



NOTE DE PRESENTATION

DU BUDGET PRIMITIF 2018

CONTEXTE

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2018.

Le projet de budget 2018 a été établi avec la volonté :

- De maîtriser les dépenses de fonctionnement sans dégrader le niveau et la qualité des services ;
- De ne pas augmenter les taux de la fiscalité locale directe ;
- De financer les projets d'investissement par autofinancement sans recours à l'emprunt.

Ce budget intègre une nouvelle diminution de la Dotation Forfaitaire de Fonctionnement (DGF) ainsi qu'une nouvelle contribution de la commune au titre du Fonds de Solidarité des communes de la Région d'Ile-de-France (FSRIF).

Il est présenté avec la reprise des résultats de l'exercice 2017 après le vote du compte administratif 2017.

	Dépenses	Recettes
Inscriptions nouvelles	1 160 411.09 €	614 527.32 €
Reprise du résultat N-1		545 883.77€
SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 160 411.09 €	1 160 411.09 €
Inscriptions nouvelles	677 163.41 €	453 961.09 €
Restes à réaliser N-1	17 020.00 €	
Excédent d'investissement N-1		240 222.32 €
SECTION D'INVESTISSEMENT	694 183.41 €	694 183.41 €
TOTAL BUDGET PRIMITIF 2018	1 854 594.50 €	1 854 594.50 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant des services communaux.

La section de fonctionnement s'équilibre à 1 160 411.09 € soit un budget en augmentation de 19,20 % par rapport à celui de 2017 (BP + DM).

➤ Recettes de fonctionnement

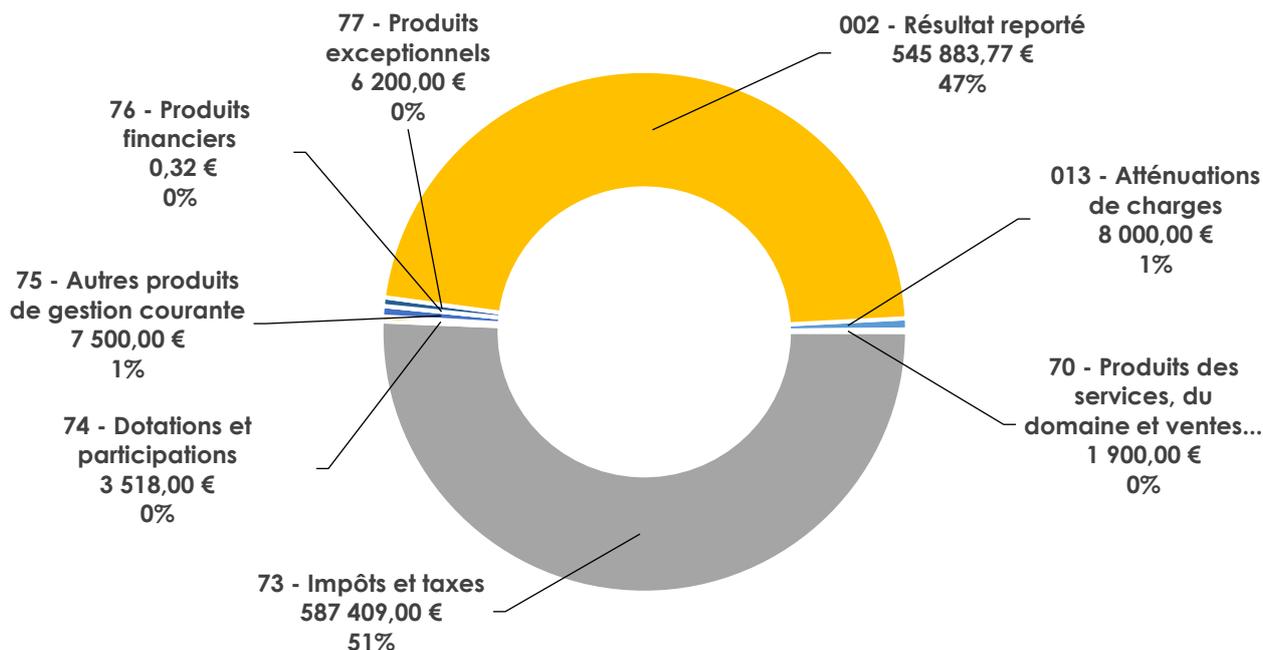
Les recettes de fonctionnement sont constituées principalement des impôts locaux (taxe d'habitation, taxe foncière sur les propriétés bâties et les propriétés non bâties), de l'attribution de compensation de la Communauté d'Agglomération de Marne et Gondoire (CAMG), de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure.

