COMPTE RENDU DE LA PRÉSENTATION BUDGÉTAIRE

de la commune de Lormes

Conseil municipal du 30 mars 2018 – 18h00

L'an deux mille dix-huit, le trente mars à dix-huit heures, le Conseil municipal de la Commune de Lormes dûment convoqué s'est réuni en session ordinaire à la Mairie, sous la présidence de **M. Fabien BAZIN, Maire.**

Nombre de Conseillers en exercice : 15

Date de la convocation : 22.03.2018

Etaient présents : MM. BAZIN, LACROIX, PINGUET, GROSJEAN, LUTREAU, PERROT, BOURGEOT, CONSTANT, GUIST, BOULET.

Procurations : Mme SAUGERAS a donné pouvoir à MME CONSTANT, Mme AUGY a donné pouvoir à Mme PINGUET, M LANGEVIN a donné pouvoir à Mme PERROT, M. STEPHAN a donné pouvoir à M. GUIST.

Absents : M PAUL

Secrétaire de séance : Mme LUTREAU

À noter que M. Jean MARC BOURGEOT a été comptabilisé pour le vote des budgets primitifs mais pas pour les votes des comptes de gestion et comptes administratifs, car arrivé après les séances de vote.

Budget présenté en commission des finances du 15/04/2018

Contexte général :

Le département rural de la Nièvre est **étendu**, la **topographie est sinueuse** et la **mobilité des habitants est faiblement organisée** par les transports en commun. De ce fait, le **maillage du territoire** nivernais se fait par l'intermédiaire de petites villes qui **sont devenues structurantes** pour l'organisation de l'espace et des bassins de vie.

La commune de Lormes n'est certainement pas une ville moyenne au sens démographique, mais elle l'est au sens fonctionnel, car elle possède de nombreux équipements qui lui confèrent un rôle central. Ses besoins sont du même ordre que les communes de Corbigny, Luzy ou Château Chinon. Le Schéma Régional d'Aménagement et de Développement Durable l'a classée comme pôle intermédiaire.

L'étude sur l'évolution de nos finances permet d'établir quelques constats.

Principaux constats :

- **La commune se désendette** : Fin 2019, 5 prêts arriveront à échéance. Fin 2020, ce seront 3 nouveaux prêts qui s'éteindront. En 2021, l'annuité de notre dette passera donc de 220 318 € / an à 115 631 € / an. Soit une économie de **104 687 €.**

Ces chiffres prennent en compte la renégociation de la dette intervenue en 2017 qui a engendré de nombreuses écritures comptables de renégociation. U**ne économie globale de 20 000 € a pu être réalisée grâce à cette opération et c'est cela qui est à retenir.**

Tous les investissements accomplis depuis 2014 sont réalisés grâce à des subventions que nous allons chercher et sont complétés par nos fonds propres. Cela ne permet pas d'effectuer des investissements lourds dans l'immédiat.

- **La commune possède des marges de manœuvre :** depuis 2014, aucune augmentation de taux d'impositions n'a eu lieu. En effet, la crise économique, la baisse des dotations d'état, les mutualisations d'intercommunalité ont souvent conduit dans les autres territoires à augmenter cette variable. A Lormes, nous nous sommes engagés à ne pas procéder à une augmentation jusqu'à la fin du mandat considérant les difficultés liées à la période. Il est à noter que tous nos taux se situent en dessous de la moyenne (de la strate) départementale.

- **Nous recherchons des ressources complémentaires pour améliorer notre situation budgétaire.**

1/ Nous développons des partenariats pour mener à bien nos projets : c'est le sens de la réponse que nous faisons régulièrement à des appels à projets.

2/ Nous nous inscrivons dans des démarches comme le classement en zone de montagne pour récupérer près de 18 000 € / an en fonctionnement et sommes vigilants pour saisir toute nouvelle possibilité... La réponse définitive devrait être connue prochainement.

3/ Nous gérons l'enveloppe dédiée par notre communauté de communes au titre de la voirie avec le plus grand soin pour permettre d'une part des travaux conséquents dans ce domaine (entre 50 000 € et 70 000 € / an depuis quelques années alors que, lorsqu'il s'agissait d'une compétence communale, très peu de travaux avaient lieu). Le reliquat de l'enveloppe due est consommé au titre des fonds de concours.

COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET PRINCIPAL ET COMPTE DE GESTION

Le compte administratif de Lormes dégage des résultats positifs de **212 000** € (211 875.66 €).

Ce résultat est directement corrélé aux décisions prises en novembre 2017 permettant de réintégrer des liquidités sur le budget principal.

Cette réserve doit permettre de financer le déficit d'investissement, constaté en fin d'année 2017 soit **99 600.30 €**, une fois le traitement des restes à réaliser effectué.

Nous pourrons donc basculer en section de fonctionnement la somme de **112 275.5 €** contre 23 042 € l'an dernier.

