

DEPARTEMENT DE LA MAYENNE	VILLE de M A Y E N N E	
ARRONDISSEMENT DE MAYENNE	EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS du CONSEIL MUNICIPAL	
Conseillers en exercice	32	L'an deux mille dix-huit, le 16 février M. ANGOT, Maire, a convoqué les membres du Conseil Municipal pour le jeudi 22 février au 10, rue de Verdun – salle du Conseil Municipal, à 20 heures.
Conseillers présents ou représentés	29	
Contre	0	
Pour	29	
Abstention	0	
Quorum	17	

Assistaient à la séance : M. ANGOT, Maire, M. BOURGUIN, Mme BELLON, M. LANDEMAINE, M. LESANT, Mme BAR, M. LE SCORNET Adjoints ; Mme LODE, M. CORDIER, Mmes RAMADANE, CREUSIER, OLIVIER, VIDY, MM. LAVANDIER, MARTINEZ-PEREZ, ORDRONNEAU, PAILLASSE, Mmes PELE, TRIPOTEAU, LEFEBVRE, ADAM, MM. MORIN, REBOURS, Mme BEUNEUX, M. EBALE NLO, Mme COUTURIER, MM. FAUCON, TROUILLET conseillers municipaux.

Excusés :

Mme LANCIEN donne pouvoir à M. ANGOT.

M. LAURENT, Mmes BURGEOT, COME.

M. EBALE NLO a été désigné secrétaire de séance.

7 - FINANCES - Budget primitif 2018 – Budget annexe de l'eau et de l'assainissement – Adoption

Daniel LANDEMAINE expose :

Le budget annexe de l'eau et de l'assainissement 2018 de la Ville, soumis à votre approbation conformément aux articles L 2312-1 et suivants du code général des collectivités territoriales, est équilibré, après reprise anticipée des résultats 2017 comme suit :

	REPORTS	INSCRIPTIONS NOUVELLES	ENSEMBLE
SECTION D'EXPLOITATION			
DÉPENSES		937 523,00 €	937 523,00 €
RÉSULTAT 2017	391 023,32 €		937 523,00 €
RECETTES		546 499,68 €	
SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES	331 263,74 €	778 471,26 €	1 109 735,00 €

RÉSULTAT 2017		117 874,32 €	1 109 735,00 €
RECETTES	145 152,00 €	846 708,68 €	

Le contenu du budget vous est présenté dans le rapport détaillé annexé.

Après la présentation du rapport et du document de présentation comptable précisant les inscriptions en dépenses et recettes, le Conseil municipal, à l'unanimité et à main levée, adopte par nature et par chapitre, pour l'exercice 2018, le budget annexe eau et assainissement tel qu'il est présenté.

A Mayenne, le 22 février 2018,

Le Maire,

Michel ANGOT



Après reprise anticipée des résultats 2017, le budget primitif 2018 du service Eau et Assainissement s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de :

- **937 523 €** en section d'exploitation, soit une évolution de 3,9% par rapport au BP 2017,
- **1 109 735 €** en section d'investissement soit une évolution de -8,63% par rapport au BP 2017.

Il est précisé que le nouveau contrat d'affermage ne prévoit plus le transfert de la TVA au fermier. Aussi, par délibération du 1^{er} février dernier, il a été procédé à l'assujettissement à la TVA du budget annexe. Notre budget est donc désormais géré hors taxes.

La Section d'exploitation

LES RECETTES D'EXPLOITATION 2018 :

Chap.	Intitulé	Budget 2017	CA 2017	Budget 2018
002	résultat n-1	348 744,96	348 744,96	391 023,32
70	Produits des services	507 700,04	516 282,88	501 499,68
70128	surtaxe eau	180 000,00	192 807,98	175 000,00
70611	surtaxe assainissement	320 000,00	318 522,59	320 000,00
708	loyers relais radiophonie	7 700,04	4 952,31	6 499,68
042	Opérations d'ordre	45 380,00	45 369,18	45 000,00
	TOTAL R.F.	901 825,00	910 397,02	937 523,00

Les recettes réelles enregistrent une diminution faible de 1,2%

- Les surtaxes ont été estimées à partir des tarifs votés pour 2018 en lien avec les nouveaux contrats d'affermage qui mettent en place la dégressivité des consommations,
- Les redevances d'occupation du domaine public par les opérateurs téléphoniques sont ajustées en fonction des conventions (6 500 € sont attendus à ce titre)
- Le résultat reporté 2017 particulièrement favorable de 391 023,32 € explique l'évolution des recettes totales 2018 (+3,9%).

