

Budget principal

COMPTE ADMINISTRATIF 2016

BUDGET PRIMITIF 2017



Sommaire

Compte administratif 2016

Section de fonctionnement	4
Section d'investissement	16

Budget primitif 2017

Section de fonctionnement	20
Section d'investissement	33

Bilan MAPTAM	39
---------------------	-----------

Dettes communales	41
--------------------------	-----------

Indicateurs et ratios	45
------------------------------	-----------

Annexes	49
----------------	-----------



Rappel de la politique de la Majorité municipale

(Mandature 2014-2020)

- 1) Pilotage serré des recettes et dépenses de fonctionnement.**
- 2) Ne pas augmenter les taux des impôts locaux tant que l'autofinancement sera suffisant pour faire face aux investissements.**
- 3) Arbitrer des dépenses d'équipement strictement nécessaires.**
- 4) Ecarter le recours à de nouveaux emprunts (préservation du ratio de capacité de désendettement).**
- 5) Favoriser le recours aux ventes foncières en alternative aux emprunts pour financer les dépenses d'équipement.**
- 6) Réduire la voilure budgétaire durant les trois années à venir financièrement difficiles avant que les programmes fonciers de Viasilva en particulier ne permettent d'accroître les recettes fiscales de la commune.**

Compte administratif 2016

Section de fonctionnement



CA 2016 : BUDGET COMPTABLE REALISE

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016
011 - Charges à caractère général	4 322 667,00	4 263 419,69		
011 - Charges à caractère général-Convention RM	240 500,00	272 535,68		
011 - Charges à caractère général-MAPTAM		31 753,00		
012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 668 000,00	10 600 539,12		
012 - Charges de personnel et frais assimilés-MAPTAM	172 000,00	171 433,00		
014 - Atténuations de produits	1 000,00			
65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313,49	1 182 859,85		
66 - Charges financières	305 000,00	306 971,10		
67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	114 473,64		
68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00			
022 - Dépenses imprévues	150 000,00			
023 - Virement à la section d'investissement	786 266,63			
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00	1 073 931,42	559 776,00	518 918,02
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses			3 612 733,00	3 909 839,58
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM			360 032,50	417 688,22
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM			242 202,00	242 281,78
73 - Impôts et taxes			11 376 025,00	12 333 093,14
74 - Dotations et participations			1 851 844,34	1 849 358,38
75 - Autres produits de gestion courante			331 942,00	395 698,49
76 - Produits financiers			25,00	20,32
77 - Produits exceptionnels			60 700,00	151 838,46
013 - Atténuations de charges			95 000,00	112 250,33
002 - Résultat de fonctionnement reporté			500 000,00	500 000,00
Total Fonctionnement	18 990 279,84	18 017 916,50	18 990 279,84	20 430 986,72

CA 2016 : EPARGNE ET RATIOS PRINCIPAUX

	CA 2015	BP 2016	Réalisé 2016	Ecart Réalisé 2016 - BP 2016
Recettes réelles de fonctionnement	19 140 255	17 930 504	19 342 287	1 411 783
Dépenses réelles de fonctionnement	16 808 134	16 613 013	16 542 952	-70 061
Dépenses d'équipement	2 393 321	5 513 684	4 107 988	-1 405 696
Population totale INSEE au 31 déc	16 999	17 546	17 546	
Epargne				
CAF brute	2 332 121	1 317 491	2 799 336	1 481 845
CAF nette	1 405 315	387 491	1 869 466	1 481 975
Ratios de la dette				
Stock de dette en capital au 31 décembre	9 776 311	8 810 462	8 810 462	
Stock de dette en capital / Population INSEE	575	502	502	
Stock de dette en capital / Epargne brute	4,2	6,7	3,1	

Recettes très supérieures au BP 2016

Dépenses inférieures au BP 2016

Capacité d'autofinancement (CAF) : très supérieure au BP

Poursuite du désendettement

- RRF : total recettes de fonctionnement – opérations d'ordre – produits cessions
- DRF : total dépenses de fonctionnement – opérations d'ordre – travaux en régie
- CAF brute = RRF-DRF

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Les produits des services et les recettes fiscales ont été plus dynamiques que prévu au BP 2016 :

Produits des services : + 297 K€

Impôts et taxes : + 957 K€ (Dont recette exceptionnelle de 310 K€ (Taxe sur cessions de terrains devenus constructibles) et droits de mutations + 450 K€)

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Recette			
	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé 2016/ BP 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	559 776,00	518 918,02	92,7%	-40 857,98
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 612 733,00	3 909 839,58	108,2%	297 106,58
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM	360 032,50	417 688,22	116,0%	57 655,72
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM	242 202,00	242 281,78	100,0%	79,78
73 - Impôts et taxes	11 376 025,00	12 333 093,14	108,4%	957 068,14
74 - Dotations et participations	1 851 844,34	1 849 358,38	99,9%	-2 485,96
75 - Autres produits de gestion courante	331 942,00	395 698,49	119,2%	63 756,49
76 - Produits financiers	25,00	20,32	81,3%	-4,68
77 - Produits exceptionnels	60 700,00	151 838,46	250,1%	91 138,46
013 - Atténuations de charges	95 000,00	112 250,33	118,2%	17 250,33
002 - Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	100,0%	
Total Fonctionnement	18 990 279,84	20 430 986,72	107,6%	1 440 706,88

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2016	CA 2016	Ecart CA 2016/BP 2016
Recettes impôts locaux		7 892 759	7 922 453	29 694
Produit	TH	3 463 894	3 416 254	-47 640
Produit	TFB	4 367 933	4 429 700	61 767
Produit	TFNB	60 933	59 284	-1 649
Rôle complémentaire			17 216	17 216
Taux	TH	11,23%	11,23%	
Taux	TFB	12,54%	12,54%	
Taux	TFNB	31,49%	31,49%	
Bases nettes	TH	30 845 000	30 420 782	-424 218
Bases nettes	TFB	34 832 000	35 324 558	492 558
Bases nettes	TFNB	193 500	188 263	-5 237

TH : taxe d'habitation

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti





SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Les charges à caractère général et les dépenses de personnel ont été maîtrisées par rapport au BP 2016

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense			
	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé 2016/ BP 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016
011 - Charges à caractère général	4 322 667,00	4 263 419,69	98,6%	-59 247,31
011 - Charges à caractère général-Convention RM	240 500,00	272 535,68	113,3%	32 035,68
011 - Charges à caractère général-MAPTAM		31 753,00		31 753,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 668 000,00	10 600 539,12	99,4%	-67 460,88
012 - Charges de personnel et frais assimilés-MAPTAM	172 000,00	171 433,00	99,7%	-567,00
014 - Atténuations de produits	1 000,00			-1 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313,49	1 182 859,85	97,0%	-36 453,64
66 - Charges financières	305 000,00	306 971,10	100,6%	1 971,10
67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	114 473,64	133,8%	28 940,92
68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00			-40 000,00
022 - Dépenses imprévues	150 000,00			-150 000,00
023 - Virement à la section d'investissement	786 266,63			-786 266,63
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00	1 073 931,42	107,4%	73 931,42
Total Fonctionnement	18 990 279,84	18 017 916,50	94,9%	-972 363,34

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les charges à caractère général ont été inférieures 59 K€ par rapport au budget primitif. Maitrises des charges de fluides et augmentation des charges sur les conventions de gestion des ZAC avec R Métropole (Compensées par des recettes)

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% du chapitre 011
6042 - Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)	854 520	850 256	-4 264	19,94%
60612 - Energie - Electricité	662 000	621 113	-40 887	14,57%
611 - Contrats de prestations de services	323 812	447 508	123 696	10,50%
6068 - Autres matières et fournitures	356 829	411 286	54 457	9,65%
6156 - Maintenance	267 659	282 267	14 608	6,62%
60611 - Eau et assainissement	130 000	145 341	15 341	3,41%
60622 - Carburants	110 630	88 515	-22 115	2,08%
6228 - Divers	112 513	85 967	-26 546	2,02%
615231 - Voiries	113 900	80 687	-33 213	1,89%
60632 - Fournitures de petit équipement	74 150	67 154	-6 996	1,58%
60631 - Fournitures d'entretien	69 530	66 402	-3 128	1,56%
6135 - Locations mobilières	63 070	64 910	1 840	1,52%
6184 - Versements à des organismes de formation	53 666	64 571	10 905	1,51%
6237 - Publications	58 400	58 593	193	1,37%
Sous total principales charges	3 325 379	3 421 094	95 715	80,2%
Sous total autres charges	997 288	842 326	-154 962	19,8%
Total 011 - Charges à caractère général	4 322 667	4 263 420	-59 247	100,00%

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES DE PERSONNEL

Les charges de personnel ont été inférieures de 67 K€ par rapport au BP 2016

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense			
	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé 2016/ BP 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016
012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 668 000,00	10 600 539,12	99,4%	-67 460,88



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% du chapitre 65
651 - Redevances pour concessions, brevets, licenc	12 667	13 807	1,17%
653 - Indemnités aux élus	163 750	148 385	12,5%
6541 - Créances admises en non-valeur	15 000	983	0,08%
6542 - Créances éteintes	0	6 467	0,55%
6558 - Autres contributions obligatoires	3 800	5 388	0,46%
657351 - GFP de rattachement			0,00%
657362 - CCAS	71 871	82 871	7,01%
65738 - Autres organismes publics	6 000	6 199	0,52%
6574 - Subventions de fonctionnement aux associat	929 485	902 088	76,26%
658 - Charges diverses de la gestion courante	4 000	3 950	0,33%
Total 65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313	1 182 860	100,00%

