

# Budget principal

## COMPTE ADMINISTRATIF 2017

## BUDGET PRIMITIF 2018



# Sommaire

## Compte administratif 2017

<b>Section de fonctionnement</b>	<b>4</b>
<b>Section d'investissement</b>	<b>16</b>

## Budget primitif 2018

<b>Section de fonctionnement</b>	<b>20</b>
<b>Section d'investissement</b>	<b>33</b>

**Dette communale 39**

**Indicateurs et ratios 42**

***Annexes* 46**



# 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 2017

## Section de fonctionnement



Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €
Fonctionnement	011 - Charges à caractère général	4 563 167,00	4 460 788,00	4 436 861,56			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 840 000,00	10 900 000,00	11 025 378,21			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313,49	1 257 507,78	1 201 018,86			
	66 - Charges financières	305 000,00	282 969,00	282 732,92			
	67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	119 840,00	143 072,07			
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	40 000,00	0,00			
	014 - Atténuations de produits	1 000,00	1 850,00	821,00			
	022 - Dépenses imprévues	150 000,00	100 000,00	0,00			
	023 - Virement à la section d'investissement	786 266,63	858 409,80	0,00			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00	1 600 000,00	7 416 452,77	559 776,00	454 700,00	469 656,18
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				4 214 967,50	3 817 316,00	3 717 190,20
	73 - Impôts et taxes				11 376 025,00	12 352 245,00	12 376 600,69
	74 - Dotations et participations				1 851 844,34	1 884 346,83	1 659 426,53
	75 - Autres produits de gestion courante				331 942,00	323 100,00	346 381,09
	76 - Produits financiers				25,00	20,00	20,13
	77 - Produits exceptionnels				60 700,00	183 636,75	5 993 409,26
	013 - Atténuations de charges				95 000,00	106 000,00	87 018,20
	002 - Résultat de fonctionnement reporté				500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>

## CA 2017 : EPARGNE ET RATIOS PRINCIPAUX

	BP 2016	CA 2016	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	Ecart BP 2018 - Réalisé 2017
Recettes réelles de fonctionnement	17 930 504	19 332 109	18 666 665	18 408 027	18 382 785	-25 242
Dépenses réelles de fonctionnement	16 613 013	16 542 952	16 672 955	16 639 946	17 040 580	400 634
Dépenses d'équipement						
Population totale INSEE au 31 déc	17546	17 546	17 934	17 934	18 095	
<b>Epargne</b>						
CAF brute	1 317 491	2 789 158	1 993 710	1 768 081	1 342 205	-425 876
CAF nette	387 491	1 558 550	689 292	463 664	596 205	132 541
<b>Ratios de la dette</b>						
Stock de dette en capital au 31 décembre	8 810 462	8 850 883	8 147 939	8 147 939	7 401 939	
Stock de dette en capital / Population INSEE	502	504	454	454	409	
Stock de dette en capital / Epargne brute	6,7	3,2	4,1	4,6	5,5	

**Recettes inférieures au BP 2017**

**Dépenses contenues par rapport au BP 2017**

**Capacité d'autofinancement (CAF) : inférieure 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 moins dynamiques que prévu au BP 2017 :

Produits des services : - 100 K€ (Recettes piscine en forte baisse)

Impôts et taxes : + 24 K€ (Très faible évolution des bases fiscales)

		Recettes				
Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	CA 2017-BP 2017
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	559 776,00	454 700,00	469 656,18	103,3%	14 956,18
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 214 967,50	3 817 316,00	3 717 190,20	97,4%	-100 125,80
	73 - Impôts et taxes	11 376 025,00	12 352 245,00	12 376 600,69	100,2%	24 355,69
	74 - Dotations et participations	1 851 844,34	1 884 346,83	1 659 426,53	88,1%	-224 920,30
	75 - Autres produits de gestion courante	331 942,00	323 100,00	346 381,09	107,2%	23 281,09
	76 - Produits financiers	25,00	20,00	20,13	100,7%	0,13
	77 - Produits exceptionnels	60 700,00	183 636,75	5 993 409,26	3263,7%	5 809 772,51
	013 - Atténuations de charges	95 000,00	106 000,00	87 018,20	82,1%	-18 981,80
	002 - Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,0%	0,00
	<b>Total Fonctionnement</b>	<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>	<b>128,2%</b>	<b>5 528 337,70</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2017	CA 2017	Ecart CA 2017-BP 2017
<b>Recettes impôts locaux</b>		<b>7 905 970</b>	<b>7 938 506</b>	<b>32 536</b>
Produit	TH	3 472 878	3 483 395	10 517
Produit	TFB	4 373 450	4 384 450	11 000
Produit	TFNB	59 642	59 925	283
<b>Rôle complémentaire</b>			<b>10 736</b>	<b>10 736</b>
Taux	TH	<b>11,23%</b>	<b>11,23%</b>	
Taux	TFB	<b>12,54%</b>	<b>12,54%</b>	
Taux	TFNB	<b>31,49%</b>	<b>31,49%</b>	
Bases nettes	TH	30 925 000	31 018 652	93 652
Bases nettes	TFB	34 876 000	34 963 720	87 720
Bases nettes	TFNB	189 400	190 298	898

TH : taxe d'habitation

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti



## SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Par rapport au BP 2017, les charges à caractère général ont été maîtrisées (-23 K€) et les dépenses de personnel ont évoluées de + 125 K€

		Dépenses				
Article	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	CA 2017-BP 2017
	<b>011 - Charges à caractère général</b>	4 563 167,00	4 460 788,00	4 436 861,56	99,5%	-23 926,44
	<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	10 840 000,00	10 900 000,00	11 025 378,21	101,2%	125 378,21
	<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	1 219 313,49	1 257 507,78	1 201 018,86	95,5%	-56 488,92
	<b>66 - Charges financières</b>	305 000,00	282 969,00	282 732,92	99,9%	-236,08
	<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	85 532,72	119 840,00	143 072,07	119,4%	23 232,07
	<b>68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires</b>	40 000,00	40 000,00	0,00	0,0%	-40 000,00
	<b>014 - Atténuations de produits</b>	1 000,00	1 850,00	821,00	44,4%	-1 029,00
	<b>022 - Dépenses imprévues</b>	150 000,00	100 000,00	0,00	0,0%	-100 000,00
	<b>023 - Virement à la section d'investissement</b>	786 266,63	858 409,80	0,00	0,0%	-858 409,80
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	1 000 000,00	1 600 000,00	7 416 452,77	463,5%	5 816 452,77
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>124,9%</b>	<b>4 884 972,81</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

**Les charges à caractère général ont été inférieures 23,9 K€ par rapport au budget primitif. Maitrises des charges de fluides**

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				% Chapitre 011
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017	
6042 - Achats de prestations de services (autres que les prestations de services de maintenance)	854 520,00	861 906,00	873 179,65	11 273,65	19,7%
60612 - Energie - Electricité	662 000,00	662 000,00	665 008,00	3 008,00	15,0%
611 - Contrats de prestations de services	564 312,00	492 200,00	420 636,38	-71 563,62	9,5%
6068 - Autres matières et fournitures	356 829,00	402 400,00	411 211,99	8 811,99	9,3%
6156 - Maintenance	267 659,00	291 180,00	245 826,07	-45 353,93	5,5%
615221 - Bâtiments publics	74 700,00	87 300,00	165 573,79	78 273,79	3,7%
6228 - Divers	112 513,00	146 465,00	125 635,74	-20 829,26	2,8%
60611 - Eau et assainissement	130 000,00	130 000,00	123 804,20	-6 195,80	2,8%
60622 - Carburants	110 630,00	120 400,00	115 474,12	-4 925,88	2,6%
6135 - Locations mobilières	63 070,00	69 660,00	88 531,11	18 871,11	2,0%
60632 - Fournitures de petit équipement	74 150,00	64 445,00	76 284,96	11 839,96	1,7%
60631 - Fournitures d'entretien	69 530,00	70 770,00	71 203,20	433,20	1,6%
6232 - Fêtes et cérémonies	55 782,00	54 420,00	67 396,82	12 976,82	1,5%
6237 - Publications	58 400,00	62 720,00	62 903,30	183,30	1,4%
6262 - Frais de télécommunications	58 360,00	62 209,00	62 835,58	626,58	1,4%
<b>Sous total principales charges</b>	<b>3 512 455,00</b>	<b>3 578 075,00</b>	<b>3 575 504,91</b>	<b>-2 570,09</b>	<b>80,6%</b>
<b>Sous total autres charges</b>	<b>1 050 712,00</b>	<b>882 713,00</b>	<b>861 356,65</b>	<b>-21 356,35</b>	<b>19,4%</b>
<b>Total 011-Charges à caractère général</b>	<b>4 563 167,00</b>	<b>4 460 788,00</b>	<b>4 436 861,56</b>	<b>-23 926,44</b>	<b>100,0%</b>

# CA 2017 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

## FAITS MARQUANTS

- **RECETTES :**

- **Recettes des services tarifés aux usagers en diminution**
- **Recettes fiscales atones**
- **Stagnation des recettes de participations**

