



Débat d'Orientations Budgétaires 2018

Conseil Municipal du 12 février 2018

I Introduction

II La conjoncture économique

III La situation financière de la ville

IV Le cadrage du budget primitif 2018

V Annexes

I. Introduction

A. Rappel du cadre juridique du DOB

▪ Les principes et objectifs généraux

- Améliorer l'information transmise à l'assemblée et donner aux élus la possibilité de s'exprimer sur la stratégie financière de la ville
- Renforcer la transparence en instaurant une discussion au sein de l'assemblée délibérante sur les priorités de la municipalité et les évolutions de la situation financière
- Délibération obligatoire pour "prendre acte" non formalisée précisément par les textes

▪ Le contenu du rapport

- Orientations budgétaires : évolution prévisionnelle des dépenses et recettes en précisant les hypothèses en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions versées et de relations avec l'intercommunalité
- Engagements pluriannuels: programmation des investissements envisagés dans les années à venir avec une prévision des dépenses et recettes
- Gestion de la dette: perspectives pour le prochain budget, profil et structure
- Ressources humaines : exécution, structure et évolution prévisionnelle des dépenses, rémunérations, temps de travail et avantages en nature

I. Introduction

B. Rappel du DOB 2017

- **Maintien de la contrainte financière sur les collectivités**
 - Poursuite de la baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement
 - Impact des mesures de revalorisation salariale décidées par l'Etat + élections
 - Faible revalorisation forfaitaire des bases fiscales pour 2017

- **Un effort de gestion permettant de dégager une épargne nette positive**
 - Une évolution contenue des dépenses du chapitre 011
 - Un maintien de l'enveloppe allouée aux subventions

- **Des données inconnues au stade du DOB et BP 2017**
 - Reversements fiscaux et refacturations avec le territoire Vallée Sud Grand Paris
 - Evolution des indemnités chômage et remboursement arrêts maladie
 - Ajustement des compensations d'exonération fiscales notamment « parents vieux »

I Introduction

II La conjoncture économique

III La situation financière de la ville

IV Le cadrage du budget primitif 2018

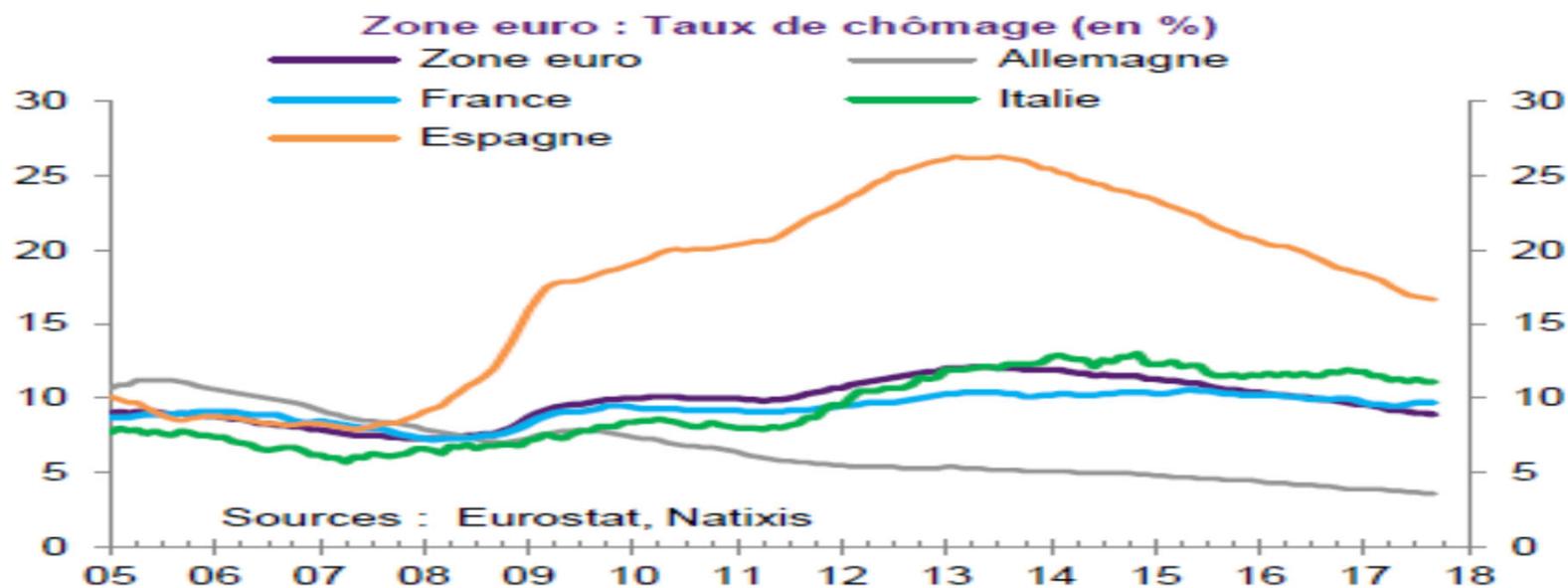
V Annexes

II. La conjoncture économique

A. L'environnement macro-économique

▪ Zone euro

- 1.7% de croissance prévue pour 2018
- Retour de l'inflation attendue à 1.5%
- Poursuite d'une politique monétaire accommodante de la BCE

