

COMMUNE DE DOUVRIN



Rapport d'Orientation Budgétaire Réunion du Conseil municipal du Jeudi 29 Mars 2018

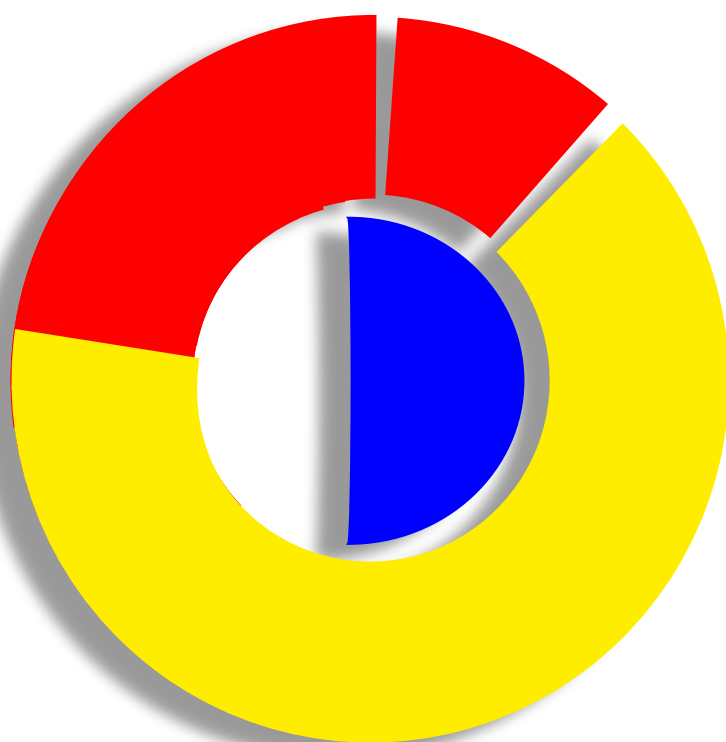


Table des matières

Règles issues de la loi NOTRe	1
Zone euro en 2017 : une croissance modérée	3
France : Une croissance au-delà du potentiel	4
Résultats 2017	5
Restes à réaliser	6
Réalisations en fonctionnement	7
Détail des dépenses réelles d'investissement 2017	8
Réalisations en investissements	10
Emprunts et Endettement	11
Dotations	13
Evolution de la dette de 2018 à 2022	18
Orientations budgétaires	19

*Cadre
Juridique de
la loi NOTRe*

Règles issues de la loi NOTRe

La présentation d'un rapport d'orientation budgétaire (ROB) est obligatoire, dans les régions, les départements et les communes de plus de 3 500 habitants, les établissements publics administratifs et les groupements de communes (Code Général des collectivités territoriales, article L4311-1, L3312-1 et L2312-1)

Une délibération sur le budget non précédée de ce débat, est entachée d'illégalité et peut engendrer l'annulation du budget.

Le débat doit avoir lieu dans les deux mois précédents l'examen du budget primitif, et ne peut être organisé au cours de la même séance.

Le débat d'orientation budgétaire n'a aucun caractère décisionnel, mais doit néanmoins faire l'objet d'une délibération afin que le représentant de l'état puisse s'assurer du respect de la loi.

Le débat d'orientation budgétaire permet à l'assemblée délibérante :

- De discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les orientations qui seront affichées au budget primitif.
- D'être informé de la situation financière de la collectivité.

Il donne également aux élus le droit de s'exprimer sur la stratégie financière de leur collectivité.

Le décret du 24 juin 2016, publié au journal officiel du 26 juin 2016, modifie le contenu ainsi que les modalités de publication et de transmission du rapport sur lequel se fonde le débat d'orientation budgétaire.

Les nouvelles disposition introduites par la LPFP :

Le II de l'article 13 de la Loi de Programmation des Finances Publiques 2018-2022 dispose que les collectivités et groupements concernées par l'obligation de tenue d'un DOB, doivent, à cette occasion, présenter leurs objectifs concernant :

- L'évolution de leurs dépenses de fonctionnement
- L'évolution du besoin de financement annuel

Zone euro en 2017 : une croissance modérée

En 2017, la zone euro a jusqu'ici bénéficié de l'accélération du commerce mondial, d'une inflation encore relativement faible, et d'une politique monétaire toujours accommodante facilitant l'accès au crédit. Cependant, le retour de l'inflation (passée de 0.2% en 2016 à 1.5% en 2017), devrait se maintenir en 2018 (1.5% attendu en moyenne) pesant sur la croissance.

Selon les prévisions, la croissance de la zone euro pourrait ainsi atteindre +2.4% en moyenne en 2017 après +1.8% en 2016. Bien que bénéficiant de l'environnement international porteur, la zone euro profite d'une croissance davantage portée par des facteurs domestiques : bonne dynamique du marché du travail, consommation et cycle d'investissement des entreprises.

En 2018, la croissance pourrait atteindre 1.9% selon les économistes.

France : Une croissance au-delà du potentiel

Au 3^e trimestre 2017, la croissance a maintenu son rythme modéré de +0.6%, s'inscrivant dans le prolongement des 4 trimestres précédents, la croissance oscillant entre 0.5% et 0.6% depuis fin 2016. Cette dynamique est principalement le fait de la consommation privée, moteur traditionnel de la croissance française. En revanche, les investissements ont continué de décélérer pour le troisième trimestre consécutif en raison du ralentissement des investissements des ménages comme de celui des entreprises.

