

# BULLETIN SPECIAL FINANCES

## 2018

Comme de coutume, la Municipalité, à travers ce bulletin «Spécial Finances», vous présente les grandes lignes du compte de gestion 2017, ainsi que le budget 2018, adopté par le Conseil Municipal le 13 avril.

Le budget de fonctionnement s'emploie à résoudre la délicate équation entre maîtrise d'une fiscalité modérée, baisse des dotations et maintien de la qualité des services de proximité pour les lagnois.

L'année 2018 sera marquée par des investissements importants, notamment la construction d'un nouveau local technique, et le démarrage des travaux d'aménagement de la nouvelle zone de loisirs.

Nous vous souhaitons bonne lecture et sommes à votre disposition pour toute question.

La Commission Finances.

### Sommaire :

#### Compte administratif 2017

- Vue d'ensemble
- Détail fonctionnement
- Détail investissement

#### Etat des emprunts

#### Taux de fiscalité locale

#### Budget 2018



## COMPTE ADMINISTRATIF 2017 : VUE D'ENSEMBLE

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents
OPERATIONS DE L'EXERCICE	1 234 203,98 €	1 229 935,37 €	208 333,49 €	558 038,66 €	1 442 537,47 €	1 787 974,03 €
OPERATIONS D'ORDRE		4 396,90 €	4 396,90 €		4 396,90 €	4 396,90 €
RESULTAT DE L'EXERCICE		128,29 €		345 308,27 €		345 436,56 €
REPORT A NOUVEAU (2016)		151 856,91 €	90 933,19 €		90 933,19 €	151 856,91 €
RESULTAT DE CLOTURE		<b><u>151 985,20 €</u></b>		<b><u>254 375,08 €</u></b>		<b><u>406 360,28 €</u></b>

# DETAIL DU FONCTIONNEMENT - 2017 -

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 1 234 203,98 €**

**CHARGES A CARACTERE GENERAL 344 646,54 €**

**Achats**

Achats prestations de service (TAP, Centre de Loisirs...) - Eau, électricité, combustibles, carburants  
Petit équipement, fournitures techniques, administratives, scolaires - Alimentation (fruit à la récré)

**Services Extérieurs**

Locations mobilières (éclairages de Noël...) - Entretien (terrains, bâtiments, voies, réseaux, forêt...)  
Maintenance (parc informatique, chauffage, jeux pour enfants...) - Assurances - Formation du personnel  
Autres services extérieurs

Indemnités au comptable, régisseurs - Honoraires - Frais d'actes

Animations, fêtes et cérémonies - Communication (bulletins municipaux)

Instructions des permis de construire - Transports collectifs - Affranchissements, télécommunications

Concours divers (ADIL, RASED, CAUE, SAFER, SEDEL...)

Centres de Loisirs intercommunaux (Cabrières) - CLIS (classes d'intégration scolaire)

**Impôts taxes et versements assimilés (Taxes foncières)**

**CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES 694 986,61 €**

**ATTENUATION DE PRODUITS 22 651,00 €**

**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE 144 503,87 €**

Subventions aux associations - Subvention de fonctionnement CCAS - Indemnités des élus

Services incendie - Cotisations aux organismes de regroupement (Syndicats Mixtes...)

**CHARGES FINANCIERES (Intérêts sur emprunts) 26 865,96 €**

**CHARGES EXCEPTIONNELLES 550,00 €**

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 1 234 332,27 €**

**PRODUITS DES SERVICES, DOMAINES 13 268,49 €**

Mise à disposition de personnel communal

Concessions cimetière, redevances domaine public, menus produits forestiers, droits chasse...

**IMPOTS ET TAXES 877 463,79 €**

Contributions directes (3 taxes)

Attribution de compensation (ex taxe prof.) - Taxe additionnelle aux droits de mutation

**DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS 198 052,61 €**

Dotation forfaitaire, dotation solidarité rurale, dotation générale de décentralisation

Fonds de concours - Subventions Département (cours de musique écoles)

Etat compensation exonérations taxes foncières/habitation

Emplois d'avenir - Participations autres communes (centre de loisirs) et autres organismes

**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 70 279,54 €**

Revenus des immeubles - Régies

**PRODUITS FINANCIERS 4,28 €**

**PRODUITS EXCEPTIONNELS 4 797,52 €**

**ATTENUATION DES CHARGES 66 069,14 €**

Remboursements sur rémunération du personnel

**OPERATION D'ORDRE 4 396,90 €**

# DETAIL DE L'INVESTISSEMENT - 2017 -

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 212 730,39 €**

**CAPITAL DES EMPRUNTS 64 076,05 €**

**IMMOBILISATIONS 144 257,44 €**

Acquisition du terrain du nouveau cimetière, bornage, frais de notaire

Réfection des toilettes de l'école et travaux divers

Nouveau bâtiment Svces Techniques : étude de sol, bornage, rémunération Maître d'Oeuvre

Réfection de voirie

Travaux éclairage public - Mobilier scolaire, auto-laveuse, électroménager divers

