

Budget principal

COMPTE ADMINISTRATIF 2015

BUDGET PRIMITIF 2016



SOMMAIRE

- 3** **Contexte pour la ville de Cesson Sévigné**
- 3** **Vue d'ensemble**
- 23** **Section de fonctionnement**
 - Détail des recettes**
 - Détail des dépenses**
- 51** **Section d'investissement**
 - Détail des recettes**
 - Détail des dépenses**
- 64** **Dettes communales**
- 70** **Indicateurs et ratios**

a) Désengagement de l'Etat, triple pénalité :

1-Contribution de Cesson-Sévigné au redressement des finances publiques (ponction sur la Dotation globale de fonctionnement) :

- 139 000 € en 2014
- 340 000 € en 2015
- 342 000 € en 2016

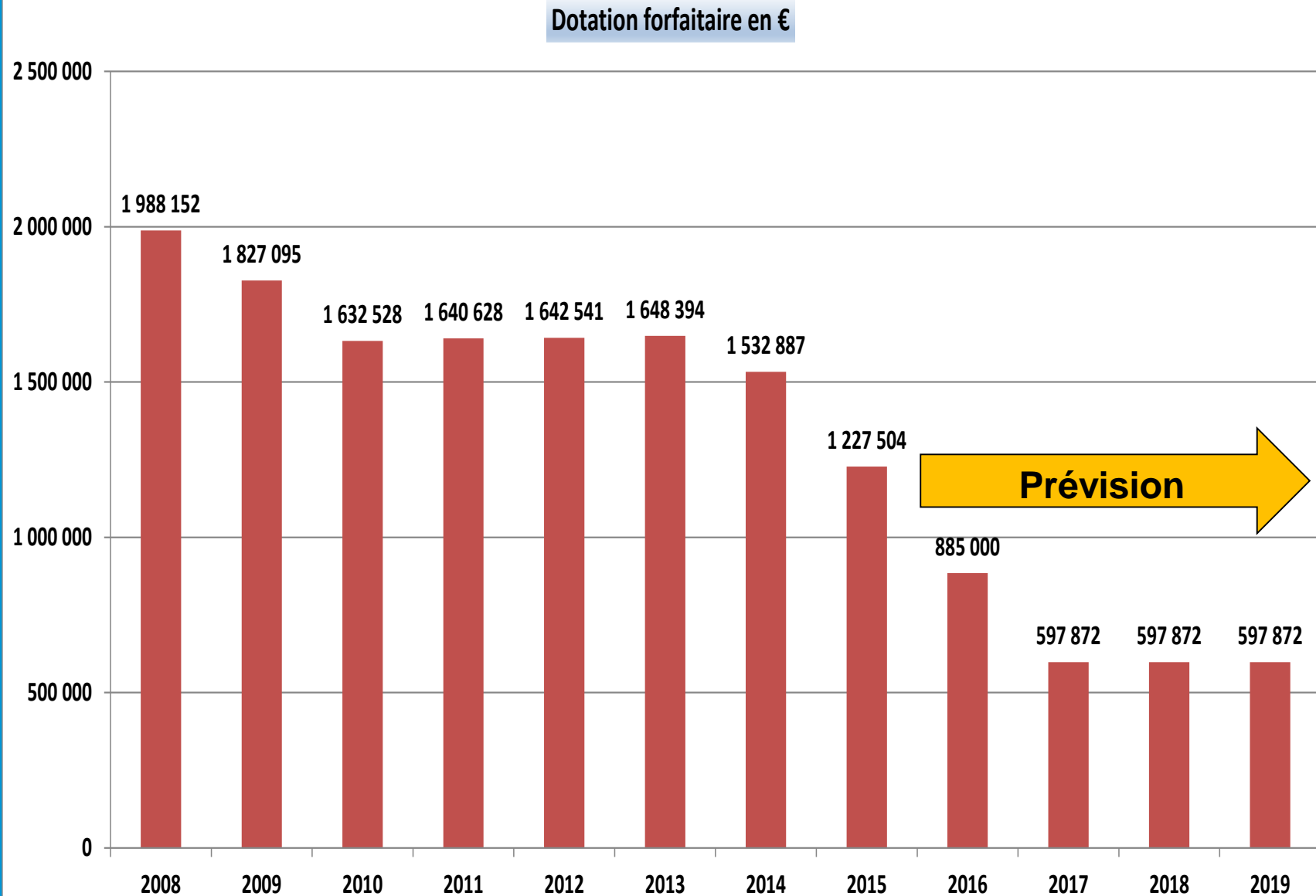
La baisse cumulée sur 4 ans (2013 à 2017) sera de 1 165 000 € à population constante (Soit 6% des recettes réelles). La dotation versée par l'Etat divisée par trois.

2-Changement de calcul pour la part population de la DGF : nouveau calcul moins favorable

3- L'Etat baisse ses compensations d'exonération de taxes d'habitation : - 42 000 € en 2016

2) Contexte pour la ville de Cesson-Sévigné

a) Désengagement de l'Etat : baisse de 342 K€ en 2016



b) Faiblesses des finances communales :

- **Capacité d'autofinancement structurellement basse**

De 2008 à 2014 :

Les dépenses d'équipement ont été financées à :

23,9% par la CAF

23,5% par les emprunts

33,5 % par les ventes de réserves foncières

- **Rigidité des dépenses de fonctionnement**

Masse salariale :

Représente plus de 60% des dépenses réelles de fonctionnement.

Entre 2008 et 2014, augmentation de 2,2 M€ dont 990K€ pour des recrutements.

- **Dynamisme restreint des recettes de fonctionnement**

- **Stock de dette :**

Fin 2008 : 5,4 M€

Fin 2013 : 10,1 M€

Fin 2015 : 9,7 M€ (hors avance de trésorerie MAPTAM)

Les emprunts successifs ont accru le stock de dette de la ville, et alourdi les charges financières.

c) Impôts locaux (taxe d'habitation, taxes foncières-bâti et non bâti)

- Taux communaux (votés au Conseil Municipal)

Les Cessonnais payent des montants d'impôts locaux importants car :

- Les valeurs locatives sont élevées à Cesson-Sévigné
- Les impôts prélevés par les autres collectivités (Rennes Métropole, Conseil Départemental) représentent plus de 61 % de la pression fiscale

Les taux communaux ont augmenté 3 fois entre 2009 et 2011.

En 2016 comme en 2015, les taux communaux restent inchangés

- Revalorisation du taux directeur des Bases fiscales (votée au Parlement)

Pour 2016 : revalorisation des bases fiscales nationales de **+1%**
(TH-TF-TBNB)

f) Effets loi MAPTAM (Transfert de compétences vers Rennes Métropole) :

Le budget principal ne bénéficie plus de la bonne trésorerie des budgets annexes (eau et assainissement) ni de la mutualisation de la masse salariale de certains agents avec ces budgets annexes.

g) Préparer les finances de la ville en vue du projet Viasilva.

h) La pression fiscale pour une catégorie de la population augmente et le nombre **de personnes en difficultés** sur la commune **s'accroît.**

3) Politique de la Majorité municipale (Mandature 2014-2020)

Dans ce contexte et conformément à notre programme, nous avons dès 2014 mis en place les grandes orientations financières suivantes :

- 1) Ne pas augmenter les taux d'impôts locaux communaux**
- 2) Diminuer les dépenses de fonctionnement**
- 3) Accroître les recettes pour renforcer la CAF afin de faire face aux investissements nécessaires**
- 4) Ne pas recourir à l'emprunt pour les dépenses d'équipement récurrentes de la commune**
- 5) Assurer la cohésion entre notre stratégie de cession foncière et notre politique urbanistique et économique**

Nous sommes phase avec le Rapport de la Cour des Comptes sur les finances publiques locales (octobre 2015)

«Une meilleure maîtrise des dépenses de fonctionnement et une sélectivité accrue des investissements sont indispensables :

Le recul de l'investissement local paraît devoir accompagner la baisse de la DGF jusqu'en 2017. Des marges de manoeuvre s'offrent aux collectivités locales pour en limiter l'ampleur.

Elles doivent s'engager dans une recherche plus systématique d'économies de fonctionnement, notamment en stabilisant l'évolution de leur masse salariale.

D'autre part, la sélection des investissements locaux doit être renforcée, en généralisant leur programmation pluriannuelle et en introduisant l'évaluation de leur utilité socio-économique. »

VUE D'ENSEMBLE



BP et CA 2015-DOB et BP 2016 Total général du budget

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
FONCTIONNEMENT	19 287 866,33	20 419 413,88	18 990 279,84
INVESTISSEMENT	10 682 844,31	10 320 356,88	11 164 774,98
Total général	29 970 710,64	30 739 770,76	30 155 054,82



BP et CA 2015-DOB et BP 2016
SECTION DE FONCTIONNEMENT- DEPENSES

		BP 2015	Réalisé 2015	DOB 2016	BP 2016
Chapitre	Libelle Chapitre				
011	Charges à caractère général	4 630 320,50	4 243 980,29	4 550 081,90	4 563 167,00
11-MAPTAM-Conv voirie	Charges à caractère général		490,38		
011-MAPTAM	Charges à caractère général		77 837,85		
012	Charges de personnel	10 834 000,00	10 711 536,60	10 840 000,00	10 840 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 143 132,45	1 185 221,08	1 196 813,49	1 219 313,49
66	Charges financières	385 000,00	311 447,72	315 000,00	305 000,00
67	Charges exceptionnelles	126 710,00	89 346,75	78 532,72	85 532,72
67-MAPTAM	Charges exceptionnelles		483 217,99		
68	Dotations aux amortissements-provision	10 000,00		10 000,00	40 000,00
014	Atténuation de produits	500,00		1 000,00	1 000,00
022	Dépenses fonctionnement imprévues	80 000,00		150 000,00	150 000,00
023	Virement à la section d'investissement	1 195 203,38		732 692,73	786 266,63
042	Opération ordre de transfert entre secti	883 000,00	3 316 335,22	1 000 000,00	1 000 000,00
		19 287 866,33	20 419 413,88	18 874 120,84	18 990 279,84

