

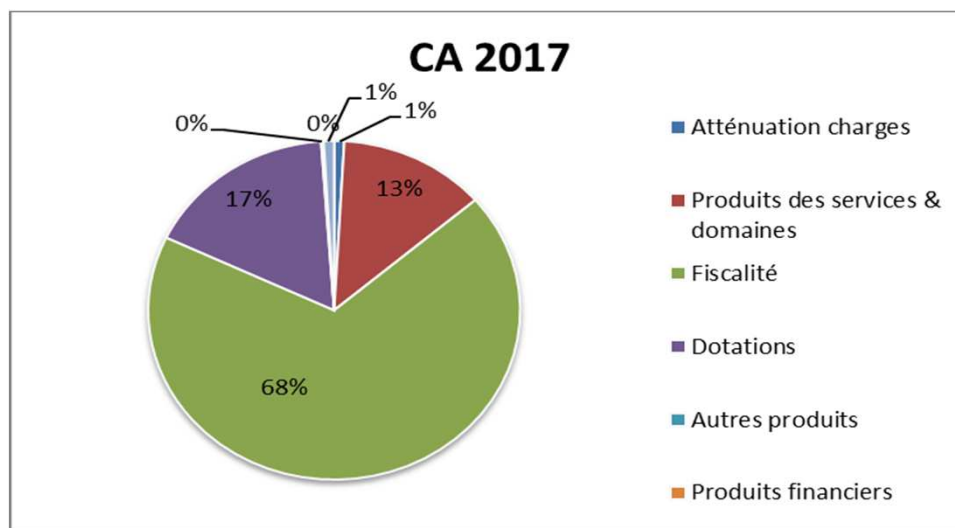


**CA 2017**  
**Commune de Cerny**



## I - Les recettes réelles de fonctionnement (hors Op. Ordre) diminuent de 1 % en 2017

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Recettes réelles de fonctionnement	2 989 052,29 €	3 225 311,10 €	2 994 813,08 €	2 964 217,13 €



*Les principales ressources de la collectivité sont issues de la fiscalité.*

## Les recettes réelles de fonctionnement

### Ch. 013 - Les atténuation de charges sont essentiellement des remboursements sur rémunérations

		RETROSPECTIVE				
		CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
013	Atténuation charges	69 435,14 €	50 047,03 €	40 938,05 €	13 155,98 €	25 851,26 €

En 2017 : - aide à la formation des apprentis : 1 500 €  
 - Assurance : 8 082,47 €  
 - CPAM : 1 356,74 €  
 - Commune de Milly-la-Forêt : 14 912,05 €

### Ch. 70 - Les produits des services et des Domaines progressent de plus de 18 %

En k€		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017
<b>70</b>	<b>Produits des services Domaines &amp; ventes</b>	<b>290,52146</b>	<b>322,01917</b>	<b>330,75460</b>	<b>322,21729</b>	<b>380,61553</b>
70311	Concessions cimetière	1,64290	2,55060	1,97060	2,45660	4,69270
70312	Redevances funéraires	0,08620		1,31360	1,27200	
70323	Redevance occupation domaine public	8,24299	58,66992	73,69642	27,95773	36,17131
7066	Redevance services à caractère social (portage)	7,89572	16,74591	16,19931	31,57022	34,12932
7067	Redevance services périscolaires	251,44773	222,12914	216,66467	230,64954	281,85220
70688	Autres prestations de services (Agence postale)	11,88000	11,95200	12,00000	12,01200	12,06000
70846	Mise à disposition de personnel facturée				7,38920	
70876	CCVE (Sacs déchets verts et dépôts sauvages)	8,91000	8,91000	8,91000	8,91000	8,91000
70878	Remboursement de frais par autres redevances		1,06160			2,80000

#### Explications :

1. Rattachement de 50 K€ de recettes à l'exercice
2. Augmentation du nombre de bénéficiaires de repas à domicile (+ 8 K€).

## Les recettes réelles de fonctionnement

### Ch. 73 - Les produits de la fiscalité diminuent sensiblement (- 1%)

En k€		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017
<b>73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	1 864,00826	1 919,48342	2 016,18692	2 046,14560	2 026,134540
73111	Taxes foncière et d'habitation	1 263,22800	1 321,101000	1 418,9390	1 412,7940	1 432,8290
7318	Taxe additionnelle spéciale IDF				9,23300	0,91700
73211	Revers.TP par CCVE	315,27200	315,27200	315,27200	315,27200	302,5555
73212	DSC (Dotation Solidarité Communautaire)	36,97900	36,97900	36,97900	36,97900	36,9790
73221	Reversement FNGIR	118,26800	118,26800	118,26800	118,26800	118,2680
7336	Droits de place (stationnement marché)	0,00000	0,22360	0,11180		0,04450
7343	Taxes pylones	24,89400	25,73400	26,35800	27,02400	27,78600
7381	Droits mutation+ taxe addi.droits mutation	105,36726	101,90582	100,25912	126,57560	106,75554

Les recettes relatives aux impôts directs locaux augmentent de 20 035 €  
 en raison de l'augmentation des bases d'imposition  
 mais ne compensent pas  
 la baisse du montant de la taxe professionnelle reversée (- 12 716 €)  
 et des droits de mutation (- 19 820 €).

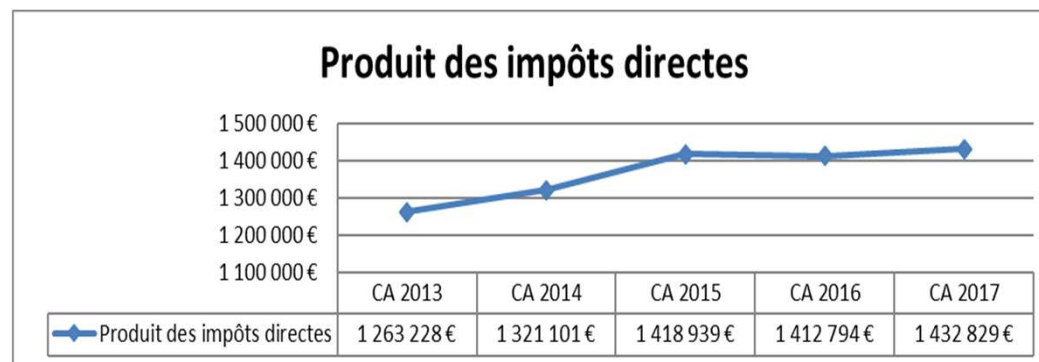
# Zoom sur la fiscalité

## Des taux d'imposition inchangés depuis 2015

TAUX DE CERNY	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
taux taxe d'habitation	10,90%	11,12%	11,56%	11,56%	11,56%
taux taxe sur foncier bâti	14,83%	15,13%	15,74%	15,74%	15,74%
taux taxe sur foncier non bâti	58,62%	59,79%	59,79%	59,79%	59,79%

