



RAPPORT DE PRÉSENTATION BUDGET PRIMITIF

2017



I/ <u>BALANCE GENERALE DU BUDGET</u>	3
II/ <u>SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>	3
A/ Dépenses de fonctionnement	4
1/ Les dépenses réelles.....	5
Charges de personnel (chapitre 012).....	7
Charges à caractère général (chapitre 011).....	9
Autres charges de gestion courante (chapitre 65).....	10
Charges financières, exceptionnelles et dépenses imprévues (chapitres 66, 67 et 022).....	10
2/ Les opérations d'ordre.....	11
B/ Recettes réelles de fonctionnement	12
1/ Les Recettes réelles.....	13
Impôts et taxes (chapitre 73).....	14
Dotations et participations (chapitre 74).....	14
Produits des services (chapitre 70).....	16
Atténuation de charges (chapitre 013).....	17
Autres produits de gestion courante (chapitre 75).....	17
Virement	
2/ Les opérations d'ordre.....	18
3/ Les résultats reportés	
III/ <u>SECTION D'INVESTISSEMENT</u>	19
A/ Dépenses d'investissement	19
1/ Les dépenses réelles.....	20
2/ Les opérations d'ordre.....	21
B/ Recettes d'investissement	22
1/ Les Recettes réelles.....	23
2/ Les opérations d'ordre.....	24
3/ Les résultats reportés	
C/ Synthèse Investissement	25
D/ Présentation du Budget :	
... Vue d'Ensemble – Balances	26



I/ Balance générale du budget

Sections		Opérations réelles			Opérations d'ordre	Résultats reportés	Total BP 2017	Rappel BP 2016	Evolution 2017/2016
		Restes à réaliser	Inscriptions nouvelles	BP 2017					
Investissement	Dépenses	226 030,00	1 782 777,00	2 008 807,00	194 000,00	0,00	2 202 807,00	2 124 330,00	3,69%
	Recettes	51 640,00	387 150,00	438 790,00	4 175 553,77	520 616,66	5 134 960,43	5 561 188,38	-7,66%
Fonctionnement	Dépenses	0,00	10 558 545,00	10 558 545,00	4 175 553,77	0,00	14 734 098,77	13 500 036,50	9,14%
	Recettes	0,00	10 549 950,00	10 549 950,00	206 000,00	3 978 148,77	14 734 098,77	13 500 036,50	9,14%
Total budget	Dépenses	226 030,00	12 341 322,00	12 567 352,00	4 369 553,77	0,00	16 936 905,77	15 624 366,50	8,40%
	Recettes	51 640,00	10 937 100,00	10 988 740,00	4 381 553,77	4 498 765,43	19 869 059,20	19 061 224,88	4,24%

Le budget primitif 2017 est présenté en excédent de recettes d'un montant de 4 498 765.43 €. Il se décompose ainsi :

Fonctionnement =

Dépenses = 14 734 098,77 € soit 87,00 % du budget total des dépenses,

Recettes = 14 734 098,77 € soit 74,16 % du budget total des recettes.

Investissement =

Dépenses = 2 202 807,00 € soit 13,00 % du budget total des dépenses,

Recettes = 5 134 960,43 € soit 25,84 % du budget total des recettes.

Le budget primitif global 2017 est en hausse de 8,40 % en dépenses et en hausse de 4,24 % en recettes par rapport au budget primitif 2016, alors que l'État a réduit considérablement les dotations versées à la commune. L'enveloppe attribuée à la commune de Laxou a été restreinte de 106 K€ entre 2013 et 2014, de 230 K€ entre 2014 et 2015, et de 262 K€ entre 2015 et 2016. Cette baisse drastique est reconduite par l'Etat en 2017 avec une baisse estimée à 250 K€, représentant alors une perte totale de 848 K€ sur 4 ans. Cette réduction massive est à prendre en considération dans le cadre de l'élaboration pluriannuelle du budget de la commune. **En cumulé, c'est donc 1,89 M€ que la commune ne percevra pas par rapport à 2013, soit l'équivalent de plus de 51 % d'impôts !**

Malgré cette baisse drastique des dotations de l'Etat et grâce à sa bonne gestion, la commune a réussi à dégager un résultat excédentaire de fonctionnement et d'investissement sur l'exercice 2016. Ces recettes supplémentaires viennent alimenter les deux sections du budget primitif 2017.

Les opérations réelles sont les dépenses et recettes courantes qui génèrent des mouvements de fonds et donc qui impactent la trésorerie de la commune. Il s'agit des encaissements et décaissements effectifs.

Elles s'élèvent à 12 567 352 € en dépenses et 10 988 740 € en recettes.

Ces opérations comportent :

- les inscriptions nouvelles qui s'élèvent à 12 341 322 € en dépenses et 10 937 100 € en recettes.

- les restes à réaliser, en investissement, pour un montant de 226 030 € en dépenses et 51 640 € en recettes.

Les inscriptions nouvelles sont les inscriptions d'opérations décidées à l'occasion de l'élaboration du budget, et qui font l'objet d'une première inscription. **Les restes à réaliser** correspondent à des opérations en cours pour lesquelles les factures n'ont pas encore été présentées à la collectivité ou des recettes non encore perçues.

Les opérations d'ordre sont des opérations en relation sur les deux sections, qui ne nécessitent pas de mouvements de fonds. Il s'agit de jeux d'écriture, qui ne donnent lieu ni à encaissement ni à décaissement.

Leur montant pour 2017 est de 4 369 553,77 € en dépenses et de 4 381 553,77 € en recettes.

Dans ces opérations, se trouve le virement de l'excédent de fonctionnement vers la section d'investissement pour un montant de 3 802 583,77 €.

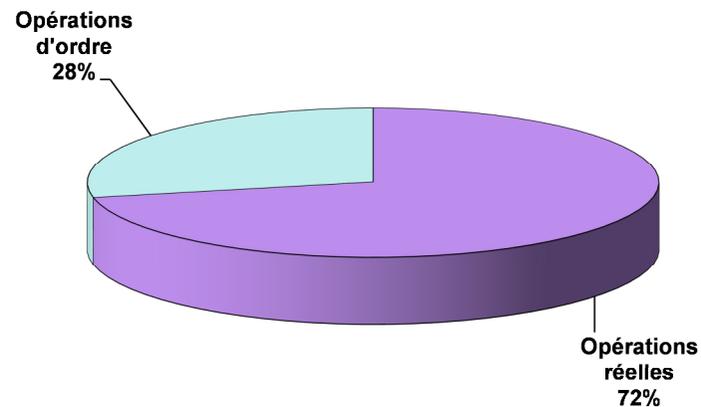
II. La section de fonctionnement

La section de fonctionnement correspond à l'ensemble des opérations nécessaires au fonctionnement des services : activité des services, opérations financières et opérations exceptionnelles.

A. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

- des opérations réelles pour un montant estimé à 10 558 545 €,
- des opérations d'ordre évaluées à 4 175 553,77 €.