- **DEPENSES :**

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

# Compte administratif 2017

## Section d'investissement



## Dépenses et recettes réelles

Ctic	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
		BP 2017 total En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	CA 2017-BP 2017	BP 2017 total En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	CA 2017-BP 2017
Inv	10 - Dotations, fonds divers et réserves	870,00			-870,00	2 653 134,22	2 613 877,21	98,52%	-39 257,01
	13 - Subventions d'investissement				0,00	301 893,04	292 997,32	97,1%	-8 895,72
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 306 658,00	1 305 557,69	99,9%	-1 100,31	740,00	1 630,00	220,3%	890,00
	20 - Immobilisations incorporelles	359 834,32	144 282,69	40,1%	-215 551,63				
	204 - Subventions d'équipement versées	120 000,00			-120 000,00				
	21 - Immobilisations corporelles	4 677 884,02	2 320 938,09	49,6%	-2 356 945,93				
	23 - Immobilisations en cours	4 467 067,53	215 041,84	4,8%	-4 252 025,69				
	4581 - Opérations sous mandat	70 553,00	53 013,29		-17 539,71				
	4582 - Opérations sous mandat				0,00	245 681,85	176 248,95	71,7%	
	<b>Total Investissement</b>	<b>11 002 866,87</b>	<b>4 038 833,60</b>	<b>36,7%</b>	<b>-6 964 033,27</b>	<b>3 201 449,11</b>	<b>3 084 753,48</b>	<b>96,4%</b>	<b>-116 695,63</b>

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

Hormis la vente de l'ancienne poste, les ventes prévues au BP 2017 ont toutes été réalisées au cours de l'exercice 2017

Libelle Nature	BP 2017	CA 2017
Ancienne Poste (Acompte)	510 000	0
Bande terrain Toyota rue Paris	165 800	166 100
Autocommutateur Place Sévigné	60 000	60 000
Terrain rue des Buttes Lot A	757 503	982 424
Terrain site ex gendarmerie	3 801 225	3 801 225
Terrain site Bois de la Justice (Salle Multifonctions)	750 000	760 850
Lits bébés Maison de l'Enfance		120
Véhicule Police (Reprise)		1 300
<b>Total cessions foncières</b>	<b>6 044 528</b>	<b>5 772 019</b>

# SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT



Ville de  
**CESSEON  
SÉVIGNÉ**

Objectif	Opération équip. (Code / Libellé)	Dépenses			
		BP 2017 total En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	CA 2017-BP 2017
Inv	900 - Dotation travaux aménagement bâtiments	1 353 360,53	470 119,94	34,7%	-883 240,59
	935 - Dotation modernisation des services	697 285,01	465 385,30	66,7%	-231 899,71
	256 - Nouvel équit-Équipement sportif Bois de la justice	750 000,00	245 626,79	32,8%	-504 373,21
	274 - Restruct équiqt-Réhabilitation Piscine	419 624,80	211 246,30	50,3%	-208 378,50
	068 - Nouvel équiqt-Système vidéo protection	277 413,51	176 760,11	63,7%	-100 653,40
	879 - Restruct équiqt-Eglise	207 912,78	159 646,09	76,8%	-48 266,69
	925 - Dotation VRD	167 972,00	136 394,07	81,2%	-31 577,93
	981 - Dotation économies d'énergie	205 662,41	119 055,98	57,9%	-86 606,43
	905 - Dotation de sécurité	155 028,35	100 956,32	65,1%	-54 072,03
	936 - Dotation informatique des services	147 961,19	93 969,65	63,5%	-53 991,54
	732 - Ancienne poste-cours de la Vilaine	157 529,79	89 484,76	56,8%	-68 045,03
	920 - Dotation mobilier urbain	139 128,00	86 399,19	62,1%	-52 728,81
	031 - Etudes-Révision du PLU	65 867,46	48 710,16	74,0%	-17 157,30
	058 - Dotation ITC-Contrôle d'accès	41 807,00	41 806,15	100,0%	-0,85
	910 - Dotation créations d'espaces verts	67 873,40	39 296,65	57,9%	-28 576,75
	812 - Amgt terrains-Aires de jeux	56 107,20	38 980,62	69,5%	-17 126,58
	990 - Dotation accessibilité bâtiments	94 947,30	30 191,76	31,8%	-64 755,54
	320 - Dotation ITC-Médiathèque renouv. système	28 137,00	28 137,00	100,0%	0,00
	059 - Dotation ITC-Gestion électronique de documents	103 956,96	25 852,18	24,9%	-78 104,78
	250 - Restruct équiqt-Réhabilitation ESB	29 694,36	17 373,78	58,5%	-12 320,58
	941 - Dotation informatique des écoles	19 810,00	15 604,50	78,8%	-4 205,50
	275 - Restruct équiqt-Couverture tennis	21 168,57	15 168,57	71,7%	-6 000,00
	923 - Dotation ferronnerie	9 200,00	9 196,07	100,0%	-3,93
	940 - Dotation modernisation des écoles	10 764,00	7 996,59	74,3%	-2 767,41
	924 - Dotation signalisation verticale	3 108,00	3 092,54	99,5%	-15,46
	720 - Urbanisation-Foncier	49 965,50	2 311,55	4,6%	-47 653,95
	-	4 202 026,80	864,00	0,0%	-4 201 162,80
	915 - Dotation marquage au sol	958,18	528,00	55,1%	-430,18
	731 - Amgt zones-Viasilva	40 108,00	108,00	0,3%	-40 000,00
	726 - Amgt zones-ZAC des Pierrins	0,00	0,00		0,00
	850 - Dotation éclairage public	29 870,29	0,00	0,0%	-29 870,29
	276 - Restruct équiqt-Espace sportif Beausoleil	70 000,00	0,00	0,0%	-70 000,00
	930 - Dotation réserves foncières	0,00	0,00		0,00
	813 - Amgt terrains-Jardins familiaux	375,00	0,00	0,0%	-375,00
	64 - Dotation ITC-Remplact système téléphonie	0,00	0,00		0,00
	328 - Restruct équiqt-Centre culturel	162,48	0,00	0,0%	-162,48
	<b>Total Investissement</b>	<b>9 624 785,87</b>	<b>2 680 262,62</b>	<b>27,8%</b>	<b>-6 944 523,25</b>



# Budget primitif 2018

## Section de fonctionnement





G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €
F	011 - Charges à caractère général	4 460 788,00	4 436 861,56	4 596 160,80			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 900 000,00	11 025 378,21	11 227 500,00			
	014 - Atténuations de produits	1 850,00	821,00	825,00			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 257 507,78	1 201 018,86	1 506 994,39			
	66 - Charges financières	282 969,00	282 732,92	264 100,00			
	67 - Charges exceptionnelles	119 840,00	143 072,07	65 000,00			
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	0,00	0,00			
	022 - Dépenses imprévues	100 000,00	0,00	40 000,00			
	023 - Virement à la section d'investissement	858 409,80	0,00	151 234,69			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 600 000,00	7 416 452,77	1 844 869,00	454 700,00	469 656,18	670 533,80
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				3 817 316,00	3 717 190,20	3 813 702,00
	73 - Impôts et taxes				12 352 245,00	12 376 600,69	12 378 210,10
	74 - Dotations et participations				1 884 346,83	1 659 426,53	1 761 960,58
	75 - Autres produits de gestion courante				323 100,00	346 381,09	333 592,51
	76 - Produits financiers				20,00	20,13	20,00
	77 - Produits exceptionnels				183 636,75	5 993 409,26	26 600,00
	013 - Atténuations de charges				106 000,00	87 018,20	68 700,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté				500 000,00	500 000,00	643 364,89
	<b>Total Fonctionnement</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>19 696 683,88</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>	<b>19 696 683,88</b>

## BP 2018 : EPARGNE ET RATIOS PRINCIPAUX

	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	Ecart BP 2018 - Réalisé 2017
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	18 666 665	18 408 027	18 382 785	-25 242
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	16 672 955	16 639 946	17 040 580	400 634
<b>Dépenses d'équipement</b>				
<b>Population totale INSEE au 31 déc</b>	17 546	17 934	18 095	
<b>Epargne</b>				
<b>CAF brute</b>	1 993 710	1 768 081	1 342 205	-425 876
<b>CAF nette</b>	689 292	463 664	596 205	132 541
<b>Ratios de la dette</b>				
<b>Stock de dette en capital au 31 décembre</b>	8 147 939	8 147 939	7 401 939	
<b>Stock de dette en capital / Population INSEE</b>	464	454	409	
<b>Stock de dette en capital / Epargne brute</b>	4,1	4,6	5,5	

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

**Recettes des services estimées avec prudence**

**Les travaux en régie vont continuer à se renforcer (+200 K€)**

**Les produits des impôts et taxes augmente +156,3 K€**

		Recettes			
G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018- CA 2017
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	454 700,00	469 656,18	670 533,80	200 877,62
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 817 316,00	3 717 190,20	3 813 702,00	96 511,80
	73 - Impôts et taxes	12 352 245,00	12 376 600,69	12 378 210,10	1 609,41
	74 - Dotations et participations	1 884 346,83	1 659 426,53	1 761 960,58	102 534,05
	75 - Autres produits de gestion courante	323 100,00	346 381,09	333 592,51	-12 788,58
	76 - Produits financiers	20,00	20,13	20,00	-0,13
	77 - Produits exceptionnels	183 636,75	5 993 409,26	26 600,00	-5 966 809,26
	013 - Atténuations de charges	106 000,00	87 018,20	68 700,00	-18 318,20
	002 - Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00	500 000,00	643 364,89	143 364,89
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>	<b>19 696 683,88</b>	<b>-5 453 018,40</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2017	CA 2017	Bases prévisionnelles 2018	Evolution BP 2018 - CA 2017
<b>Recettes impôts locaux</b>		<b>7 905 970</b>	<b>7 938 506</b>	<b>8 094 844</b>	<b>156 338</b>
Produit	TH	3 472 878	3 483 395	3 547 108	63 713
Produit	TFB	4 373 450	4 384 450	4 475 777	91 326
Produit	TFNB	59 642	59 925	61 059	1 134
Rôle complémentaire			10 736	10 900	164
Taux					
	TH	11,23%	11,23%	11,23%	0
	TFB	12,54%	12,54%	12,54%	0
	TFNB	31,49%	31,49%	31,49%	0
Bases nettes					
	TH	30 925 000	31 018 652	31 586 000	567 348
	TFB	34 876 000	34 963 720	35 692 000	728 280
	TFNB	189 400	190 298	193 900	3 602