MOYENNE DE LA STRATE	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
taux taxe d'habitation	12,79%	12,88%	13,03%	14,24%	NC
taux taxe sur foncier bâti	17,73%	17,64%	17,79%	19,27%	NC
taux taxe sur foncier non bâti	51,18%	50,92%	50,93%	52,24%	NC

*Le produit des impôts directes en augmentation*



	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Produit des impôts directes	1 263 228 €	1 321 101 €	1 418 939 €	1 412 794 €	1 432 829 €
Nbre d'habitants	3382	3453	3478	3503	3505
Ratio Fiscalité/population CERNY	374 €	383 €	408 €	403 €	409 €
Ratio Fiscalité/population Moyenne de la strate	349 €	353 €	365 €	439 €	NC

## *Des bases d'imposition en constante évolution*

En K€	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Bases habitation	5 346,000	5 499,484	5 600,049	5 551,974	5 646,927
Bases foncier bâti	4 277,000	4 425,585	4 551,652	4 655,399	4 710,415
Bases Foncier non bâti	61,900	62,949	63,634	63,444	63,451
<b>Total produit taxes en k€</b>	<b>1 263,228</b>	<b>1 321,101</b>	<b>1 418,939</b>	<b>1 412,794</b>	<b>1 433,746</b>
Habitation	582,7140	611,5430	647,3660	641,8080	652,7850
Foncier bâti	634,2790	669,5910	716,4300	732,7600	741,7610
Foncier non bâti	36,2860	37,6370	38,0470	37,9330	37,9370
Autres taxes	9,949	2,33	17,096	0,293	1,263

## Les recettes réelles de fonctionnement

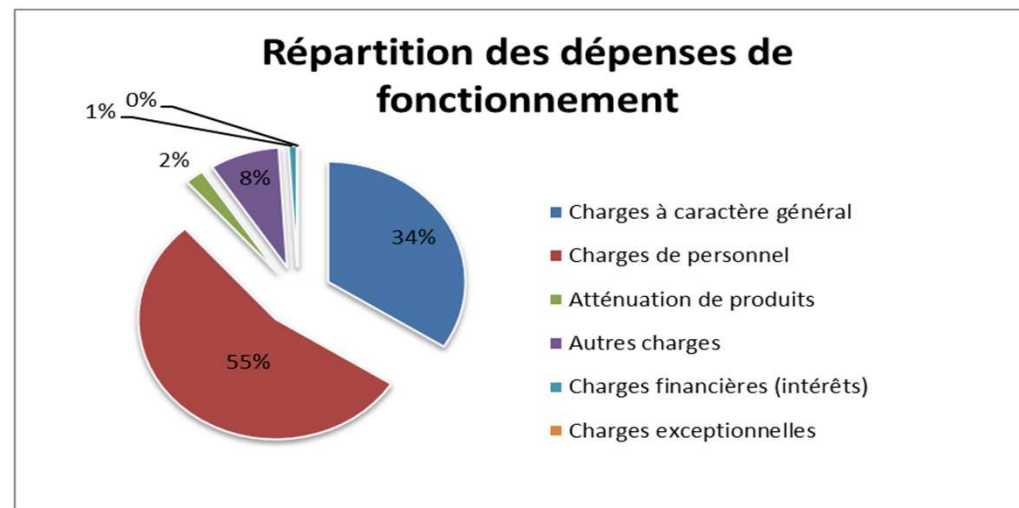
### **Ch. 74 - Le montant des dotations baisse de plus de 105 k€ (-15,5 %)**

En k€		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017
<b>74</b>	<b>Dotations, subventions, particip.</b>	<b>531,17231</b>	<b>572,69463</b>	<b>570,73699</b>	<b>589,05423</b>	<b>498,19141</b>
	7411 DGF dotation forfaitaire	340,67700	325,10500	266,59700	206,61700	162,30700
	74121 DGF-DSR (dot.solidarité rurale) fraction1	29,95300	32,12300	34,24800	36,42100	38,77600
	744 FCTVA					3,30957
	74712 Etat (contrat d'avenir)		43,36676	80,85281	83,28378	70,05232
	74718 Etat (CUI)	0,00000	15,90869	19,43367	21,58170	20,10425
	7473 Départements (participation)	7,32600		1,68288	0,60000	
	74741 Participations communes membres du GFP				10,45129	12,33219
	74748 Communes (participation)	19,85081	29,59271	18,74718		
	7478 Subvention + participations Autres organismes	39,00250	37,81914	52,03678	93,84480	74,85905
	748313 Dotation DCRTP (nouveau en 2011)	62,18600	62,18600	62,18600	62,18600	62,18600
	748314 Dotation unique comp.spécifique TP	1,17400	0,92400	0,61000	0,51800	0,16100
	74834 Etat/compensa.exon.TFB+TFNB	9,93100	8,47900	6,87000	5,93000	5,26200
	74835 Etat/compensation exonération TH	12,77300	11,00700	14,50600	12,20400	22,71500
	748371 DETR	1,43900				
	7484 Etat/Dotation de recensement	6,86000				
	7488 Autres attributions et participations	0,00000			55,41666	26,12703
	7488 Fonds d'amorçage Rythmes scolaires		6,18333	12,96667		

**Dotation globale de fonctionnement : - 44 310 €**  
**Participations : Contrat d'avenir : -13 231,46 €**  
**Région (Aide aux maires bâtisseurs) : - 36 913,32 €**

## II - Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 1,35 % en 2017

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Dépenses réelles de fonctionnement	2 585 458,11 €	2 550 015,19 €	2 587 109,07 €	2 621 969,98 €





➤ **Ch. 011 - Les charges à caractère général**  
**diminuent de 1,81 %**

Malgré le rattachement de factures à hauteur de 26 439,38 €, le chapitre 011 baisse sensiblement (- 16 450 €).

