



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

DU BUDGET PRIMITIF 2018

commune de LABOURSE

Les objectifs poursuivis du budget présenté se traduisent par la volonté de maîtriser les dépenses de fonctionnement notamment les charges à caractère général, par une stabilité de la fiscalité et par un programme d'investissement soutenu financé par autofinancement sans recours à l'emprunt.

Le budget primitif 2018 respecte parfaitement ces objectifs.

Le budget s'équilibre :

- en dépenses et en recettes de fonctionnement à 5 459 142.21 €
- en dépenses et recettes d'investissement à 2 718 398.38 €

I – Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement

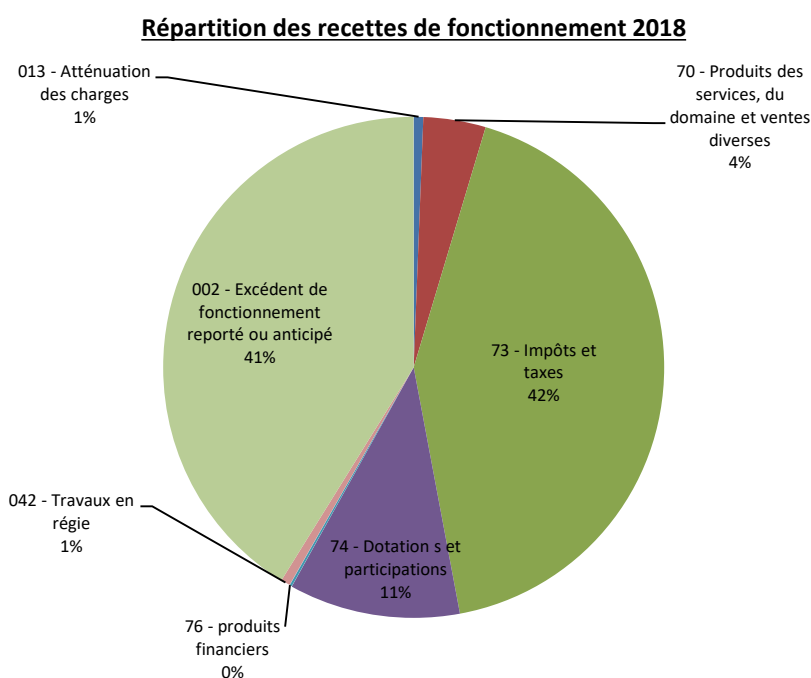
RECETTES	BP 2017 (pour mémoire)	BP 2018 (proposition)
013 - Atténuation des charges	31 350.00 €	31 800.00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	204 600.00 €	208 600.00 €
73 - Impôts et taxes	2 156 116.00 €	2 229 109.00 €
74 - Dotation s et participations	561 769.00 €	521 980.00 €
75 - Autres produits de gestion courante	7 500.00 €	10 500.00 €
76 - produits financiers	70.00 €	70.00 €
77 - Produits exceptionnels	1 000.00 €	2 144.00 €
Total des recettes réelles de fonctionnement	2 962 405.00 €	3 004 203.00 €
042 - Travaux en régie	30 000.00 €	50 000.00 €
Total des recettes d'ordre de fonctionnement	30 000.00 €	50 000.00 €
Total des recettes (réelles + ordre)	2 992 405.00 €	3 054 203.00 €
002 - Excédent de fonctionnement reporté ou anticipé	2 092 767.55 €	2 404 939.21 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 085 172.55 €	5 459 142.21 €

Les recettes de fonctionnement ont augmenté par rapport à 2017 de 7.35 %.

