BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET PRINCIPAL

Mesdames, Messieurs, je vous propose d'adopter le projet de délibération suivant :

Conformément aux articles L. 2312-1 et suivants du code général des collectivités territoriales : « le budget de la commune est proposé par le maire et voté par le conseil municipal(…) »

Le budget est l'état de prévision des recettes et des dépenses pour une année donnée (règle de l'annualité) au sein des deux sections (fonctionnement et investissement) qui le composent. Il regroupe la totalité des recettes et des dépenses communales (règle de l'universalité) dans un budget unique (règle de l'unité).

Le projet de budget primitif proposé tient compte :

- des informations issues de la comptabilité des dépenses engagées, concernant les dépenses déjà engagées au 1er janvier de l'exercice ou en cours d'engagements lors de l'élaboration du budget
- des informations communiquées par les différents services de l'Etat.

Le projet de budget primitif proposé est en équilibre réel. Il remplit donc les conditions suivantes :

- la section de fonctionnement et la section d'investissement sont chacune en équilibre ;
- les recettes et les dépenses sont évaluées de façon sincère ;
- le prélèvement sur les recettes de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement ajouté aux recettes propres de cette section à l'exclusion du produit des emprunts, fournit des ressources suffisantes pour couvrir le remboursement de l'annuité d'emprunt en capital à échoir au cours de l'exercice.

Le projet de budget primitif a été élaboré selon les règles prévues par le décret n° 59-1447 du 18 décembre 1959, modifié par la loi du 22 juin 1994 modifiée, portant dispositions budgétaires et comptables relatives aux collectivités territoriales et l'instruction codificatrice M14.

Le projet de budget primitif 2018 répond aux orientations que nous nous sommes fixés lors du débat d'orientations budgétaires qui s'est déroulé lors du conseil municipal du 14 novembre.

Ainsi pour 2018, il a été décidé :

1) **qu'il n'y aura pas d'augmentation des taux d'imposition des taxes d'habitation et foncière**
2) la poursuite de ses efforts d'investissement avec, notamment :
    - l'embellissement des voiries (enfouissement des réseaux d'électricité et de téléphonie, et réfection)
        - → ce sera le cas, par exemple, avec les travaux de requalification de la rue Robert Thomas et la fin des travaux de la rue d'Ermont
    - l'entretien continu de son patrimoine bâti
        - → ce sera le cas, par exemple, de la rénovation de la mairie et de l'ancienne mairie pour laquelle il est prévu un budget de 262 000 € (opération 18.02)
    - la mise en valeur de ses espaces naturels
        - → il est prévu une inscription d'un montant de 300 000 € en 2018
    - les acquisitions foncières
        - → une prévision budgétaire d'un montant total de 300 000 € est prévue à l'article 2115
    - la modernisation de ses services
        - → une enveloppe budgétaire de 100 000 est prévue à cet effet
    - l'accompagnement de la réhabilitation de résidence de La Vallée en garantissant les emprunts du bailleur social
3) le maintien des crédits alloués aux associations et aux écoles

4) la poursuite de ses actions environnementales
   - le verger conservatoire avec le CPCV
   - la mise en place de l'animation « le petit naturaliste saint-prissien » en lien avec les écoles de la commune
5) la continuité des services aux Saint-Prissiens avec, notamment :
   - le multi-accueil et la poursuite de la mise en place de l'écolo-crèche
   - la réactivation des sorties extérieures pour les jeunes des centres de loisirs
   - le développement continu des collections documentaires de la médiathèque
   - la gratuité pour les moins de 25 ans à la médiathèque

