



## Scénario global retenu

L'accès au parking se fera soit par la voirie de contournement créée dans le cadre de la ZAC, soit au sud de la zone de stationnement, à l'ouest de la salle des fêtes



# BUDGET COMMUNAL CHÂTEAU GAILLARD

Faits importants et financiers  
Evolution de la fiscalité et du prix des services  
Etat de la dette du budget communal  
Budgets primitifs et investissements 2018

COMMUNE

# COMPTE ADMINISTRATIF 2017 SYNTHÈSE

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES			RECETTES		
	PREVU (BP)	REALISE (CA)		PREVU (BP)	REALISE (CA)
			<i>Excédent de fonctionnement reporté 2016</i>	<i>30 148</i>	<i>30 148</i>
Charges à caractère général	402 860	432 524	Produits des services	378 640	386 360
Charges personnel	535 522	558 701	Impôts et Taxes	1 029 436	1 044 205
Autres charges de gestion courantes	142 935	134 926	Dotations	155 881	158 807
Intérêts des emprunts	32 342	32 342	Autres produits de gestion courante	25 300	30 900
Charges exceptionnelles et autres	74 248	27 329	Produits exceptionnels et autres	0	14 403
Amortissements	6 776	6 776	Remboursement sur rémunérations Perso	10 000	50 252
<i>Résultat de clôture 2016</i>					
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 194 683</b>	<b>1 192 598</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 629 405</b>	<b>1 715 074</b>
			<b>RESULTAT CLOTURE FONCTIONNEMENT 2017</b>	<b>434 722</b>	<b>522 476</b>

## INVESTISSEMENTS

DEPENSES			RECETTES		
	PREVU (BP)	REALISE (CA)		PREVU (BP)	REALISE (CA)
			<i>Résultat de clôture reporté 2016</i>	<i>432 384</i>	<i>432 384</i>
			<i>Excédent de fonctionnement capitalisé</i>	<i>544 598</i>	<i>544 598</i>
Capital emprunt	47 315	50 913	Subventions d'investissement	241 886	134 434
Immobilisations incorporelles	42 642	7 898	FCTVA	24 461	24 461
Immobilisations corporelles	329 142	337 980	Taxe aménagement	167 608	167 245
Immobilisations en cours (travaux)	1 198 031	712 071	Produits de cession		
Immobilisations Financières	26 400	0	Immobilisation en cours	0	29 379
Subventions d'équipements versés	208 905	188 115	Amortissements	6 766	6 776
Taxe d'aménagement	0	17 416			
Restes à réaliser 2016			Restes à réaliser 2016		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 852 435</b>	<b>1 314 393</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 417 703</b>	<b>1 339 277</b>

# COMMUNE AFFECTATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT
RESULTATS REPORTEES		<b>30 148,00</b>		<b>432 384 €</b>	<b>0,00</b>	<b>30 148,00</b>
LBI Liquidation du budget		<b>177 465,28</b>	<b>10 997 €</b>			
OPERATIONS DE L'EXERCICE	<b>1 192 598 €</b>	<b>1 684 925,77</b>	<b>1 314 393 €</b>	<b>906 893 €</b>	<b>2 506 990,22</b>	<b>2 591 819,25</b>
TOTAUX	<b>1 192 597,59</b>	<b>1 892 539,05</b>	<b>1 325 390 €</b>	<b>1 339 277 €</b>	<b>2 506 990,22</b>	<b>2 621 967,25</b>
RESULTAT DE CLOTURE		<b>699 941 €</b>		<b>13 888 €</b>		<b>713 828,97</b>

BESOIN DE FINANCEMENT		
EXCEDENT DE FINANCEMENT	<b>13 888</b>	
RESTE A REALISER	<b>496 460</b>	<b>148 900</b>
BESOIN DE FINANCEMENT	<b>347 560</b>	
EXCEDENT DE FINANCEMENT DES RESTES A REALISER		
BESOIN TOTAL DE FINANCEMENT	<b>333 672</b>	
EXCEDENT TOTAL DE FINANCEMENT		

