

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET PRIMITIF 2018 – BUDGET GENERAL

I - Equilibre général du budget – Exercice 2018

| | | SECTION DE FONCTIONNEMENT | | SECTION D'INVESTISSEMENT | |
|--|--|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| | Charges à caractère général | 11 138 943 € | Contributions directes | Dépenses d'équipement | Emprunt |
| | | | 29 604 981 € | 12 719 622 € | 4 500 000 € |
| | Charges de personnel | 22 935 680 € | Attributions de compensation | Dette | Produit de cessions |
| | | | 6 500 781 € | 2 774 898 € | 4 119 400 € |
| | Loi SRU | 993 808 € | Autres impôts | Subventions d'équipement | Subventions d'équipement |
| | | | 4 111 000 € | 1 277 737 € | 2 382 884 € |
| | Fonds de péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) | 510 000 € | Dotations Globales de Fonctionnement | Acquisition Parking RER A | FCTVA |
| | | | 3 146 613 € | | 736 000 € |
| | Charges financières | 853 535 € | Dotations et participations | | Autres dotations |
| | | | 2 847 307 € | 7 333 200 € | 1 110 819 € |
| | Subventions aux associations | 1 079 502 € | Atténuation de charges | Autres charges | Autres produits + Amortissements + prélèvement |
| | | | 397 200 € | 382 471 € | 11 438 825 € |
| | Subventions CCAS - Scène Watteau - DSP | 3 872 513 € | Produits des services | Reports 2017 | Reports 2017 |
| | | | 5 191 048 € | 3 285 116 € | 540 166 € |
| | Autres charges de gestion | 1 801 540 € | Produits de gestion | Déficit reporté | Excédent capitalisé |
| | | | 1 232 712 € | 1 048 348 € | 3 993 298 € |
| | Contribution FCCT - Territoire T10 | 7 583 041 € | Produits financiers | TOTAL | TOTAL |
| | | | 10 000 € | 28 821 392 € | 28 821 392 € |
| | Dépenses imprévues | 1 302 834 € | Produits exceptionnels | Epargne brute | |
| | | | 7 277 655 € | 11 297 738 € | |
| | Charges exceptionnelles + Amortissements et prélèvement | 11 942 038 € | Résultat N-1 | | |
| | | | 3 694 137 € | | |
| | TOTAL | | | | |
| | 64 013 434 € | | 64 013 434 € | | |
| | Epargne brute | | | | |
| | | | 11 297 738 € | | |

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

II – LE FONCTIONNEMENT

- **Recettes**

- Evolution 2017-2018 des recettes de l'exercice :

| CHAPITRE | BP 2017 | BP 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| 013 – Atténuation de charges | 400 000,00 | 397 200,00 |
| 70 – Produits des services | 4 495 668,89 | 5 191 048,00 |
| 73 – Impôts et taxes | 39 362 958,00 | 40 216 762,00 |
| <i>Dont Impôts communaux</i> | <i>23 487 278,00</i> | <i>23 918 665,00</i> |
| <i>Dont impôts ex-CVAM reversés</i> | <i>5 618 899,00</i> | <i>5 686 326,00</i> |
| 74 – Dotations et participations | 6 389 747,40 | 5 993 920,00 |
| 75 – Autres produits de gestion | 1 312 484,00 | 1 232 172,00 |
| 76 – Produits financiers | 67 825,92 | 10 000,00 |
| 77 – Produits exceptionnels | 167 441,09 | 7 177 654,50 |
| <i>Dont versement droit d'entrée INDIGO</i> | | <i>6 984 000,00</i> |
| 042 – Opérations d'ordre <i>(Tvx en régie – Reprise sur provision)</i> | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Excédent de fonctionnement cumulé | 3 335 475,76 | 3 694 137,47 |
| TOTAL BUDGET | 55 631 601,06 | 64 013 433,97 |

Retraitées de la recette exceptionnelle relative au droit d'entrée INDIGO les recettes prévisionnelles évoluent de BP à BP de 2,51%. Le produit des principaux services facturés à l'utilisateur a été estimé sur la base des réalisations constatées au titre de l'exercice 2017.

Chapitre 013 : Atténuation de charges : 397 200,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Remboursement sur rémunérations | 385 000,00 | 365 050,00 |
| Remboursement sur charges sociales | 15 000,00 | 32 150,00 |

- Remboursements par l'assurance de la Ville des salaires et charges versés aux agents placés en accidents du travail, en congés longue maladie ou en congés maternité.

Chapitre 70 : Produits des services : 5 191 048,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|--------------|--------------|
| Participation pour occupation du domaine public | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Droits de stationnement sur voirie – Dépenalisation – Forfait post-stationnement | 450 000,00 | 668 598,00 |
| Concession cimetière | 50 000,00 | 63 000,00 |
| Participation aux activités culturelles | 217 500,00 | 235 500,00 |
| Participations aux activités sportives | 65 000,00 | 61 000,00 |
| Participations aux activités de loisirs | 20 000,00 | 27 200,00 |
| Participations crèches | 470 000,00 | 530 000,00 |
| Participations péri scolaires | 950 000,00 | 1 310 000,00 |
| Participation restauration scolaire | 1 241 740,00 | 1 480 000,00 |
| Autres participations (publicité – Restocom – photocopies – Locations diverses – colonnies - seniors...) | 160 850,00 | 146 050,00 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Remboursement salaires détachement agents de la Poste et aides ménagères | 93 000,00 | 95 800,00 |
| Remboursement de charges | 627 578,89 | 423 900,00 |
| <i>Dont refacturation fluides Espaceo</i> | <i>500 000,00</i> | <i>350 000,00</i> |
| <i>Dont remboursement par Fayolle des droits versés à VNF</i> | <i>62 478,89</i> | <i>18 000,00</i> |

Parmi les principales recettes facturées à l'usager on distingue :

- L'occupation du domaine public (chantiers, déménagements...).
- Les activités sportives organisées par le CNIS tout au long de l'année y compris pendant les vacances scolaires
- Les prestations développées par le Conservatoire de Musique et d'Art Dramatique Francis Poulenc, les ateliers d'arts plastiques organisés pendant les vacances scolaires par le Musée
- Les séjours vacances d'été et d'hiver, ainsi que les activités loisirs organisées pour les 15/25 ans (Mini-séjour, sorties concerts, chéquiers loisirs).
- L'accueil des tous petits dans les structures multi accueil communales dont le montant des prestations perçues auprès des familles a été calculé pour 2018 sur la base des réalisations 2017.
- Les activités à destination des séniors – Semaine bleue, repas annuel, sorties
- Les activités proposées par les Centres de Loisirs et de Découvertes, (Vacances scolaires – mercredis ...). La prévision budgétaire 2018 est également assise sur la base des réalisations constatées au cours de l'exercice 2017.
- La restauration scolaire et les activités périscolaires organisées par la Maison de la Famille
- L'encaissement des recettes d'horodateurs sur régie, compétence qui ne peut être déléguée à un concessionnaire mais dont la recette annuelle est restituée à INDIGO par mandat administratif à l'article 67443 du budget
- Les recettes relatives au forfait post-stationnement.

Chapitre 73 : Impôts et taxes : 40 216 762,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Contributions directes | 23 487 389,00 | 23 918 655,00 |
| Impôts ex-CVAM reversés | 5 618 788,00 | 5 686 326,00 |
| Dotation de compensation Métropolitaine | 4 196 839,00 | 4 196 839,00 |
| Contribution part salaire reversée à l'EPT | 2 303 942,00 | 2 303 942,00 |
| Taxe sur l'électricité | 600 000,00 | 600 000,00 |
| Droits de mutation | 2 800 000,00 | 2 900 000,00 |
| Enseignes et terrasses (TLPE) | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Taxes funéraires | 4 000,00 | 4 000,00 |
| Droits de voirie | 350 000,00 | 500 000,00 |
| Neutralisation place de stationnement | | 50 000,00 |
| Taxe de séjour | | 55 000,00 |

Pour l'exercice 2018, conformément aux engagements, les taux d'imposition restent identiques à ceux votés en 2017 :

| | Taux unique 2017 - Art. 1640 E du CGI | Taux 2018 |
|-----|---------------------------------------|-----------|
| TH | 23,79 | 23,79 |
| FNB | 74,03 | 74,03 |
| FB | 19,72 | 19,72 |

Les autres taxes relèvent principalement :

- des droits d'utilisation du domaine public, de la taxe sur la consommation finale d'électricité collectée pour le compte de la commune par le SIPPPEC
- des droits de mutation au regard des transactions enregistrées en 2017 qui augmentent de 100 000 €.
- au regard des chantiers en cours sur le territoire de la commune, la recette des droits de voirie a fortement augmenté en 2017. Pour 2018 le montant prévisionnel est égal au montant encaissé en 2017.
- à cela s'ajoutent les taxes de séjour qui à compter du 1^{er} janvier 2018 par la Ville de Nogent sur Marne, conséquence de la reprise en gestion directe de l'Office du Tourisme jusqu'alors pris en charge, temporairement, par le Territoire.

La Fiscalité

*Pour la première année le coefficient de revalorisation des valeurs locatives n'est plus voté en Loi de Finances. En effet, l'article 99 de la Loi de Finances pour 2017 instaure une revalorisation indexée sur l'inflation constatée au mois de novembre N-1. Le 14 décembre 2017, l'INSEE a publié l'évolution de l'indice des prix à la consommation entre novembre 2016 et novembre 2017 qui s'établit à 1,2%. En conséquence, les valeurs locatives des locaux d'habitation et professionnels augmenteront à hauteur de **1,2%**.*

L'autre mesure phare relative à la fiscalité locale est l'application du dégrèvement de la taxe d'habitation pour 80% de des foyers. Cette mesure s'appliquera progressivement à compter de 2018 :

- 30% des foyers en bénéficieront en 2018
- 65% en 2019
- 80% en 2020

L'Etat prend en charge le coût des dégrèvements sur la base des taux et abattements en vigueur pour les impositions 2017 ainsi que la revalorisation des bases. Toutes augmentations de taux ou diminutions d'abattements futures seront à la charge des contribuables.

A titre d'exemple, l'Observatoire fiscal OFEA a simulé l'impact de la réforme pour un contribuable :

Exemple : Contribuable payant 1 000 € en 2017 et rentrant dans les critères d'éligibilité au dégrèvement. Une revalorisation de 1,00% est appliquée. Enfin, une augmentation des taux provoque une hausse de 100 € pour le contribuable en 2021 (les effets seraient exactement les mêmes, quelle que soit l'année d'intervention du changement de taux d'imposition)

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Montant théorique dû par le contribuable | 1 000 € | 1 010 € | 1 020 € | 1 030 € | 1 140 € |
| Dont augmentation liée à la revalorisation des VL (1%) | | 10 € | 10 € | 10 € | 10 € |
| Dont augmentation liée à un changement de taux d'imposition | | - € | - € | - € | 100 € |
| Dégrèvement accordé par l'État | - € | 303 € | 663 € | 1 030 € | 1 040 € |
| Montant réellement acquitté par le contribuable | 1 000 € | 707 € | 357 € | - € | 100 € |
| Montant reçu par la collectivité | 1 000 € | 1 010 € | 1 020 € | 1 030 € | 1 140 € |

Selon l'étude menée par la DGCL, l'impact de la réforme de la taxe d'habitation à Nogent sur Marne toucherait 49,26% des contribuables actuels d'ici 2020, soit 30% des 49,26% dégrévés.

Il ressort de façon générale que l'impact est moins important en Ile de France que dans les autres régions au regard des salaires qui sont plus élevés.

Comme chaque année, en l'absence des informations fiscales de l'état 1259, le produit fiscal est calculé à partir de l'évaluation des bases 2017 majorées du coefficient de revalorisation. Il en est de même pour les compensations versées au titre des exonérations décidées par l'Etat. Ce produit pourra donc être modifié en fonction des données définitives qui nous seront transmises.

Pour mémoire :

- Bases d'imposition notifiées le 16 mars 2017 selon l'état fiscal 1259 – COM:

| | BASES NOTIFIEES 2017 | Taux constant | Produit attendu |
|-----------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| Taxe d'habitation | 74 736 000 | 23,79% | 17 779 694 |
| Taxe Foncier Bâti | 57 295 000 | 19,72% | 11 298 574 |
| Taxe Foncier Non Bâti | 37 700 | 74,03% | 27 909 |
| | | | 29 106 177 |

- Bases d'imposition définitives 2017

| | Bases notifiées 2017 | Bases définitives 2017 | Variation des bases |
|-----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|
| Taxe d'habitation | 74 736 000 | 74 820 473 | +0,11% |
| Taxe foncier bâti | 57 295 000 | 57 313 789 | +0,03% |
| Taxe foncier non bâti | 37 700 | 41 853 | +11,02% |

Produit fiscal attendu pour 2018 (état 1259 COM) : 29 604 981 €

Le 19 mars la DGFIP nous a adressé l'état 1259 COM relatif aux bases prévisionnelles d'imposition 2018 servant au calcul du produit des taxes directes locales attendu pour l'exercice en cours.