Dans les recettes de fonctionnement est inclus le montant de l'excédent cumulé reporté de l'exercice 2017 pour 545 883.77 €.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE – ANNEES 2017 ET 2018

Chapitre	BP 2017 (BP + DM)	BP 2018	Variation
013 - Atténuations de charges	7 800.00 €	8 000.00 €	200.00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes...	1 750.00 €	1 900.00 €	150.00 €
73 - Impôts et taxes	569 569.16 €	587 409.00 €	17 839.84 €
74 - Dotations et participations	14 000.00 €	3 518.00 €	-10 482.00 €
75 - Autres produits de gestion courante	4 600.00 €	7 500.00 €	2 900.00 €
Total des recettes de gestion courante	597 719.16 €	608 327.00 €	10 607.84 €
76 - Produits financiers	0.30 €	0.32 €	0.02 €
77 - Produits exceptionnels	1.00 €	6 200.00 €	6 199.00 €
Total des recettes réelles de fonctionnement	597 720.46 €	614 527.32 €	16 806.86 €
002 - Résultat reporté	375 742.62 €	545 883.77 €	170 141.15 €
TOTAL	973 463.08 €	1 160 411.09 €	186 948.01 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : BP 2018

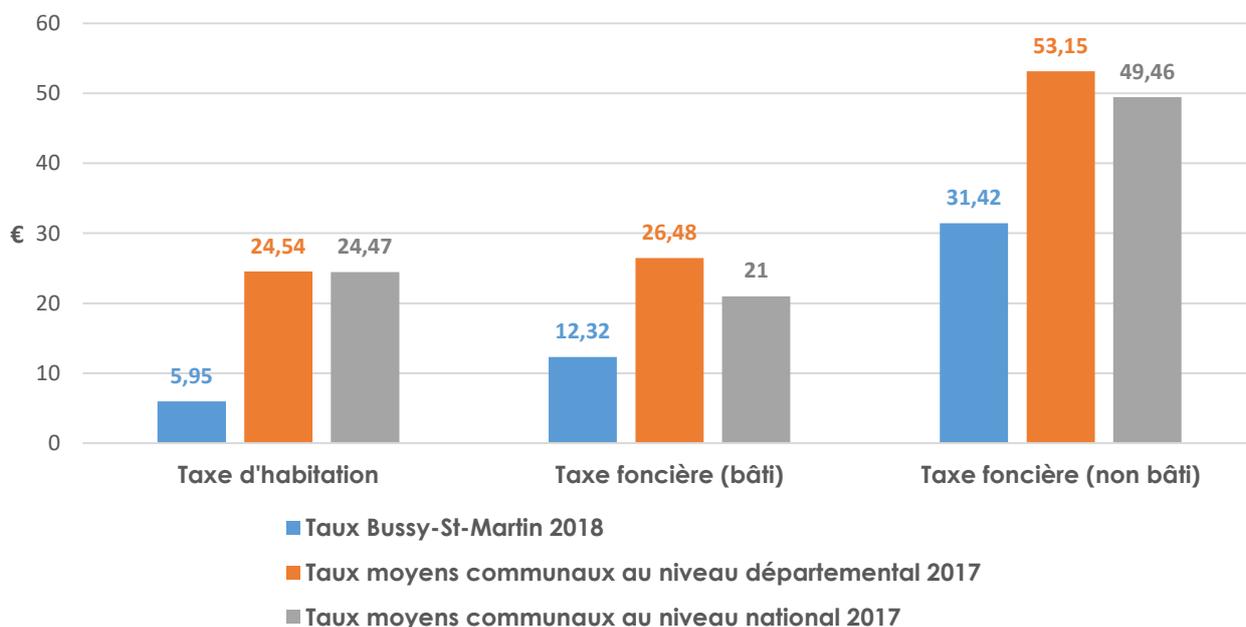


Chapitre 013 - Atténuations de charges : Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges du personnel suite aux arrêts maladie et accidents de travail.

Chapitre 70 - Produits des services, du domaine et ventes : Il concerne les produits des services du domaine et des ventes diverses. Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par la vente de concession dans le cimetière et les redevances d'occupation du domaine public par ERDF et GRDF.

Chapitre 73 - Impôts et taxes : Dans ce chapitre figure les taxes directes locales qui représentent plus de 67,75 % du total des prévisions pour ce chapitre. Les taux d'imposition 2017 sont maintenus en 2018.