LES DÉPENSES D'EXPLOITATION 2018 :

Chap	Intitulé	Budget 2017	CA 2017	Budget 2018 HT
011	Charges générales	77 180,00	65 234,02	34 820,00
613	locations	300,00	233,00	300,00
61523	entretiens et réparations	16 000,00	17 833,49	15 000,00
6161	assurances	2 700,00	2 642,02	2 700,00
617	études eau	9 100,00	38 763,32	0,00
617	études assainissement	32 000,00		0,00
618	divers	580,00	650,00	550,00
6231	annonces et insertions	1 900,00	1 836,00	1 670,00
6287	remboursement de frais	11 000,00		11 000,00
635	impôts	3 600,00	3 276,19	3 600,00
012	Charges de personnel	60 000,00	26 707,00	26 700,00
67	Charges exceptionnelles		4 000,00	3 750,00
6742	Subvention exceptionnelle d'équipement			97 436,00
022	Dépenses imprévues	5 000,00		5 000,00
042	Amortissements	326 345,00	326 343,30	328 000,00
66	Charges financières	31 000,00	16 219,54	27 000,00
023	Virement SI	402 300,00		414 817,00
	TOTAL D.F.	901 825,00	438 503,86	937 523,00

En dépenses d'exploitation, on peut noter :

Des dépenses réelles en augmentation de 12% en lien essentiellement avec la dépense inscrite pour le fonds de concours à verser à Mayenne Communauté à hauteur de 97 436 € dans le cadre des travaux d'eau potable et assainissement que cette dernière a supporté pour les abords du pôle santé.

- Les charges de personnel sont inscrites en fonction du réalisé 2017
- Les charges à caractère générales 2018 enregistrent une baisse de 77 180 € par rapport au montant budgété en 2017. Elles ne comprennent pas cette année de crédit inscrit pour des études. En 2017, un crédit de 41 100 € avait été voté au titre d'études. Les autres comptes de ce chapitre sont inscrits pour des montants stables.
- Des charges financières pour 27 000 € correspondant à paiement des intérêts sur nos emprunts.

L'autofinancement propre à l'exercice 2018 ressort à 414 817 € après reprise anticipée du résultat de fonctionnement 2017 (391 023,62€).

Section d'investissement

Après reprise du résultat excédentaire 2017 (117 874 €), intégration des reports 2017 (145 152 €), la section d'investissement 2018 s'équilibre à **1 109 735 €**.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Reports 2017
001	résultat n-1	165 165,54	165 165,54	117 874,32	
021	virement SF	402 300,00		414 817,00	
10228	Fonds départemental - sub	161 034,00	11 482,00	22 954,26	105 462,00
1068	Dotation complémentaire réserve			68 237,42	
13	Agence de l'eau	39 690,00	0,00		39 690,00
040	amortissements	326 345,00	326 343,30	328 000,00	
041	opérations patrimoniales	60 000,23	43 973,23	6 350,00	
23	Avances	0	94,62		
27	recup TVA Veolia	60 000,23	44 067,85	6 350,00	
TOTAL		1 214 535,00	591 126,54	964 583,00	145 152,00
				1 109 735,00 €	

En recettes, on retrouve :

- Le virement de la section d'exploitation, évoqué précédemment de **414 817 €**
- Le résultat excédentaire de l'exercice 2017 de **117 814,32 €**
- L'excédent de fonctionnement capitalisé de **68 237 €**

- Des recettes réelles, avec :

Le fonds départemental d'eau potable et d'assainissement pour **22 954 €** sur les travaux d'extension et de renforcement de réseaux d'eaux usées et dans le cadre des travaux de renouvellement du réseau d'alimentation en eau potable.

La récupération de la TVA par Véolia sur des travaux de 2017 pour **6 350 €**.

- Les amortissements des biens pour **328 000 €**.