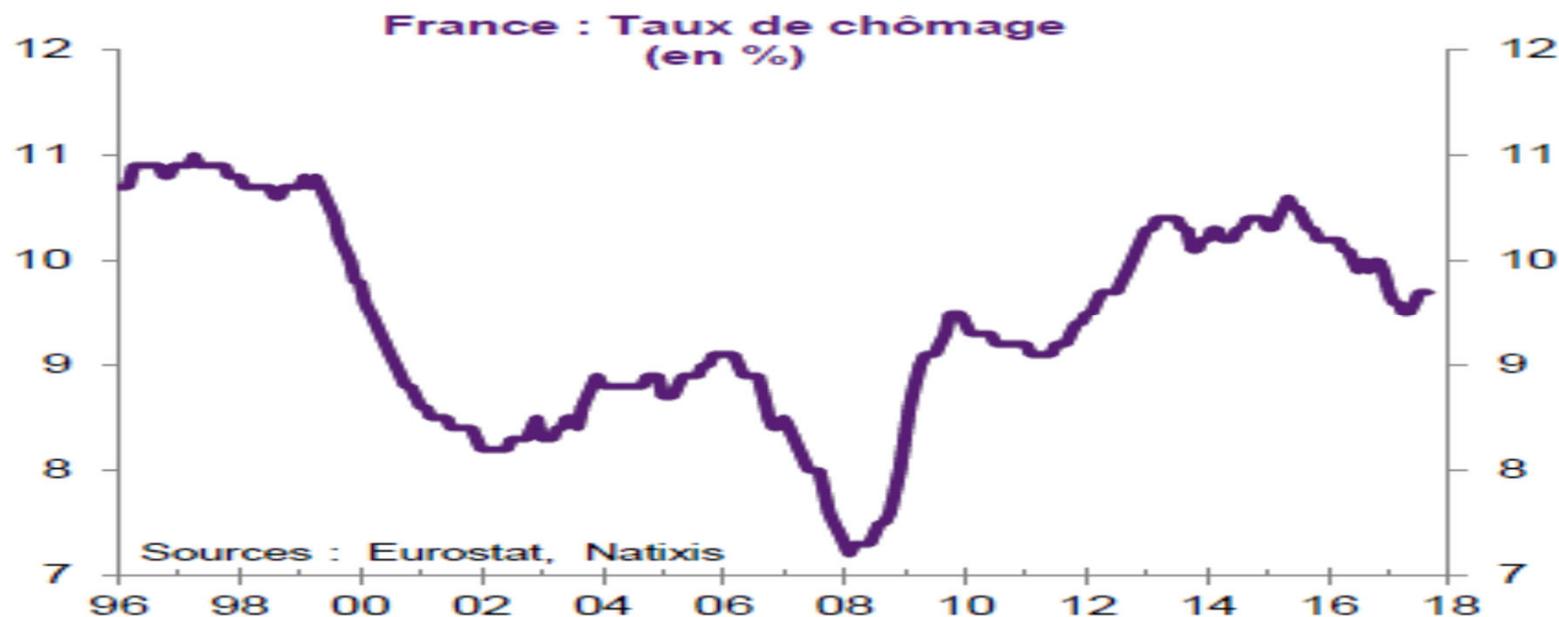


II. La conjoncture économique

A. L'environnement macro-économique

▪ Contexte national

- Poursuite de la baisse du chômage constatée sur 2017
- Consommation soutenue des ménages
- Persistance du déficit commercial extérieur



II. La conjoncture économique

B. La loi de Finances Initiale pour 2018

▪ Principales mesures concernant les collectivités

❖ Encadrement des dépenses des collectivités

- Stabilité des concours financiers de l'Etat aux collectivités dans leur globalité
- Poursuite de la montée en charge de la péréquation (FSRIF, DSU...) + 190M€
- Contractualisation entre l'Etat et 350 « grandes » collectivités (Région, département, intercommunalités et villes de + 50 000 hab.) pour limiter à 1.2% l'évolution des dépenses

❖ Dégrèvement de la taxe d'habitation dès 2018

- Suppression progressive sur 3 ans de la TH pour 80% des ménages
- Compensation intégrale pour les communes au taux de 2017

❖ Autres mesures

- Revalorisation des bases fiscales selon l'inflation constatée et non prévisionnelle
- Instauration d'un jour de carence pour les fonctionnaires
- Pause d'un an de l'application du PPCR (Parcours Professionnels, Carrières et Rémunérations)
- Stabilité du prélèvement au titre du FPIC (Fonds de Péréquation des Recettes Intercommunales et Communes)

II. La conjoncture économique

B. La loi de Finances Initiale pour 2018

- **L'impact attendu pour la ville de Fontenay**

- ❖ Augmentation de la Dotation globale de Fonctionnement du fait de la hausse de la population, liée notamment aux travaux de redressement engagés par la ville, et constatée lors du dernier recensement 2017
- ❖ Hausse de la Dotation de Solidarité Urbaine et du versement au titre du Fond de Solidarité de la Région Ile de France en application des critères d'évolution de ces dotations

- **Focus sur la réforme de la taxe d'habitation (à population constante)**

- ❖ En 2017 : 9 914 foyers fiscaux dont 838 exonérés soit 8,5%
- ❖ En 2020 : 9 914 foyers fiscaux dont 5 093 exonérés soit 60%
- ❖ Montant du dégrèvement remboursé par l'Etat 3 867 654€
- ❖ En moyenne 300€ de baisse dès 2018 pour les foyers concernés

I Introduction

II La conjoncture économique

III La situation financière de la ville

IV Le cadrage du budget primitif 2018

V Annexes

III. La situation financière de la ville

A. Les premiers résultats 2017

▪ Estimation du résultat de fonctionnement

Épargne nette prévue au BP + DM	125 000
Dépenses de services	- 190 000
Subventions versées	- 120 000
Charges financières	- 20 000
Autres divers	- 60 000
Total non dépensé	- 390 000
Recettes facturées	+ 125 000
Recettes fiscales	+ 60 000
Droits de Mutation	+ 350 000
Subventions perçues	+ 230 000
Autres divers	+ 165 000
Total recettes supplémentaires	+ 930 000
Épargne nette	1 445 000

Principaux écarts sur les dépenses

- Non consommation de 3% des dépenses courantes
- Solde subventions appel à projet, CCAS, CDE et CCJL
- Moindres dépenses exceptionnelles et financières

Principaux écarts sur les recettes

- Régularisation des modalités de comptabilisation des impayés de la cuisine centrale (2016 et 2017)
- Augmentation des DMTO (vente exceptionnelle)
- Régularisation des modalités de comptabilisation des subventions petite enfance (principe d'annualité)
- Remboursement d'assurance supérieur aux montants attendus : personnel, sécurité sociale et ville