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

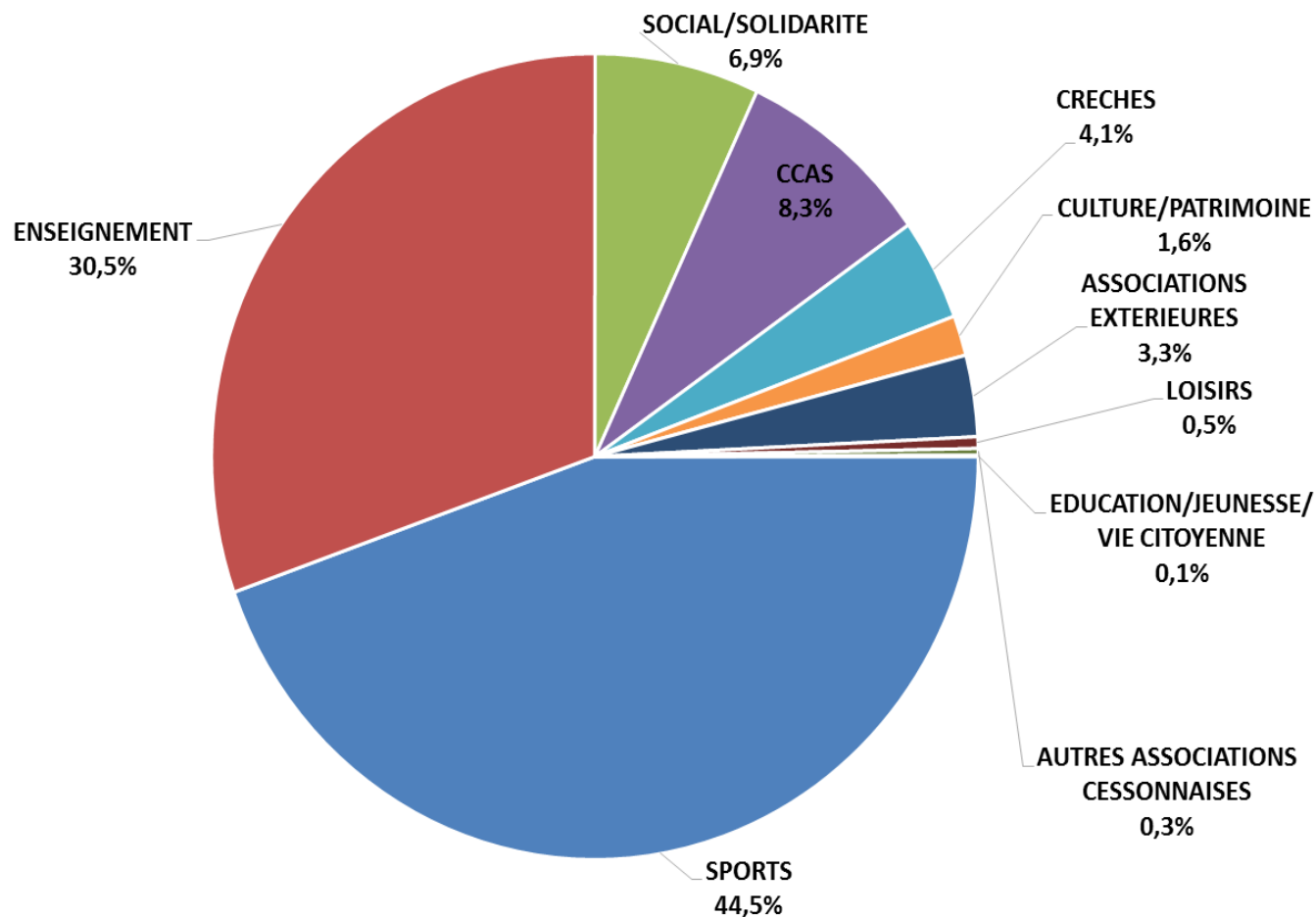
DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

Pour le CCAS, la refacturation du coût du poste d'un agent ville mis à disposition à 40 % (28 K€) n'a pas été effectuée en 2016

SECTEUR SUBVENTIONNE	2016		%	Ecart
	Voté	Réalisé		
ENSEIGNEMENT	301 964,78	304 280,97	100,8%	2 316,19
SPORTS	446 160,31	444 657,06	99,7%	-1 503,25
LOISIRS	4 672,00	4 672,00	100,0%	0,00
CULTURE/PATRIMOINE	17 037,72	16 094,52	94,5%	-943,20
SOCIAL/SOLIDARITE	69 993,00	69 260,08	99,0%	-732,92
CCAS	71 871,00	82 871,00	115,3%	11 000,00
CRECHES	40 790,00	40 790,00	100,0%	0,00
EDUCATION/JEUNESSE/VIE CITOYENNE	781,00	531,00	68,0%	-250,00
AUTRES ASSOCIATIONS CESSONNAISES	2 650,00	2 650,00	100,0%	0,00
ASSOCIATIONS EXTERIEURES	33 093,40	32 593,40	98,5%	-500,00
Total général	989 013,21	998 400,03	100,9%	9 386,82

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

Répartition des subventions versées par secteur d'activité



CA 2016 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

FAITS MARQUANTS

- **RECETTES :**

- **Dynamisme des recettes des services tarifés aux usagers**
- **Dynamisme des recettes fiscales mais recette exceptionnelle non reconduites (taxe sur cessions terrains devenus constructibles)**
- **Stagnation des recettes de participations**

- **DEPENSES :**

- **Charges à caractère général : maîtrise des dépenses**
- **Charges de personnel : maîtrise de la masse salariale**
- **Charges financières : désendettement**

Compte administratif 2016

Section d'investissement



EXERCICE 2016 : BUDGET COMPTABLE REALISE

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016
10 - Dotations, fonds divers et réserves		42 876,00	2 544 191,35	2 945 076,73
13 - Subventions d'investissement			648 749,77	291 334,21
13 - Subventions d'investissement-RAR 2016				
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 232 978,00	1 231 671,79	240,00	895,19
20 - Immobilisations incorporelles	218 479,40	116 708,24		
204 - Subventions d'équipement versées				
21 - Immobilisations corporelles	2 237 119,77	1 772 620,33		
23 - Immobilisations en cours	3 058 084,61	2 218 659,33		
23 - Immobilisations en cours-RAR 2016				
4581 - Opérations sous mandat	3 313 882,48	2 755 007,22		
4582 - Opérations sous mandat			3 664 950,73	2 929 826,52
020 - Dépenses imprévues	50 000,00			
021 - Virement de la section de fonctionnement			786 266,63	
024 - Produits des cessions d'immobilisations			530 997,20	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	559 776,00	518 918,02	1 000 000,00	1 073 931,42
041 - Opérations patrimoniales	494 454,72	494 454,72	494 454,72	494 454,72
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			1 494 924,58	1 494 924,58
Total Investissement	11 164 774,98	9 150 915,65	11 164 774,98	9 230 443,37

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES CESSIONS

**Les ventes prévues au BP 2016 seront réalisées au cours de l'exercice 2017
(Elles ne sont pas abandonnées)**

Libelle Nature	BP 2016	CA 2016
Ancienne Poste (Acompte)	92 400,00	
Bande terrain Toyota rue Paris	165 800,00	
Autocommutateur Place Sévigné	60 000,00	
Terrains rue des Buttes	200 000,00	
Terrain rue de la Rigourdière		69 260,00
Régularisation sur ventes foncières à SPLA Viasilva		10 700,00
Total cessions foncières	518 200,00	79 960,00

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT



Opération équip. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016
879 - Restruct équipt-Eglise	1 276 752	920 156	-356 596
275 - Restruct equipt-Couverture tennis	714 042	623 980	-90 062
250 - Restruct équipt-Réhabilitation ESB	616 639	611 548	-5 091
900 - Dotation travaux aménagement bâtiments	659 623	389 724	-269 899
935 - Dotation modernisation des services	454 020	375 784	-78 236
905 - Dotation de sécurité	141 758	225 009	83 251
981 - Dotation économies d'énergie	603 391	178 067	-425 324
850 - Dotation éclairage public	0	126 861	126 861
990 - Dotation accessibilité bâtiments	138 920	122 120	-16 800
925 - Dotation VRD	69 000	101 774	32 774
936 - Dotation informatique des services	107 001	79 868	-27 132
812 - Amgt terrains-Aires de jeux	67 500	64 078	-3 422
941 - Dotation informatique des écoles	60 011	57 341	-2 670
910 - Dotation créations d'espaces verts	32 768	40 949	8 180
732 - Ancienne poste-cours de la Vilaine	213 000	40 176	-172 824
920 - Dotation mobilier urbain	40 700	35 359	-5 341
031 - Etudes-Révision du PLU	80 000	27 889	-52 111
274 - Restruct équipt-Réhabilitation Piscine	0	23 501	23 501
720 - Urbanisation-Foncier	39 038	16 854	-22 185
320 - Dotation ITC-Médiathèque renouv. système	0	14 190	14 190
726 - Amgt zones-ZAC des Pierrins	12 797	12 797	0
940 - Dotation modernisation des écoles	10 736	4 982	-5 754
Hors opération	33 724	3 775	-29 949
915 - Dotation marquage au sol	4 000	3 640	-360
924 - Dotation signalisation verticale	3 000	2 829	-171
923 - Dotation ferronnerie	5 152	2 435	-2 718
328 - Restruct équipt-Centre culturel	162	872	710
276 - Restruct équipt-Espace sportif Beausoleil	0	864	864
813 - Amgt terrains-Jardins familiaux	941	566	-375
919 - Dotation réseaux souples	25 507		-25 507
930 - Dotation réserves foncières	20 000	0	-20 000
068 - Nouvel équipt-Système vidéo protection	60 000	0	-60 000
64 - Dotation ITC-Remplact système téléphonie	23 500	0	-23 500
Total général	5 513 684	4 107 988	-1 405 696