**333 672 €**

**Au Compte 1068  
Investissement**

**Excédent de  
fonctionnement capitalisé**

**366 269 €**

**Au compte 002  
Fonctionnement**

**Excédent de  
fonctionnement reporté**

# LES FAITS IMPORTANTS 2018

- ◉ Stabilisation de la dotation CCPA: 409 243 €
- ◉ Recettes fiscales locales:  
623 264 € contre 604 187 € prévus en 2017
- ◉ Nouvelle baisse de la DGF 93 513 € → 97 186 € en 2017
- ◉ Clôture du budget LBI au 31/12/2017 : versement de l'excédent de clôture 177 000 €, sur le budget communal 2018

# EVOLUTION DE LA FISCALITE COMMUNALE ET DU PRIX DES SERVICES

- ◉ Augmentation tarification de la cantine rentrée 2018 (+ 20cts) celle de la garderie reste inchangée.
- ◉ Tarification de la location de la Salle Polyvalente inchangée pour 2018
- ◉ Redevance eau potable inchangée
- ◉ Proposition : les taux des impôts locaux resteront inchangés en 2018 conformément aux engagements pris en 2014

# EVOLUTION DGF & DOTATIONS CCPA & IMPOTS LOCAUX

Années	2013	2014	2015	2016	2017	BP 2018	Evolution 2018/2013	
DGF	172749	163352	141220	116462	97186	93513	-79236	-45,87%
CCPA ATT DE COMPENSATION	241196	241196	241196	241195	273165	284243		
CCPA DOT SOLIDARITE (DSC)	92134	105954	125382	156434	129582	125000		
IMPOTS LOCAUX (TF, TFNB, TH)	414433	518193	559 208	577086	604187	623264	208831	50,39%
Dont TH						258460		
<b>TOTAL</b>	<b>920512</b>	<b>1028695</b>	<b>1067006</b>	<b>1091177</b>	<b>1104120</b>		<b>170665</b>	

	CHÂTEAU GAILLARD	TAUX MOYEN DE LA STRATE 2000 à 3500 HAB
TAXE HABITATION	12,14%	13,21%
TAXE FONCIERE	14,24%	17,71%
TAXE FONCIER NON BATI	36,67%	51,07%

# ETAT DE LA DETTE DU BUDGET COMMUNAL AU 31/12/2017

Au 31/12/17, l'en-cours de la dette s'élève à **787 911 €**.

L'annuité de la dette est de **83 255 €**.

A propos de la dette du budget communal :

l'en-cours est constitué pour 100% de 2 crédits contractés successivement pour financer :

- les travaux voiries des Ravinelles : 33056 € jusqu'au 28/02/37
- les travaux création de la Mairie: 50198 € jusqu'au 15/02/2025

# ETAT DE LA DETTE DES BUDGETS ANNEXES AU 31/12/2017

<b>AU 31/12/2016</b>	<b>BUDGET EAU</b>	<b>SALLE POLYVALENTE</b>
En-cours de la dette	661 034€	0
Annuité de la dette	57 775 €	

# BUDGET PRIMITIF 2018 SYNTHÈSE

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EURO S/H	MOYENNE STRATE
Charges à caractère général	432 524	436 055	210	211
Charges personnel	558 701	565 210	272	352
Autres charges de gestion courantes	134 926	149 589	72	
Intérêts des emprunts	32 342	30 475	15	28
Charges exceptionnelles et autres	27 329	89 379	43	
Amortissements	6 776	4 959	2	
Dépenses imprévues		30 000	14	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 192 597</b>	<b>1 305 667</b>	<b>575</b>	<b>738</b>
<b>Virement aux Investissements</b>		<b>570 970</b>		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 192 597</b>	<b>1 876 637</b>		