DEPENSES D'EQUIPEMENT

- les crédits d'équipement 2018 sont proposés à hauteur de **631 121 €**. Cela recouvre notamment :

- des travaux sur le réseau d'eaux usées pour 3 prioritaires dans le schéma directeur eaux usées
- au renouvellement du réseau de la rue du de Bras /ruelle du de la Fosse, boulevard Anatole France
- au réaménagement de collecte Jeanne d'Arc,
- à l'auto surveillance Jeanne d'Arc et STEP,

- des travaux sur le réseau d'Alimentation en Eau Potable pour 272 635€ inscrits dans le respect du schéma directeur d'eau potable et consacrés :
 - au renouvellement du réseau de la rue Guyard de la Fosse, et du Boulevard Anatole France,
 - à des poses de compteurs en pied d'immeuble en lien avec le nouveau contrat de concession.

Enfin une enveloppe de 115 272 € sera réservée pour accompagner le programme de travaux de la Ville et ceux du concessionnaire en matière d'eau potable et d'eaux usées.

- le remboursement de la dette en capital pour 91 000 €

Le détail de nos dépenses d'investissement 2018 :

Chap.	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Reports 2017
040	subventions d'équipement	45 380,00	45 369,18	45 000,00	
041	opérations patrimoniales	60 000,23	44 067,85	6 350,00	
020	dépenses imprévues	27 289,33		5 000,26	
16	Emprunts et dettes	108 400,00	108 304,26	91 000,00	
2031	schéma directeur EU	0,00	60 751,80		6 687,60
23	travaux	786 215,00	244 660,13	631 121,00	324 576,14
2313	château d'eau	216 132,00	567,74		183 880,14
2315	eau	570 083,00	84 724,18	272 635,00	94 412,79
2315	assainissement		159 368,21	358 486,00	46 283,21
	TOTAL	1 027 284,56	503 153,22	778 471,26	331 263,74
				1 109 735,00 €	

FOCUS sur notre dette :

La dette du budget eau et assainissement au 1/01/18 s'élève à 776 553 €. Elle comprend un encours de 8 prêts avec un taux moyen de 3,47%. Sa durée résiduelle est de 9 ans et 5 mois.

Par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	611 504,53 €	78.75 %	3.90 %
Variable	165 048,43 €	21.25 %	1.89 %
Ensemble des risques	776 552,96 €	100.00 %	3.47 %

Par prêteur :

Prêteur	CRD	% du CRD
CAISSE D'EPARGNE	272 564,12 €	35.10 %
SFIL CAFFIL	216 088,32 €	27.83 %
CREDIT MUTUEL	182 900,52 €	23.55 %
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	105 000,00 €	13.52 %
Ensemble des prêteurs	776 552,96 €	100.00 %

Notre profil d'extinction de dette :

	2018	2019	2020	2021	2022	2027
Encours moyen	738 753,19 €	650 471,94 €	558 088,79 €	487 932,13 €	417 151,76 €	67 245,21 €
Capital payé sur la période	90 607,42 €	88 130,04 €	84 120,60 €	69 374,60 €	71 127,42 €	54 720,96 €
Intérêts payés sur la période	26 963,64 €	24 671,76 €	22 567,70 €	20 277,25 €	17 789,03 €	3 969,31 €
Taux moyen sur la période	3.50 %	3.62 %	3.84 %	3.91 %	3.96 %	3.71 %

DEPARTEMENT DE LA MAYENNE	VILLE de M A Y E N N E	
ARRONDISSEMENT DE MAYENNE	EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS du CONSEIL MUNICIPAL	
Conseillers en exercice	32	L'an deux mille dix-huit, le 16 février M. ANGOT, Maire, a convoqué les membres du Conseil Municipal pour le jeudi 22 février au 10, rue de Verdun – salle du Conseil Municipal, à 20 heures.
Conseillers présents ou représentés	29	
Contre	0	
Pour	29	
Abstention	0	
Quorum	17	

Assistaient à la séance : M. ANGOT, Maire, M. BOURGUIN, Mme BELLON, M. LANDEMAINE, M. LESAIN, Mme BAR, M. LE SCORNET Adjoints ; Mme LODE, M. CORDIER, Mmes RAMADANE, CREUSIER, OLIVIER, VIDY, MM. LAVANDIER, MARTINEZ-PEREZ, ORDRONNEAU, PAILLASSE, Mmes PELE, TRIPOTEAU, LEFEBVRE, ADAM, MM. MORIN, REBOURS, Mme BEUNEUX, M. EBALE NLO, Mme COUTURIER, MM. FAUCON, TROUILLET conseillers municipaux.