Budget primitif 2017

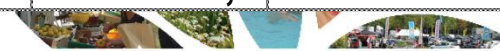
Section de fonctionnement





Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
	Réalisé 2016	BP 2017	Réalisé 2016	BP 2017
011 - Charges à caractère général	4 263 419,69	4 378 788,00		
011 - Charges à caractère général-Convention RM	272 535,68	82 000,00		
011 - Charges à caractère général-MAPTAM	31 753,00			
012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 600 539,12	10 900 000,00		
012 - Charges de personnel et frais assimilés-MAPTAM	171 433,00			
014 - Atténuations de produits		1 850,00		
65 - Autres charges de gestion courante	1 182 859,85	1 257 507,78		
66 - Charges financières	306 971,10	282 969,00		
67 - Charges exceptionnelles	114 473,64	119 840,00		
68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires		40 000,00		
022 - Dépenses imprévues		100 000,00		
023 - Virement à la section d'investissement		858 409,80		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 073 931,42	1 600 000,00	518 918,02	454 700,00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses			3 909 839,58	3 735 316,00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM			417 688,22	82 000,00
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM			242 281,78	
73 - Impôts et taxes			12 333 093,14	12 352 245,00
74 - Dotations et participations			1 849 358,38	1 884 346,83
75 - Autres produits de gestion courante			395 698,49	323 100,00
76 - Produits financiers			20,32	20,00
77 - Produits exceptionnels			151 838,46	183 636,75
013 - Atténuations de charges			112 250,33	106 000,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté			500 000,00	500 000,00
Total Fonctionnement	18 017 916,50	19 621 364,58	20 430 986,72	19 621 364,58

	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 - Réalisé 2016
Recettes réelles de fonctionnement	19 342 287	18 483 028	-859 260
Dépenses réelles de fonctionnement	16 542 952	16 722 955	180 003
Dépenses d'équipement	4 107 988	9 854 351	5 746 363
Population totale INSEE au 31 déc	17 546	17 934	388
Epargne			
CAF brute	2 799 336	1 760 073	-1 039 263
CAF nette	1 869 466	1 057 129	-812 337
Ratios de la dette			
Stock de dette en capital au 31 décembre	8 810 462	8 107 518	
Stock de dette en capital / Population INSEE	502	452	
Stock de dette en capital / Epargne brute	3,1	4,6	



SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Recettes des services estimées avec prudence

Les produits des impôts et taxes augmente très faiblement + 19K€ (Base fiscales notifiées en baisse)

Autres produits en baisse (Fin des loyers de la pépinière d'entreprises)

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Recette		
	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
1042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	518 918,02	454 700,00	-64 218,02
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 909 839,58	3 735 316,00	-174 523,58
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM	417 688,22	82 000,00	-335 688,22
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM	242 281,78		-242 281,78
73 - Impôts et taxes	12 333 093,14	12 352 245,00	19 151,86
74 - Dotations et participations	1 849 358,38	1 884 346,83	34 988,45
75 - Autres produits de gestion courante	395 698,49	323 100,00	-72 598,49
76 - Produits financiers	20,32	20,00	-0,32
77 - Produits exceptionnels	151 838,46	183 636,75	31 798,29
013 - Atténuations de charges	112 250,33	106 000,00	-6 250,33
002 - Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	0,00
Total Fonctionnement	20 430 986,72	19 621 364,58	-809 622,14

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2016	CA 2016	Bases prévisionnelles 2017	Evolution BP 2017 - CA 2016
Recettes impôts locaux		7 892 759	7 922 453	7 905 970	-16 483
Produit	TH	3 463 894	3 416 254	3 472 878	56 624
Produit	TFB	4 367 933	4 429 700	4 373 450	-56 249
Produit	TFNB	60 933	59 284	59 642	358
Rôle complémentaire			17 216		-17 216
Taux TH		11,23%	11,23%	11,23%	0
Taux TFB		12,54%	12,54%	12,54%	0
Taux TFNB		31,49%	31,49%	31,49%	0
Bases nettes TH		30 845 000	30 420 782	30 925 000	504 218
Bases nettes TFB		34 832 000	35 324 558	34 876 000	-448 558
Bases nettes TFNB		193 500	188 263	189 400	1 137

TH : taxe d'habitation

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES EVOLUTION COMPAREE DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

- Taxe d'Habitation : évolution du taux



Collectivité	Taux 2015 En %	Taux 2016 En %	Taux 2017 En %	Evolution 2017/2016 En point	Evolution 2017/2016 En %	Evolution cumulée 2017/2015 En point	Evolution cumulée 2017/2015 En %
Ville de CESSON SEVIGNE	11,23	11,23	11,23	0	0%	0	0%
Rennes Métropole	13,64	13,64	13,64	0	0%	0	0%

- Taxe sur le Foncier Bâti : évolution du taux



Collectivité	Taux 2015 En %	Taux 2016 En %	Taux 2017 En %	Evolution 2017/2016 En point	Evolution 2017/2016 En %	Evolution cumulée 2017/2015 En point	Evolution cumulée 2017/2015 En %
Ville de CESSON SEVIGNE	12,54	12,54	12,54	0	0%	0	0%
Rennes Métropole	1,73	1,73	1,73	0	0%	0	0%
Conseil Départemental d'Ille et Vilaine	16,9	17,9	18,9	1	6%	2	12%

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		
	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
011 - Charges à caractère général	4 263 419,69	4 378 788,00	115 368,31
011 - Charges à caractère général-Convention RM	272 535,68	82 000,00	-190 535,68
011 - Charges à caractère général-MAPTAM	31 753,00		-31 753,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 600 539,12	10 900 000,00	299 460,88
012 - Charges de personnel et frais assimilés-MAPTAM	171 433,00		-171 433,00
014 - Atténuations de produits		1 850,00	1 850,00
65 - Autres charges de gestion courante	1 182 859,85	1 257 507,78	74 647,93
66 - Charges financières	306 971,10	282 969,00	-24 002,10
67 - Charges exceptionnelles	114 473,64	119 840,00	5 366,36
68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires		40 000,00	40 000,00
022 - Dépenses imprévues		100 000,00	100 000,00
023 - Virement à la section d'investissement		858 409,80	858 409,80
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 073 931,42	1 600 000,00	526 068,58
Total Fonctionnement	18 017 916,50	19 621 364,58	1 603 448,08

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016	% Evolution BP 2017/ CA 2016
6042 - Achats de prestations de services (autres qu	850 256,41	861 906,00	11 649,59	1,4%
60612 - Energie - Electricité	621 112,99	662 000,00	40 887,01	6,6%
611 - Contrats de prestations de services	447 508,00	410 200,00	-37 308,00	-8,3%
6068 - Autres matières et fournitures	411 286,05	402 400,00	-8 886,05	-2,2%
6156 - Maintenance	282 266,71	291 180,00	8 913,29	3,2%
6228 - Divers	85 966,87	146 465,00	60 498,13	70,4%
60611 - Eau et assainissement	145 340,92	130 000,00	-15 340,92	-10,6%
60622 - Carburants	88 514,84	120 400,00	31 885,16	36,0%
615221 - Bâtiments publics	86 523,61	87 300,00	776,39	0,9%
60631 - Fournitures d'entretien	66 401,64	70 770,00	4 368,36	6,6%
6135 - Locations mobilières	64 910,40	69 660,00	4 749,60	7,3%
6184 - Versements à des organismes de formation	64 571,20	67 760,00	3 188,80	4,9%
60632 - Fournitures de petit équipement	67 154,05	64 445,00	-2 709,05	-4,0%
6237 - Publications	58 593,31	62 720,00	4 126,69	7,0%
6262 - Frais de télécommunications	57 125,39	62 209,00	5 083,61	8,9%
Sous total principales charges	3 397 532	3 509 415	111 883	3,3%
Sous total autres charges	865 887	869 373	3 486	0,4%
Total 011 - Charges à caractère général	4 263 420	4 378 788	115 368	2,7%

- **Charges de personnel et frais assimilés: + 300 K€ dont :**

Réforme du régime indemnitaire RIFFSEP*
Réforme des grilles indiciaires
Recrutements

*régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
651 - Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, logiciels, droits et valeurs	13 807,32	19 160,00	5 352,68
653 - Indemnités aux élus	148 384,91	156 500,00	8 115,09
6541 - Créances admises en non-valeur	982,59	1 000,00	17,41
6542 - Créances éteintes	6 466,65	7 000,00	533,35
65548 - Autres contributions	12 721,92	9 920,00	-2 801,92
6558 - Autres contributions obligatoires	5 387,79	9 500,00	4 112,21
657351 - GFP de rattachement		2 500,00	2 500,00
657362 - CCAS	82 871,00	114 162,00	31 291,00
65738 - Autres organismes publics	6 199,48	7 720,00	1 520,52
6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	902 088,19	926 045,78	23 957,59
658 - Charges diverses de la gestion courante	3 950,00	4 000,00	50,00
Total 65 - Autres charges de gestion courante	1 182 859,85	1 257 507,78	74 647,93

- **Autres charges de gestion courante : + 74 K€ dont :**
Subventions : CCAS + 31 K€, UDAF + 5 K€, crèche Calais 3 K€, tarifs dégressifs école Notre Dame + 9 K€, Cercle celtique 5 K€, Opéra +2,5 K€...