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	Taux	Taux	Taux	Evolution								
	2015	2016	2017	2018	2016/2015	2016/2015	2017/2016	2017/2016	2018/2017	2018/2017	2018/2017	2018/2015	2018/2015
	En %	En %	En %	En %	En point	En %	En point	En %	En point	En %	En point	En point	En %
 Ville de CESSON SEVIGNE	11,23	11,23	11,23	11,23	0	0%	0	0%	0	0%	0	0	0%
 Rennes Métropole	13,64	13,64	13,64	13,64	0	0%	0	0%	0	0%	0	0	0%

## - Taxe sur le Foncier Bâti : évolution du taux

Collectivité	Taux	Taux	Taux	Taux	Evolution								
	2015	2016	2017	2018	2016/2015	2016/2015	2017/2016	2017/2016	2018/2017	2018/2017	2018/2017	2018/2015	2018/2015
	En %	En %	En %	En %	En point	En %	En point	En %	En point	En %	En point	En point	En %
 Ville de CESSON SEVIGNE	12,54	12,54	12,54	12,54	0	0%	0	0%	0	0%	0	0	0%
 Rennes Métropole	1,73	1,73	1,73	1,73	0	0%	0	0%	0	0%	0	0	0%
 Conseil Départemental d'Ille et Vilaine	16,9	17,9	18,9	19,9	1	6%	1	6%	1	5%	3	18%	18%

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

		Dépenses			
G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018- CA 2017
F	011 - Charges à caractère général	4 460 788,00	4 436 861,56	4 596 160,80	159 299,24
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 900 000,00	11 025 378,21	11 227 500,00	202 121,79
	014 - Atténuations de produits	1 850,00	821,00	825,00	4,00
	65 - Autres charges de gestion courante	1 257 507,78	1 201 018,86	1 506 994,39	305 975,53
	66 - Charges financières	282 969,00	282 732,92	264 100,00	-18 632,92
	67 - Charges exceptionnelles	119 840,00	143 072,07	65 000,00	-78 072,07
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	022 - Dépenses imprévues	100 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
	023 - Virement à la section d'investissement	858 409,80	0,00	151 234,69	151 234,69
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 600 000,00	7 416 452,77	1 844 869,00	-5 571 583,77
22	<b>Total Fonctionnement</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>19 696 683,88</b>	<b>-4 809 653,51</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				% du chapitre 011
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017	
6042 - Achats de prestations de services (a	861 906,00	873 179,65	866 695,00	-6 484,65	18,9%
60612 - Energie - Electricité	662 000,00	665 008,00	690 000,00	24 992,00	15,0%
611 - Contrats de prestations de services	492 200,00	420 636,38	446 107,00	25 470,62	9,7%
6068 - Autres matières et fournitures	402 400,00	411 211,99	397 550,00	-13 661,99	8,6%
6156 - Maintenance	291 180,00	245 826,07	310 775,00	64 948,93	6,8%
6135 - Locations mobilières	69 660,00	88 531,11	195 780,00	107 248,89	4,3%
60611 - Eau et assainissement	130 000,00	123 804,20	130 000,00	6 195,80	2,8%
60622 - Carburants	120 400,00	115 474,12	116 160,00	685,88	2,5%
6228 - Divers	146 465,00	125 635,74	95 486,00	-30 149,74	2,1%
615221 - Bâtiments publics	87 300,00	165 573,79	88 000,00	-77 573,79	1,9%
6184 - Versements à des organismes de fo	67 760,00	43 976,00	73 100,00	29 124,00	1,6%
60632 - Fournitures de petit équipement	64 445,00	76 284,96	72 655,00	-3 629,96	1,6%
60631 - Fournitures d'entretien	70 770,00	71 203,20	68 470,00	-2 733,20	1,5%
6232 - Fêtes et cérémonies	54 420,00	67 396,82	64 525,00	-2 871,82	1,4%
6262 - Frais de télécommunications	62 209,00	62 835,58	63 000,00	164,42	1,4%
6237 - Publications	62 720,00	62 903,30	62 360,00	-543,30	1,4%
<b>Sous total principales charges</b>	<b>3 645 835,00</b>	<b>3 619 480,91</b>	<b>3 740 663,00</b>	<b>121 182,09</b>	<b>81,4%</b>
<b>Sous total autres charges</b>	<b>814 953,00</b>	<b>817 380,65</b>	<b>855 497,80</b>	<b>38 117,15</b>	<b>18,6%</b>
<b>Total 011-Charges à caractère général</b>	<b>4 460 788,00</b>	<b>4 436 861,56</b>	<b>4 596 160,80</b>	<b>159 299,24</b>	<b>100,0%</b>

- **Charges de personnel et frais assimilés: + 202,1 K€lié au GVT**

\*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

		Dépenses			
(C)	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
65	651 - Redevances pour concessions, brevets, licen	19 160,00	12 379,28	12 240,00	-139,28
	6531 - Indemnités	147 000,00	143 194,42	148 000,00	4 805,58
	6532 - Frais de mission	500,00	97,44	300,00	202,56
	6533 - Cotisations de retraite	7 400,00	7 827,54	8 000,00	172,46
	6534 - Cotisations de sécurité sociale - part patrona	600,00	4 361,36	7 500,00	3 138,64
	6535 - Formation	1 000,00	0,00	300,00	300,00
	6541 - Créances admises en non-valeur	1 000,00	5 261,52	5 000,00	-261,52
	6542 - Créances éteintes	7 000,00	5 185,49	5 000,00	-185,49
	65548 - Autres contributions	9 920,00	7 838,48	2 900,00	-4 938,48
	6558 - Autres contributions obligatoires	9 500,00	5 467,72	300,00	-5 167,72
	657351 - GFP de rattachement	2 500,00	2 539,75	2 500,00	-39,75
	657362 - CCAS	114 162,00	85 000,00	120 992,00	35 992,00
	65738 - Autres organismes publics	7 720,00	0,00	4 300,00	4 300,00
	6574 - Subventions de fonctionnement aux associa	926 045,78	919 157,30	1 186 312,39	267 155,09
	658 - Charges diverses de la gestion courante	4 000,00	2 708,56	0,00	-2 708,56
	65888 - Autres	0,00	0,00	3 350,00	3 350,00
<b>Total 65 - Autres charges de gestion courante</b>		<b>1 257 507,78</b>	<b>1 201 018,86</b>	<b>1 506 994,39</b>	<b>305 975,53</b>

**Subventions :**

**CCAS : + 35 K€** car subvention versée au plus juste en 2017

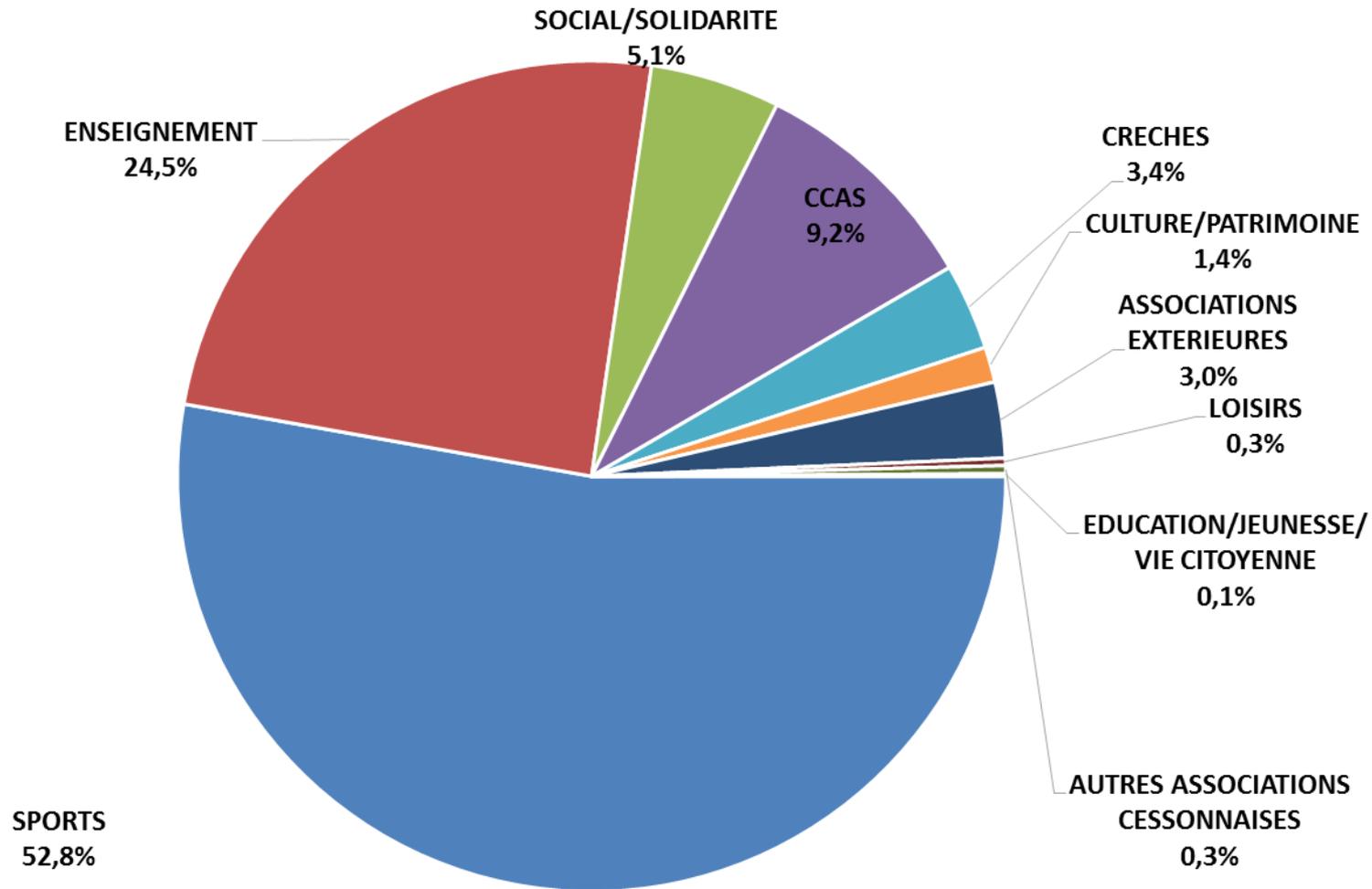
**Cesson Rennes Métropole Hand Ball : + 250 K€**