RESULTATS 2017 - BUDGET LORMES

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
LIBELLE	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
	DEFICIT	EXCEDENTS	DEFICIT	EXCEDENTS	DEFICIT	EXCEDENTS
Résultats reportés 2016		23 042,21	158 686,99		158686,99	23042,21
Operations de l'exercice 20	1404745,52	1593578,97	1323374,94	1286895,30	2728120,46	2880474,27
TOTAUX	1404745,52	1 616 621,18	1482061,93	1286895,3	2886807,45	2903516,48
Résultats de clôture	0	211875,66	195166,633	0	0	16709,027
Restes à réaliser			64 963,57	160 530	64963,57	160530
TOTAUX CUMULES	0	211875,66	260130,203	160530,00	260130,203	372405,66
RESULTATS DEFINITIFS	0	211875,66	99600,203	0,00	0	112275,5

Adopté à l'unanimité

PRÉVISION 2018 BUDGET PRINCIPAL :

Les orientations :

1. **Fêtes et cérémonie : un compte à assumer et à calibrer (6232)**

Depuis quelques années nous tentons de stabiliser voire réduire le volume financier de ce compte. Pourtant, il est à constater qu'il est en nette progression, car des manifestations de qualité se déroulent dans la ville qui nécessite le soutien de la municipalité. Le parti pris en 2018 est de l'approvisionner suffisamment pour qu'il permette de financer les besoins, puis, s'il n'est pas utilisé, constituer une réserve sur le chapitre 011.

2. **Entretien de bâtiment public et voirie : des travaux à planifier (615221)**

Deux logements pourraient être remis en service rue Porte Fouron, cependant, les travaux nécessitent des lourds investissements. L'année 2018 sera consacrée à l'établissement des devis.

Le logement occupé par Mme DIONISIE jusqu'en juin sera libéré. Des travaux seront peut-être à prévoir pour le remettre en service.

Un travail sous le marché couvert est en cours afin de le rendre plus accueillant, l'installation de matériel pour son insonorisation serait intéressante.

3. **Les locations mobilières coûtent plus qu'auparavant (6135)**

Nous n'avons pas pu ces dernières années acheter du matériel (voiture, tracteur, photocopieuse). De ce fait, nous effectuons des locations qui comportent trois inconvénients : nous perdons le FCTVA en recette, les frais en fonctionnement sont importants, l'apport est perdu en cas de vol.

Cependant, ce système possède un avantage majeur, il permet de renouveler du matériel, sans que l'on ait à investir massivement…

En 2018, nous avons prévu, (en sus de la réalisation de 2017), d'ajouter au leasing de la voiture, celui du camion et du tracteur, soit 10 000 € en plus à insérer sur cette ligne budgétaire.

4. **Remboursement de frais au SIEEEN : un compte qui progresse (62878)**

En 2017, nous avons remboursé les frais de 2014 et 2015 pour **48 217 €** pour le chauffage de l'espace H. Bachelin (écoles, maison, centre social).

Le projet 2018 envisage le remboursement de l'année 2016 pour 20 344 €.

5. **Personnel municipal : une réorganisation à prévoir (012)**

- Au niveau des écoles, des changements sont à prévoir car un agent est en retraite à partir du mois de mars. Un redéploiement des heures effectuées devrait pouvoir se faire étant entendu que les TAP vont disparaitre. L'idée est que nous puissions redéployer les emplois à moyens constants, tout en maintenant une qualité de service. Donc pas d'embauche supplémentaire.

- Les entretiens d'évaluations seront prévus cette année, une valorisation de quelques agents serait à prévoir. Une augmentation de 2% de la masse salariale totale pour l'attribution de primes + revalorisation salariale est prévue à hauteur de **+ 5 200 €**.

- Un agent administratif non titulaire passe titulaire.

- Nous proposons la mise en place du RIFSEEP (régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel) et du compte épargne temps dans les meilleurs délais.

6. **Subvention de fonctionnement aux associations ont des conséquences positives sur la commune (6574)**

Le budget associations est certes conséquent, mais il permet de donner une image de la ville vivante.

La prévision est en augmentation par rapport à 2017 :

- un partenariat avec le centre social autour de l'enfance (garderie, pause méridienne etc) + 10 000 €

- Classe de mer en 2018 et tous les 3 ans : + 4 000 €

- Des nouvelles demandes importantes (exploraoid, appidal, nr'gym, jazz club) : + 8 000 €

Un membre du conseil se demande si des économies ne pourraient pas être faites sur cette ligne. Monsieur le Maire explique que la vigueur associative de la commune est une force, car cela engendre une renommée et un dynamisme. Des précisions sont demandés sur l'objet des nouvelles associations qui sont présentées : APPIDAL, NR GYM, Association touristique..

7. **Le fonds de concours communautaire : une recette à ne pas négliger (74751)**

Le droit de voirie de la commune de Lormes est de 129 000 €.

La prévision budgétaire proposée comprend :

- 79 000 € de voirie. Les travaux prévus cette année sont les suivants : les Promenades (30 640 €) + Cervon / Marnay (29 141 €) + la Justice (partie résidentielle) (3 600 €) + ruelle Champ Monnot (2 600 €) soit un total de 65 990.8 € auquel on ajoute en tranche conditionnelle la réfection du bout des Promenades vers le vieux Château + la réfection de la route de Sommée (vers propriété privée) à moindre coût.