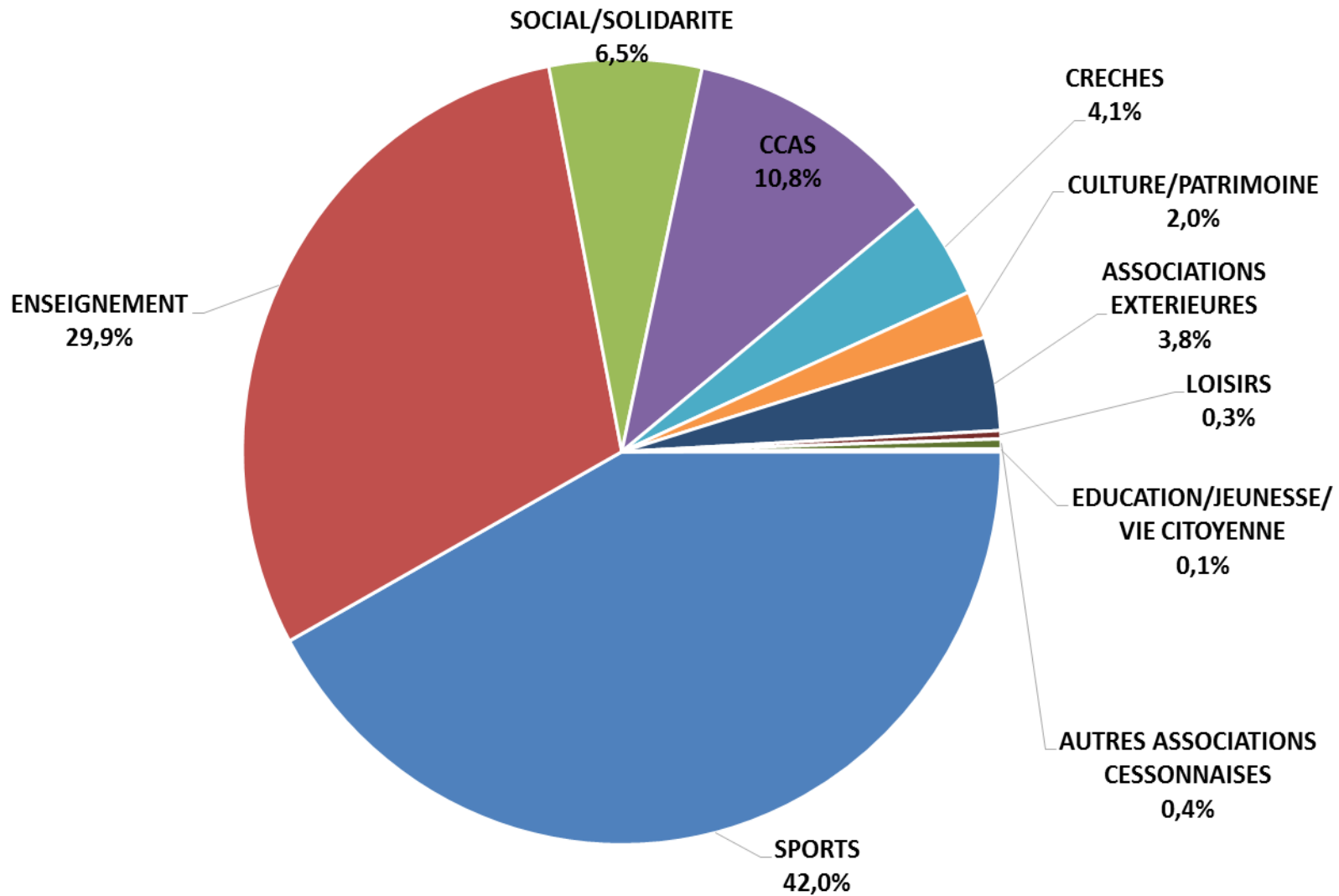


SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

	2016	2017	
SECTEUR SUBVENTIONNE	Réalisé	Voté	Ecart BP 2017 / CA 2016
ENSEIGNEMENT	304 280,97	315 675,38	11 394,41
SPORTS	444 657,06	443 329,00	-1 328,06
LOISIRS	4 672,00	3 648,00	-1 024,00
CULTURE/PATRIMOINE	16 094,52	20 653,00	4 558,48
SOCIAL/SOLIDARITE	69 260,08	68 556,00	-704,08
CCAS	82 871,00	114 162,00	31 291,00
CRECHES	40 790,00	43 500,00	2 710,00
EDUCATION/JEUNESSE/VIE CITOYENNE	531,00	1 260,00	729,00
AUTRES ASSOCIATIONS CESSONNAISES	2 650,00	4 200,00	1 550,00
ASSOCIATIONS EXTERIEURES	32 593,40	40 494,40	7 901,00
Total général	998 400,03	1 055 477,78	57 077,75

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

Répartition des subventions versées par secteur d'activité



- **RECETTES :**

- **Estimation prudente à la baisse des produits des services**
- **Baisse DGF**
- **Recette exceptionnelle non reconduites (taxe sur cessions terrains devenus constructibles)**
- **Augmentation de l'attribution de compensation (Quote part taxe aménagement rétrocédée par RM à la commune)**

- **DEPENSES :**

- **Charges à caractère général : hausse du prix de l'énergie et carburants en 2017, prestations cabinets consultants (QVT, recrutements, frais d'actes)**
- **Charges de personnel : hausse due à l'impact des réformes nationales et des recrutements**
- **Charges financières : poursuite du désendettement**

Budget primitif 2017

Section d'investissement



BUDGET COMPTABLE SECTION D'INVESTISSEMENT

Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
	Réalisé 2016	BP 2017	Réalisé 2016	BP 2017
10 - Dotations, fonds divers et réserves	42 876,00	870,00	2 945 076,73	2 655 231,46
13 - Subventions d'investissement			291 334,21	301 893,04
13 - Subventions d'investissement-RAR 2016				
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 231 671,79	1 306 658,00	895,19	740,00
20 - Immobilisations incorporelles	116 708,24	374 034,32		
204 - Subventions d'équipement versées		120 000,00		
21 - Immobilisations corporelles	1 772 620,33	4 650 531,02		
23 - Immobilisations en cours	2 218 659,33	4 709 785,53		
23 - Immobilisations en cours-RAR 2016				
4581 - Opérations sous mandat	2 755 007,22			
4582 - Opérations sous mandat			2 929 826,52	176 248,85
020 - Dépenses imprévues		100 000,00		
021 - Virement de la section de fonctionnement				858 409,80
024 - Produits des cessions d'immobilisations				6 044 528,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	518 918,02	454 700,00	1 073 931,42	1 600 000,00
041 - Opérations patrimoniales	494 454,72		494 454,72	0,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			1 494 924,58	79 527,72
Total Investissement	9 150 915,65	11 716 578,87	9 230 443,37	11 716 578,87

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES CESSIONS

Libelle Nature	CA 2016	BP 2017
Ancienne Poste (Acompte)		510 000,00
Bande terrain Toyota rue Paris		165 800,00
Autocommutateur Place Sévigné		60 000,00
Terrain rue des Buttes Lot A		757 503,00
Terrain site ex gendarmerie		3 801 225,00
Terrain site Bois de la Justice (Salle Multifonctions)		750 000,00
Terrain rue de la Rigourdière	69 260,00	
Régularisation sur ventes foncières à SPLA Viasilva	10 700,00	
Total cessions foncières	79 960,00	6 044 528,00

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Opération équip. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
879 - Restruct équipt-Eglise	920 156	244 960	-675 196
275 - Restruct équipt-Couverture tennis	623 980	21 137	-602 843
250 - Restruct équipt-Réhabilitation ESB	611 548	28 194	-583 354
900 - Dotation travaux aménagement bâtiments	389 724	1 343 267	953 543
935 - Dotation modernisation des services	375 784	589 066	213 283
905 - Dotation de sécurité	225 009	209 245	-15 763
981 - Dotation économies d'énergie	178 067	205 662	27 595
850 - Dotation éclairage public	126 861	30 000	-96 861
990 - Dotation accessibilité bâtiments	122 120	154 947	32 828
925 - Dotation VRD	101 774	173 000	71 226
936 - Dotation informatique des services	79 868	141 608	61 740
812 - Amgt terrains-Aires de jeux	64 078	55 307	-8 771
941 - Dotation informatique des écoles	57 341	19 810	-37 531
910 - Dotation créations d'espaces verts	40 949	64 373	23 425
732 - Ancienne poste-cours de la Vilaine	40 176	157 530	117 354
920 - Dotation mobilier urbain	35 359	98 400	63 041
031 - Etudes-Révision du PLU	27 889	99 793	71 904
274 - Restruct équipt-Réhabilitation Piscine	23 501	422 261	398 760
720 - Urbanisation-Foncier	16 854	20 720	3 866
320 - Dotation ITC-Médiathèque renouv. système	14 190	28 137	13 947
726 - Amgt zones-ZAC des Pierrins	12 797	0	-12 797
940 - Dotation modernisation des écoles	4 982	10 764	5 782
Hors opération	3 775	4 552 079	4 548 304
915 - Dotation marquage au sol	3 640	2 358	-1 282
924 - Dotation signalisation verticale	2 829	3 000	171
923 - Dotation ferronnerie	2 435	5 000	2 565
328 - Restruct équipt-Centre culturel	872	162	-710
276 - Restruct équipt-Espace sportif Beausoleil	864	70 000	69 136
813 - Amgt terrains-Jardins familiaux	566	375	-191
919 - Dotation réseaux souples			0
930 - Dotation réserves foncières	0	0	0
068 - Nouvel équipt-Système vidéo protection	0	182 000	182 000
64 - Dotation ITC-Remplact système téléphonie	0	0	0
Total général	4 107 988	9 854 351	5 746 363



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES BP 2017 : opérations structurantes pluri annuelles