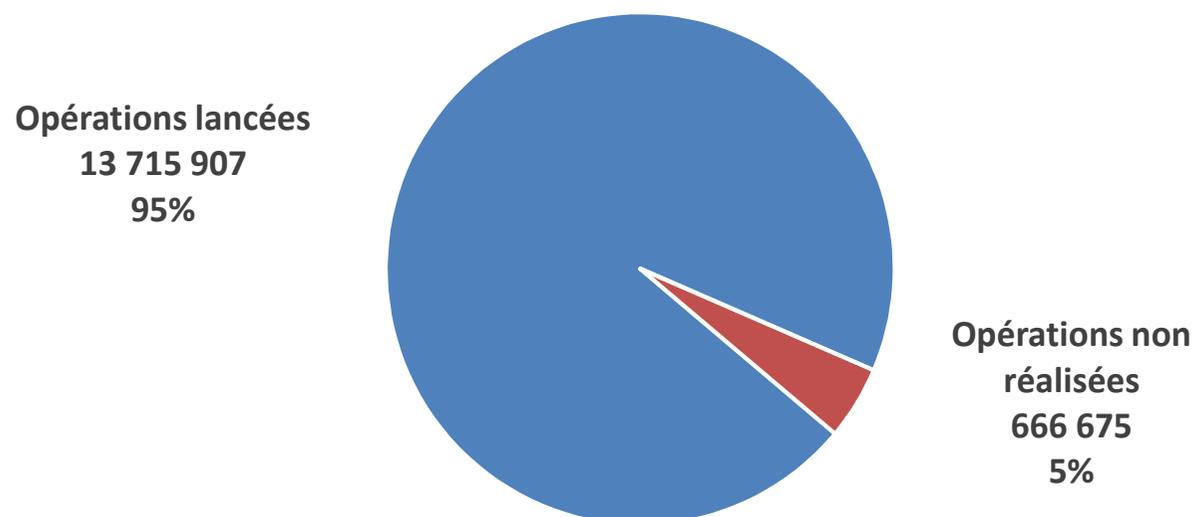
Résultat global estimé

- Au final la ville dégagerait une épargne nette de 1.4M€ au lieu de 125K€ prévus lors des BP et DM.
- A noter que 850K€ de cet écart positif relèvent de facteurs non structurels (DMTO, régularisations comptables, recettes exceptionnelles)

III. La situation financière de la ville

A. Les premiers résultats 2017

- Exécution des dépenses d'investissement (opérations réelles y compris dette)



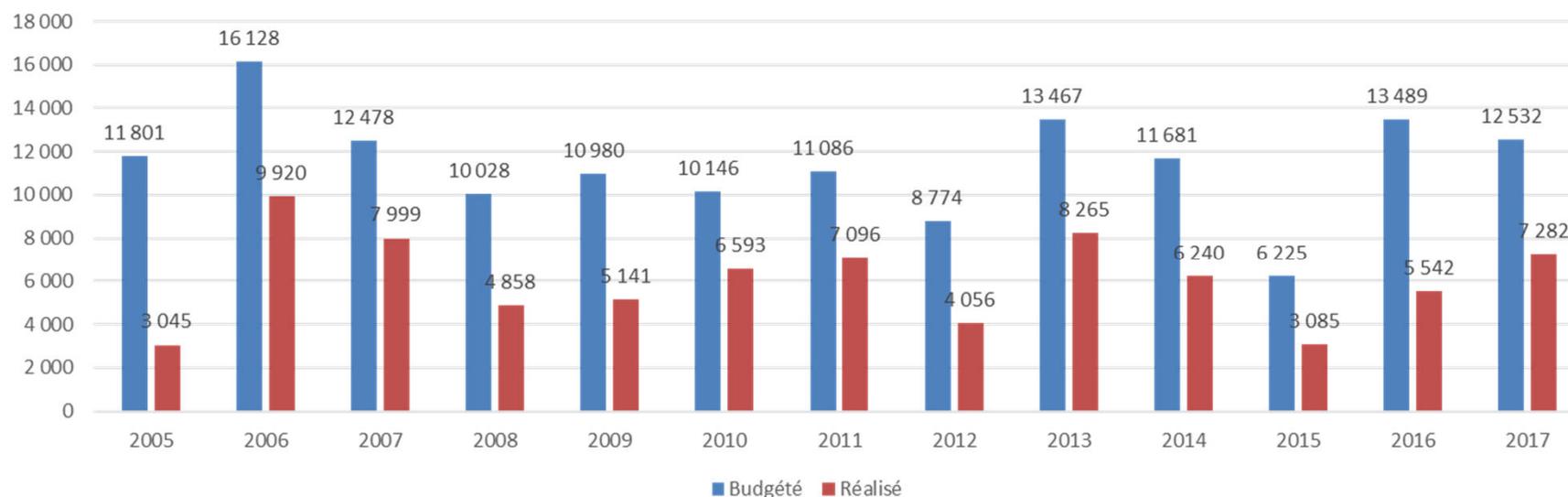
Remarques

- Sur les 13.7M€ d'opérations lancées en 2017, 2/3 des dépenses sont dorénavant et déjà réalisées
- Conformément aux prévisions un prélèvement de 2.7M€ sera nécessaire afin d'équilibrer le budget
- La ville afficherait au 31/12/17 un fond de roulement stable à 6.4M€ (y compris emprunts nouveaux)