- 50 000 € de fonds de concours

8. **Investissement**

En investissement, la vente des bâtiments des Moulins a été intégrée pour 70 000 € en recettes ainsi que la concrétisation de la vente de l'école maternelle (le compromis étant signé).

Une vingtaine d'opérations d'investissement ont été intégrées dans divers domaines : bâtiments publics, villages du futur et études.

En conclusion, le budget général s'équilibre à 1 492031.62 € en fonctionnement et 634885.89 € en investissement. Soit un total de prévision de **2126917.51 €.**

Dans le cadre de cette présentation et conformément à nos engagements les impôts ne sont pas augmentés et aucun emprunt supplémentaire n'est réalisé.

Une remarque vise à dire qu'il ne faudrait pas augmenter les impôts d'une manière brusque parce que nous le les avons pas augmenté régulièrement. Monsieur le Maire répond que cela n'arrivera pas car nous recherchons des recettes complémentaires qui nous permettent de faire tampon.

Le budget général est adopté avec deux voix contre.

COMPTE DE GESTION ET COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET EAU

Le compte administratif de l'eau dégage un déficit de fonctionnement d'un montant de **6 980.62 €** contre **46 744.89 €** l'an dernier.

La relève de l'eau a été correctement effectuée et a engendré des recettes complémentaires (14 mois ont été facturés contre 10 en 2017)

Adopté à l'unanimité

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
LIBELLE	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
	DEFICIT	EXCEDENTS	DEFICIT	EXCEDENTS	DEFICIT	EXCEDENTS
Résultats reportés 2016	46744,89	0		39531,06	46744,89	39531,06
Operations de l'exercice	158 582,02 €	198 346,29 €	65219,16	81216,42	223801,18	279562,71
TOTAUX	205326,91	198346,29	65219,16	120747,48	270546,07	319093,77
Résultats de clôture	6980,62	0	0	55528,32	0	48547,7
Restes à réaliser			35050	24037,23	35050	24037,23
TOTAUX CUMULES	6980,62	0	35050	79565,55	42030,62	79565,55
RESULTATS DEFINITIFS	6980,62	0	0	44515,55	0	37534,93

PRÉVISION 2018 BUDGET EAU

1. **Principale évolution : un nouveau contrat d'exploitation pour l'eau**

Le contrat d'exploitation de l'eau, remis en concurrence pour son attribution cette année, est présenté à la hausse 69 950 € contre 62 597 € l'an dernier.

Par ailleurs, la somme de 3500 € est prévue pour le paiement de l'établissement des documents de marché au bénéfice de Nièvre ingénierie.

2. **Redevance de l'eau**

Les redevances pour l'eau sont inscrites en légère augmentation suite au travail de qualité de relève qui est effectué + 9203.83 €.

En investissement : un budget excédentaire

Le budget d'investissement dispose d'une réserve estimée à **60 000 €.**

Elle sera utilisée cette année afin de réaliser les travaux de changement de conduite d'eau estimés à 64 905 € sur l'avenue du 8 mai et la rue du Pont National.

Les années suivantes nous n'aurons plus d'épargne pour les travaux éventuels sur la qualité de l'eau, cependant, d'autres subventions pourront être mobilisées et éventuellement un emprunt sera à prévoir

Adopté à l'unanimité

COMPTE DE GESTION ET COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET ASSAINISSEMENT

Le compte administratif de l'assainissement dégage un excédent de fonctionnement d'un montant de **4 547.89 €** contre **un déficit de fonctionnement de 19 420.93 €** l'an dernier complétement rattrapé.

Un virement de 10 000 € du BP a permis d'assainir la situation.

Adopté à l'unanimité

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS
Résultats reportés 2016	19 420,93	0,00		124 512,93	19 420,93	124 512,93
Operations de l'exercice 2017	105 410,85	129 379,67	42 880,86	57 411,00	148 291,71	186 790,67
TOTAUX	124 831,78	129 379,67	42 880,86	181 923,93	167 712,64	311 303,60
Résultats de clôture	0,00	4 547,89	0,00	139 043,07	0,00	143 590,96
Restes à réaliser			9 786,00	1 711,00	9 786,00	1 711,00
TOTAUX CUMULES		4 547,89	9 786,00	140 754,07	9 786,00	145 301,96
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	4 547,89	0,00	130 968,07	0,00	135 515,96

PRÉVISION 2018 BUDGET ASSAINISSEMENT :

Des réparations de station à programmer :

Ont été prévus :

- 3000 € de curage de fond de cuve

- 3000 € de transport vers l'épandage

- 1000 € de raquettes

1. **En investissement : un important programme prévu**

Nos ressources propres permettent de couvrir le reste à charge en quasi-totalité. Un crédit relai est prévu (remboursé en N + 1) avec les recettes du FCTVA.

2. **En investissement : un budget excédentaire**

Le budget d'investissement dispose d'une réserve estimée à **18418.03 €**

Elle devrait être conservée pour prévoir d'autres investissements en 2019.

Adopté à l'unanimité

COMPTE DE GESTION ET COMPTE ADMINISTRATIF 2017 DU BUDGET FORET

2017 : un grand cru !