Cela s'explique notamment par l'augmentation des ressources fiscales (+3.39%) et de l'excédent

Informations complémentaires

- Au chapitre 70 « produits des services du domaine et ventes diverses », l’augmentation s’explique par l’augmentation des tarifs de la cantine scolaire, du périscolaire ...
- Au chapitre 73 « impôts et taxes » : augmentation des bases d’imposition de la taxe d’habitation et de la taxe foncière bâtie grâce aux constructions nouvelles (les taux des taxes locales sont identiques à ceux de l’année 2017) et de l’augmentation de la taxe sur la consommation finale d’électricité dont le recouvrement a été confié à la FDE qui a appliqué le taux maximum.
- Au chapitre 74 « Dotations et participations », la baisse des crédits s’explique par la baisse des dotations de l’état (Dotation forfaitaire et dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle) et des aides pour les contrats aidés (fin du dispositif)



Dépenses de fonctionnement

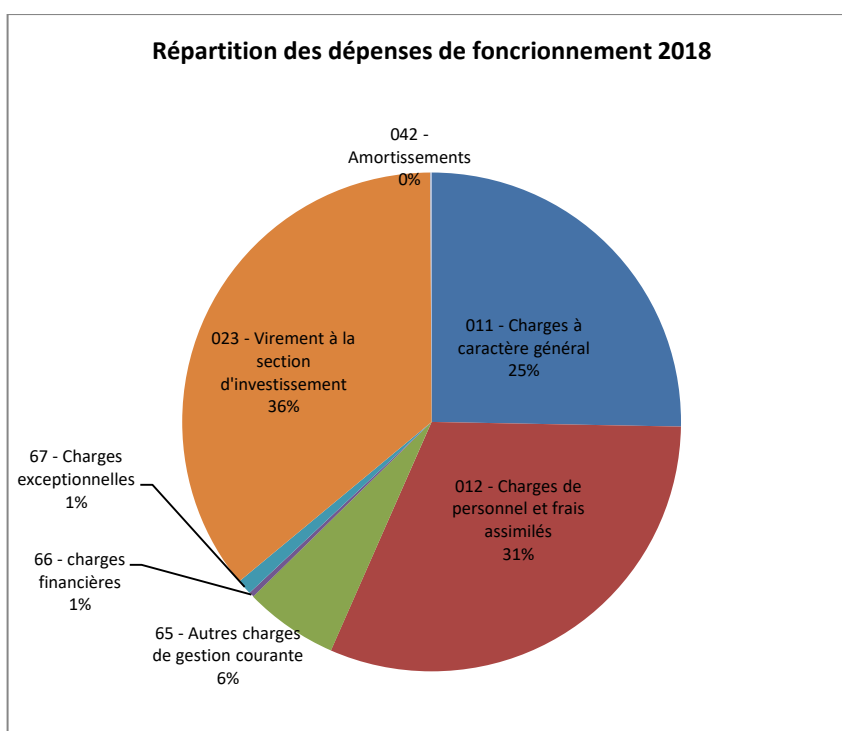
DEPENSES	BP 2017 (pour mémoire)	BP 2018 (proposition)
011 - Charges à caractère général	1 419 300.00 €	1 381 200.00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 708 500.00 €	1 708 500.00 €
65 - Autres charges de gestion courante	308 500.00 €	331 660.00 €
66 - charges financières	24 650.00 €	18 217.10 €
67 - Charges exceptionnelles	76 200.00 €	53 200.00 €
Total des dépenses réelles de fonctionnement	3 537 150.00 €	3 492 777.10 €
023 - Virement à la section d'investissement	1 533 989.55 €	1 962 071.11 €
042 - Amortissements	14 033.00 €	4 294.00 €
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	1 548 022.55 €	1 966 365.11 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 085 172.55 €	5 459 142.21 €

Les dépenses de fonctionnement ont augmenté par rapport à 2017 de 7.35 %.

Cela s'explique notamment par l'augmentation du virement à la section d'investissement (+27.91 %).

Informations complémentaires

- Au chapitre 11 « charges à caractère général » : les crédits baissent de 2.68 %. Cela s'explique par la baisse des achats de prestations de services et des cotisations assurances suite à la consultation effectuée en 2017.
- Au chapitre 012 « charges de personnel et frais assimilés » : les crédits prévus sont identiques à ceux de l'année 2017.
- Au chapitre 65 « autres charges de gestion courantes » : l'augmentation des crédits de 7.51% provient de l'augmentation des crédits de formation, des participations au SIVOM du Béthunois et au SIVOM de la Gohelle et des subventions.
- Au chapitre 66 « charges financières » : baisse des crédits de 26.10%. ce montant correspond au remboursement des intérêts des 4 emprunts.