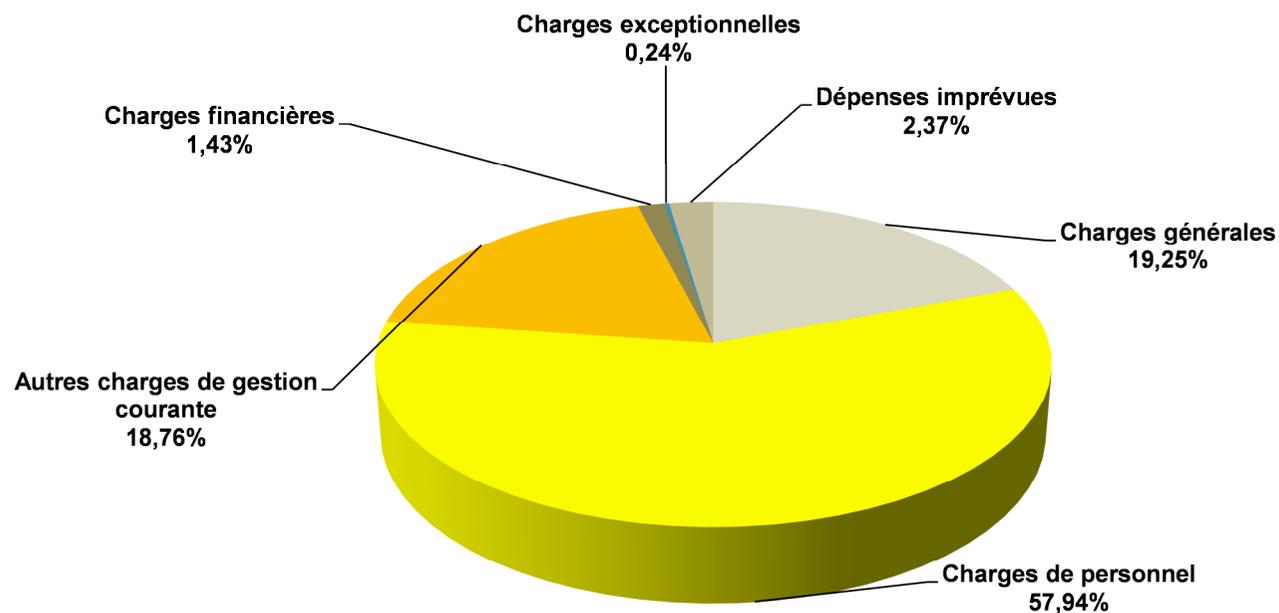
1. Les dépenses réelles de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'entendent comme l'ensemble des dépenses de l'exercice budgétaire entraînant des mouvements réels.

Par rapport au BP 2016, les dépenses réelles de fonctionnement sont en légère hausse de 0,42%.

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre

Chapitres		BP 2016	CA 2016 (réalisé)	BP 2017	Evolution BP2017/BP2016
011	Charges générales	2 053 470,00	1 774 056,72	2 030 070,00	-1,14%
012	Charges de personnel	6 055 100,00	5 876 398,86	6 111 730,00	0,94%
65	Autres charges de gestion courante	1 941 650,00	1 639 197,44	1 978 550,00	1,90%
66	Charges financières	161 000,00	142 296,46	151 000,00	-6,21%
67	Charges exceptionnelles	25 500,00	11 076,36	27 195,00	6,65%
022	Dépenses imprévues	267 371,00		250 000,00	-6,50%
	Total des dépenses réelles	10 504 091,00	9 443 025,84	10 548 545,00	0,42%



Répartition des dépenses réelles de fonctionnement par nature

Chapitres	BP 2016	CA 2016 (réalisé)	BP 2017	Réalisation CA 2016/BP 2016	Evolution BP 2017/BP 2016
011 Charges générales	2 053 470,00	1 774 056,72	2 030 070,00	-13,61%	-1,14%
Dont 60 - Achats	1 148 510,00	1 012 329,81	1 114 420,00	-11,86%	-2,97%
'61 - Services extérieurs	482 865,00	411 792,87	471 690,00	-14,72%	-2,31%
'62 - Autres services extérieurs	394 225,00	326 014,74	415 680,00	-17,30%	5,44%
'63 - Impôts et taxes	27 870,00	23 919,30	28 280,00	-14,18%	1,47%
012 Charges de personnel	6 055 100,00	5 876 398,86	6 111 730,00	-2,95%	0,94%
'6218 - Autre personnel extérieur	0,00	0,00	3 300,00	0,00%	0,00%
'633 - Impôts, taxes et assimilés	182 800,00	156 744,83	163 480,00	-14,25%	-10,57%
'641 - Rémunérations du personnel	4 069 450,00	3 971 490,01	4 131 215,00	-2,41%	1,52%
'645, 647, 648 - Charges	1 802 850,00	1 748 164,02	1 813 735,00	-3,03%	0,60%
65 Autres charges de gestion courante	1 941 650,00	1 639 197,44	1 978 550,00	-15,58%	1,90%
Dont '653 - Municipalité: indemnités....	216 300,00	202 505,43	203 400,00	-6,38%	-5,96%
'657 - Subventions aux associations	1 328 950,00	1 293 205,82	1 196 250,00	-2,69%	-9,99%
Autres dépenses	396 400,00	143 486,19	578 900,00	-63,80%	46,04%
66 Charges financières	161 000,00	142 296,46	151 000,00	-11,62%	-6,21%
67 Charges exceptionnelles	25 500,00	11 076,36	27 195,00	-56,56%	6,65%
022 Dépenses imprévues	267 371,00	0,00	250 000,00	-100,00%	-6,50%
Total des dépenses réelles	10 504 091,00	9 443 025,84	10 548 545,00	-10,10%	0,42%

Charges de personnel (chapitre 012)

Ce chapitre regroupe les dépenses relatives aux rémunérations du personnel : salaires et charges sociales diverses pour une prévision totale de 6 111 730 €.

Concernant les frais de personnel, le budget 2017 poursuit sa dynamique de maîtrise des effectifs, en priorisant une politique de déploiement des agents au sein de la collectivité, calquée sur l'évolution des missions, la réorganisation des services et la rationalisation des besoins.

Cette prévision tient compte des mesures gouvernementales du protocole d'accord sur les carrières et rémunérations dans la fonction publique, qui ont deux incidences majeures pour les collectivités locales :

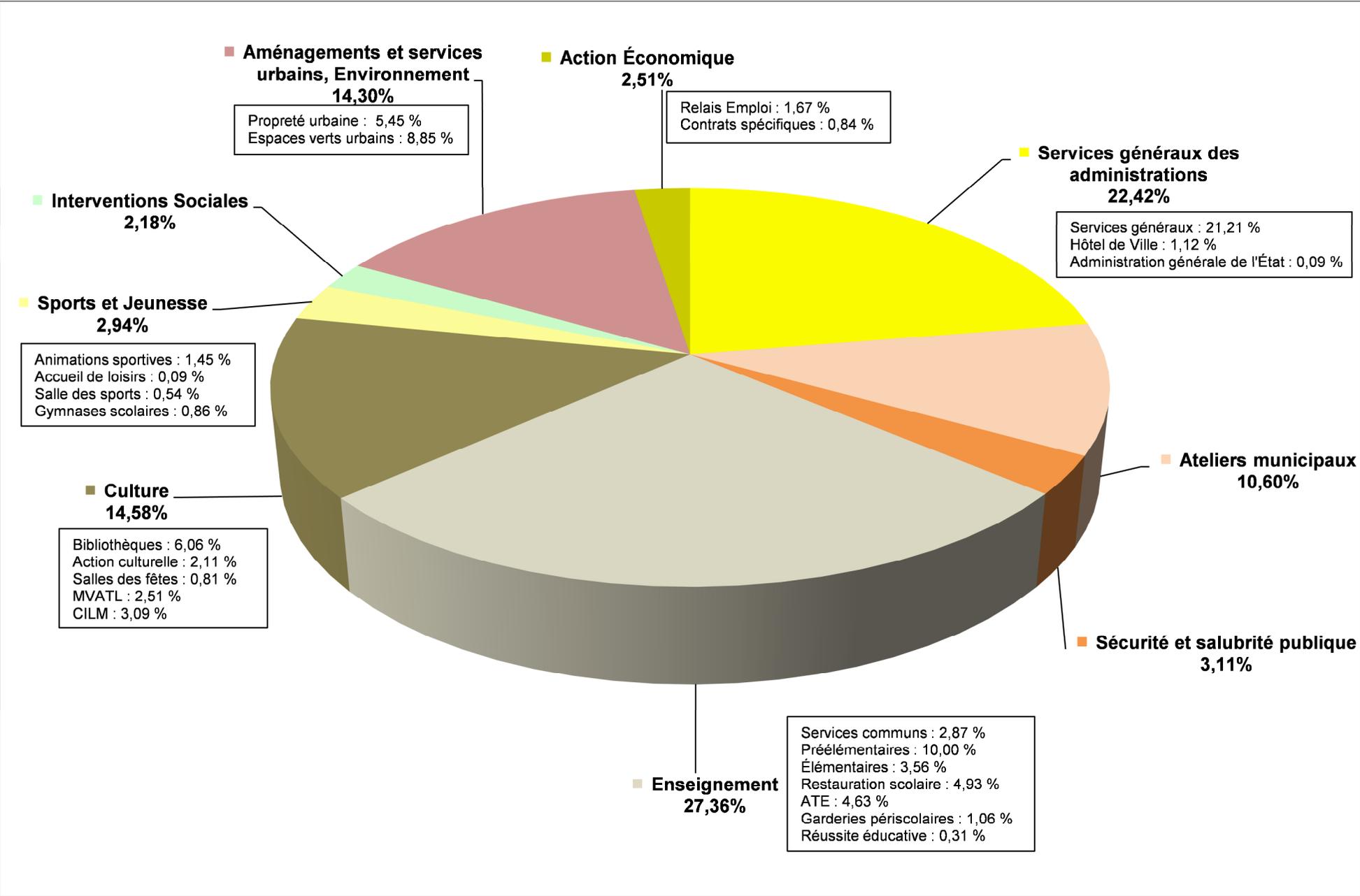
- La revalorisation des grilles de rémunération de l'ensemble des cadres d'emplois des différentes filières de la fonction publique territoriale.
Son impact, conjugué avec l'effet d'élargissement de l'assiette des cotisations, est évalué par le service RH à une augmentation des charges de personnel de l'ordre de 1,55%.
- L'augmentation de 0,6% du point d'indice dans la fonction publique territoriale à compter du 1^{er} février 2017, sachant que ce dernier a déjà été revalorisé de 0,6% au 1^{er} juillet 2016, ayant un effet de cumul de masse significatif sur une année pleine.
Son impact annuel est évalué par le service RH à 0,55% de la masse salariale.