Le produit de la fiscalité au titre de l'exercice 2018 est calculé comme suit :

| Taxes | Taux 2017 | Coefficient de variation | | Taux de référence | Bases 2018 | Taux 2018 | Produit estimé | |
|-----------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-----------|----------------|-------------------|
| | | <i>Produit Estimé</i> | | | | | | |
| Habitation | 23,79 | | 1,000000 | 23,79 | 76 300 000 | 23,79 | 18 151 770 | |
| Foncier B | 19,72 | 29 604 981 | | 19,72 | 57 929 000 | 19,72 | 11 423 599 | |
| FNB | 74,03 | 29 604 981 | | 74,03 | 40 000 | 74,03 | 29 612 | |
| | | <i>Produit taux constants</i> | | | | | | |
| PRODUIT FISCAL BUDGET 2018 | | | | | | | | 29 604 981 |

Le produit de la fiscalité directe locale au titre de l'exercice 2018, tel que figurant au Budget Primitif, représente 49,16% des recettes réelles de fonctionnement et, hors recette exceptionnelle du droit d'entrée INDIGO, 55,61%.

Chapitre 74 : Dotations et participations : 5 993 920,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|--------------|---------------|
| Dotation Globale de Fonctionnement | 3 720 302,00 | 3 146 613 ,00 |
| DGD | 150,00 | 150,00 |
| Subventions CAF - Crèches | 1 539 848,40 | 1 560 892,00 |
| Subventions CAF - Clubs de loisirs | 475 500,00 | 515 000,00 |
| Subventions CAF - Pôle Jeunesse | 44 353,00 | 45 828,00 |
| Subvention Musée | 2 000,00 | 2 800,00 |
| Fonds d'amorçage des rythmes scolaires | 114 500,00 | 87 966,00 |
| Dotation de recensement INSEE | 8 000,00 | 6 217,00 |
| Dotation titres sécurisés | 10 000,00 | 17 180,00 |
| Compensations contributions directes | 388 726,00 | 570 218,00 |
| Organisations des scrutins | 25 800,00 | - |
| Autres participations | 58 568,00 | 41 056,00 |

Principal transfert financier de l'Etat vers les collectivités locales, la dotation globale de fonctionnement (DGF) constitue une recette importante pour la Ville. Celle-ci est calculée à partir de la dotation de l'année N-1 à laquelle se rajoute une part liée à la variation de population constatée entre l'année N-1 et l'année N. Cette part est négative en cas de perte d'habitants et positive en cas de hausse de population. De plus un écrêtement est appliqué sur la dotation forfaitaire pour les communes dont le potentiel fiscal par habitant est supérieur à la moyenne nationale.

A noter qu'à la date de présentation du rapport le montant définitif n'est toujours pas connu. Celui-ci fera donc l'objet d'une modification, si nécessaire, par voie de décision modificative.

Concernant les allocations compensatrices allouées à la commune au titre de l'exercice 2018, pour un montant total de 570 218 €, celles-ci se décomposent comme suit :

| | |
|--|---------|
| Taxe d'habitation | 560 557 |
| Taxe foncier bâti : personnes de condition modeste | 2 710 |
| Exonération de longue durée (logements sociaux) | 6 657 |
| Taxe foncier non bâti | 294 |

Les autres produits du chapitre « Dotations, Subventions et Participations » sont issus :

- de contrats intervenus entre la CAF et la Commune de Nogent pour l'organisation de l'accueil en structures multi-accueil, en centres de loisirs et de découvertes sans hébergement et pour les activités proposées par le Pôle Jeunesse.

- du fonds d'amorçage des rythmes scolaires qui a été estimé sur la base de 6 mois de scolarité à 4 jours et demi. En effet à compter de la rentrée scolaire 2018/2019, il est prévu le retour à la semaine de 4 jours dans les établissements scolaires de la commune.

Chapitre 75 : Autres produits de gestion : 1 232 712, 00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|------------|------------|
| Revenus des immeubles (Loyers) | 939 339,00 | 840 433,00 |
| Produits divers de gestion courante (Charges) | 207 422,00 | 213 054,00 |
| Redevance versée par INDIGO (<i>Concession Stationnement</i>) | 60 000,00 | 72 000,00 |
| Redevance versée par les Fils de Mme GERAUD (<i>Concession Marchés alimentaires</i>) | 105 723,00 | 107 225,00 |

Dans le cadre de la reprise de la compétence « Marchés Alimentaires », la Ville perçoit désormais la redevance versée par les Fils de Mme GERAUD.

Chapitre 76 : Produits financiers : 10 000,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|-----------|-----------|
| Revenus des valeurs mobilières de placement (coupons) | 20 000,00 | 10 000,00 |
| Surplus dividendes SAIEM – ZAC Multisites | 57 825,92 | - |

Chapitre 77 : Produits exceptionnels : 7 177 654,50 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | 142 441,09 | 172 654,50 |
| <i>Dont indemnité transactionnelle Nogentel</i> | <i>50 000,00</i> | <i>50 000,00</i> |
| Droit d'entrée DSP – INDIGO | - | 6 984 000,00 |
| Remboursement de sinistres | 10 000,00 | 5 000,00 |
| Expertise et hébergement pour compte de tiers | 15 000,00 | 15 000,00 |
| Mandats annulés sur exercices antérieurs | 1 000,00 | 1 000,00 |

Le 1^{er} mars 2017, la délégation de service public portant sur le stationnement sur voirie et en ouvrage confiée à la société INDIGO est entrée en vigueur.

L'article 26 alinéa 1, du contrat de concession, fixe un droit d'entrée d'un montant de 5 820 000 € HT, majoré de la TVA au taux en vigueur, correspondant au montant, de l'investissement réalisé, par la Ville pour l'acquisition du parking du RER A.

Chapitre 042 : Opérations d'ordre : 100 000,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|------------------|------------|------------|
| Travaux en régie | 100 000,00 | 100 000,00 |

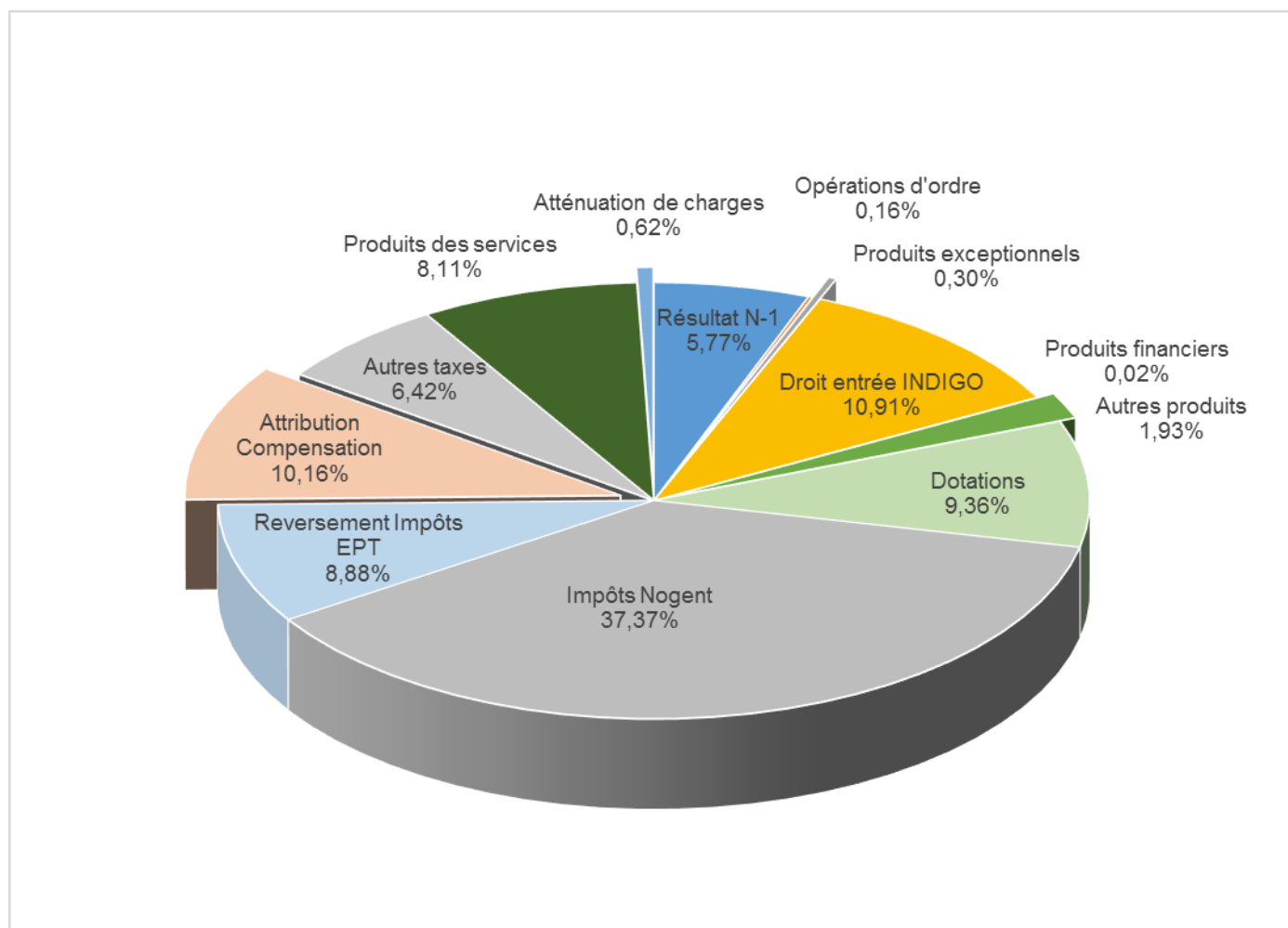
Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement reporté : 3 694 137,47 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Résultat N-1 repris par anticipation | 3 335 475,76 | 3 694 137,47 |

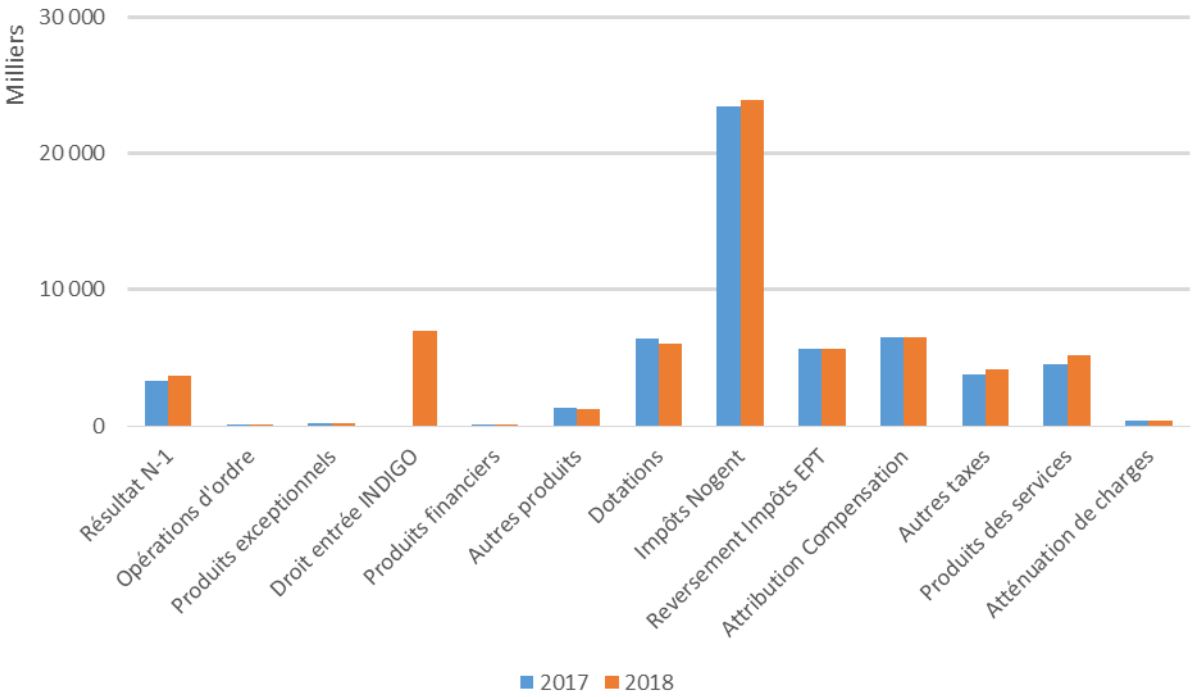
Annexe 1 - REPRISE DES RESULTATS DE L'EXERCICE N-1 - BUDGET PRINCIPAL

| COMPTE ADMINISTRATIF N-1 Voté le | | REPRISE ANTICIPEE - 2018 | |
|---|----------------------------------|--|---------------------|
| Résultat de fonctionnement N-1 | | Résultat de fonctionnement N-1 | |
| <i>A - Résultat de l'exercice</i> | | <i>A - Résultat estimé de l'exercice</i> | |
| | | | 4 351 959,71 |
| <i>B - Résultats antérieurs reportés</i> | | <i>B - Résultats antérieurs reportés</i> | |
| <i>Ligne 002 du compte administratif N-1</i> | | | 3 335 475,75 |
| C - Résultat à affecter | | C - Résultat à affecter | |
| | | | 7 687 435,46 |
| INVESTISSEMENT | | INVESTISSEMENT | |
| <i>D - Solde d'exécution N-1</i> | | <i>D - Solde d'exécution N-1 estimé</i> | |
| | | | -1 048 347,86 |
| <i>D 001 (Besoin de financement)</i> | | <i>D 001 (Besoin de financement)</i> | |
| <i>R 001 (Excédent de financement)</i> | | <i>R 001 (Excédent de financement)</i> | |
| <i>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</i> | | <i>E - Solde des restes à réaliser d'investissement N-1</i> | |
| | | | -2 744 950,14 |
| <i>Besoin de financement</i> | | <i>Besoin de financement</i> | |
| <i>Excédent de financement</i> | | <i>Excédent de financement</i> | |
| | <i>F - Besoin de financement</i> | | -3 793 298,00 |
| | REPRISE ANTICIPEE = C | | 3 894 137,47 |
| <i>1) G - Affectation en réserve R 1068 en investissement</i> | | <i>1) G - Prévission d'affectation en réserve R 1068 en investissement</i> | |
| | | | -3 793 298,00 |
| <i>2) H - Report en fonctionnement R 002</i> | | <i>* Affectation complémentaire en réserve R 1068 en investissement</i> | |
| | | | -200 000,00 |
| | | <i>2) H - Report en fonctionnement R 002</i> | |
| | | | 3 694 137,47 |
| DEFICIT REPORTE D 002 | | DEFICIT REPORTE D 002 | |

