

BUDGET PRIMITIF 2018 DE LA COMMUNE -

NOTE DE SYNTHÈSE

PREAMBULE

Le Conseil Municipal est appelé à se prononcer sur le vote du Budget Primitif 2018 de la commune, pour lequel chacun des chapitres de chaque section devra faire l'objet d'une délibération.

En termes de méthodologie, nous suivrons l'ordre suivant :

- 1) La section de fonctionnement : d'abord les recettes, puis les dépenses.
- 2) La section d'investissement : d'abord les dépenses, puis les recettes.

Pour l'année 2018, le budget de **fonctionnement** s'équilibre à la somme de **7.891.096,00 €** et le budget **d'investissement** à la somme de **6.831.740,87 €**.

Il convient de noter que le chapitre "Impôts et taxes" en recettes de fonctionnement fera l'objet d'une délibération spécifique aux taux d'imposition proposés pour 2018.

Afin que chacun d'entre vous puisse analyser les prévisions par chapitre, au préalable une vue d'ensemble du budget primitif de la commune vous est présentée, tant en matière de fonctionnement que d'investissement.

Il est ainsi porté à votre connaissance que tels qu'ils sont présentés ci-après :

- 1) Le budget de fonctionnement 2018 affiche une prévision d'épargne brute de 903.569 € et une épargne nette de 318.569 €.
- 2) Le budget d'investissement 2018 présente quant à lui un déficit prévisionnel cumulé de plus de 3.330.000 € qui nécessiterait un recours à l'emprunt du même montant pour répondre aux exigences d'équilibre budgétaire.

Pour mémoire, le budget primitif 2017 présentait déjà une section d'investissement déficitaire de plus de 4 M€ et c'est un million d'emprunt qui a en définitive été contracté.

Néanmoins, comme évoqué lors du rapport sur les orientations budgétaires (ROB) 2018, plusieurs chantiers sont en cours de réalisation et de nouveaux projets seront mis en œuvre dans les mois et années à venir.

Certains d'entre eux bénéficieront de subventions (que nous n'avons pas le droit d'inscrire au budget primitif sans notification écrite), ce qui devrait nous permettre de limiter le recours à l'emprunt à environ 2 M€.

SECTION DE FONCTIONNEMENT : RECETTES

Chapitre 013 : ATTENUATIONS DE CHARGES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
57.000 €	100.623,07 €	60.000 €

Ces recettes comprennent les remboursements de l'assurance statutaire et de l'assurance maladie pour les agents en arrêt de travail.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 60.000 € au chapitre 013 "Atténuations de charges".

Chapitre 70 : PRODUITS DES SERVICES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
490.000 €	547.481,91 €	686.700 €

La reprise des activités de l'association de Rosquerno va générer des recettes supplémentaires qui sont estimées à 226.500 € pour l'année 2018.

Les effectifs scolaires étant en baisse, le nombre de repas est également en diminution, nous prévoyons des recettes de l'ordre de 150.000 €.

Les entrées au Musée et les recettes liées à la boutique sont en augmentation. Nous inscrivons donc 63.000 € de recettes pour le musée. Le total des recettes du service culturel est estimé à 107.500 €.

Nous prévoyons 75.000 € de recette d'ALSH en 2018.

Les redevances d'occupation du domaine public sont stables à hauteur de 27.500 €.

Les autres recettes envisagées sur ce chapitre n'appellent pas d'observations particulières.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 686.700€ au chapitre 70 "Produits des services".

Chapitre 73 : IMPÔTS ET TAXES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
4.861.000 €	4.961.336,11€	4.905.800€

Ce chapitre, constitué des impôts locaux, des droits de mutation, des droits de place et de la compensation de la taxe professionnelle, représente à lui seul plus de 63 % des recettes réelles de fonctionnement.

Pour la 7^{ème} année consécutive, les taux d'imposition n'augmenteront pas en 2018. Le budget prévisionnel a été établi sur des bases d'impositions revalorisées de + 1,24 %.

Le montant de l'attribution de compensation de la CCPBS est estimé à 453.000 € : pour 2018 soit une baisse d'environ 73.000 € par rapport à 2017. Des ajustements pourront intervenir en cours d'année suite aux réunions de la CLECT.