110 956 € en 2017 de recettes contre 10 000 € en 2016.

Les dépenses sont stables. Des dépenses de personnel ont été valorisées à hauteur de 40 000 €.

Adopté à l'unanimité

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS	DEPENSES DEFICIT	RECETTES EXCEDENTS
Résultats reportés 2016		7 128,87	6 893,36			
Operations de l'exercice 2017	98 594,08	110 956,23	6 910,59	6 893,36	105 504,67	117 849,59
TOTAUX	98 594,08	118 085,10	13 803,95	6 893,36	112 398,03	124 978,46
Résultats de clôture	0,00	19 491,02	6 910,59	0,00	0,00	12 580,43
Restes à réaliser					0,00	0,00
TOTAUX CUMULES	0,00	19 491,02	6 910,59	0,00	0,00	12 580,43
RESULTATS DEFINITIFS	0,00	19 491,02	6 910,59	0,00	0,00	12 580,43

PRÉVISION 2018 BUDGET FORET:

1. **Recettes de fonctionnement**

Estimées en fourchette basse à 20 680 €, une vente de parcelle pour 5 000 € pourrait être réalisée en cours d'année

2. **Dépenses de fonctionnement**

Estimées à 13 069 € + un devis de 7 185.75 €

3. **En investissement : un budget stable**

Le budget qui s'équilibre avec une subvention de la section de fonctionnement de 8 957.87 €

Adopté à l'unanimité

Documents de travail

CONSEIL MUNICIPAL DU 30/03/2018

BUDGET GENERAL

- Fonctionnement : réalisé 2017 et proposition 2018 (même feuillet)

- Investissement : réalisé 2017 et Proposition 2018 (Feuillets distincts)

- Pages 22 et 23 du compte de gestion

Résultats budgétaires de l'exercice

20000 - LORMES -

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 642 641,46	1 594 561,77	3 237 203,23
Titres de recette émis (b)	1 286 895,30	1 597 763,66	2 884 658,96
Réductions de titres (c)	0,00	4 184,69	4 184,69
Recettes nettes (d = b - c)	1 286 895,30	1 593 578,97	2 880 474,27
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 642 641,46	1 594 561,77	3 237 203,23
Mandats émis (f)	1 323 377,51	1 404 745,52	2 728 123,03
Annulations de mandats (g)	2,57	0,00	2,57
Depenses nettes (h = f - g)	1 323 374,94	1 404 745,52	2 728 120,46
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		188 833,45	152 353,81
(h - d) Déficit	36 479,64		

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

20000 - LORMES -

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement	-158 686,99	0,00	-36 479,64	0,00	-195 166,63
Fonctionnement	185 393,20	162 350,99	188 833,45	0,00	211 875,66
TOTAL I	**26 706,21**	**162 350,99**	**152 353,81**	**0,00**	**16 709,03**
II - Budgets des services à caractère administratif					
FORETS DE LORMES -					
Investissement	-6 893,36	0,00	-17,23	0,00	-6 910,59
Fonctionnement	14 022,23	6 893,36	12 362,15	0,00	19 491,02
Sous-Total	**7 128,87**	**6 893,36**	**12 344,92**	**0,00**	**12 580,43**
TOTAL II	**7 128,87**	**6 893,36**	**12 344,92**	**0,00**	**12 580,43**
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
SERVICE D EAU DE LORMES -					

Documents de travail

CONSEIL MUNICIPAL DU 30/03/2018

BUDGET EAU

- Fonctionnement : réalisé 2017 et proposition 2018 (même feuillet)

- Investissement : réalisé 2017 et Proposition 2018 (Feuillets distincts)

- Pages 22 et 23 du compte de gestion

BUDGET EAU 2018

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Article	Libellé	CA 2016	PROPOSITION 2017	REALISE 2017	PROPOSITION 2018
6061	Fournitures non stockables	24 617,75 €	18000	18302,2	18500
6071	Compteurs		0		0
611	Sous traitance générale	62 597,00 €	63000	62597	69950
6152	Entretiens et réparations sur biens immobiliers	566,00 €	0		0
618	Divers	2 873,08 €	2680	5444,2	7234
622	intermediaires		0		0
623	Publications		0		0
626	Frais de télécommunications	978,03 €	1000	1420,25	1500
627	Services bancaires et assimilés	10,76 €	11	0,96	1
6281	Concours divers et cotisations		1912,35	2269,85	2500
6378	Autres taxes et redevances	14 145,85 €	14145,85	10684,74	16000
	Total O11	**105 788,47 €**	**100749,2**	**100719,2**	**115685**
6218	Autre personnel extérieur		0	0	0
Total O12			0	0	0
701249	Reversement aux agences de l'eau	18 524,71 €	10155,23	11414,53	18869,27
706129	Reversement aux agences de l'eau	14 121,91 €	10230,53	2299,44	17324
Total 014		**32 646,62 €**	**20385,76**	**13713,97**	**36193,27**
654	Pertes sur créances irrécouvrables	3 883,05 €	3737,08	2607,5	1500
Total 65		**3 883,05 €**	**3737,08**	**2607,5**	**1500**
6681	Refinancement de la dette		2844,77	2844,77	
6811	Dotation aux amortissements	29 102,62 €	30063	30063	30063
Total 68-042		**29 102,62 €**	**32907,77**	**32907,77**	**30063**
678	charges exceptionnelles	292,40 €	927,54	927,54	4122
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	741,96 €	6109,43	5770,34	4700
Total 67		**1 034,36 €**	**7036,97**	**6697,88**	**8822**
66111	Intérêts des emprunts	1 752,83 €	1935,7	1935,7	423,58
Total 66			**1935,7**	**1935,7**	**423,58**
Total	**Total**	**174 207,95 €**	**166752,48**	**158582,02**	**192686,85**
022	Dépenses imprévues				0
O23	Virement à la section d'investissement				4364,67
O02	Déficit fonctionnement reporté		46744,89	46744,89	6980,62
	Total dépenses de fonctionnement		**213497,37**	**205326,91**	**204032,14**