- Achats : + 42 752,35 €

+ 9 k€ des dépenses de consommation d'eau

+ 34 k€ des dépenses de carburant et d'alimentation.

- Services extérieurs : - 122 628,93 €. (ramené à - 59 447,82 € compte-tenu de l'erreur matérielle d'affectation de la prime d'assurance Multirisques de 63 181,11 € inscrite à l'article 635)

Non reconduction de contrats :

- entretien des espaces verts (- 15 k€),
- maintenance des poteaux incendie (- 12 k€) et des défibrillateurs (- 3.5 k€)

Dépenses exceptionnelles engagées en 2016 non réinscrites en 2017 :

- diagnostic relatif à l'accessibilité (- 10 k€)
- frais de relogement du service technique (- 7k€)
- étude sur le FCTVA (- 11,7 k€)

Les dépenses réelles de fonctionnement

En K€		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017	Variations
<b>011</b>	<b>011 = 60 + 61 + 62 + 635 + 637</b>	<b>928,30124</b>	<b>884,23684</b>	<b>871,21451</b>	<b>909,61954</b>	<b>893,16907</b>	<b>-16,45047</b>
<b>60</b>	<b>Achats et variation des stocks</b>	<b>380,19921</b>	<b>326,28233</b>	<b>319,00596</b>	<b>310,51565</b>	<b>353,26800</b>	<b>42,75235</b>
6042	Achat de prestations de services			0,00000		1,53960	
60611	Eau & assainissement	16,46374	12,97557	17,16011	18,85900	28,72073	9,86173
60612	Energie-électricité (& gaz)	151,92802	127,17376	120,47075	107,34561	106,28939	-1,05622
60621	Combustible		0,04050				0,00000
60622	Carburants	14,89468	15,79870	8,42662	10,00664	14,49598	4,48934
60623	Alimentation	90,08465	90,55413	94,91366	97,59024	127,49595	29,90571
60624	Produits traitement + engrais	1,58179					0,00000
60628	Autres fournitures (produits pharmaceutiques)	0,51095	0,86801	0,39644	0,35406	0,45179	0,09773
60631	Fournitures d'entretien (ménager)	2,67717	2,70237	2,58499	2,83866	1,87019	-0,96847
60632	Fournitures petit équipement (outillage...)	11,03464	6,80159	6,60906	5,50828	4,73312	-0,77516
60633	Fournitures de voirie	2,92408	0,71533	0,68852	0,61920	0,49768	-0,12152
60636	Vêtements de travail	1,23834	0,26308	0,52493	1,20018	1,09402	-0,10616
6064	Fournitures administratives (de bureau)	3,88474	3,50573	2,56207	2,84672	2,01460	-0,83212
6065	Livres, disques, cassettes	2,49952	1,47588	1,40113	0,65776	1,22662	0,66886
6067	Fournitures scolaires	20,47687	21,39647	22,70573	24,47116	21,90554	-2,56562
6068	Autres fournitures	60,00002	42,01121	40,56135	38,21814	40,83279	2,61465
6078	Autres marchandises composteur CCVE			0,00000			0,00000
<b>61</b>	<b>Services extérieurs</b>	<b>391,36774</b>	<b>396,93124</b>	<b>410,39272</b>	<b>442,02710</b>	<b>324,36052</b>	<b>-117,66658</b>
611	Contrat prestation services	119,50685	108,98516	159,24372	195,41748	166,65369	-28,76379
6132	Locations immobilières			16,20000	7,20000		-7,20000
6135	Locations mobilières	17,02982	23,81865	10,36281	9,71504	12,07708	2,36204
61521	Entretien terrains	20,54834	10,99323	1,40798	5,21007	20,00880	-3,20127
615221	Entretien bâtiments	33,35383	34,11682	68,31453	25,97378	22,53725	-3,43653
615231	Entretien voies	79,53923	88,36635	25,03992	24,70518	23,86260	-0,84258
615232	Entretien réseaux	9,22459	12,10506	11,26578	13,1470	7,36295	-5,78409
61551	Entretien matériel roulant	13,57218	4,11401	9,37337	6,67847	16,31251	9,63404
61558	Entretien & répar s/autres biens mobiliers	2,53983	3,37797	4,57105	2,97399	3,58948	0,61549
6156	Maintenance	27,99402	44,57311	28,45654	50,91898	34,99125	-15,92773
616	Primes assurances	49,68036	54,50838	67,23752	79,84916	25,28116	-54,56755
617	Etude & recherches	3,24848	2,20000	2,62200	11,71601	0,00000	-11,71601
6182	Documentation générale & technique	1,82504	2,09886	1,26050	3,65790	1,02730	-2,63060
6184	Versements pour formations (frais de stage)	13,30517	7,67364	5,06700	4,86400	8,65600	3,79200
<b>62</b>	<b>Autres services extérieurs</b>	<b>153,54929</b>	<b>156,01783</b>	<b>138,51943</b>	<b>152,21879</b>	<b>147,25644</b>	<b>-4,96235</b>
6225	Indemn.comptable+régisseurs	2,00387	2,06680	2,10562	2,13012	1,96799	-0,16213
6226	Honoraires	19,09724	19,11380	12,51030	23,36130	7,00700	-16,35430
6228	Honoraires rémunér.intern.	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	4,24551	4,24551
6231	Annonces et insertions	5,90800	2,70720	2,76120	2,20680	1,18800	-1,01880
6232	Fêtes & cérémonies	30,23426	24,05596	17,94145	10,44421	10,31476	-0,12945
6236	Catalogues & imprimés & affiches	1,10654	0,58320		0,83137	0,44280	-0,38857
6237	Publications (Impressions)	8,95911	9,52847	8,53970	8,39850	7,50860	-0,88990
6238	Frais divers de publicité				0,23201		-0,23201
6247	Transports Alsh, scolaires...	18,18500	17,17920	16,55680	19,55110	16,77412	-2,77698
6251	Voyages et déplacements	0,00000	1,58525	1,16517	0,00000	0,00000	0,00000
6256	Missions	0,24800	2,13688	0,21308	0,36661	0,22349	-0,14312
6261	Frais d'affranchissement	8,99741	8,40949	8,01576	5,29999	5,23994	-0,06005
6262	Frais télécommunication	25,14264	20,93213	19,12668	20,38947	18,68880	-1,70067
627	Services bancaires et assimilés		6,01553	3,30535	5,17327	2,61334	-2,55993
6281	Concours divers (fonction nb.habitants)	15,79661	16,88742	17,04405	16,62377	15,52416	-1,09961
6284	Redevance pour services rendus	9,95852	10,63340	9,30246	9,37803	10,22829	0,85026
62876	Rembt frais au Gfp de rattachement	0,01050					0,00000
6288	Divers services extérieurs	7,90159	14,18310	19,93181	27,83224	45,28964	17,45740
<b>635</b>	<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b>	<b>1,75900</b>	<b>3,60144</b>	<b>1,90000</b>	<b>3,47600</b>	<b>66,96011</b>	<b>63,48411</b>
63512	Taxes foncières	1,30400	1,33500	1,34300	2,80300	2,82900	0,02600
63513	Impôts locaux	0,22900	0,23600	0,24200	0,44900	63,63211	63,18311
6355	Taxes & impôts sur les véhicules	0,22600	2,03044	0,31500	0,22400	0,49900	0,27500
<b>637</b>	<b>Autres impôts &amp; taxes (impôts rivières)</b>	<b>1,42600</b>	<b>1,40400</b>	<b>1,39700</b>	<b>1,38200</b>	<b>1,32400</b>	<b>-0,05800</b>
	taxes sur les bureaux	1,42600	1,40400	1,39700	1,38200	1,32400	-0,05800