Part des recettes totales de fonctionnement au budget primitif 2018 :



Evolution des recettes de fonctionnement BP 2017/2018



II – LES DEPENSES

| CHAPITRE | BP 2017 | BP 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| 011 – Charges à caractère général | 11 242 720,23 | 11 138 943,00 |
| 012 – Charges de personnel | 23 101 447,00 | 22 935 680,00 |
| 014 – Atténuation de produits | 1 355 063,86 | 1 513 808,37 |
| • Dont Prélèvement SRU | 408 846,86 | 993 808,37 |
| • Dont Prélèvement FPIC | 546 217,00 | 510 000,00 |
| • Dont prélèvement au redressement des comptes publics | 400 000,00 | - |
| 65 – Charges de gestion courante | 14 285 391,50 | 14 336 596,00 |
| • Dont Contribution au FCCT | 7 213 302,00 | 7 583 041,00 |
| 66 – Charges financières | 755 710,19 | 853 535,00 |
| 67 – Charges exceptionnelles | 214 491,00 | 534 300,00 |
| • Dont reversement recettes stationnement régie à INDIGO | 110 000,00 | 450 000,00 |
| 022 – Dépenses imprévues | 309 401,82 | 1 302 833,93 |
| 023 – Virement à l'investissement | 3 097 456,75 | 10 333 200,00 |
| • Dont dotation pour acquisition Parking RER A | | 7 333 200,00 |
| 042 – Amortissements/Provisions | 1 269 918,71 | 1 064 537,67 |
| TOTAL BUDGET | 55 631 601,06 | 64 013 433,97 |

Chapitre 011 : Charges à caractère général : 11 138 943,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|--------------|--------------|
| 60 – Achats | | |
| * Fournitures administratives et petits équipements | | |
| * Prestations pour personnes âgées | | |
| * Electricité – Eau - combustible | | |
| * Vêtements de travail | | |
| * Pharmacie | | |
| * Livres – CD - | | |
| * Alimentation | | |
| * Produits d'entretien | | |
| * Fleurs | | |
| * Spectacles | | |
| * Prestations de services | | |
| 61 – Services extérieurs | | |
| * Contrats et marchés | | |
| * Locations mobilières et immobilières | | |
| * Charges de copropriétés | | |
| * Maintenance et entretien matériels | | |
| * Versement à des organismes de formation | | |
| * Documentation générale et technique | | |
| 62 – Autres services extérieurs | | |
| * Indemnités aux régisseurs et au comptable du Trésor | | |
| * Transports collectifs | | |
| * Concours et cotisations | | |
| * Services bancaires | | |
| * Affranchissement | | |
| * Télécommunications | | |
| * Frais d'actes juridiques | | |
| * Frais de gestion de la dépenalisation | | |
| * Annonces marchés publics | | |
| * Fêtes et cérémonies | | |
| 63 – Impôts et taxe assimilées | | |
| * Impôts locaux – Taxes sur les bureaux | | |
| * Sacem | | |
| | 3 966 009,20 | 3 928 626,00 |
| | 6 006 531,59 | 5 747 792,00 |
| | 971 598,00 | 1 164 349,00 |
| | 298 581,44 | 298 176,00 |

Les crédits du chapitre 011 sont principalement consacrés aux dépenses d'entretien, de fluides, de télécommunications, aux charges de restauration scolaire, et toutes dépenses nécessaires à l'organisation quotidienne des services publics. Pour la première année sont également inscrits les frais de gestion de la dépenalisation conformément au contrat de délégation du stationnement sur voirie et en ouvrages.

Grâce aux efforts de mutualisation et de négociations de nos contrats, les charges générales diminuent de 0,92% par rapport au budget primitif 2017.

Chapitre 012 : Charges de personnel et frais assimilés : 22 935 680,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|--------------|--------------|
| 6218 – Activités accessoires | 191 590,00 | 179 974,00 |
| 6331 – Versement transport | - | 305 573,00 |
| 6332 – Cotisations versées au F.N.A.L. | - | 65 024,00 |
| 6336 – Cotisations CNFPT + CIG | 192 985,00 | 194 089,00 |
| 64111 – Rémunération titulaire | 8 282 243,00 | 8 490 795,00 |
| 64112 – NBI – SF – IR titulaire | 404 649,00 | 420 645,00 |
| 64118 – Autres indemnités y compris élections | 2 599 614,00 | 2 260 807,00 |
| 64131 – Rémunération non-titulaire | 3 624 075,00 | 3 621 674,00 |
| 64138 – Autres indemnités | 861 528,00 | 681 418,00 |
| 64162 – Emplois d'avenir | 165 613,00 | 139 137,00 |
| 6417 – Rémunérations des apprentis | - | 12 060,00 |
| 6451 – Cotisation URSSAF | 3 132 230,00 | 2 703 381,00 |
| 6453 – Cotisation retraite + RAFT | 2 892 468,00 | 2 923 723,00 |
| 6454 – Cotisations aux ASSEDIC | | 284 347,00 |
| 6455 – Cotisation assurance personnel | 266 800,00 | 434 706,00 |
| 6456 – FNC Supplément familial | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 6472 – Prestations familiales directes | 12 241,00 | - |
| 6475 – Médecine du travail | 100 000,00 | 117 800,00 |
| 6478 – Autres charges sociales | 26 506,00 | 22 848,00 |
| 6488 – Autres charges | 318 905,00 | 47 679,00 |

Comme pour le chapitre 011, la gestion des heures supplémentaires, le non remplacement systématique des départs programmés des agents (retraite – mutation) permettent de baisser les charge de personnel de 0,72% tout en absorbant la hausse de notre assurance du personnel et le GVT en moyenne de 3,38% (valeur 2017).

Pour 2018, la nomenclature comptable créée trois nouvelles imputations :

- 6331 – Versement transport : recouvré par l'URSSAF cette contribution à l'organisation de la mobilité en région Ile de France était jusqu'alors imputée à l'article 6451
- 6332 – Fonds national d'allocation logement : cette contribution collectée par l'URSSAF est due par tous les employeurs et assure le financement de l'allocation logement. Le taux est fixé à 0,50% sur la totalité des rémunérations pour les employeurs occupant 20 salariés et plus. Jusqu'au 31 décembre 2017, le montant de la participation communale au FNAL était prélevé sur l'article 6451 du budget.
- 6454 : Cotisations aux ASSEDIC : en lieu et place du 6488

Le reliquat du 6488 permet de rembourser les frais inhérents au PASS Navigo.

Principaux facteurs impactant les charges de personnel en 2018 :

- ↳ Augmentation du taux de cotisation de l'IRCANTEC qui passe à 4,20% tranche A et à 12,55% tranche B
- ↳ La revalorisation du SMIC, qui en application des mécanismes légaux de revalorisation porte l'augmentation du taux horaire de 9,76 € à 9,88 € bruts soit +1,24%
- ↳ Augmentation de l'assurance du personnel couvrant les accidents du travail, les longues maladies et le capital décès

Les charges de personnel représentent **43,59%** des dépenses réelles de fonctionnement.

La moyenne pour les communes de 20 à 50 000 habitants est de **60,00%**. (Source DGCL – les collectivités locales en chiffres 2017)

Chapitre 014 : Atténuation de produits : 1 513 808,37 €

1 - La pénalité SRU :

Au terme de l'article 55 de la loi sur le Renouvellement Urbain renforcée par la loi relative à l'égalité et à la citoyenneté, les collectivités territoriales ne satisfaisant pas au taux de 25% de logements sociaux, (Inventaire de l'année N-1), sur leur territoire, sont redevables d'un prélèvement par logement manquant.

Après inventaire des logements sociaux de l'année 2017, la ville de Nogent sur Marne affiche un taux de logements sociaux de 12,22% soit 1858 logements. Pour atteindre les 25% de logements sociaux sur le territoire de la commune il faudrait 1943 logements supplémentaires.

La Ville doit donc contribuer à hauteur de 305,69 € (calculé sur la base de 25% du potentiel fiscal par habitant soit 1222,77 * 25%) constaté en 2017. Cette pénalité est prélevée, sur le produit de la fiscalité locale versée par douzième.

Le montant brut du prélèvement au titre de l'exercice 2018 s'élève à 593 808,37 € auquel il convient de rajouter 400 000 € de reliquat de prélèvement 2017, soit une pénalité totale de 993 808,37 €.

Selon l'information transmise par le Préfet du Val de Marne en date du 18 février 2018 le calcul du prélèvement 2018 est arrêté comme suit :

| Commune | Résidences principales au 1/01/2017 | Nb de logements locatifs sociaux au 1/01/2017 notifié à la commune | Taux de logements locatifs sociaux en % | Nb de logements locatifs sociaux correspondant à 25% des résidences principales | Nb de logements sociaux manquant pour atteindre 25% |
|-------------------------|-------------------------------------|--|---|---|---|
| <i>Nogent sur Marne</i> | <i>15 085</i> | <i>1858</i> | <i>12,22%</i> | <i>3801</i> | <i>1943</i> |

Pour mémoire en 2017

| Commune | Résidences principales au 1/01/2016 | Nb de logements locatifs sociaux au 1/01/2016 notifié à la commune | Taux de logements locatifs sociaux en % | Nb de logements locatifs sociaux correspondant à 25% des résidences principales | Nb de logements sociaux manquant pour atteindre 25% |
|-------------------------|-------------------------------------|--|---|---|---|
| <i>Nogent sur Marne</i> | <i>15 085</i> | <i>1889</i> | <i>12,52%</i> | <i>3771</i> | <i>1882</i> |

Montant net de la pénalité 2018 : 993 808,37 €

Montant brut du prélèvement au titre de l'inventaire 2017 : 593 808,37 €

Report du prélèvement 2017 échelonné en 2018 : 400 000,00 €

2 – Le Fonds de solidarité des communes de la Région Ile de France :

Depuis le 1^{er} janvier 2016, date de création de l'établissement territorial **ParisEstMarne&Bois**, il appartient à chacune des villes membres de l'ex- CAVM de contribuer au Fonds de Solidarité des Communes de la Région Ile de France. Cette charge, inscrite au budget de la collectivité, impacte la section de fonctionnement à hauteur de **510 000 €**

Chapitre 65 : Charges de gestion courante : 14 336 596,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|------------|------------|
| 6541 – Perte sur créances irrécouvrables | 36 000,00 | 30 000,00 |
| 653 – Indemnités des Elus | 348 437,00 | 340 100,00 |
| 6553 – Service Incendie | 597 856,00 | 540 000,00 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 65541 – Contribution au FCCT | 7 213 302,00 | 7 583 041,00 |
| • Dont part CPS | 2 303 942,00 | 2 303 942,00 |
| • Dont part fiscalité ménage 2017 + 1,2% | 5 618 788,00 | 5 686 326,00 |
| • Moins retour de compétences - | -709 428- | -407 227,00 |
| 65548 – Contributions SIVOM - Sifurep | 238 000,00 | 270 640,00 |
| 6558 – Frais de scolarité | 518 000,00 | 525 800,00 |
| 6558 – Salaires directeurs MJC | 78 118,00 | 85 000,00 |
| 657362 – Subvention CCAS | 856 000,00 | 856 000,00 |
| 65737 – Subvention Scène Watteau | 600 000,00 | 570 000,00 |
| 6574 – Aide à la restauration Etablissements privés sous contrat d’association | 116 000,00 | 116 000,00 |
| 6574 – Subventions associations | 921 732,00 | 963 502,00 |
| – Compensation Centre Nautique - Espace | 1 581 000,00 | 1 790 000,00 |
| – Compensation Stationnement - Indigo | 320 946,00 | - |
| – Compensation « Les Lutins » « Mandarine » | 550 000,00 | 343 514,00 |
| - Compensation « Moulin de Beauté » | 310 000,00 | 312 999,00 |
| 658821 – Secours d’urgence - crues | | 10 000,00 |

* Fonds de compensation des charges territoriales (FCCT)

Cette dotation est versée par les communes membres d’un ex-EPCI au territoire ParisEstMarne&Bois et correspond à la fraction des impôts ménages perçue en 2017, majorée de l’indice de revalorisation des valeurs locatives (+1,2%), et de la compensation part salaires versée par la Métropole du Grand Paris, identique à celle de 2017.