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES Hors contrats de partenariat et hors enveloppes

SECTEUR SUBVENTIONNE	Réalisé 2017	BP 2018	Ecart BP 2018 / CA 2017
<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>307 739,09</b>	<b>321 632,39</b>	<b>13 893,30</b>
<b>SPORTS</b>	<b>109 856,00</b>	<b>110 276,00</b>	<b>420,00</b>
<b>LOISIRS</b>	<b>4 958,00</b>	<b>5 226,00</b>	<b>268,00</b>
<b>CULTURE/PATRIMOINE</b>	<b>18 853,04</b>	<b>18 008,00</b>	<b>-845,04</b>
<b>SOCIAL/SOLIDARITE</b>	<b>98 642,00</b>	<b>66 403,00</b>	<b>-32 239,00</b>
<b>CRECHES</b>	<b>43 500,00</b>	<b>44 070,00</b>	<b>570,00</b>
<b>EDUCATION/JEUNESSE/VIE CITOYENNE</b>	<b>1 060,00</b>	<b>1 270,00</b>	<b>210,00</b>
<b>AUTRES ASSOCIATIONS CESSONNAISES</b>	<b>4 200,00</b>	<b>4 150,00</b>	<b>-50,00</b>
<b>ASSOCIATIONS EXTERIEURES</b>	<b>42 994,40</b>	<b>38 714,00</b>	<b>-4 280,40</b>
<b>Total général</b>	<b>631 802,53</b>	<b>609 749,39</b>	<b>-22 053,14</b>

# 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**
- **Maintien DGF**
- **Recette exceptionnelle non reconduites (taxe sur cessions terrains devenus constructibles)**

- **DEPENSES :**

- **Charges à caractère général**
- **Charges de personnel : hausse due au GVT**
- **Charges financières : poursuite du désendettement**

# Budget primitif 2018

## Section d'investissement





## Dépenses et recettes réelles

G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
		BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
Ir	10 - Dotations, fonds divers et réserves	870,00				2 655 231,46	2 613 877,21	415 186,00	-2 198 691,21
	13 - Subventions d'investissement					301 893,04	292 997,32	110 336,62	-182 660,70
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 306 658,00	1 305 557,69	746 360,00	-559 197,69	740,00	1 630,00	360,00	-1 270,00
	20 - Immobilisations incorporelles	217 870,00	144 282,69	572 734,48	428 451,79				
	20-RAR 2016	156 164,32							
	204 - Subventions d'équipement versées	120 000,00		297 660,00	297 660,00				
	21 - Immobilisations corporelles	3 866 469,00	2 320 938,09	5 297 072,26	2 976 134,17				
	21-RAR 2016	784 062,02			0,00				
	23 - Immobilisations en cours	4 440 278,79	215 041,84	1 593 623,79	1 378 581,95				
	23-RAR 2016	269 506,74			0,00				
	4581 - Opérations sous mandat	0,00	53 013,29	65 230,23	12 216,94				
	4582 - Opérations sous mandat					176 248,85	176 248,95	58 984,06	-117 264,89
	<b>Total Investissement</b>	<b>11 161 878,87</b>	<b>4 038 833,60</b>	<b>8 572 680,76</b>	<b>4 533 847,16</b>	<b>3 134 113,35</b>	<b>3 084 753,48</b>	<b>584 866,68</b>	<b>-2 499 886,80</b>

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

Libelle Nature	CA 2017	BP 2018
<b>Ancienne Poste</b>	<b>0</b>	<b>510 000</b>
<b>Terrain site Bois de la Justice (Salle Multifonctions)</b>	<b>760 850</b>	<b>80 000</b>
<b>Total cessions foncières</b>	<b>5 772 019</b>	<b>590 000</b>



# SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL OPERATIONS D'EQUIPEMENT OPERATIONS STRUCTURANTES

Dont 1,8 M€  
de crédits mis  
en réserve

Gr T	Opération équip. (Code / Libellé)	Dépenses			
		BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart P 2017-CA 2017
In	-	4 552 078,79	864,00	2 249 797,19	2 248 933,19
	812 - Amgt terrains-Aires de jeux	55 307,20	38 980,62	406 095,92	367 115,30
	256 - Nouvel équit-Équipement sportif Bois de la justice	750 000,00	245 626,79	260 150,02	14 523,23
	274 - Restruct équiqt-Réhabilitation Piscine	422 260,80	211 246,30	178 376,85	-32 869,45
	422 - Restruct équiqt-Groupe scolaire Bourgchevreuil	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00
	276 - Restruct équiqt-Espace sportif Beausoleil	70 000,00	0,00	140 316,00	140 316,00
	731 - Amgt zones-Viasilva	40 000,00	108,00	137 200,00	137 092,00
	720 - Urbanisation-Foncier	20 720,00	2 311,55	125 720,00	123 408,45
	068 - Nouvel équiqt-Système vidéo protection	182 000,00	176 760,11	111 994,17	-64 765,94
	732 - Ancienne poste-cours de la Vilaine	157 529,79	89 484,76	47 058,77	-42 425,99
	031 - Etudes-Révision du PLU	99 792,96	48 710,16	17 157,30	-31 552,86
	879 - Restruct équiqt-Eglise	244 960,22	159 646,09	15 774,65	-143 871,44
	803 - Bacs enterrés	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
	250 - Restruct équiqt-Réhabilitation ESB	28 194,36	17 373,78	6 795,15	-10 578,63
	420 - Nouvel équiqt-Groupe Scolaire Viasilva	0,00	0,00	6 200,00	6 200,00
	257 - Nouvel équiqt-Equipement sportif Viasilva	0,00	0,00	6 200,00	6 200,00
	275 - Restruct equipt-Couverture tennis	21 137,28	15 168,57	6 000,00	-9 168,57
	328 - Restruct équiqt-Centre culturel	162,48	0,00	162,48	162,48
	813 - Amgt terrains-Jardins familiaux	375,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total Investissement</b>	<b>6 644 518,88</b>	<b>1 006 280,73</b>	<b>3 884 998,50</b>	<b>2 878 717,77</b>



# SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL OPERATIONS D'EQUIPEMENT DOTATIONS D'EQUIPEMENT



		Dépenses			
Gr	Opération équip. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
In	900 - Dotation travaux aménagement bâtiments	1 343 266,69	470 119,94	1 282 151,40	812 031,46
	935 - Dotation modernisation des services	589 066,23	465 385,30	839 379,84	373 994,54
	930 - Dotation réserves foncières	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
	925 - Dotation VRD	173 000,00	136 394,07	385 530,40	249 136,33
	905 - Dotation de sécurité	209 245,42	100 956,32	193 015,39	92 059,07
	910 - Dotation créations d'espaces verts	64 373,40	39 296,65	158 569,77	119 273,12
	059 - Dotation ITC-Gestion électronique de documents	103 092,96	25 852,18	149 604,78	123 752,60
	936 - Dotation informatique des services	141 608,40	93 969,65	128 681,00	34 711,35
	920 - Dotation mobilier urbain	98 400,00	86 399,19	81 244,64	-5 154,55
	850 - Dotation éclairage public	30 000,00	0,00	51 415,60	51 415,60
	981 - Dotation économies d'énergie	205 662,41	119 055,98	40 973,29	-78 082,69
	990 - Dotation accessibilité bâtiments	154 947,30	30 191,76	35 844,32	5 652,56
	941 - Dotation informatique des écoles	19 810,00	15 604,50	11 700,00	-3 904,50
	940 - Dotation modernisation des écoles	10 764,00	7 996,59	8 481,60	485,01
	923 - Dotation ferronnerie	5 000,00	9 196,07	5 000,00	-4 196,07
	924 - Dotation signalisation verticale	3 000,00	3 092,54	3 000,00	-92,54
	915 - Dotation marquage au sol	2 358,18	528,00	1 500,00	972,00
	058 - Dotation ITC-Contrôle d'accès	28 100,00	41 806,15	0,00	-41 806,15
	320 - Dotation ITC-Médiathèque renouv. système	28 137,00	28 137,00	0,00	-28 137,00
<b>Total Investissement</b>		<b>3 209 831,99</b>	<b>1 673 981,89</b>	<b>3 876 092,03</b>	<b>2 202 110,14</b>
<b>Total Investissement (opérations structurantes + dotations)</b>		<b>9 854 350,87</b>	<b>2 680 262,62</b>	<b>7 761 090,53</b>	<b>5 080 827,91</b>



## BP 2018 - SECTION D'INVESTISSEMENT FAITS MARQUANTS

- **Dépenses d'équipement : + 5,08 M€ par rapport au CA 2017 dont :**
- **Restes à réaliser 2017 (reportés sur 2018) : 1 435 K€**
- **Nouveaux crédits : 4 141 K€**
- **Rénovation MAPAD Beausoleil : 294 K€**
- **Sous total dépenses d'équipement = 5 870 K€**
- **Crédits mis en reserve\* : 1 891 K€**
- **Total BP 2018 = 7 761 K€**