➤ **Ch. 012 - Les charges de personnel progressent de 3 %**

*Stabilité de la charge structurelle depuis 5 ans*

<b>Rigidité de la charge structurelle</b>	<b>CA2013</b>	<b>CA2014</b>	<b>CA2015</b>	<b>CA2016</b>	<b>CA2017</b>
012 - Charges de personnel et frais ass.	1 359 104,24 €	1 434 998,67 €	1 421 552,54 €	1 385 801,44 €	1 428 638,18 €
Charges de gestion courantes	2 516 080,83 €	2 558 245,54 €	2 539 757,96 €	2 571 180,35 €	2 596 159,01 €
<b>Rapport</b>	<b>54%</b>	<b>56%</b>	<b>56%</b>	<b>54%</b>	<b>55%</b>

L'augmentation de plus de 42 K€ s'explique par :

- le recours à du personnel extérieur au sein du service restauration en raison de l'augmentation du nombre de repas servis (52 229 repas servis en 2016 contre 55 977 repas en 2017)
- le remplacement d'un agent titulaire à temps complet par un agent non-titulaire
- la signature de contrats saisonniers dans le cadre des NAP
- l'augmentation des charges sociales (+ 17 K€)

		<b>CA2013</b>	<b>CA2014</b>	<b>CA2015</b>	<b>CA2016</b>	<b>CA2017</b>	<b>Variation</b>
<b>012</b>	<b>Charges personnel &amp; frais assimilés</b>	<b>1 359,10424</b>	<b>1 434,99867</b>	<b>1 421,55254</b>	<b>1 385,80144</b>	<b>1 428,63818</b>	<b>42,83674</b>
6218	Autre personnel extérieur			1,39044	0,85800	6,94172	6,08372
6331	Versement de transport Urssaf	10,15996	10,85327	11,56501	11,64371	13,26268	1,61897
6332	Cotisation au FNAL Urssaf	3,59815	3,81408	3,99060	3,99235	4,14366	0,15131
6336	Cotisations CIG & CNFPT	12,2521	12,14073	11,82590	11,04365	11,80835	0,76470
6338	Autres impôts et taxes (Urssaf)	2,26956	2,42824	2,49648	2,50218	2,57876	0,07658
64111	Remunération personnel titulaire	707,61589	741,94441	768,31953	740,38168	597,52662	-142,85506
64118	Autres indemnités titulaires			0,00000	0,00000	130,70645	130,70645
64131	Remunération personnel non titulaire	189,17939	157,06183	75,21472	49,36252	72,75141	23,38889
64138	Autres indemnités			0,00000	0,00000	8,57183	8,57183
64162	Rémunération Contrats avenir	20,70354	60,98783	95,53496	109,06493	82,06082	-27,00411
64168	Autres emplois d'insertion	0,00000	4,33726	24,30820	39,64730	69,71258	30,06528
6417	Rémunération des apprentis	36,69899	34,10803	21,49718	23,31002	18,70793	-4,60209
6451	Cotisations Urssaf	136,00504	136,87812	126,25216	121,80780	132,57465	10,76685
6453	Cotisations caisses de retraite	178,59883	192,14837	203,67275	194,56764	202,22050	7,65286
6454	Cotisations aux Assedic	12,51685	13,26471	11,91414	12,23241	13,79969	1,56728
6455	Cotisations pour assurance du personnel	34,94577	33,04880	44,69974	45,18420	43,67910	-1,50510
6457	Cotisations liées à l'apprentissage	1,94846	2,28334	1,19408	1,32766	1,01978	-0,30788
6458	Cotisations autres organismes	2,28700	2,33700	2,42700	2,35100		-2,35100
647	Autres charges sociales			14,74981	16,52439	15,75470	-0,76969
648	Autres charges de personnel			0,49984	0,00000	0,81695	0,81695

Les dépenses réelles de fonctionnement

➤ **Ch. 014 - Les atténuations de produits sont stables**

Comptes		CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Atténuation de produits	O14	11 332,00 €	22 661,00 €	32 967 €	58 513,00 €	58 513,00 €
		373,94%	99,97%	45,48%	77,49%	0,00%

Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) a été mis en place en 2012. Il constitue le premier mécanisme national de péréquation horizontale pour le secteur communal.