Cette estimation tient également compte de :

- l'actualisation des différents taux de cotisations patronales et l'augmentation des taux de retraite CNRACL et IRCANTEC (+0.25%)
- l'obligation de cotiser auprès du CNFPT pour les emplois d'avenir et les apprentis
- la revalorisation du SMIC (+0,93 %)
- le Glissement Vieillesse Technicité (+0,7%)
- les promotions 2016 à prendre en compte pour une année pleine
- le recrutement d'un emploi d'avenir en complément des contrats d'apprentissage pour favoriser l'emploi des jeunes
- le recrutement d'un chef du service de police municipale suite à une mutation
- le remplacement du chef du service des ressources humaines suite à un départ en retraite
- le prévisionnel de remplacements des départs (retraites et mutations)

Les dépenses de personnel représentent 58 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2017, ce qui indique le haut niveau de services proposés à la population laxovienne.

Détail des charges de personnel



Charges à caractère général (chapitre 011)

Ce chapitre regroupe les dépenses courantes (fournitures diverses, entretien des bâtiments, assurances, prestations de service, ...) nécessaires au bon fonctionnement des services.

Pour une prévision de 2 030 070 €, ces charges diminuent de 1,14 % par rapport aux prévisions du budget primitif 2016.

Les postes les plus significatifs sont :

- Achats d'énergies (électricité et gaz) qui concernent l'éclairage et le chauffage des bâtiments communaux,
- Fournitures de petits équipements concernant les petites fournitures courantes et celles nécessaires aux travaux d'entretien et de remise en état des bâtiments, ainsi que les fournitures pour les travaux en régie,
- Maintenances qui concernent essentiellement les installations de chauffage.

Compte-tenu de la stagnation des recettes de fonctionnement, il est indispensable d'assurer la maîtrise de ces charges. C'est pourquoi une recherche constante d'économies prévisionnelles a été réalisée par tous les services en gardant l'objectif de maintenir la qualité du service rendu.

Les charges à caractère général ont donc été examinées scrupuleusement par les agents communaux et les élus, toutefois de nombreux postes de dépenses ont une évolution difficilement maîtrisable : au même titre que les ménages, les collectivités voient leur pouvoir d'achat diminuer. L'augmentation des prix des fluides (gaz, électricité, ...) ainsi que le coût des différents prestataires, les transports, ... pèsent de façon importante sur les finances de la commune.

Autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Ce chapitre regroupe les subventions versées aux associations et au CCAS, ainsi que les formations, indemnités et charges de l'ensemble des élus.

Malgré la baisse des dotations de l'Etat, la municipalité a fait le choix de poursuivre son soutien aux associations.

Pour une prévision de 1 978 550 €, les "autres charges de gestion courante" représentent 18,76 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Ces charges sont en augmentation de 1,90 % par rapport aux prévisions du budget primitif 2016.

Cet accroissement résulte, pour l'essentiel, de la régularisation de deux exercices budgétaires de la convention de répartition des charges du quartier du Champ-le-Bœuf.

Charges financières, exceptionnelles et dépenses imprévues (chapitres 66. 67 et 022)

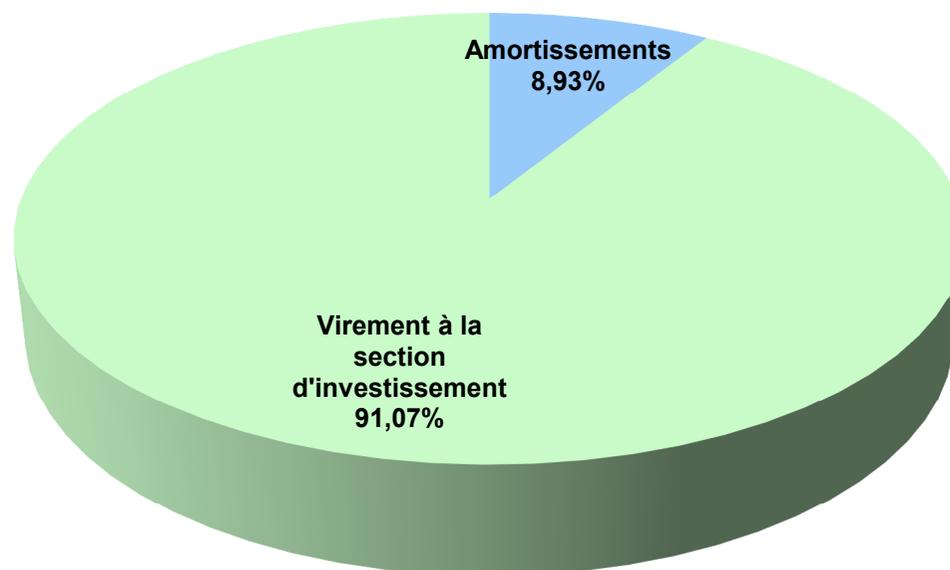
Ces chapitres représentent les dépenses relatives :

- **aux frais financiers** : intérêts des emprunts contractés par la collectivité (1,43 % des charges de fonctionnement).
- **aux dépenses imprévues** : il s'agit de crédits inscrits afin de pallier un manque de disponibilités pour des dépenses survenant en cours d'exercice, qui n'étaient pas prévisibles lors de l'établissement du budget (2,37 % des dépenses réelles de fonctionnement).
La procédure des dépenses imprévues permet de répondre rapidement à des aléas budgétaires imprévus sans solliciter une décision modificative de l'assemblée délibérante. Ces opérations se retrouvent, en nature, à l'identique chaque année.
- **aux charges exceptionnelles** : dépenses non courantes, telles les admissions en non-valeur des titres non recouverts par la trésorerie (0,26% des charges de fonctionnement).

2. Les opérations d'ordre

Les opérations d'ordre en dépenses de fonctionnement sont constituées :

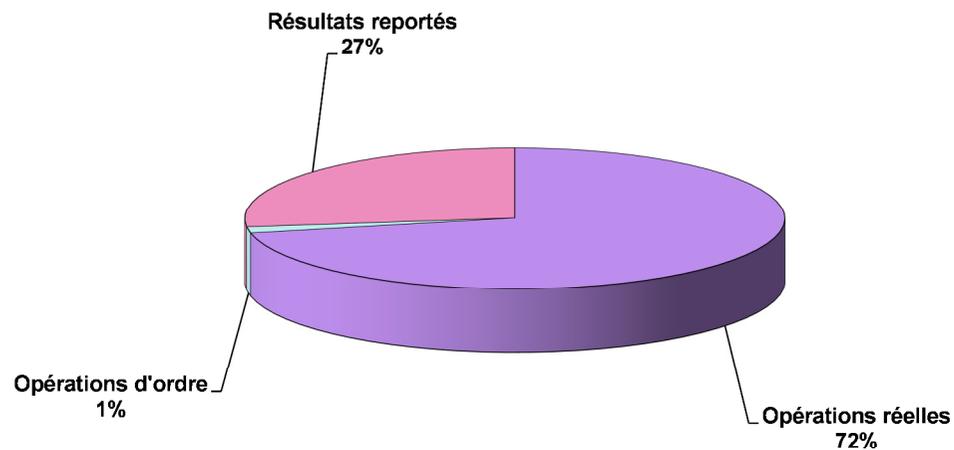
- **des dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles** pour un montant prévisionnel de 372 970 €,
- **du virement à la section d'investissement** pour un montant total de 3 802 583,77 €.



B. Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont constituées par :

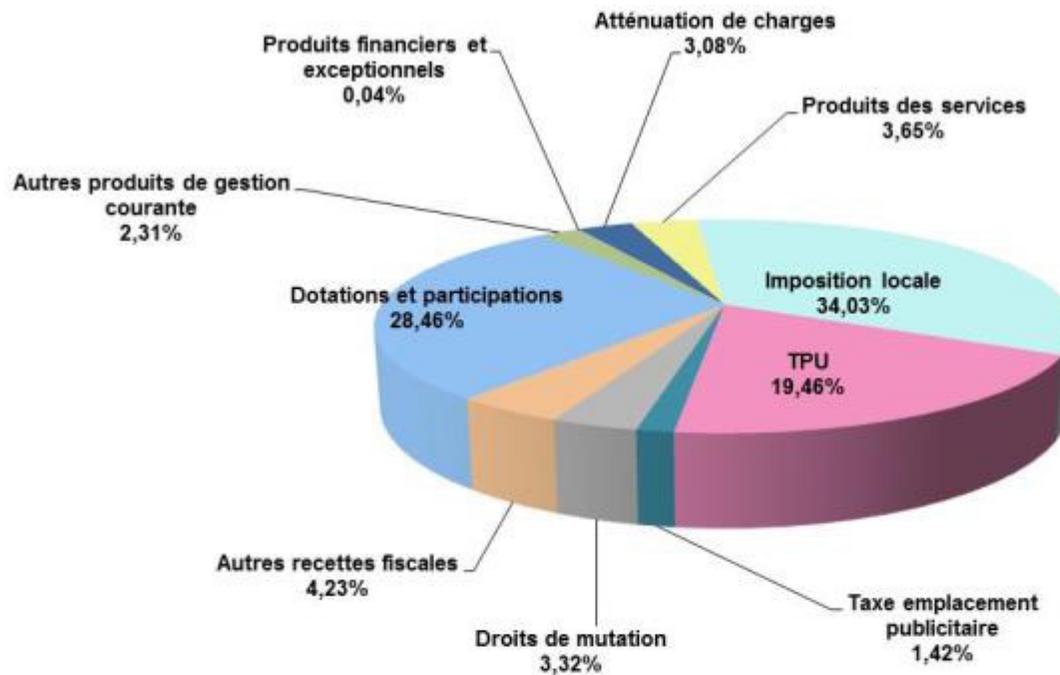
- des opérations nouvelles estimées à 10 549 950 €,
- des opérations d'ordre pour un montant de 206 000 €,
- l'excédent de fonctionnement des résultats provisoires de l'exercice 2016 évalué à 3 978 148,77€.



Recettes réelles de fonctionnement

Chapitres		BP 2016	CA 2016 (réalisé)	BP 2017	Evolution BP2017/BP2016
013	Atténuation de charges	181 000,00	323 187,60	325 360,00	79,76%
70	Produits des services	420 910,00	466 529,29	385 460,00	-8,42%
73	Impôts et taxes	6 631 800,00	6 791 949,40	6 589 000,00	-0,65%
74	Dotations et participations	3 229 676,00	3 288 822,50	3 002 830,00	-7,02%
75	Autres produits de gestion courante	143 000,00	158 501,51	243 500,00	70,28%
76 et '77	Produits financiers et exceptionnels	42 000,00	38 320,92	3 800,00	-90,95%
	Total des recettes réelles	10 648 386,00	11 067 311,22	10 549 950,00	-0,92%

Répartition des recettes réelles de fonctionnement



Impôts et taxes (chapitre 73)

Pour une prévision de 6 589 000 €, cette somme représente 62,46 % des recettes réelles de fonctionnement.

Les impositions locales représentent 34,03 % des recettes réelles de fonctionnement contre 34,25 % en 2016 et 34,61% en 2015. Les impôts locaux n'ont pas été augmenté depuis 2005 et ce malgré le fort désengagement de l'Etat et la baisse drastique des dotations versées.

Les postes les plus significatifs sont :

- Impôts locaux et contributions directes pour une prévision de 3 590 000 €.
- Reversement reçu de la CUGN, au titre de la Taxe Professionnelle Unique (TPU) pour une prévision de 2 053 000 €.
- Taxe additionnelle aux droits de mutation pour une prévision de 350 000 €.
- Taxe sur les emplacements publicitaires pour une prévision de 150 000 €.
- Taxe sur l'électricité pour une prévision de 170 000 €.

Ce budget est marqué par la volonté de la municipalité de préserver des marges de manœuvre, et de ne pas augmenter les impôts communaux depuis le début du mandat précédent pour contribuer au maintien du pouvoir d'achat des laxoviens.

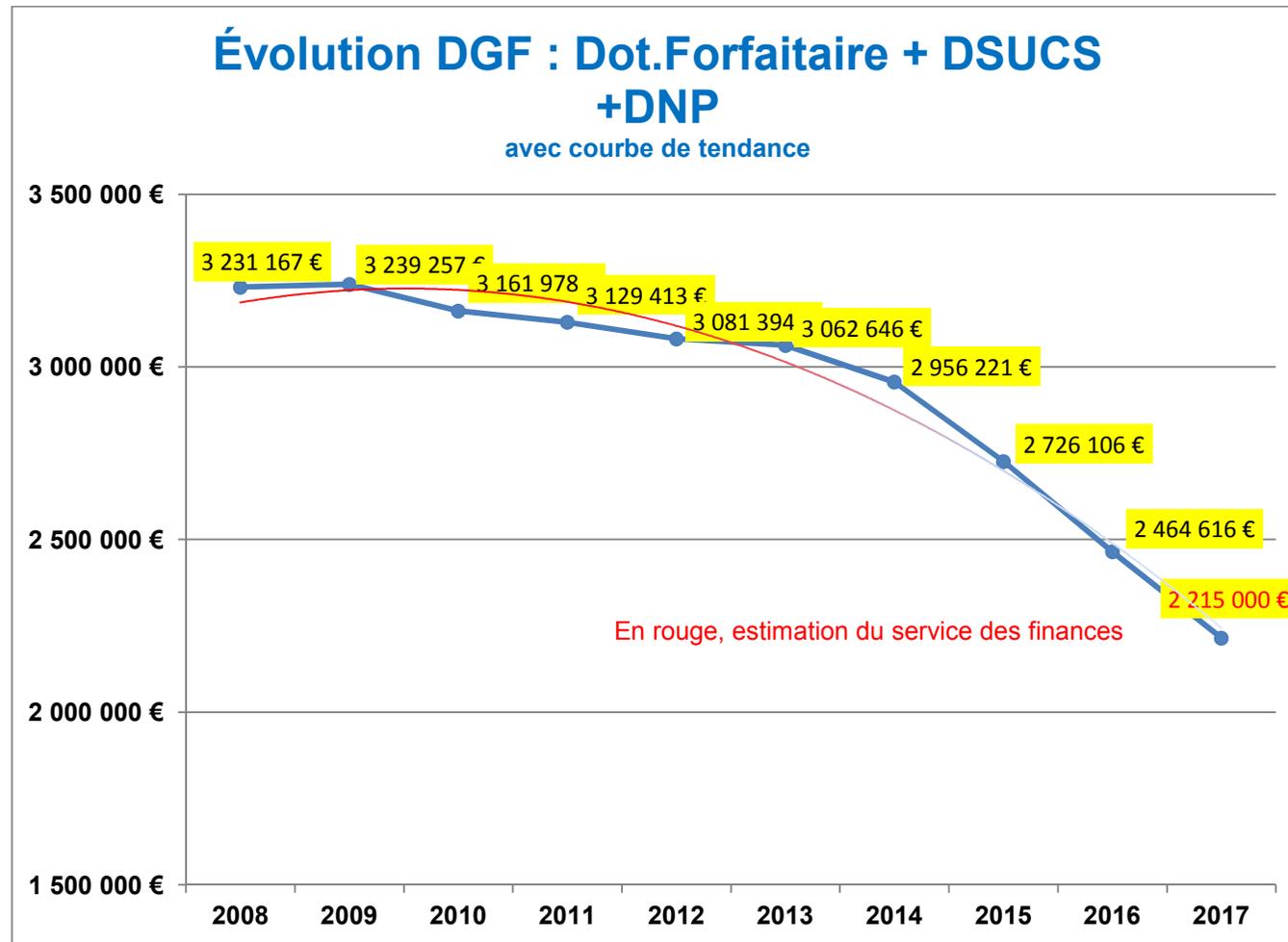
Dotations et participations (chapitre 74)