Excusés :

Mme LANCIEN donne pouvoir à M. ANGOT.

M. LAURENT, Mmes BURGEOT, COME.

M. EBALE NLO a été désigné secrétaire de séance.

8 - FINANCES - Budget primitif 2018 – Budget annexe des pompes funèbres – Adoption

Mme LODE expose :

Le budget annexe du service des Pompes Funèbres 2018 de la Ville, soumis à votre approbation conformément aux articles L 2312-1 et suivants du code général des collectivités territoriales, est équilibré, après reprise anticipée des résultats 2017 comme suit :

	REPORTS	INSCRIPTIONS NOUVELLES	ENSEMBLE
SECTION D'EXPLOITATION			
DÉPENSES		1 142 005,00 €	1 142 005,00 €
RÉSULTAT 2017	326 562,55 €		1 142 005,00 €
RECETTES		815 442,45 €	
SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES		478 805,42 €	497 226,00 €
RÉSULTAT 2017	18 420,58 €		
RECETTES		497 226,00 €	497 226,00 €

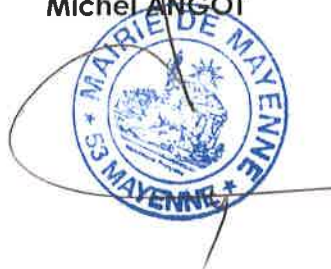
Le contenu du budget vous est présenté dans le rapport détaillé annexé.

Après la présentation du rapport et du document de présentation comptable précisant les inscriptions en dépenses et recettes, l'avis favorable du conseil d'exploitation qui s'est réuni le 21 février dernier, le Conseil municipal, à l'unanimité et à main levée, adopte par nature et par chapitre, pour l'exercice 2018, le budget annexe du service des Pompes Funèbres tel qu'il est présenté.

A Mayenne, le 22 février 2018,

Le Maire,

Michel ANGOT



Après reprise anticipée des résultats 2017, le budget primitif 2018 des pompes funèbres s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de :

- **1 142 005 €** en section d'exploitation, soit une évolution de +4 % par rapport au BP 2017,
- **497 226 €** en section d'investissement.

La Section d'exploitation

LES RECETTES D'EXPLOITATION 2018 :

Chap.	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Ecart de bp à bp
002	Excédent n-1	297 665,25	297 665,25	326 562,55	9,7%
706	Produits des services	765 000,00	695 320,51	767 442,45	0,3%
	70602 prestations	680 000,00	612 613,21	680 000,00	0,0%
	7083 locations diverses	85 000,00	82 707,30	87 442,45	2,9%
75	Produits de gestion courante	0,00	0,03		
77	Produits exceptionnels	0,00	0,03	19 000,00	
042	Opérations d'ordre	31 000,00	28 753,71	29 000,00	-6,5%
	TOTAL R.F.	1 093 665,25	1 021 739,53	1 142 005,00	4,4%

Les recettes réelles enregistrent une progression de 3%

- le produit des prestations des pompes funèbres et des admissions en chambre funéraire (767 442 €) est ajusté au budget 2017 (765 000 €). Les prestations des pompes sont attendues à hauteur de 680 000 € et les admissions en chambres funéraires pour 87 442 €.
- Les opérations d'ordre liées au stock pour un montant de 29 000 €
- Le résultat reporté 2017 de 326 562,55€ (supérieur à celui de 2016 reporté au BP 2017 pour 297 665,25 €).