➤ **Ch. 65 - Les autres charges baissent de 0,64 %**

- Indemnités et frais de mission des élus : - 3 030,70 €

- Participations versées au SIARCE inscrites à l'article 6554. En 2015 et 2016, elles étaient enregistrées à l'article 657. La participation 2017 ne varie pas.

- Subventions :

+ 3 500,00 € pour les associations

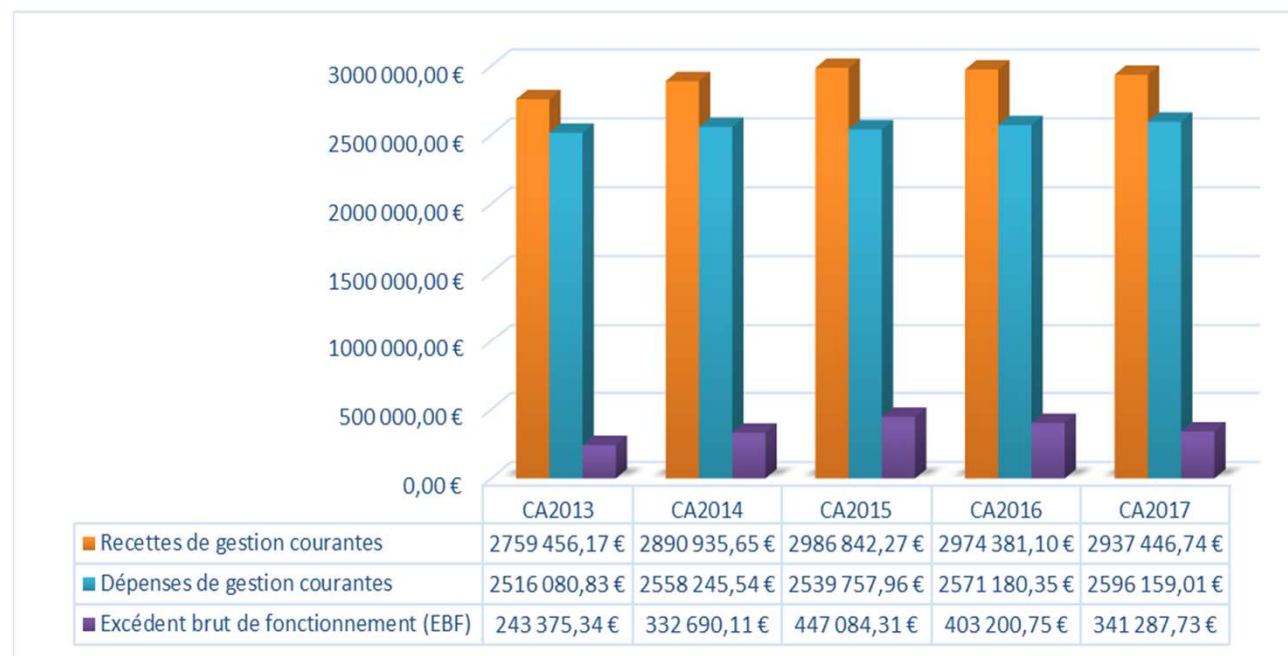
- 8 673,00 € pour les NAP (conventions remplacées par des contrats saisonniers).

		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017	Variation
<b>65</b>	<b>Autres charges gestion courante</b>	<b>217,34335</b>	<b>216,25903</b>	<b>214,02391</b>	<b>217,22637</b>	<b>215,83876</b>	<b>3,20246</b>
653	Indemnités & frais de mission élus	62,20905	64,82471	59,35796	57,72538	54,69468	-3,03070
654	Pertes s/créances irrécouvrables	0,00000		0,00000		2,89121	2,89121
6553	Contingent service incendie p.Sdis-Evry	0,17400	0,17700	0,18000	0,17900	0,18000	0,00100
6554	Contrib.aux organismes de regroupement	51,99448	52,79932	1,08000	0,96000	69,84387	68,88387
	Acte91 affiliation aide spectacles			0,00000			0,00000
	Parc Naturel Régional Gatinais (PNR)	10,28128	10,34892	0,00000		10,92936	10,92936
	Rased		0,73400	0,00000			0,00000
	Safer	0,95680	0,96000	1,08000	0,96000	0,96000	0,00000
	Siarce	40,75640	40,75640	0,00000		57,95451	57,95451
	Sice HM (handicapés mentaux)			0,00000			0,00000
6556	Indemnités logement instituteurs	0,64682		2,58728	0,43121		-0,43121
657	Subventions	102,31900	98,45800	150,81867	157,93078	88,22900	-3,03070
65733	Subvention exceptionnelle au département	6,00000	1,00000	14,00000	7,00000	7,00000	0,00000
657348	PNR			10,64268	10,82427		-10,82427
	SIARCE			43,39699	57,95451		-57,95451
	Rased à payer à La Ferté-Alais				0,75000		-0,75000
657362	CCAS	63,00000	56,35000	40,00000	30,00000	35,00000	5,00000
6574	Subventions aux associations et autres groupements	33,31900	47,10800	42,77900	51,46200	46,22900	-5,17300
	Subv.fonct.aux personnes de droit privé	29,91900	33,25100	30,03000	29,60000	33,10000	3,50000
	Subventions exceptionnelles	3,40000	13,85700	12,74900	21,80200	13,12900	-8,67300

Les dépenses réelles de fonctionnement

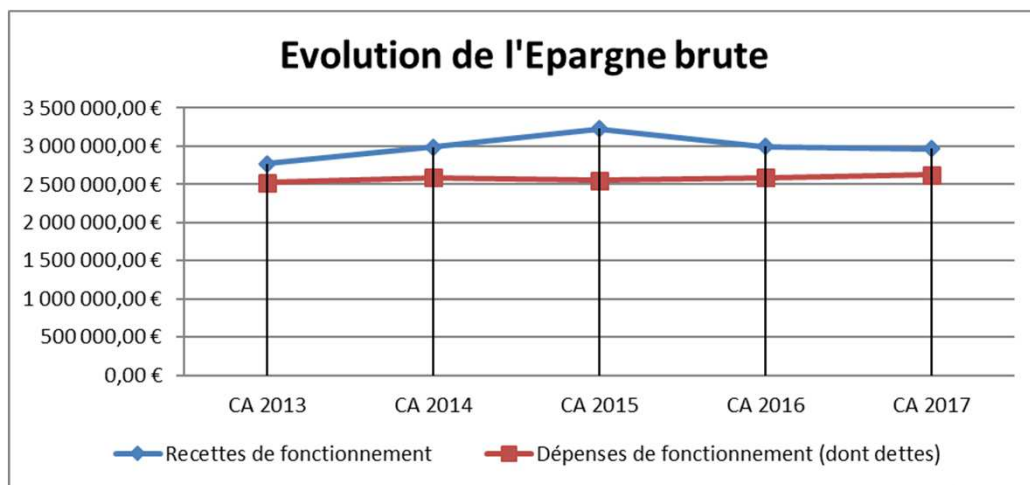
### III – Les soldes intermédiaires de gestion sont à surveiller