BUDGET EAU 2018

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Article	Libellé	CA 2016	PROPOSITION 2017	REALISE 2017	PROPOSITION 2018
70111	Vente d'eau aux abonnés	85 577,35 €	137 696,51 €	123501,4	
7064	ABONNEMENT	37 093,35 €	37 093,35 €	37659,97	
701241	Redevance pour pollution domestique	12 235,51 €	12 235,51 €	18894,53	
70126	Autres taxes		0,00 €	1551	
	Total 70	**134 906,21 €**	**187 025,37 €**	**181606,9**	**190292,75**
777	quote part des subventions d'investissement	9 972,00 €	11472	11421,41	11421,41
	Total 042	**9 972,00 €**	**11472**	**11421,41**	**11421,41**
7552	**Prise en charge du déficit du BA par le BP**	**14 535,96 €**	**15000**	**5000**	**2000**
7714	Recouvrement sur créances	560,36 €	0		
773	Mandats annulés		0		
778	Produits exceptionnels		0	317,98	0
	Total 77		**0**	**317,98**	**317,98**
	Total recettes réelles	**159 974,53 €**	**213 497,37 €**	**198346,29**	**204032,14**
002	**Excédent reporté**				
	TOTAL	**159 974,53 €**	**213 497,37 €**	**198346,29**	**204032,14**

COMPTE ADMINISTRATIF EAU 2017

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Article	Libellé	PREVU	Réalisé 2017
000	*Opérations financières*	*51455,84*	*51405,23*
001	*Résultat investissement reporté*	*0*	
020	*Dépenses imprévues*		
13913	*Subvention département*	*0*	
13918	*Subvention équipement*	*0*	
13931	*Subvention équipement état*	*11472*	*11421,41*
13933	*PAE*	*0*	
1641	*Emprunts*	*8095,55*	*8095,54*
1681	*Emprunts tx 0*	*1686,67*	*1686,66*
165	*Cautions*	*0*	
166	*refinancement de la dette*	*30201,62*	*30201,62*
CH 040	*Amortissement reprise SUBVENTION*	*0*	
CH 040		*0*	
201003	**AEP GRAND PRE**	0	
2315		0	
131		0	
2015/01	**Etude diagnostic réseau EP**	35050	
2015/02	**Sectorisation**	17474,31	13813,93
	203		
	2315		
2016/01	**AEP**		
2016/02	**MATERIEL DE DISTRIBUTION**		
2017/01	**MATERIEL DE DISTRIBUTION 2017**	41649,13	
TOTAL DEPENSES		**145629,28**	**65219,16**

COMPTE ADMINISTRATIF EAU 2017

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Article	Libellé	PREVU	Réalisé 2017
000	Opérations financières		
O01	**Excédent reporté**	**39531,06**	**0**
021	Virement de la section de fonctionnement	0	
024	Produits des cessions	0	
10222	FCTVA	0	
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0	
13141	subvention equipement	0	
139111	Subvention agence de l'eau	0	
1641	Emprunt	2844,77	2844,77
165	Caution	0	
2803	Amortissement	1498	1498
28156	Mat spécifique d'exploitation	27974	27974
2818		591	591
28051	Amortissement logiciel	0	
166	refinancement dette	30201,62	30201,62
10388	0	0	
2015/01	**Etude diagnostic réseau EP**	24037,23	
		0	
2015/02	**Sectorisation**	18951,6	18107,03
TOTAL RECETTES		**145 629,28 €**	**81216,42**

Budget 2018 - INVESTISSEMENT EAU

INVESTISSEMENT TOTAL CONSOLIDE

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
	35 050,00 €	84 647,18 €	119 697,18 €		20 482,00 €	99 215,18 €	119 697,18 €
							- €