RECETTES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EUROS /H	MOYENNE STRATE
<i>Excédent de fonctment reporté 2017</i>	<i>30 148</i>	<i>366 270</i>		
Produits des services	386 361	254 131		
Taxes Habitations & foncières	605 103	623 264	300	371
Dotations CCPA	402 748	409 243	197	
Autres impôts & taxes	36 354	35 100	17	41
Dotations de l'Etat	158 807	147 879	71	148
Autres produits de gestion courante	30 900	30 750		
Produits exceptionnels et autres	14 403			
Rembours rémunérations Perso	50 252	10 000		
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 715 075</b>	<b>1 876 637</b>	<b>904</b>	<b>891</b>

## INVESTISSEMENT

DEPENSES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EURO S/H	MOYENNE STRATE
Capital emprunt	50 913	52 782	25	72
Immobilisations incorporelles	7 898	14 190		
Immobilisations corporelles	337 980	56 480		
Immobilisations en cours (travaux)	712 071	3 404 063		
Immobilisations Financières	0	26 400		
	17 416			
Sub équipements versés SIEA Cormoz	188 115			
Restes à réaliser 2017				
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 314 393</b>	<b>3 553 915</b>		

RECETTES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018		
<b>Virement du Fonctionnement</b>		<b>570 970</b>		
<i>Excédent fonctment capitalisé 2017</i>	<i>544 598</i>	<i>333 672</i>		
<i>Solde d'exécution invest 2017 reporté</i>	<i>432 384</i>	<i>13 888</i>		
Subventions d'investissement	134 434	490 898		
FCTVA	24 461	124 528		
Taxe Aménagement	167 245	140 000		
Emprunt	0	1 875 000		
Immobilisation en cours				
Amortissements	6 776	4 959		
Restes à réaliser 2017				
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 309 898</b>	<b>3 553 915</b>		

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2018

## ○ FONCTIONNEMENT

### ■ Recettes

○ Excédent 2017 reporté	366 270
○ Produits de services	254 131
○ Impôts et taxes (TF, TFNB, TH,CCPA)	1 067 607
○ Dotations d'Etat	147 879
○ Autres	40 750

### ■ Dépenses

○ Charges à caractères générales	436 055
○ Charge de personnels	565 210
○ Autres charges de gestion courante	149 589
○ Intérêts des emprunts	30 475
○ Charges exceptionnelles et autres	87 379
○ Amortissement	4 959
○ Dépenses imprévues	30 000

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2018

## ◉ GLOBAL FONCTIONNEMENT

■ Recettes	1 876 637
■ Dépenses	1 305 667
■ Excédent	570 970

→ Excédent viré à la section recettes INVESTISSEMENT

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2018

## ◉ INVESTISSEMENT

### ■ Recettes

○ Virement section fonctionnement	570 970
○ FCTVA	124 528
○ Taxe d'aménagement	140 000
○ Excédent de fonctionnement capitalisé	333 672
○ Opérations divers	4 959
○ Subventions et participations	490 898
○ Excédent de financement 2017	13 887
○ Emprunt	<u>1 875 000</u>
	3 553 915

L'excédent de fonctionnement capitalisé est issu du Compte Administratif 2017.

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2018

## ◉ INVESTISSEMENT ENGAGES

496 460

### ■ Dépenses

○ Remboursement capital des 2 emprunts	52 782
○ Frais d'études	8 290
○ Fibre ORANGE	9 150
○ Autres	6 100
○ Pompiers	1 580
○ Travaux Cormoz	471 340

# BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2018

## ○ NOUVEAUX INVESTISSEMENTS

3 057 455

### ○ Enveloppe à répartir (\*)

○ Groupe scolaire	2 474 620
○ Parkings groupe scolaire	247 200
○ Complément travaux voiries CORMOZ	90 000
○ Aménagement rond point « Petit Prince »	45 000
○ Travaux Maison Coulomb / stockage	30 000
○ Eclairage public LED	30 000
○ Désherbeur sans produit	28 620
○ Voirie contournement ZAC	26 400
○ Plan d'action handicap	7 110
○ Vêtements Pompiers	6 420
○ Cimetière	6 060
○ PLU	5 900
○ Photocopieur école + mobilier cantine	5 660
○ Travaux sécurité école	4 200
○ Logiciel cantine	3 500
○ Nettoyeur atelier	1 550