Il est proposé au Conseil municipal :

1°) De voter les taux d'imposition suivants :

- **Taxe d'habitation = 14,98% ;**
- **Taxe foncière sur bâti = 21,04% ;**
- **Taxe foncière sur non bâti = 57,14%**

2°) de voter la somme de 4.905.800€ au chapitre 73 "Impôts et taxes".

Chapitre 74 : DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
2.105.300 €	2.122.603,89 €	2.029.976 €

Pour cette année 2018, il paraît prudent d'envisager un maintien voire une légère baisse des dotations de l'Etat. La recette globale est donc estimée à 1.570.000 € contre 1.580.790 € perçu en 2017.

Nous pouvons par ailleurs compter sur une participation de la CAF et de l'Etat d'environ 180.000 € pour le secteur jeunesse, et du département pour la partie culturelle à hauteur de 20.000 €.

Enfin nous percevrons 12.130 € de dotations pour les titres électroniques sécurisés (passeports et cartes d'identité)

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 2.029.976 € au chapitre 74 "Dotations, subventions et participations".

Chapitre 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
60.290 €	76 .42,36 €	53.200 €

Ce chapitre regroupe surtout les recettes des loyers et locations perçus par la ville.

Le centre équestre de Rosquerno ayant été vendu en 2017, le montant des loyers perçus va diminuer en 2018.

Le service culturel développe bien l'activité locations de salles au Triskell, (inscription de 37.000€ en 2018).

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 53.200 € au chapitre 75 "Autres produits de gestion courante".

Chapitre 76 : PRODUITS FINANCIERS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
0 €	46,56 €	0 €

En 2018, nous n'inscrivons pas d'intérêt sur les parts sociales.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter l'absence de recettes au chapitre 76 de "Produits financiers".

Chapitre 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
2 800 €	400.504,20 €	4.700 €

Ce chapitre est constitué de vente de biens, de recettes exceptionnelles et du produit résultant de l'occupation de locaux communaux par les lycées et collèges.

En 2017, les ventes de biens ont concerné le centre équestre, le terrain du chantier naval de Pors Moro et une parcelle rue Elie Fréron.

Près de 24.000 € d'indemnités ont par ailleurs été perçues en règlement du sinistre lié aux inondations de la rue Arnoult, survenues en 2009.

Il est proposé au Conseil municipal de voter la somme de 4.700 € au chapitre 77 "Produits exceptionnels".

Chapitre 042 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
150.720 €	460.504,20 €	150.720 €

Sous ce chapitre se concentrent les travaux en régie (réalisés par les Services Techniques pour le compte de la commune). En 2017, nous avons également les écritures d'ordre concernant la vente du centre équestre.

Il est proposé au Conseil municipal de voter la somme de 150.720 € au chapitre 042 "Opérations d'ordre de transfert entre sections".

SYNTHESE RECETTES DE FONCTIONNEMENT

En 2018, nous estimons les recettes de fonctionnement à près de 7.900.000 € soit + 2,12 % par rapport à l'année 2017 (BP + DM)

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
7.727.110,00 €	8.669.372,83 €	7.891.096 €

La reprise de l'activité de l'association de Rosquerno explique en grande partie cette augmentation des recettes de fonctionnement.

SECTION DE FONCTIONNEMENT : DEPENSES

Chapitre 011 : CHARGES A CARACTERE GENERAL

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
1.776.700,00 €	1.675.975,85 €	1.859.857 €

Certains investissements générateurs d'économies d'énergie (changement de luminaires, d'armoires électriques) commenceront à produire leurs effets. En revanche, le nombre de bâtiments à éclairer et à chauffer augmente (salles du RASED, bâtiment du passage de la levée). La prévision de dépense pour les fluides est estimée à 343.000 €.

Du fait de la reprise des activités de l'association de Rosquerno, les prévisions d'achat de denrées alimentaires sont à la hausse. Il est donc prévu 140.500 € (contre 107.531,38 € réalisés en 2017).