III. La situation financière de la ville

A. Les premiers résultats 2017

■ La poursuite d'une politique d'investissement soutenue



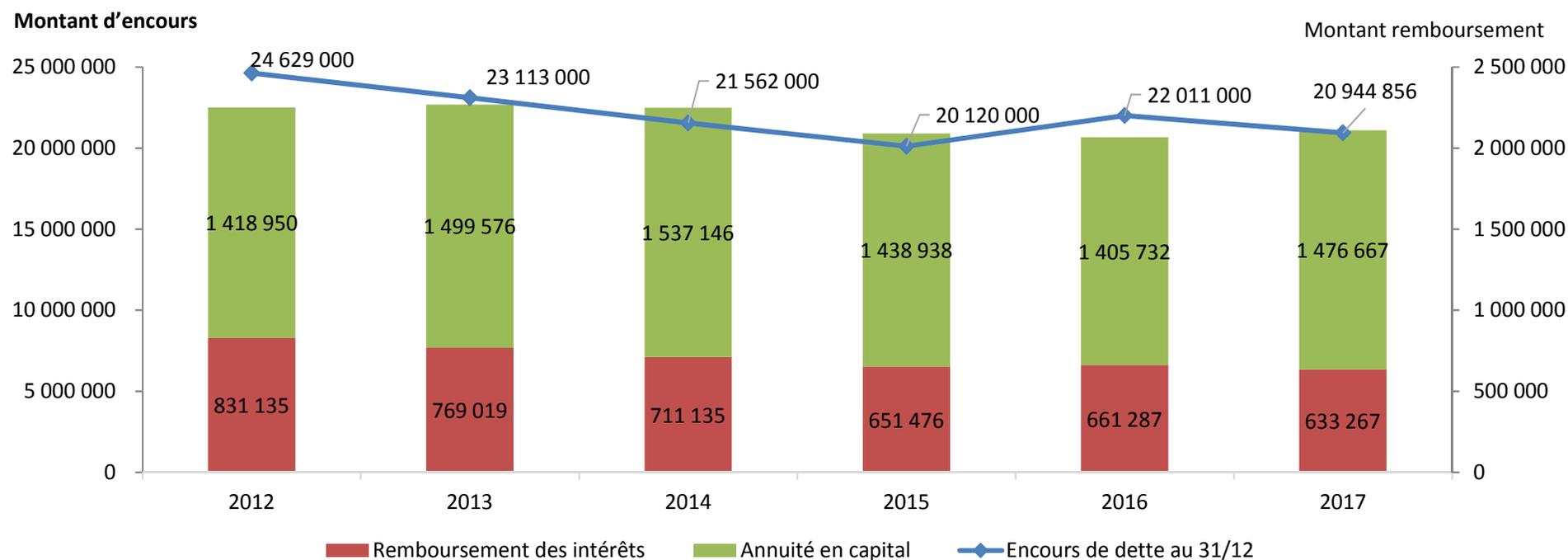
Remarques

- Périmètre des dépenses d'équipement (chapitres 20/21/23)
- Le taux de réalisation 2017 s'élève ainsi à 61% soit 7.2M€ (52% en moyenne sur 2005/2016 soit 6M€)

III. La situation financière de la ville

A. Les premiers résultats 2017

■ Une diminution des frais financiers et un endettement maîtrisé



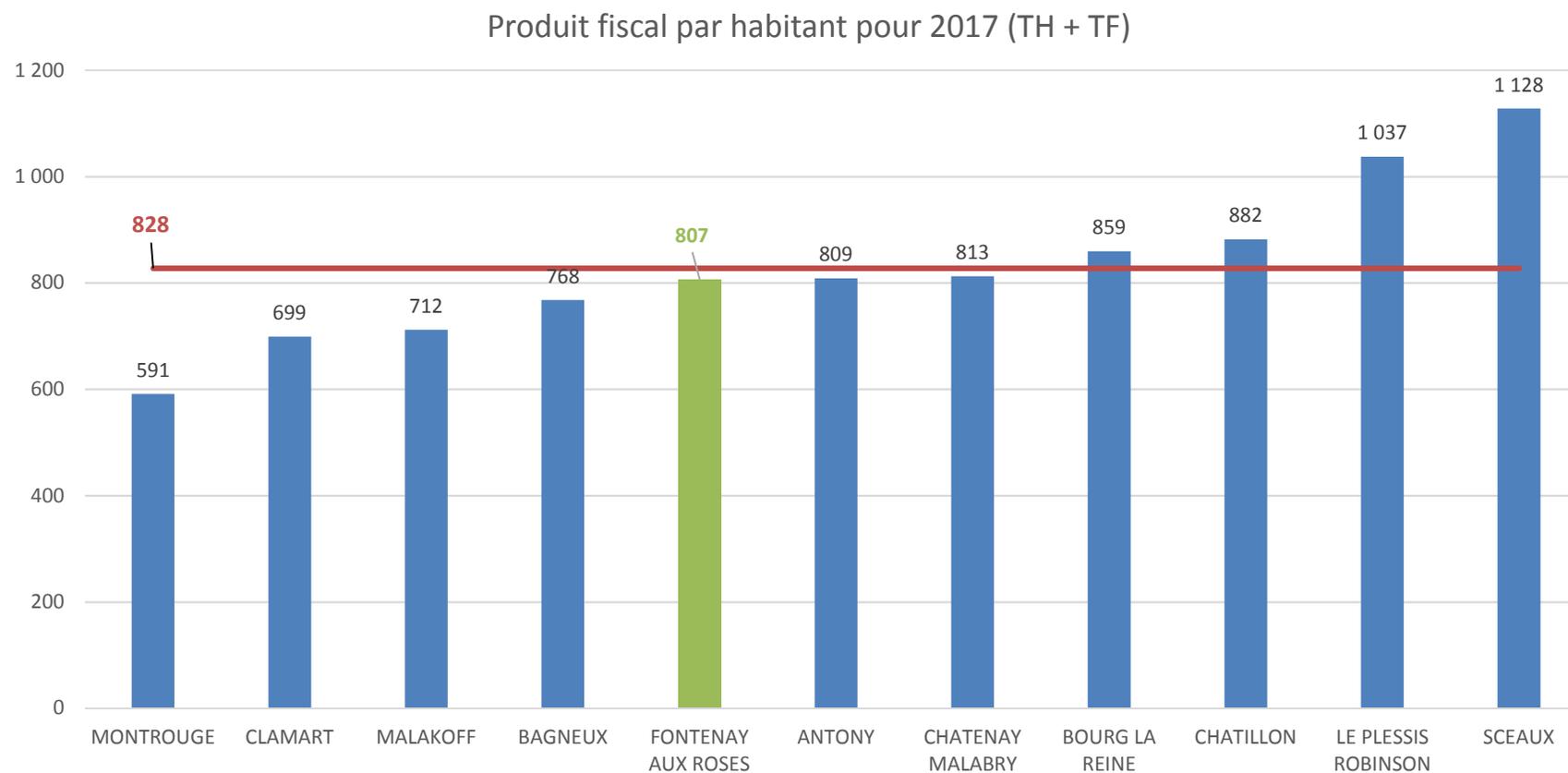
Focus sur l'emprunt de bouclage 2017

- Caractéristiques : 4M€ sur 20 ans en taux fixes/ amortissement constant, (2M€ à 1.77% + 2M€ à 1.3%)
- Mobilisation décalée sur 2 ans
- Taux moyen de la dette 2.90%, durée de vie résiduelle 15 ans