Au regard de la bonne tenue des indicateurs avancés, la progression du PIB devrait excéder en 2017 la croissance potentielle et afficher une nette accélération par rapport à 2016 en atteignant +1.9% en moyenne pour 2017 et +1.8% en 2018, avant de décélérer à +1.4% en 2019 en raison de la difficile accélération de la croissance lorsque le taux de chômage rejoint son niveau structurel.

La baisse du chômage constitue toujours un véritable enjeu, car elle conditionne la prudence des ménages comme en témoigne le taux d'épargne assez élevé du 3^e trimestre (14.5%). Selon Eurostat, après avoir atteint un pic mi-2015 à 10.6%, le taux de chômage a baissé jusqu'à 9.5% en mai 2017 avant de repartir légèrement à la hausse pendant l'été (9.6% en juillet et août), suite à la réduction des emplois aidés. Depuis le taux de chômage est reparti à la baisse, atteignant 9.2% en novembre.

Résultats 2017

En fonctionnement :

Résultat 2017 :

Recettes de fonctionnement	7 142 638.87 €
Dépenses de fonctionnement.....	6 514 165.50 €
Résultat 2017.....	628 473.37 €
Report excédent 2016.....	379 999.96 €
Résultat 2017 incluant les excédents.....	1 008 473.33 €

En Investissement :

Résultat 2017 :

Recettes d'investissement.....	2 593 483.09 €
Dépenses d'investissement.....	2 856 911.20 €
Résultat 2017.....	- 263 428.11 €
Report excédent 2016.....	818 758.70 €
Résultat 2017 avant les restes à réaliser.....	555 330.59 €

Restes à réaliser

DETAIL DES RESTES A REALISER EN DEPENSES					
Article	Prévu	Réalisé	Engagements	Solde disponible	Restes à réaliser
21318	45 600.00 €	32 733.84 €	Autres bâtiments publics	12 866.16 €	4 638.00 €
2184	30 000.00 €	9 773.95 €	Mobilier	20 226.05 €	1 452.00 €
Opération 33 Pôle Enfance					
21318	2 278 088.00 €	1 933 751.20 €	Pôle Enfance	344 336.80 €	344 336.00 €
2184	50 000.00 €	0.00 €	Mobilier Pôle Enfance	50 000.00 €	50 000.00 €
DETAIL DES RESTES A REALISER EN RECETTES					
Opération 33 Pôle Enfance					
13258	824 513.25 €	775 513.25 €	Subventions Pole Enfance	49 000.00 €	49 000.00 €

Résultat global de l'exercice 2017

RESULTAT GLOBAL INTEGRANT LES RESTES A REALISER			
	Fonctionnement	Investissement	Total
Résultat 2017 avant RAR	1 008 473.33 €	555 330.59 €	1 563 803.92 €
RAR Recettes		49 000.00 €	49 000.00 €
RAR Dépenses		400 426.00 €	400 426.00 €
Budget global après RAR	1 008 473.33 €	203 904.59 €	1 212 377.92 €

Réalisations en fonctionnement

Etat des dépenses réalisées en fonctionnement

Chapitre	Désignation	2015	2016	2017	évolution 2015/2017
011	Charges à caractère général	1 252 373.41 €	1 250 961.20 €	1 228 445.48 €	-1.91%
012	Charges de personnel	3 979 810.13 €	3 844 110.44 €	3 805 401.59 €	-4.38%
014	Atténuation de produits	- €	17 304.98 €	- €	0.00%
65	Autres charges de gestion courante	953 468.18 €	930 590.60 €	966 771.88 €	1.40%
66	charges financières	419 345.91 €	338 679.30 €	322 348.20 €	-23.13%
67	Charges exceptionnelles	38 983.20 €	33 257.75 €	18 335.00 €	-52.97%
Total dépenses réelles		6 643 980.83 €	6 414 904.27 €	6 341 302.15 €	-4.56%
042	Opération d'ordre de fonctionnement	435 873.73 €	183 616.15 €	172 863.35 €	-60.34%
TOTAL GENERAL		7 079 854.56 €	6 598 520.42 €	6 514 165.50 €	-7.99%

Etat des recettes réalisées en fonctionnement

Chapitre	Désignation	2015	2016	2017	évolution 2015/2017
013	Atténuations de charges	394 545.06 €	484 463.76 €	449 278.92 €	13.87%
70	Produits des services	197 486.54 €	221 994.48 €	208 147.76 €	5.40%
73	Impôts et taxes	5 804 848.87 €	5 875 100.08 €	5 973 006.40 €	2.90%
74	Dotations et participations	518 136.90 €	322 551.56 €	221 212.18 €	-57.31%
75	Autres produits de gestion courante	274 260.20 €	271 094.81 €	260 281.79 €	-5.10%
77	Produits exceptionnels	16 416.08 €	15 637.47 €	11 161.90 €	-32.01%
Total recettes réelles		7 205 693.65 €	7 190 842.16 €	7 123 088.95 €	-1.15%
042	Opération d'ordre de fonctionnement	58 890.90 €	39 925.00 €	19 549.92 €	-66.80%
Total des opérations d'ordre		58 890.90 €	39 925.00 €	19 549.92 €	
002	Résultat de fonctionnement reporté	490 894.38 €	411 408.22 €	379 999.96 €	
TOTAL GENERAL		7 755 478.93 €	7 642 175.38 €	7 522 638.83 €	-3.00%
Excédent de Fonctionnement		675 624.37 €	1 043 654.96 €	1 008 473.33 €	