Le poste « petites fournitures d'entretien » est essentiellement constitué des achats de matériaux pour les travaux de réparation des bâtiments ainsi que les travaux en régie. Il faut y ajouter les produits d'entretien et les fournitures de réparation en mécanique. Le volume des travaux réalisés par les services techniques augmentant, il est nécessaire de prévoir la somme de 151.200 €.

Les autres achats de fournitures sont stables.

L'augmentation des achats de prestations de services, est liée aux activités culturelles et notamment la prochaine exposition du Musée Bigouden. Les dépenses de transports collectifs, sont en augmentation du fait de la reprise des activités de Rosquerno.

Le compte « divers services extérieurs » diminue compte-tenu de la baisse des interventions des intermittents du spectacle au service culturel.

Il est proposé au Conseil municipal de voter la somme de 1 859 857 € au chapitre 011 "Charges à caractère général".

Chapitre 012 : CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
3.938.000 €	3.937.972,71 €	3.970.000 €

Comme indiqué lors de la présentation du ROB, la hausse de la masse salariale prévue en 2018 est de + 0,81 % par rapport au BP + DM.

Cette hausse tient compte de la reprise de l'activité de l'association de Rosquerno, du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) et de la mise en place du RIFSEEP.

Afin de maintenir l'évolution de la masse salariale conformément aux orientations, il s'agira d'adapter régulièrement l'organisation pour une meilleure efficacité et d'anticiper chaque départ en retraite. Toutes les demandes de remplacement liées à ces départs seront systématiquement étudiées afin de contenir la progression de la masse salariale et d'adapter les profils aux nouveaux besoins.

En 2018 les remplacements des arrêts de maladie seront limités et examinés au cas par cas selon les critères de continuité du service, de norme d'encadrement etc.

L'augmentation prévue sera de l'ordre de 30.000 € par rapport à 2017.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 3.970.000 € au chapitre 012 "Charges de personnel et frais assimilés".

Chapitre 65 : AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
843.600€	820.431,76 €	844.700 €

La commune souhaite préserver le soutien qu'elle apporte au monde associatif, créateur de lien social.

Les subventions annuelles versées aux associations en 2017 se sont élevées à la somme de 160.000 €, montant auquel s'ajoutent les aides en nature constituées par la mise à disposition gracieuse de salles, le prêt de matériel, etc.

Sur les exercices à venir, nous nous attacherons à contenir cette enveloppe, réservant les modestes hausses au soutien d'évènements particuliers ou de demandes exceptionnelles.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 844 700 € au chapitre 65 "Autres charges de gestion courante".

Chapitre 66 : CHARGES FINANCIERES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
117.500 €	105.523,58 €	104.500 €

Les charges d'intérêts à payer sur les emprunts en cours sont en très légère baisse entre 2017 et 2018.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 104.500 € au chapitre 66 "Charges financières".

Chapitre 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
38.250 €	18.087,50 €	27.750€

Le chapitre 67 concerne essentiellement les subventions exceptionnelles versées aux associations. Nous prévoyons 27.750 € pour 2018.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 27.750 € au chapitre 67 "Charges exceptionnelles".

Chapitre 022 : DEPENSES IMPREVUES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
30.000€	0 €	30.000 €

Comme nous en avons la possibilité (jusqu'à 7,5% des dépenses réelles de fonctionnement), nous inscrivons à nouveau par précaution cette enveloppe de 30.000 €.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 30.000 € au chapitre 022 "Dépenses imprévues".

Chapitre 042 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
278.450 €	955.243,69 €	342.901 €

Aucun flux de trésorerie à ce chapitre, juste des passations d'écritures.

On y trouve les dotations aux amortissements qui seront en hausse en 2018 avec l'intégration dans l'inventaire de nouveaux biens à amortir.

Il est proposé au Conseil municipal de voter la somme de 342.901 € au chapitre 042 "Opérations d'ordre de transfert entre sections".

SYNTHESE DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
7.727.110,00 €	7.513.235,09 €	7.891.096 €

Ce sont surtout les dépenses réelles de fonctionnement qu'il convient d'analyser.