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

- **Poursuite du désendettement en capital : - 746 K€**

# Dettes communales



## Souscription de nouveaux emprunts en € :

CA 2016	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018
0	0	0	0

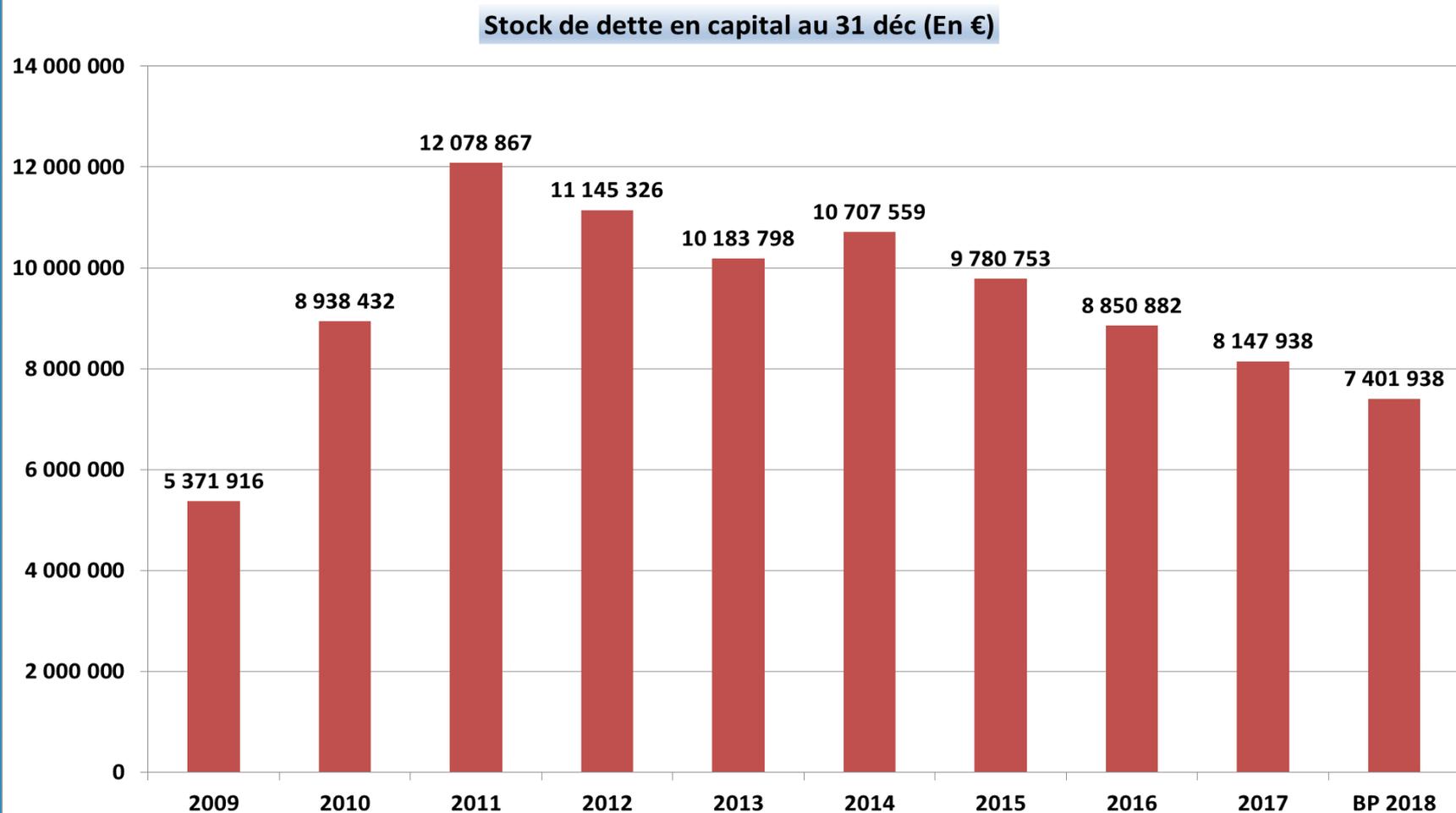
**Aucun emprunt ne sera souscrit en 2018  
comme en 2017**



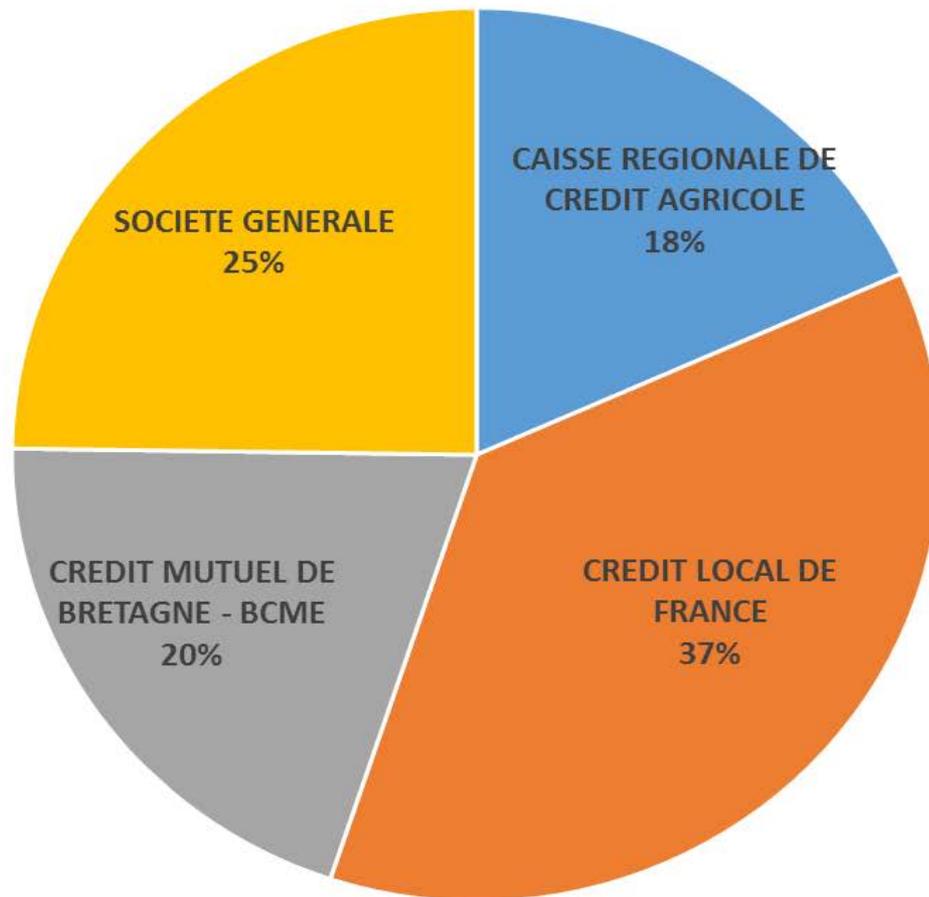
## Stock de dette en capital : **baisse depuis 2014**

Répartition : Taux fixes : 93,3% / Taux variables : 6,6% / Taux structurés : néant