**OPERATION D'ORDRE 4 396,90 €**

**RECETTES D'INVESTISSEMENT : 558 038,66 €**

**DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES 96 203,70 €**

**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 186 714,96 €**

**EMPRUNTS 275 120,00 €**

# ETAT DES EMPRUNTS AU 1ER JANVIER 2018

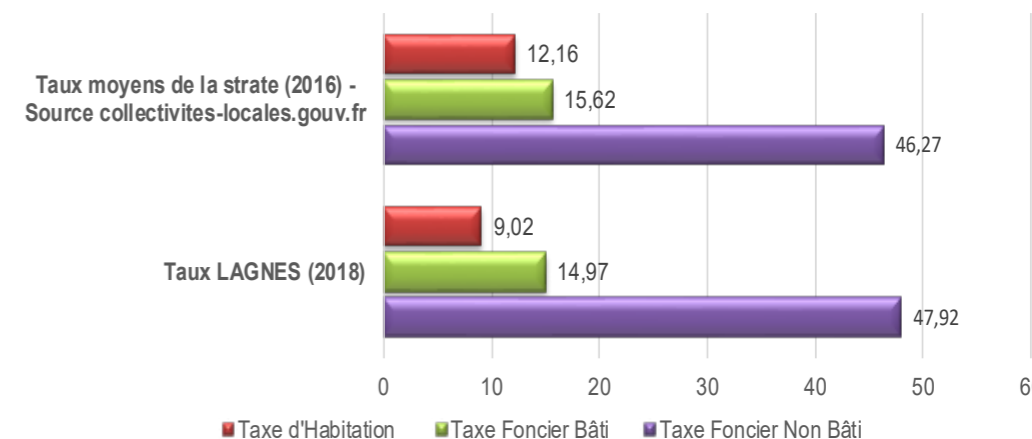
Date du prêt	Libellé	Durée de l'emprunt (en années)	Taux (%)	Montant emprunté (€)	Remboursement dans l'année			Reste dû au 1 <sup>er</sup> Janv 2018 (€)
					Capital (€)	Intérêts (€)	Total (€)	
2002	REHABILITATION DE LA POSTE	15	4,89	95 000,00	8 661,07	423,53	9 084,59	0,02
2003	DIVERS TRAVAUX	15	4,5	80 000,00	6 527,62	921,48	7 449,10	13 949,79
2011	PARC AUTOMOBILE	7	3,7	70 000,00	10 725,35	808,36	11 533,71	11 122,20
2004	EXTENSION ECOLE MATERNELLE	15	4,2	76 000,00	6 126,63	804,83	6 931,46	13 036,02
2009	ACQUISITION MAISON VERGER	15	4,37	55 000,00	3 604,80	1 470,79	5 075,59	30 051,79
2005	TRAVAUX DE BATIMENT	20	3,87	100 000,00	4 953,42	1 725,28	6 678,70	39 627,36
2006	ACHAT TERRAIN LA POUCELLE	20	4,09	90 000,00	4 338,96	2 139,56	6 478,52	47 973,07
2012	CONSTRUCT. LOCAL TECHNIQUE	15	4,97	75 000,00	4 229,42	2 981,61	7 211,03	55 762,82
2016	HALLE SPORTIVE	20	1,75	200 000,00	8 438,24	3 596,75	12 034,99	191 561,76
2007	ACHAT TERRAIN TRAV. DE VOIRIE	30	5,12	280 000,00	6 470,54	11 993,77	18 464,31	227 782,78
2017	LOCAL TECHNIQUE	20	2,02	176 576,00				176 576,00
2017	LOCAL TECHNIQUE	3	0,81	98 424,00				98 424,00
<b>Total (€)</b>					<b>64 076,05</b>	<b>26 865,95</b>	<b>90 942,00</b>	<b>905 867,61</b>
<b>Total par habitant (€)</b>					<b>38,74</b>	<b>16,24</b>	<b>54,98</b>	<b>547,68</b>

pop. légale au 1er janvier 2018 : 1 654 ha

# TAUX DE FISCALITE DIRECTE 2018

arrêtés par délibération du Conseil Municipal le 13 avril 2018

	TH	FB	FNB
2017	8,89	14,76	47,23
2018	9,02	14,97	47,92



# BUDGET PRÉVISIONNEL 2018 : 3 449 000 €

**Fonctionnement : 1 359 700 €**

**Investissement : 2 089 300 €**

<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>  <b>1 359 700,00 €</b>	CHARGES A CARACTERE GENERAL	326 580,26 €
	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	690 165,00 €
	ATTENUATION DE PRODUITS	24 000 €
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	279 354,74 €
	CHARGES FINANCIERES (Intérêts sur emprunts)	39 600,00 €
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT :</b>  <b>1 359 700,00 €</b>	PRODUITS DES SERVICES, DOMAINES	15 199,24 €
	IMPOTS ET TAXES	894 924,00 €
	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS	188 253,56 €
	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	67 500,00 €
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 500,00 €
	ATTENUATION DES CHARGES	35 338,00 €
	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	151 985,20 €
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT :</b>  <b>2 089 300,00 €</b>	CAPITAL DES EMPRUNTS	64 640,00 €
	IMMOBILISATIONS	1 569 660,00 €
	<i>Travaux de bâtiments nouveau local technique</i>	
	<i>Travaux nouvelle zone sportive</i>	
	<i>Aménagement nouvelle zone sportive</i>	
	<i>Travaux bâtiments scolaires et autres bâtiments publics</i>	
	<i>Réseaux de voirie (caméras de surveillance)</i>	
	<i>Installations et refections de voirie</i>	
	<i>Matériel de bureau / informatique</i>	
	<i>Autres outillages</i>	
	RESTES A REALISER (travaux local technique)	455 000,00 €
	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT :</b>  <b>2 089 300,00 €</b>	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS (ventes)		1 250 000,00 €
FONDS DE COMPENSATION TVA		68 817,00 €
TAXE D'AMENAGEMENT		72 107,92 €
RESTES A REALISER (Subventions local technique)		444 000,00 €

**Vous pouvez utiliser ce bulletin pour poser toute question relative à ce document. Vous pourrez le déposer en mairie. Une réponse vous sera faite dans les plus brefs délais.**

NOM :

COORDONNEES :

MA QUESTION :