III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

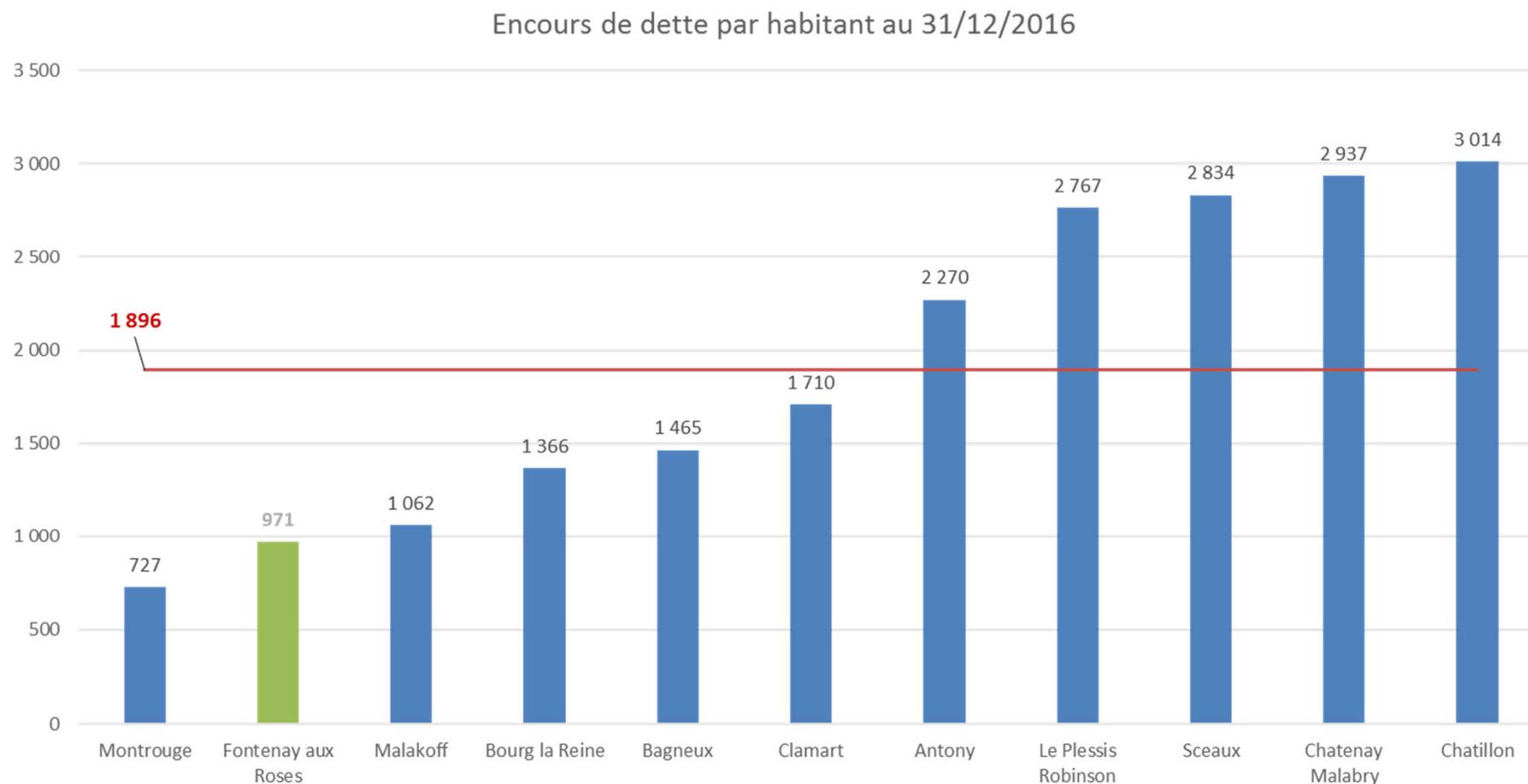
- Données comparées au sein de VSGP



III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

- Données comparées au sein de VSGP



III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

▪ Les hypothèses

- Recettes de fonctionnement

- Evolution des bases de fiscalité de 2.2% par an
- Revalorisation des tarifs municipaux de 1.6% par an
- Diminution des subventions perçues de 100K€ par an
- Evolution des dotations et compensations selon les hypothèses LFI 2017 et LPFP 2018/2022
- Croissance de 50 000€ des droits de mutation par an (+350K€ exceptionnel attendu pour 2018)

- Dépenses de fonctionnement

- Dépenses des services 0.5% par an (contrats indexés sur l'inflation et optimisations)
- Charges de personnel 350K€ de baisse potentielle en 2018 puis +0.6% (GVT, stabilité effectifs)
- Subventions associations et budgets annexes stables
- FCCT : ajustement technique pour 2018 puis effet revalorisation des bases de TH
- Evolution des frais financiers selon plan de remboursement