Ce chapitre regroupe les participations et subventions versées par divers organismes **pour une prévision de 3 002 830 €.**
Ces recettes représentent 28,46 % des recettes réelles de fonctionnement, contre 33,64 % en 2016 et 30,34 % en 2015.

Les postes les plus significatifs des dotations et participations sont :

- Les dotations en baisse de l'Etat (nature 741) :
 - * La Dotation Globale de Fonctionnement (D.G.F.) pour une prévision de 1 355 000 € contre 1 638 050 € en 2016 et 1 924 204 € en 2015.
 - * La Dotation de Solidarité Urbaine et de Cohésion Sociale (D.S.U.C.S) pour une prévision de 810 000 €.
- La compensation des exonérations fiscales (nature 7483) pour une prévision de 303 000 € versées par l'Etat au titre des exonérations des taxes locales (taxe d'habitation et taxes foncières).
- Les participations des groupements de collectivités (nature 7475) comme la CUGN et le SIS, pour une prévision de 124 000 €, et relatives au remboursement des prestations hivernales et à l'utilisation des gymnases et de leurs gardiennages respectifs.
- Les subventions et participations des autres organismes (nature 7478) comme la Caisse d'Allocations Familiales, pour une prévision de 279 300 €.

* La Dotation Globale de Fonctionnement (D.G.F.)

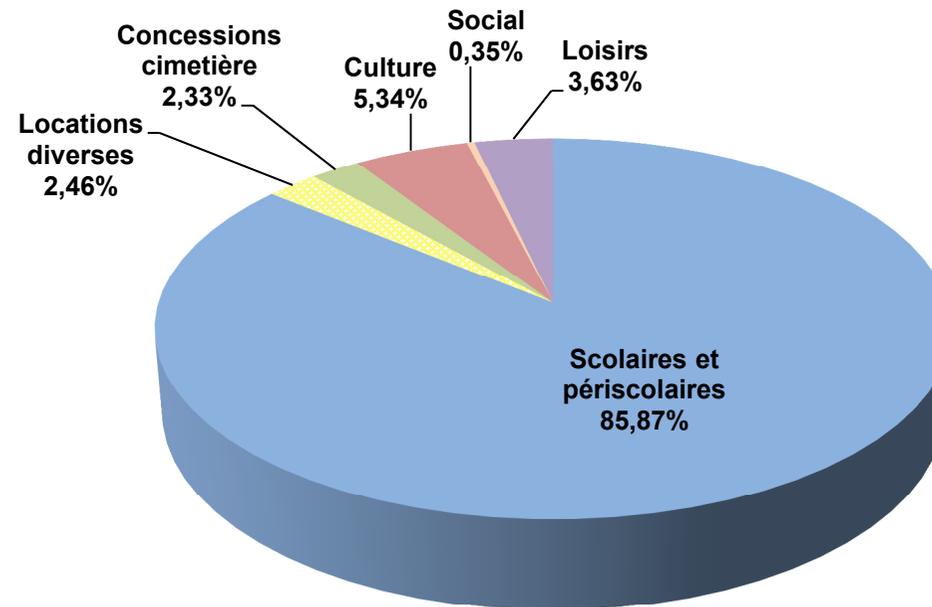


Produits des services (chapitre 70)

Il s'agit des redevances versées par les utilisateurs des services proposés par la collectivité : concessions des cimetières, abonnements médiathèque, accueils de loisirs sans hébergement, restauration scolaire, locations de salles municipales, ...

Pour une prévision de 385 460 €, ces redevances représentent 3,65 % des recettes réelles de fonctionnement.

Détail de la répartition des produits et services



Atténuation de charges (chapitre 013)

Il s'agit des compensations par la Caisse Primaire d'Assurance Maladie et par notre assureur des arrêts maladie du personnel.

Pour une prévision de 325 360 €, ces remboursements représentent 3,08 % des recettes réelles de fonctionnement.

Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Pour une prévision de 243 500 €, ces produits représentent 2,31 % des recettes réelles de fonctionnement.

Dans ce chapitre nous retrouvons :

- les produits divers de gestion courante concernant la récupération des charges locatives (eau, chauffage, taxe sur les ordures ménagères) sur les locataires des logements communaux,
- la participation de Maxéville aux activités offertes par la commune, dans le cadre de la convention de participation aux charges du quartier du Champ-le-Bœuf,
- les revenus des immeubles relatifs aux locations diverses.

Virement (023)

La différence entre les recettes de fonctionnement et les dépenses de fonctionnement prévisionnelles 2017 constitue un excédent qui est viré de la section de fonctionnement vers la section d'investissement.

Le virement constitue alors une recette d'investissement et contribue à financer en partie les dépenses d'investissement.

Au budget primitif 2017, ce virement est de 3 802 583,77 € (2 571 541,50 € en 2016), démontrant une gestion saine de la collectivité.

2. Les opérations d'ordre

Les immobilisations des travaux en régie constituent les opérations d'ordre en recettes de fonctionnement. Elles sont estimées à 206 000 € pour 2017.

3. Les résultats reportés de l'exercice 2016

Les résultats de l'exercice peuvent être estimés à l'issue de la journée complémentaire et selon une procédure strictement encadrée. Ils sont alors repris provisoirement avant l'adoption du compte administratif.

Pour 2016, les résultats provisoires de fonctionnement sont excédentaires de 3 978 148,77 €. Ils se décomposent comme suit :

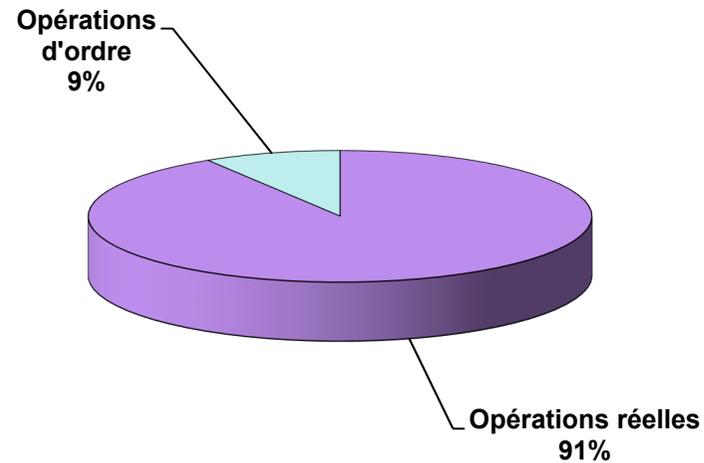
- du report excédentaire de l'année 2015 à hauteur de 2 591 716,50 €
- du résultat excédentaire de l'année 2016 d'un montant de 1 386 432,27 €.

III. La section d'investissement

A. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement sont constituées par :

- des opérations réelles pour un montant estimé à 2 008 807 €,
- des opérations d'ordre évaluées à 194 000 €.