En 2018, nous souhaitons contenir ces dépenses tout en maintenant le niveau du service public. Ce résultat est le fruit d'un travail de concertation avec l'ensemble des services municipaux.

Pour y parvenir, il nous faudra encore compter sur le très bon suivi des enveloppes budgétaires par les responsables des services de la ville.

SECTION DE FONCTIONNEMENT : RESULTAT

RECETTES REELLES 2018	DEPENSES REELLES 2018	EPARGNE BRUTE 2018
7.740.376 €	6.836.807 €	903.569 €
RECETTES TOTALES 2018	DEPENSES TOTALES 2018	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2018
7.891.096 €	7.179708 €	711.388 €

Notre budget primitif fait apparaître un excédent de fonctionnement de 711.388 € pour 2018, un niveau équivalent à la prévision 2017.

L'épargne brute devrait se situer à hauteur de 903.569 €. Si nous retranchons les remboursements du capital des emprunts, à savoir 585.000€, la ville pourra dégager une épargne nette de 318.569 €.

C'est ce montant qui servira d'autofinancement pour lancer certains investissements, dont nous allons maintenant aborder la section.

Sur l'instant, il est proposé au Conseil Municipal d'acter la somme de 711.388 € au chapitre 023 "Virement à la section d'investissement".

SECTION D'INVESTISSEMENT : DEPENSES

Chapitre 16 : REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS ET DETTES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
584.000 €	582.152,91 €	585.000 €

1.000.000 € d'emprunt ont été contractés en 2017. Le montant des remboursements de capital est stable.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 585.000 € au chapitre 16 "Remboursement d'emprunts et dettes".

Chapitre 20 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
89.588,86 €	68.471,03 €	20.144,00 €

Ce sont principalement des acquisitions de logiciels pour 17.000 €. La mise à jour du site internet de Rosquerno est également prévue pour 3.144 €.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 20.144,00 € au chapitre 20 "Immobilisations incorporelles".

Chapitre 204 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
474.772,99 €	220.877,91 €	275.034,50 €

Il s'agit des fonds de concours pour les enfouissements de réseaux électriques et télécom (conventions conclues avec le SDEF). Une partie des travaux est payé sous forme de subvention et l'autre au chapitre 21.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 275.034,50 € au chapitre 2041512 "Subventions d'équipement versées".

Chapitre 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
1.194.482,66 €	389.436,49 €	530.471,71€

Vous avez ci-après et par ordre décroissant, les principaux investissements prévus à ce chapitre :

- Acquisitions foncières259.116 €
- Acquisition de matériel de transport36.659 €
- Acquisition de matériel informatique et copieurs.....27.000 €
- Columbarium32.812 €
- Acquisition de matériel service culturel31.500 €
- Achat de mobilier de bureau30.000 €
- Achat d'outillage pour les services techniques.....32.000 €
- Rénovation des terrains et équipements sportifs22.650 €
- Acquisition de matériel pour Rosquerno.....12.000 €

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 530.471,71 € au chapitre 21 "Immobilisations corporelles".

Chapitre 23 : IMMOBILISATIONS EN COURS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
3.437.610,50 €	1.281.652,79 €	4.370.141,13 €

Ce chapitre contient les restes à réaliser de N-1, et les crédits nécessaires aux travaux de 2018. Ces derniers concerneront principalement des bâtiments communaux.

Les inscriptions les plus élevées concerneront les opérations suivantes :

- Construction de la médiathèque1.000.000 €
- Aménagement des rues du Centre-ville889.267 €
- Rénovation des Halles.....709.920 €
- Travaux de voirie433.823 €
- Réhabilitation de la cuisine, du restaurant et écoles390.040 €
- Mise en accessibilité367.465 €
- Rénovation de l'Eglise ND des Carmes189.154 €
- Rénovation de la salle omnisports.....170.000 €
- Cimetière.....79.300 €
- Travaux à Rosquerno56.600 €
- Gare routière Saint Gabriel.....34.700 €
- Etanchéité du bureau de police20.714 €
- Cablage informatique15.370 €

En 2017 le conseil municipal avait voté l'AP/CP (autorisation de programme/crédit de paiement) n° AP17-1 « Construction d'une médiathèque » pour un montant TTC de 1.300.000 €. Les crédits de paiement de 200.000 € de l'année 2017 n'ayant pas été consommés sont reportés sur 2018. Les crédits de paiement de 2018 sont donc de 1.000.000 €.