- **L'excédent brut de fonctionnement dégagé en 2017 diminué**

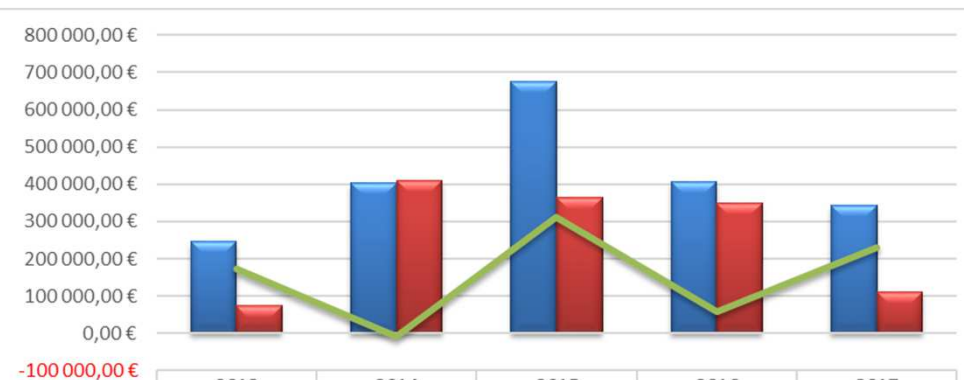


➤ **La Capacité d'Autofinancement (CAF) ou épargne brute diminue également**

	CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017
<b>CAF brute</b>					
Excédent brut de fonctionnement (EBE)	243 375,34 €	332 690,11 €	447 084,31 €	403 200,75 €	341 287,73 €
Charges financières (66)	9 546,89 €	19 579,18 €	10 257,23 €	3 890,51 €	25 804,33 €
Recettes financières (76)	15,30 €	13,87 €	10,45 €	7,86 €	6,87 €
Charges exceptionnelles (67)	0,00 €	7 633,39 €	0,00 €	12 058,21 €	6,64 €
Produits exceptionnelles (77)	12 011,76 €	98 102,77 €	238 458,38 €	20 424,12 €	26 763,52 €
<b>CAF brute</b>	<b>245 855,51 €</b>	<b>403 594,18 €</b>	<b>675 295,91 €</b>	<b>407 684,01 €</b>	<b>342 247,15 €</b>



➤ **La CAF nette est irrégulière**



	2013	2014	2015	2016	2017
Epargne brute	245 855,51 €	403 594,18 €	675 295,91 €	407 704,01 €	342 247,15 €
Rembours Emprunt	73 573,51 €	410 895,42 €	363 290,27 €	349 658,70 €	112 422,77 €
CAF nette	172 282,00 €	-7 301,24 €	312 005,64 €	58 045,31 €	229 824,38 €

Les soldes intermédiaires de gestion

## IV – Néanmoins, depuis 2 ans, le résultat de l'exercice comptable est positif

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Dépenses de fonctionnement + OP. Ordre	2 540 627,72	2 590 126,11	2 554 683,19	2 593 403,67	2 628 264,58
Recettes de fonctionnement + OP. Ordre	2 796 138,00	2 991 818,53	3 232 280,77	2 998 813,08	2 968 396,91
Excédent année précédente	437 821,48	48 117,00	-	-	159 635,42
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>693 331,76</b>	<b>449 809,42</b>	<b>677 597,58</b>	<b>405 409,41</b>	<b>499 767,75</b>
Dépenses d'investissement + OP. Ordre	2 647 404,96	1 903 523,53	1 277 911,16	2 829 508,00	921 732,61
Recettes d'investissement + OP. Ordre	2 046 875,20	1 439 895,57	782 217,48	2 921 339,09	1 138 073,53
Excédent année précédente					91 831,09
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>- 600 529,76</b>	<b>- 463 627,96</b>	<b>- 495 693,68</b>	<b>91 831,09</b>	<b>308 172,01</b>
<b>Résultat de clôture</b>	<b>92 802,00</b>	<b>- 13 818,54</b>	<b>181 903,90</b>	<b>497 240,50</b>	<b>807 939,76</b>
<b>Repris</b>	<b>- 44 684,18</b>	<b>- 94 196,00</b>	<b>- 1 207 615,00</b>	<b>- 337 605,08</b>	<b>- 513 910,57</b>
<b>Correction résultat section inv.</b>	<b>- 645 213,94</b>	<b>- 557 823,96</b>	<b>- 1 703 308,68</b>	<b>- 245 773,99</b>	<b>- 205 738,56</b>
<b>Résultat (excédent à répartir en fonctionnement ou en investissement)</b>	<b>48 117,82</b>	<b>- 108 014,54</b>	<b>- 1 025 711,10</b>	<b>159 635,42</b>	<b>294 029,19</b>

**Les membres du Conseil municipal auront à se prononcer sur l'affectation de ces résultats au BP 2018.**

L'affectation du résultat global de la section de fonctionnement doit au moins couvrir le besoin de financement de la section d'investissement n-1 (205 738,56 €). Le reliquat peut être affecté librement en recettes de fonctionnement (au 002), ou affecté en investissements pour financer de nouvelles dépenses (à l'article 1068)



V – En 2017, les recettes d'investissement (hors Op. d'ordre) sont proportionnelles aux dépenses d'investissement

