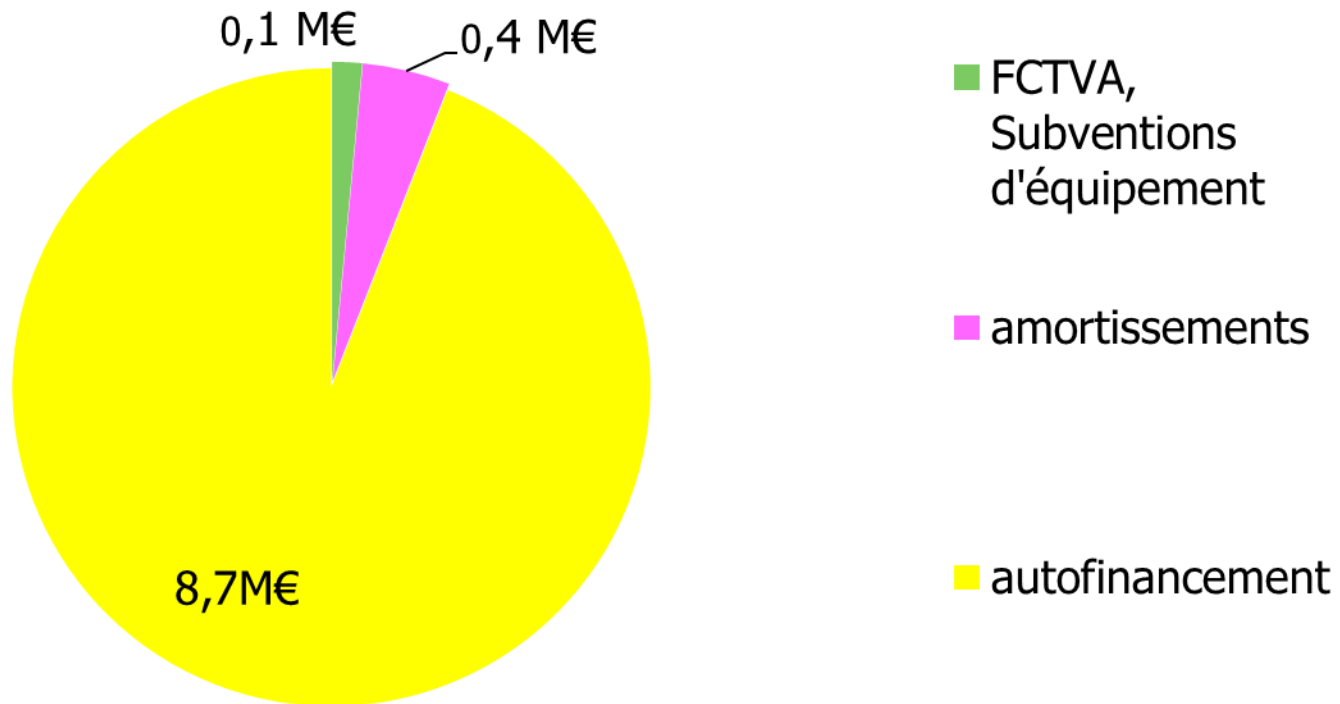
	4 098 402 €
Création aire de jeux enfants	25 000 €
Rénovation maison du foot	150 000 €
Musée agrandissement	200 000 €
Rénovation groupe scolaire Van Der Meersch	2 450 000 €
Ferme de l'Hôtel	1 273 402 €



Entretien du Patrimoine	300 000 €
Eclairage public, enfouissement, voirie	600 000 €
Acquisitions foncières	1 000 000 €
Investissements ordinaires	230 000 €
Dépenses imprévues	20 000 €
TOTAL	6 248 402€

Hors projet du mandat : 3 086 239 €

V) Le financement des investissements



Avec intégration d'un résultat de clôture 2017 estimé à 8,38 M€ qui ne sera pas inscrit dans le budget primitif mais dans la première décision modificative de 2018

Evolution estimée de la dette suivant les hypothèses du budget 2018

- Dette au 31.12.2017 : 0 € soit 0 €/habitant
- Dette au 31.12.2018 : 0 €
- Ratio moyen strate 10 000 / 20 000 hab. (*) : 957€

* Moyenne des communes appartenant à une Communauté urbaine à taxe professionnelle unique, données 2014



VI) Le projet de budget de fonctionnement

1) Dépenses prévisionnelles 2018

- Poste Ressources humaines (5 359 900 €) : +0,75% (+39 900 €)/ 2017
- Autres dépenses courantes (3 276 019 €) : -9.12% / au budget 2017 (BP+DM 1) soit -328 586 €. Baisse importante due à des dépenses exceptionnelles ou non reconduites en 2018.