N° de l'AP	Libellé	Montant de l'AP ttc	CP 2018	CP 2019
AP17-1	Construction d'une médiathèque	1.300.000 €	1.000.000 €	300.000 €

Les dépenses de la médiathèque seront financées par le FCTVA, les subventions, l'emprunt et l'autofinancement.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 4.370.141,13 € au chapitre 23 "Immobilisations en cours".

Chapitre 26 : PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
9.024 €	0 €	9.024 €

Il s'agit de la participation de la ville au capital social de la SPL « Destination Pays Bigouden Sud » qui est inscrite à ce chapitre.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 9.024 € au chapitre 26 "Participations et créances rattachées à des participations ».

Chapitre 27 : AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
2.000 €	1.000 €	2.000 €

Sont inscrits à ce chapitre, les prêts d'honneur accordés par la ville.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 2.000 € au chapitre 27 "Autres immobilisations financières".

Chapitre 458 : OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SOUS MANDAT

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
88.700 €	50.729,63 €	58.600 €

Il s'agit des réfections définitives de voirie réalisées après les travaux opérés par le Conseil Départemental, la CCPBS ou d'autres entreprises privées.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 58.600 € au chapitre 458 "Opérations d'investissement sous mandat".

Chapitre 001 : SOLDE D'EXECUTION REPORTE

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
1.600.000,00 €	1.588.751,10 €	800.605,53 €

Ce montant correspond au report du résultat cumulé de la section d'investissement (déficit de 800.605,53 €).

Il est donc proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 800.605,53 € au chapitre 001 "Solde d'exécution reporté".

Chapitre 040 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
150.720 €	460.631,76 €	150.720 €

C'est le "pendant" du chapitre 042 en recettes de fonctionnement.

Les travaux en régie que l'on retrouve ici sont à la fois des recettes de fonctionnement et des dépenses d'investissement, d'où ce jeu d'écritures compensatoires appelées opérations de transfert entre sections.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 150.720 € au chapitre 040 "Opérations d'ordre de transfert entre sections".

Chapitre 041 : OPERATIONS PATRIMONIALES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
30.000 €	0 €	30.000 €

Les montants inscrits à ce chapitre correspondent à des acomptes versés sur des dépenses d'investissement. Ils sont ensuite déduits des factures et on les retrouve alors en recettes d'investissement.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 30 000 € au chapitre 041 "Opérations patrimoniales".

SYNTHESE DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES BP 2017	DEPENSES REELLES CA 2017	DEPENSES REELLES BP 2018
5.880.179,01 €	2.594.320,76 €	5.850.415,34 €
DEPENSES TOTALES BP 2017	DEPENSES TOTALES CA 2017	DEPENSES TOTALES BP 2018
7.660.899,01 €	4.643.703,59 €	6.831.740,87 €

Hors remboursement du capital des emprunts, les dépenses réelles d'investissement 2018 devraient être de l'ordre de 5,27 M€, dont 2.254.651,84 € de restes à réaliser.

SECTION D'INVESTISSEMENT : RECETTES

Chapitre 021 : VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
704.610 €		711.388 €

Il est proposé au Conseil municipal de voter la somme de 711.388 € au chapitre 021 "Virement de la section de fonctionnement".

Chapitre 024 : PRODUITS DES CESSIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
450.000 €	0 €	340.000 €

Cette année nous nous séparerons de plusieurs biens et terrains communaux :

- Le terrain de l'ancien camping pour 150.500 €
- L'ancien logement d'urgence rue du Général de Gaulle pour 45.000 €
- Des terrains situés rue Anjela Duval pour 53.000 €, rue Lemordant pour 40.000 €, rue Elie Fréron pour 38.000 €, ...

Il est donc proposé au Conseil municipal de voter une somme de 340.000 € au chapitre 024 "Produits des cessions".