LES DÉPENSES D'EXPLOITATION 2018

Envoyé en préfecture le 06/03/2018

Reçu en préfecture le 06/03/2018

Affiché le 07/03/2018

ID : 053-215301474-20180222-CM220218DELIB8-DE

Chap	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Écart BP
011	Charges générales	324 200,00	309 601,21	342 000,00	5,5%
012	Charges de personnel	252 300,00	246 575,64	281 200,00	11,5%
022	Dépenses imprévues	5 000,00		5 000,00	0,0%
042	Amortissements	76 000,00	74 579,18	84 670,42	11,4%
65	créances admises en non valeur	4 000,00	0,00	4 000,00	0,0%
66	Charges financières	2 400,00	1 922,16	2 000,00	-16,7%
67	Charges exceptionnelles	4 000,00	0,00	3 999,58	0,0%
69	Impôts sur les sociétés	44 500,00	44 136,00	25 000,00	-43,8%
023	Virement SI	381 265,25		394 135,00	
	TOTAL D.F.	1 093 665,25	676 814,19	1 142 005,00	4,4%

En dépenses d'exploitation, on peut noter :

Des dépenses réelles en progression de 4 % avec :

- Les charges de personnel à rembourser au budget général s'élèvent en 2018 à 281 200€. Leur progression de 11,5% s'explique par les remboursements des charges de personnel administratif (finances, RH) qui, à partir de cette année s'opèrent au titre de l'année N conformément à la délibération du 14/12/17. En 2018, le budget supporte ces charges au titre de l'année N-1 (2017) et au titre de l'année N (2018). En 2019, le budget supportera uniquement les remboursements de 2019.
- Les charges à caractère général sont inscrites pour 342 000 €, en progression de 17 800 €. Si les crédits alloués au funérarium sont proposés en baisse de 1 300€, ceux des pompes funèbres enregistrent une augmentation de 19 100€. Le crédit des achats stockés est notamment réévalué pour s'adapter au nouveau marché des cercueils et autres articles funéraires.
- Les charges financières pour 2 000 €,
- Les autres dépenses se chiffrent à 13 000 €. On y trouve des charges de gestion courante pour 4 000 € des charges exceptionnelles pour 4 000 € et des dépenses imprévues pour 5 000 €
- Les amortissements (dépréciation des éléments d'actif) 2018 s'élèvent à 84 670 €.

L'équilibre de la section d'exploitation 2018 est atteint après inscription d'un virement à la section d'investissement de 394 135 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT = 497 226 €

En dépenses, on retrouve :

- le remboursement du capital des emprunts pour **65 000 €**,
- les crédits d'équipement 2018 sont proposés à hauteur de **384 805 €**,
- les opérations d'ordre pour **29 000 €** (stock),
- la reprise du résultat de 2017 déficitaire pour **18 420,58 €**.

Ces dépenses d'investissement pourront être financées par les recettes suivantes pour 497 226 € :

- L'excédent capitalisé de **18 420,58 €**
- Le virement de la section d'exploitation pour **394 135 €**
- Les opérations d'ordre avec les amortissements : **84 670 €**

FOCUS sur notre dette :

La dette du budget annexe Pompes Funèbres au 1/01/18 s'élève à 288 222 €. Elle comprend un encours de 4 prêts avec un taux moyen de 0,53%.

Par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	89 775,04 €	31.15 %	0.30 %
Variable	198 446,96 €	68.85 %	0.64 %
Ensemble des risques	288 222,00 €	100.00 %	0.53 %

Par prêteur:

Prêteur	CRD	% du CRD
CREDIT MUTUEL	170 015,08 €	58.99 %
CREDIT AGRICOLE	66 520,92 €	23.08 %
CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	51 686,00 €	17.93 %
Ensemble des prêteurs	288 222,00 €	100.00 %

Notre profil d'extinction de dette :

	2018	2019	2020	2021	2022	2027
Encours moyen	257 904,15 €	194 357,81 €	133 325,77 €	92 916,80 €	73 323,95 €	15 573,05 €
Capital payé sur la période	63 456,48 €	63 643,49 €	50 528,62 €	31 395,21 €	13 481,08 €	7 386,12 €
Intérêts payés sur la période	1 481,69 €	1 529,48 €	1 793,99 €	1 884,64 €	1 859,05 €	611,59 €
Taux moyen sur la période	0.54 %	0.71 %	1.12 %	1.62 %	2.03 %	3.79 %

DEPARTEMENT DE LA MAYENNE	VILLE de M A Y E N N E	
ARRONDISSEMENT DE MAYENNE	EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS du CONSEIL MUNICIPAL	
Conseillers en exercice	32	L'an deux mille dix-huit, le 16 février M. ANGOT, Maire, a convoqué les membres du Conseil Municipal pour le jeudi 22 février au 10, rue de Verdun – salle du Conseil Municipal, à 20 heures.
Conseillers présents ou représentés	29	
Contre	0	
Pour	29	
Abstention	0	
Quorum	17	