II - Section d'investissement

Recettes d'investissement

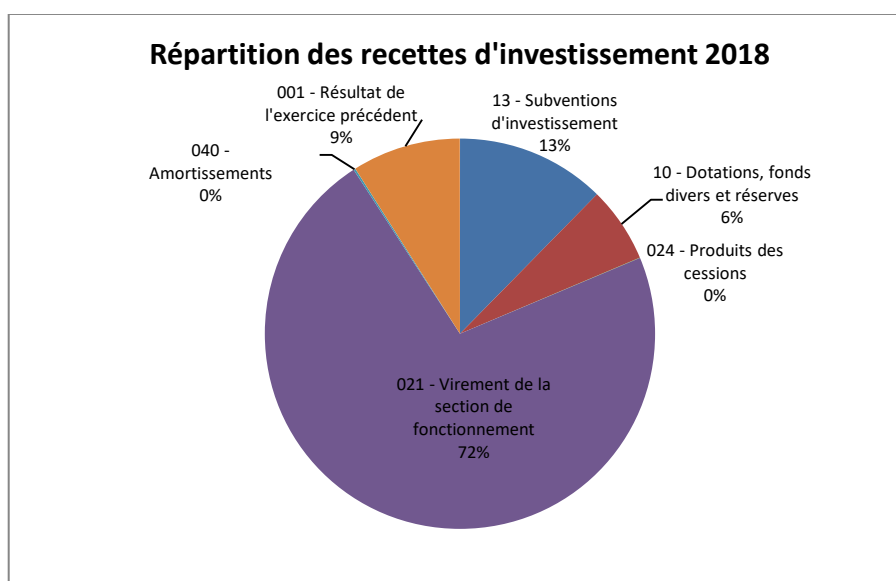
RECETTES	BP 2017 (pour mémoire)		BP 2018 (proposition)	
	RAR 2016	Inscriptions nouvelles	RAR 2017	Inscriptions nouvelles
13 - Subventions d'investissement	102 088.22 €	263 393.00 €	182 087.72 €	154 200.00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves		88 500.00 €		170 000.00 €
024 - Produits des cessions		125 300.00 €		1 144.00 €
Total des recettes hors opérations d'ordre	102 088.22 €	477 193.00 €	182 087.72 €	325 344.00 €
021 - Virement de la section de fonctionnement		1 533 989.55 €		1 962 071.11 €

040 - Amortissements		14 033.00 €		4 294.00 €
041 - Cession du prêt de la banque postale à la caisse française de financement local		392 221.16 €		
Total des opérations d'ordre d'investissement		1 940 243.71 €		1 966 365.11 €
001 – Excédent d'investissement reporté		1 609 259.35 €		244 601.55 €
TOTAL GENERAL	102 088.22 €	4 026 696.06 €	182 087.72 €	2 536 310.66 €
		4 128 784.28 €		2 718 398.38 €

Les recettes d'investissement ont baissé par rapport à 2017 de 34.16 % qui s'explique principalement par la baisse du résultat d'investissement reporté.

Informations complémentaires

- Au chapitre 13, les recettes sont liées au fonds de concours de la Communauté d'agglomération de Béthune, Bruay, Artois Lys Romane au titre du remboursement de l'emprunt de 1 200 0000 € contracté pour le projet de création de l'école maternelle et de la structure multi accueil et de la Dotation d'Equipement des Territoires Ruraux pour les travaux ponctuels d'éclairage public
- Au chapitre 10 il s'agit du Fonds de compensation de TVA de l'année n-2 et de la taxe d'aménagement
- Au chapitre 024 il s'agit d'une reprise d'une table entrée machine (avoir) dans le cadre dans le cadre d'un aménagement complémentaire du lave- vaisselle à la salle des fêtes