Comparaison des taux d'imposition des taxes locales



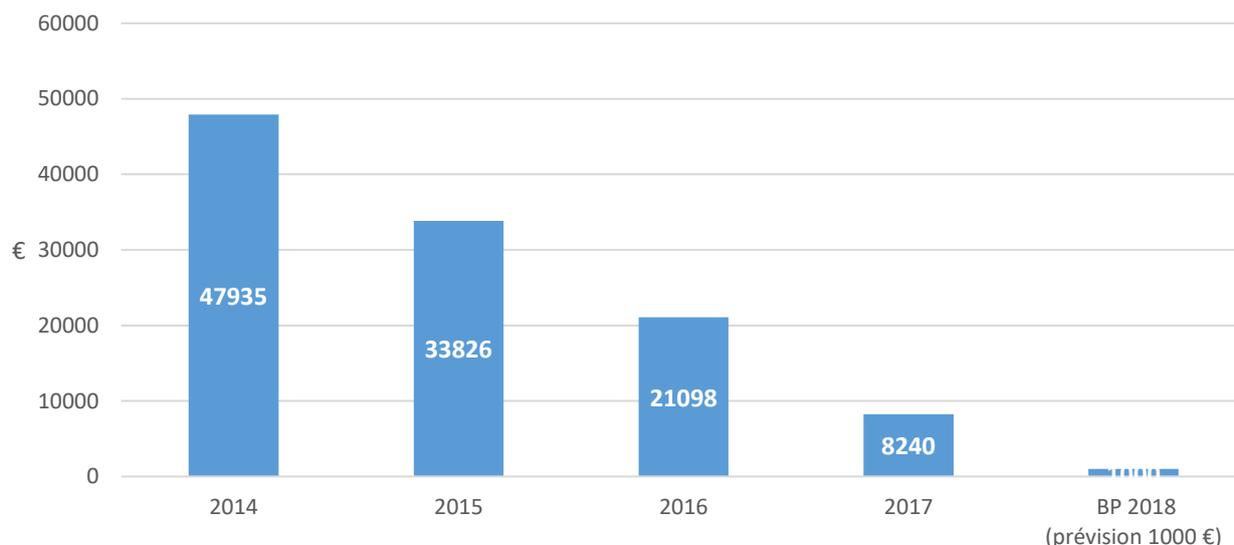
Ils sont relativement bas par rapport aux taux moyens constatés au niveau départemental et national.

A cela s'ajoute l'attribution de compensation de la CAMG pour un montant de 160 409 €.

Une autre source de recettes n'est pas négligeable, celle concernant la Taxe Locale sur la publicité extérieure (TLPE) estimé à 15 000 €.

Chapitre 74 - Dotations et participations : Il concerne essentiellement les dotations de l'Etat. On constate une baisse conséquente de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) depuis 2014.

Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) de 2014 à 2018



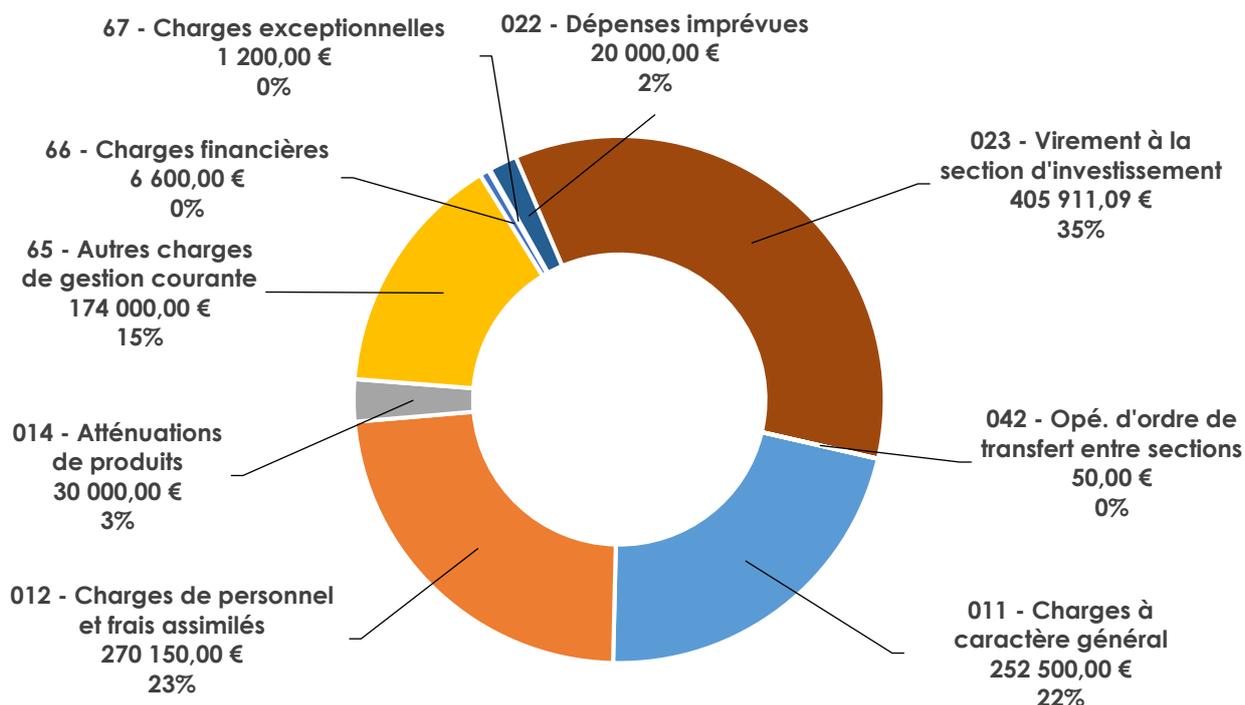
Chapitre 75 -Autres produits de gestion courante : Il concerne les autres produits de gestion courante et l'essentiel des recettes de ce chapitre est constitué par l'encaissement des locations de la salle Boureau et de la salle de Rentyilly.

➤ Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRE – ANNEES 2017 ET 2018

Chapitre	BP 2017 (BP + DM)	BP 2018	Variation
011 - Charges à caractère général	249 511.00 €	252 500.00 €	2 989.00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	282 900.00 €	270 150.00 €	-12 750.00 €
014 - Atténuations de produits	17 500.00 €	30 000.00 €	12 500.00 €
65 - Autres charges de gestion courante	178 900.00 €	174 000.00 €	-4 900.00 €
Total des dépenses de gestion courante	728 811.00 €	726 650.00 €	-2 161.00 €
66 - Charges financières	7 100.00 €	6 600.00 €	-500.00 €
67 - Charges exceptionnelles	1 000.00 €	1 200.00 €	200.00 €
022 - Dépenses imprévues	20 000.00 €	20 000.00 €	0.00 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	756 911.00 €	754 450.00 €	-2 461.00 €
023 - Virement à la section d'investissement	215 952.08 €	405 911.09 €	189 959.01 €
042 - Opé. d'ordre de transfert entre sections	600.00 €	50.00 €	-550.00 €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	216 552.08 €	405 961.09 €	189 409.01 €
TOTAL	973 463.08 €	1 160 411.09 €	186 948.01 €

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : BP 2018



Chapitre 011 - Dépenses à caractère général : Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, les fournitures et travaux d'entretien des bâtiments, les impôts et taxes payées par la commune, les primes d'assurances, les frais de reprographie, les contrats de maintenance

Chapitre 012 - Charges de personnel : ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel. Elles représentent 23 % des dépenses de fonctionnement de la commune.

Chapitre 014 - Atténuations de produits : Il s'agit du Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) en constante augmentation (2015 : 9 222€, 2016 : 15 026€, 2017 : 17 452 €, 2018 : 20 000 €) et de la contribution pour la première année en 2018 au Fonds de Solidarité des communes de la Région Ile-de-France (FSRIF) pour un montant estimé à 10 000 €.

Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante : Ce chapitre prévoit les contributions aux Syndicats intercommunaux (CPRH), le versement des indemnités des élus, les subventions de fonctionnement aux associations, la subvention au CCAS qui s'élève à 5 000 € en 2018 et la participation de la commune aux frais liés à la scolarité des enfants de Bussy-Saint-Martin.

Chapitre 66 - Charges financières : Ce chapitre comprend le remboursement des intérêts de la dette.

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles : Dans ce chapitre figure essentiellement les intérêts moratoires et les titres annulés sur exercices antérieurs.

Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement : Cette somme contribue à l'autofinancement de la section d'investissement à hauteur de 405 911.09 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre à 694 183.41 €, soit un budget en diminution de 4,62% par rapport à celui de 2017.