Exercice	Réhabilitation Centre culturel AP-CP	Restauration église AP-CP	Réhabilitation Espace sportif Bourgchevreuil	Couverture tennis municipaux Bourgchevreuil
2007		51 302		
2008		10 768		
2009	5 988	63 380		
2010	16 301	30 252		
2011	23 617	3 903		
2012	175 828	38 640		
2013	1 782 106	33 226		
2014	1 357 774	717 061	20 718	
2015	170 069	133 965	889 937	
2016	872	920 156	611 548	623 980
2017		244 960	28 194	21 137
Total général	3 532 553	2 247 613	1 550 398	645 118
Total prévu au BP 2016	3 551 843	3 000 000	1 527 295	710 000
Ecart	-19 290	-752 387	23 103	-64 882

BP 2017 - SECTION D'INVESTISSEMENT FAITS MARQUANTS

- **Dépenses d'équipement : + 5,7 M€ par rapport au CA 2016 dont :**
- **Restes à réaliser 2016 (reportés sur 2017) : 1 209 K€**
- **Nouveaux crédits : 4 105 K€**
- **Rénovation MAPAD Beausoleil : 120 K€**
- **Sous total dépenses d'équipement = 5 434 K€**
- **Crédits mis en reserve* : 4 420 K€**
- **Total BP 2017 = 9 854 K€**

*Pour couvrir les besoins d'investissement jusqu'à la fin du mandat

- **Poursuite du désendettement en capital : - 702 K€**

Bilan Loi MAPTAM



BILAN MAPTAM -CONVENTION GESTION VOIRIE

Groupe Article Nat. (Code)	Opération équip. (Code / Libellé)	2015	2016	Total général
MAPTAM Charges de fonctionnement	-	584 242	650 420	1 234 662
MAPTAM-Charges de personnel	-	179 979	186 183	366 162
MAPTAM-Opérations d'équipement	807 - Dotation accessibilité voirie	70 546	276 511	347 057
	809 - Amgt voirie - Ligne à Grande Vitesse LGV	573 858	14 141	587 999
	810 - Amgt voirie-Place Waltrop VRD	8 089	2 378	10 467
	815 - Amgt terrains-Haut Grippé		20 067	20 067
	826 - Dotation eaux pluviales	42 992	63 282	106 274
	827 - Dotation pistes cyclables	2 912	13 635	16 547
	850 - Dotation éclairage public	547 863	417 149	965 012
	915 - Dotation marquage au sol	20 875	24 043	44 918
	919 - Dotation réseaux souples		0	0
	920 - Dotation mobilier urbain	11 905	1 339	13 243
	923 - Dotation ferronnerie	5 418	16 196	21 614
	924 - Dotation signalisation verticale	28 256	26 921	55 177
	925 - Dotation VRD	537 878	1 042 743	1 580 621
Total MAPTAM-Opérations d'équipement		1 850 593	1 918 405	3 768 997
Total général		2 614 814	2 755 007	5 369 821

Dettes communales



Souscription de nouveaux emprunts en € :

CA 2015	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017
0	0	0	0

**Aucun emprunt ne sera souscrit en 2017
comme en 2016**

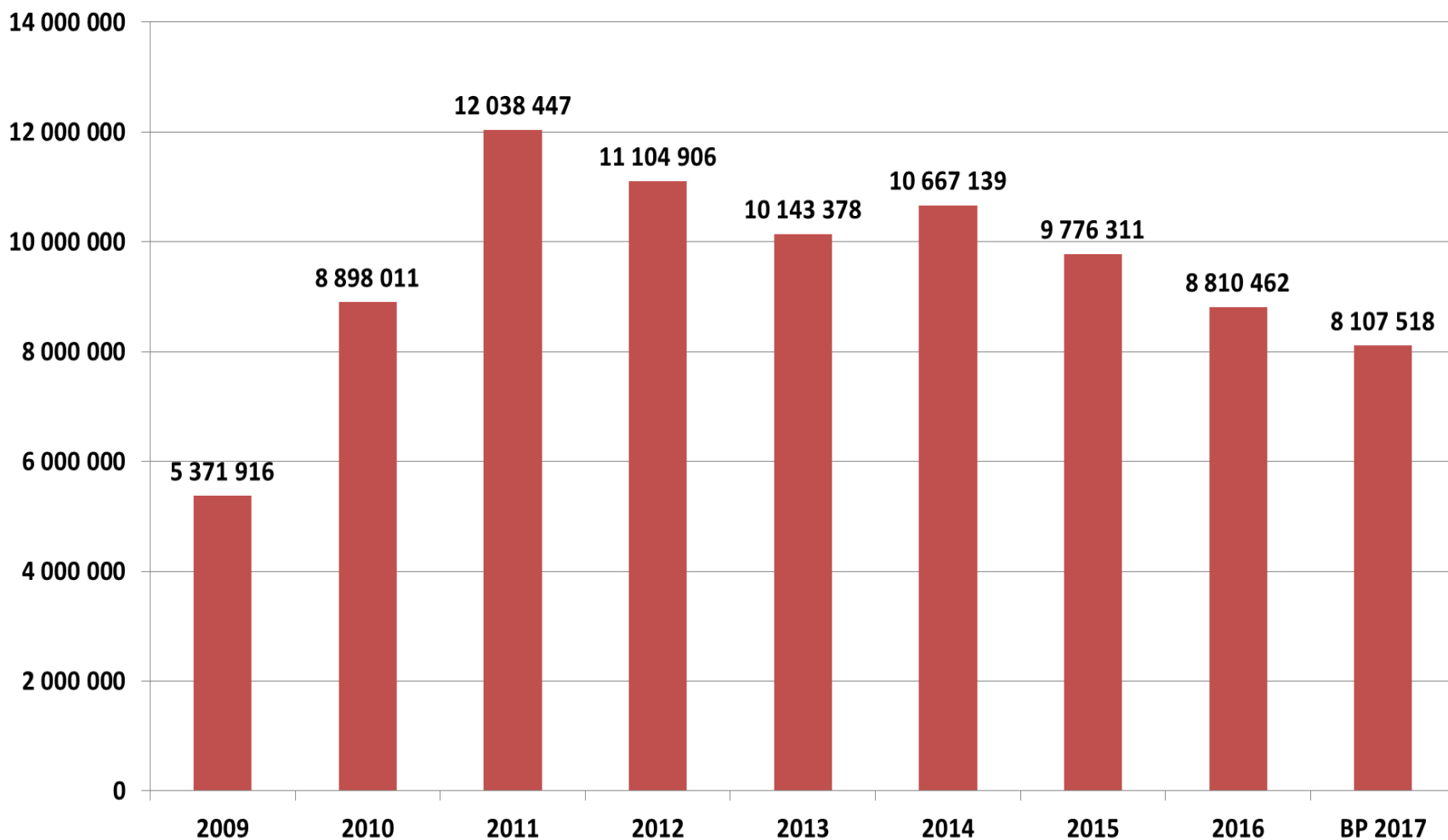


Stock de dette en capital : **baisse depuis 2014**

Répartition : Taux fixes : 93,5% / Taux variables : 6,5% / Taux structurés : néant

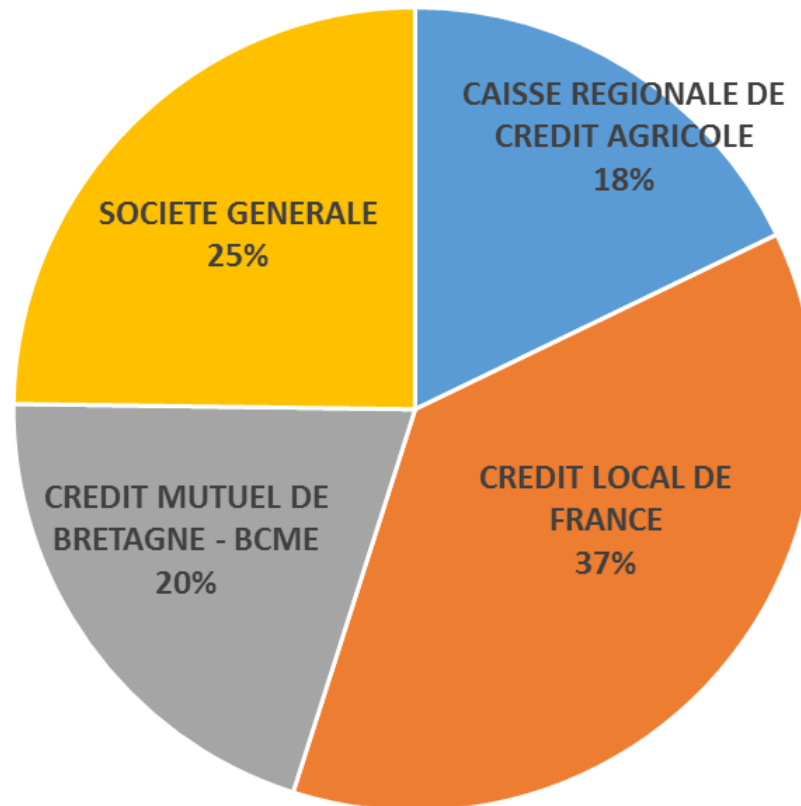
Taux moyen de la dette : 3,05 %

Stock de dette en capital au 31 déc (En €)