BP et CA 2015-DOB et BP 2016
SECTION DE FONCTIONNEMENT-RECETTES

		BP 2015	Réalisé 2015	DOB 2016	BP 2016
Chapitre	Libelle Chapitre				
70	Produits des services domaines ventes	3 809 727,00	3 910 697,81	3 945 165,50	3 972 765,50
70-MAPTAM-Conv voirie	Produits des services domaines ventes		202 237,76	242 202,00	242 202,00
70-MAPTAM	Produits des services domaines ventes		146 425,06		
73	Impôts et taxes	11 044 014,00	11 335 150,89	11 353 693,00	11 376 025,00
74	Dotations et participations	2 291 338,00	2 455 440,90	1 902 517,34	1 851 844,34
75	Autres produits de gestion courante	385 860,00	335 918,99	331 942,00	331 942,00
76	Produits financiers	590 387,33	590 003,06	25,00	25,00
77	Produits exceptionnels	105 232,00	2 527 709,72	60 700,00	60 700,00
77-MAPTAM	Produits exceptionnels		11,00		
013	Atténuation de charges	261 308,00	134 816,15	95 000,00	95 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
002-MAPTAM	Résultat de fonctionnement reporté		307 999,88		
042	Opération ordre de transfert entre secti	300 000,00	299 194,01	442 876,00	559 776,00
		19 287 866,33	22 745 605,23	18 874 120,84	18 990 279,84

BP et CA 2015-DOB et BP 2016
SECTION D'INVESTISSEMENT-DEPENSES

		BP 2015	Réalisé 2015	DOB 2016	BP 2016
Chapitre	Libelle Chapitre				
10	Dotations Fonds divers et Réserves		644,00		
10-MAPTAM	Dotations Fonds divers et Réserves		719 729,43		
13	Subventions d'investissement	156 639,00	156 620,04		
16	Emprunts et dettes assimilées	933 200,00	1 228 175,07	1 232 978,00	1 232 978,00
20	Immobilisations incorporelles	142 825,19	56 092,80	201 322,40	218 479,40
21	Immobilisations corporelles	1 044 648,17	927 192,24	2 134 669,77	2 387 119,77
23	Immobilisations en cours	2 492 131,61	1 410 036,11	3 107 600,76	2 908 084,61
4581011	Mandat RM - charges fonctionnement	683 731,00	584 242,36	758 455,80	758 455,80
4581012	Mandat RM - charges de personnel	179 308,00	179 978,90	216 153,00	216 153,00
458121	Mandat RM - dépenses investissement	1 949 438,21	1 850 592,52	2 339 628,68	2 339 273,68
040	Opération d'ordre de transfert entre sect	300 000,00	299 194,01	442 876,00	559 776,00
041	Opérations patrimoniales	50 000,00	176 936,27		494 454,72
020	Dépenses investissement imprévues	20 000,00		50 000,00	50 000,00
001	Solde d'investissement reporté	2 730 923,13	2 730 923,13		
		10 682 844,31	10 320 356,88	10 483 684,41	11 164 774,98

BP et CA 2015-DOB et BP 2016
SECTION D'INVESTISSEMENT-RECETTES

		BP 2015	Réalisé 2015	DOB 2016	BP 2016
Chapitre	Libelle Chapitre				
10	Dotations Fonds divers et Réserves	3 128 422,75	3 024 389,50	2 544 474,00	2 544 191,35
13	Subventions d'investissement	802 751,92	672 203,79	648 749,77	648 749,77
16	Emprunts et dettes assimilées	200,00	1 203 187,44	240,00	240,00
20	Immobilisations incorporelles	12 797,00	12 797,00		
23	Immobilisations en cours		259,72		
27	Autres immobilisations financières	457 347,05	457 347,05		
4582011	Mandat RM - recettes fonctionnement	683 731,00	544 122,13	678 193,00	798 576,03
4582012	Mandat RM - recettes de personnel	179 308,00	166 869,00	229 262,90	229 262,90
458221	Mandat RM - recettes investissement	1 949 438,21	1 552 754,40	2 636 947,01	2 637 111,80
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 340 645,00		518 200,00	530 997,20
040	Opération d'ordre de transfert entre sect	883 000,00	3 316 335,22	1 000 000,00	1 000 000,00
041	Opérations patrimoniales	50 000,00	176 936,27		494 454,72
021	Virement de la section de fonctionnemer	1 195 203,38		732 692,73	786 266,63
001	Solde d'investissement reporté			1 494 925,00	1 494 924,58
001-MAPTAM	Solde d'investissement reporté		688 079,94		
		10 682 844,31	11 815 281,46	10 483 684,41	11 164 774,98

DOB et BP 2016 ECARTS DEPENSES FONCTIONNEMENT-INVESTISSEMENT

			DOB 2016	BP 2016	
					Ecart DOB 2016/BP 2016
Libelle Section	Chap	Libelle Chapitre			
FONCTIONNEMENT	011	Charges à caractère général	4 550 081,90	4 563 167,00	13 085
	012	Charges de personnel	10 840 000,00	10 840 000,00	0
	65	Autres charges de gestion courante	1 196 813,49	1 219 313,49	22 500
	66	Charges financières	315 000,00	305 000,00	-10 000
	67	Charges exceptionnelles	78 532,72	85 532,72	7 000
	68	Dotations aux amortissements-provision	10 000,00	40 000,00	30 000
	014	Atténuation de produits	1 000,00	1 000,00	0
	022	Dépenses fonctionnement imprévues	150 000,00	150 000,00	0
	023	Virement à la section d'investissement	732 692,73	786 266,63	53 574
	042	Opération ordre de transfert entre secti	1 000 000,00	1 000 000,00	0
Total FONCTIONNEMENT			18 874 120,84	18 990 279,84	116 159
INVESTISSEMENT	10	Dotations Fonds divers et Réserves			0
	13	Subventions d'investissement			0
	16	Emprunts et dettes assimilées	1 232 978,00	1 232 978,00	0
	20	Immobilisations incorporelles	201 322,40	218 479,40	17 157
	21	Immobilisations corporelles	2 134 669,77	2 387 119,77	252 450
	23	Immobilisations en cours	3 107 600,76	2 908 084,61	-199 516
	4581011	Mandat RM - charges fonctionnement	758 455,80	758 455,80	0
	4581012	Mandat RM - charges de personnel	216 153,00	216 153,00	0
	458121	Mandat RM - dépenses investissement	2 339 628,68	2 339 273,68	-355
	040	Opération d'ordre de transfert entre sect	442 876,00	559 776,00	116 900
	041	Opérations patrimoniales		494 454,72	494 455
	020	Dépenses investissement imprévues	50 000,00	50 000,00	0
	001	Solde d'investissement reporté			0
Total INVESTISSEMENT			10 483 684,41	11 164 774,98	681 091

DOB et BP 2016 ECARTS RECETTES FONCTIONNEMENT-INVESTISSEMENT

			DOB 2016	BP 2016	Ecart DOB 2016/BP 2016
Libelle Section	Chap	Libelle Chapitre			
FONCTIONNEMENT	70	Produits des services domaines ventes	3 945 165,50	3 972 765,50	27 600
70-MAPTAM-Conv voirie		Produits des services domaines ventes	242 202,00	242 202,00	0
	73	Impôts et taxes	11 353 693,00	11 376 025,00	22 332
	74	Dotations et participations	1 902 517,34	1 851 844,34	-50 673
	75	Autres produits de gestion courante	331 942,00	331 942,00	0
	76	Produits financiers	25,00	25,00	0
	77	Produits exceptionnels	60 700,00	60 700,00	0
	013	Atténuation de charges	95 000,00	95 000,00	0
	002	Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	0
	042	Opération ordre de transfert entre secti	442 876,00	559 776,00	116 900
Total FONCTIONNEMENT			18 874 120,84	18 990 279,84	116 159
INVESTISSEMENT	10	Dotations Fonds divers et Réserves	2 544 474,00	2 544 191,35	-283
	13	Subventions d'investissement	648 749,77	648 749,77	0
	16	Emprunts et dettes assimilées	240,00	240,00	0
	20	Immobilisations incorporelles			0
	23	Immobilisations en cours			0
	27	Autres immobilisations financières			0
	4582011	Mandat RM - recettes fonctionnement	678 193,00	798 576,03	120 383
	4582012	Mandat RM - recettes de personnel	229 262,90	229 262,90	0
	458221	Mandat RM - recettes investissement	2 636 947,01	2 637 111,80	165
	024	Produits des cessions d'immobilisations	518 200,00	530 997,20	12 797
	040	Opération d'ordre de transfert entre sect	1 000 000,00	1 000 000,00	0
	041	Opérations patrimoniales		494 454,72	494 455
	021	Virement de la section de fonctionnemen	732 692,73	786 266,63	53 574
	001	Solde d'investissement reporté	1 494 925,00	1 494 924,58	0
Total INVESTISSEMENT			10 483 684,41	11 164 774,98	681 091

DOB et BP 2016

ANALYSE DES ECARTS

Dépenses de fonctionnement

Charges à caractère général : + 13 K€

Ajustement BP ALSH : + 3 K€

Ajustement BP RH : + 2 K€

Ajustement BP Jumelage : + 4,5 K€

Ajustement BP travaux peinture : + 3 K€

Autres charges de gestion courantes : + 22,5 K€

Ajustement BP Social subvention mise à dispo directrice : + 22,5 K€

Charges financière : - 10 K€

Ajustement BP charges intérêts : -10 K€

Charges exceptionnelles : + 7K€

Ajustement BP bourses et prix : +7 K€

Dotations aux provisions : +30 K€

Ajustement BP provisions risque fiscal sur bases TH : +30 K€



DOB et BP 2016

ANALYSE DES ECARTS

Recettes de fonctionnement

Produits des services et du domaine : + 27,6 K€

Ajustement BP remboursement du CCAS : + 27,6 K€

Impôts et taxes : + 22,3 K€

Ajustement BP impôts locaux : + 45,1 K€

Ajustement BP autres taxes diverses : -22,8 K€

Dotations et participations : - 50,6 K€

Ajustement BP compensations fiscales Etat : - 42,3 K€

Ajustement BP autres attributions (CAF): - 8,3 K€

Opérations d'ordre : + 116,9 K€

Ajustement BP amortissement de l'actif : + 116,9 K€



DOB et BP 2016

ANALYSE DES ECARTS

Section d'investissement

Recettes/Dépenses :