Assistaient à la séance : M. ANGOT, Maire, M. BOURGUIN, Mme BELLON, M. LANDEMAINE, M. LESAIN, Mme BAR, M. LE SCORNET Adjoints ; Mme LODE, M. CORDIER, Mmes RAMADANE, CREUSIER, OLIVIER, VIDY, MM. LAVANDIER, MARTINEZ-PEREZ, ORDRONNEAU, PAILLASSE, Mmes PELE, TRIPOTEAU, LEFEBVRE, ADAM, MM. MORIN, REBOURS, Mme BEUNEUX, M. EBALE NLO, Mme COUTURIER, MM. FAUCON, TROUILLET conseillers municipaux.

Excusés :

Mme LANCIEN donne pouvoir à M. ANGOT.

M. LAURENT, Mmes BURGEOT, COME.

M. EBALE NLO a été désigné secrétaire de séance.

9 - FINANCES - Budget primitif 2018 – Budget annexe au crématorium – adoption

Mme LODE expose :

Le budget annexe du service du crématorium 2018 de la Ville, soumis à votre approbation conformément aux articles L 2312-1 et suivants du code général des collectivités territoriales, est présenté, après reprise anticipée des résultats 2017 comme suit :

	REPORTS	INSCRIPTIONS NOUVELLES	ENSEMBLE
SECTION D'EXPLOITATION			
DÉPENSES		750 000,00 €	750 000,00 €
RÉSULTAT 2017		835 727,17 €	1 750 527,17 €
RECETTES		914 800,00 €	
SECTION D'INVESTISSEMENT			
DÉPENSES	30 838,48 €	577 874,57 €	608 713,05 €
RÉSULTAT 2017	68 313,05 €		608 713,05 €
RECETTES		540 400,00 €	

Le contenu du budget vous est présenté dans le rapport détaillé annexé.

Après la présentation du rapport et du document de présentation comptable précisant les inscriptions en dépenses et recettes, l'avis favorable du conseil d'exploitation qui s'est réuni le 21 février dernier, le Conseil

Envoyé en préfecture le 06/03/2018

Reçu en préfecture le 06/03/2018

Affiché le 07/03/2018

SLO

ID : 053-215301474-20180222-CM220218DELIB9-DE

municipal, à l'unanimité et à main levée, adopte par nature et par chapitre, pour l'exercice 2018, le budget annexe du service du crématorium tel qu'il est présenté.

A Mayenne, le 22 février 2018,

Le Maire,

Michel ANGOT



Après reprise anticipée des résultats 2017, le budget primitif 2018 du crématorium s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de :

- **608 713 €** en section d'investissement,
- **1 750 527 €** en section d'exploitation soit une évolution de 17,5% par rapport au BP 2017 (sur équilibre de 1M€)

La Section d'exploitation

LES RECETTES D'EXPLOITATION 2018 :

Chap	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Ecart de bp à bp
002	Excédent n-1	599 977,47	599 977,47	835 727,17	39,3%
706	Produits des services	420 000,53	412 756,70	440 000,00	4,8%
75	Autres produits de gestion courante		3,68		
7788	Produits exceptionnels	0,00	4 432,29	4 800,00	
7815	Reprise partielle de provision	470 000,00		470 000,00	0,0%
	TOTAL R.F.	1 489 978,00	1 017 170,14	1 750 527,17	17,5%

Les recettes d'exploitation enregistrent une progression de 17,5%

- le produit des crémations (440 000 €) est inscrit en augmentation de 20 000 € par rapport au budget précédent. Il se situe à un niveau supérieur de celui réalisé en 2017 (412 757 €) car l'exercice 2017 a supporté la fermeture du crématorium en raison des travaux sur la salle de filtration.
- La reprise des provisions pour un montant de 470 000 € constituées en prévision des travaux du four depuis 2009.
- Le résultat reporté 2017 de 835 727 € (supérieur à celui de 2016 reporté au BP 2017 pour 599 977 €).