Répartition de la dette par prêteur au 31 décembre 2016

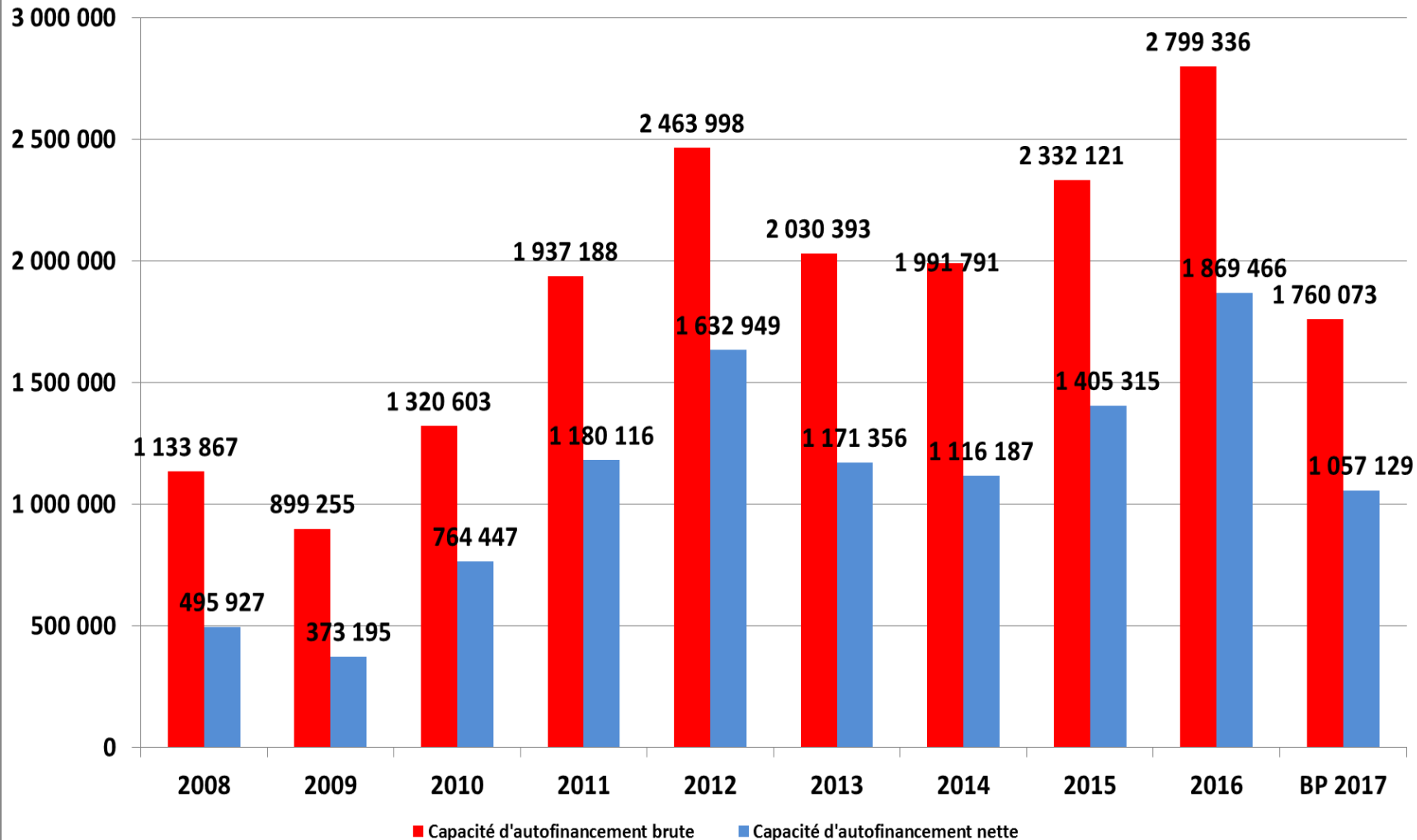


Indicateurs et ratios



LA CAF constatée à la clôture de l'exercice 2016 est historiquement la plus haute
Une CAF calculée au BP est en général « sous estimée » par rapport au réalisé

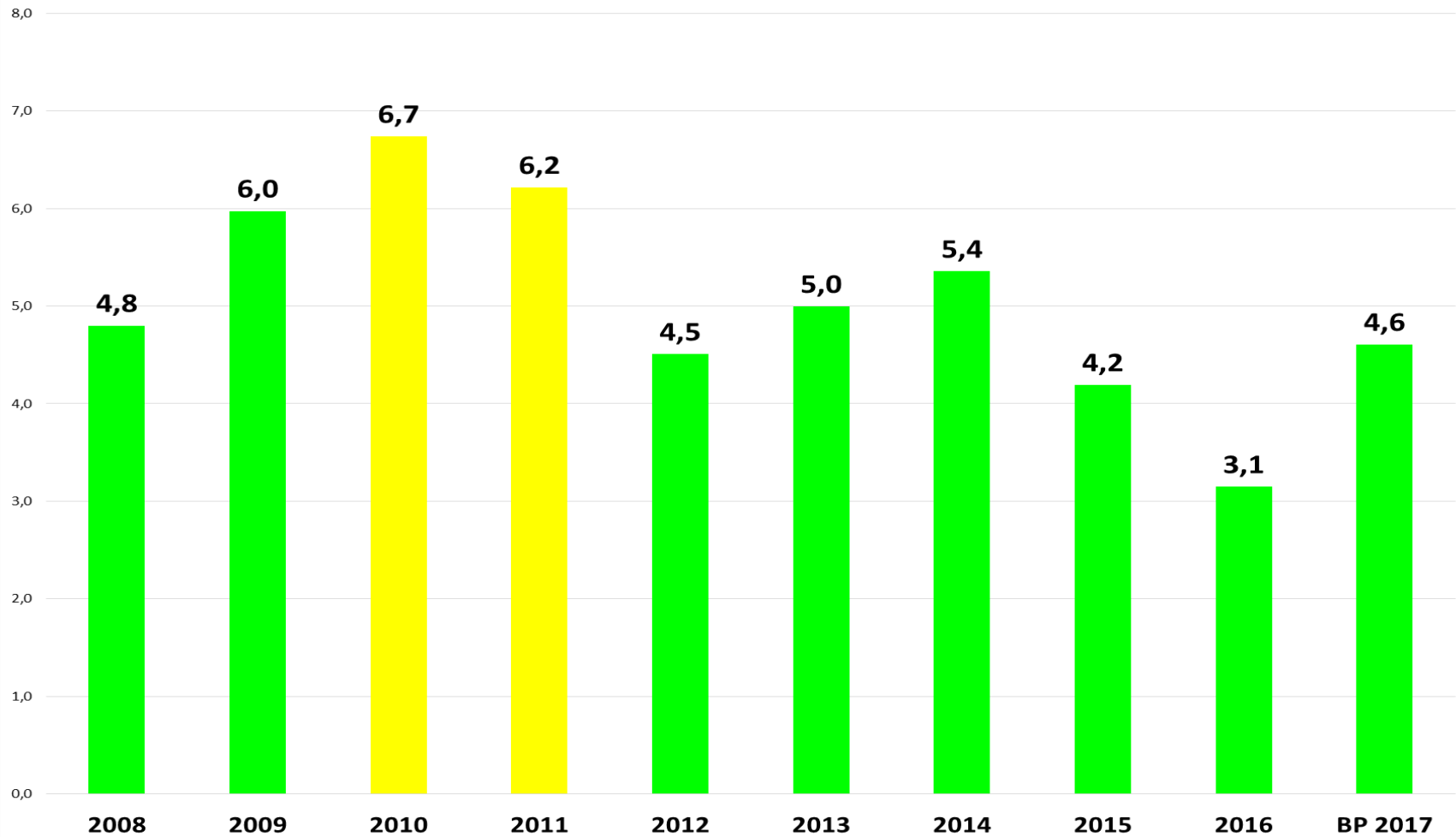
Evolution de la capacité d'autofinancement





CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Evolution du ratio de capacité de désendettement (En années)



Ratio de capacité de désendettement (Sock de dette/CAF brute)

- Moins de 6 ans
- De 6 à 12 ans
- De 12 à 15 ans
- Plus de 15 ans

Mesure le nombre d'années qu'il faudrait à la commune pour se désendetter si elle consacrait l'intégralité de sa CAF au remboursement du stock de dette



	Informations financières Ratios au 31 décembre	Numérateur	Dénominateur	Valeurs CESSON SEVIGNE CA 2016	Moyennes nationales CA 2014 Villes de 10 à 20 000 hab
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population totale INSEE	16 542 952 €	17 546	942,8	1 140,5
2	Produit des impositions directes/population	7 937 386 €	17 546	452,4	549,7
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	19 342 287 €	17 546	1 102,4	1 312,4
4	Dépenses d'équipement brut/population	4 107 988 €	17 546	234,1	294,9
5	Encours de dette/population	8 810 462 €	17 546	502,1	957,1
6	DGF/population	884 688 €	17 546	50,4	237,7
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	10 771 972 €	16 542 952 €	65,12%	57,7%
8	Produit des contributions directes/potentiel fiscal (Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal)	7 937 386 €	14 670 563 €	54,10%	NC
8bis	Produit des 3 taxes/potentiel fiscal 3 taxes (Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal élargi)	7 937 386 €	14 856 876 €	53,43%	NC
9	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct.	17 734 941 €	19 342 287 €	91,69%	93,8%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	4 107 988 €	19 342 287 €	21,24%	22,5%
11	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	8 810 462 €	19 342 287 €	45,55%	72,9%