L'équilibrage de l'opération convention de voirie sur 2015-16 : + 133,3 K€ auquel s'ajoute l'ajustement de l'autofinancement : + 53,5 K€ soit 186,9 K€ permet de financer 186 K€ de dépenses d'investissement de plus qu'au DOB dont 100 K€ de travaux

Opérations patrimoniales : + 494,4 K€ équilibrées en dépenses/recettes



CA 2014-BP 2015-CA 2015 et BP 2016

RATIOS

Epargne	CA 2014	BP 2015	CA 2015	BP 2016
Recettes réelles de fonctionnement	19 277 025	18 487 866	19 140 255	17 930 504
Dépenses réelles de fonctionnement	17 260 351	16 904 063	16 808 134	16 613 013
Capacité d'autofinancement brute	2 016 674	1 583 803	2 332 121	1 317 491
Capacité d'autofinancement nette	1 071 918	652 803	1 405 315	387 491
	CA 2014	BP 2015	CA 2015	BP 2016
Population totale INSEE au 31 décembre	16 194	16 999	16 999	17 546
Ratios de la dette	CA 2014	BP 2015	CA 2015	BP 2016
Stock de dette en K au 31 déc	10 667 139	9 776 311	9 776 311	8 850 253
Stock de dette en K/Population INSEE	659	575	575	504
Stock de dette en K/Epargne brute	5,3	6,2	4,2	6,7



SECTION DE FONCTIONNEMENT



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature			
Concessions dans les cimetières	7 000,00	12 945,87	10 000,00
Redevances funéraires	2 500,00	2 479,80	1 820,00
Droits de station. locat - voie publ.	300,00	385,55	300,00
Redevances d'occup. dom. publ. communal	147 250,00	165 139,76	170 000,00
Autres redevances et recettes diverses	2 500,00	2 797,83	2 100,00
Redev. et droits des services - cultur.	706 770,00	641 560,17	717 520,00
Redev. et droits des services - sportif	1 564 200,00	1 488 666,09	1 495 000,00
Redev. et droits des services - social	571 000,00	611 206,86	607 000,00
Redev. et droits des services- péri-sco.	413 000,00	444 036,03	447 000,00
Autres prestations de services	36 000,00	23 116,90	23 100,00
Ventes autres marchandises	11 161,00	11 161,85	2 250,00
Locations diverses	6 900,00	1 945,07	7 643,00
Aux autres organismes	280 050,00	387 465,31	393 432,50
Par les CCAS	12 616,00	7 538,94	31 100,00
Rembourst de frais - GFP de rattachement		43 476,00	
Par d'autres redevables	15 630,00	28 940,64	10 900,00
Autres produits d'activités annexes	32 850,00	37 835,14	53 600,00
Rembourst de frais - GFP de rattachement		202 237,76	242 202,00
Redevance d'assainissement collectif		146 425,06	
	3 809 727,00	4 259 360,63	4 214 967,50

Budget - Section de fonctionnement

a) Recettes de fonctionnement : produits des services et du domaine

- Evolution BP 2015-CA 2015 : + 100 k€ (hors MAPTAM) dont :

Redev. et droits des services - cultur.	Bascule recettes Saison culturelle encaissées en 2015 sur 2016	-65 K€
Redev. et droits des services - sportif	Effet concurrence pour piscine -95 K€ mais bonne saison pour golf +23k€	-75 K€
Redev. et droits des services - social	Estimation prudente recettes garderie et centre loisirs	+40 K€
Redev. et droits des services- péri-sco.	Estimation prudente recettes restauration collective	+31 K€
Aux autres organismes	Remboursement gestion ZAC coesme axe est-ouest	+107 K€
Rembourst de frais - GFP de rattachement	Remboursement taxe foncière station épuration par EBR	+43 K€
Par d'autres redevables	Remboursement trop perçu provisions gestion Néotoa + fioul rue des écoles	+13 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : + 61,6 K€ (hors MAPTAM) dont :

Redev. des services - cultur.	Effet report recettes encaissés sur 2015 sur exercice 2016	+75 K€
Rembourst frais - GFP rattachement	Remboursement taxe foncière station épuration par EBR	-43 K€
	Remboursement mise à disposition CCAS	+22,5 K€
	Autres	+5 K€

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES**IMPÔTS ET TAXES**

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature			
Taxes foncières et d'habitation	7 573 893,00	7 740 322,00	7 892 760,00
Attribution de compensation	1 196 052,00	1 234 232,00	1 234 232,00
Dotation de solidarité communautaire	768 333,00	768 333,00	768 333,00
FNGIR Fonds National Garantie Ressources	22 736,00	22 736,00	22 700,00
Fonds de péréquation recet fisc.comm;int	120 000,00	183 674,00	120 000,00
Taxe sur les pylônes électriques	82 000,00	83 494,00	83 000,00
Taxe sur l'électricité	474 000,00	472 364,03	475 000,00
Taxe sur la publicité extérieure	157 000,00	133 611,63	130 000,00
Taxe addit. aux droits de mutation ...	650 000,00	673 521,23	650 000,00
Autres taxes diverses		22 863,00	
	11 044 014,00	11 335 150,89	11 376 025,00

Budget - Section de fonctionnement

a) Recettes de fonctionnement : impôts et taxes

- Evolution BP 2015-CA 2015 : + 291 K€ dont

Taxes foncières et d'habitation	Rôle supplémentaire	+166 K€
Attribution de compensation	Calcul de l'AC définitive + favorable que prévu	+38 K€
Fonds de péréquation	Calcul du FPIC + favorable que prévu	+63 K€
Taxe sur la publicité extérieure	Le moins sur TLPE compensé par le + sur droits mutations	+23 K€
Autres taxes diverses	Non prévu au BP 2015	+22 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : + 40,3 K€

Taxes foncières et d'habitation	Evolution estimée pour revalorisation bases fiscales nominale de + 1 %	+107 K€
Fonds de péréquation	Prudence sur évolution du FPIC (Contributeur ou attributaire ?)	-63 K€
Taxe addit. aux droits de mutation ...	Prudence sur évolution des taxes sur les droits de mutation	-23 K€
Ajustement BP impôts locaux :		+ 45,1 K€
Ajustement BP autres taxes diverses :		-22,8 K€

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2015	CA 2015	Bases prévisionnelles 2016	Evolution CA 2015/BP 2016
Recettes impôts locaux		7 573 893	7 740 322	7 892 759	152 437
Produit TH		3 316 444	3 381 633	3 463 894	82 261
Produit TFB		4 195 382	4 236 559	4 367 933	131 374
Produit TFNB		62 067	61 799	60 933	-866
Rôle complémentaire			60 331		-60 331
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		29 532 000	30 112 493	30 845 000	732 507
Bases nettes TFB		33 456 000	33 784 360	34 832 000	1 047 640
Bases nettes TFNB		197 100	196 251	193 500	-2 751

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

EVOLUTION COMPAREE DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

- Taxe d'Habitation : évolution du taux

	Taux 2014 (en %)	Taux 2015 (en %)	Taux 2016 (en %)	Evolution 2016 / 2015 en point	Evolution 2016 / 2015 en %	Evolution cumulée 2016 / 2014 en point	Evolution cumulée 2016 / 2014 en %
Ville Cesson-Sévigné	11,23	11,23	11,23	0	0,00%	0	0,00%
Rennes Métropole	12,99	13,64	13,64	0	0,00%	0,65	5,00%



- Taxe sur le Foncier Bâti : évolution du taux

	Taux 2014 (en %)	Taux 2015 (en %)	Taux 2016 (en %)	Evolution 2016 / 2015 en point	Evolution 2016 / 2015 en %	Evolution cumulée 2016 / 2014 en point	Evolution cumulée 2016 / 2014 en %
Ville Cesson-Sévigné	12,54	12,54	12,54	0	0,00%	0	0,00%
Rennes Métropole	1,65	1,73	1,73	0	0,00%	0,08	4,85%
Conseil Général d'Ille-et-Vilaine	16,90	16,90	17,90	1	5,92%	1	5,92%



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

EVOLUTION COMPAREE DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

- Taxe d'Habitation : Impact 2016 pour un contribuable cesson nais

Taxe d'Habitation		2015	2016	Evolution en valeur	Evolution en %
CAS 1 :		500 €			
revalorisation des bases cadastrales nationales :	+ 1% en 2016		505 €	5 €	
revalorisation des taux d'imposition commune Cesson-Sévigné :	+ 0% en 2016			0	
revalorisation des taux d'imposition Rennes Métropole :	+ 0% en 2016			0	
	TOTAL :	500 €	505 €	5 €	+1%
<i>(hors revalorisation éventuelle des frais de gestion de l'Etat)</i>					
CAS 2 :		1 000 €			
revalorisation des bases cadastrales nationales :	+ 1% en 2016		1 010 €	10 €	
revalorisation des taux d'imposition commune Cesson-Sévigné :	+ 0% en 2016			0	
revalorisation des taux d'imposition Rennes Métropole :	+ 0% en 2016			0	
	TOTAL :	1 000 €	1 010 €	10 €	+1%
<i>(hors revalorisation éventuelle des frais de gestion de l'Etat)</i>					