LES DÉPENSES D'EXPLOITATION 2017 : 750 000 €

Chap	Intitulé	BUDGET 2017	CA 2017	BUDGET 2018	Ecart de bp à bp
011	Charges générales	75 300,00	48 108,43	70 100,00	-6,9%
012	Charges de personnel	102 200,00	100 563,00	128 000,00	25,2%
022	Dépenses imprévues	5 000,00		5 000,00	0,0%
042	Amortissements	57 000,00	32 771,54	54 300,00	-4,7%
65	Charges diverses	2 000,00	0,00	3 000,00	50,0%
66	Charges financières	500,00	0,00	500,00	0,0%
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	0,00	3 000,00	50,0%

023	Virement SI	50 000,00		Envoyé en préfecture le 06/03/2018
	TOTAL D.F.	294 000	181 442,97	Reçu en préfecture le 06/03/2018
				Affiché le 07/03/2018
				ID : 053-215301474-20180222-CM220218DELIB9-DE

En dépenses d'exploitation, on peut noter :

Des dépenses en forte progression avec :

- Les charges de personnel à rembourser au budget général sont inscrites en 2018 à hauteur de 128 000 €. Leur progression de 25% s'explique par les remboursements des charges de personnel administratif (finances, RH) qui, à partir de cette année s'opèrent au titre de l'année N conformément à la délibération du 14/12/17. En 2018, le budget supporte ces charges au titre de l'année N-1 (2017) pour la dernière fois et au titre de l'année N (2018). En 2019, le budget supportera uniquement les remboursements de 2019.
- Les charges à caractère général sont inscrites pour 70 100 €, en diminution par rapport au budget 2017
- Les charges financières pour 500 €,
- Les autres dépenses se chiffrent à 11 000 €. On y trouve des charges de gestion courante pour 3 000 €, des charges exceptionnelles pour 3 000 € et des dépenses imprévues pour 5 000 €
- Les amortissements 2018 s'élèvent à 54 300 €.
- Le virement à la section d'investissement se chiffre à 486 100 €.

La section d'exploitation 2017 présente un sur équilibre de 1 000 527 €

Section d'investissement

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT = 608 713 €

En dépenses, on retrouve :

- le remboursement du capital des emprunts pour **29 000 €**,
- les crédits d'équipement 2018 sont proposés à hauteur de **536 100 €**, et sont affectés aux travaux d'agrandissement de la salle de recueillement pour 500 000 € et pour 36 100 € à un crédit complémentaire nécessaire pour couvrir les marchés sur les travaux de la salle de filtration.
- les reports 2017 s'élèvent à **30 838,48 €**. Ils serviront à régler les travaux de la salle de filtration.

Ces dépenses d'investissement pourront être financées par les recettes suivantes pour 608 713 €:

- La reprise de l'excédent d'investissement reporté de **68 313€**
- Les opérations d'ordre avec les amortissements : **54 300 €**

- Le virement de la section d'exploitation de **486 100 €**.

FOCUS sur la dette du budget annexe du crématorium :

Envoyé en préfecture le 06/03/2018

Reçu en préfecture le 06/03/2018

Affiché le 07/03/2018

SLO

ID : 053-215301474-20180222-CM220218DELIB9-DE

La dette au 1/01/18 s'élève à 212 590 €. Elle comprend un emprunt sans intérêt à ce jour (considérant la faiblesse des taux Euribor actuels) et dispose d'une durée résiduelle de 7 années.

Par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	0,00 €	0.00 %	0.00 %
Variable	212 589,70 €	100.00 %	0.00 %
Ensemble des risques	212 589,70 €	100.00 %	0.00 %

Par prêteur :

Prêteur	CRD	% du CRD
SFIL CAFFIL	212 589,70 €	100.00 %
Ensemble des prêteurs	212 589,70 €	100.00 %

Notre profil d'extinction :

	2018	2019	2020	2021	2022	2027
Encours moyen	202 276,97 €	174 428,16 €	145 696,10 €	115 960,63 €	85 281,00 €	0,00 €
Capital payé sur la période	27 289,56 €	28 184,52 €	29 108,87 €	30 063,52 €	31 049,50 €	
Intérêts payés sur la période	0,00 €	10,92 €	493,00 €	947,53 €	1 051,46 €	
Taux moyen sur la période	-	0.04 %	0.44 %	0.86 %	1.20 %	-