Pour l’exercice 2018, sont déduites du montant du FCCT la part des charges estimées fin 2018 correspondant au retour de compétences (Entretien de l’éclairage public et de la signalisation tricolore– Reprise des associations : Office du Tourisme – Mission Locale des Bords de Marne – Centre d’Informations des Droits des Femmes et des Familles).

Comme pour l’exercice 2018, cette contribution fera l’objet d’une clause de revoyure en Commission d’Evaluation des Charges transférées en fin d’année.

* Frais de scolarité : Établissements scolaires publics

Concernant les frais de scolarité pour l’année scolaire 2017/2018 ceux-ci s’élèvent à 912 € par élève inscrit dans les établissements publics, et pour les enfants nogentais inscrits dans des établissements privés sous contrat d’association à 780 €.

- 13 élèves sont accueillis dans des établissements hors Nogent dont 11 avec participation financière
- 50 enfants de collectivités voisines sont accueillis dans les établissements scolaires nogentais dont 35 avec participation financière

Participation à la scolarité des nogentais dans les écoles privées

Le coût d’un élève nogentais en établissement sous contrat d’association est calculé, sur la base des charges constatées au dernier compte administratif connu par la collectivité pour assurer sa compétence « Enseignement», diminuées des charges afférentes à la gestion des « Maternelles »

| | | | |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Effectifs 2014/2015 = 642 | Effectifs 2015/2016 = 632 | Effectifs 2016/2017 = 634 | Effectifs 2017/2018 = 660 |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|

* Indemnités versées au Maire – aux Adjoints et Conseillers délégués

Les élus bénéficient dans le cadre de leurs fonctions de Maire et d’adjoints au Maire d’une indemnité calculée sur l’indice brut 1022 à compter du 1^{er} janvier 2018, suite à la réforme du protocole Parcours Professionnels, Carrières et

Rémunérations (PPCR) applicable à la fonction publique territoriale depuis le 1^{er} janvier 2017. à hauteur de 90% pour le Maire et 33% pour les adjoints à laquelle s'ajoute une majoration de 20% pour chef-lieu d'arrondissement.

Chapitre 66 : Charges financières : 853 535,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|-------------|------------|
| 66111 – Intérêts de la dette | 720 000,00 | 889 900,00 |
| Intérêts de la dette GPS à compter du 1 ^{er} mars 2017 | 72 250,00 | - |
| 66112 - ICNE | - 36 539,81 | -36 365,00 |
| 6618 – Intérêts pour ligne de trésorerie | 25 000,00 | - |

- Simulation de la charge d'intérêts pour les années à venir si la ville emprunte au titre de l'exercice 2018 : 3 M€

| SIMULATION DE LA CHARGE DE DETTE 2018 AVEC EMPRUNT NOUVEAU DE 3 M€ | | | | | | | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| Durée rés. moyenne | 14 ans 04 mois | | | | | | | | |
| Taux actu. | 3,50 | | | | | | | | |
| ANNÉE | TAUX MOYEN | ENCOURS | ENCOURS SIMULE | INTÉRÊT | INTÉRÊT SIMULE | CHARGE ANNUELLE DES INTERETS | AMORTISSEMENT | AMORTISSEMENT SIMULE | AUGMENTATION ANNUELLE DES AMORTISSEMENTS |
| 2018 | 3,34 | 27 061 286,44 | 27 061 286,44 | 889 835,52 | 889 835,52 | 0,00 | 2 513 910,69 | 2 513 910,69 | 0,00 |
| 2019 | 3,34 | 24 547 375,75 | 27 547 375,75 | 810 598,24 | 870 431,57 | 59 833,33 | 2 221 443,92 | 2 394 920,34 | 173 476,42 |
| 2020 | 3,36 | 22 325 931,83 | 25 152 455,41 | 742 124,75 | 798 655,22 | 56 530,47 | 2 173 590,81 | 2 350 536,76 | 176 945,95 |
| 2021 | 3,39 | 20 152 341,02 | 22 801 918,65 | 673 470,65 | 726 462,20 | 52 991,55 | 2 194 631,51 | 2 375 116,38 | 180 484,87 |
| 2022 | 3,42 | 17 957 709,51 | 20 426 802,27 | 605 695,76 | 655 077,62 | 49 381,86 | 2 084 971,98 | 2 269 066,54 | 184 094,56 |
| 2023 | 3,47 | 15 872 737,53 | 18 157 735,73 | 542 418,47 | 588 118,43 | 45 699,96 | 2 081 040,17 | 2 268 816,63 | 187 776,46 |
| 2024 | 3,52 | 13 791 697,36 | 15 888 919,10 | 479 246,55 | 521 190,98 | 41 944,43 | 1 835 288,64 | 2 026 820,63 | 191 531,99 |
| 2025 | 3,60 | 11 956 408,72 | 13 862 098,47 | 423 117,55 | 461 231,35 | 38 113,80 | 1 600 583,35 | 1 795 945,97 | 195 362,62 |
| 2026 | 3,69 | 10 355 825,37 | 12 066 152,50 | 374 436,82 | 408 643,36 | 34 206,54 | 1 637 748,15 | 1 837 018,03 | 199 269,88 |
| 2027 | 3,77 | 8 718 077,22 | 10 229 134,47 | 325 299,44 | 355 520,59 | 30 221,15 | 1 043 708,29 | 1 246 963,56 | 203 255,27 |
| 2028 | 3,82 | 7 674 368,93 | 8 982 170,91 | 290 056,19 | 316 212,23 | 26 156,04 | 792 140,56 | 999 460,94 | 207 320,38 |
| 2029 | 3,91 | 6 882 228,37 | 7 982 709,97 | 264 521,67 | 286 531,30 | 22 009,63 | 805 760,80 | 1 017 227,59 | 211 466,79 |
| 2030 | 4,01 | 6 076 467,57 | 6 965 482,38 | 238 939,08 | 256 719,38 | 17 780,30 | 795 066,96 | 1 010 763,08 | 215 696,12 |
| 2031 | 4,12 | 5 281 400,61 | 5 954 719,30 | 213 578,52 | 227 044,89 | 13 466,37 | 735 093,56 | 955 103,61 | 220 010,05 |
| 2032 | 4,23 | 4 546 307,05 | 4 999 615,69 | 188 418,38 | 197 484,55 | 9 066,17 | 750 876,91 | 975 287,16 | 224 410,25 |
| 2033 | 4,32 | 3 795 430,14 | 4 024 328,53 | 162 231,44 | 166 809,47 | 4 578,03 | 617 455,12 | 846 353,51 | 228 898,39 |
| 2034 | 4,37 | 3 177 975,02 | 3 177 975,02 | 137 314,02 | 137 314,02 | 0,00 | 584 868,08 | 584 868,08 | 0,00 |
| 2035 | 4,39 | 2 593 106,94 | 2 593 106,94 | 111 740,42 | 111 740,42 | 0,00 | 296 362,48 | 296 362,48 | 0,00 |
| 2036 | 4,40 | 2 296 744,46 | 2 296 744,46 | 99 024,45 | 99 024,45 | 0,00 | 300 233,88 | 300 233,88 | 0,00 |
| 2037 | 4,41 | 1 996 510,58 | 1 996 510,58 | 85 784,66 | 85 784,66 | 0,00 | 304 305,82 | 304 305,82 | 0,00 |
| 2038 | 4,43 | 1 692 204,76 | 1 692 204,76 | 72 495,58 | 72 495,58 | 0,00 | 308 588,68 | 308 588,68 | 0,00 |
| 2039 | 4,44 | 1 383 616,08 | 1 383 616,08 | 59 754,27 | 59 754,27 | 0,00 | 238 093,40 | 238 093,40 | 0,00 |
| 2040 | 4,43 | 1 145 522,68 | 1 145 522,68 | 49 912,64 | 49 912,64 | 0,00 | 217 831,47 | 217 831,47 | 0,00 |
| 2041 | 4,41 | 927 691,21 | 927 691,21 | 39 934,77 | 39 934,77 | 0,00 | 222 814,96 | 222 814,96 | 0,00 |
| 2042 | 4,38 | 704 876,25 | 704 876,25 | 29 772,90 | 29 772,90 | 0,00 | 228 056,60 | 228 056,60 | 0,00 |
| 2043 | 4,29 | 476 819,65 | 476 819,65 | 19 339,61 | 19 339,61 | 0,00 | 233 569,65 | 233 569,65 | 0,00 |
| 2044 | 3,99 | 243 250,00 | 243 250,00 | 8 640,75 | 8 640,75 | 0,00 | 121 625,00 | 121 625,00 | 0,00 |
| 2045 | 3,99 | 121 625,00 | 121 625,00 | 3 700,29 | 3 700,29 | 0,00 | 121 625,00 | 121 625,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | 7 941 403,39 | 8 443 383,02 | 501 979,63 | 27 061 286,44 | 30 061 286,44 | 3 000 000,00 |

- Simulation de la charge d'intérêts pour les années à venir si la ville emprunte au titre de l'exercice 2018 : 4 M€

| SIMULATION DE LA CHARGE DE DETTE 2018 AVEC EMPRUNT NOUVEAU DE 4 M€ | | | | | | | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---|
| Durée rés. moyenne | 14 ans 04 mois | | | | | | | | |
| Taux actu. | 3,50 | | | | | | | | |
| ANNÉE | TAUX MOYEN | ENCOURS | ENCOURS SIMULE | INTÉRÊT | INTÉRÊT SIMULE | CHARGE ANNUELLE DES INTERETS | AMORTISSEMENT | AMORTISSEMENT SIMULE | AUGMENTATION ANNUELLE DE LA CHARGE DE DETTE |
| 2018 | 3,34 | 27 061 286,44 | 27 061 286,44 | 889 835,52 | 889 835,52 | 0,00 | 2 513 910,69 | 2 513 910,69 | 0,00 |
| 2019 | 3,34 | 24 547 375,75 | 28 547 375,75 | 810 598,24 | 890 376,02 | 79 777,78 | 2 221 443,92 | 2 452 745,81 | 231 301,89 |
| 2020 | 3,36 | 22 325 931,83 | 26 094 629,94 | 742 124,75 | 817 498,71 | 75 373,96 | 2 173 590,81 | 2 409 518,74 | 235 927,93 |
| 2021 | 3,39 | 20 152 341,02 | 23 685 111,20 | 673 470,65 | 744 126,05 | 70 655,40 | 2 194 631,51 | 2 435 278,00 | 240 646,49 |
| 2022 | 3,42 | 17 957 709,51 | 21 249 833,20 | 605 695,76 | 671 538,23 | 65 842,47 | 2 084 971,98 | 2 330 431,40 | 245 459,42 |
| 2023 | 3,47 | 15 872 737,53 | 18 919 401,80 | 542 418,47 | 603 351,76 | 60 933,29 | 2 081 040,17 | 2 331 408,77 | 250 368,60 |
| 2024 | 3,52 | 13 791 697,36 | 16 587 993,03 | 479 246,55 | 535 172,46 | 55 925,91 | 1 835 288,64 | 2 090 664,62 | 255 375,98 |
| 2025 | 3,60 | 11 956 408,72 | 14 497 328,41 | 423 117,55 | 473 935,94 | 50 818,39 | 1 600 583,35 | 1 861 066,85 | 260 483,50 |
| 2026 | 3,69 | 10 355 825,37 | 12 636 261,56 | 374 436,82 | 420 045,54 | 45 608,72 | 1 637 748,15 | 1 903 441,32 | 265 693,17 |
| 2027 | 3,77 | 8 718 077,22 | 10 732 820,24 | 325 299,44 | 365 594,30 | 40 294,86 | 1 043 708,29 | 1 314 715,32 | 271 007,03 |
| 2028 | 3,82 | 7 674 368,93 | 9 418 104,92 | 290 056,19 | 324 930,91 | 34 874,72 | 792 140,56 | 1 068 567,73 | 276 427,17 |
| 2029 | 3,91 | 6 882 228,37 | 8 349 537,19 | 264 521,67 | 293 867,85 | 29 346,18 | 805 760,80 | 1 087 716,51 | 281 955,71 |
| 2030 | 4,01 | 6 076 467,57 | 7 261 820,68 | 238 939,08 | 262 646,14 | 23 707,06 | 795 066,96 | 1 082 661,79 | 287 594,83 |
| 2031 | 4,12 | 5 281 400,61 | 6 179 158,89 | 213 578,52 | 231 533,69 | 17 955,17 | 735 093,56 | 1 028 440,28 | 293 346,72 |
| 2032 | 4,23 | 4 546 307,05 | 5 150 718,61 | 188 418,38 | 200 506,61 | 12 088,23 | 750 876,91 | 1 050 090,57 | 299 213,66 |
| 2033 | 4,32 | 3 795 430,14 | 4 100 628,04 | 162 231,44 | 168 335,43 | 6 103,99 | 617 455,12 | 922 653,02 | 305 197,90 |
| 2034 | 4,37 | 3 177 975,02 | 3 177 975,02 | 137 314,02 | 137 314,02 | 0,00 | 584 868,08 | 584 868,08 | 0,00 |
| 2035 | 4,39 | 2 593 106,94 | 2 593 106,94 | 111 740,42 | 111 740,42 | 0,00 | 296 362,48 | 296 362,48 | 0,00 |
| 2036 | 4,40 | 2 296 744,46 | 2 296 744,46 | 99 024,45 | 99 024,45 | 0,00 | 300 233,88 | 300 233,88 | 0,00 |
| 2037 | 4,41 | 1 996 510,58 | 1 996 510,58 | 85 784,66 | 85 784,66 | 0,00 | 304 305,82 | 304 305,82 | 0,00 |
| 2038 | 4,43 | 1 692 204,76 | 1 692 204,76 | 72 495,58 | 72 495,58 | 0,00 | 308 588,68 | 308 588,68 | 0,00 |
| 2039 | 4,44 | 1 383 616,08 | 1 383 616,08 | 59 754,27 | 59 754,27 | 0,00 | 238 093,40 | 238 093,40 | 0,00 |
| 2040 | 4,43 | 1 145 522,68 | 1 145 522,68 | 49 912,64 | 49 912,64 | 0,00 | 217 831,47 | 217 831,47 | 0,00 |
| 2041 | 4,41 | 927 691,21 | 927 691,21 | 39 934,77 | 39 934,77 | 0,00 | 222 814,96 | 222 814,96 | 0,00 |
| 2042 | 4,38 | 704 876,25 | 704 876,25 | 29 772,90 | 29 772,90 | 0,00 | 228 056,60 | 228 056,60 | 0,00 |
| 2043 | 4,29 | 476 819,65 | 476 819,65 | 19 339,61 | 19 339,61 | 0,00 | 233 569,65 | 233 569,65 | 0,00 |
| 2044 | 3,99 | 243 250,00 | 243 250,00 | 8 640,75 | 8 640,75 | 0,00 | 121 625,00 | 121 625,00 | 0,00 |
| 2045 | 3,99 | 121 625,00 | 121 625,00 | 3 700,29 | 3 700,29 | 0,00 | 121 625,00 | 121 625,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | 7 941 403,39 | 8 610 709,52 | 669 306,13 | 27 061 286,44 | 31 061 286,44 | 4 000 000,00 |