OPERATIONS FINANCIERES

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
OPFI - Opérations financières	- €	6 820,77 €	6 820,77 €	**OFI - Opérations financières**	-	62 254,18	62 254,18
001 Déficit antérier reporté				002 Excédent ant. Repor		55 528,32	
1068 Excéd. Fonct. Capitalisé				1068 Excéd. Fonct. Capitalisé			
1641 Emprunts en unités euro		5 134,10 €		021 Virement section fonctionne		4 364,67	
1681 Emprunt taux 0		1 686,67 €		1641 Emprunts		2 361,19	
165 Rbt caution Multiple rur				FCTVA			
1676 Locations ventes				2313 Constructions			
				024 Produit de cession			
OOSS Opération ordre section	- €	11 421,41 €	11 421,41 €	**OOSS Opération ordre section**	-	30 061,00	30 061,00
1391		11 421,41 €		2802		30 061,00	
TOTAL OPERATIONS FINANCIERES	- €	18 242,18 €	18 242,18 €	**TOTAL OPERATIONS FINANCIERES**	- €	92 315,18 €	92 315,18 €

Budget 2018 - INVESTISSEMENT

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
Etude diagnostique	35 050,00 €	1 500,00 €	36 550,00 €	**Etude diagnostique**	20 482,00	6 900,00	27 382,00
Etudes	35 050,00 €			Etat DETR	4 907,00		
SPEE (à vérifier avec M GROSJEAN)		1 500,00 €		Conseil départemental		6 900,00	
				Agence de l'eau	15 575,00		
Canalisation eau		64 905,00 €	64 905,00 €	**Canalisation eau**			
Travaux		64 905,00 €					
TOTAL	35 050,00 €	66 405,00 €	101 455,00 €	**TOTAL**	20 482,00 €	6 900,00 €	27 382,00 €

Résultats budgétaires de l'exercice

23100 - SERVICE D EAU DE LORMES -

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	145 629,28	213 497,37	359 126,65
Titres de recette émis (b)	81 216,42	279 849,68	361 066,10
Réductions de titres (c)	0,00	81 503,39	81 503,39
Recettes nettes (d = b - c)	81 216,42	198 346,29	279 562,71
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	145 629,28	213 497,37	359 126,65
Mandats émis (f)	65 219,16	158 582,02	223 801,18
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	65 219,16	158 582,02	223 801,18
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	15 997,26	39 764,27	55 761,53
(h - d) Déficit			

Documents de travail

CONSEIL MUNICIPAL DU 30/03/2018

BUDGET ASSAINISSEMENT

- Fonctionnement : réalisé 2017 et proposition 2018 (même feuillet)

- Investissement : réalisé 2017 et Proposition 2018

(Feuillets distincts)

- Pages 22 et 23 du compte de gestion

Budget ASSAINISSEMENT 2018

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Article	Libellé	CA 2016	VOTE 2017	REA 2017	PROPOSITION 2018
6061	Fournitures non stockables	16 540,03 €	32000	21141,22	21500
6063	Fournitures d'entretien et ptit équipement	1 947,18 €	2000	3017,61	3100
6068	Autres mat et fournitures		0	1936,14	3994,4
611	Sous traitance gale		0		0
61521	Entretien et réparations bat publics	1 845,96 €	0	1805,55	6850,64
61523	Entretien et réparations réseaux	30 947,37 €	2500	5781,27	3000
61528	Entretien et réparations autres biens	15 016,47 €	0		
616	assurances		0		
618	Divers	3 027,97 €	6653	6809,89	6900
6262	frais de télécoms		0		
624	transpot de boues				3000
627	services bancaires	5,68 €	10	0,36 €	1
628	CONCOURS DIVERS	410,62 €	500	416,50 €	500
	Total O11	**69 741,28 €**	**43663**	**40 908,54 €**	**48846,04**
621	Autre personnel extérieur		0	0	0
	Total O12		**0**	**0**	**0**
654	Pertes sur créances irrécouvrables	2259,21	2484,66	1734,36	1500
	Total 65		**2484,66**	**1734,36**	**1500**
6811	Dotation aux amortissements	57411	57411	57411	57411
	Total 68-042	**57 411,00 €**	**57411**	**57411**	**57411**
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	811,62 €	6 000,00 €	5112,26	1000
678	autres charges exceptionnelles	77,64 €	244,69 €	244,69	1000
	TOTAL 67	**889,26 €**	**6 244,69 €**	**5 356,95 €**	**2 000,00 €**
66111	Intérêts des emprunts		600	0	600

	Total	**130 300,75 €**	**110 403,35 €**	**105 410,85 €**	**110 357,04 €**
O22	Dépenses imprévues		0		1229,04
O23	Virement à la section d'investissement				
O02	Déficit fonctionnement reporté		19 420,93	19420,93	
	Total dépenses de fonctionnement	**130 300,75 €**	**129 824,28 €**	**124 831,78 €**	**111 586,08 €**

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	LIBELLE	PREVU 2017	Réalisé 2017
000	**Opérations financières**	**21 561,00 €**	**21 561,00 €**
001	*Résultat investissement reporté*	- €	
020	*Dépenses imprévues*	- €	
1391	*Subvention équipement*	*21 561,00 €*	*21 561,00 €*
13931	*Subvention équipement état*	- €	
13933	*PAE*	- €	
1641	*Emprunts*	- €	
1681	*Emprunts tx 0*	- €	
165	*Cautions*	- €	
2015/01	**Programme d'assainissement 2015**	18 726,00 €	
2156	**Matériel spécifique d'exploitation**		
2158	**Autres**		
2016/01	**Mise en sépratif av du 8 mai 1945**	508 052,00 €	
	Maitrise d'œuvre		
	Travaux		
2016/02	**POMPE**	12 492,00 €	12 492,00 €
2017/01	**POMPES ET RESEAUX**	9 500,00 €	8 827,86 €
TOTAL		**570 331,00 €**	**42 880,86 €**