Présentation générale du projet de budget primitif 2018

Fonctionnement

Dépenses de l'exercice	BP 2018	Recettes de l'exercice	BP 2018
002 Résultat de fonctionnement reporté		002 Résultat de fonctionnement reporté	
011 Charges à caractère général	2 116 920,00	013 Atténuation de charges	51 000,00
012 Charges de personnel	3 623 800,00	70 Produits des services du domaine	783 600,00
014 Atténuation de produits	100 000,00	73 Impôts et taxes	5 106 800,00
65 Autres charges de gestion courante	692 839,00	74 Dotations et participations	1 425 655,00
66 Charges financières	233 000,00	75 Autres produits de gestion courante	247 150,00
67 Charges exceptionnelles	18 400,00	76 Produits financiers	100,00
022 Dépenses imprévues	0,00	77 Produits exceptionnels	0,00
023 Virement à la section d'investissement	479 346,00	042 Opérations d'ordre entre section	0,00
042 Opérations d'ordre entre section	350 000,00		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 614 305,00	RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 614 305,00

Investissement

Dépenses de l'exercice	BP 2018	Recettes de l'exercice	BP 2018
001 Solde d'exécution reporté		001 Solde d'exécution reporté	
20 Immobilisations incorporelles	76 092,00	16 Emprunts et dettes assimilées	3 341 536,00
204 Subvention d'équipement versées	0,00	16 Emprunts et dettes assimilées Lgmts sociaux	0,00
21 Immobilisations corporelles	1 379 530,00	10 Dotations et fonds divers	216 950,00
Total des opérations d'équipement	2 455 000,00	1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	13 Subventions d'investissement	188 050,00
16 Emprunts et dettes assimilées	418 000,00	138 Subventions d'investissement	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilées	252 260,00	165 Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00
		024 Produits des cessions	0,00
		021 Virement de la section de fonctionnement	479 346,00
040 Opérations d'ordre entre sections		040 Opérations d'ordre entre sections	350 000,00
041 Opérations patrimoniales		041 Opérations patrimoniales	
DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	4 580 882,00	RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	4 580 882,00

Le document comptable est consultable auprès du secrétariat général.

DÉLIBÈRE

Adopte :

√ le budget primitif 2018 :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement
- avec les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B3
- avec vote formel sur chacun des chapitres et des états annexes
- aucune liste d'articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article n'a été dressée

√ le budget primitif 2018 sans reprise des résultats de l'exercice 2017

√ le principe de l'ouverture des opérations comptables :
- 18.01 Ecole maternelle et CLM Victor HUGO
- 18.02 Rénovation mairie et ancienne mairie
- 18.03 Parking Georges Ribordy
- 18.04 Extension cimetière prieuré blanc - aménagement de places supplémentaires
- 18.04 Extension cimetière prieuré blanc - columbarium
- 18.05 Conformité des arrêts de bus