Chapitre 67 : Charges exceptionnelles : 534 300,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|------------------|------------|
| 6711 – Intérêts moratoires | 1 056,81 | 1 000,00 |
| 6714 – Bourses et prix | 31 943,19 | 32 000,00 |
| 6718 – Autres charges exceptionnelles | 139 350,00 | 21 300,00 |
| 673 – Titres annulés exercices antérieurs | 24 941,00 | 5 500,00 |
| <i>Dont annulation titre de 2015 berceaux entreprise auprès de LPCR</i> | <i>12 741,00</i> | - |
| 67443 – Reversement recettes régie stationnement à INDIGO | - | 469 000,00 |
| 678 – Hygiène – Op. d'urgence | 17 200,00 | 5 500,00 |

A compter du 1^{er} janvier 2018, la ville reverse au délégataire du stationnement de surface et en ouvrage INDIGO le produit qu'elle encaisse au titre de la régie « horodateurs » - cartes à gratter et neutralisation de places de stationnement. Cette procédure existait déjà au budget communal, au profit du budget annexe des parkings, pour la neutralisation des places de stationnement (déménagement – chantiers...).

Par ailleurs, en 2017, la Ville avait provisionné une somme de 110 000 € dans l'hypothèse d'une demande des Fils de Mme GERAUD pour le solde du contentieux l'opposant à la Ville sur le stationnement. Cette dépense n'est pas reconduite en 2018 car le dossier a été clôturé par le Budget Annexe des Parkings.

Chapitre 022 : Dépenses imprévues : 1 302 833,93 €

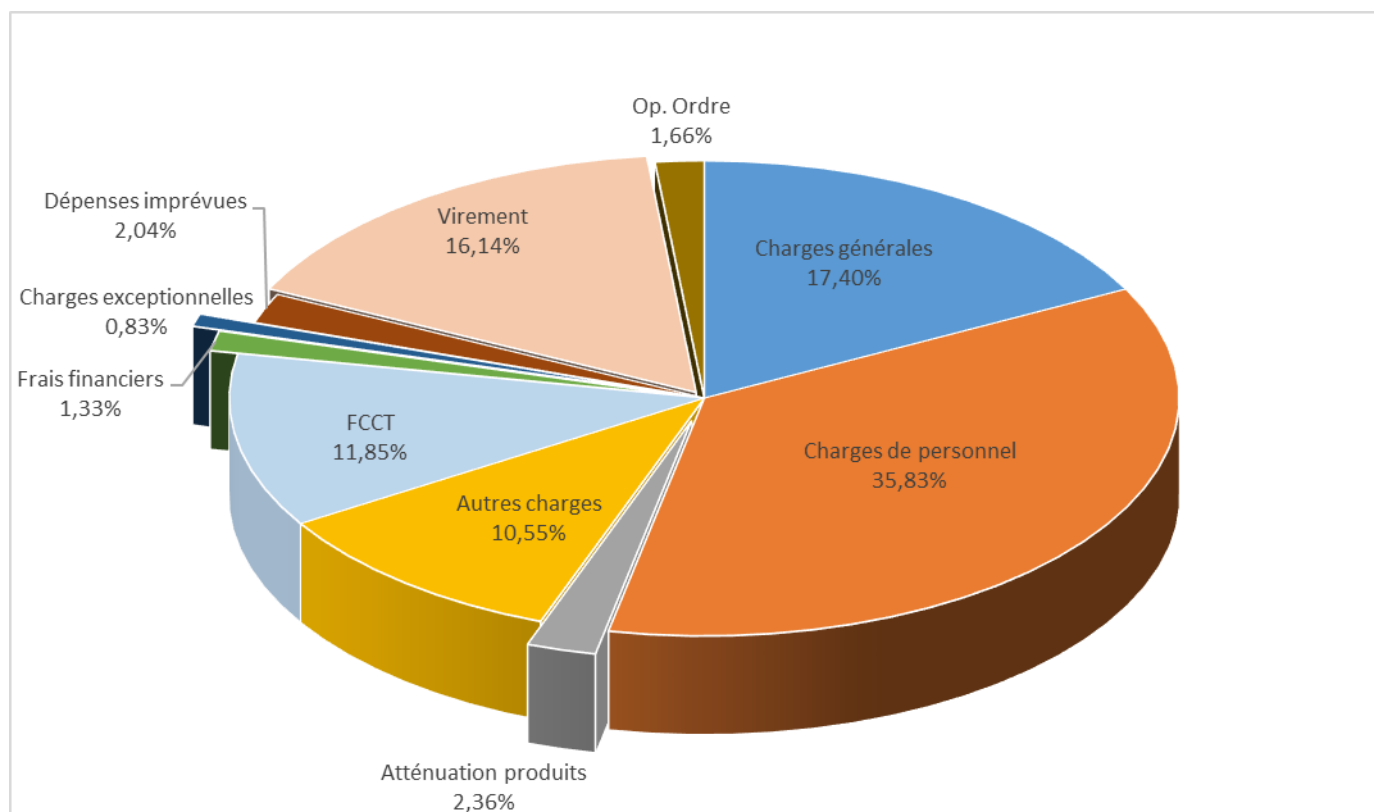
Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement : 10 333 200,00 € dont 7 333 200 € pour l'acquisition du parking RER A

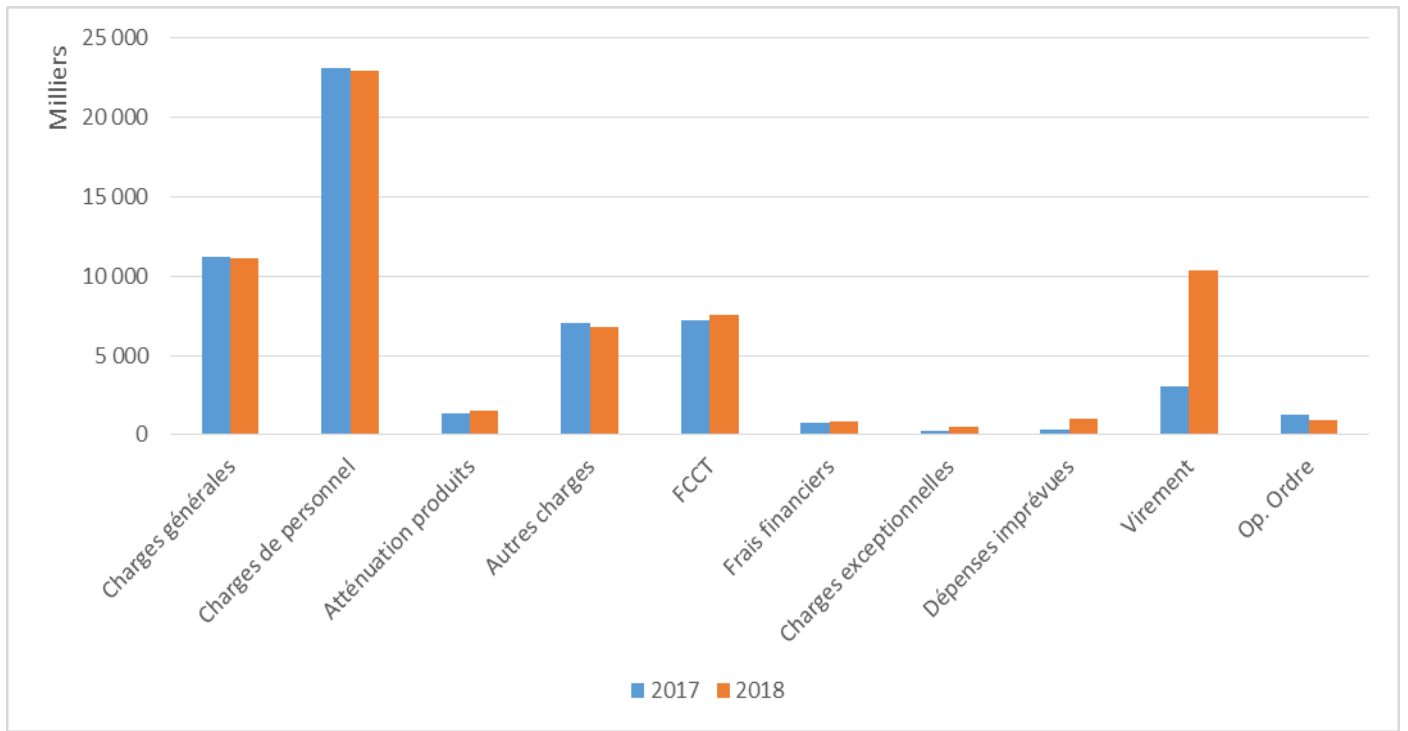
Chapitre 042 : Opérations d'ordre : 1 064 537,67 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|------------|------------|
| 6811 - Amortissements | 975 867,62 | 987 444,58 |
| 6817 – Provisions pour débiteurs divers | 172 500,00 | 30 000,00 |
| • Dont provision pour contentieux RH et Technique | 142 500,00 | - |
| 6862 – Amortissement pénalités réaménagement dette | 8 980,84 | 8 980,84 |
| 6865 – Amortissement de la dette garantie SAIEM et provisions | 112 570,25 | 38 112,25 |
| • Dont loyers impayés | 74 458,00 | - |

Les provisions pour contentieux « loyers impayés » ne sont pas reconduites pour l'exercice 2018.

Part des dépenses totales de fonctionnement au budget primitif 2018





LA SECTION D'INVESTISSEMENT

III – LES RECETTES

- La section d'investissement

| CHAPITRE | BP 2017 | BP 2018 |
|---|----------------------|--------------------------------------|
| 13 – Subventions d'investissement • <i>Dont report 2017</i> | 2 865 179,00 | 2 923 050,00 <i>540 166,00</i> |
| 16 – Dettes et emprunts assimilés | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 |
| 10 – Dotations, fonds divers | 2 190 483,00 | 1 846 819,00 |
| 20 – Droit au bail - commerce | - | 20 000,00 |
| 1068 – Excédent de fonctionnement | 3 472 023,11 | 3 993 298,00 |
| 165 – Dépôts et cautionnements reçus | 1 209,00 | 1 217,00 |
| 27 – Autres immobilisations financières | 9 900,00 | 4 870,00 |
| 024 – Cession d'immobilisation | 1 455 000,00 | 4 119 400,00 |
| 45 – Travaux pour compte de tiers | 272 500,00 | 15 000,00 |
| 021 – Virement de la section de fonctionnement • <i>Dont virement pour acquisition parking RER A</i> | 3 097 456,75 | 10 333 200,00 <i>7 333 200,00</i> |
| 040 – Opérations d'ordre | 1 269 918,71 | 1 064 537,67 |
| TOTAL BUDGET | 19 133 669,57 | 28 821 391,67 |

Chapitre 10 : Dotations, Fonds divers, réserves : 5 840 117,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Fonds de compensation de la TVA | 1 177 568,00 | 736 000,00 |
| Taxe d'Aménagement | 1 012 915,00 | 1 110 819,00 |
| Excédent de fonctionnement capitalisé | 3 472 023,11 | 3 993 298,00 |

Chapitre 13 : Subventions d'investissement : 2 923 050,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Amendes de polices | 200 000,00 | 150 000,00 |
| Fonds d'investissement local ADAP | 104 166,00 | 104 166,00 |
| Fonds d'urgence régional – crues 2018 | - | 27 000,00 |
| Subvention Vidéo protection | 155 000,00 | 96 379,00 |
| Autres subventions | 10 712,00 | 65 000,00 |
| Subvention acquisition. véhicule propre | 6 000,00 | 11 368,00 |
| Subvention classes numériques | 30 000,00 | - |
| Subvention aménagement Pôle Jeunesse | 208 000,00 | - |
| Subvention Stadium | 2 118 750,00 | 315 437,00 |
| Subvention CAF pour travaux Crèche | 32 551,00 | 59 000,00 |
| Subvention aménagement Nogent/Baltard | - | 1 894 700,00 |
| Subvention aménagement Tunnel A86 | - | 200 000,00 |

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées : 4 501 217,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|--------------|--------------|
| Emprunts | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 |
| Régularisation écriture comptable opération Place Pierre Sépard | 2 400 000,00 | - |
| Dépôts et cautionnements reçus | 1 209,00 | 1 217,00 |

L'emprunt plafond d'équilibre du budget 2018 est fixé à 4 500 000,00 € conforme aux estimations communiquées dans le rapport d'orientations budgétaires, dont 500 000 € au titre d'un prêt relais au taux d'intérêt égal à zéro et remboursable sur 18 mois.