Annexes



Compte administratif 2016





BP et CA 2016 SECTION DE FONCTIONNEMENT

Groupe Section (Libellé)	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense			Recette		
		Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
Fonctionnement	011 - Charges à caractère général	4 322 667,00	4 263 419,69	98,6%			
	011 - Charges à caractère général-Convention RM	240 500,00	272 535,68	113,3%			
	011 - Charges à caractère général-MAPTAM	0,00	31 753,00				
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 668 000,00	10 600 539,12	99,4%			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés-MAPTAM	172 000,00	171 433,00	99,7%			
	014 - Atténuations de produits	1 000,00	0,00	0,0%			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313,49	1 182 859,85	97,0%			
	66 - Charges financières	305 000,00	306 971,10	100,6%			
	67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	114 473,64	133,8%			
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	0,00	0,0%			
	022 - Dépenses imprévues	150 000,00	0,00	0,0%			
	023 - Virement à la section d'investissement	786 266,63	0,00	0,0%			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00	1 073 931,42	107,4%	559 776,00	518 918,02	92,7%
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				3 612 733,00	3 909 839,58	108,2%
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM				360 032,50	417 688,22	116,0%
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM				242 202,00	242 281,78	100,0%
	73 - Impôts et taxes				11 376 025,00	12 333 093,14	108,4%
	74 - Dotations et participations				1 851 844,34	1 849 358,38	99,9%
	75 - Autres produits de gestion courante				331 942,00	395 698,49	119,2%
	76 - Produits financiers				25,00	20,32	81,3%
77 - Produits exceptionnels				60 700,00	151 838,46	250,1%	
013 - Atténuations de charges				95 000,00	112 250,33	118,2%	
002 - Résultat de fonctionnement reporté				500 000,00	500 000,00	100,0%	
Total Fonctionnement		18 990 279,84	18 017 916,50	94,9%	18 990 279,84	20 430 986,72	107,6%



BP et CA 2016-SECTION D'INVESTISSEMENT

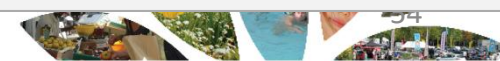
Groupe Section (Libellé)	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense			Recette		
		Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
Investissement	10 - Dotations, fonds divers et réserves	0,00	42 876,00		2 544 191,35	2 945 076,73	115,8%
	13 - Subventions d'investissement				648 749,77	291 334,21	44,9%
	13 - Subventions d'investissement-RAR 2016						
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 232 978,00	1 231 671,79	99,9%	240,00	895,19	373,0%
	20 - Immobilisations incorporelles	218 479,40	116 708,24	53,4%			
	204 - Subventions d'équipement versées						
	21 - Immobilisations corporelles	2 237 119,77	1 772 620,33	79,2%			
	23 - Immobilisations en cours	3 058 084,61	2 218 659,33	72,6%			
	23 - Immobilisations en cours-RAR 2016						
	4581 - Opérations sous mandat	3 313 882,48	2 755 007,22	83,1%			
	4582 - Opérations sous mandat				3 664 950,73	2 929 826,52	79,9%
	020 - Dépenses imprévues	50 000,00	0,00	0,0%			
	021 - Virement de la section de fonctionnement				786 266,63	0,00	0,0%
	024 - Produits des cessions d'immobilisations				530 997,20	0,00	0,0%
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	559 776,00	518 918,02	92,7%	1 000 000,00	1 073 931,42	107,4%
041 - Opérations patrimoniales	494 454,72	494 454,72	100,0%	494 454,72	494 454,72	100,0%	
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté				1 494 924,58	1 494 924,58	100,0%	
Total Investissement		11 164 774,98	9 150 915,65	82,0%	11 164 774,98	9 230 443,37	82,7%

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 495 000,00	1 698 697,85	203 697,85	113,6%
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	717 520,00	797 628,08	80 108,08	111,2%
7066 - Redevances et droits des services à caractère social	607 000,00	577 280,33	-29 719,67	95,1%
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseign	447 000,00	438 136,71	-8 863,29	98,0%
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	170 000,00	218 196,31	48 196,31	128,4%
70848 - aux autres organismes	33 400,00	33 400,00	0,00	100,0%
70873 - par les C.C.A.S.	31 100,00	9 595,37	-21 504,63	30,9%
7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes	53 600,00	73 452,75	19 852,75	137,0%
70878 - par d'autres redevables	10 900,00	20 457,95	9 557,95	187,7%
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	10 000,00	8 427,47	-1 572,53	84,3%
70312 - Redevances funéraires	1 820,00	1 807,05	-12,95	99,3%
7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	7 643,00	2 060,06	-5 582,94	27,0%
70388 - Autres redevances et recettes diverses	2 100,00	3 353,50	1 253,50	159,7%
70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	300,00	0,00	-300,00	0,0%
70876 - par le GFP de rattachement			0,00	#DIV/0!
7078 - Autres marchandises	2 250,00	8 866,20	6 616,20	394,1%
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 612 733,00	3 909 839,58	297 106,58	108,2%

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES IMPÔTS ET TAXES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
73111 - Taxes foncières et d'habitation	7 892 760,00	7 922 453,00	29 693,00	100,4%
73211 - Attribution de compensation			0,00	#DIV/0!
7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de p	650 000,00	1 104 540,98	454 540,98	169,9%
73212 - Dotation de solidarité communautaire			0,00	#DIV/0!
7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	475 000,00	478 852,72	3 852,72	100,8%
7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	130 000,00	154 772,44	24 772,44	119,1%
73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales			0,00	#DIV/0!
73221 - FNGIR			0,00	#DIV/0!
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	0,00	14 933,00	14 933,00	#DIV/0!
7325 - Fonds de péréquation des ressources intercommunales et c	120 000,00	218 599,00	98 599,00	182,2%
7322 - Fiscalité reversée par l'intermédiaire d'un fonds	768 333,00	768 333,00	0,00	100,0%
7388 - Autres taxes diverses	0,00	310 512,00	310 512,00	#DIV/0!
7323 - Reversement du prélèvement de l'Etat sur le produit brut des	22 700,00	22 736,00	36,00	100,2%
7321 - Fiscalité reversée entre collectivités locales	1 234 232,00	1 251 749,00	17 517,00	101,4%
Total 73 - Impôts et taxes	11 376 025,00	12 333 093,14	957 068,14	108,4%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
7411 - Dotation forfaitaire	885 000,00	884 688,00	-312,00	100,0%
7478 - Autres organismes	450 100,00	477 335,52	27 235,52	106,1%
7488 - Autres attributions et participations	141 513,34	111 612,76	-29 900,58	78,9%
7473 - Départements	160 130,00	154 334,08	-5 795,92	96,4%
74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	58 363,00	58 363,00	0,00	100,0%
7472 - Régions	36 520,00	37 923,56	1 403,56	103,8%
74712 - Emplois d'avenir	38 500,00	37 875,30	-624,70	98,4%
74718 - Autres	12 310,00	36 226,16	23 916,16	294,3%
74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes for	23 267,00	23 267,00	0,00	100,0%
74748 - Autres communes	13 532,00	0,00	-13 532,00	0,0%
74741 - Communes membres du GFP	8 160,00	0,00	-8 160,00	0,0%
748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe p	11 022,00	11 022,00	0,00	100,0%
7484 - Dotation de recensement	3 367,00	3 367,00	0,00	100,0%
74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionnel	0,00	1 424,00	1 424,00	#DIV/0!
7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits de	0,00	1 860,00	1 860,00	#DIV/0!
Total 74 - Dotations et participations	1 851 844,34	1 849 358,38	-2 485,96	99,9%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
752 - Revenus des immeubles	331 942,00	392 728,81	60 786,81	118,3%
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	0,00	2 969,68	2 969,68	#DIV/0!
Total 75 - Autres produits de gestion courante	331 942,00	395 698,49	63 756,49	119,2%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 700,00	68 067,23	7 367,23	112,1%
7711 - Dédits et pénalités perçus			0,00	#DIV/0!
775 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	79 960,00	79 960,00	#DIV/0!
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la c	0,00	3 811,23	3 811,23	#DIV/0!
Total 77 - Produits exceptionnels	60 700,00	151 838,46	91 138,46	250,1%





SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	80 000,00	97 346,65	17 346,65	121,7%
6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévo	15 000,00	14 903,68	-96,32	99,4%
Total 013 - Atténuations de charges	95 000,00	112 250,33	17 250,33	118,2%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	310 000,00	317 118,74	7 118,74	102,3%
6618 - Intérêts des autres dettes	5 000,00	0,00	-5 000,00	0,0%
6688 - Autres	0,00	0,19	0,19	#DIV/0!
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 000,00	-10 147,83	-147,83	101,5%
Total 66 - Charges financières	305 000,00	306 971,10	1 971,10	100,6%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	6 500,00	69 617,19	63 117,19	1071,0%
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68 376,00	30 411,63	-37 964,37	44,5%
6714 - Bourses et prix	7 000,00	12 550,00	5 550,00	179,3%
6745 - Subventions aux personnes de droit privé	1 656,72	1 656,72	0,00	100,0%
6713 - Secours et dots	1 000,00	0,00	-1 000,00	0,0%
678 - Autres charges exceptionnelles	1 000,00	238,10	-761,90	23,8%
Total 67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	114 473,64	28 940,92	133,8%



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	1 826 191,35	1 826 191,35	0,00	100,0%
10222 - FCTVA	392 000,00	399 700,00	7 700,00	102,0%
10251 - Dons et legs en capital	26 000,00	0,00	-26 000,00	0,0%
10223 - TLE	0,00	461 579,00	461 579,00	#DIV/0!
10226 - Taxe d'aménagement	300 000,00	257 606,38	-42 393,62	85,9%
Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 544 191,35	2 945 076,73	400 885,38	115,8%



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Mt Voté BP 2016	Réalisé 2016	Ecart CA 2016 - BP 2016	% réalisé CA 2016 / BP 2016
1322 - Régions	80 000,00	0,00	-80 000,00	0,0%
1321 - Etat et établissements nationaux	108 000,00	164 934,48	56 934,48	152,7%
1323 - Départements	0,00	34 090,93	34 090,93	#DIV/0!
1328 - Autres	8 000,00	0,00	-8 000,00	0,0%
1311 - Etat et établissements nationaux	19 750,00	9 500,00	-10 250,00	48,1%
13251 - GFP de rattachement	94 000,00	82 808,80	-11 191,20	88,1%
RAR 2015	284 499,77		-284 499,77	0,0%
Total 13 - Subventions d'investissement	648 749,77	291 334,21	-357 415,56	44,9%