COMPTE ADMINISTRATIF ASSAINISSEMENT 2017

RECETTES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	LIBELLE	PREVU 2017	Réalisé 2017
000	**Opérations financières**	**181 923,93 €**	
O01	exe inv reporté	124 512,93 €	
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	
024	Produits des cessions	- €	
10222	FCTVA	- €	
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	- €	
13141		- €	
139111	Subvention agence de l'eau	- €	
1641	Emprunt	- €	
165	Caution	- €	
2801	Frais d'établissement	- €	
28156	Mat spécifique d'exploitation	51 002,00 €	51 002,00 €
28158	autres		
28051	Amortissement logiciel	- €	594,00 €
28158	Autres	594,00 €	
2803	Dotation aux amortissements	5 815,00 €	5 815,00 €
201401	**Assainissment 2014**	- €	
		- €	
2015/01	**Programme d'assainissement 2015**	**1 711,00 €**	
2016/01	**Mise en sépratif av du 8 mai 1945**	**386 696,07 €**	
	Travaux	349 600,00 €	
	Maitrise d'oeuvre	37 096,07 €	
	TOTAL RECETTES	**570 331,00 €**	**57 411,00 €**

Budget 2018 - INVESTISSEMENT ASSAINISSEMENT

INVESTISSEMENT TOTAL CONSOLIDE

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
	9 786,00 €	720 903,35 €	723 057,35 €		1 711,00 €	753 019,38 €	754 730,38 €
							31 673,03 €

OPERATIONS FINANCIERES

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
OPFI - Opérations financières	- €	- €	- €	**OFI - Opérations financières**	-	142 540,38	142 540,38
001 Déficit antérier reporté				002 Excédent ant. Repor		139 043,07	
1068 Excéd. Fonct. Capitalisé				1068 Excéd. Fonct. Capitalisé			
1641 Emprunts en unités euro				021 Virement section fonctionne			
1681 Emprunt taux 0				1641 Emprunts			
165 Rbt caution Multiple rur				FCTVA		3 497,31	
1676 Locations ventes				2313 Constructions			
				024 Produit de cession			
OOSS Opération ordre section	- €	21 561,00 €	21 561,00 €	**OOSS Opération ordre section**	-	57 411,00	57 411,00
1391		21 561,00 €		2802		57 411,00	
TOTAL OPERATIONS FINANCIERES	- €	21 561,00 €	21 561,00 €	**TOTAL OPERATIONS FINANCIERES**	- €	199 951,38 €	199 951,38 €

Budget 2018 - INVESTISSEMENT

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
Maitrise d'œuvre	9 786,00 €	- €	9 786,00 €	**Maitrise d'œuvre**	1 711,00	6 848,00	8 559,00
Etudes	9 786,00 €			Etudes	1 711,00	6 848,00	
Travaux partie publique	- €	608 400,00 €	608 400,00 €	**Travaux partie publique**	-	491 600,00	491 600,00
rue du PN		242 400,00 €		AE		152 100,00	
av 8 mai		345 600,00 €		AE avance		101 400,00	
mo		20 400,00 €		DETR		87 400,00	
				DETR 2		50 700,00	
				Crédit relais TVA		100 000,00	
Travaux partie privée	- €	81 554,99 €	81 554,99 €	**Travaux partie privée**		54 620,00	54 620,00
Travaux + MO		81 554,99 €		Aide agence de l'eau		34 000,00	
				Participations		15 220,00	
				Forfait gestion		5 400,00	
Travaux de raccordement		1 755,36 €	1 755,36 €	**Travaux de raccordement**		-	-
Devis Paganie raccord 73 rte av		1 755,36 €					
Pompes		7 632,00 €	7 632,00 €				
Devis Hydrelec		7 632,00 €					
TOTAL	9 786,00 €	699 342,35 €	701 496,35 €	**TOTAL**	1 711,00 €	553 068,00 €	554 779,00 €

Résultats budgétaires de l'exercice

23200 - SERVICE D ASSAINISSEMENT DE LO

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	570 331,00	129 824,28	700 155,28
Titres de recette émis (b)	57 411,00	167 563,56	224 974,56
Réductions de titres (c)	0,00	38 183,89	38 183,89
Recettes nettes (d = b - c)	57 411,00	129 379,67	186 790,67
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	570 331,00	129 824,28	700 155,28
Mandats émis (f)	55 372,86	105 410,85	160 783,71
Annulations de mandats (g)	12 492,00	0,00	12 492,00
Depenses nettes (h = f - g)	42 880,86	105 410,85	148 291,71
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	14 530,14	23 968,82	38 498,96
(h - d) Déficit			

Documents de travail

CONSEIL MUNICIPAL DU 30/03/2018

BUDGET FORETS

Fonctionnement : réalisé 2017 et proposition 2018 (même feuillet)