III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

- Evolution des soldes de gestion

Prévisions

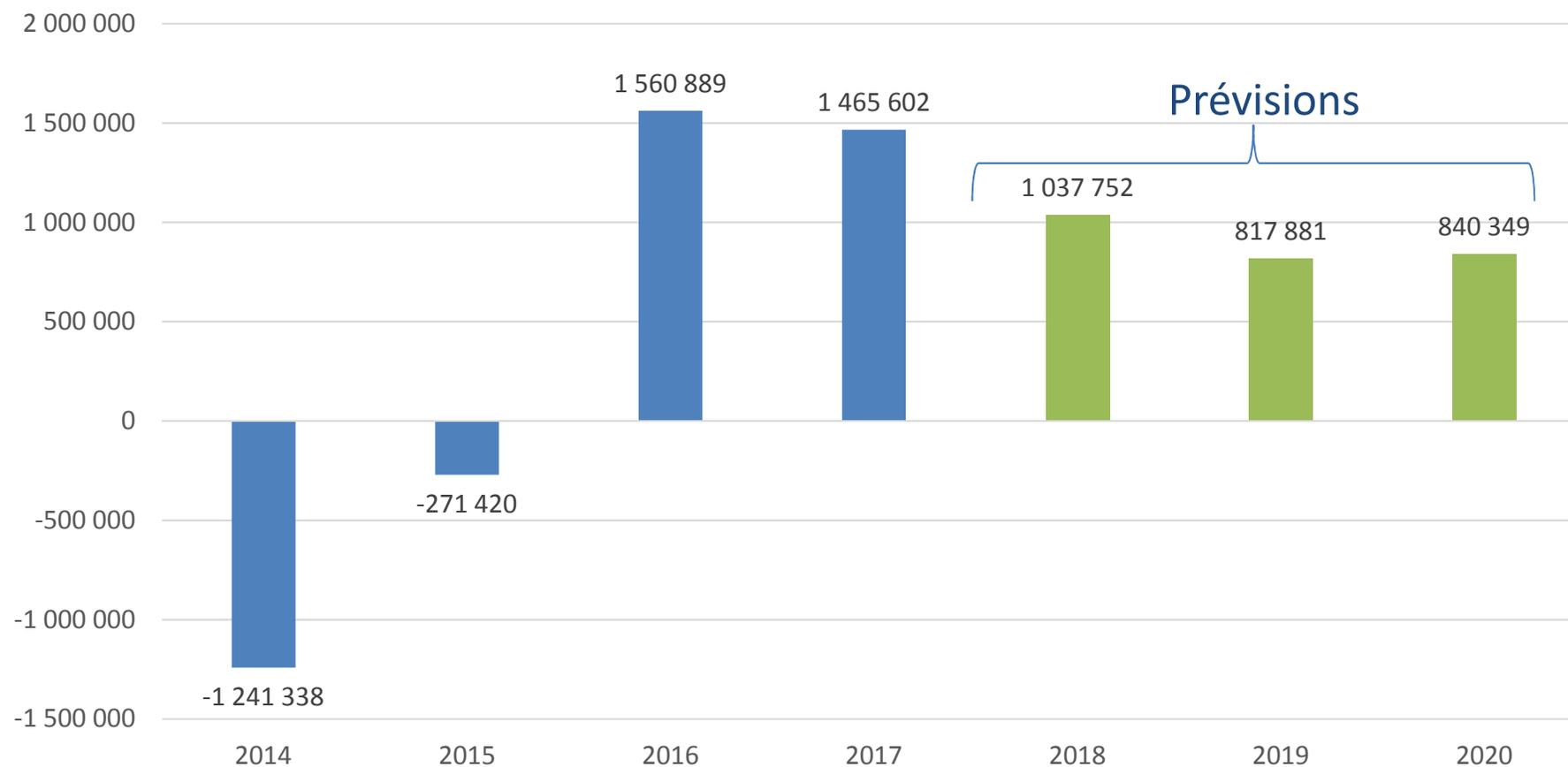
	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Recettes de gestion	29 032 780	29 391 422	37 276 940	37 805 738	37 539 542	37 528 549	37 974 496
Dépenses de gestion	27 841 283	27 951 289	33 837 254	34 558 806	34 434 163	34 624 642	34 816 195
Epargne de gestion	1 191 497	1 440 133	3 439 686	3 246 932	3 105 379	2 903 907	3 158 300
Résultat financier	-690 376	-650 276	-661 287	-632 147	-628 642	-594 752	-649 857
Résultat exceptionnel	-191 026	380 596	191 311	323 731	190 137	190 137	190 137
Epargne brute	310 096	1 170 453	2 969 709	2 938 516	2 666 874	2 499 292	2 698 580
Remboursement du capital	1 551 434	1 441 873	1 408 820	1 476 667	1 629 122	1 681 411	1 858 231
Epargne nette	-1 241 338	-271 420	1 560 889	1 461 849	1 037 752	817 881	840 349

- Epargne de gestion: différence entre les recettes courantes et les dépenses courantes (hors frais financiers et exceptionnels)
- Epargne brute : autofinancement dégagé pour rembourser le capital de la dette
- Epargne nette : autofinancement disponible pour financer les investissements

III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

- Evolution de l'épargne nette du remboursement de la dette



III. La situation financière de la ville

B. Éléments de prospective financière

▪ Prévisions 2020

- Une épargne de gestion stabilisée
 - Une dynamique des recettes courantes de nouveau supérieure à celle des dépenses
 - Effet positif sur la fiscalité, les droits de mutation et les dotations de l'attractivité de la ville
 - Résultat en 2018 des efforts entrepris au sein de services pour maîtriser les effectifs
- Un autofinancement restauré
 - Un endettement maîtrisé grâce à la baisse des taux et une gestion de dette optimale
 - La possibilité de poursuivre la rénovation des bâtiments et l'amélioration du cadre de vie
 - Un plan d'investissement de 33M€ sur les 3 prochaines années financé à dette constante

I Introduction

II La conjoncture économique

III La situation financière de la ville

IV Le cadrage du budget primitif 2018

V Annexes

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

A. Section de fonctionnement

▪ Principales évolutions des dépenses

- Des efforts de gestion permettant de financer le développement des services
 - Ajustement au réalisé 2017 des budgets des services -90K€
 - Nouveau marché pour la cuisine centrale avec une amélioration repas +70K€
 - Maison du projet (Blagis) et Assises du sport +35K€

- Maintien du soutien aux partenaires de la ville
 - Stabilité du niveau de financement aux budgets CCAS, CDE et CCJL
 - Stabilité de l'enveloppe attribuée aux associations
 - Reprise en gestion du Club des anciens au sein d'un espace sénior du CCAS

- Maitrise des frais de personnel
 - Effet décalé des efforts réalisés par les services depuis 2 ans
 - Négociation à venir sur la revalorisation du régime indemnitaire
 - Augmentation de la cotisation assurance personnel

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

A. Section de fonctionnement

▪ Principales évolutions des recettes

- Recettes courantes

- Fin de certaines refacturations avec le territoire Vallée Sud Grand Paris -25K€
- Hausse des recettes de publicité du Journal Municipal + 15K€
- Revalorisation annuelle 1.6% soit environ 60K€

- Financements externes

- Diminution des compensations fiscales et FDPTP – 60K€
- Impact de la fin des NAP et dégressivité du financement des crèches départementales – 180K€
- Evolution positive de la DGF et DSU soit +40K€

- Recettes fiscales

- Pas de hausse de taux ni modification des abattements
- Prise en compte de la hausse attendue du FSRIF + 360K€
- Revalorisation forfaitaire annuelle des bases +0.3%

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

B. Priorités, actions et projets 2018

- Pole Famille

- Education

- Travailler un nouveau projet éducatif de territoire sur le secteur du périscolaire avec l'ensemble des acteurs associatifs, éducatifs, ainsi que les parents (études, offre périscolaire en lien avec les équipements culturels intercommunaux)
- Elaboration d'un protocole d'accueil des enfants porteurs de handicap
- Modernisation informatique dans les écoles (60 tablettes numériques et 150 PC sur 2 ans)
- Nouveaux rythmes scolaires : accompagner ce changement au sein des équipes des services périscolaire, personnel des écoles, cuisine centrale et guichet unique
- Poursuivre aux cotés des villes partenaires, le projet de cuisine centrale mutualisée

- Centre Communal d'Action Social

- Intégrer les activités du club des anciens dans un espace sénior et conduire une évaluation
- Faciliter l'accès aux droits et les parcours des familles
- Piloter l'observatoire social et les actions définies dans le cadre de l'analyse des besoins sociaux