Taux moyen de la dette : 3,3 %



## Répartition de la dette par prêteur au 31 décembre 2017

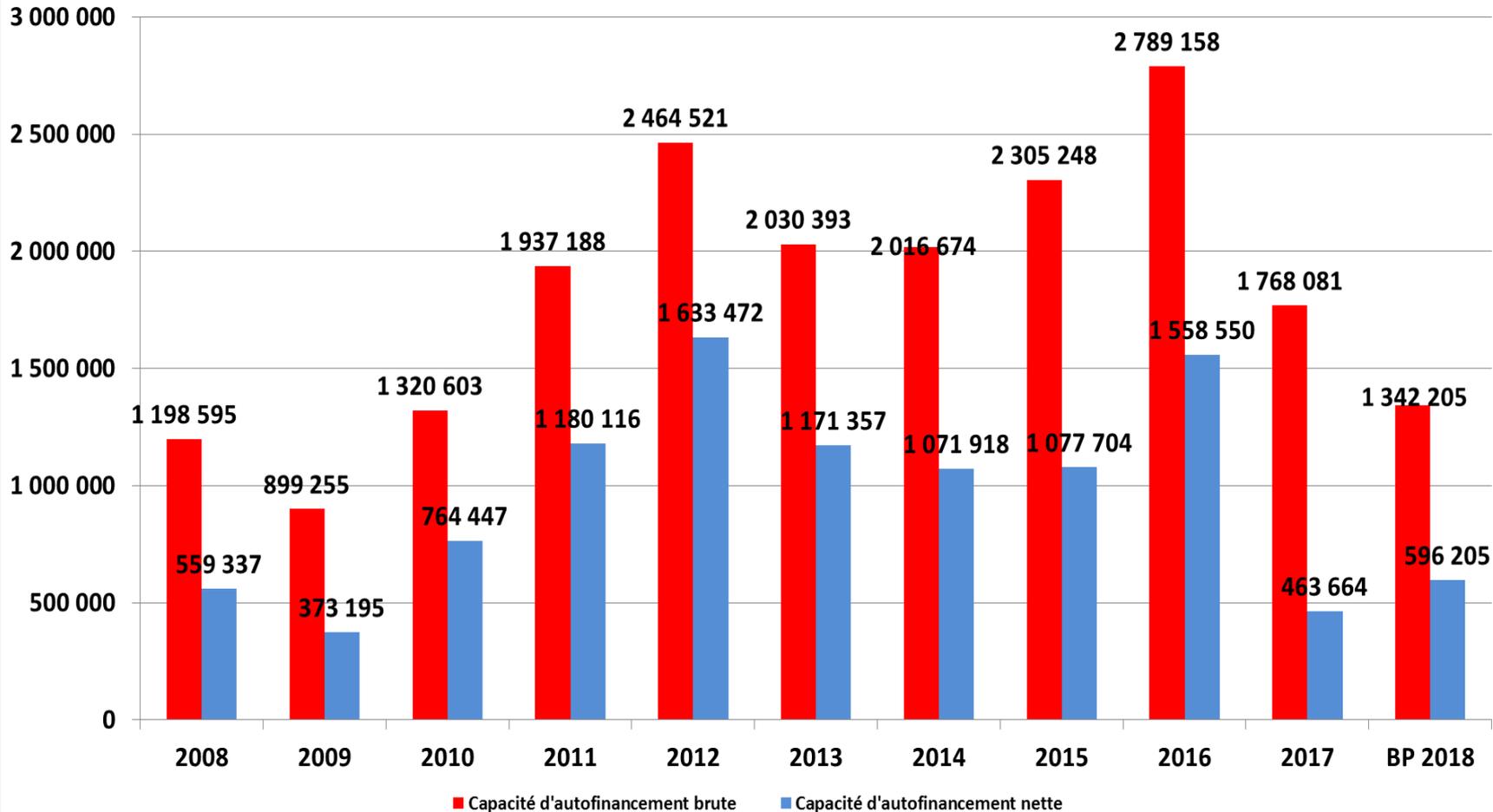


# Indicateurs et ratios



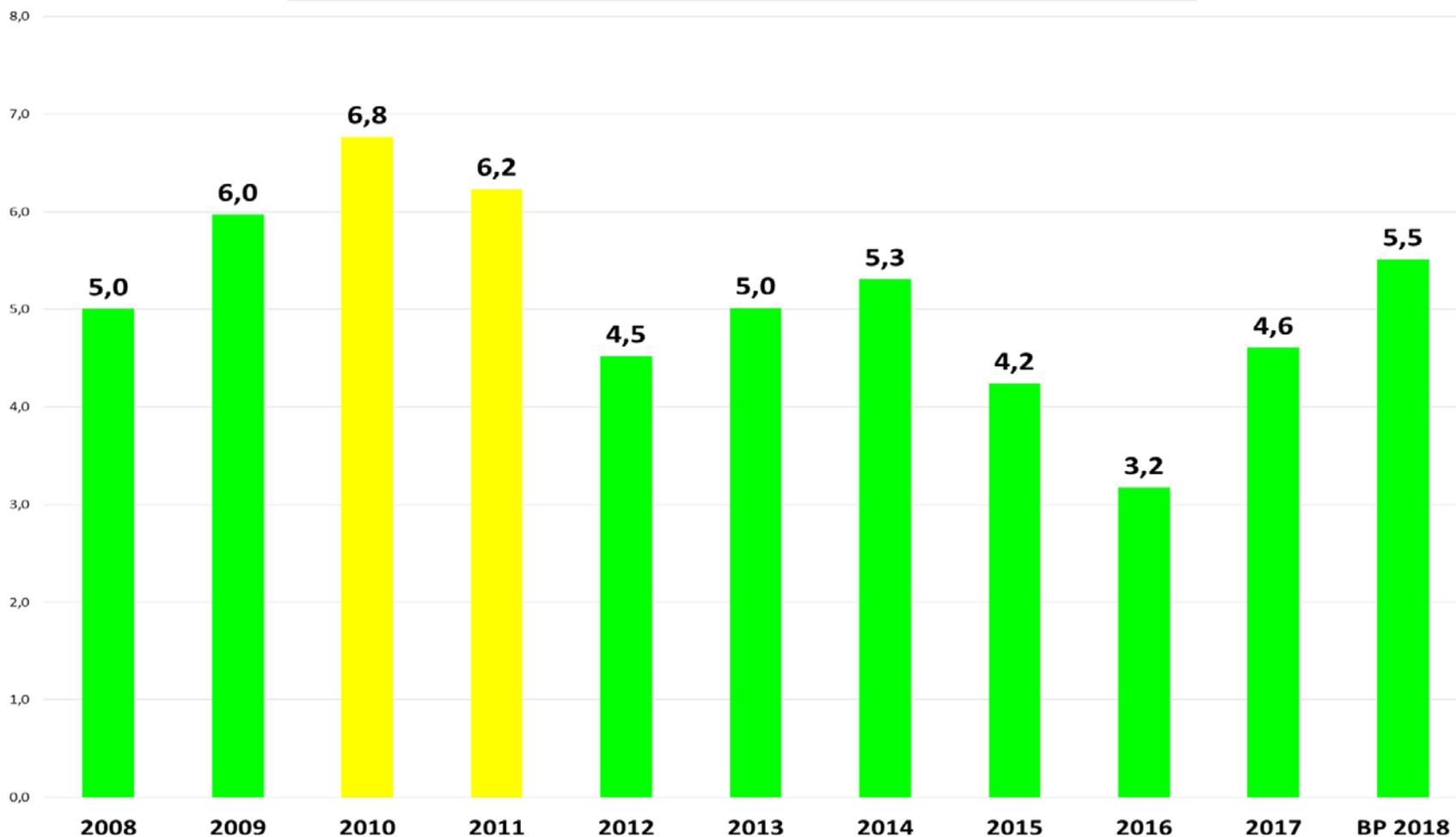
**LA CAF constatée à la clôture de l'exercice 2016 est historiquement la plus haute**  
**Une CAF calculée au BP est en général « sous estimée » par rapport au réalisé**

Evolution de la capacité d'autofinancement



A noter : entre le DOB et le BP 2018, calcul de capacité d'autofinancement a été affiné en tenant compte du détail des chapitres 77 et 042. Ce calcul plus fin ne remet pas en cause le ratio de la capacité de désendettement

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 2017	Moyennes nationales CA 2015 Villes de 10 à 20 000 hab
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population totale INSEE	16 639 946 €	17 934	927,8	1 135,0 €
2	Produit des impositions directes/population	7 939 168 €	17 934	442,7	567,0 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	18 408 027 €	17 934	1 026,4	1 325,0 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	3 130 201 €	17 934	174,5	248,0 €
5	Encours de dette/population	8 147 939 €	17 934	454,3	954,0 €
6	DGF/population	768 333 €	17 934	42,8	215,0 €
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	11 025 378 €	16 639 946 €	66,26%	58,3%
9	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct.	17 342 890 €	18 408 027 €	94,21%	92,7%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	3 130 201 €	18 408 027 €	17,00%	18,7%
11	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	8 147 939 €	18 408 027 €	44,26%	72,0%

# Annexes



# Compte administratif 2017



# BP et CA 2017 SECTION DE FONCTIONNEMENT

Section (I)	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
		BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017
Fonctionnement	011 - Charges à caractère général	4 563 167,00	4 460 788,00	4 436 861,56	97,2%				
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 840 000,00	10 900 000,00	11 025 378,21	99,8%				
	65 - Autres charges de gestion courante	1 219 313,49	1 257 507,78	1 201 018,86	96,2%				
	66 - Charges financières	305 000,00	282 969,00	282 732,92	99,9%				
	67 - Charges exceptionnelles	85 532,72	119 840,00	143 072,07	82,1%				
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	40 000,00	0,00	0,0%				
	014 - Atténuations de produits	1 000,00	1 850,00	821,00	44,4%				
	022 - Dépenses imprévues	150 000,00	100 000,00	0,00	0,0%				
	023 - Virement à la section d'investissement	786 266,63	858 409,80	0,00	0,0%				
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000 000,00	1 600 000,00	7 416 452,77	441,5%	559 776,00	454 700,00	469 656,18	103,3%
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses					4 214 967,50	3 817 316,00	3 717 190,20	96,7%
	73 - Impôts et taxes					11 376 025,00	12 352 245,00	12 376 600,69	100,2%
	74 - Dotations et participations					1 851 844,34	1 884 346,83	1 659 426,53	86,6%
	75 - Autres produits de gestion courante					331 942,00	323 100,00	346 381,09	107,2%
	76 - Produits financiers					25,00	20,00	20,13	100,7%
	77 - Produits exceptionnels					60 700,00	183 636,75	5 993 409,26	2900,1%
013 - Atténuations de charges					95 000,00	106 000,00	87 018,20	82,1%	
002 - Résultat de fonctionnement reporté					500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,0%	
<b>Total Fonctionnement</b>		<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>124,4%</b>	<b>18 990 279,84</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>	<b>127,7%</b>

Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2017 total En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017	BP 2017 total En €	Réalisé 2017 En €	% réalisé 2017/BP 2017
Inves	10 - Dotations, fonds divers et réserves	870,00			2 653 134,22	2 613 877,21	98,52%
	13 - Subventions d'investissement				301 893,04	292 997,32	97,1%
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 306 658,00	1 305 557,69	99,9%	740,00	1 630,00	220,3%
	20 - Immobilisations incorporelles	359 834,32	144 282,69	40,1%			
	204 - Subventions d'équipement versées	120 000,00					
	21 - Immobilisations corporelles	4 677 884,02	2 320 938,09	49,6%			
	23 - Immobilisations en cours	4 467 067,53	215 041,84	4,8%			
	4581 - Opérations sous mandat	70 553,00	53 013,29				
	4582 - Opérations sous mandat				245 681,85	176 248,95	71,7%
	020 - Dépenses imprévues	97 902,76					
	021 - Virement de la section de fonctionnement				549 964,80		
	024 - Produits des cessions d'immobilisations				6 044 528,00		
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre	454 700,00	469 656,18	103,3%	1 680 000,00	7 416 452,77	441,5%
	041 - Opérations patrimoniales						
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté				79 527,72	79 527,72	100,0%
<b>Total Investissement</b>		<b>11 555 469,63</b>	<b>4 508 489,78</b>	<b>39,0%</b>	<b>11 555 469,63</b>	<b>10 580 733,97</b>	<b>91,6%</b>