Détail des dépenses réelles d'investissement 2017

(Hors amortissements, remboursement des emprunts, et opérations d'ordre)

Fourniture et pose d'un Columbarium 16 cases.....	5 670.00 €
Porte-fenêtre école Les Capucines.....	2 092.86 €
Travaux salle de sports, séparation local handball et judo.....	5 340.00 €
Réalisation et pose d'une grille en inox pour la fenêtre de la salle de judo.....	1 692.00 €
Réalisation et pose de 2 tôles en aluminium pour protection mur salle de boxe.....	552.00 €
Couverture abri de vélos par 4 tôles galvanisées.....	1 164.00 €
Remplacement d'un volet roulant au CCAS.....	1 089.60 €
Fourniture et pose d'un volet roulant au centre multimédia.....	2 552.64 €
Réparation du jeu tourniquet au parc des Tilleuls.....	2 976.00 €
Achat de pare-ballon et de clôture pour le stade.....	14 400.00 €
Réalisation de 2 cadres avec porte intégrée.....	1 182.00 €
Construction du restaurant scolaire (Contrôle technique, maîtrise d'œuvre).....	29 781.35 €
Construction du Pôle Enfance.....	1 935 536.80 €
Installation d'éclairages à la salle des fêtes.....	18 483.88 €
Réalisation de 7 protections inox chéneau de la salle des fêtes.....	1 704.00 €
Ensemble des travaux de voirie communale.....	81 629.45 €
Travaux d'éclairage public rue du Château d'eau.....	4 171.80 €
Réparation moteur véhicule camion benne.....	7 171.54 €
Matériel informatique.....	5 442.47 €
Mobilier pour les écoles Curie et Villon.....	9 773.95 €

Achat d'un pupitre.....	1 966.80 €
Achat lot de chaises pour la salle des fêtes.....	1 555.62 €
Achat motopompe portative.....	1 230.00 €
Réalisation d'un plateau roulant pour la crèche de l'église.....	1 704.00 €
TOTAL.....	2 138 862.36 €

Détail des recettes réelles d'investissement 2017

(Hors amortissements, emprunts nouveaux et opérations d'ordre)

Virement de la section de fonctionnement (excédent fonctionnement 2016).....	663 655.00 €
Taxes aménagement	108 557.35 €
Subvention aide à l'investissement sur achat de matériel pour les CLSH.....	3 894.14 €
Subvention d'intérêt local pour acquisition de mobilier scolaire.....	4 000.00 €
Subvention fonds de concours pour la construction du Pôle Enfance (60%).....	147 000.00 €
Subvention construction Pôle Enfance (CAF).....	628 513.25 €
Subvention pour travaux de voirie.....	15 000.00 €
TOTAL AVANT REPORT DES EXCEDENTS D'INVESTISSEMENT 2016.....	1 725 723.44 €
Excédents 2016.....	818 758.70 €
TOTAL GENERAL.....	2 389 378.44 €

Réalisations en investissements

Etat des dépenses réalisées en investissement

Article	Désignation	2015	2016	2017
10	Dotations, fonds divers et réserves	- €	- €	112 178.00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	617 946.78 €	567 761.00 €	586 320.92 €
20	Frais d'études	3 445.80 €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	708 433.47 €	124 048.77 €	175 329.81 €
Dépenses réelles d'investissement hors opérations		1 329 826.05 €	691 809.77 €	873 828.73 €
21	Opération 32 CCAS	- €	11 152.20 €	- €
21	Opération 33 Pôle Enfance	72 457.15 €	517 020.78 €	1 933 751.20 €
21	Opération 35 Restaurant scolaire	- €	2 074.07 €	29 781.35 €
Dépenses réelles d'investissement par opération		72 457.15 €	530 247.05 €	1 963 532.55 €
Total dépenses réelles		1 402 283.20 €	1 222 056.82 €	2 837 361.28 €
040	Opération ordre entre section	58 890.90 €	38 897.00 €	19 549.92 €
041	Opérations patrimoniales	11 784.18 €	6 756.00 €	- €
Total des opérations d'ordre		70 675.08 €	45 653.00 €	19 549.92 €
TOTAL GENERAL		1 472 958.28 €	1 267 709.82 €	2 856 911.20 €