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
011	**Charges à caractère général**	**2 116 920,00**
6042	Achat de prestation de services	357 100,00
60611	Eau et assainissement	43 000,00
60612	Energie - Electricité	370 000,00
60621	Combustibles	2 700,00
60622	Carburants	10 000,00
60623	Alimentation	20 860,00
60628	Autres fournitures non stockées	4 450,00
60631	Fournitures d'entretien	20 600,00
60632	Fournitures de petit équipement	10 100,00
60633	Fournitures de voirie	10 000,00
60636	Vêtements de travail	5 250,00
6064	Fournitures administratives	12 000,00
6065	Livres, disques, cassettes (bibliothèques, médiathèques…)	2 810,00
6067	Fournitures scolaires	27 524,00
6068	Autres matières et fournitures	72 750,00
611	Contrats de prestations de services	349 217,00
6135	Locations mobilières	13 030,00
61521	Entretien de terrains	98 000,00
61522	Entretien de bâtiments	22 000,00
615231	Entretien des voies	2 900,00
615232	Entretien des réseaux	11 000,00
61524	Bois et forêt	2 800,00
61551	Entretien du matériel roulant	12 700,00
61558	Entretien d'autres biens mobiliers	4 500,00
6156	Maintenance	94 000,00
6161	Primes d'assurances multirisque	25 510,00
6168	Autres primes d'assurances	20 490,00
6182	Documentation générale et technique	12 649,00
6184	Versements à des organismes de formation	8 000,00
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 500,00
6226	Honoraires	72 350,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	14 200,00
6228	Divers	20 000,00
6231	Annonces et insertions	3 500,00
6232	Fêtes et cérémonies	33 740,00
6237	Publications	32 750,00
6238	Divers	5 100,00
6247	Transports collectifs	67 800,00
6251	Voyages et déplacements	600,00
6257	Réceptions	50 375,00
6261	Frais d'affranchissement	15 000,00
6262	Frais de télécommunications	24 250,00
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00
6281	Concours divers (cotisations)	14 330,00
6282	Frais de gardiennage	10 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	7 000,00
62848	Redevances sur autres prestations	12 400,00
62876	Remboursement de frais au GFP de rattachement	8 800,00
6288	Autres services extérieurs	40 985,00
63512	Taxes foncières	30 000,00
63513	Autres impôts locaux	1 300,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 500,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**3 623 800,00**
6331	Versement de transport	3 500,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 800,00
6336	Cotisations au CN et aux CG de la FPT	31 000,00
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	6 000,00
64111	Rémunération principale	1 618 300,00
64112	NBI, SFT et indemnité de résidence	73 000,00
64118	Autres indemnités	320 000,00
64131	Rémunération	485 200,00
64138	Autres indemnités	5 000,00
64168	Autres emplois d'insertion	10 900,00
6417	Rémunérations des apprentis	20 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	402 100,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	470 000,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	34 000,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	50 000,00
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	5 000,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	25 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	10 000,00
6488	Autres charges de personnel	45 000,00
014	**Atténuations de produits**	**100 000,00**
73925	Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales	100 000,00
65	**Autres charges de gestion courante**	**692 839,00**
6531	Indemnités	109 000,00
6532	Frais de mission	1 500,00
6533	Cotisations de retraite	12 000,00
6534	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	7 500,00
6535	Formation	3 600,00
6541	Créances admises en non valeur	3 000,00
6542	Créances éteintes	3 000,00
6553	Service d'incendie	136 000,00
6558	Autres contributions obligatoires	1 500,00
657362	CCAS	160 000,00
65738	Autres organismes publics	6 660,00
6574	Subventions de fonctionnement aux associations	249 079,00
66	**Charges financières**	**233 000,00**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	233 000,00
67	**Charges exceptionnelles**	**18 400,00**
6714	Bourses et prix	2 400,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00
6745	Subventions aux personnes de droit privé	15 000,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
023	**Virement à la section d'investissement**	**479 346,00**
042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**350 000,00**
6811	Dotations aux amortissements	350 000,00

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**7 614 305,00**

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
002	**Résultat de fonctionnement reporté**	
013	**Atténuations de charges**	**51 000,00**
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	50 000,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 000,00
70	**Produits des services, du domaine**	**783 600,00**
70311	Concession dans les cimetières	3 000,00
70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	700,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	25 000,00
704	Travaux	1 000,00
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	7 000,00
70632	Redevances et droits des services à caractère de loisirs	165 000,00
7066	Redevances et droits des services à caractère social	179 000,00
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	325 000,00
7082	Commissions	2 500,00
70841	Mise à disposition de personnel aux budgets annexes	52 600,00
70876	Remboursements de frais par le GFP de rattachement	15 800,00
7088	Autres produits d'activités annexes	7 000,00
73	**Impôts et taxes**	**5 106 800,00**
73111	Taxes foncières & d'habitation	3 990 000,00
7321	Attribution de compensation	655 000,00
7351	Taxe sur l'électricité	160 000,00
7362	Taxe de séjour	1 800,00
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation	300 000,00
74	**Dotations et participations**	**1 425 655,00**
7411	Dotation forfaitaire	789 625,00
74121	Dotation de solidarité rurale	85 880,00
745	Dotation spéciale au titre des instituteurs	2 800,00
7473	Participations du Département	38 850,00
74758	Participations d'autres groupements	55 000,00
7478	Participations d'autres organismes	285 000,00
74832	Attribution du fonds départemental de la taxe professionnelle	57 000,00
74834	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	4 500,00
74835	Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	107 000,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**247 150,00**
751	Redevances pour concessions…	50 000,00
752	Revenus des immeubles	187 150,00
758	Produits divers de gestion courante	10 000,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
76	**Produits financiers**	**100,00**
764	Revenus des valeurs mobilières de placement	100,00

