

Le budget primitif 2018

Note de présentation synthétique

Conseil Municipal
Lundi 26 mars 2018

Éléments de contexte (1)

- **Une moindre diminution des recettes**
 - Pas de baisse des dotations d'Etat en 2018 ni de hausse des ponctions au titre de la péréquation
 - Pas de diminution significative de l'attribution de compensation de la Métropole (seul transfert de compétence pour 2018 : gestion milieux aquatiques et prévention inondations)
 - **Mais** :
 - suppression des aides liées aux emplois d'avenir (- 37 k€ par rapport à 2016)
 - Baisse des crédits attribués au titre de la compensation de la réforme de la taxe professionnelle

Eléments de contexte (2)

- **Disparition des marges de manœuvre en section de fonctionnement...**
 - **Le levier fiscal ne sera plus utilisé**
 - Engagement pris pour la fin de mandat
 - **Quelques pistes d'optimisation qui ne changeront pas la donne**
 - Taxe Locale sur la Publicité Extérieure / taxe foncière acquittée sur les biens de la commune / Tarification des services
- **... mais des financements possibles pour certains projets d'investissement**
 - **Dispositifs d'Etat maintenus à un niveau conséquent (Fonds de Soutien à l'Investissement Local et Dotation d'Etat aux Territoires Ruraux – au total 1,65 Mds € inscrits en loi de finances 2018)**

Synthèse des propositions budgétaires

Charges courantes de fonctionnement

Chapitre	Total prévu 2017	Inscription BP 2018	Facteurs explicatifs de l'évolution
011 Charges générales	1 832 k€	1 750 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Des augmentations limitées de dépenses (redevance spéciale / analyses d'air) mais des économies substantielles par ailleurs (assurances par exemple)
012 Dépenses de Personnel	3 600 k€	3 630 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Glissement vieillesse technicité ➤ Projection en matière de remplacements (pour arrêts de travail) ➤ Réorganisation des services avec besoins éventuels de recrutements
65 Autres charges	1 416 k€	1 450 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Maintien d'un haut niveau de soutien aux associations