Etat des recettes réalisées en investissement

Article	Désignation	2015	2016	2017
10	Dotations fonds et réserves (hors 1068)	312 798.26 €	182 245.63 €	108 557.35 €
10	Dotations fonds et réserves (1068)	153 000.00 €	278 315.00 €	663 655.00 €
13	Subvention d'investissement	136 175.46 €	16 438.32 €	22 894.14 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	1 014 198.00 €	850 000.00 €
Recettes réelles d'investissement hors opérations		601 973.72 €	1 491 196.95 €	1 645 106.49 €
13	Opération 30 Cité du Maroc	26 545.00 €	- €	- €
13	Opération 32 CCAS	- €	58 547.64 €	- €
13	Opération 33 Pôle Enfance	- €	66 222.75 €	775 513.25 €
13	Opération 35 Restaurant scolaire	- €	- €	- €
Recettes réelles d'investissement par opération		26 545.00 €	124 770.39 €	775 513.25 €
Total Recettes réelles		628 518.72 €	1 615 967.34 €	2 420 619.74 €
040	Opération ordre entre section	404 616.65 €	152 358.93 €	141 606.13 €
040	Transfert de charges	31 257.22 €	31 257.22 €	31 257.22 €
041	Opérations patrimoniales	11 784.18 €	6 756.00 €	- €
Total des opérations d'ordre		447 658.05 €	190 372.15 €	172 863.35 €
001	Résultat d'investissement reporté	667 888.93 €	280 129.03 €	818 758.70 €
TOTAL GENERAL		1 744 065.70 €	2 086 468.52 €	3 412 241.79 €

Emprunts et Endettement

TABLEAU DES EMPRUNTS ANNEE 2017								
N°	DATE DE SOUSCRIPTION	CAPITAL EN DEBUT DE PERIODE	CAPITAL	INTERETS	PERTES DE CHANGE	ANNUITES	CAPITAL EN FIN DE PERIODE	DERNIERE ECHANCEANCE
23	2009	744 760.25 €	43 346.27 €	33 663.16 €		77 009.43 €	701 413.98 €	2029
24	2001	307 155.01 €	22 977.78 €	14 926.95 €		37 904.73 €	284 177.23 €	2027
25	2007	2 457 670.96 €	195 396.09 €	86 465.64 €		281 861.73 €	2 262 274.87 €	2026
26	2003	246 026.90 €	35 414.94 €	5 806.03 €		41 220.97 €	210 611.96 €	2023
46	1998	56 639.61 €	35 210.89 €	2 183.27 €		37 394.16 €	21 428.72 €	2018
47	2010	331 588.10 €	31 771.87 €	12 136.12 €		43 907.99 €	299 816.23 €	2025
48	2000	137 200.16 €	31 418.67 €	8 067.37 €		39 486.04 €	105 781.49 €	2020
49	2002	195 725.92 €	24 707.73 €	9 886.73 €		34 594.46 €	171 018.19 €	2022
50	2001	237 941.35 €	20 433.61 €	15 037.89 €		35 471.50 €	217 507.74 €	2025
53	2007	299 446.86 €	24 837.29 €	12 247.38 €		37 084.67 €	274 609.57 €	2026
55	2016	1 014 198.00 €		4 444.60 €		4 444.60 €	1 014 198.00 €	2047
56	2017	850 000.00 €					850 000.00 €	2037
98	2003	1 843 135.75 €	120 805.78 €	76 977.59 €	41 752.52 €	239 535.89 €	1 722 329.97 €	2026
CAPITAL VALORISE AU COURS DE CHANGE								
TOTAL		8 721 488.87 €	586 320.92 €	281 842.73 €	41 752.52 €	909 916.17 €	8 135 167.95 €	

Pour l'année 2017, la commune a souscrit auprès de la Banque Postale un emprunt de 850 000 euros afin de financer une partie des travaux relatifs au pôle enfance.

Sur demande la Banque Postale, cet emprunt a fait l'objet d'une cession auprès de la Caisse Française de Financement Local.

Emprunt en Franc Suisse

Au 01/01/2017, la valorisation du capital est de 1 982 476.81 CHF (1 843 135.75€)

Au 31/12/2017, la valorisation du capital est de 1 804 674.86 CHF (1 542 457.15€)

Détail des charges financières

Remboursement en capital.....	586 320.92 €
Remboursement des intérêts	281 842.73 €
Pertes de change.....	41 752.52 €
ICNE	6 863 .55 €
(Détail des ICNE : 2017 = 139 547.51 € - 2016 = 132 683.96 € soit 6 863.55€)	
Remboursement total en intérêts	322 348.20 €

TABLEAU DES EMPRUNTS ANNEE 2018								
N°	DATE DE SOUSCRIPTION	CAPITAL EN DEBUT DE PERIODE	CAPITAL	INTERETS	PERTES DE CHANGE PREVISIONNELLE	ANNUITES	CAPITAL EN FIN DE PERIODE	DERNIERE ECHEANCE
23	2009	701 413.98 €	45 305.52 €	31 703.91 €		77 009.43 €	656 108.46 €	2029
24	2001	284 177.23 €	24 267.86 €	13 754.38 €		38 022.24 €	259 909.37 €	2027
25	2007	2 262 274.87 €	205 165.89 €	79 591.23 €		284 757.12 €	2 057 108.98 €	2026
26	2003	209 190.61 €	36 268.96 €	4 993.19 €		41 262.15 €	172 921.65 €	2023
46	1998	21 428.72 €	21 428.72 €	384.54 €		21 813.26 €	0.00 €	2018
47	2010	299 816.23 €	32 934.72 €	10 973.27 €		43 907.99 €	266 881.51 €	2025
48	2000	105 781.49 €	33 266.09 €	6 219.95 €		39 486.04 €	72 515.40 €	2020
49	2002	162 559.33 €	34 990.73 €	8 062.59 €		43 053.32 €	127 568.60 €	2022
50	2001	217 507.74 €	21 725.01 €	13 746.49 €		35 471.50 €	195 782.73 €	2025
53	2007	274 609.57 €	25 853.14 €	11 231.53 €		37 084.67 €	248 756.43 €	2026
55	2016	1 014 198.00 €	25 993.65 €	17 748.46 €		43 742.11 €	988 204.35 €	2047
56	2017	850 000.00 €	35 827.04 €	15 209.33 €		51 036.37 €	814 172.96 €	2037
98	2003	1 542 457.15 €	158 749.31 €	65 124.15 €	42 000.00 €	265 873.46 €	1 383 707.84 €	2026
CAPITAL VALORISE AU COURS DE CHANGE								
TOTAL		7 945 414.92 €	701 776.64 €	278 743.02 €	42 000.00 €	1 022 519.66 €	7 243 638.28 €	

L'emprunt N°98 est un emprunt en francs suisse.