- Investissement : réalisé 2017 et Proposition 2018

(Feuillets distincts)

- Pages 22 et 23 du compte de gestion

Budget Foret 2018				
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Article	Libellé	BUDGET 2017	Réalisé 2017	PROPOSITION 2018
61524	bois et forêt	14293	13011,08	20254,75
627	Services bancaires et assimilés	0	0	
6228	Divers (TVA)	33000	20795,45	1500
6282	frais de gardiennage	4800	2004,03	2820
63512	taxes foncieres	600	0	
	Total O11	**36193**	**35810,56**	**24574,75**
621	Remboursement personnel extérieur	44953,23	44953,23	
	Total O12	**44953,23**	**44953,23**	
6522	Excédent des budgets	7000	7000	4000
6541	Créances admises en non valeur	5471	3965,96	
6558	Autres contributions obligatoires	237,33	237,33	237,33
6542	Créances éteintes	0	0	0
	Total 65	**12708,33**	**11203,29**	**4237,33**
		0	0	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	228	228	210,72
	Total 66	**228**	**228**	**210,72**
673	annulation titres	6399	6399	0
6811	Dotation aux amortissements	0	0	0
	Total 68-042	**6399**	**6399**	**0**
	Total	**100481,56**	**98594,08**	**0**
022	Dépenses imprévues	0	0	704,05
O23	Virement à la section d'investissement	6910,59	0	8957,87
O02	Déficit fonctionnement reporté	0	0	
	Total dépenses de fonctionnement	**107392,15**	**98594,08**	**38684,72**

Budget Foret 2018				
RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Article	Libellé	BUDGET 2017	Réalisé 2017	PROPOSITION 2018
7022	coupes de bois	96474,98	107561,94	20680
7023	Redevance occupation domaine public	0	0	
7035	location de droit de chasse	3788,3	3394,29	3394,29
	Total 70	**100263,28**	**110956,23**	**24074,29**
7811	Reprises sur amortissements des immo			2030
	Total 042			**2030**
7788	Produits exe divers			
	Total 77			
002	Excédent reporté	**7128,87**	**7128,87**	**12580,43**
	Total recettes réelles	**107392,15**	**118085,1**	**38684,72**

COMPTE ADMINISTRATIF Foret 2017

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	LIBELLE	PREVU	Réalisé 2017
000	Opérations financières		
001	Résultat investissement reporté	6 893,36	0
1641	Emprunts		
1678	autre emprunts et dettes	6910,59	6910,59
CH 040 280	Amortissement reprise SUBVENTION		
CH 040			
41	Opérations patrimoniales		
TOTAL		**- 13 803,95**	**6910,59**

COMPTE ADMINISTRATIF Foret 2017

RECETTES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	LIBELLE	PREVU	Réalisé 2017
000	**Opérations financières**		
021	Virement de la section de fonctionnement	6910,59	
024	Produits des cessions		
10222	FCTVA		
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	6 893,36	6893,36
1313	departement		
28031	Amortissement		
	TOTAL RECETTES	**13 803,95**	**6 893,36**

Budget 2018 - INVESTISSEMENT FORET

INVESTISSEMENT TOTAL CONSOLIDE

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
	- €	15 868,46 €	15 868,46 €		- €	15 868,46 €	15 868,46 €
							- €

OPERATIONS FINANCIERES

OPERATIONS	DEPENSES			OPERATIONS	RECETTES		
	RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES DEPENSES 2018	TOTAL DEPENSES 2018		RESTES A REALISER 2017	NOUVELLES RECETTES 2018	TOTAL RECETTES 2018
OPFI - Opérations financières	- €	13 838,46 €	13 838,46 €	**OFI - Opérations financières**	-	15 868,46	15 868,46
001 Déficit antérier reporté		6 910,59 €		002 Excédent ant. Repor			
1068 Excéd. Fonct. Capitalisé				1068 Excéd. Fonct. Capitalisé		6 910,59	
1641 Emprunts en unités euro		6 927,87 €		021 Virement section fonctionne		8 957,87	
1681 Emprunt taux 0				1641 Emprunts			
165 Rbt caution Multiple rur				FCTVA			
1676 Locations ventes				2313 Constructions			
				024 Produit de cession			
OOSS Opération ordre section	- €	2 030,00 €	2 030,00 €	**OOSS Opération ordre section**	-	-	-
1391		2 030,00 €		2802			
TOTAL OPERATIONS FINANCIERES	- €	15 868,46 €	15 868,46 €	**TOTAL OPERATIONS FINANCIERES**	- €	15 868,46 €	15 868,46 €

Résultats budgétaires de l'exercice

24700 - FORETS DE LORMES -

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	13 803,95	107 392,15	121 196,10
Titres de recette émis (b)	6 893,36	135 642,92	142 536,28
Réductions de titres (c)	0,00	24 686,69	24 686,69
Recettes nettes (d = b - c)	6 893,36	110 956,23	117 849,59
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	13 803,95	107 392,15	121 196,10
Mandats émis (f)	6 910,59	98 594,08	105 504,67
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	6 910,59	98 594,08	105 504,67
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		12 362,15	12 344,92
(h - d) Déficit	17,23		