Les investissements 2018 à Gières

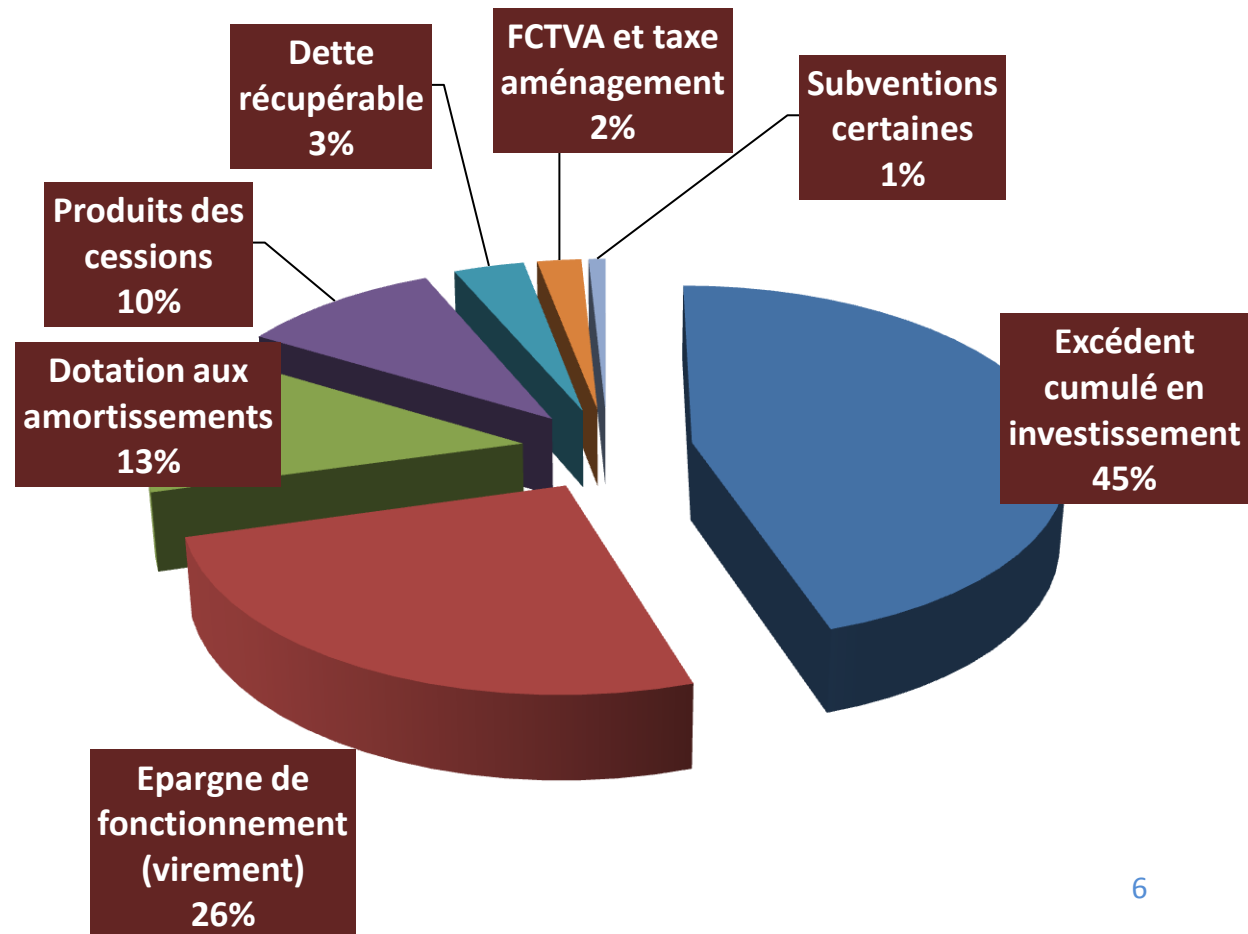
- Au total, un peu plus de 5 Mns € de dépenses d'investissement proposées au budget 2018 dont 200k€ de remboursement de capital de la dette
- Principaux projets proposés pour 2018
 - Suite et fin de la réalisation des jardins familiaux (24 k€ dépensés en 2017)
 - Rénovation de la salle des mariages
 - Renouvellement du terrain de football synthétique (37k€ dépensés en 2017)
 - Projet de construction d'une nouvelle crèche partenariale
 - Réaménagement de la place de la République et de l'esplanade du 8 mai 1945

Financement des investissements

- Caractéristiques des recettes d'investissements proposées au budget 2018

- ✓ Importance de l'autofinancement
- ✓ Pas de recours à l'emprunt
- ✓ Faiblesse du FCTVA qui représentera environ 110 k€ (basé sur les dépenses 2016)

Ventilation des recettes d'investissement proposées au budget 2018



Les ajustements intervenus depuis le débat d'orientation budgétaire

- **Un résultat définitif légèrement corrigé** afin d'assurer la conformité des comptes de la ville avec ceux de la trésorerie
 - 372 447 €
- En dépenses d'investissement, une proposition d'inscription budgétaire de 50 k€ en prévision de la **prise de participation de la ville dans la société publique locale "Vercors Restauration"**
 - Des dépenses de travaux (chapitre 21 et 23) revues à la baisse en proportion