Cet emprunt relève du dispositif ouvert à la Banque Postale pour aider les communes victimes des crues et reconnues « Catastrophe naturelle ».

L'emprunt d'équilibre pourra être mobilisé selon les besoins de la collectivité et l'avancement des travaux programmés.

- *Simulation d'un recours à l'emprunt 2018 d'un montant de 3,5 M€ et analyse des écarts :*

| € | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Encours au 1 ^{er} janvier | 20 089 902 | 19 874 117 | 21 034 155 | 27 061 286 |
| Reprise encours GPS 2017 | | | 5 227 926 | |
| - Remboursement du capital 2018 | 1 681 785 | 1 839 962 | 2 200 794 | 2 763 911 |
| + Emprunt nouveau | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 500 000 |
| = Variation de l'encours | -181 785 | 1 160 038 | 799 206 | 736 089 |
| = Encours au 31 décembre | 19 908 117 | 21 034 155 | 27 061 286 | 27 797 376 |

Si la Ville emprunte au cours de l'année 2018 3,5 M€ son encours de dette, arrêté au 31 décembre 2018, augmentera de 736 089 € en tenant compte du prêt relais remboursable sur 18 mois.

- *Simulation d'un recours à l'emprunt 2018 d'un montant de 4 M€ et analyse des écarts :*

| € | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Encours au 1 ^{er} janvier | 20 089 902 | 19 874 117 | 21 034 155 | 27 061 286 |
| Reprise encours GPS 2017 | | | 5 227 926 | |
| - Remboursement du capital 2018 | 1 681 785 | 1 839 962 | 2 200 794 | 2 763 911 |
| + Emprunt nouveau | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 4 500 000 |
| = Variation de l'encours | -181 785 | 1 160 038 | 799 206 | 1 736 089 |
| = Encours au 31 décembre | 19 908 117 | 21 034 155 | 27 061 286 | 28 797 376 |

Si la Ville emprunte au cours de l'année 2018 4 M€ son encours de dette, arrêté au 31 décembre 2018, augmentera de 1 736 089 € en tenant compte du prêt relais remboursable sur 18 mois.

Chapitre 27 : Dépôts et cautionnements versés : 4 870,00€

Chapitre 024 : Produits des cessions d'immobilisations : 4 119 400,00€

| | BP 2017 | BP 2018 |
|--|------------|--------------|
| Cession 40, rue Marceau | 650 000,00 | - |
| Cession talus rue Jean Monnet | 805 000,00 | - |
| Cession I3F – 6 rue Hoche | | 2 165 400,00 |
| Cession PROVINI – 2 rue Thiers/37 rue des H. Nogentais | | 900 000,00 |
| Cession Local 2 rue Victor Hugo | | 123 000,00 |
| Vente de 2 appartements – Ile des Loups | | 400 000,00 |
| Vente local 2 bis rue de Fontenay | | 290 000,00 |
| Vente d'une maison – Ile des Loups | | 240 000,00 |

| | | |
|---|--|----------|
| Cession terrain sorties de secours - Gare routière RATP | | 1 000,00 |
|---|--|----------|

Le chapitre 024 retrace les prévisions de ventes de biens uniquement à titre prévisionnel. Lorsqu'elles seront réalisées, les écritures comptables seront retracées au chapitre, 775 (en réel). Le produit en plus-value et en moins-value sera ensuite affecté au bilan par des opérations d'ordre de section à section.

Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers : 15 000,00 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|------------|-----------|
| Travaux pour compte de tiers | - | 15 000,00 |
| Opération sous mandat - Aménagement voirie communautaire – EPT 10 | 257 500,00 | - |

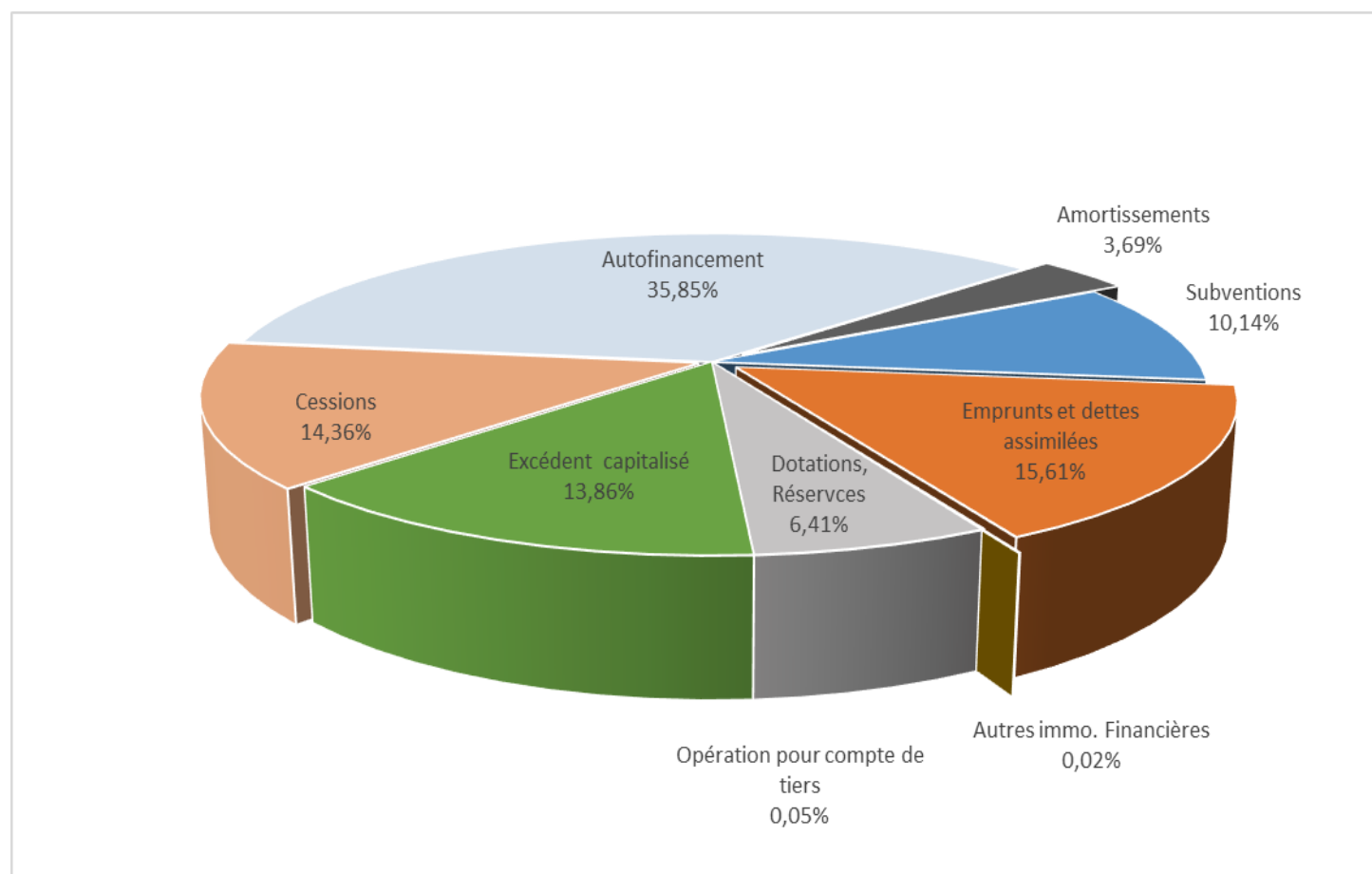
Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement : 10 333 200,00 € dont 7 333 200 € pour l'acquisition du parking RER A

Chapitre 040 : Opérations d'ordre : 1 064 537,67 €

| | BP 2017 | BP 2018 |
|---|------------|------------|
| 28 – Amortissement subvention versée (suite reprise pavillon Baltard/Scène Watteau) | 67 200,00 | 79 418,41 |
| 151 – Provisions pour garanties d'emprunts | 38 112,25 | 38 112,25 |
| 28 – Amortissements des biens et subventions versées | 950 188,11 | 877 546,66 |
| 28 – Amortissements frais PLU | 25 679,51 | 30 479,51 |
| 48 – Amortissement des pénalités de réaménagement de la dette | 8 980,84 | 8 980,84 |
| 49 – Provisions pour débiteurs divers | 246 958,00 | 30 000,00 |

En 2018 la ville a effectué des provisions pour les risques encourus dans les dossiers d'expulsion et de loyers impayés et pour le contentieux l'opposant à M. FRANC. En 2018, il n'y a pas de nouvelles procédures contentieuses nécessitant de provisionner le risque ce qui explique la baisse constatée entre 2017 et 2018.

Part des recettes totales d'investissement au budget primitif 2018



IV – LES DEPENSES

| CHAPITRE | BP 2017 | Reports 2017 | BP 2018 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 20 – Études et logiciels | 238 123,20 | 116 507,30 | 372 207,30 |
| 204 – Subvention d'équipement | 727 431,10 | 5 000,00 | 1 282 737,00 |
| 21 – Immobilisations corporelles | 2 406 606,86 | 215 632,24 | 8 484 646,24 |
| 23 – Travaux | 12 529 235,43 | 2 819 164,37 | 14 347 272,37 |
| 16 – Remboursement emprunts | 2 202 022,00 | | 2 774 898,00 |
| 24 – Titres de participations - SAIEM | | 1400,00 | 1 400,00 |
| 27 – Immobilisations financières | 9 900,00 | | 4 870,00 |
| 020 – Dépenses imprévues | 251 568,46 | | 262 600,67 |
| 45 – Travaux pour compte de tiers | 272 500,00 | 127 412,23 | 142 412,23 |
| 040 – Travaux en régie | 100 000,00 | | 100 000,00 |
| 001 – Résultat d'investissement reporté | 396 282,52 | | 1 048 347,86 |
| TOTAL BUDGET | 19 133 669,57 | 3 285 116,14 | 28 821 391,67 |

Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles : 372 207,30 €

| | |
|---|------------|
| Logiciels | |
| Pour mémoire reports 2017 | 116 507,30 |
| Logiciels informatiques : – Applications numériques – GMAO- | 87 000,00 |
| Frais d'études : Géomètre – voirie/coordination SPS – Patrimoine arboré - Carnets sanitaires – réhabilitation patrimoine culturel – aménagement services – Prémption du droit au bail – Frais de numérisation du cadastre | 168 700,00 |

Chapitre 204 : Subventions versées à des tiers : 1 282 737,00 €

| | |
|---|------------|
| Aides pour travaux d'amélioration énergétique + vélos électriques | 30 000,00 |
| Aides à la construction et/ou réhabilitation Logements sociaux | 507 737,00 |
| Participation déduite de la pénalité SRU | |
| Participation à la création de bornes tiers – Stations Autolib | 65 000,00 |
| Opération partenariale Etat/Nogent pour la sécurisation au feu du tunnel de l'A86 | 675 000,00 |
| Reports 2017 | 5 000,00 |

Chapitre 21 : Immobilisations corporelles : 8 484 646,24 €

| | |
|---|--------------|
| Prise en charge des extensions de réseaux d'électrification | 49 622,00 |
| Plantations | 42 732,00 |
| Acquisitions foncières + Frais d'actes notariés | 7 454 200,00 |
| • Dont parking RER A | 7 333 200,00 |
| Acquisition d'œuvres d'art (Collection du Musée) | 4 000,00 |
| Acquisition de véhicules | 142 200,00 |
| Acquisition de matériels informatiques | 93 000,00 |
| Acquisition de mobiliers (dont mobilier scolaire pour ouverture de classes) | 99 440,00 |
| <u>Autres matériels :</u> | |
| * Fax, copieurs | |
| * Matériels éclairage public | |
| * Renouvellement extincteurs | |
| * Renouvellement instruments de musique | |
| * Matériels pour le secteur Fêtes et Cérémonies | |
| * Matériels techniques pour la régie bâtiments | |
| * Matériels techniques pour la régie propreté | |
| * Matériels techniques pour la régie voirie | |
| * Renouvellement matériels sportifs | |
| | 383 820,00 |

| | |
|--|------------|
| * Renouvellement matériels dans les crèches * Renouvellement matériels techniques des espaces verts | |
| Restes à réaliser 2017 | 215 632,24 |