La valorisation du franc suisse au 01/01/2018 est de 0.8547008547 euros

La valorisation du franc suisse au cours historique est de 0.6794401413 euros

Le capital restant dû au 01/01/2018 est de 1 804 674.86 francs suisse, soit 1 542 457.15 euros

Actuellement, nous constatons une baisse du franc suisse par rapport à l'euro, mais celui-ci reste supérieur au cours historique.

Dotations

Article	Produits	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Evolution
7411	Dotation forfaitaire	257 328.00 €	117 332.00 €	12 484.00 €	-95%
74121	Dotation de solidarité rurale	56 276.00 €	56 831.00 €	60 751.00 €	8%
74127	Dotation nationale de péréquation	32 272.00 €	0.00 €	0.00 €	-100%
748314	Dotation unique spécifique T.P	43 903.00 €	37 233.00 €	11 588.00 €	-74%
74834	Etat compensation T.F	23 316.00 €	22 474.00 €	14 434.00 €	-38%
74835	Etat compensation T.H	103 763.00 €	85 206.00 €	112 315.00 €	8%
TOTAL DOTATIONS DE L'ETAT		516 858.00 €	319 076.00 €	211 572.00 €	-59%

Diminution des dotations

De 2014 A 2015- 209 376.00 €

De 2015 A 2016.....- 197 782.00 €

De 2016 A 2017.....- 107 504.00 €

Soit une diminution de 2014 à 2017 de **514 662 euros**.

Relations avec l'intercommunalité

Le montant de l'attribution de compensation 2017 de la CABBALR était de 2 456 500.00 €

En 2018 une CLECT (Commission locale d'Evaluation des Charges Transférées) s'est réunie afin de déterminer la retenue au titre de l'attribution de compensation au titre des eaux pluviales urbaines. Il a été décidé de retenir l'ensemble des charges de fonctionnement pour l'hydro-curage et les gros entretiens.

Pour la commune de Douvrin, l'attribution de compensation sera diminuée de 26 355.00 €.

En 2018, le montant s'élèvera donc à 2 430 145 €.

Le montant de la participation au Syndicat Intercommunal Aménagement des Espaces Verts de Wingles Douvrin Billy-Berclau était de 223 828.00 € pour 2017. Cette participation s'élève à 224 359.20 € pour 2018.

Le Budget Prévisionnel 2018

Section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement devraient connaître une hausse modérée, du fait de la suppression des contrats aidés et de l'évolution des charges (notamment l'augmentation de 1.7% de la CSG), ainsi que de l'évolution de la carrière des agents. De plus, il est nécessaire de prendre en compte l'élargissement de l'amplitude d'accueil des enfants au pôle enfance.

Au niveau des produits, nous n'avons pas été notifié des montants des dotations versées par l'Etat, mais nous avons été notifiés du montant des bases fiscales concernant les taxes foncières bâties et non bâties, et la taxe d'habitation.

Actuellement les taux sont de :

Taxe d'habitation	20.19 %
Taxe foncière propriétés bâties	35.93 %
Taxe foncière propriétés non bâties	80.89 %

Ces taux n'ont pas varié depuis 2008, le budget sera établi sans hausse des taux.

Cependant, nous constatons sur le formulaire transmis par l'Etat, une nette diminution des bases pour la taxe foncière sur les propriétés bâties. Cela est dû à la suppression du bâtiment Filartois et au plan de compactage de la Française de Mécanique.

Globalement la commune perd 149 411 euros de recettes fiscales pour l'exercice 2018.

Dépenses Prévisionnelles de fonctionnement 2018-2020

Chapitre	Désignation	2018	2019	2020	évolution 2018/2020
011	Charges à caractère général	1 496 000.00 €	1 510 960.00 €	1 526 070.00 €	2.01%
012	Charges de personnel	4 099 000.00 €	4 160 485.00 €	4 223 000.00 €	3.03%
014	Atténuation de produits	- €	- €	- €	0.00%
65	Autres charges de gestion courante	1 026 500.00 €	1 031 632.50 €	1 036 790.00 €	1.00%
66	charges financières	339 060.00 €	302 500.00 €	300 000.00 €	-11.52%
67	Charges exceptionnelles	53 170.00 €	20 000.00 €	20 000.00 €	-62.38%
Total dépenses réelles		7 013 730.00 €	7 025 577.50 €	7 105 860.00 €	1.31%
042	Opération d'ordre de fonctionnement	148 488.00 €	145 000.00 €	140 000.00 €	-5.72%
TOTAL GENERAL		7 162 218.00 €	7 170 577.50 €	7 245 860.00 €	1.17%