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

EVOLUTION COMPAREE DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

- Taxe sur le Foncier Bâti : Impact 2016 pour un contribuable cesson nais

Taxe Foncière (bâti)		2015	2016	Evolution en valeur	Evolution en %
CAS 1 :		500 €			
revalorisation des bases cadastrales nationales :	+ 1% en 2016		505 €	5 €	
revalorisation des taux d'imposition commune Cesson-Sévigné :	+ 0% en 2016		0 €	0 €	
revalorisation des taux d'imposition Rennes Métropole :	+ 0% en 2016		0 €	0 €	
revalorisation des taux d'imposition Département Ille-et-Vilaine :	+5,92% en 2016		529,6 €	29,6 €	
	TOTAL :	500 €	534,6 €	34,6 €	+6,92%
<i>(hors revalorisation éventuelle de la Taxe d'ordures ménagères et des frais de gestion de l'Etat)</i>					
CAS 2 :		1 000 €			
revalorisation des bases cadastrales nationales :	+ 1% en 2016		1 010 €	10 €	
revalorisation des taux d'imposition commune Cesson-Sévigné :	+ 0% en 2016		0 €	0 €	
revalorisation des taux d'imposition Rennes Métropole :	+ 0% en 2016		0 €	0 €	
revalorisation des taux d'imposition Département Ille-et-Vilaine :	+5,92% en 2016		1 059,2 €	59,2 €	
	TOTAL :	1 000 €	1 069,2 €	69,2 €	+6,92%
<i>(hors revalorisation éventuelle de la Taxe d'ordures ménagères et des frais de gestion de l'Etat)</i>					

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature			
Dotation forfaitaire	1 278 817,00	1 227 504,00	885 000,00
Emplois d'avenir	39 300,00	38 437,15	38 500,00
Autres	43 720,00	41 479,16	12 310,00
Régions	34 935,00	44 608,73	36 520,00
Départements	137 079,00	162 246,75	160 130,00
Participation communes membres GFP	4 833,00	2 536,00	8 160,00
Participation autres communes	13 498,00	15 086,00	13 532,00
Groupements de collectivités-GFP de ratt	8 000,00		
Autres organismes	434 213,00	523 038,31	450 100,00
Compens. perte de taxe addit. droits mut		2 028,00	
Dotation unique compensations spécif. TP	29 000,00	12 997,00	11 022,00
Attributions Fonds départ. taxe profess.		1 039,00	
Etat - Compens.exon. des taxes foncières	35 000,00	26 107,00	23 267,00
Etat - Compens.exon. des taxes d'habita.	56 000,00	77 374,00	58 363,00
Dotation de recensement	3 433,00	3 433,00	3 367,00
Dotation pour les titres sécurisés	10 060,00	10 060,00	10 060,00
Autres attributions et participations	163 450,00	267 466,80	141 513,34
	2 291 338,00	2 455 440,90	1 851 844,34

Budget - Section de fonctionnement

a) Recettes de fonctionnement : Dotations et participations

- Evolution BP 2015-CA 2015 : +164 K€

Départements	Contrat de territoire non saisi pour stade eaux vives	+25 K€
Autres organismes	Prestation sociales CAF maison de l'enfance +66 K€	+66 K€
Etat - Compens.exon. TH	Compensation TH + favorables	+21 K€
Autres attribut participations	Contrat enfance CAF Maison enfance +79 K€, Etournel +10 K€, SCOL + 11 K€	+104 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : - 603,6 K€

Dotation forfaitaire	Baisse projetée de la DGF	-342 K€
Autres	Moindre participation des communes aux frais de fonctionnement	-29 K€
Autres organismes	Prestations sociales CAF maison de l'enfance +66 K€ de rattachés en 2015 donc baisse au DOB 2016	-72 K€
Autres attributions et participations	Contrat enfance CAF sur Maison enfance +79 K€, Etourel +10 K€, SCOL + 11 K€ de rattachés en 2015 donc baisse au DOB 2016	-117 K€
Ajustement BP compensations fiscales Etat :		- 42,3 K€
Ajustement BP autres attributions (CAF):		- 8,3 K€

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature			
Revenus des immeubles	358 600,00	335 505,86	331 942,00
Excédents reversés par fermiers conc	1 160,00	413,13	
Produits divers de gestion courante	26 100,00		
	385 860,00	335 918,99	331 942,00



Budget - Section de fonctionnement

a) Recettes de fonctionnement : Autres produits de gestion courante

- Evolution BP 2015-CA 2015 : -49 k€

Revenus des immeubles	Sur-estimation loyers au BP 2015	-23 K€
Produits divers de gestion courante	Remboursement Taxes foncière EMS budgétées à tort sur ce compte	-26 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : -3,9 K€

Revenus des immeubles	Moindres revenus de locations (1 gardien en moins)	-3 K€
-----------------------	--	-------



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

PRODUITS FINANCIERS

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
Produits autres immos financières encais	590 387,33	589 977,70	
Autres produits financiers		25,36	25,00
	590 387,33	590 003,06	25,00



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

PRODUITS EXCEPTIONNELS

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature			
Dédits et pénalités perçus		2 900,00	
Autres prod. except. sur opé. de gestion	24 600,00	26 647,23	60 700,00
Mandats annulés (exercices antérieurs)	80 032,00	74 851,00	
Produits des cessions d'immobilisations		2 420 631,45	
Produits exceptionnels divers	600,00	2 680,04	
Autres prod. except. sur opé. de gestion		11,00	
	105 232,00	2 527 720,72	60 700,00



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES

ATTENUATION DE CHARGES

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
Remboursements sur rémun. du personnel	254 308,00	118 179,79	80 000,00
Rembours. sur charges de s. s. et prév.	7 000,00	16 636,36	15 000,00
	261 308,00	134 816,15	95 000,00



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

CHARGES A CARACTERE GENERAL

Libelle Nature	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016	BP 2016 % du chapitre
Achats prest. de serv. (autres terrains)	854 080,00	834 200,28	854 520,00	18,7%
Energie - Electricité	795 600,00	522 783,47	662 000,00	14,5%
Contrats de prestations de services	508 600,00	444 240,35	564 312,00	12,4%
Autres matières et fournitures	337 520,00	350 093,33	356 829,00	7,8%
Maintenance	239 732,00	266 875,76	267 659,00	5,9%
Divers	124 808,00	112 788,83	154 773,00	3,4%
Eau et assainissement	140 000,00	138 906,46	130 000,00	2,8%
Voiries	108 200,00	150 238,18	113 900,00	2,5%
Carburants	117 750,00	103 244,33	110 630,00	2,4%
Bâtiments publics	67 000,00	58 014,63	74 700,00	1,6%
Sous total principales charges	3 293 290,00	2 981 385,62	3 289 323,00	72,1%
Sous total autres charges	1 337 030,50	1 340 922,90	1 273 844,00	27,9%
Total charges à caractère général	4 630 320,50	4 322 308,52	4 563 167,00	100,0%

Budget - Section de fonctionnement

b) Dépenses de fonctionnement : Charges à caractère général

- Evolution BP 2015-CA 2015 : - 385 K€ dont :

Energie - Electricité	Rattachement important de factures sur exercice 2014	-151 K€
	Gain sur Consommation et cout marché du gaz	-122 K€
Contrats de prestations de services	Budget crèche Calais Pévu sur 011 et réalisé sur le 65	-40,0 K€
Formation du personnel	Formation DRH + 10 K€ et ITC 4 K€	-14,5 K€
Catalogues et imprimés	Culture + 11,1 K€ et COM 2,2 K€	-13,3 K€
Publications	COM + 11,8 K€, PISC 1,5 K€	-13,3 K€
Concours divers (cotisations...)	Economie suite révision contrat ALEC (Suivi énergétique)	-13,6 K€
Frais de nettoyage des locaux	Economies de 10 K€ sur nettoyage Salles Grippé	-15,1 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : + 319 K€ (hors MAPTAM) dont :

Energie - Electricité	Rattachement important de factures sur l'exercice 2014	+151 K€
Contrats de prest services	Année pleine DSP Crèche Place Waltrop + 60 K€, Espaces verts +48 K€ conv gestion ZAC Champs Blancs, Prop Urbaine + 8 K€ dont balayage ZAC Champs blancs	+120 K€
Divers	Salon Délice de Plantes + 23 k€	+23 K€
Ajustement BP ALSH :		+ 3 K€
Ajustement BP RH :		+ 2 K€
Ajustement BP Jumelage :		+ 4,5 K€
Ajustement BP travaux peinture :		+ 3 K€

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

CHARGES DE PERSONNEL

Libelle Nature	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Autre personnel extérieur	30 000,00	55 515,46	56 181,64
Versements de transport	127 200,00	124 139,28	125 628,94
Cotisations versées au F.N.A.L.	31 801,00	113,46	114,81
Cotis. au centre nat. de gest. fonc. pub	141 251,00	134 954,81	136 574,23
Rémunération principale	4 842 028,00	5 171 629,74	5 233 614,27
NBI, supp fam. et indemnité de résidence	148 549,00	146 350,64	148 106,84
Autres indemnités	817 762,00	679 754,35	687 911,44
Rémunération	1 251 100,00	1 123 746,68	1 137 231,66
Autres indemnités	114 103,00	66 567,01	67 365,80
Emplois d'avenir	52 410,00	51 957,24	52 580,73
Autres emplois d'insertion	41 419,00	35 182,32	35 604,51
Rémunération des apprentis	39 878,00	39 791,00	40 268,50
Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 266 865,00	1 202 612,28	1 217 043,64
Cotisations aux caisses de retraite	1 657 313,00	1 627 972,51	1 647 508,18
Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	93 379,00	70 592,57	71 439,65
Cotisations pour assurance du personnel	94 320,00	96 635,29	97 794,94
Cotisations sociales liées à l'apprent.	3 122,00	2 737,40	2 770,25
Médecine du travail, pharmacie	7 000,00	7 805,49	7 899,15
Autres charges sociales diverses		0,00	
Autres charges	74 500,00	73 479,07	74 360,82
	10 834 000,00	10 711 536,60	10 840 000,00