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
<b>Recettes réelles d'Investissement</b>	<b>1 365 765,93 €</b>	<b>760 866,15 €</b>	<b>2 886 930,49 €</b>	<b>1 107 826,50 €</b>

➤ **Ch. 13 - Le montant des subventions d'investissement diminue**

En k€		CA2013	CA2014	CA2015	CA2016	CA2017
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>73,30539</b>	<b>419,33873</b>	<b>146,32015</b>	<b>336,50152</b>	<b>101,99194</b>
1312	Subventions d'équipement transférables					4,00000
	Plan numérique					4,00000
1322	Subventions d'équipement non transférable Région	6,50000	0,00000	0,00000	175,06158	45,58259
	Analyse réhabilitation décharge	6,50000				
	Travaux cœur de village				171,27741	41,58259
	Subvention S. Dassault				3,78417	
	Subvention S. Dassault (informatique)					4,00000
1323	Subventions d'équipement Département	54,62000	134,22100	91,40100	118,45300	46,02700
	Presbytère charpente et toiture	30,62000				
	Rénovation ancienne éco.mat->halte gard.			30,37200		
	Rue du Moulin à Vent PASR	24,00000				
	Travaux rue Canivet/Pont Villiers		133,97100	61,02900		
	Trx et moe cœur de village				118,45300	46,02700
	Parcelle AP 57		0,25000			
1328	autres subventions d'équipement	4,55200	237,45676	23,80950	2,58274	4,29370
	Armoire conservation archives Subv. PNR	2,26200				
	Rénovation ancienne maternelle Subv. CAF		158,73600			
	CCVE pour vidéo-protection		23,80950	23,80950		
	Subvention FIPD		28,55500			
	Diagnostic Gloriette Subv. PNR	2,29000				
	Mobilier pour Alsh Subv. MSA		1,50000			
	Rue Canivet/Pont de Villiers (moe) - Subv. PNR		7,96348			
	Ave Arpajon/Carnot France Subv. Telecom		1,89278			
	Orange : Damiot Degommier St Paul (cœur village)				2,58274	
	Orange : Rue de la Ferme					4,29370
	Fond exceptionnel grêle CCVE		15,00000			
1341	DETR sur équipements non transférables	0,00000	40,02758	31,10965	40,40420	2,08865
	DETR 2012 - Eclairage public av Arpajon Carnot		38,28200			
	DETR 2013 - Ordinateurs école maternelle		1,74558			
	DETR 2014 - Mobilier et équipements rest. scolaire			4,43965		
	DETR exceptionnelle grêle			26,67000	40,40420	
	DETR 2015 - Mobiliers et équipements scolaires					
	DETR 2016 - Matériel école maternelle (Montessori)					2,08865
1346	Participation voie et réseau ou PVR	7,63339	7,63339	0,00000	0,00000	0,00000

*Le montant des subventions d'investissement perçues en 2017 est proportionnel au montant des dépenses d'investissement engagé en 2017.*



➤ **Ch. 16 - Un emprunt de 395 000 € a été souscrit en 2017**

*Le capital restant dû au 31 décembre 2017 s'élève à 2 109 037,21 €*

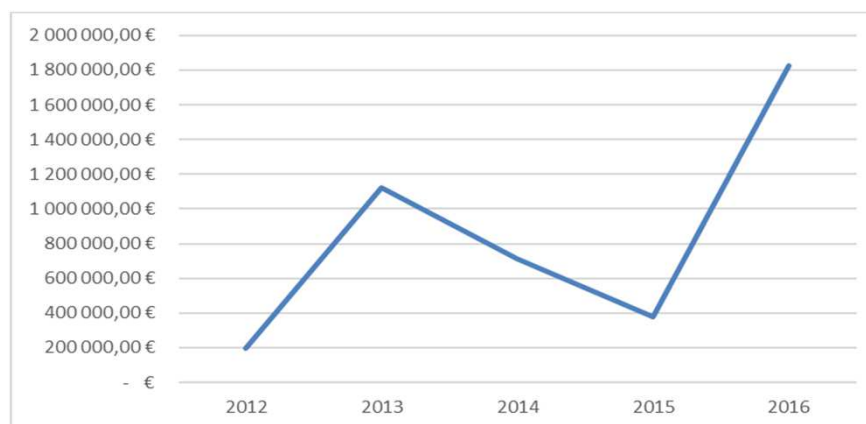
Date	Organisme prêteur	Capital à l'origine	Capital restant dû au 01/01/2017	Capital restant dû au 31/12/2017	Annuité Capital	Annuité Intérêts	ICNE	Annuité totale
13/06/2016	CAISSE D'EPARGNE ILE DE FRANCE	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	939 130,97 €	60 869,03 €	15 804,61 €	2 537,74 €	76 673,64 €
09/11/2016	CAISSE D'EPARGNE ILE DE FRANCE	800 000,00 €	800 000,00 €	750 100,24 €	49 899,74 €	7 344,45 €	117,52 €	57 244,19 €
25/12/2017	CAISSE D'EPARGNE ILE DE FRANCE	395 000,00 €	0,00 €	395 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01/09/2015	CAISSE D'ALLOCATIONS FAMILIALES	29 768,00 €	26 460,00 €	24 806,00 €	1 654,00 €	0,00 €	0,00 €	1 654,00 €
<b>TOTAL</b>			<b>1 826 460,00 €</b>	<b>2 109 037,21 €</b>	<b>112 422,77 €</b>	<b>23 149,06 €</b>	<b>2 655,26 €</b>	<b>135 571,83 €</b>

*Les caractéristiques des 4 prêts en cours*

Organisme prêteur	Date de signature	Montant emprunté	Taux	Durée	Date du 1 <sup>er</sup> remboursement
Caisse d'Allocations Familiales	01/09/2015	29 768,00 €	0,00 %	18 ans	01/09/2015
Caisse d'Epargne Ile-de-France	13/06/2016	1 000 000,00 €	1,28 %	15 ans	15/01/2017
Caisse d'Epargne Ile-de-France	09/11/2016	800 000,00 €	0,94 %	15 ans	25/03/2017
Caisse d'Epargne Ile-de-France	25/12/2017	395 000,00 €	0,93 %	13 ans	15/04/2018