BP 2017 + DM 1	3 604 605
DEPENSES EXCEPTIONNELLES OU NON RECONDUITES EN 2018	377 000
- <i>Frais indemnités rupture de bail commercial</i>	<i>200 000</i>
- <i>Eclairage public poste dépannage suite vol de câbles</i>	<i>100 000</i>
- <i>Ogec (repas)</i>	<i>62 000</i>
- <i>NAP</i>	<i>15 000</i>
(BP 2017 + DM 1) - DEPENSES EXCEPTIONNELLES	3 227 605
DEPENSES NOUVELLES +1,5%	48 414
BUDGET 2018	3 276 019

- Frais financiers (0 €) : - 100% / au budget 2017 soit – 760 €
- Dépenses imprévues (20 000 €) : Identique / à 2017

Soit une baisse globale des dépenses de fonctionnement de -3.24% (- 289 446 €)



2) Recettes prévisionnelles 2018

- Recettes courantes : -8.78% (-177 551 € dû aux repas Ogec)
- Remboursements sur charges de personnel : Identique / à 2017
- Droits de mutation : (+25 000 €)
- Recettes fiscales : +2,17% (+124 465 €)
Pas de baisse du taux de la TH : identique à 2017 soit 29,79%
- Dotations de l'Etat et de la MEL: - 6,66% (-193 158 €)



**Soit une évolution globale des recettes de fonctionnement de
-1.98% (-221 244 €/ au budget 2017 +dm1)**

VII) Ratios comparatifs

Envoyé en préfecture le 16/10/2017

Reçu en préfecture le 16/10/2017

Affiché le

SLO

ID : 059-215900903-20171012-17_3_16-DE

Ratios	Bondues (DOB 2018)	Moyenne des communes 10 000 à 20 000 hab. (CA 2014)
Dépenses réelles de fonctionnement/hab	854,821 €	1 141 €
Produit des impositions directes/ hab	579,308 €	550 €
Recettes réelles de fonctionnement /hab	1 762,499 €	1 312 €
Dépenses d'équipement brut/hab	919,874 €	386 €
Encours de dette au 31.12.2018 / hab	0 €	957 €
DGF/hab.	48,054 €	238 €
Dépenses de personnel/dépenses de fonctionnement	61,92 %	57.7%
Dépenses de fonct + remboursement du capital de la dette/recettes réelles de fonctionnement	79,21 %	93.8%
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	85,24 %	22.5%
Encours de la dette au 31.12.2018/recettes réelles de fonctionnement	0	72.9%
Taux d'épargne brute (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement)	20,79 %	

BALANCE DOB 2018

Envoyé en préfecture le 16/10/2017

Reçu en préfecture le 16/10/2017

Affiché le

SLO

ID : 2059215900903-20171012-17_3_16-DE

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2017 + DM 1	2018	RECETTES	BP 2017 + DM 1	2018
remb.capital de la dette	32 824		FCTVA	392 242	133 500
Dépenses d'investissement :			subventions d'équipement + autres	12 839	10 000
grands projets	2 487 677	4 098 402	opérations d'ordre	0	
entretien du patrimoine	455 633	300 000	Emprunt	0	
éclairage public, enfouissement, voirie	683 533	600 000	Excedent fonctionnement capitalisé	1 135 502	
acquisitions foncières	1 000 000	1 000 000	Caution		
investissements ordinaires	539 031	230 000	Autofinancement		
projets du mandat	6 209 581	3 086 239	prélèvement sur le fonctionnement	10 179 857	8 785 141
dépenses imprévues	20 000	20 000	amortissements et provisions	409 934	410 000
déficit d'investissement reporté	698 232				
opérations d'ordre					
amortissement des subventions	3 863	4 000			
TOTAL	12 130 374	9 338 641		12 130 374	9 338 641

Deduit indemnité rupture bail commercial 200 000 €
+ Bouygues G3 100 000 €
+ repas Ogec 62 000 € +
NAP 15 000 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2017 + DM 1	2018	RECETTES	BP 2017 + DM 1	2018
Dépenses courantes :			Recettes courantes :		
Frais de personnel (+0,75% de 2018 à 2020)	5 320 000	5 359 900	Produits des services	876 300	707 303
Autres dépenses courantes +1.5%	3 604 605	3 276 019	Revenus des immeubles	145 800	147 258
Frais financiers	760		Autres produits courants (dont simere)	1 001 181	991 169
provision pour dépenses imprévues	20 000	20 000	Droits de mutation	475 000	500 000
			remboursements de traitements	10 000	10 000
			Dotations		
			Dotations forfaitaires (DGF)	574 779	418 482
			Attribution de compensation (MEL)	2 077 928	2 057 149
			Dotations de Solidarité Communautaire (DSC)	170 289	161 775
			Dotation nationale de péréquation	75 677	68 109
			Impôts Locaux	5 741 603	5 866 068
			Résultat reporté (Estimation)	8 382 736	6 919 747
Autofinancement			amortissement des subventions	3 863	4 000
prélèvement sur le fonctionnement	10 179 857	8 785 141			
amortissements et provisions	409 934	410 000			
TOTAL	19 535 156	17 851 060		19 535 156	17 851 060

Dédit recettes repas Ogec

EPARGNE BRUTE	10 585 928	9 191 141
EPARGNE BRUTE (sans resultat reporte)	2 203 192	2 271 394
EPARGNE NET	2 170 368	2 271 394

BUDGET TOTAL	31 665 530	27 189 701	31 665 530	27 189 701
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------