Budget primitif 2017





Groupe Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
		Réalisé 2016	BP 2017	Réalisé 2016	BP 2017
Fonctionnement	011 - Charges à caractère général	4 263 419,69	4 378 788,00		
	011 - Charges à caractère général-Convention RM	272 535,68	82 000,00		
	011 - Charges à caractère général-MAPTAM	31 753,00			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 600 539,12	10 900 000,00		
	012 - Charges de personnel et frais assimilés-MA	171 433,00			
	014 - Atténuations de produits	0,00	1 850,00		
	65 - Autres charges de gestion courante	1 182 859,85	1 257 507,78		
	66 - Charges financières	306 971,10	282 969,00		
	67 - Charges exceptionnelles	114 473,64	119 840,00		
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	0,00	40 000,00		
	022 - Dépenses imprévues	0,00	100 000,00		
	023 - Virement à la section d'investissement	0,00	858 409,80		
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sectio	1 073 931,42	1 600 000,00	518 918,02	454 700,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses			3 909 839,58	3 735 316,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-Convention RM			417 688,22	82 000,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses-MAPTAM			242 281,78	
	73 - Impôts et taxes			12 333 093,14	12 352 245,00
	74 - Dotations et participations			1 849 358,38	1 884 346,83
	75 - Autres produits de gestion courante			395 698,49	323 100,00
	76 - Produits financiers			20,32	20,00
	77 - Produits exceptionnels			151 838,46	183 636,75
	013 - Atténuations de charges			112 250,33	106 000,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté			500 000,00	500 000,00
Total Fonctionnement		18 017 916,50	19 621 364,58	20 430 986,72	19 621 364,58



CA 2016 et BP 2017- SECTION D'INVESTISSEMENT

Groupe Section (Libellé)	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépense		Recette	
		Réalisé 2016	BP 2017	Réalisé 2016	BP 2017
Investissement	10 - Dotations, fonds divers et réserves	42 876,00	870,00	2 945 076,73	2 655 231,46
	13 - Subventions d'investissement			291 334,21	301 893,04
	13 - Subventions d'investissement-RAR 2016				
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 231 671,79	1 306 658,00	895,19	740,00
	20 - Immobilisations incorporelles	116 708,24	374 034,32		
	204 - Subventions d'équipement versées		120 000,00		
	21 - Immobilisations corporelles	1 772 620,33	4 650 531,02		
	23 - Immobilisations en cours	2 218 659,33	4 709 785,53		
	23 - Immobilisations en cours-RAR 2016				
	4581 - Opérations sous mandat	2 755 007,22	0,00		
	4582 - Opérations sous mandat			2 929 826,52	176 248,85
	020 - Dépenses imprévues	0,00	100 000,00		
	021 - Virement de la section de fonctionnement			0,00	858 409,80
	024 - Produits des cessions d'immobilisations			0,00	6 044 528,00
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sectio	518 918,02	454 700,00	1 073 931,42	1 600 000,00
	041 - Opérations patrimoniales	494 454,72	0,00	494 454,72	0,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			1 494 924,58	79 527,72	
Total Investissement		9 150 915,65	11 716 578,87	9 230 443,37	11 716 578,87

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	8 427,47	8 000,00	-427,47
70312 - Redevances funéraires	1 807,05	2 100,00	292,95
70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	0,00	0,00	0,00
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	218 196,31	179 000,00	-39 196,31
70388 - Autres redevances et recettes diverses	3 353,50	1 990,00	-1 363,50
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	797 628,08	738 220,00	-59 408,08
70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 698 697,85	1 697 000,00	-1 697,85
7066 - Redevances et droits des services à caractère social	577 280,33	541 906,00	-35 374,33
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseign	438 136,71	450 000,00	11 863,29
70688 - Autres prestations de services	18 479,95	17 400,00	-1 079,95
7078 - Autres marchandises	8 866,20	0,00	-8 866,20
7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	2 060,06	2 000,00	-60,06
70848 - aux autres organismes	33 400,00	34 100,00	700,00
70873 - par les C.C.A.S.	9 595,37	31 700,00	22 104,63
70876 - par le GFP de rattachement		0,00	0,00
70878 - par d'autres redevables	20 457,95	15 400,00	-5 057,95
7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes	73 452,75	16 500,00	-56 952,75
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 909 839,58	3 735 316,00	-174 523,58

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES IMPÔTS ET TAXES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
73111 - Taxes foncières et d'habitation	7 922 453,00	7 905 970,00	-16 483,00
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	14 933,00	15 000,00	67,00
7321 - Fiscalité reversée entre collectivités locales	1 251 749,00	0,00	-1 251 749,00
73211 - Attribution de compensation		1 662 206,00	1 662 206,00
73212 - Dotation de solidarité communautaire		768 333,00	768 333,00
7322 - Fiscalité reversée par l'intermédiaire d'un fonds	768 333,00	0,00	-768 333,00
73221 - FNGIR		22 736,00	22 736,00
73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales		152 000,00	152 000,00
7323 - Reversement du prélèvement de l'Etat sur le produit brut des	22 736,00	0,00	-22 736,00
7325 - Fonds de péréquation des ressources intercommunales et c	218 599,00	0,00	-218 599,00
7343 - Taxes sur les pylônes électriques	85 612,00	86 000,00	388,00
7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	478 852,72	480 000,00	1 147,28
7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	154 772,44	160 000,00	5 227,56
7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de p	1 104 540,98	1 100 000,00	-4 540,98
7388 - Autres taxes diverses	310 512,00	0,00	-310 512,00
Total 73 - Impôts et taxes	12 333 093,14	12 352 245,00	19 151,86

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
7411 - Dotation forfaitaire	884 688,00	740 000,00	-144 688,00
74712 - Emplois d'avenir	37 875,30	25 000,00	-12 875,30
74718 - Autres	36 226,16	16 210,00	-20 016,16
7472 - Régions	37 923,56	39 060,00	1 136,44
7473 - Départements	154 334,08	148 867,00	-5 467,08
74741 - Communes membres du GFP	0,00	6 000,00	6 000,00
74748 - Autres communes	0,00	9 500,00	9 500,00
7478 - Autres organismes	477 335,52	501 851,25	24 515,73
7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits de	1 860,00	0,00	-1 860,00
748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe	11 022,00	3 430,00	-7 592,00
74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionnelle	1 424,00	0,00	-1 424,00
74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	23 267,00	13 409,00	-9 858,00
74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	58 363,00	111 620,00	53 257,00
7484 - Dotation de recensement	3 367,00	3 309,00	-58,00
7485 - Dotation pour les titres sécurisés	10 060,00	17 160,00	7 100,00
7488 - Autres attributions et participations	111 612,76	248 930,58	137 317,82
Total 74 - Dotations et participations	1 849 358,38	1 884 346,83	34 988,45

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
752 - Revenus des immeubles	392 728,81	320 130,00	-72 598,81
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	2 969,68	2 970,00	0,32
Total 75 - Autres produits de gestion courante	395 698,49	323 100,00	-72 598,49



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
7711 - Débits et pénalités perçus		41 299,76	41 299,76
7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	68 067,23	142 336,99	74 269,76
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la c	3 811,23	0,00	-3 811,23
775 - Produits des cessions d'immobilisations	79 960,00	0,00	-79 960,00
Total 77 - Produits exceptionnels	151 838,46	183 636,75	31 798,29



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	97 346,65	91 000,00	-6 346,65
6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévo	14 903,68	15 000,00	96,32
Total 013 - Atténuations de charges	112 250,33	106 000,00	-6 250,33



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	317 118,74	293 469,00	-23 649,74
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 147,83	-10 500,00	-352,17
6618 - Intérêts des autres dettes	0,00	0,00	0,00
6688 - Autres	0,19	0,00	-0,19
Total 66 - Charges financières	306 971,10	282 969,00	-24 002,10



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
6713 - Secours et dots	0,00	500,00	500,00
6714 - Bourses et prix	12 550,00	13 500,00	950,00
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 411,63	25 500,00	-4 911,63
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	69 617,19	75 090,00	5 472,81
6745 - Subventions aux personnes de droit privé	1 656,72	5 050,00	3 393,28
678 - Autres charges exceptionnelles	238,10	200,00	-38,10
Total 67 - Charges exceptionnelles	114 473,64	119 840,00	5 366,36



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
10222 - FCTVA	399 700,00	700 000,00	300 300,00
10223 - TLE	461 579,00	0,00	-461 579,00
10226 - Taxe d'aménagement	257 606,38	0,00	-257 606,38
10251 - Dons et legs en capital	0,00	40 064,00	40 064,00
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	1 826 191,35	1 915 167,46	88 976,11
Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 945 076,73	2 655 231,46	-289 845,27



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Réalisé 2016	BP 2017	Ecart BP 2017 / CA 2016
1311 - Etat et établissements nationaux	9 500,00	2 000,00	-7 500,00
1321 - Etat et établissements nationaux	164 934,48	117 123,62	-47 810,86
1322 - Régions	0,00	125 860,35	125 860,35
1323 - Départements	34 090,93	40 909,07	6 818,14
13251 - GFP de rattachement	82 808,80	0,00	-82 808,80
1328 - Autres	0,00	16 000,00	16 000,00
1342 - Amendes de police	0,00	0,00	0,00
Total 13 - Subventions d'investissement	291 334,21	301 893,04	10 558,83