Chapitre 23 : Travaux : 14 347 272,37 €

| | |
|---|--------------|
| <u>Travaux bâtiments administratifs et autres bâtiments</u> | 910 204,00 |
| * Programmation Ad'AP * Provision pour travaux * Provision pour travaux de câblage téléphonique et informatique * Provision pour mise en conformité électriques et incendie * Provision pour travaux des chaufferies communales * Provision pour aménagement cimetièrè | |
| Installation de caméras de vidéosurveillance | 60 000,00 |
| <u>Travaux dans les établissements scolaires</u> | 411 900,00 |
| - <u>Travaux - secteur maternel</u> : | 176 300,00 |
| - <u>Travaux - secteur élémentaire</u> : | 235 600,00 |
| <u>Travaux dans les établissements culturels</u> : | 376 400,00 |
| * Mise en conformité électrique des bâtiments + provision travaux chauffage * Musée – Bibliothèque – Scène Watteau/Pavillon Baltard | |
| <u>Travaux dans les établissements sportifs</u> : | 4 798 204,00 |
| - Mise en conformité électrique des équipements + Provision travaux chauffage | |
| * Gymnases | 354 700,00 |
| * Phase 3 - Construction du Stadium Christian Maudry | 4 363 504,00 |
| - Stade alain Mimoun | 65 000,00 |
| Aménagement MJC | 15 000,00 |
| Travaux dans les logements d'urgence | 30 000,00 |
| <u>Structures multi accueil</u> : | |
| * Mise en conformité électrique + provision travaux * RAM Fontenay * Mandarine * La Farandole * Arc en Ciel * Cabit | 114 500,00 |
| <u>Travaux Eclairage Public</u> | |
| Remplacement candélabres – emplacements par leds – Provision pour grosses réparations | 565 000,00 |
| <u>Aménagement espaces verts urbains</u> : | |
| * Remplacement d'arbres et création arborée | |

| | |
|--|---------------------|
| * Aménagement gazon synthétique sur ilots * Aménagement Parc Watteau * Plantations cimetièrre * Aménagement talus crèche Arc en Ciel * Provision pour renouvellement jeux extérieurs | 306 000,00 |
| <u>Aménagements de voirie :</u> * Marquage au sol et signalisations verticale/horizontale * Provisions pour aménagement divers * Reprise bateaux Boulevard Gambetta * Aménagement chaussée + trottoirs – rue Odile Laurent * Aménagement rue du Fort * Aménagement chaussées + trottoirs rue du Pont de Noyelles * Programme de réfection totale de trottoirs Autres aménagements de voirie (bornes incendie – barrières – clôture...) | 1 361 000,00 |
| <u>Aménagement espaces publics « Cité d’Affaires Nogent-Baltard » :</u> | 2 114 900,00 |
| * Expertise et analyse pollution – 33-37-39 rue Marceau | 15 000,00 |
| <u>Aménagement Cœur de Ville</u> • Rédaction du cahier des charges et choix de l’aménageur | 450 000,00 |
| <i>Restes à réaliser 2017</i> | <i>2 819 164,37</i> |

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées : 2 774 898,00 €

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| | BP 2017 | BP 2017 |
| Remboursement capital en €uros | 2 200 813,00 | 2 763 911,00 |
| Dépôts et cautionnements reçus | 1 209,00 | 10 987,00 |

Provision constituée à l’article 165 pour reversement à I3F, dans le cadre de la vente des appartements situés 6 rue Hoche, des cautions versées par les locataires.

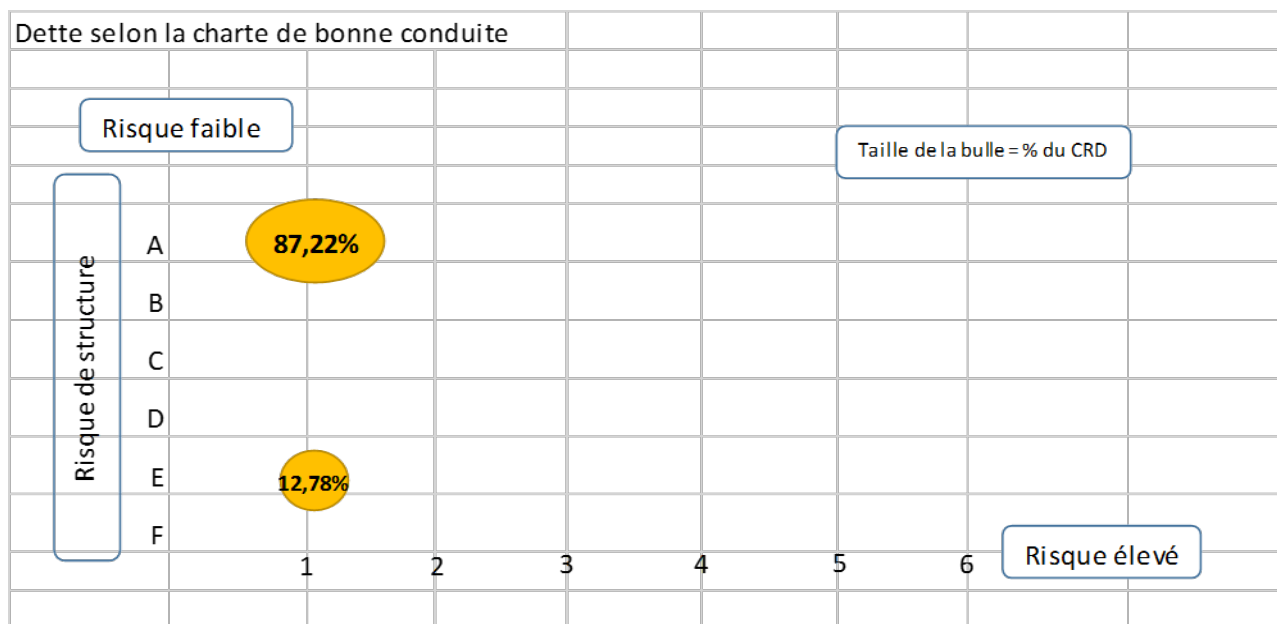
* Information sur la dette de la ville

Synthèse de la dette au 1^{er} janvier 2018

| Capital restant dû (CRD) | Taux moyen | Durée de vie résiduelle | Durée de vie moyenne |
|--------------------------|------------|-------------------------|----------------------|
| 27 061 286 € | 3,37% | 14 ans et 4 mois | 7 ans et 9 mois |

Dette par type de risque

| Type | Encours | % d'exposition |
|------------------------------|---------------------|----------------|
| Fixe | 23 602 450 € | 87,22% |
| Variable | 0 € | 0,00% |
| Barrière avec multiplicateur | 3 458 836 € | 12,78% |
| Ensemble des risques | 27 061 286 € | 100,00% |



Dettes par année

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Encours moyen | 20 220 287 | 20 080 902 | 19 874 117 | 26 361 339 | 27 061 286 | 24 547 376 | 22 325 932 |
| Capital payé sur la période | 1 639 385 | 1 706 785 | 1 839 962 | 2 200 794 | 2 513 911 | 2 221 444 | 2 173 591 |
| Intérêts payés sur la période | 852 971 | 806 836 | 754 233 | 943 023 | 889 836 | 810 598 | 742 125 |

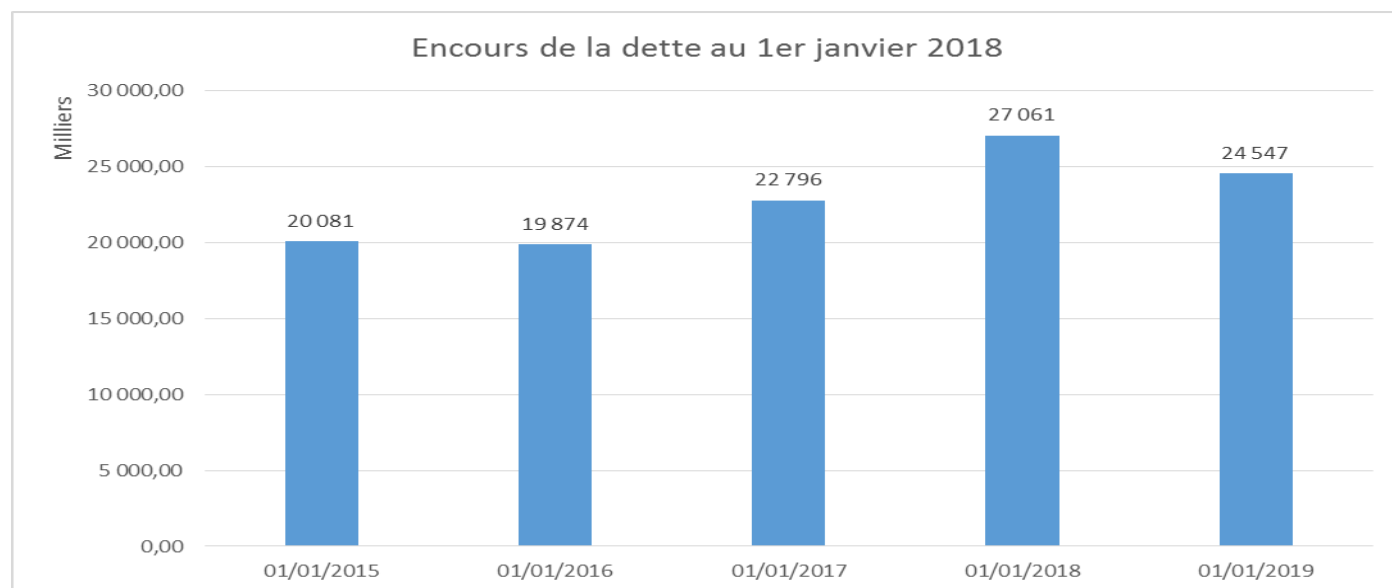
Encours de dette par habitant

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------|------|------|------|------|------|
| Nogent sur Marne | 630 | 644 | 664 | 722 | 850 |
| Moyenne de la strate | 1063 | 1099 | 1109 | 1118 | |

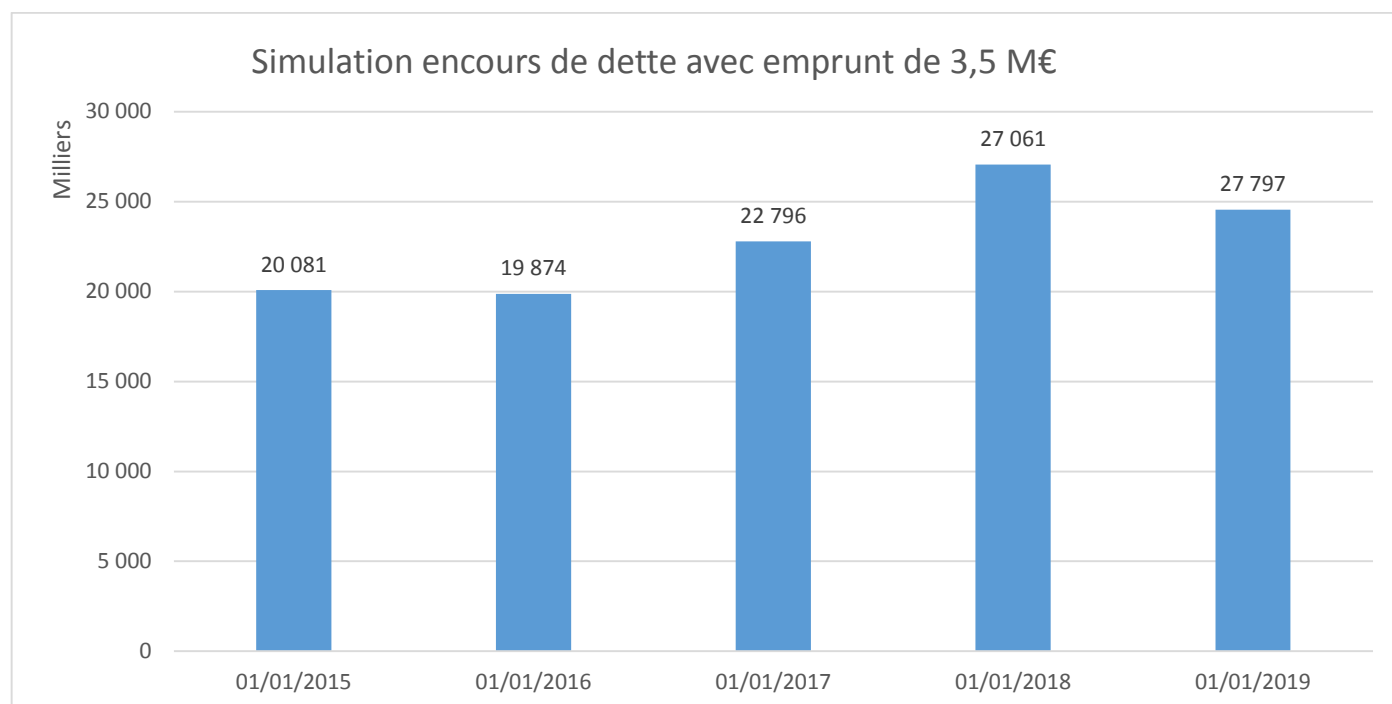
Encours de dette/recettes réelles de fonctionnement

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nogent sur Marne | 50,02% | 47,68% | 39,97% | 50,31% | 44,94% |
| Moyenne de la strate | 71,00% | 72,70% | 76,80% | 77,10% | |