Budget - Section de fonctionnement

b) Dépenses de fonctionnement : Charges de personnel

- Evolution BP 2015-CA 2015 : - 122 K€

Rémunération	Reliquat sur enveloppe salaires non titulaires	127 K€
--------------	--	--------

- Evolution CA 2015-BP 2016 : +128 K€ dont

Rémunération principale	Effet GVT	+62 K€
Autres indemnités	Réforme régime indemnitaire	+8 K€
Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	Hausse des taux Contributions patronales	+14,5 K€
Cotisations aux caisses de retraite	Hausse des taux Contributions patronales	+19,5 K€



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
Redevances pour conces., brevets, lic...	11 295,82	12 315,93	12 667,00
Indemnités	149 500,00	142 292,69	150 340,00
Frais de mission	700,00	732,62	750,00
Cotisations de retraite	9 000,00	7 323,07	9 000,00
Cotisations de séc. soc. - part patronn.	660,00	360,12	660,00
Formation	500,00		3 000,00
Créances admises en non valeur		15 114,56	15 000,00
Créances éteintes	1 000,00	9 241,46	
Contribution aux organ. de regroupement	2 737,00	12 636,48	
Autres contributions obligatoires	5 900,00	4 968,25	3 800,00
Subvention GFP rattachement		2 531,57	
CCAS	57 090,00	57 090,00	71 871,00
Autres organismes	8 000,00	4 770,85	6 000,00
Subventions de fonct.- pers. droit privé	878 749,63	911 059,97	929 485,49
Charges diverses de la gestion courante	18 000,00	4 783,51	4 000,00
Autres contributions			12 740,00
	1 143 132,45	1 185 221,08	1 219 313,49

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

	BP 2015	CA 2015	BP 2016		
SECTEUR SUBVENTIONNE	Voté N	Réalisé N	Voté N	Evolution CA 2015/BP 2016	
ENSEIGNEMENT	293 490,00	288 338,57	321 964,78	33 626,21	13 626,21
SPORTS	454 618,00	451 158,87	446 160,31	-4 998,56	
LOISIRS	4 421,00	4 421,00	4 672,00	251,00	
CULTURE/PATRIMOINE	16 368,00	17 168,00	17 037,72	-130,28	
SOCIAL/SOLIDARITE	90 933,00	89 933,00	69 993,00	-19 940,00	
CCAS	57 090,00	57 090,00	71 871,00	14 781,00	
CRECHES		40 339,75	40 790,00	450,25	
EDUCATION/JEUNESSE/VIE CITOYENNE	1 430,00	1 130,00	781,00	-349,00	
AUTRES ASSOCIATIONS CESSONNAISES	2 650,00	2 650,00	2 650,00	0,00	
ASSOCIATIONS EXTERIEURES	24 541,63	24 325,20	33 093,40	8 768,20	
Total général	945 541,63	976 554,39	1 009 013,21	32 458,82	12 458,82



Suite à une erreur de saisie, 20 000 € ont été inscrit à tort sur le pôle enseignement, cette somme sera retirée du budget prévisionnel au conseil municipal d'avril 2016.

L'évolution du volume des subventions attribuées entre 2015 et 2016 est de 12 458,82 €

Budget - Section de fonctionnement

b) Dépenses de fonctionnement : Autres charges de gestion courante

- Evolution BP 2015-CA 2015 : + 42 K€ dont

Subventions de fonct.- pers. droit privé	Participation Crèche Calais budgétée au chap 011	+40 K€
--	--	--------

- Evolution CA 2015-BP 2016 : +34 K€ dont :


Subventions de fonct.- droit privé	Ecole Notre Dame +25 K€, Sports -15 K€, autres + 8 K€	+18 K€
------------------------------------	---	--------

Ajustement BP Social subvention mise à dispo directrice :	+ 22,5 K€
---	-----------

A noter sur le volet social : conformément au contrat avec le Ministère des affaires étrangères, fin du projet triennal CESSON DANKASSARI : - 22,5 K€

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES

CHARGES FINANCIERES

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature 			
Intérêts réglés à l'échéance	367 000,00	337 655,57	310 000,00
Intérêts - Rattachement des ICNE	3 000,00	-27 975,99	-10 000,00
Intérêts des autres dettes	15 000,00	1 684,81	5 000,00
Autres		83,33	
	385 000,00	311 447,72	305 000,00



Budget - Section de fonctionnement

b) Dépenses de fonctionnement : Charges financières


- Evolution BP 2015-CA 2015 : -73 K€

Intérêts réglés à l'échéance	intérêt de la dette	-60 K€
Intérêts des autres dettes	ligne de trésorerie	-13 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 : - 6,5 K€.



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES**CHARGES EXCEPTIONNELLES**

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature 			
Secours et dots	1 000,00	190,00	1 000,00
Bourses et prix	13 000,00	7 630,00	7 000,00
Autres charges excep. sur opé. de gest.	44 200,00	22 514,92	68 376,00
Titres annulés (exercices antérieurs)	65 808,00	56 515,79	6 500,00
Subventions aux pers. de droit privé	1 702,00	1 102,00	1 656,72
Autres charges exceptionnelles	1 000,00	1 394,04	1 000,00
Autres charges exceptionnelles		483 217,99	
	126 710,00	572 564,74	85 532,72

Budget de fonctionnement - Recettes

Libelle Nature	Réalisé 2015	BP 2016	% du total au CA	% du total au BP
Ventes de prestations aux usagers	3 910 698	3 972 766	18,2%	22,1%
Rembourst de frais - GFP de rattachement-MAPTAM voirie	202 238	242 202	0,9%	1,4%
Redevance d'assainissement collectif-MAPTAM Budgets annexes	146 425		0,7%	0,0%
Impôts et taxes	11 335 151	11 376 025	52,7%	63,7%
Taxes foncières et d'habitation	7 740 322	7 892 760	36,0%	44,0%
Attribution de compensation	1 234 232	1 234 232	5,7%	6,9%
Dotation de solidarité communautaire	768 333	768 333	3,6%	4,3%
Taxe addit. aux droits de mutation ...	673 521	650 000	3,1%	3,6%
Taxe sur l'électricité	472 364	475 000	2,2%	2,7%
Taxe sur la publicité extérieure	133 612	130 000	0,6%	0,7%
Fonds de péréquation recet fisc.comm;int	183 674	120 000		
Taxe sur les pylônes électriques	83 494	83 000		
FNGIR Fonds National Garantie Ressources	22 736	22 700		
Autres taxes diverses	22 863			
Dotaions et participations	2 455 441	1 851 844	11,4%	10,7%
Dotation forfaitaire	1 227 504	885 000	5,7%	5,0%
Autres organismes	523 038	450 100	2,4%	2,5%
Départements	162 247	160 130	0,8%	0,9%
Autres attributions et participations	267 467	141 513	1,2%	0,8%
Etat - Compens.exon. des taxes d'habita.	77 374	58 363	0,4%	0,4%
Emplois d'avenir	38 437	38 500		
Régions	44 609	36 520		
Etat - Compens.exon. des taxes foncières	26 107	23 267		
Participation autres communes	15 086	13 532		
Autres	41 479	12 310		
Dotation unique compensations spécif. TP	12 997	11 022		
Dotation pour les titres sécurisés	10 060	10 060		
Participation communes membres GFP	2 536	8 160		
Dotation de recensement	3 433	3 367		
Attributions Fonds départ. taxe profess.	1 039			
Compens. perte de taxe addit. droits mut	2 028			
Groupements de collectivités-GFP de ratt				
Autres charges	335 919	331 942	1,6%	1,9%
Charges financières	590 003	25	2,7%	0,0%
Charges exceptionnelles	2 527 710	60 700	11,8%	0,3%
	21 503 584	17 835 504	100,0%	100,0%

Budget de fonctionnement- Dépenses

Libelle Nature	Réalisé 2015	BP 2016	% du total au CA	% du total au BP
Charges à caractère général	4 243 980	4 563 167	25,5%	26,8%
Achats prest. de serv. (autres terrains)	834 200	854 520	5,0%	5,0%
Energie - Electricité	522 783	662 000	3,1%	3,9%
Contrats de prestations de services	444 240	564 312	2,7%	3,3%
Autres matières et fournitures	350 093	356 829	2,1%	2,1%
Maintenance	266 876	267 659	1,6%	1,6%
Divers	112 789	154 773	0,7%	0,9%
Eau et assainissement	138 906	130 000	0,8%	0,8%
Voiries	150 238	113 900	0,9%	0,7%
Carburants	103 244	110 630	0,6%	0,7%
Bâtiments publics	58 015	74 700	0,3%	0,4%
Fournitures de petit équipement	77 191	74 150	0,5%	0,4%
Primes d'assurances multirisques	72 462	72 081	0,4%	0,4%
Fournitures d'entretien	70 480	69 530	0,4%	0,4%
Taxes foncières	66 512	65 000	0,4%	0,4%
Locations mobilières	53 557	63 070	0,3%	0,4%
Autres	922 393	930 013	5,5%	5,4%
Charges à caractère général-MAPTAM Voirie	490		0,0%	0,0%
Charges à caractère général-MAPTAM Budgets annex	77 838		0,5%	0,0%
Charges de personnel	10 711 537	10 840 000	64,5%	63,8%
Autres charges de gestion courante	1 185 221	1 219 313	7,1%	7,0%
Subventions de fonct.- pers. droit privé	911 060	929 485	5,5%	5,5%
Indemnités	142 293	150 340	0,9%	0,9%
CCAS	57 090	71 871	0,3%	0,3%
Créances admises en non valeur	15 115	15 000	0,1%	0,1%
Autres contributions		12 740	0,0%	0,0%
Redevances pour conces., brevets, lic...	12 316	12 667	0,1%	0,1%
Cotisations de retraite	7 323	9 000	0,0%	0,1%
Autres organismes	4 771	6 000	0,0%	0,0%
Charges diverses de la gestion courante	4 784	4 000	0,0%	0,0%
Autres contributions obligatoires	4 968	3 800	0,0%	0,0%
Formation		3 000	0,0%	0,0%
Frais de mission	733	750	0,0%	0,0%
Cotisations de séc. soc. - part patronn.	360	660	0,0%	0,0%
Contribution aux organ. de regroupement	12 636			
Créances éteintes	9 241			
Subvention GFP rattachement	2 532			
Charges financières	311 448	305 000	1,9%	1,9%
Charges exceptionnelles	89 347	85 533	0,5%	0,5%
	16 619 861	17 013 013		