Chapitre 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
1.564.195,90 €	1.545.947,23 €	1.466.176,74 €

Ce chapitre est conséquent grâce à l'excédent de fonctionnement de l'année n-1, qui s'élève à 1.156.176,74 €.

Le versement du fonds de compensation de la TVA arrive également dans ce chapitre avec 240.000 € prévus pour 2018.

La taxe d'aménagement et de versement pour sous-densité vient compléter les recettes de ce chapitre pour 70 K€.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 1.466.176,74 € au chapitre 10 "Dotations, fonds divers et réserves".

Chapitre 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
519 956,20 €	313 131,82 €	583 336,56 €

Bon nombre de subventions nous ont été notifiées pour des travaux en cours ou à venir. Les inscriptions portent sur les subventions intégrales, ou sur leur solde, certaines ayant fait l'objet d'avances. Sont concernées les opérations suivantes :

- Médiathèque 200.000 €
- Restaurant scolaire et école Jules Ferry 105.000 €
- Restauration de l'église ND des Carmes 84.052 €
- Mairie annexe 29.437 €
- Agence de l'eau..... 23.667 €
- Réhabilitation de bâtiments pour l'accueil des TAPS à J Ferry 15.820 €
- Contrat de territoire CCPBS (schéma directeur assainissement) 15.360 €

En outre nous pouvons ajouter à ce chapitre une recette de 110.000 € pour le Projet Urbain Partenarial (PUP) avec Aiguillon Construction dans le cadre de travaux rue du Prat.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 583.336,56 € au chapitre 13 "Subventions d'investissement".

Chapitre 27 : AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
2.000 €	1.597,50 €	2.000 €

Il s'agit du remboursement des prêts d'honneur accordés par la ville.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 2.000 € au chapitre 27 "Autres immobilisations financières".

Chapitre 458 : OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SOUS MANDAT

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
22.000 €	20.239,26 €	22.000 €

On retrouve sous ce vocable, le paiement des travaux (souvent de voirie) effectués pour le compte d'autres entités comme le Conseil Départemental, la Communauté de Communes ou des entreprises privées.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 22.000 € au chapitre 458 "Opérations d'investissements sous mandat".

Chapitre 040 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
278.450 €	955.243,69 €	342.901 €

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 342.901 € au chapitre 040 "Opérations d'ordre de transfert entre sections".

Chapitre 041 : OPERATIONS PATRIMONIALES

BP + DM 2017	CA 2017	BP 2018
30.000 €	0 €	30.000 €

Il s'agit d'acomptes versés sur les dépenses d'investissement, qui viennent en déduction ensuite des factures définitives.

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la somme de 30.000 € au chapitre 041 "Opérations patrimoniales".

SYNTHESE RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES REELLES BP 2017	RECETTES REELLES CA 2017	RECETTES REELLES BP 2018
6.647.839,01 €	2.887.854,37 €	5.747.451,87 €
RECETTES TOTALES BP 2017	RECETTES TOTALES CA 2017	RECETTES TOTALES BP 2018
7.660.899,01 €	3.843.098,06 €	6.831.740,87 €

Les recettes d'investissement sont dépendantes de la bonne tenue de notre section de fonctionnement puisque les excédents de cette dernière représentent une grande partie des recettes totales hors emprunts.

Compte-tenu de l'importance de notre programme d'investissement nous pouvons espérer des subventions plus importantes que les années précédentes.

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESULTAT

RECETTES REELLES 2018 (hors emprunt)	DEPENSES REELLES 2018	RESULTAT SUR OPE REELLES
2.412.713,30 €	5.850.415,34 €	- 3.437.702,04 €
RECETTES TOTALES 2018 (hors emprunt)	DEPENSES TOTALES 2018	RESULTAT INVESTISSEMENT 2017
3.497.002,30 €	6.831.740,87 €	- 3.334.738,57 €

Notre budget d'investissement prévisionnel présente donc un déficit de plus de 3,3 M€.

Le programme 2018 est ambitieux, nous pensons raisonnablement pouvoir le mener à bien en ayant un recours à l'emprunt aux alentours de 2 M€.