Grands équilibres 2018

Section de fonctionnement

		2012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	BP 2018
D E P E N S E S	Charges à caractère général	1 785 000	1 935 500	1 985 000	1 803 335	1 806 601	1 832 430	1 750 000
	Charges de personnel	3 334 000	3 490 000	3 660 000	3 610 000	3 570 000	3 600 000	3 630 000
	Atténuation de produits		22 096	23 000	23 000	56 000	60 000	65 000
	Autres charges gestion courante	1 483 066	1 339 666	1 488 270	1 450 000	1 455 000	1 416 000	1 450 000
	Charges financières (intérêts)	150 000	140 000	120 000	120 000	220 000	100 000	100 000
	Charges exceptionnelles	10 000	10 000	41 724	501 603	26 000	57 200	60 000
	Dépenses imprévues de fonctionnement	116 000				50 000	500 000	500 000
	Virement à la section d'investissement	2 173 288	3 064 739	936 157	24 328	846 235	848 884	1 293 819
	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	550 000	750 000	750 000	460 000	630 259	681 849	655 000
		9 601 354	10 752 001	9 004 152	7 992 267	8 660 095	9 096 363	9 503 819

		2012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	BP 2018
R E C E T T E S	Atténuation de charges	105 000	96 000	170 000	90 000	170 000	70 000	60 000
	Produits des services	246 000	236 700	232 000	325 000	250 000	310 000	230 000
	Impôts et taxes	5 777 800	6 182 068	6 247 223	5 787 963	6 524 000	6 540 000	6 900 000
	Dotations et participations	1 000 000	1 011 912	1 045 047	819 080	590 000	619 000	400 000
	Loyers	175 000	160 000	172 000	172 000	140 000	150 000	155 000
	Produits financiers				35 914	31 623	27 580	23 790
	Produits exceptionnels	10 000	10 000	838 921				
	Excédent antérieur de fonctionnement reporté	2 277 554	3 020 321	288 960	752 310	950 517	1 357 583	1 730 029
	Opérations d'ordre entre sections	10 000	10 000	10 000	10 000	3 956	22 200	5 000
		9 601 354	10 727 001	9 004 152	7 992 267	8 660 095	9 096 363	9 503 819

Grands équilibres 2018

Section d'investissement

		2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	BP 2018
D E P E N S E S	Remboursement d'emprunts	160 000	165 000	333 352	160 000	205 000	200 000	200 000
	Subventions d'équipement et d'investissement	174 000	169 000	489 162	212 497	140 000	675 000	890 000
	Acquisitions foncières, matériels et travaux	783 615	732 957	918 794	23 790	1 993 067	3 173 751	2 860 000
	Etudes	251 447	249 186	308 117	161 089	76 622	243 450	150 850
	Travaux	2 927 701	3 847 337	3 191 582	1 069 641	1 119 636	930 709	895 072
	Prises de participations							50 000
	Dépenses imprévues d'investissement							
	Reversement subventions / excédents			1 526	201 493	6 300		
	Solde d'investissement reporté			715 137				
	Opérations d'ordre patrimoniales	10 000	10 000	10 000	10 000			
	Opérations d'ordre entre sections	10 000	10 000	10 000	10 000	3 956	5 000	5 000
		4 316 763	5 183 479	5 977 669	1 848 510	3 544 581	5 227 910	5 050 922

		2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	BP 2018
R E C E T T E S	Produit des cessions			96 353	171 933		630 000	500 000
	FCTVA / TLE – taxe d'aménagement	594 848	257 146	268 205	260 000	260 000	210 000	110 000
	Fond de réserves			3 150 812	690 915			
	Subventions d'investissement	519 000	646 099	657 078	208 131	76 797	25 000	42 765
	Emprunt d'équilibre			109 064	763 695		402 041	
	Autres immobilisations financières				243 247	202 157	189 502	176 593
	Solde d'investissement reporté	469 627	455 494		560 103	1 529 132	2 165 634	2 272 745
	Virement de la section de fonctionnement	2 173 288	3 064 739	936 157	24 328	846 235	975 474	1 293 819
	Opérations d'ordre patrimoniales	10 000	10 000	10 000	10 000			
	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	550 000	750 000	750 000	460 000	630 259	630 259	655 000
			4 316 763	5 183 479	5 977 669	3 392 353	3 544 581	5 227 910