SECTION D'INVESTISSEMENT



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES

DOTATIONS FONDS DIVERS

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
FCTVA	810 000,00	825 979,00	392 000,00
Taxe d'aménagement & versement ss densit	500 000,00	380 011,25	300 000,00
Dons et legs en capital		32 614,15	26 000,00
Excédents de fonctionnement capitalisés	1 785 785,10	1 785 785,10	1 826 191,35
	3 095 785,10	3 024 389,50	2 544 191,35



Budget - Section d'investissement

a) Recettes de Dotations

- Evolution BP 2015-CA 2015 :

FCTVA	FCTVA	+16 K€
Taxe d'aménagement versement ss densit (Loi MAPTAM)	Taxe d'aménagement	-120 K€
Dons et legs en capital	Dons église	+32 K€

- Evolution CA 2015-BP 2016 :

FCTVA	Au prorata des dépenses d'investissement de 2015	-433 K€
Taxe d'aménagement		-80 K€

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
Amendes de police	53 000,00	54 310,00	54 500,00
Autres	134 667,74	131 696,38	8 000,00
Départements	150 000,00	75 000,00	75 000,00
Etat et établissements nationaux	92 650,00	52 300,00	248 467,75
Régions	80 000,00	89 888,95	80 000,00
Subventions GFP de rattachement	292 434,18	269 008,46	182 782,02
	802 751,92	672 203,79	648 749,77



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES

OPERATIONS SOUS MANDAT-CONVENTION GESTION VOIRIE

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature <input type="text"/>			
Mandat RM - recettes de fonctionnement	686 831,00	544 122,13	798 576,03
Mandat RM - recettes de personnel	179 308,00	166 869,00	229 262,90
Mandat RM - recettes investissement	1 949 438,21	1 552 754,40	2 637 111,80
	2 815 577,21	2 263 745,53	3 664 950,73



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES**PRODUITS DES CESSIONS**

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Libelle Nature		(Sur chap 77)	
Terrain station épuration	1 273 000,00	1 253 136,00	
Soulte terrain Haut Grippé	67 645,00		
Manoir de Grippé		1 000 000,00	
Maison 21, rue de la Croix Connue		167 495,45	
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
	1 340 645,00	2 420 631,45	518 200,00

Budget - Section d'investissement

a) Recettes foncières (produits de cessions d'immobilisations)

- Evolution BP 2015-CA 2015 : + 1 167 K€

Ventes à Néotoa : Manoir de Grippé et maison rue de la Croix Connue

- BP 2016 : 518,2 K€

Acompte vente terrain rue des Buttes	200 000
Vente terrain bande Toyota rue Paris	165 800
Acompte vente ancienne poste	92 400
Vente autocommuteur	60 000



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES

SUBVENTIONS A REVERSER

	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Part. pour non réal. d'aires de station.	108 500,00	108 481,04	0,00
Subventions GFP de rattachement	48 139,00	48 139,00	0,00
	156 639,00	156 620,04	0,00
	156 639,00	156 620,04	0,00



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES OPERATIONS STRUCTURANTES

Opérations	BP 2015	Réalisé 201	BP 2016
Restruct équipt-Eglise	393 663,70	133 964,61	1 276 752,03
Restruct equipt-Couverture tennis		11 637,42	714 042,19
Restruct équipt-Réhabilitation COSEC	1 586 239,38	889 937,28	616 639,37
Ancienne poste-cours de la Vilaine			213 000,00
Etudes-Révision du PLU	25 000,00		80 000,00
Amgt terrains-Aires de jeux	20 000,00	14 667,40	67 500,00
Nouvel équipt-Système vidéo protection	60 000,00		60 000,00
Urbanisation-Foncier	64 520,00	27 648,00	39 038,40
Sous total principales opérations structurantes	2 149 423,08	1 077 854,71	3 066 971,99
Sous total autres opérations structurantes	267 099,18	207 061,61	52 623,82
Total opérations structurantes	2 416 522,26	1 284 916,32	3 119 595,81

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES DOTATIONS ANNUELLES

Libelle Programme	BP 2015	Réalisé 2015	BP 2016
Dotation travaux aménagement bâtiments	320 835,17	284 445,35	659 623,18
Dotation économies d'énergie	179 992,00	149 824,97	603 391,16
Dotation modernisation des services	329 089,17	319 246,19	449 020,15
Dotation de sécurité	56 764,49	46 884,49	141 757,62
Dotation accessibilité bâtiments	20 177,60	177,60	138 919,98
Dotation informatique des services	79 509,19	74 315,04	107 000,80
Dotation VRD	50 000,00	45 788,21	69 000,00
Dotation informatique des écoles	62 616,00	86 032,40	60 011,00
Dotation mobilier urbain	42 363,69	35 744,20	40 700,00
Dotation créations d'espaces verts	21 000,00	27 226,27	32 768,40
Dotation réseaux souples	49 420,40	19 537,61	25 507,03
Dotation ITC-Remplact système téléphonie			23 500,00
Dotation réserves foncières	27 500,00	51,00	20 000,00
Dotation modernisation des écoles	12 940,00	7 946,51	10 736,26
Dotation ferronnerie	5 000,00	4 356,00	5 152,40
Dotation marquage au sol	2 000,00		3 999,99
Dotation signalisation verticale	2 800,00	3 111,39	3 000,00
Dotation ITC-Contrôle d'accès	1 075,00	3 717,60	
Total dotations	1 263 082,71	1 108 404,83	2 394 087,97

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES TOTAL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Opérations ▼	BP 2015 ▼	Réalisé 2015 ▼	BP 2016 ▼
Total opérations structurantes	2 416 522,26	1 284 916,32	3 119 595,81
Total dotations	1 263 082,71	1 108 404,83	2 394 087,97
Total opérations d'équipement	3 679 604,97	2 393 321,15	5 513 683,78



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES
BP 2016 : opérations structurantes pluri annuelles

Exercice	Réhabilitation Centre culturel AP-CP	Restauration église AP-CP	Réhabilitation Espace sportif 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	20 162	1 276 752	616 639
2017		640 751	
Total général	3 551 843	3 000 000	1 527 295

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES BP 2016 : MAPTAM-CONVENTION GESTION VOIRIE

		BP 2015	DOB 2016	BP 2016
Libelle Nature	Libelle Programme			
Mandat RM - charges de fonctionnement		686 831,00	758 455,80	758 455,80
Mandat RM - charges de personnel		179 978,90	216 153,00	216 153,00
Mandat RM - dépenses investissement	Amgt terrains-Haut Grippé		230 304,00	230 304,00
	Amgt voirie - Ligne à Grande Vitesse LGV	588 000,00	14 140,98	14 140,98
	Amgt voirie-Place Waltrop VRD	10 586,83	1 340,93	1 340,93
	Dotation accessibilité voirie	72 345,96	276 865,00	276 865,00
	Dotation eaux pluviales	59 196,68	188 753,62	188 753,62
	Dotation éclairage public	570 727,68	567 988,68	567 988,68
	Dotation ferronnerie	5 500,00	16 240,00	16 240,00
	Dotation marquage au sol	25 669,38	24 077,75	24 077,75
	Dotation mobilier urbain	12 928,00	805,20	805,20
	Dotation pistes cyclables	2 911,68	50 750,00	50 750,00
	Dotation réseaux souples		30 000,00	30 000,00
	Dotation signalisation verticale	31 072,00	28 607,90	28 607,90
	Dotation VRD	570 500,00	908 566,62	908 566,62
	Divers		1 188,00	833,00
		2 816 248,11	3 314 237,48	3 313 882,48