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

B. Priorités, actions et projets 2018

- Pole Famille

- Renforcement du Centre Municipal de Santé

- Développer et consolider les consultations médicales afin d'améliorer l'offre de soins
- Mettre à jour le projet de santé et renforcer les partenariats
- Optimiser les parcours de santé des patients

- Petite enfance

- Consolider sur une année pleine l'organisation et le bon fonctionnement des nouveaux berceaux créés avec la crèche des Pervenches et la MEP
- Poursuivre le développement du nouveau portail famille pour simplifier la vie des Fontenaysiens
- Consolider la structuration du service petite enfance sur les projets pédagogiques proposés

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

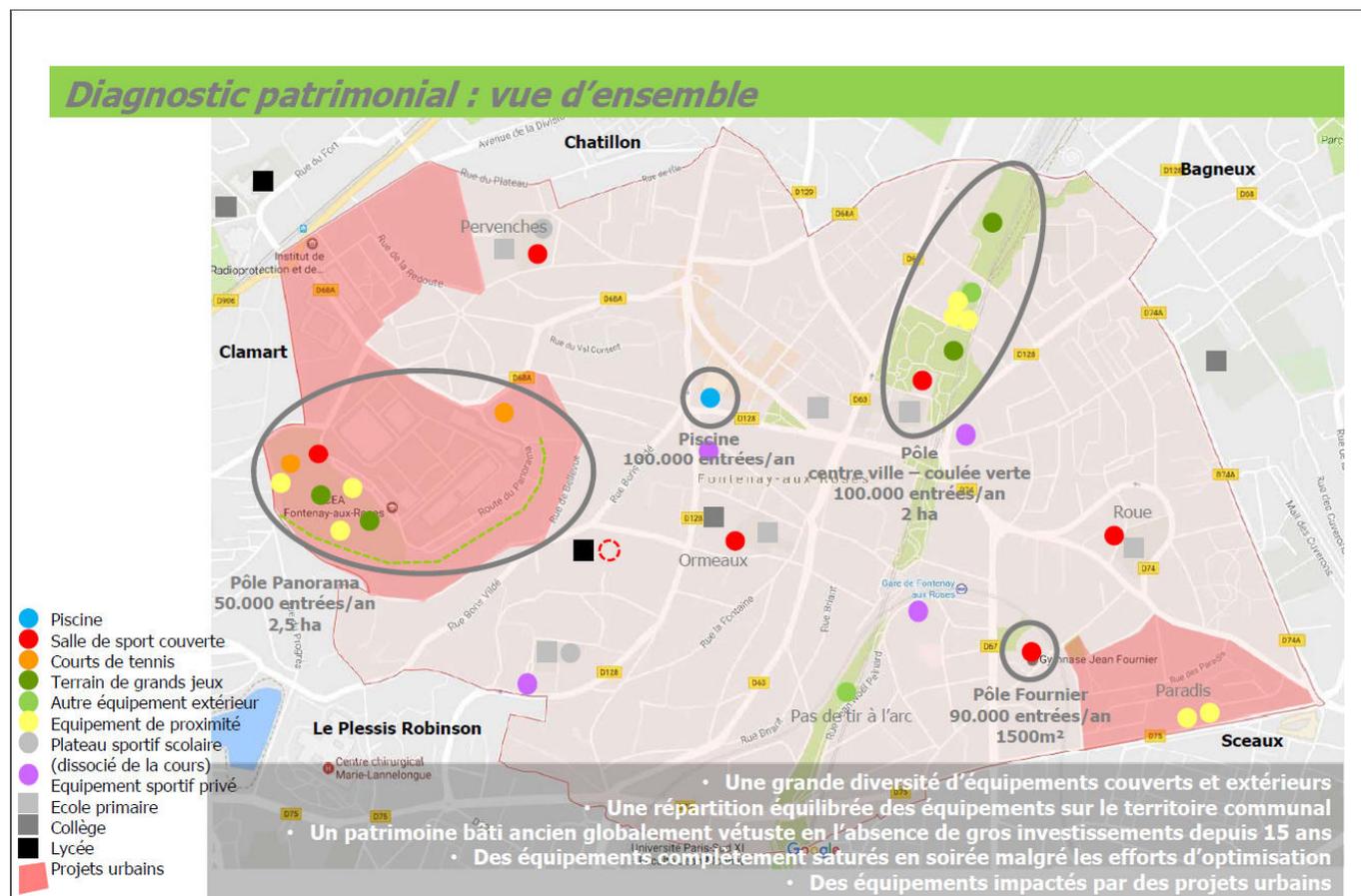
B. Priorités, actions et projets 2018

- Sport : donner de la visibilité et du dynamisme au sport sur la Ville
 - Réalisation de travaux d'investissement pour rénover les équipements sportifs
 - Début des travaux du Gymnase du parc dès 2018,
 - Vestiaires et annexes du terrain de rugby
 - Terrains de tennis, chalet de tir à l'arc
 - Elaboration d'une stratégie de développement des équipements sportifs :
 - Etude PROPOLIS sur les besoins en équipements sportifs du territoire
 - Organisation des Etats généraux du sport en 2018 en lien avec les associations