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**7 614 305,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
20	**Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)**	**76 092,00**
2051	Concessions et droits similaires	76 092,00
21	**Immobilisations corporelles (sauf opérations)**	**1 379 530,00**
21150	Terrains bâtis	300 000,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	10 000,00
21280	Autres agencements et aménagements de terrains	101 000,00
21312	Bâtiments scolaires	134 600,00
21316	Équipements du cimetière	25 000,00
21318	Autres bâtiments publics	310 750,00
21520	Installations de voirie	262 000,00
21538	Autres réseaux divers	80 700,00
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	20 000,00
21820	Matériel de transport	25 000,00
21830	Matériel de bureau et matériel informatique	22 780,00
21840	Mobilier	1 000,00
21880	Autres immobilisations corporelles	86 700,00
	Opérations d'équipement n° (1 ligne par opé.) (2)	**2 455 000,00**
1501	AMENAGEMENT ENSIL	300 000,00
1604	COMPLEXE SPORTIF	640 000,00
1701	REHABILITATION DES MENUISERIES FERRY	200 000,00
1702	REQUALIFICATION RUE ROBERT THOMAS	240 000,00
1703	PARKING LABERNARDIE	140 000,00
1801	ECOLE MATERNELLE ET CLM VICTOR HUGO	200 000,00
1802	RENOVATION MAIRIE ET ANCIENNE MAIRIE	262 000,00
1803	PARKING GEORGES RIBORDY	96 000,00
1804	EXTENSION CIMETIERE PRIEURE BLANC	215 000,00
1805	CONFORMITE DES ARRÊTS DE BUS	162 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**670 260,00**
1641	Emprunts en euros	413 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00
168758	Autres emprunts et dettes assimilées	252 260,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	**4 580 882,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

Chapitre article	Libellé	Projet de budget primitif 2018
001	**Solde d'exécution reporté**	
13	**Subventions d'investissement**	**188 050,00**
1321	Etat et établissements nationaux	86 000,00
1323	Département	63 300,00
1325	Groupements de collectivités	38 750,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (hors 165)**	**3 341 536,00**
1641	Emprunts en euros	3 341 536,00
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**216 950,00**
10222	Fonds de compensation de la T.V.A.	196 950,00
10226	Taxe d'aménagement	20 000,00
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**5 000,00**
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00
021	**Virement de la section de fonctionnement**	**479 346,00**
040	**Opérations d'ordre de transfert entre sections (3) (4)**	**350 000,00**
192	*+ ou - values sur cess. d'immo*	
2111	*Terrains nus*	
2115	*Terrains bâtis*	
2118	*Autres terrains*	
2182	*Matériel de transport*	
21534	*Réseau d'électrification*	
2802	*Frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et à la numérisation du cadastre*	1 900,00
2804131	*Biens mobiliers, matériel et études*	
2804131	*Subvention département études*	
2804133	*Sub.equi.versées projets infra*	
28041512	*Bâtiments et installations*	34 000,00
280421	*Subvention d'équipement droit*	
280422	*Subv équip bât et installation*	10 000,00
28051	*Concessions et droits similair*	15 000,00
28121	*Plantations arbres et arbustes*	2 500,00
28128	*Autres Ag. et Am. de Terr.*	20 000,00
28132	*Immeubles de rapport*	31 000,00
281531	*Réseaux d'adduction d'eau*	
281532	*Réseaux d'assainissement*	
281534	*Réseau électrique*	500,00
281538	*Autres réseaux*	1 000,00
281568	*Aut mat. et outil. inc déf.civ*	4 500,00
281578	*Autre matériel et outillage de voirie*	300,00
28158	*Autr. inst mat outil technique*	70,00
28182	*Matériel de transport*	9 800,00
28183	*Mat.de bureau et informatique*	45 000,00
28184	*Mobilier*	3 500,00
28188	*Autres immo corporelles*	170 930,00
	RAR N-1	

TOTAL DES RECETTES REELLES	**4 580 882,00**