Recettes prévisionnelles de fonctionnement 2018-2020

Chapitre	Désignation	2018	2019	2020	évolution 2018/2020
013	Atténuations de charges	350 000.00 €	340 000.00 €	330 000.00 €	-5.71%
70	Produits des services	206 300.00 €	209 394.50 €	212 536.00 €	3.02%
73	Impôts et taxes	5 788 056.00 €	5 788 000.00 €	5 904 000.00 €	2.00%
74	Dotations et participations	206 556.00 €	205 000.00 €	205 000.00 €	-0.75%
75	Autres produits de gestion courante	250 000.00 €	253 750.00 €	257 560.00 €	3.02%
77	Produits exceptionnels	3 000.00 €	3 000.00 €	3 000.00 €	0.00%
Total recettes réelles		6 803 912.00 €	6 799 144.50 €	6 912 096.00 €	1.59%
042	Opération d'ordre de fonctionnement	20 000.00 €	20 000.00 €	20 000.00 €	0.00%
Total des opérations d'ordre		20 000.00 €	20 000.00 €	20 000.00 €	
002	Résultat de fonctionnement reporté	338 306.00 €	351 433.00 €	313 764.00 €	
TOTAL GENERAL		7 162 218.00 €	7 170 577.50 €	7 245 860.00 €	1.17%

Epargnes Prévisionnelles

L'épargne brute mesure la capacité de la collectivité à dégager des recettes pour le financement de ses investissements. Elle correspond à l'épargne de gestion – les frais financiers.

En 2017, notre épargne brute s'élevait à 781 786.80 euros et le remboursement en capital de la dette était de 586 320.92 euros. Notre épargne nette était donc positive à hauteur de 195 465.88 euros.

En 2018, selon nos prévisions budgétaires, l'épargne brute devrait s'élever à 460 350 euros.

Le capital de la dette est estimé à 710 000 euros. Il faut, toutefois, prendre en compte l'évolution favorable du cours du franc suisse qui devrait atténuer ce montant.

De plus, nous n'avons pas de vision à long terme sur le cours du franc suisse, ni sur l'évolution de nos bases pour les recettes fiscales.

Section d'investissement

Au niveau des recettes d'investissement, le FCTVA est estimé à 100 000 euros, selon les dépenses d'investissement réalisées en 2016.

A noter que le FCTVA 2017 a été versé sur l'exercice 2018, pour un montant de 117 375.26 €, il sera donc comptabilisé en recettes d'investissements sur le budget 2018.

De plus, les constructions nouvelles commencent à nous rapporter de la taxe d'aménagement, toutefois le montant reste difficilement évaluable.

En 2017, nous avons perçu 108 557 euros. Cette taxe étant payable en 2 fois, nous devrions encaisser un montant similaire en 2018. C'est l'hypothèse qui sera retenue pour l'évaluation des recettes d'investissement en 2018.

Néanmoins, nous ne sommes pas notifiés pour ces recettes calculées par la DDTM. Au regard, du montant encaissé en 2017, nous espérons donc recevoir la même somme en 2018.

La construction du pôle enfance est terminée, et nous avons encaissé la majorité des subventions :

En 2016 :

La CAF a versé 17 222.75 € de la subvention
CABBALR a versé 49 000.00€ de la subvention.

En 2017 :

La CAF a versé 628 513.25€ de la subvention.

CABBALR a versé 147 000.00€ de la subvention

Il reste 49 000 euros à percevoir de CABBALR.

Emprunts et dettes :

En 2018, nous commencerons à rembourser l'emprunt contracté en 2017 auprès de la Banque Postale (cédé à la Caisse Française de Financement Local en 2018).

Par ailleurs, un emprunt contracté en 1998 auprès du Crédit Agricole se terminera en cours d'exercice.

Enfin, en 2015 la municipalité a bénéficié d'une avance du « Plan de relance FCTVA » d'un montant de 224 356.00 €.

Cette avance est remboursée en 2 fois. En 2017, nous avons remboursé la 1^{ère} partie pour un montant de 112 178.00€. La 2^e partie sera remboursée cette année pour un montant 112 178.00€ également. Cette avance sera donc soldée.