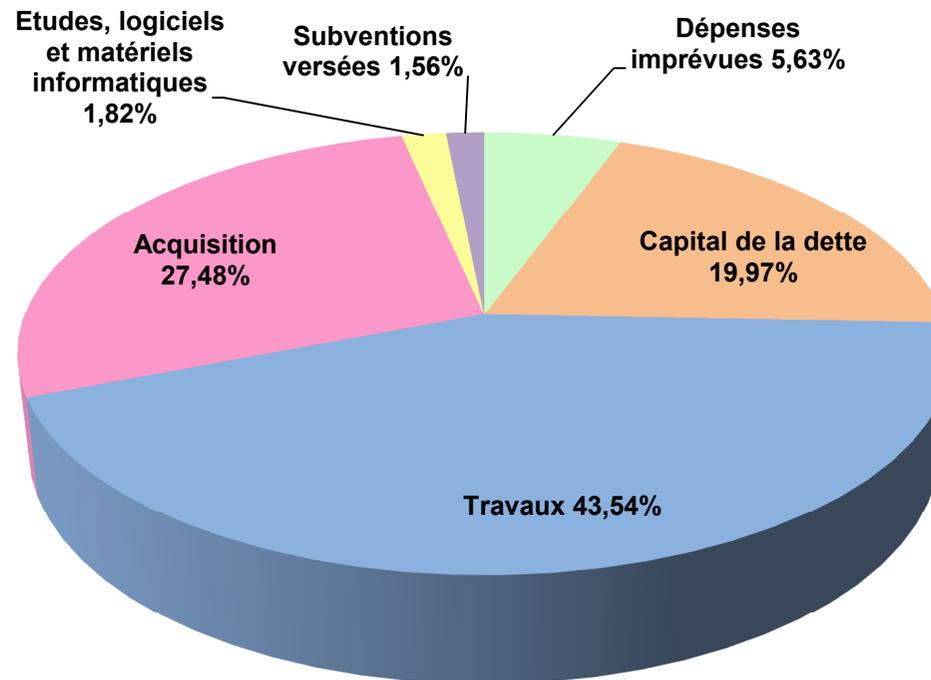


1. Les dépenses réelles d'investissement

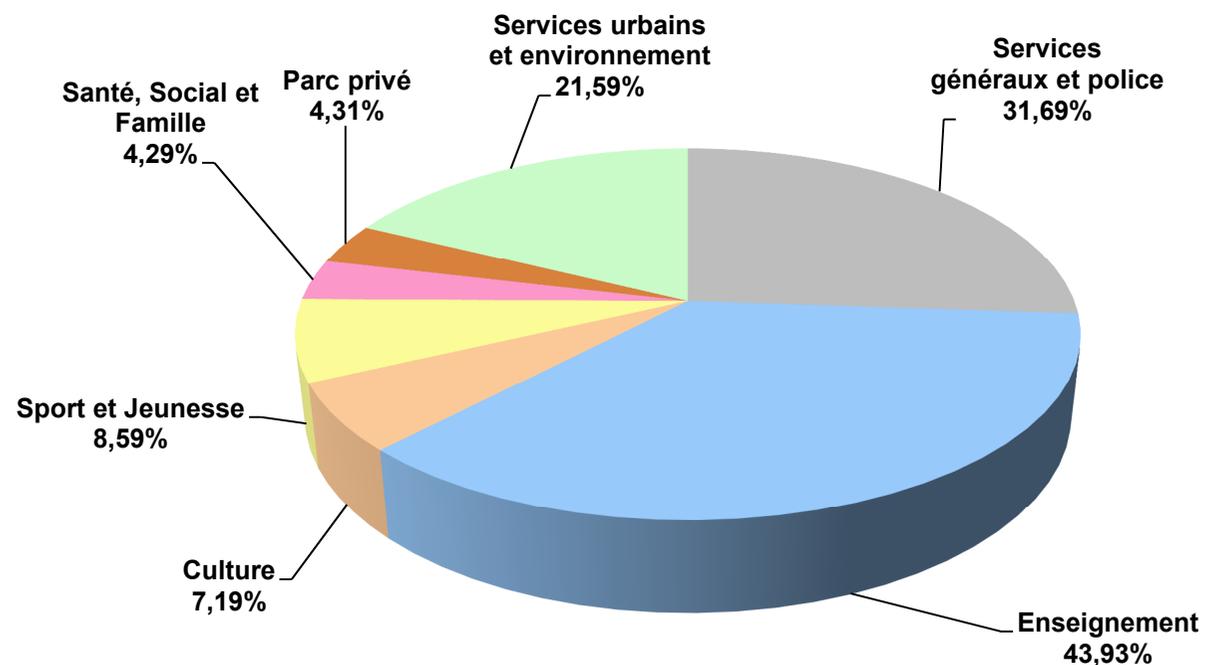
La prévision des dépenses réelles d'investissement comprend les dépenses reportées de l'exercice 2016 sur l'exercice 2017 pour un montant de 226 030 € (101 830 € en 2016) et les propositions nouvelles pour un montant de 1 782 777 €, soit un total de 2 008 807 €.

Les restes à réaliser (ou reports) correspondent à des acquisitions/travaux pour lesquels les factures n'ont pu être réglées sur l'exercice 2016 : ce sont des travaux non terminés en décembre 2016 ou des factures non présentées en date du 09 décembre 2016.

Répartition des dépenses d'investissement par nature



Répartition des dépenses d'investissement par fonction, hors la fonction 01*



* hors la fonction 01 qui regroupe les opérations non ventilables (essentiellement le remboursement en capital de la dette, pour 553 150 €), la participation aux charges d'infrastructure du quartier du Champ le Bœuf pour 20 000 € et les dépenses imprévues pour 124 000 €.

L'intitulé "**Parc privé**", fonction 7, recense les dépenses afférentes aux logements communaux.

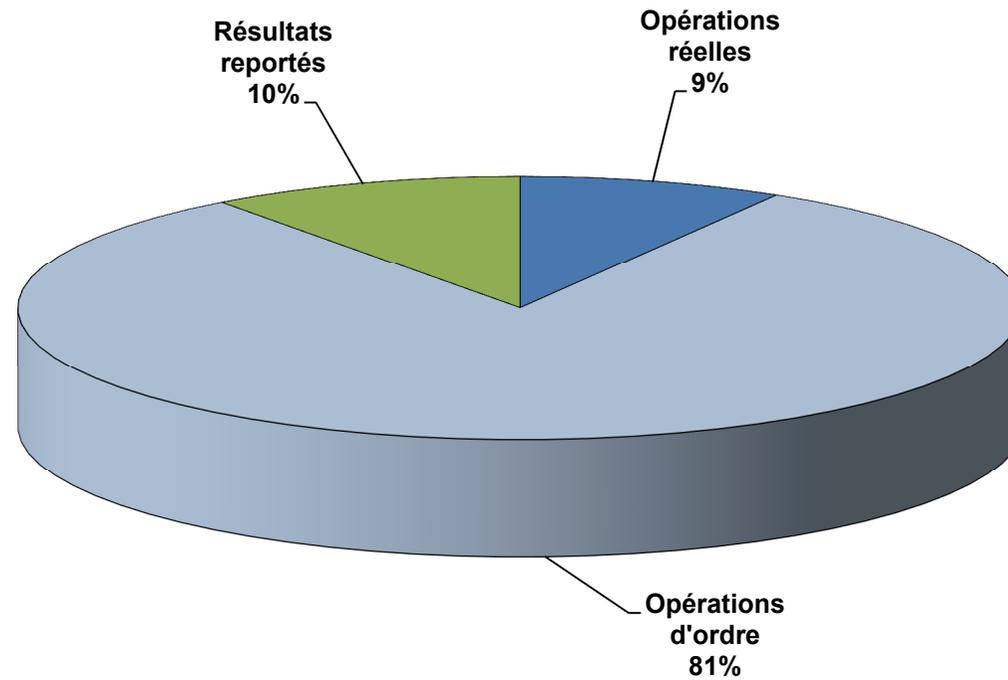
La Maison de la Vie Associative et du Temps Libre et le Centre Intercommunal de Laxou Maxéville sont intégrés à la fonction "3-Culture".

2. Les opérations d'ordre

Les immobilisations des travaux en régie constituent les opérations d'ordre en dépenses d'investissement. Elles sont estimées à 194 000 € en 2017.

B. Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement sont constituées d'opérations réelles, d'opérations d'ordre et des résultats provisoires reportés de l'exercice 2016. Pour l'exercice 2017, elles sont évaluées à 5 134 960,43 € au total.



1. Les recettes réelles d'investissement

La prévision des recettes réelles d'investissement comprend les restes à réaliser de 2016 sur 2017 pour un montant de 51 640 € (81 310 € en 2016) et les propositions nouvelles pour un montant de 387 150 €, soit un total de 438 790 €.

Les recettes réelles d'investissement sont constituées par :

- le produit de cession d'immobilisation estimé à 245 000 €.

Il s'agit des recettes prévisionnelles de la vente d'un terrain communal désaffecté situé avenue de la Résistance ;

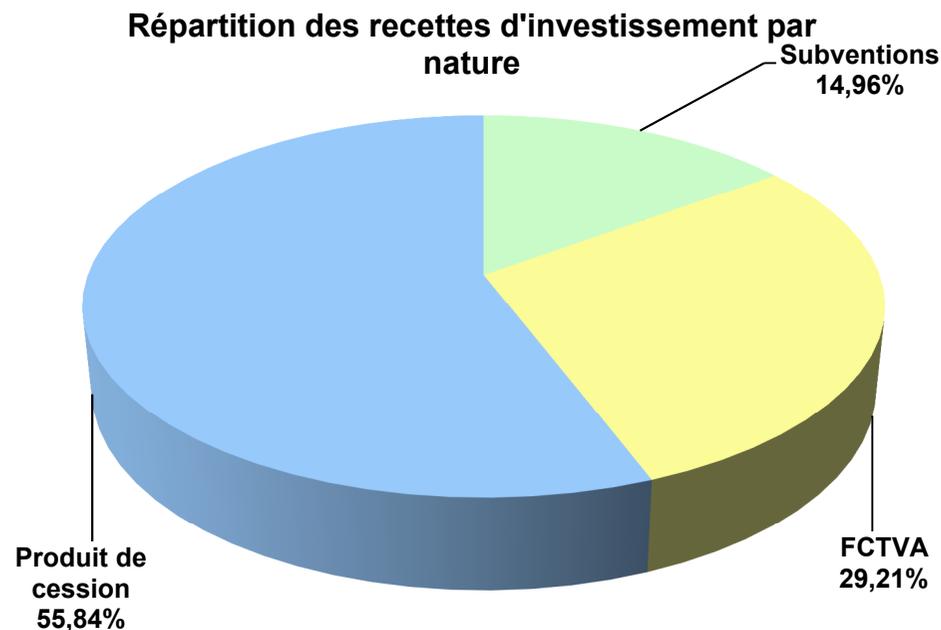
- le Fonds de Compensation de la T.V.A. (F.C.T.V.A.) pour un montant de 128 150 €.

Il s'agit de la récupération de la T.V.A. sur les dépenses d'investissement (acquisitions et travaux) réalisées en 2016 ;

- les subventions pour un montant de 120 260 € :

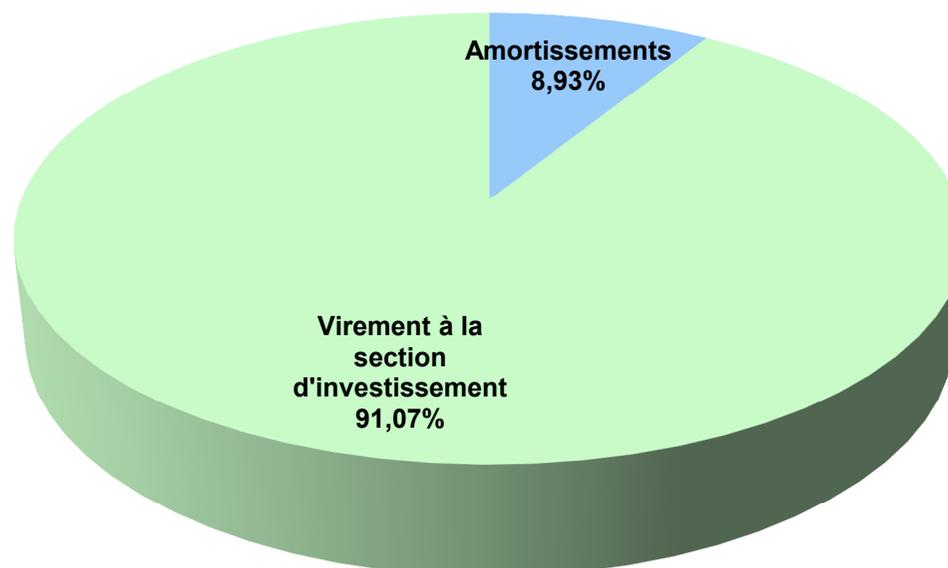
- 51 640 € de Restes à Réaliser sur l'exercice 2016
- 14 000 € pour l'exercice 2017

En 2017, compte tenu de la gestion communale maîtrisée, la volonté municipale est de ne pas recourir à l'emprunt pour mener à bien la globalité des travaux programmés, afin de poursuivre son désendettement et surtout en prévision d'investissements futurs, forcés et importants (mises aux normes PMR par exemple).



2. Les opérations d'ordre

Les amortissements et le virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement constituent les opérations d'ordre des recettes d'investissement.



3. Les résultats reportés

Les résultats de l'exercice peuvent être estimés à l'issue de la journée complémentaire et selon une procédure strictement encadrée. Ils sont alors repris provisoirement avant l'adoption du compte administratif.

Pour 2016, les résultats provisoires d'investissement sont excédentaires de 5 222 616,66 €.

C. Synthèse de l'investissement

INVESTISSEMENT 2017 (en K€)			FINANCEMENT 2017 (en K€)		
	Acquisitions	619,5	4 175,6	Capacité de financement	
			65,6	Subventions	
Services généraux	281,3			51,6	<u>RAR 2016</u>
Police	50,0				
Enseignement	82,5			1,4	Subv.Équipmt.Départmt.
Culture	24,6			29,0	Réserves parlementaires
Sport Jeunesse	1,2			7,0	Rectorat Classe Mobile
Interventions sociales	1,0			14,3	Feder MVATL
Famille					
Parc privé	24,4				
Aménagement et service urbain	154,6				
	619,5			14,0	<u>Subventions 2017</u>
				14,0	Subvention FIPD Etat - NPNRU
	Etudes & Travaux	999,3			
Services généraux	90,7			65,6	
Police					
Enseignement	502,3				
Culture	71,2				
Sports Jeunesse	113,2				
Interventions sociales et Famille	4,5		373,0	Divers	
Famille	51,6			373,0	Amortissements
Parc privé	33,0				
Aménagement et service urbain	132,9			373,0	
	999,3				
	Divers	584,0	0	Emprunt	
Dépenses Imprévues	124,0				
Emprunts	440,0			0	
Charges CLB	20,0				
	584,0				
	2 202,8		4 614,2		

IV. PRÉSENTATION DU BUDGET 2017

VUE D'ENSEMBLE – CHAPITRES – BALANCES

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

FONCTIONNEMENT			
		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	14 734 098,77	10 755 950,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)	0,00	3 978 148,77
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)		14 734 098,77	14 734 098,77

INVESTISSEMENT			
		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	1 976 777,00	4 562 703,77
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	226 030,00	51 640,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	0,00	520 616,66
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		2 202 807,00	5 134 960,43
TOTAL DU BUDGET (3)		16 936 905,77	19 869 059,20

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et du budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. Pour la section de fonctionnement, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (à voir).