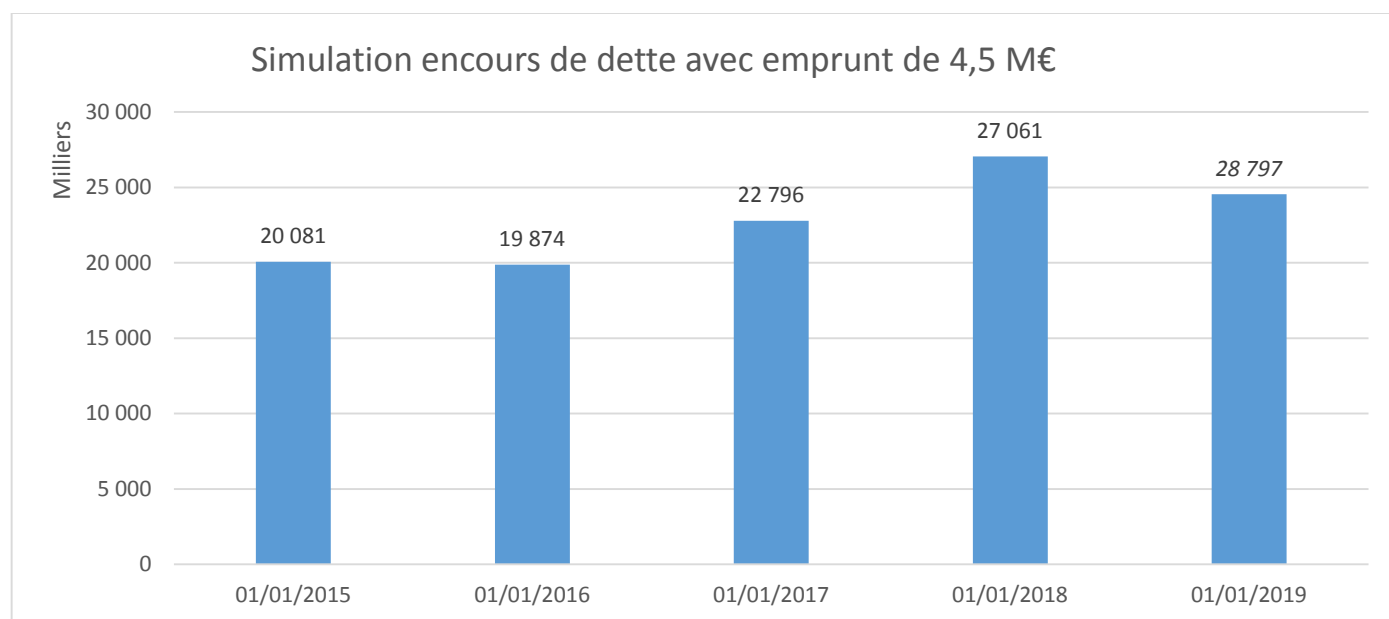
Courbe de l'encours de dette Ville au 1^{er} janvier



Courbe simulée de l'encours de dette avec réalisation d'un emprunt de 3,5 M€



Courbe simulée de l'encours de dette avec réalisation d'un emprunt de 4,5M€

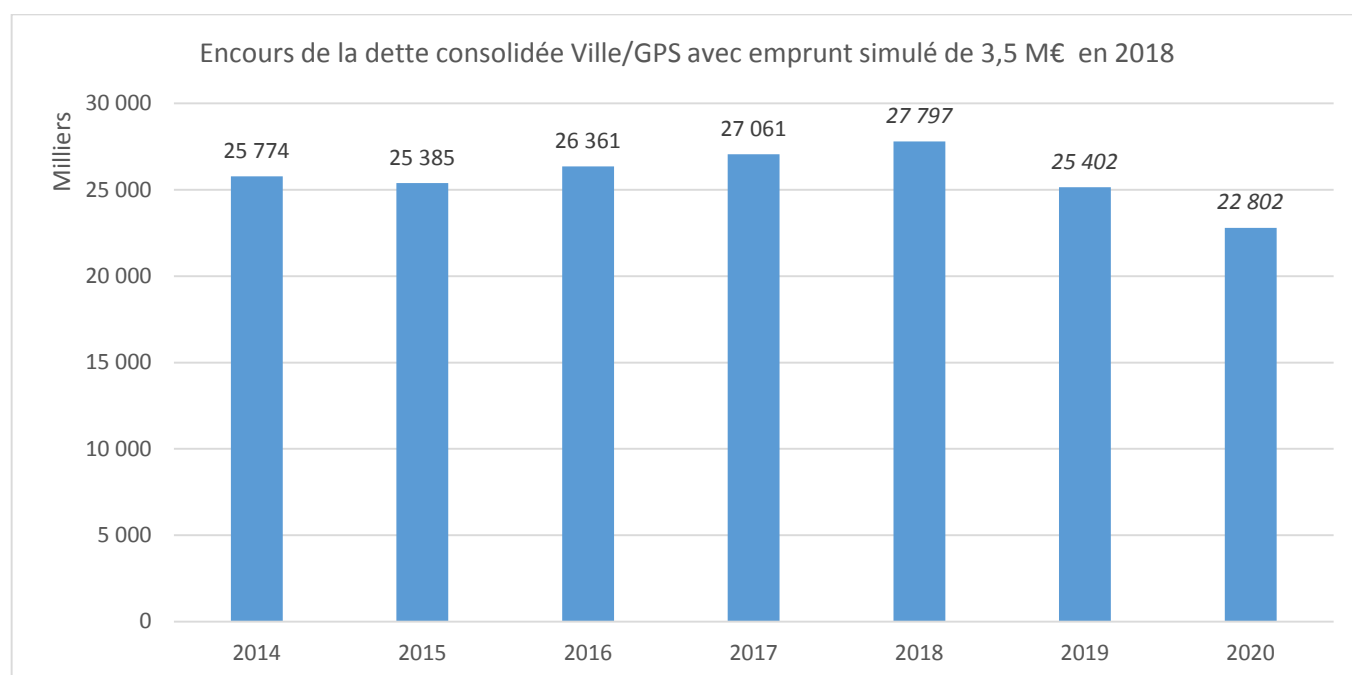


- *La dette consolidée Ville/GPS depuis 2014 :*

Au 1^{er} mars 2017, la ville a repris l'encours de la dette du Budget Annexe des Parkings. Ce transfert a eu pour effet, en présentation, d'augmenter l'encours 2017 de 5 227 926 € hors emprunt nouveau.

Nous vous présentons ci-après la dette consolidée, au 31 décembre, de 2014 à 2020, Ville et GPS, en y intégrant 3M€ que la ville pourrait potentiellement emprunter en 2018.

Depuis la création du Budget Annexe des Parkings, les analyses permettant de calculer le niveau d'emprunt à réaliser pour le financement de nos équipements, sont effectuées en tenant compte de la dette contractée par la Collectivité et GPS, ce qui a permis sur la période 2014 à 2017, de limiter l'augmentation de l'encours consolidé à 1 287 436 € et, dans le cas où la ville emprunterai 3,5 M€ en 2018, à 736 089 €.



Chapitre 27 : Autres immobilisations financières : 4 870,00 €

Chapitre 020 : Dépenses imprévues : 262 600,67 €

Les articles L.2322-1 et L. 2322-2 du CGCT autorise dans la limite de 7,5% des dépenses prévisionnelles réelles de chaque section de procéder à des virements de crédits pour faire face à des dépenses réelles pour lesquelles aucune dotation n'est inscrite au budget. Ces virements sont effectués sur décision du conseil municipal.

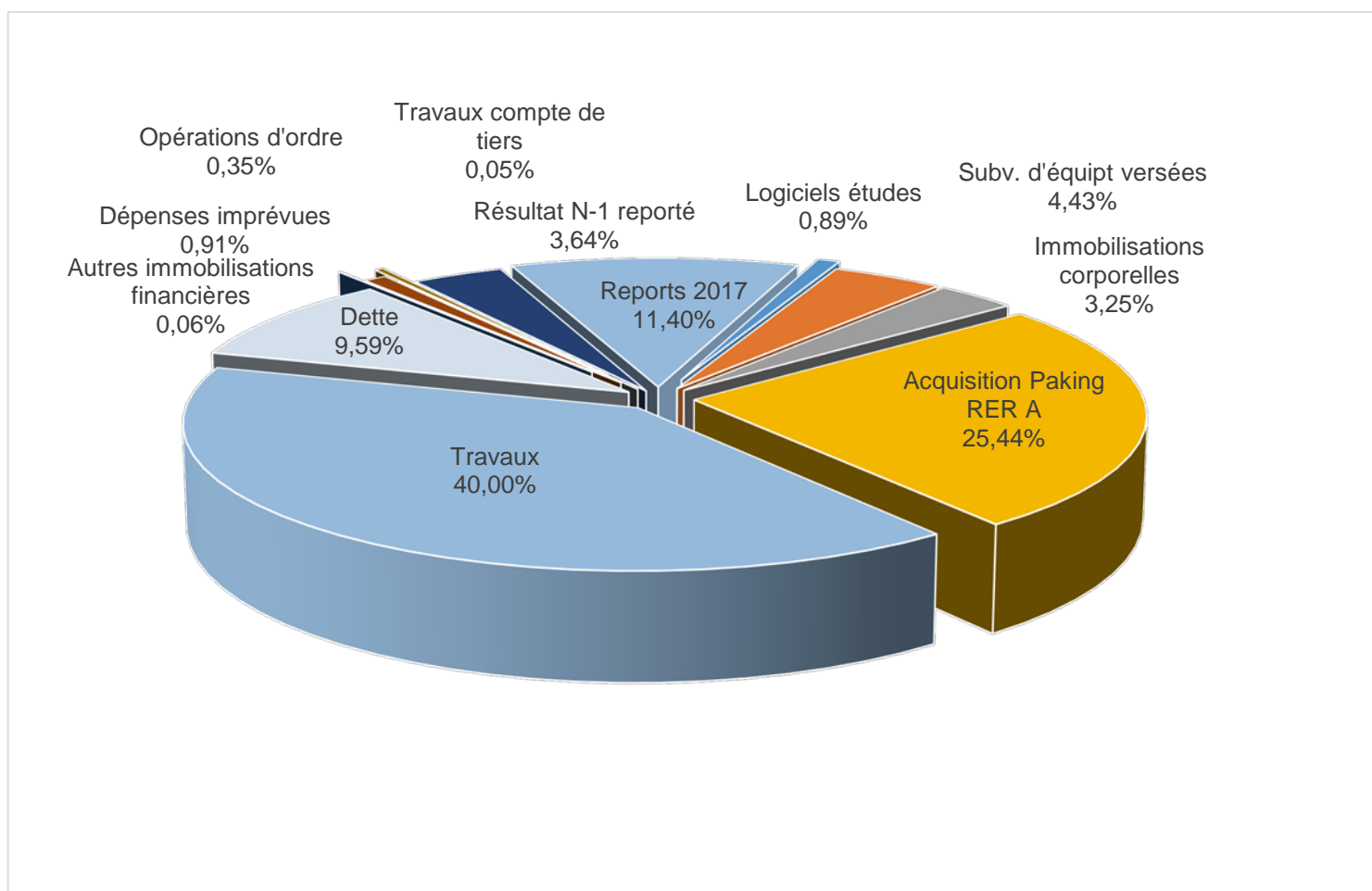
Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers : 142 412,23 €

- 15 000,00 € et restes à réaliser 2017 127 412,23 €

Chapitre 040 - Travaux en régie : 100 000,00 € -

Chapitre 001 : Résultat d'investissement reporté : 1 048 347,86 €

Part des dépenses totales d'investissement au budget primitif 2018



- Les ratios légaux

| | Population légale au 1 ^{er} janvier 2018 : 31 825 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1- | Dépenses Réelles de Fonctionnement/Population | 1269 | 1 348 | 1581 | 1623 | 1653 |
| 2- | Produit impôts directs (Nogent)/Population | 669 | 715 | 738 | 744 | 752 |
| 2bis | Produit impôts directs (Ex- CAVM/Population) | - | - | 187 | 178 | 179 |
| 3- | Recettes réelles de fonctionnement/Population* | 1259 | 1351 | 1613 | 1652 | 1673 |
| 4- | Dépenses d'équipement brut/Population* | 774 | 721 | 502 | 503 | 554 |
| 5- | Encours de la dette/Population | 630 | 644 | 627 | 722 | 850 |
| 6- | Dotation Globale de Fonctionnement/Population | 174 | 151 | 157 | 118 | 99 |
| 7- | Dépenses de personnel/DRF | 57,10% | 55,90% | 45,65% | 45,06% | 43,59% |
| 8- | DRF+Remboursement dette en capital/RRF* | 1,05 | 1,04 | 1,02 | 1,02 | 1,04 |
| 9- | Dépenses d'équipement brut/RRF* | 61,50% | 53,34% | 31,13% | 30,46% | 46,26% |
| 11- | Encours de la dette/RRF* | 0,43 | 0,45 | 0,39 | 0,40 | 0,51 |

***Les ratios sont exprimés hors recette exceptionnelle de 6 984 000 € liée au droit d'entrée tel que défini dans le contrat de délégation de gestion du stationnement – voirie et parcs –**

Il est proposé aux membres de l'assemblée de voter le budget général de l'exercice 2018, chapitre par chapitre, équilibré, avec reprise anticipée des résultats, comme suit :

| | DEPENSES | RECETTES |
|----------------|----------------------|----------------------|
| INVESTISSEMENT | 28 821 391,67 | 28 821 391,67 |
| FONCTIONNEMENT | 64 013 433,97 | 64 013 433,97 |
| TOTAL | 92 834 825,64 | 92 834 825,64 |