

NOTE DE PRÉSENTATION

2018-06-27/07 - Budget primitif 2018 - Décision modificative n° 1.

La première décision modificative de l'exercice a pour objet de reprendre au budget 2018 les résultats et les restes à réaliser 2017, et d'ajuster les dépenses et recettes initialement votées au budget primitif.

Cette décision modificative s'inscrit dans la continuité des orientations prises lors de l'élaboration du budget primitif 2018 avec notamment la maîtrise des dépenses de fonctionnement, le non recours à l'emprunt et la poursuite des opérations d'aménagement de la ville.

A - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 3 568 248 €.

Les ajustements de dépenses concernent :

- la contribution au redressement des finances publiques (+ 592 K€),
- l'ajustements des crédits liés aux prestations de services et des charges exceptionnelles pour 21 000 € (avec notamment un remboursement à effectuer à France Agrimer),
- la modification de la subvention versée aux associations de commerçants de Louvois, du Mail et du Clos (-3 K€). Cette modification est compensée par une prestation de services réglée par la Ville dans le cadre de la fête des commerçants,
- la réduction du montant du prélèvement prévu au titre de la loi SRU (-46 K€).

Les modifications de recettes s'expliquent par :

- la prise en compte de l'évolution de la réalisation de la taxe additionnelle aux droits de mutation (+1,4 M€),
- le montant du contrat d'amodiation signé avec la SEMIV (320 K€),
- la fin de la DSP restauration (+225 K€) avec notamment le remboursement de l'enveloppe investissement, la redevance et les frais 2017,
- le montant complémentaire de l'attribution de compensation (+69 K€) au titre des subventions habitat,
- la subvention versée par le Conseil départemental au titre des activités seniors (+15 K€),
- une opération d'ordre relative à la reprise des subventions d'investissement perçues (+40 K€).

Le montant du résultat 2017 reporté s'élève à 1 500 000 € et l'excédent de fonctionnement viré à la section d'investissement représente 3 004 192 €.

B - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre en dépenses et recettes à hauteur de 18 143 597,05 €.

Les principales modifications de dépenses sont relatives à :

- la reprise des restes à réaliser 2017 (+14,85 M€),
- l'inscription de crédits pour des études à l'Onde et sur le système de sécurité incendie de la place Dautier et de l'école Jean Macé (140 K€) (crédits déduits sur les lignes travaux initialement prévues),
- la participation au diffuseur de l'A86 (+23 K€),
- une provision pour l'acquisition de la nouvelle école élémentaire (+500 K€),
- l'aménagement du quartier Mozart (parvis, parking, éclairage public, ...) initialement prévu sur un compte de travaux en cours (+1,7 M€),
- l'augmentation de l'enveloppe pour la réfection de voirie (+100 K€),
- la prise en compte du versement des subventions habitat (+69 K€).

Les ajustements de recettes concernent :

- la reprise des résultats budgétaires de l'exercice (excédent d'investissement et affectation du résultat),
- une subvention de la Région Île-de-France pour la glisse universelle (+29 K€),
- l'opération d'ordre relative à la reprise des subventions d'investissement perçues (+40 K€).

La maîtrise des dépenses, les recettes supplémentaires et les résultats dégagés de l'exécution budgétaires 2017 permettent de ramener à zéro la ligne d'emprunt prévisionnel et de constituer une provision de 1,86 M€ destinée au financement du projet Louvois.

Le cumul des décisions budgétaires prises à ce jour modifiera la situation globale du budget 2018 comme suit :

Dépenses de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2018	Dm1 Propositions nouvelles	Total
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	14 889 246,00	13 000,00	14 902 246,00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	25 150 243,00		25 150 243,00
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	5 885 000,00	546 056,00	6 431 056,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 206 150,00	-3 000,00	8 203 150,00
66	CHARGES FINANCIERES	420 000,00		420 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	69 500,00	8 000,00	77 500,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 892 461,00	3 004 192,00	6 896 653,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	3 450 000,00		3 450 000,00
TOTAL		61 962 600,00	3 568 248,00	65 530 848,00

Recettes de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2018	Dm1 Propositions nouvelles	Total
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	231 952,00		231 952,00
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	4 679 785,00	346 154,00	5 25 939,00
73	IMPOTS ET TAXES	52 985 804,00	1 469 023,40	54 454 827,40
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 033 659,00	15 000,00	3 048 659,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 031 400,00	175 263,00	1 206 663,00
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		23 213,60	23 213,60
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		39 594,00	39 594,00
TOTAL		61 962 600,00	2 028 654,00	64 030 848,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			1 500 000,00
TOTAL CUMULE		61 962 600,00	2 068 248,00	65 530 848,00

Dépenses d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2018	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 043 793,00	1 037 136,83	140 000,00	2 220 929,83
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	47 000,00		92 023,40	139 023,40
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 578 880,00	1 895 174,67	1 660 000,00	9 134 054,67
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 588 927,00	11 318 126,66	1 359 464,56	28 266 518,22
	TOTAL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	150 000,00	595 088,78		745 088,78
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 035 000,00			1 035 000,00
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		6 988,15		6 988,15
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			39 594,00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00			230 000,00
TOTAL		23 673 600,00	14 852 515,09	3 291 081,96	41 817 197,05

Recettes d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2018	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	1 351 416,00		28 771,00	1 380 187,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	5 538 223,00		-5 538 223,00	0,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 100 000,00			4 100 000,00
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES			9 418 167,08	9 418 167,08
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	1 500,00			1 500,00
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	5 110 000,00			5 110 000,00
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 892 461,00		3 004 192,00	6 896 653,00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 450 000,00			3 450 000,00

Chapitre	Libellé	Budget 2018	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00			230 000,00
TOTAL		23 673 600,00		6 192 907,08	30 586 507,08
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE				11 230 689,97
TOTAL CUMULE		23 673 600,00		6 912 907,08	41 817 197,05

Un avis favorable, à l'unanimité, a été rendu par les commissions Ressources, Aménagement urbain et Solidarités-Qualité de vie, réunies en séance le 19 juin 2018.

Les modifications apportées à la maquette du budget primitif 2018 sont jointes en annexe.

Afin de prendre en compte l'ensemble de ces éléments, il est proposé au Conseil municipal :

- d'adopter la décision modificative n° 1 du budget 2018 telle que présentée ci-dessus,
- de voter la modification d'attribution de subventions aux associations de commerçants.