# COMMUNE BUDGET PRIMITIF 2018 SYNTHÈSE

## FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EURO S/H	MOYENNE STRATE
Charges à caractère général	432 524	436 055	210	211
Charges personnel	558 701	565 210	272	352
Autres charges de gestion courantes	134 926	149 589	72	
Intérêts des emprunts	32 342	30 475	15	28
Charges exceptionnelles et autres	27 329	89 379	43	
Amortissements	6 776	4 959	2	
Dépenses imprévues		30 000	14	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 192 597</b>	<b>1 305 667</b>	<b>575</b>	<b>738</b>
<b>Virement aux Investissements</b>		<b>570 970</b>		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 192 597</b>	<b>1 876 637</b>		

RECETTES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EUROS /H	MOYENNE STRATE
<i>Excédent de fonctment reporté 2017</i>	<i>30 148</i>	<i>366 270</i>		
Produits des services	386 361	254 131		
Taxes Habitations & foncières	605 103	623 264	300	371
Dotations CCPA	402 748	409 243	197	
Autres impôts & taxes	36 354	35 100	17	41
Dotations de l'Etat	158 807	147 879	71	148
Autres produits de gestion courante	30 900	30 750		
Produits exceptionnels et autres	14 403			
Rembours rémunérations Perso	50 252	10 000		
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 715 075</b>	<b>1 876 637</b>	<b>904</b>	<b>891</b>

## INVESTISSEMENT

DEPENSES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018	EURO S/H	MOYENNE STRATE
Capital emprunt	50 913	52 782	25	72
Immobilisations incorporelles	7 898	14 190		
Immobilisations corporelles	337 980	56 480		
Immobilisations en cours (travaux)	712 071	3 404 063		
Immobilisations Financières	0	26 400		
	17 416			
Sub équipements versés SIEA Cormoz	188 115			
Restes à réaliser 2017				
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 314 393</b>	<b>3 553 915</b>		

RECETTES				
INTITULES	REALISE CA 2017	PREVU BP 2018		
<b>Virement du Fonctionnement</b>		<b>570 970</b>		
<i>Excédent fonctment capitalisé 2017</i>	<i>544 598</i>	<i>333 672</i>		
<i>Solde d'exécution invest 2017 reporté</i>	<i>432 384</i>	<i>13 888</i>		
Subventions d'investissement	134 434	490 898		
FCTVA	24 461	124 528		
Taxe Aménagement	167 245	140 000		
Emprunt	0	1 875 000		
Immobilisation en cours				
Amortissements	6 776	4 959		
Restes à réaliser 2017				
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 309 898</b>	<b>3 553 915</b>		