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

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	10 000,00	8 000,00	13 598,82	5 598,82
70312 - Redevances funéraires	1 820,00	2 100,00	3 498,65	1 398,65
70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	300,00	0,00	0,00	0,00
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	170 000,00	213 500,00	153 058,46	-60 441,54
70388 - Autres redevances et recettes diverses	2 100,00	1 990,00	2 604,98	614,98
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	717 520,00	738 220,00	830 060,18	91 840,18
70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 495 000,00	1 697 000,00	1 402 038,16	-294 961,84
7066 - Redevances et droits des services à caractère social	607 000,00	541 906,00	631 020,27	89 114,27
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseig	447 000,00	450 000,00	488 445,88	38 445,88
70688 - Autres prestations de services	23 100,00	17 400,00	12 894,65	-4 505,35
7078 - Autres marchandises	2 250,00	0,00	0,00	0,00
7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	7 643,00	2 000,00	4 029,22	2 029,22
70848 - aux autres organismes	393 432,50	81 600,00	54 204,45	-19 895,55
70873 - par les C.C.A.S.	31 100,00	31 700,00	31 870,50	170,50
70876 - par le GFP de rattachement	242 202,00	0,00	31 991,44	7 991,44
70878 - par d'autres redevables	10 900,00	15 400,00	57 874,54	33 474,54
7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes)	53 600,00	16 500,00	0,00	-16 500,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>4 214 967,50</b>	<b>3 817 316,00</b>	<b>3 717 190,20</b>	<b>-125 625,80</b>

# SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES IMPÔTS ET TAXES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
73111 - Taxes foncières et d'habitation	7 892 760,00	7 905 970,00	7 928 432,00	22 462,00
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	0,00	15 000,00	10 736,00	-4 264,00
7321 - Fiscalité reversée entre collectivités locales	1 234 232,00	0,00	0,00	0,00
73211 - Attribution de compensation	0,00	1 662 206,00	1 662 206,00	0,00
73212 - Dotation de solidarité communautaire	0,00	768 333,00	768 333,00	0,00
7322 - Fiscalité reversée par l'intermédiaire d'un fonds	768 333,00	0,00	0,00	0,00
73221 - FNGIR	0,00	22 736,00	22 736,00	0,00
73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et inte	0,00	152 000,00	190 401,00	38 401,00
7323 - Reversement du prélèvement de l'Etat sur le produit brut de	22 700,00	0,00	0,00	0,00
7325 - Fonds de péréquation des ressources intercommunales et	120 000,00	0,00	0,00	0,00
7343 - Taxes sur les pylônes électriques	83 000,00	86 000,00	88 034,00	2 034,00
7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	475 000,00	480 000,00	508 305,89	28 305,89
7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	130 000,00	160 000,00	163 376,73	3 376,73
7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de	650 000,00	1 100 000,00	907 089,07	-192 910,93
7388 - Autres taxes diverses	0,00	0,00	126 951,00	126 951,00
<b>Total 73 - Impôts et taxes</b>	<b>11 376 025,00</b>	<b>12 352 245,00</b>	<b>12 376 600,69</b>	<b>24 355,69</b>



# SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
7411 - Dotation forfaitaire	885 000,00	740 000,00	646 575,00	-93 425,00
744 - FCTVA	0,00	0,00	44 666,00	44 666,00
74712 - Emplois d'avenir	38 500,00	25 000,00	26 200,73	1 200,73
74718 - Autres	12 310,00	16 210,00	61 257,41	13 661,41
7472 - Régions	36 520,00	39 060,00	34 358,95	-4 701,05
7473 - Départements	160 130,00	148 867,00	147 858,00	-1 009,00
74741 - Communes membres du GFP	8 160,00	6 000,00	2 609,00	-3 391,00
74748 - Autres communes	13 532,00	9 500,00	2 405,31	-7 094,69
7478 - Autres organismes	450 100,00	501 851,25	271 447,49	-230 403,76
7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits d	0,00	0,00	1 750,00	1 750,00
748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe	11 022,00	3 430,00	3 430,00	0,00
74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionnelle	0,00	0,00	1 325,00	1 325,00
74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	23 267,00	13 409,00	13 409,00	0,00
74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	58 363,00	111 620,00	111 620,00	0,00
7484 - Dotation de recensement	3 367,00	3 309,00	3 309,00	0,00
7485 - Dotation pour les titres sécurisés	10 060,00	17 160,00	10 060,00	-7 100,00
7488 - Autres attributions et participations	141 513,34	248 930,58	277 145,64	27 465,06
<b>Total 74 - Dotations et participations</b>	<b>1 851 844,34</b>	<b>1 884 346,83</b>	<b>1 659 426,53</b>	<b>-257 056,30</b>

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

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
752 - Revenus des immeubles	331 942,00	320 130,00	344 879,67	24 749,67
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	0,00	2 970,00	1 501,42	-1 468,58
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>331 942,00</b>	<b>323 100,00</b>	<b>346 381,09</b>	<b>23 281,09</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
7711 - Débits et pénalités perçus	0,00	41 299,76	41 299,76	0,00
7714 - Recouvrement sur créances admises en non valeur	0,00	0,00	200,00	200,00
7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	60 700,00	142 336,99	179 889,64	14 527,65
775 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	5 772 019,00	5 772 019,00
7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	0,00	0,86	0,86
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>	<b>60 700,00</b>	<b>183 636,75</b>	<b>5 993 409,26</b>	<b>5 786 747,51</b>





## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	80 000,00	91 000,00	73 249,52	-17 750,48
6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	15 000,00	15 000,00	13 768,68	-1 231,32
<b>Total 013 - Atténuations de charges</b>	<b>95 000,00</b>	<b>106 000,00</b>	<b>87 018,20</b>	<b>-18 981,80</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	310 000,00	293 469,00	293 325,83	-143,17
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 000,00	-10 500,00	-10 592,91	-92,91
6618 - Intérêts des autres dettes	5 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total 66 - Charges financières</b>	<b>305 000,00</b>	<b>282 969,00</b>	<b>282 732,92</b>	<b>-236,08</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017-BP 2017
6711 - Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	0,00	94,53	94,53
6713 - Secours et dots	1 000,00	500,00	524,80	0,00
6714 - Bourses et prix	7 000,00	13 500,00	12 700,00	-800,00
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68 376,00	25 500,00	76 328,60	7 511,62
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	6 500,00	75 090,00	10 666,91	-37 942,59
6745 - Subventions aux personnes de droit privé	1 656,72	5 050,00	42 199,72	0,00
678 - Autres charges exceptionnelles	1 000,00	200,00	557,51	-42,49
<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>85 532,72</b>	<b>119 840,00</b>	<b>143 072,07</b>	<b>-31 178,93</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017- BP 2017
10222 - FCTVA	392 000,00	700 000,00	653 007,00	-46 993,00
10226 - Taxe d'aménagement	300 000,00	0,00	47 799,99	47 799,99
10251 - Dons et legs en capital	26 000,00	40 064,00	0,00	-40 064,00
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	1 826 191,35	1 915 167,46	1 913 070,22	0,00
<b>Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>2 544 191,35</b>	<b>2 655 231,46</b>	<b>2 613 877,21</b>	<b>-39 257,01</b>



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

Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2016 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	CA 2017- BP 2017
1311 - Etat et établissements nationaux	19 750,00	250,00	3 000,00	-2 000,00
1311-RAR	1 750,00	3 750,00		0,00
1321 - Etat et établissements nationaux	108 000,00	3 000,00	72 470,20	-41 653,42
1321-RAR	114 123,62	42 853,62		0,00
1322 - Régions	80 000,00	80 000,00	96 795,05	-29 065,30
1322-RAR	45 860,35			0,00
1323 - Départements	0,00	0,00	18 799,07	-22 110,00
1323-RAR	40 909,07			0,00
13251 - GFP de rattachement	94 000,00	0,00	0,00	0,00
13251-RAR		59 863,00		0,00
1326-RAR		3 870,00		0,00
1328 - Autres	8 000,00	0,00	16 000,00	0,00
1328-RAR	16 000,00			0,00
1342 - Amendes de police	54 500,00	0,00	0,00	0,00
1388 - Autres	0,00	0,00	85 933,00	85 933,00
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>	<b>582 893,04</b>	<b>193 586,62</b>	<b>292 997,32</b>	<b>-8 895,72</b>



# Budget primitif 2018



G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €
F	011 - Charges à caractère général	4 460 788,00	4 436 861,56	4 596 160,80			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	10 900 000,00	11 025 378,21	11 227 500,00			
	014 - Atténuations de produits	1 850,00	821,00	825,00			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 257 507,78	1 201 018,86	1 506 994,39			
	66 - Charges financières	282 969,00	282 732,92	264 100,00			
	67 - Charges exceptionnelles	119 840,00	143 072,07	65 000,00			
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	40 000,00	0,00	0,00			
	022 - Dépenses imprévues	100 000,00	0,00	40 000,00			
	023 - Virement à la section d'investissement	858 409,80	0,00	151 234,69			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 600 000,00	7 416 452,77	1 844 869,00	454 700,00	469 656,18	670 533,80
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				3 817 316,00	3 717 190,20	3 813 702,00
	73 - Impôts et taxes				12 352 245,00	12 376 600,69	12 378 210,10
	74 - Dotations et participations				1 884 346,83	1 659 426,53	1 761 960,58
	75 - Autres produits de gestion courante				323 100,00	346 381,09	333 592,51
	76 - Produits financiers				20,00	20,13	20,00
	77 - Produits exceptionnels				183 636,75	5 993 409,26	26 600,00
	013 - Atténuations de charges				106 000,00	87 018,20	68 700,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté				500 000,00	500 000,00	643 364,89
	<b>Total Fonctionnement</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>24 506 337,39</b>	<b>19 696 683,88</b>	<b>19 621 364,58</b>	<b>25 149 702,28</b>	<b>19 696 683,88</b>