## Zoom sur la dette

### L'évolution de la dette



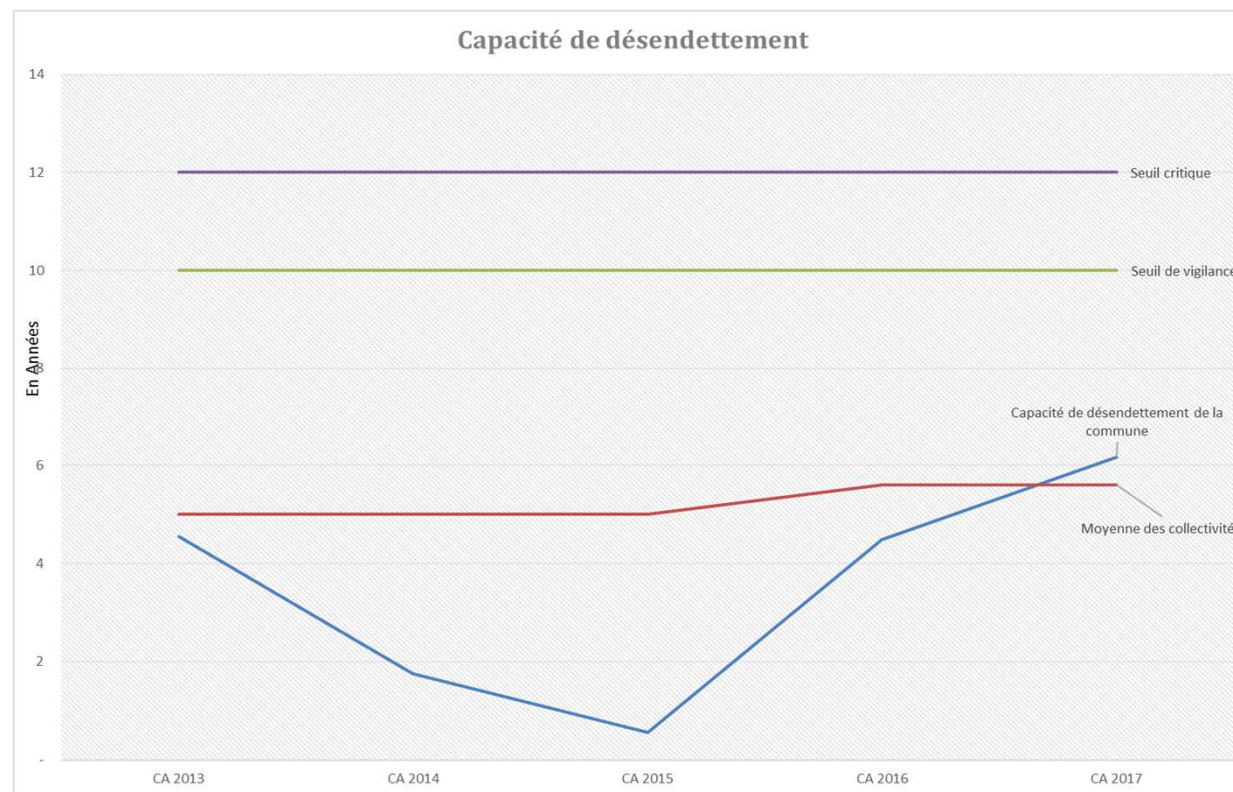
L'encours de la dette est inférieur à la moyenne de la strate (769 €/hab. en 2016).

### Une capacité de désendettement inférieure au seuil de vigilance

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Capacité de désendettement de la commune	4,56	1,76	0,56	4,48	6,16
Moyenne des collectivités	5,0	5,0	5,0	5,6	5,6
Seuil de vigilance	10	10	10	10	10
Seuil critique	12	12	12	12	12
en cours de la dette	1 120 536,39 €	709 640,97 €	376 118,70 €	1 826 460,00 €	2 109 037,23 €
Nbre d'habitants	3 382	3 453	3 478	3 503	3 505
en €/habitant	331,32 €	205,51 €	108,14 €	521,40 €	601,72 €

## La capacité de désendettement de la commune

Il permet de déterminer le nombre d'années (théoriques) nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette, en supposant que la collectivité y consacre la totalité de son épargne brute



## VI – Des dépenses d'équipement importantes

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
Dépenses d'équipement	819 870,47 €	427 339,93 €	1 952 041,62 €	781 177,63 €

### Ch. 20 - Les immobilisations incorporelles

• Frais relatifs au PLU :	10 757,70 €
• Maîtrise d'œuvre des travaux du restaurant scolaire :	12 335,93 €
• Licences Office :	3 914,40 €
<b>TOTAL</b>	<b>27 008,03 €</b>

### Ch. 23 - Les immobilisations en cours

• Travaux d'agrandissement du restaurant scolaire	195 077,74 €
• Travaux de réfection de la salle Delaporte	180 311,56 €
• Autres travaux sur constructions	19 644,34 €
• Travaux d'enfouissement Rue de la Ferme	133 411,90 €
• Travaux d'aménagement Cœur de village	90 059,09 €
• Travaux d'enfouissement Rue des 2 parcs	1 620,00 €
• Autres travaux de voirie	25 717,28 €
<b>TOTAL</b>	<b>645 841,91 €</b>

### Ch. 21 - Les immobilisations corporelles

• Acquisition de 5 parcelles de terrains :	4 294,26 €
• Fourniture et pose de 5 cases de colombarium :	5 250,00 €
• Fourniture et pose de 2 préfabriqués :	29 400,00 €
• Acquisition de panneaux de signalisation :	1 746,24 €
• Acquisition d'une débroussailleuse :	696,00 €
• Acquisition d'un tracteur :	30 000,00 €
• Acquisition d'une berce pour bennes :	5 772,00 €
• Acquisition de matériels informatiques (dont classe mobile) :	14 898,00 €
• Acquisition de 150 chaises pour le gymnase :	2 998,80 €
• Autres acquisitions dont notamment :	13 272,39 €
○ Rideaux de scène	3 569,40 €
○ Matériel de camping pour le service jeunesse	2 192,16 €
○ Armoire froide pour le restaurant scolaire	1 675,20 €
<b>TOTAL</b>	<b>108 327,69 €</b>