DETTE COMMUNALE



DETTE COMMUNALE

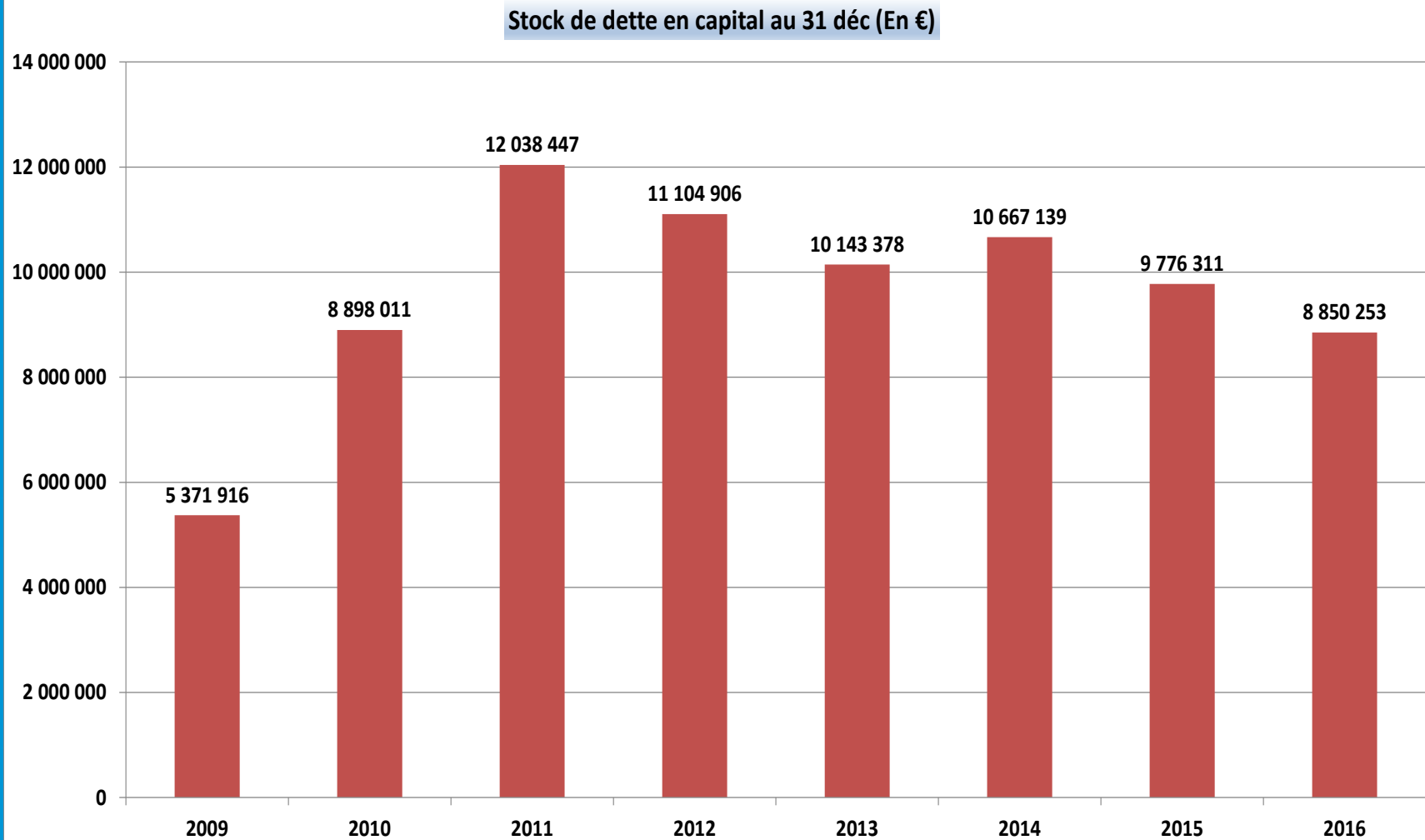
Souscription de nouveaux emprunts en € :

CA 2014	BP 2015	CA 2015	BP 2016
1 500 000	0	0	0



DETTE COMMUNALE

Stock de dette en capital :

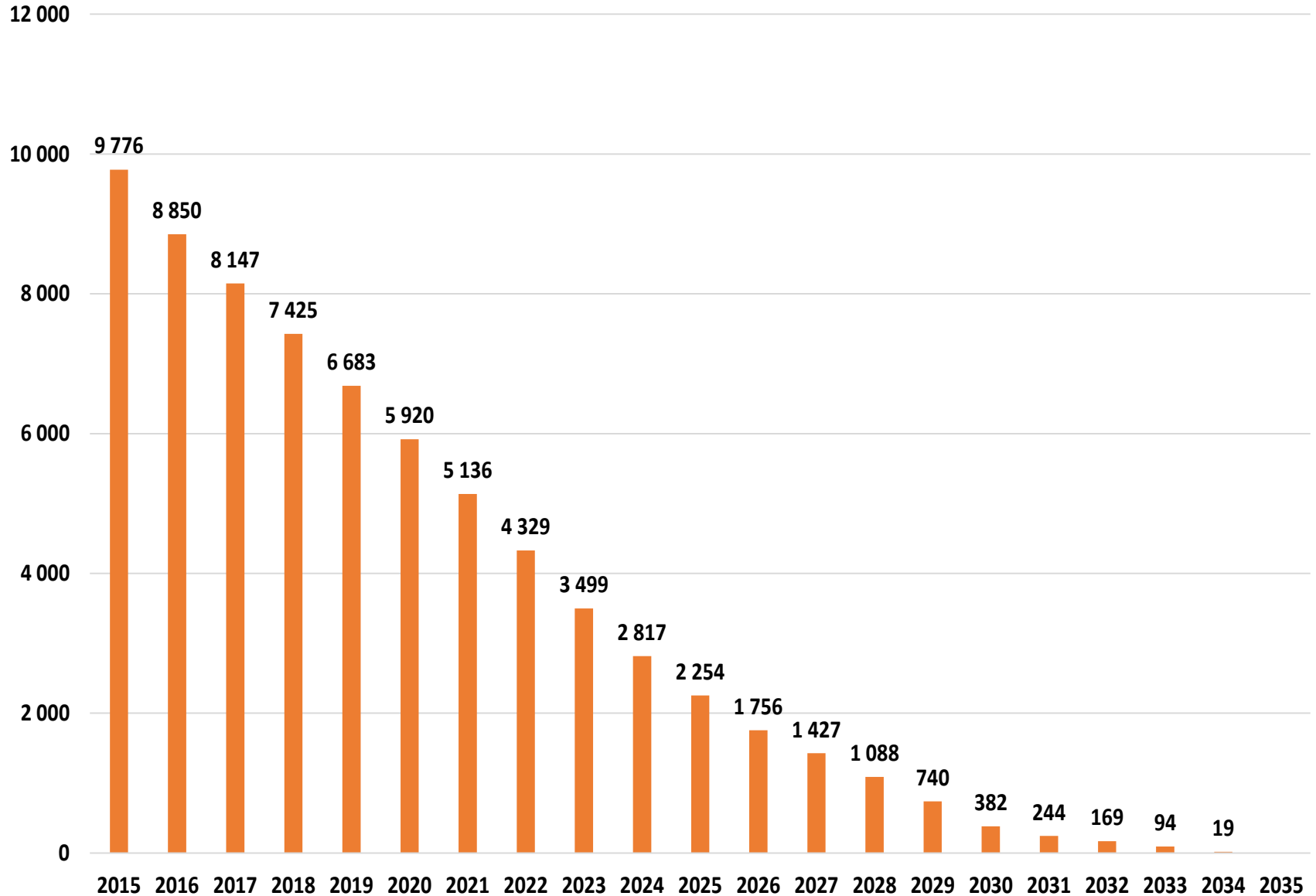


Répartition : Taux fixes : 90,6% / Taux variables : 9,4%
Taux moyen de la dette : 3,28 %



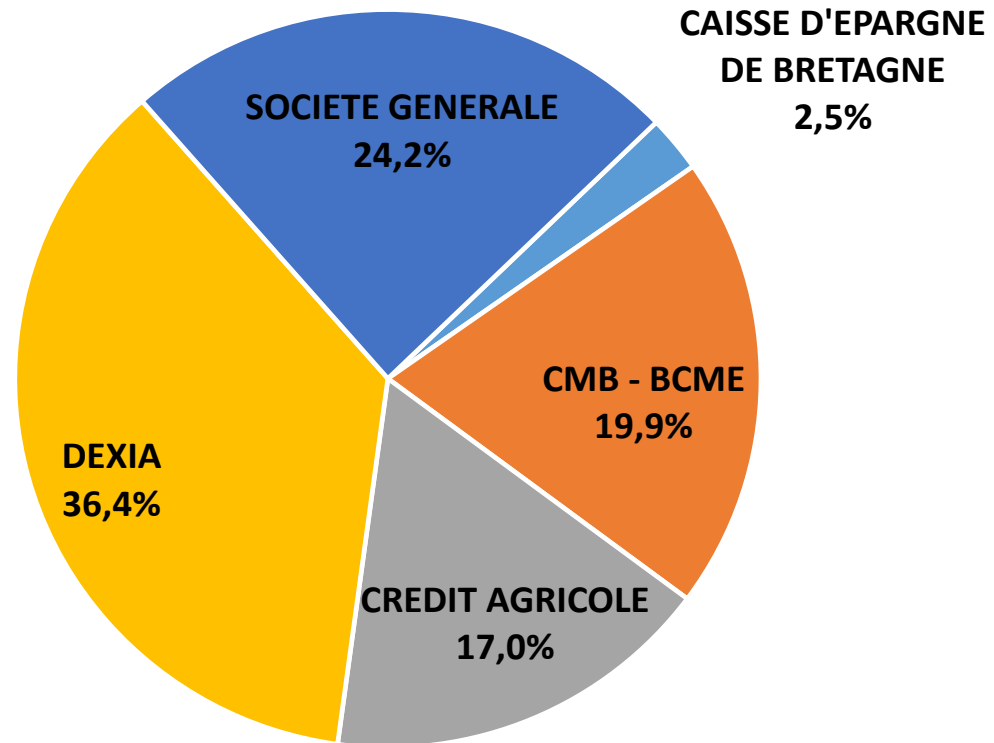
DETTE COMMUNALE

Profil d'extinction de la dette en K€ (Capital restant du au 31 déc)