G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €
Ir	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté				79 527,72	79 527,72	6 072 244,19
	020 - Dépenses imprévues	100 000,00	0,00	0,00			
	021 - Virement de la section de fonctionnement				858 409,80	0,00	151 234,69
	024 - Produits des cessions d'immobilisations				6 044 528,00	0,00	590 000,00
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	454 700,00	469 656,18	670 533,80	1 600 000,00	7 416 452,77	1 844 869,00
	10 - Dotations, fonds divers et réserves	870,00	0,00	0,00	2 655 231,46	2 613 877,21	415 186,00
	13 - Subventions d'investissement				83 250,00	292 997,32	110 336,62
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 306 658,00	1 305 557,69	746 360,00	740,00	1 630,00	360,00
	20 - Immobilisations incorporelles	217 870,00	144 282,69	572 734,48			
	204 - Subventions d'équipement versées	120 000,00	0,00	297 660,00			
	21 - Immobilisations corporelles	3 866 469,00	2 320 938,09	5 297 072,26			
	23 - Immobilisations en cours	4 440 278,79	215 041,84	1 593 623,79			
	4581 - Opérations sous mandat	0,00	53 013,29	65 230,23			
	4582 - Opérations sous mandat				176 248,85	176 248,95	58 984,00
	20-RAR 2016	156 164,32					
	21-RAR 2016	784 062,02					
	23-RAR 2016	269 506,74					
	13-RAR 2016				218 643,04		
	<b>Total Investissement</b>	<b>11 716 578,87</b>	<b>4 508 489,78</b>	<b>9 243 214,56</b>	<b>11 716 578,87</b>	<b>10 580 733,97</b>	<b>9 243 214,56</b>

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

( Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	8 000,00	13 598,82	9 000,00	-4 598,82
70312 - Redevances funéraires	2 100,00	3 498,65	3 000,00	-498,65
70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	213 500,00	153 058,46	170 300,00	17 241,54
70388 - Autres redevances et recettes diverses	1 990,00	2 604,98	1 740,00	-864,98
7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	738 220,00	830 060,18	822 500,00	-7 560,18
70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 697 000,00	1 402 038,16	1 548 000,00	145 961,84
7066 - Redevances et droits des services à caractère social	541 906,00	631 020,27	619 000,00	-12 020,27
7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'ense	450 000,00	488 445,88	490 000,00	1 554,12
70688 - Autres prestations de services	17 400,00	12 894,65	12 700,00	-194,65
7078 - Autres marchandises	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	2 000,00	4 029,22	3 450,00	-579,22
70848 - aux autres organismes	81 600,00	54 204,45	34 782,00	-19 422,45
70873 - par les C.C.A.S.	31 700,00	31 870,50	32 000,00	129,50
70876 - par le GFP de rattachement	0,00	31 991,44	32 730,00	738,56
70878 - par d'autres redevables	15 400,00	57 874,54	20 700,00	-37 174,54
7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ven	16 500,00	0,00	12 800,00	12 800,00
<b>Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>3 817 316,00</b>	<b>3 717 190,20</b>	<b>3 813 702,00</b>	<b>96 511,80</b>

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

( Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
73111 - Taxes foncières et d'habitation	7 905 970,00	7 928 432,00	8 083 944,00	155 512,00
7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	15 000,00	10 736,00	10 900,00	164,00
73211 - Attribution de compensation	1 662 206,00	1 662 206,00	1 662 206,00	0,00
73212 - Dotation de solidarité communautaire	768 333,00	768 333,00	768 333,00	0,00
73221 - FNGIR	22 736,00	22 736,00	22 736,00	0,00
73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales	152 000,00	190 401,00	150 000,00	-40 401,00
7343 - Taxes sur les pylônes électriques	86 000,00	88 034,00	90 000,00	1 966,00
7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	480 000,00	508 305,89	510 000,00	1 694,11
7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	160 000,00	163 376,73	180 091,10	16 714,37
7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de solidarité	1 100 000,00	907 089,07	900 000,00	-7 089,07
7388 - Autres taxes diverses	0,00	126 951,00	0,00	-126 951,00
<b>Total 73 - Impôts et taxes</b>	<b>12 352 245,00</b>	<b>12 376 600,69</b>	<b>12 378 210,10</b>	<b>1 609,41</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
7411 - Dotation forfaitaire	740 000,00	646 575,00	648 000,00	1 425,00
744 - FCTVA	0,00	44 666,00	22 000,00	-22 666,00
74712 - Emplois d'avenir	25 000,00	26 200,73	16 000,00	-10 200,73
74718 - Autres	16 210,00	61 257,41	30 110,00	-31 147,41
7472 - Régions	39 060,00	34 358,95	36 550,00	2 191,05
7473 - Départements	148 867,00	147 858,00	147 327,00	-531,00
74741 - Communes membres du GFP	6 000,00	2 609,00	0,00	-2 609,00
74748 - Autres communes	9 500,00	2 405,31	5 400,00	2 994,69
7478 - Autres organismes	501 851,25	271 447,49	389 325,00	117 877,51
7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits	0,00	1 750,00	0,00	-1 750,00
748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la ta	3 430,00	3 430,00	3 430,00	0,00
74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe profession	0,00	1 325,00	0,00	-1 325,00
74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes	13 409,00	13 409,00	13 243,00	-166,00
74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habita	111 620,00	111 620,00	126 012,00	14 392,00
7484 - Dotation de recensement	3 309,00	3 309,00	3 323,00	14,00
7485 - Dotation pour les titres sécurisés	17 160,00	10 060,00	17 160,00	7 100,00
7488 - Autres attributions et participations	248 930,58	277 145,64	304 080,58	26 934,94
<b>Total 74 - Dotations et participations</b>	<b>1 884 346,83</b>	<b>1 659 426,53</b>	<b>1 761 960,58</b>	<b>102 534,05</b>

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

Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
752 - Revenus des immeubles	320 130,00	344 879,67	332 072,51	-12 807,16
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	2 970,00	1 501,42	1 520,00	18,58
<b>Total 75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>323 100,00</b>	<b>346 381,09</b>	<b>333 592,51</b>	<b>-12 788,58</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
7711 - Dédits et pénalités perçus	41 299,76	41 299,76	0,00	-41 299,76
7714 - Recouvrement sur créances admises en non valeur	0,00	200,00	0,00	-200,00
7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	142 336,99	179 889,64	25 400,00	-154 489,64
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par	0,00	0,00	1 200,00	1 200,00
775 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	5 772 019,00	0,00	-5 772 019,00
7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	0,86	0,00	-0,86
<b>Total 77 - Produits exceptionnels</b>	<b>183 636,75</b>	<b>5 993 409,26</b>	<b>26 600,00</b>	<b>-5 966 809,26</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	91 000,00	73 249,52	55 700,00	-17 549,52
6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de pro	15 000,00	13 768,68	13 000,00	-768,68
<b>Total 013 - Atténuations de charges</b>	<b>106 000,00</b>	<b>87 018,20</b>	<b>68 700,00</b>	<b>-18 318,20</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	293 469,00	293 325,83	275 000,00	-18 325,83
66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 500,00	-10 592,91	-10 900,00	-307,09
<b>Total 66 - Charges financières</b>	<b>282 969,00</b>	<b>282 732,92</b>	<b>264 100,00</b>	<b>-18 632,92</b>



## SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
6711 - Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	94,53	0,00	-94,53
6713 - Secours et dots	500,00	524,80	1 050,00	525,20
6714 - Bourses et prix	13 500,00	12 700,00	13 500,00	800,00
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 500,00	76 328,60	30 300,00	-46 028,60
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	75 090,00	10 666,91	16 000,00	5 333,09
6745 - Subventions aux personnes de droit privé	5 050,00	42 199,72	3 700,00	-38 499,72
678 - Autres charges exceptionnelles	200,00	557,51	450,00	-107,51
<b>Total 67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>119 840,00</b>	<b>143 072,07</b>	<b>65 000,00</b>	<b>-78 072,07</b>



## SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
10222 - FCTVA	700 000,00	653 007,00	376 000,00	-277 007,00
10226 - Taxe d'aménagement	0,00	47 799,99	0,00	-47 799,99
10251 - Dons et legs en capital	40 064,00	0,00	39 186,00	39 186,00
1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	1 915 167,46	1 913 070,22	0,00	-1 913 070,22
<b>Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>2 655 231,46</b>	<b>2 613 877,21</b>	<b>415 186,00</b>	<b>-2 198 691,21</b>



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

Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
	BP 2017 En €	Réalisé 2017 En €	BP 2018 En €	Ecart BP 2018-CA 2017
1311 - Etat et établissements nationaux	250,00	3 000,00	3 750,00	750,00
1311-RAR	1 750,00			0,00
1321 - Etat et établissements nationaux	3 000,00	72 470,20	42 853,62	-29 616,58
1321-RAR	114 123,62			0,00
1322 - Régions	80 000,00	96 795,05	0,00	-96 795,05
1322-RAR	45 860,35			0,00
1323 - Départements	0,00	18 799,07	0,00	-18 799,07
1323-RAR	40 909,07			0,00
13251 - GFP de rattachement	0,00	0,00	59 863,00	59 863,00
1326 - Autres établissements publics locaux	0,00	0,00	3 870,00	3 870,00
1328 - Autres	0,00	16 000,00	0,00	-16 000,00
1328-RAR	16 000,00			0,00
1388 - Autres	0,00	85 933,00	0,00	-85 933,00
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>	<b>301 893,04</b>	<b>292 997,32</b>	<b>110 336,62</b>	<b>-182 660,70</b>