Evolution de la dette de 2018 à 2022

N°	Remboursement	2018	2019	2020	2021	2022
23	Capital	45 305.52 €	47 353.33 €	49 493.70 €	51 730.81 €	54 069.05 €
	Intérêts	31 703.91 €	29 656.10 €	27 515.73 €	25 278.62 €	22 940.38 €
	ANNUITES	77 009.43 €	77 009.43 €	77 009.43 €	77 009.43 €	77 009.43 €
24	Capital	24 267.86 €	25 630.37 €	27 069.39 €	28 589.23 €	30 194.39 €
	Intérêts	13 754.38 €	12 512.08 €	11 239.47 €	9 827.04 €	8 368.23 €
	ANNUITES	38 022.24 €	38 142.45 €	38 308.86 €	38 416.27 €	38 562.62 €
25	Capital	205 165.89 €	215 424.18 €	226 195.39 €	237 505.16 €	249 380.42 €
	Intérêts	79 591.23 €	72 373.09 €	64 971.57 €	97 456.64 €	83 128.81 €
	ANNUITES	284 757.12 €	287 797.27 €	291 166.96 €	334 961.80 €	332 509.23 €
26	Capital	36 268.96 €	39 377.47 €	40 371.18 €	41 389.95 €	42 434.45 €
	Intérêts	0.00 €	3 990.21 €	2 996.50 €	1 977.73 €	933.23 €
	ANNUITES	36 268.96 €	43 367.68 €	43 367.68 €	43 367.68 €	43 367.68 €
46	Capital	21 428.72 €				
	Intérêts	384.54 €				
	ANNUITES	21 813.26 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
47	Capital	32 934.72 €	34 140.13 €	35 389.66 €	36 684.92 €	38 027.59 €
	Intérêts	10 973.27 €	9 767.86 €	8 518.33 €	7 223.07 €	5 880.40 €
	ANNUITES	43 907.99 €	43 907.99 €	43 907.99 €	43 907.99 €	43 907.99 €
48	Capital	33 266.09 €	35 222.13 €	37 293.27 €		
	Intérêts	6 219.95 €	4 263.91 €	2 192.77 €		
	ANNUITES	39 486.04 €	39 486.04 €	39 486.04 €	0.00 €	0.00 €
49	Capital	43 449.59 €	36 915.20 €	38 945.51 €	41 087.49 €	10 620.40 €
	Intérêts	10 367.06 €	6 138.12 €	4 107.81 €	1 965.83 €	143.11 €
	ANNUITES	53 816.65 €	43 053.32 €	43 053.32 €	43 053.32 €	10 763.51 €
50	Capital	21 725.01 €	23 098.03 €	24 557.83 €	26 109.88 €	27 760.03 €
	Intérêts	13 746.49 €	12 373.47 €	10 913.67 €	9 361.62 €	7 711.47 €
	ANNUITES	35 471.50 €	35 471.50 €	35 471.50 €	35 471.50 €	35 471.50 €
53	Capital	25 853.14 €	26 910.53 €	28 011.17 €	29 156.83 €	30 349.34 €
	Intérêts	11 231.53 €	10 174.14 €	9 073.50 €	7 927.84 €	6 735.33 €
	ANNUITES	37 084.67 €	37 084.67 €	37 084.67 €	37 084.67 €	37 084.67 €
55	Capital	25 993.65 €	26 448.53 €	26 911.38 €	27 382.33 €	27 861.52 €
	Intérêts	17 748.46 €	17 293.58 €	16 830.73 €	16 359.78 €	15 880.59 €
	ANNUITES	43 742.11 €	43 742.11 €	43 742.11 €	43 742.11 €	43 742.11 €
56	Capital	35 827.04 €	36 457.60 €	37 099.25 €	37 752.20 €	38 416.64 €
	Intérêts	15 209.33 €	14 329.44 €	13 687.79 €	13 034.84 €	12 370.40 €
	ANNUITES	51 036.37 €	50 787.04 €	50 787.04 €	50 787.04 €	50 787.04 €
98	Capital	153 779.00 €	160 641.85 €	167 810.98 €	175 300.06 €	183 123.33 €
	Intérêts	63 085.17 €	56 222.33 €	49 053.21 €	41 564.12 €	33 740.83 €
	ANNUITES	216 864.17 €	216 864.18 €	216 864.19 €	216 864.18 €	216 864.16 €
	Perte de change prévisionnelle	42 000.00 €				
TOTAL ANNUEL REMBOURSEMENT DE CAPITAL		705 265.19 €	707 619.35 €	739 148.71 €	732 688.86 €	732 237.16 €
TOTAL ANNUEL REMBOURSEMENT DES INTERETS		274 015.32 €	249 094.33 €	221 101.08 €	231 977.13 €	197 832.78 €
TOTAL ANNUEL DES ANNUITES		979 280.51 €	956 713.68 €	960 249.79 €	964 665.99 €	930 069.94 €

Orientations budgétaires

Projets 2018 :

- 1) Au-delà de l'ouverture du Pôle Enfance, nous allons entamer la construction du restaurant polyvalent périscolaire et scolaire.

Montant total estimé :588 605.01 € HT

Montant des subventions obtenues :

DETR147 151.25 € HT

CAF.....107 558.77 € HT

CABBALR Fonds de concours.....157 000.00 € HT

Total des subventions :411 710.02 € HT

Les travaux devraient pouvoir débuter au cours du mois de Juin 2018.

- 2) La 1^{ère} tranche de l' ADAP comprenant : L'Ecole Maternelle les Capucines, l'Ecole élémentaire Marie Curie, l'Ecole maternelle les Glycines, la Poste, le Centre Multimédia, et le Syndicat des Eaux.