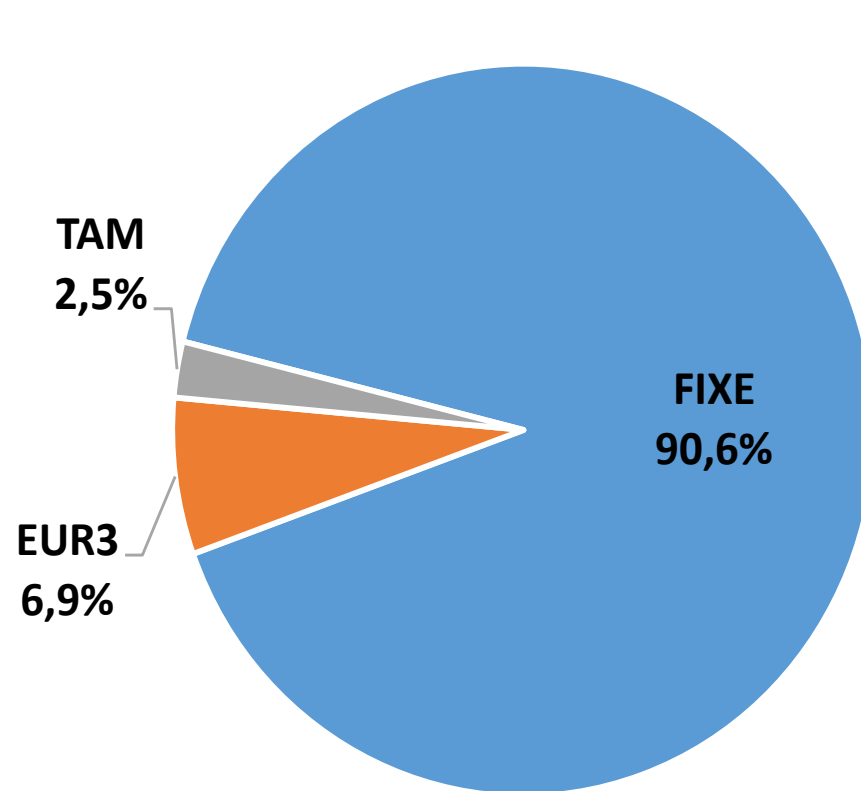


DETTE COMMUNALE

Répartition de le dette par prêteur au 31 déc 2015



Répartition de la dette par type de taux au 31 déc 2015



Aucun
emprunt
toxique

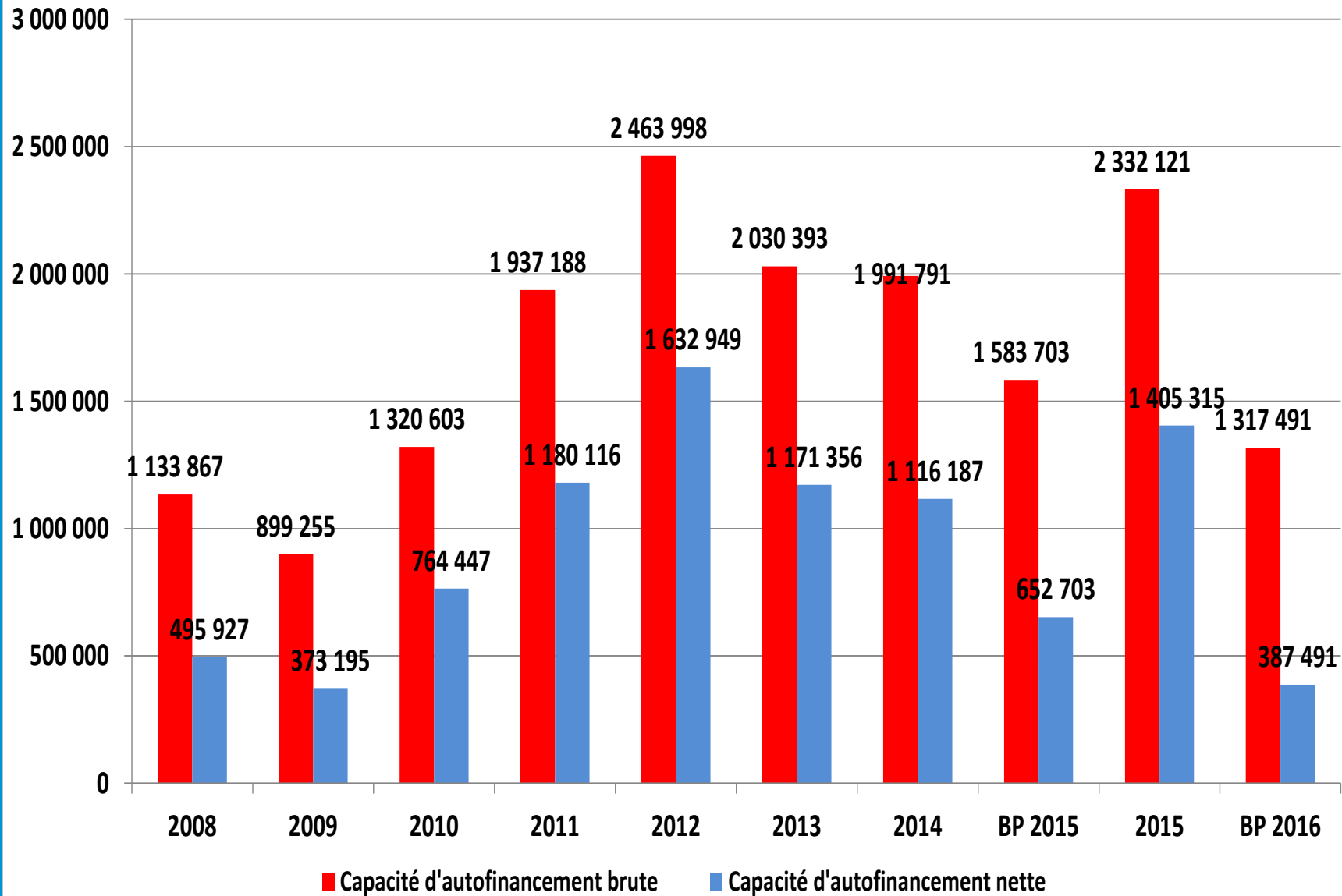


INDICATEURS ET RATIOS



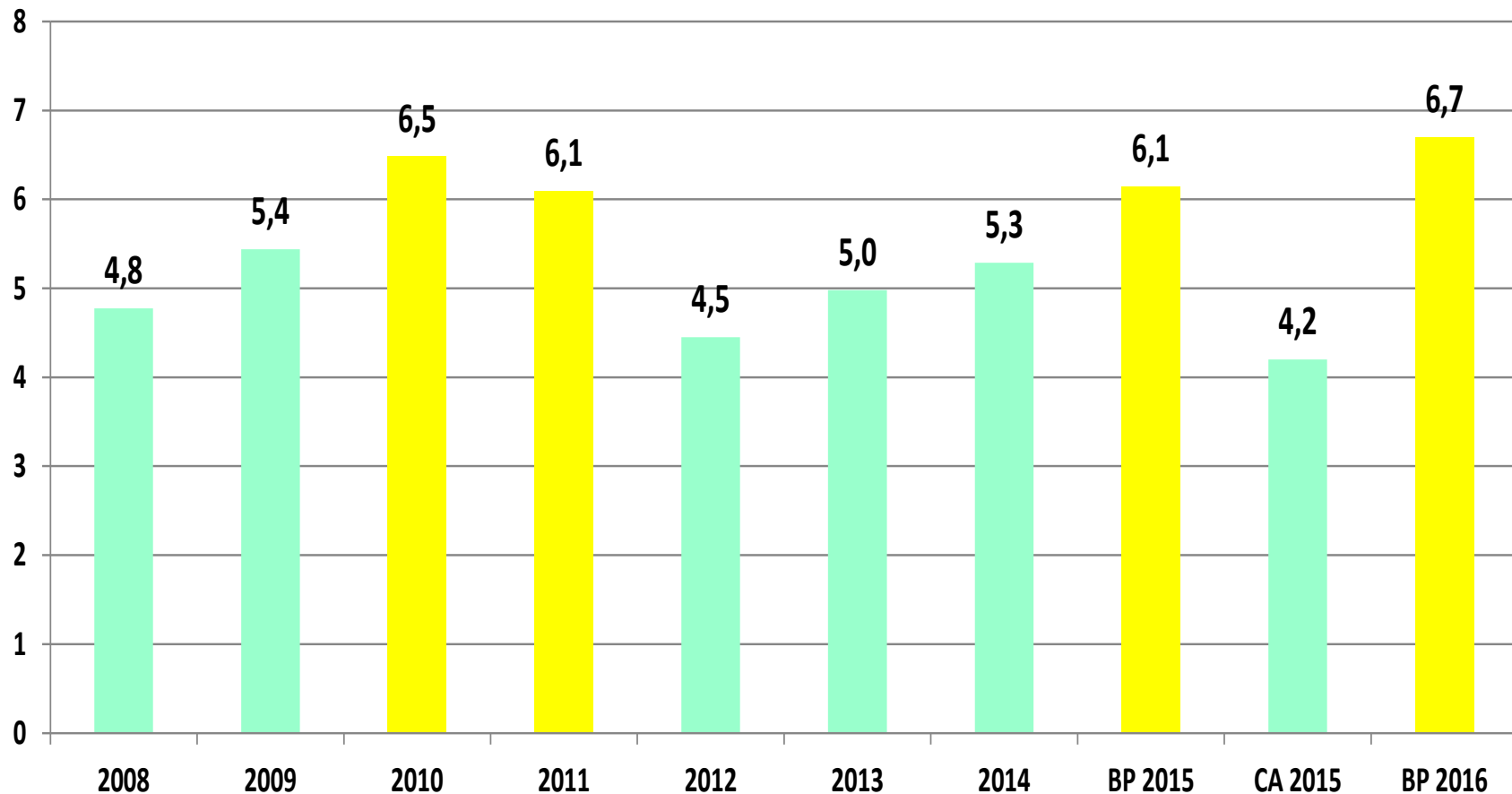
AUTOFINANCEMENT

Evolution de la capacité d'autofinancement



CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Evolution du ratio de capacité de désendettement (en années)



Ratio de capacité de désendettement (Stock 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

RATIOS BUDGETAIRES

	Informations financières Ratios au 31 décembre	Numérateur	Dénominateur	Valeurs CESSON SEVIGNE CA 2015	Moyennes nationales BP 2012 Villes de 10 à 20 000 hab
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population totale INSEE	16 808 134 €	16 999	988,8	1 133,0
2	Produit des impositions directes/population	7 740 322 €	16 999	455,3	483,0
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	19 140 255 €	16 999	1 126,0	1 239,0
4	Dépenses d'équipement brut/population	2 293 321 €	16 999	134,9	546,0
5	Encours de dette/population	9 776 311 €	16 999	575,1	NC
6	DGF/population	1 227 504 €	16 999	72,2	232,0
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	10 711 537 €	16 808 134 €	63,73%	56,0%
8bis	Produit des 3 taxes/potentiel fiscal 3 taxes (Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal élargi)	7 740 322 €	13 984 965 €	55,35%	NC
9	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct.	17 734 941 €	19 140 255 €	92,66%	98,1%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	2 293 321 €	19 140 255 €	11,98%	43,1%
11	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	9 776 311 €	19 140 255 €	51,08%	82,7%