Dépenses d'investissement

DEPENSES	BP 2017 (pour mémoire)		BP 2018 (proposition)	
	RAR 2016	Inscriptions nouvelles	RAR 2017	Inscriptions nouvelles
16 - Emprunts et dettes assimilés		200 150.00 €		201 550.25 €
20 - immobilisations incorporelles	6 000.00 €			15 300.00 €
21 - immobilisations corporelles	24 000.00 €	174 000.00 €	7 000.00 €	168 000.00 €

Total des opérations d'équipements	1 299 456.01 €	2 002 957.11 €	376 626.65 €	1 899 921.48 €
Total des Dépenses hors opérations d'ordre	1 329 456.01 €	2 377 107.11 €	383 626.65 €	2 284 771.73 €
040 - Travaux en régie		30 000.00 €		50 000.00 €
041 - Cession du prêt de la banque postale à la caisse française de financement local		392 221.16 €		
Total des opérations d'ordre d'investissement		422 221.16 €		50 000.00 €
TOTAL GENERAL	1 329 456.01 €	2 799 328.27 €	383 626.65 €	2 334 771.73 €
		4 128 784.28 €		2 718 398.38 €

Les dépenses d'investissement se composent notamment du remboursement des emprunts en capital, des immobilisations incorporelles, corporelles ainsi que des opérations d'équipement.

Sont prévues notamment pour les plus significatives

Pour les immobilisations hors opération :

- Etude et les travaux d'installation d'une pompe de relèvement sur le bras mort de Loigne afin d'éviter les inondations rue Pressé et rue des FTPF
- - mise en place d'une vidéosurveillance dans le centre bourg et autour des écoles
- Achat de mobilier urbain
- Equipements au cimetière communal
- Aménagement du parking face à la Mairie

Pour les opérations :

OP.111 Renouvellement éclairage public : Renouvellement de l'éclairage public rue Octave Pressé et rue Desuert, aux sections concernées par les travaux de voirie.

OP.119 Restructuration du Centre Bourg : une enveloppe a été prévue pour l'aménagement du centre bourg avec notamment la construction d'une médiathèque (projet phare de la commune). Une consultation AMO sera lancée au cours de cette année.

OP.120 Travaux de voirie : Poursuite du programme de restauration des voiries communales. Cette année il sera procédé à la réhabilitation :

- d'une partie de la rue Octave pressé, section entre les habitations du n° 20 au n° 44 (revêtement, création d'un trottoir piétonnier, de places de stationnement, de noues pour l'évacuation des eaux pluviales)
- d'une partie de la rue Desuert, section entre la route nationale jusqu'au chemin d'accès à la centrale EDF
- réalisation d'un trottoir de liaison entre le clos des marnes et l'école maternelle, rue Hernu
- réalisation de la sécurisation du carrefour entre la rue Guesde et des Fontaines avec aménagement d'un quai de bus accessible PMR

OP.121 Travaux d'accessibilité ERP : Réalisation des Travaux inscrit dans l'ADAP

OP.39 Travaux bâtiments communaux : Réfection de la toiture et installation du chauffage aux locaux associatifs et remplacement de la porte Stade Claude BUISINE

OP.40 Acquisition de matériel technique : Acquisition d'un véhicule utilitaire, d'outillages techniques répondant aux normes de sécurité et d'un portable pour le responsable du service