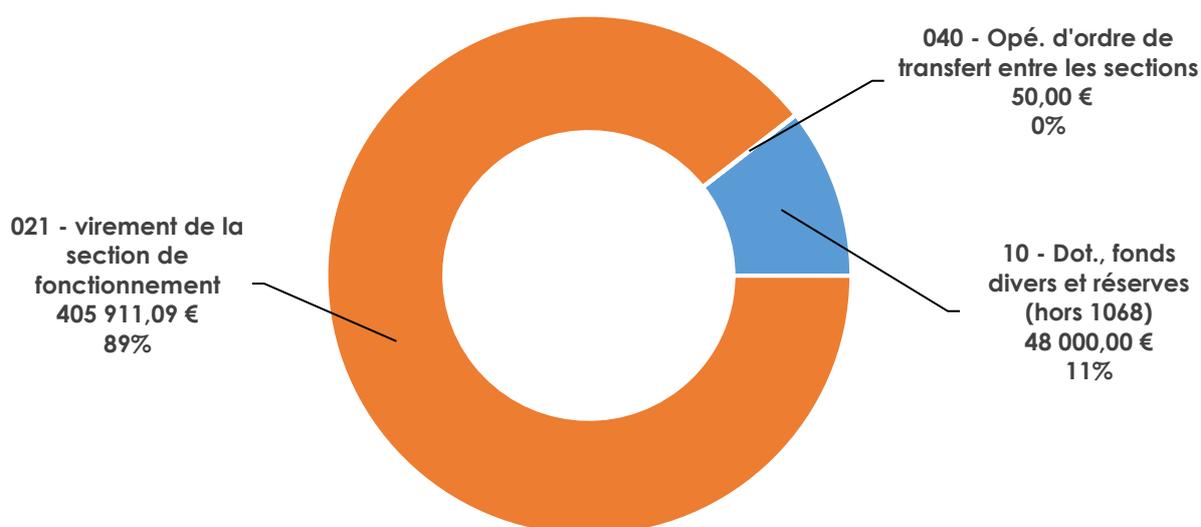
➤ Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement regroupent notamment le Fonds de Compensation de la TVA, la taxe d'aménagement (chap. 10) et le virement de la section de fonctionnement de 405 911.09 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE – ANNEES 2017 ET 2018

Chapitre	BP 2017 (BP + DM)	BP 2018
10 - Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)	44 000.00 €	48 000.00 €
1068 - Excédents de fonct. capitalisés	212 224.96 €	
024 - Produits des cessions d'immobilisations	255 000.00 €	
Total des recettes financières	511 224.96 €	48 000.00 €
Total des recettes réelles d'investissement	511 224.96 €	48 000.00 €
021 - virement de la section de fonctionnement	215 952.08 €	405 911.09 €
040 - Opé. d'ordre de transfert entre les sections	600.00 €	50.00 €
041 - Opérations patrimoniales	30.00 €	
Total des recettes d'ordre d'investissement	216 582.08 €	405 961.09 €
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE		240 222.32 €
TOTAL	727 807.04 €	694 183.41 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT : BP 2018



➤ Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification durable de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la commune. Ces dépenses sont liées aux projets de la commune.

Elles sont constituées principalement de l'acquisition de matériel technique, de travaux de voirie et de réfection des bâtiments communaux, de frais liés à la révision du Plan Local d'Urbanisme (PLU) et du remboursement du capital de la dette.

Les principaux projets d'investissement 2018 sont :

- les travaux de mise en accessibilité de la mairie, des salles polyvalentes, de l'église et du cimetière,
- la reprise de la chaussée de la rue du moulin,
- l'aménagement du haut de la rue de la montagne,
- l'acquisition de mobilier, notamment des tables et des chaises pour la salle Boureau.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRE – ANNEES 2017 ET 2018

Chapitre	BP 2017 (BP + DM)	BP 2018
20 - Immobilisations incorporelles (sauf 204)	23 520.00 €	37 020.00 €
21 - Immobilisations corporelles	525 052.12 €	621 663.41 €
Total des dépenses d'équipement	548 572.12 €	658 683.41 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	24 700.00 €	25 500.00 €
26 - Participations et créances rattachées	500.00 €	
020 - Dépenses imprévues	10 000.00 €	10 000.00 €
Total des dépenses financières	35 200.00 €	35 500.00 €
Total des dépenses réelles d'investissement	583 772.12 €	694 183.41 €
041 - Opérations patrimoniales	30.00 €	
Total des dépenses d'ordre d'investissement	30.00 €	
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE	144 004.92 €	
TOTAL	727 807.04 €	694 183.41 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT : BP 2018