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section de fonctionnement + Total de la section d'investissement

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

II

A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles du Maire	Vote du Conseil Municipal (3)	TOTAL (=RAR+vote)
011	Charges à caractère général	2 107 065,00	0,00	2 030 070,00	2 030 070,00	2 030 070,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 055 100,00	0,00	6 111 730,00	6 111 730,00	6 111 730,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 942 200,00	0,00	1 978 550,00	1 978 550,00	1 978 550,00
656	Frais de fonct. des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		10 104 365,00	0,00	10 130 350,00	10 130 350,00	10 130 350,00
66	Charges financières	161 000,00	0,00	151 000,00	151 000,00	151 000,00
67	Charges exceptionnelles	25 500,00	0,00	27 195,00	27 195,00	27 195,00
68	Dotations aux provisions (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	272 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		10 562 865,00	0,00	10 558 545,00	10 558 545,00	10 558 545,00
023	Virement à la section d'investissement (5)	2 571 541,50	0,00	3 802 583,77	3 802 583,77	3 802 583,77
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (5)	365 130,00	0,00	372 970,00	372 970,00	372 970,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct. (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 936 671,50	0,00	4 175 553,77	4 175 553,77	4 175 553,77
TOTAL		13 499 536,50	0,00	14 734 098,77	14 734 098,77	14 734 098,77

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) 0,00

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES 14 734 098,77

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles du Maire	Vote du Conseil Municipal (3)	TOTAL (=RAR+vote)
013	Atténuation de charges	181 000,00	0,00	325 360,00	325 360,00	325 360,00
70	Produits des services, du domaine et ventes...	420 910,00	0,00	385 460,00	385 460,00	385 460,00
73	Impôts et taxes	6 631 000,00	0,00	6 589 000,00	6 589 000,00	6 589 000,00
74	Dotations et participations	3 265 960,00	0,00	3 002 830,00	3 002 830,00	3 002 830,00
75	Autres produits de gestion courante	143 000,00	0,00	243 500,00	243 500,00	243 500,00
Total des recettes de gestion courante		10 641 870,00	0,00	10 546 150,00	10 546 150,00	10 546 150,00
76	Produits financiers	50,00	0,00	50,00	50,00	50,00
77	Produits exceptionnels	15 600,00	0,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00
78	Reprises sur amortissements et provisions (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		10 657 520,00	0,00	10 549 950,00	10 549 950,00	10 549 950,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (5)	250 800,00	0,00	206 000,00	206 000,00	206 000,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section fonct. (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		250 800,00	0,00	206 000,00	206 000,00	206 000,00
TOTAL		10 908 320,00	0,00	10 755 950,00	10 755 950,00	10 755 950,00

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) 3 978 148,77

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES 14 734 098,77

Pour information

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 3 969 553,77

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement qui viennent financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité

- (1) cf. p.41B - Modalités de vote
 (2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
 (3) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles
 (4) Si la collectivité a opté pour les provisions semi-budgétaires.
 (5) D023 = R021; D1 040 = RF 042; RI 040 = DF 042; D1 041 = RI 041; DF 043 = RF 043.
 (6) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules

- (7) En dépenses, le chapitre 22 les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.
 (8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.
 (9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9)
 (10) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.
 (11) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 - RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES
DEPENSES D'INVESTISSEMENT

II
A3

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles du Maire	Vote du Conseil Municipal (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	178 770,00	40 320,00	750,00	750,00	41 070,00
204	Subventions d'équipements versées	58 900,00	0,00	50 300,00	50 300,00	50 300,00
21	Immobilisations corporelles	338 330,00	131 130,00	457 127,00	457 127,00	588 257,00
22	Immobilisations reçues en affectation (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	632 200,00	54 580,00	710 600,00	710 600,00	765 180,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 208 200,00	226 030,00	1 218 777,00	1 218 777,00	1 444 807,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	450 000,00	0,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00
18	Compte de liaison : affectation... (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Particip. créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	120 000,00	0,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00
	Total des dépenses financières	570 000,00	0,00	564 000,00	564 000,00	564 000,00
45X-1	Total des opér. pour compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 778 200,00	226 030,00	1 782 777,00	1 782 777,00	2 008 807,00
040	Opè. d'ordre de transferts entre sections (5)	244 300,00	0,00	194 000,00	194 000,00	194 000,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	244 300,00	0,00	194 000,00	194 000,00	194 000,00
	TOTAL	2 022 500,00	226 030,00	1 976 777,00	1 976 777,00	2 202 807,00

D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) = 0,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES = 2 202 807,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles du Maire	Vote du Conseil Municipal (3)	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	25 000,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipements versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	25 000,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	82 000,00	0,00	128 150,00	128 150,00	128 150,00
1068	Excédents de fonct. capitalisés (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions d'investissement non transf.	13 950,00	44 640,00	14 000,00	14 000,00	58 640,00
18	Compte de liaison : affectation... (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Particip. créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 100 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00
	Total des recettes financières	1 195 950,00	44 640,00	387 150,00	387 150,00	431 790,00
45X-2	Total des opér. pour compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 220 950,00	51 640,00	387 150,00	387 150,00	438 790,00
021	Virement de la section de fonctionnement (5)	2 571 541,50	0,00	3 802 583,77	3 802 583,77	3 802 583,77
040	Opè. d'ordre de transferts entre sections (5)	365 130,00	0,00	372 970,00	372 970,00	372 970,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 936 671,50	0,00	4 175 553,77	4 175 553,77	4 175 553,77
	TOTAL	4 157 621,50	51 640,00	4 562 703,77	4 562 703,77	4 614 343,77

R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) = 520 616,66

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES = 5 134 960,43

Pour information

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement qui viennent financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (11)	3 969 553,77
---	--------------

09/03/2017 à 10:54

VILLE DE LAXOU Budget Primitif 2017

Ville de Laxou

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
BALANCE GENERALE DU BUDGET

II
B1

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 030 070,00		2 030 070,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	6 111 730,00		6 111 730,00
014	Atténuation de produits	10 000,00		10 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 978 550,00	0,00	1 978 550,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	151 000,00	0,00	151 000,00
67	Charges exceptionnelles	27 195,00	0,00	27 195,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	372 970,00	372 970,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	250 000,00		250 000,00
023	Virement à la section d'investissement		3 802 583,77	3 802 583,77
Dépenses de fonctionnement - Total		10 558 545,00	4 175 553,77	14 734 098,77
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				14 734 098,77
INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Rembt. d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	440 000,00	0,00	440 000,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00 (8)		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	41 070,00	0,00	41 070,00
204	Subventions d'équipement versées	50 300,00	0,00	50 300,00
21	Immobilisations corporelles (6)	588 257,00	0,00	588 257,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00 (9)		0,00
23	Immobilisations en cours (6)	765 180,00	194 000,00	959 180,00
26	Partic. et créances rattachées à des partic.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations (reprise)		0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...1	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00		0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. pour dépréciation des comptes financiers (5)		0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	124 000,00	0,00	124 000,00
Dépenses d'investissement - Total		2 008 807,00	194 000,00	2 202 807,00
				+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE				0,00
				=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				2 202 807,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaire.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 hab.

(5) Si la collectivité a opté pour les provisions semi-budgétaires.

(6) Hors chapitres opérations.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail p.30).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

09/03/2017 à 10:54

VILLE DE LAXOU Budget Primitif 2017

Ville de Laxou

30

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
BALANCE GENERALE DU BUDGET

II
B2

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	325 360,00	0,00	325 360,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits des services, du domaine, et ventes diverses	385 460,00	0,00	385 460,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Travaux en régie		206 000,00	206 000,00
73	Impôts et taxes	6 589 000,00	0,00	6 589 000,00
74	Dotations et participations	3 002 830,00	0,00	3 002 830,00
75	Autres produits de gestion courante	243 500,00	0,00	243 500,00
76	Produits financiers	50,00	0,00	50,00
77	Produits exceptionnels	3 750,00	0,00	3 750,00
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement - Total		10 549 950,00	206 000,00	10 755 950,00

+			R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	3 978 148,77
=			TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	14 734 098,77

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	128 150,00	0,00	128 150,00
13	Subventions d'investissement	65 640,00	0,00	65 640,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00 (8)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00 (9)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Partic. et créances rattachées à des partic.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		372 970,00	372 970,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...2	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. pour dépréciation des comptes financiers (5)		0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement		3 802 583,77	3 802 583,77
024	Produits des cessions d'immobilisations	245 000,00	0,00	245 000,00
Recettes d'investissement - Total		438 790,00	4 175 553,77	4 614 343,77

+			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	520 616,66
+			AFFECTATION AU COMPTE 1068	0,00
=			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	5 134 960,43