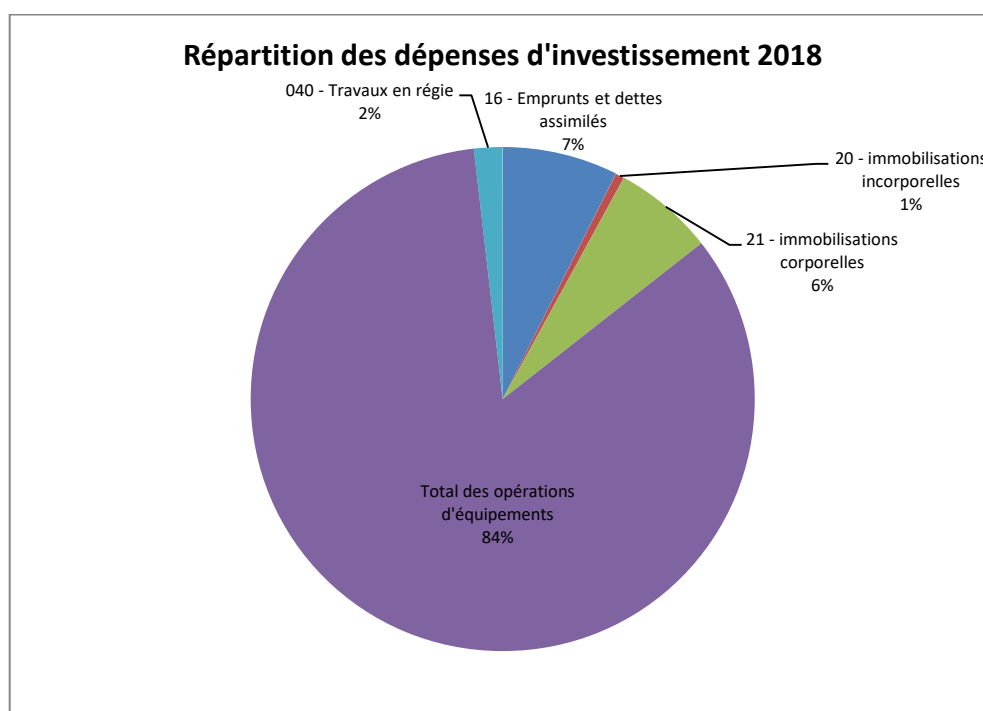
OP.41 Acquisition matériel mairie : mise en place de la gestion électronique des documents (GED), acquisition d'ordinateurs portables et d'unités centrales et de mobilier

OP.44 Acquisition matériel Harmonie, écoles, salle des Fêtes : poursuite de l'équipement informatique (VPI, tablettes et ordinateurs) et Equipement en mobilier de 2 classes de l'école élémentaires qui seront transférées à l'ancienne école maternelle.

OP.45 Multi accueil : acquisition d'un ordinateur portable et de jeux

OP.53 Achat de terrain : acquisition des parcelles de l'ancien cavalier des houillères

Travaux en Régie : construction de bureaux au service technique



TAUX D'IMPOSITION 2018

Taxes	Taux 2018	Rappel des taux 2017
Taxe d'habitation	14.18 %	14,18 %
Taxe foncière (bâti)	24.72 %	24.72 %
Taxe foncière (non bâti)	65.78 %	65.78 %

POINT SUR LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2018

Organismes bancaires	Objet de l'emprunt	Dettes au 1er janvier 2018	Montant des annuités de l'exercice	Montant par prêteur	
				Montant	%
Banque Populaire du Nord	Emprunt pour la réhabilitation de la ferme en école maternelle et la création du multi accueil	230 638.64 €	138 679.78 €	138 679.78 €	63.10%
Caisse Française de Financement Local	Emprunt pour les travaux de voirie	360 879.56 €	35 755.36 €	35 755.36 €	16.27%
Crédit Agricole	Emprunt pour l'acquisition de l'ensemble immobilier de la ferme PICQUE	159 795.98 €	30 791.33 €	45 332.21 €	20.63%
	Emprunt pour l'éclairage public	85 923.28 €	14 540.88 €		
TOTAL		837 237.46 €	29 767.35 €	219 767.35 €	100.00%

ETAT PLURIANNUEL DES ANNUITES D'EMPRUNT

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
219 767.35 €	181 810.71 €	81 087.57 €	81 087.57 €	81 087.57 €	81 087.38 €	35 755.36 €	35 735.36 €
Ratio financiers 2018							
Encours de la dette / population (2717)			308.15 €	moyenne de strate 732 €			
%e de l'encours de la dette / population par rapport à la strate			42.10 %				
Encours de la dette / RR de fonctionnement			27.87%	Moyenne de la state 81.40 %			