# BUDGET DE L'EAU

# EAU COMPTE ADMINISTRATIF 2017 SYNTHESE

DEPENSES				RECETTES		
	PREVU (BP)	REALISE (CA)			PREVU (BP)	REALISE (CA)
Charges à caractères générales	68 736	46 740		Résultat d'exploitation reporté 2016	43 580	43 580
Reversement redevance pour pollution d'origine domestique				Amortissement des Subventions	9 253	9 253
Reversement redevance pour modernisation des réseaux de collecte	45 275	1 985				
Amortissements	62 232	62 232		Vente d'eau aux abonnés	152 930	152 279
Créances admises en non valeur	300	0		Redevance pour pollution	26 694	29 552
Intérêts des emprunts	46 646	25 930		Redevance pour modernisation	16 020	15 949
Charges exceptionnelles				Location des compteurs	4 145	4 145
Virement à la section investissement				Produits exceptionnels		
Resultat de cloture 2015						
	223 189	136 887			252 622	254 758
					29 433	117 871
<b>EAU SYNTHESE INVESTISSEMENTS 2017</b>						
DEPENSES				RECETTES		
	PREVU (BP)	REALISE (CA)			PREVU (BP)	REALISE (CA)
Opération d'ordre	9 253	9 253		Excédent de financement reporté 2016	63 190	63 190
Emprunts amortissement du capital	29 551	29 550		Amortissements	62 232	62 232
Immobilisations incorporelles	24 732	8 130		Dotations FCTVA	12 443	12 444
Immobilisations corporelles	7 540	851		Dotations autres réserves	14 614	14 614
Immobilisations en cours	113 836	99 931		Subventions	0	12 130
<i>travaux sur reseaux</i>		20 563				
<i>Reseaux eau Rue des Muriers</i>		78 012				
Reste à réaliser 2017				Reste à Réaliser 2017		
	184 912	147 715			152 479	164 610

# EAU AFFECTATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2017

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT
RESULTATS REPORTEES		43 580,00		63 190 €		106 770,00
OPERATIONS DE L'EXERCICE	136 887 €	211 178,00	147 715 €	101 420 €	284 602,00	312 598,00
TOTAUX		254 758,00	147 715 €	164 610 €	284 602,00	419 368,00
RESULTAT DE CLOTURE		117 871 €		16 895 €		134 766,00

BESOIN DE FINANCEMENT		
EXCEDENT DE FINANCEMENT	16 895	
RESTE A REALISER	36 780	
BESOIN DE FINANCEMENT	19 885	
EXCEDENT DE FINANCEMENT DES RESTES A REALISER		
BESOIN TOTAL DE FINANCEMENT	19 885	
EXCEDENT TOTAL DE FINANCEMENT		

19 885 €	Au compte 1068 investissement EXCEDENT FONCTIONNEMENT CAPITALISE
----------	--

97 986 €	Au compte 002 Fonctionnemen EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE t
----------	---

# BUDGET EAU 2018

■ Fonctionnement recettes	
○ Excédent antérieur reporté	97 986
○ Subventions	9 253
○ FCTVA	295
○ Vente	210 106
■ Fonctionnement dépenses	
○ Virement à la section investissement	103 217
○ Charges d'exploitation du réseau et redevances	109 900
○ Intérêt d'emprunts (ICNE inclus)	46 186
○ Dotation aux amortissements	58 337
<hr/>	
○ Investissement recettes	
○ Virement de la section exploitation	103 217
○ Amortissements	58 338
○ Excédent investissement 2017	16 984
○ FCTVA	36 416
○ Subventions Investissement	295 747
○ Investissement dépenses	
○ Achat de compteur	6 600
○ Opération d'ordre	9 253
○ Frais études	24 400
○ Remboursement emprunts	30 590
○ Travaux sur le réseau	439 768

# BUDGET PRIMITIF EAUX 2018

## ○ NOUVEAUX INVESTISSEMENTS

439 768

### ○ Enveloppe à répartir (\*)

○ Renforcement Ep liaison A42 et Ravinelles	268 500
○ Fiabilisation (appareillage) réseau	132 000
○ Reprise branchements (cptr externe)	20 478
○ Achat compteurs	6 600
○ Renouvellement pompes château d'eau	6 000

# BUDGET SALLE POLYVALENTE 2018

## ■ Fonctionnement recettes

- Subvention du budget communal 57 848
- Locations 10 375

## ■ Fonctionnement dépenses

- Virement à la section investissement 57 413
- Déficit de fonctionnement 2017 0
- Charges d'exploitation de la salle 10 700

---

## ○ Investissement recettes

- Virement à la section investissement 57 413
- Excédent de fonctionnement 2017 744

## ○ Investissement dépenses

- Déficit antérieur reporté 16 881
- Divers petits travaux ou achats 6 277
- Sanitaires plan handicap + peinture murale 35 000