Le montant estimé par le bureau Véritas (Hors AMO) :103 817.00 € HT

Montant des subventions obtenues :

CABBALR Fonds de concours.....25 000.00 € HT

Demandes en cours :

DETR (Demande déposée).....24 954.25 € HT

DSIL (Dotation de soutien à l'investissement - Demande en-cours)

- 3) Renouvellement en-cours du marché à bons de commande pour la voirie (entre 20 000 et 80 000 € HT)

- 4) Suite à la fin d'activité programmée du CAL 62, la commune devra racheter les crédits destinés à la réhabilitation des logements concernant les baux emphytéotiques des logements suivants :

Place Saint Augustin	69 883.51€
1 à 6 Rue de la Gare.....	198 085.29€
En contrepartie la commune encaissera un loyer pour chaque logement :	
Place Saint Augustin.....	502.45€ / mois
1 à 6 Rue de la Gare.....	1 976.13€ / mois

Par ailleurs, le CCAS devra racheter les crédits concernant 2 logements :	
32 Rue Roger Salengro.....	23 718.91 €
34 Rue Roger Salengro.....	33 134.15 €
Concernant ces 2 logements les loyers s'élèveront à..... 1 013.17€	

D'autres investissements seront étudiés :

- 1) Etude de la réalisation d'un parking à l'angle des rues Lamendin et Gleizes sur une partie de la pâture, afin de desservir l'école Sainte Florine et le Cimetière Sud.
La modification du PLUI étant achevée par CABBALR, une demande d'estimation aux Domaines sera envoyée prochainement.
- 2) Agrandissement du cimetière nord est prévue. Une estimation par les Domaines sera sollicitée afin d'acquérir une parcelle de terrain.
- 3) Travaux d'éclairage public Cité la Carolle.....51 880.64 € HT
Un dossier de subvention DETR a été déposé pour un montant estimé à 12 970.16 € HT.
Un dossier de subvention a été déposé auprès de la FDE 62 un montant de 31 515.00 € HT est attendu.
- 4) Travaux d'éclairage public Impasse Route de Lens.....11 259.71 € HT
Un dossier de subvention a été déposé auprès de la FDE 62, un montant de 5 827.00 € est attendu
- 5) Travaux d'éclairage Rue Cuvillier11 926.00 € HT
Une subvention a été notifiée par la FDE 62, pour un montant de 5 268.00 €.
- 6) Remise en conformité de la tribune de la salle des fêtes pour un montant de 9 140.95 € HT

- 7) Travaux Préau de l'école Marie Curie.....38 468.00 € HT
Un dossier de subvention DETR a été déposé pour un montant estimé à 9 617.00€ HT.
Un dossier de subvention DSIL sera déposé pour un montant équivalent à la DETR.
- 8) Plateaux surélevés pour diverses voiries.....68 250.00€ HT
Une demande de subvention sera déposée auprès du Département au titre des amendes de police.
- 9) Lancement de la 2^e phase de l'AD'AP.
Un appel d'offre sera lancé pour la désignation de l'AMO.
- 10) Travaux de voirie prévus pour :
- La réfection des trottoirs impasse Route de Lens
- Reprise des trottoirs rue Cuvillier
- 11) Une 2^e phase de désamiantage de plusieurs chaufferies sera effectuée dans le cadre de la Délégation de Service Public (DSP) confiée à la société Dalkia.
Les chaudières seront remplacées progressivement comme le prévoit le marché de chauffage.

Dépenses Prévisionnelles d'investissement 2018-2020

Article	Désignation	2018	2019	2020
10	Dotations, fonds divers et réserves	112 178.00 €	- €	- €
16	Emprunts et dettes assimilées	710 000.00 €	740 000.00 €	770 000.00 €
20	Frais d'études			
21	Immobilisations corporelles	712 673.00 €	600 000.00 €	300 000.00 €
Dépenses réelles d'investissement hors opérations		1 534 851.00 €	1 340 000.00 €	1 070 000.00 €
21	Opération 33 Pôle Enfance	474 336.00 €		
21	Opération 35 Restaurant scolaire	710 000.00 €	50 000.00 €	
Dépenses réelles d'investissement par opération		1 184 336.00 €	50 000.00 €	- €
Total dépenses réelles		2 719 187.00 €	1 390 000.00 €	1 070 000.00 €
040	Opération ordre entre section	20 000.00 €	20 000.00 €	20 000.00 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €
Total des opérations d'ordre		20 000.00 €	20 000.00 €	20 000.00 €
TOTAL GENERAL		2 739 187.00 €	1 410 000.00 €	1 090 000.00 €

Recettes Prévisionnelles d'investissement 2018-2020

Article	Désignation	2018	2019	2020
10	Dotations fonds et réserves (hors 1068)	338 000.00 €	400 000.00 €	400 000.00 €
10	Dotations fonds et réserves (1068)	670 168.00 €	500 000.00 €	500 000.00 €
024	Produits de cession	5 000.00 €	5 000.00 €	5 000.00 €
13	Subvention d'investissement	30 200.00 €	220 000.00 €	20 000.00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	500 000.00 €	- €	- €
Recettes réelles d'investissement hors opérations		1 543 368.00 €	1 125 000.00 €	925 000.00 €
13	Opération 33 Pôle Enfance	81 000.00 €	- €	- €
13	Opération 35 Restaurant scolaire	411 000.00 €	- €	- €
Recettes réelles d'investissement par opération		492 000.00 €	- €	- €
Total Recettes réelles		2 035 368.00 €	1 125 000.00 €	925 000.00 €
040	Opération ordre entre section	117 230.00 €	113 742.00 €	108 742.00 €
040	Transfert de charges	31 258.00 €	31 258.00 €	31 258.00 €
041	Opérations patrimoniales			
Total des opérations d'ordre		148 488.00 €	145 000.00 €	140 000.00 €
001	Résultat d'investissement reporté	555 331.00 €	140 000.00 €	25 000.00 €
TOTAL GENERAL		2 739 187.00 €	1 410 000.00 €	1 090 000.00 €