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

B. Priorités, actions et projets 2018

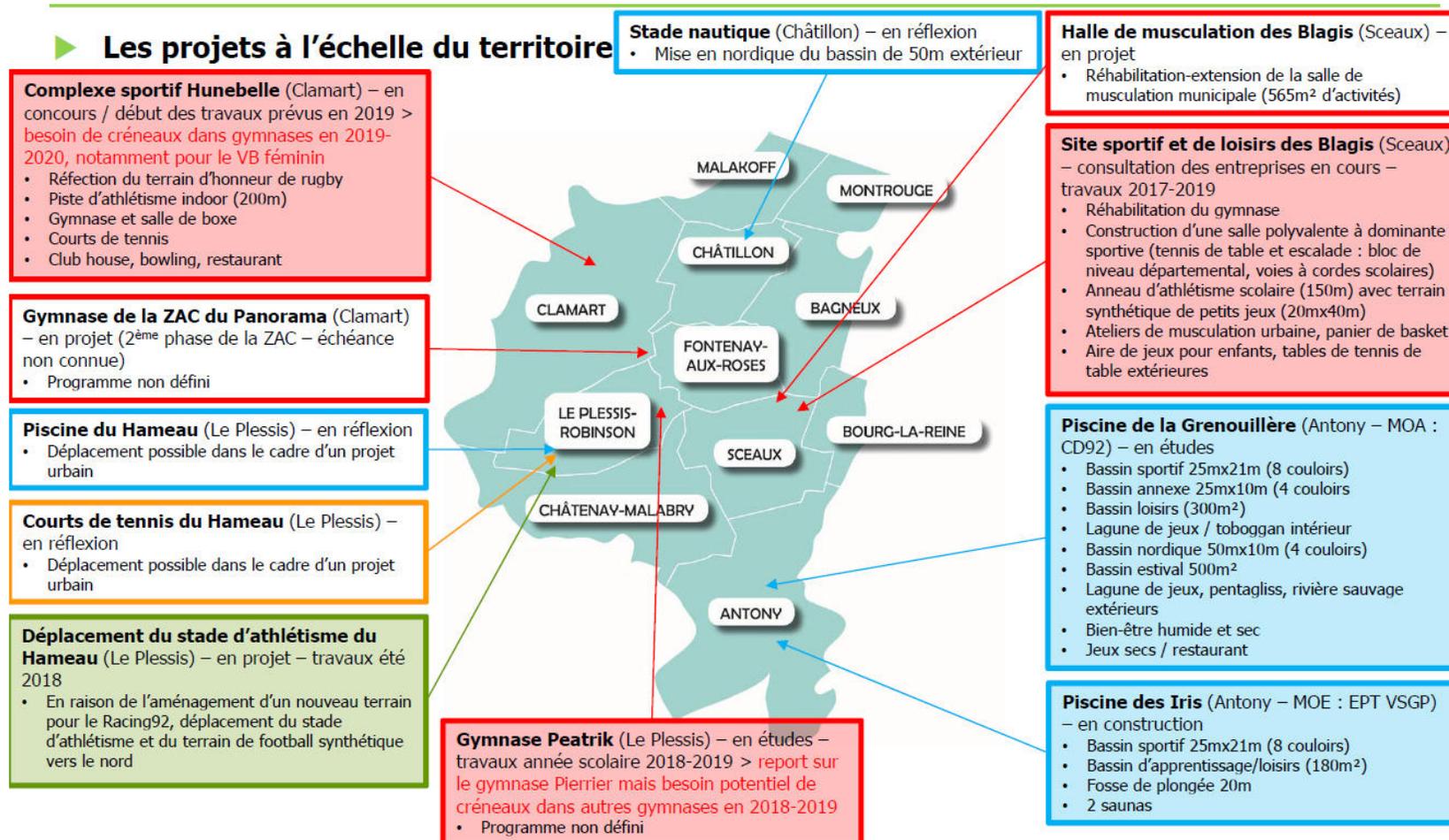
- Sport : donner de la visibilité et du dynamisme au sport sur la Ville



IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

B. Priorités, actions et projets 2018

- Sport : donner de la visibilité et du dynamisme au sport sur la Ville



IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

Le programme d'investissement 2018 – Bâtiment

Equipements concernés	Lieux / Type de travaux	Montant TTC
Ecoles/ centre de loisirs	Ensemble des groupes scolaires Centres de loisirs	1 296 600 euros TTC
Equipements sportifs	Gymnases Jean Fournier, Pervenches, La Roue	45 500 euros TTC
Autres équipements et bâtiments administratifs	CMS, Hôtel de ville, cuisine centrale, salle polyvalente de l'église, MEP	787 596 euros TTC
Logements	Panorama, Pervenches, Renards, Potiers, CTM, Parc	123 500 euros TTC
Acquisitions / fournitures	Matériel, véhicules,	195 500 euros TTC
		2 448 696 euros TTC



Façade et fenêtres



Sanitaires roue A



Peintures salles de classe roue A



2eme tranche de travaux changement du réseau de de chauffage école des Renards

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

Le programme d'investissement 2018 – Projets

Thèmes	Lieux / Type de travaux	Montant TTC
Equipements sportifs	Gymnase du Parc, Vestiaires rugby, chalet tir à l'arc, 2 terrains de tennis	1 882 000 euros TTC
Nouveaux espaces municipaux	Local Rue Barthélémy, salles ex conservatoire	738 000 euros TTC
Eglise et cimetière	Nouvel accueil cimetière avenue Jeanne et Maurice Dolivet Travaux toiture et diagnostic global de l'église	242 000 euros TTC
Autres	2 place du Général de Gaulle, Hôtel de ville, groupe scolaire des Renards	300 000 euros TTC
		3 162 000 euros TTC



Gymnase du Parc



Eglise



Accueil cimetière



Rugby Vestiaires et club-house



Ex. conservatoire

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

Le programme d'investissement 2018 – Urbanisme / espace public

Thèmes	Lieux / Type de travaux	Montant TTC
Rénovation de l'espace public	Place de la Cavée	185 308 euros TTC
	Place du Général de Gaulle et Parc Laboissière	282 204 euros TTC
Etudes et concertation	Blagis, Scarron, Panorama, programmation équipements sportifs	148 000 euros TTC
		615 512 euros TTC



Place du Général de Gaulle et Parc Laboissière



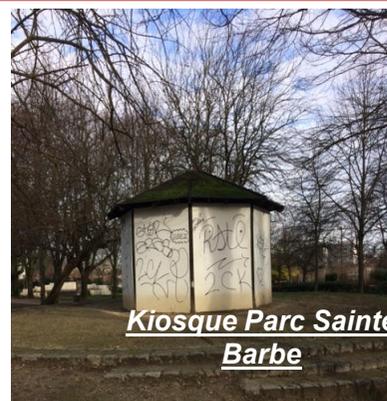
Place de la Cavée

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

Le programme d'investissement 2018 – Espace public

Thèmes	Lieux / Type de travaux	Montant TTC
Voirie	Travaux de réfections de voirie, entretien courant	2 247 000 euros TTC
	Enfouissements réseaux aériens	197 075 euros TTC
Autres travaux voirie et éclairage	Signalisation verticale, stations Vélib, éclairage Panorama, jalonnement	260 000 euros TTC
Espaces verts	Kiosque Parc Sainte Barbe, extension espace cinéraire, consolidation mur des Ormeaux, reprises sols souples, aménagements espaces et plantations	357 000 euros TTC
		3 061 075 euros TTC



IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

▪ Le programme d'investissement 2018 – Espace public

Voies concernées	Surface	cout
Rue des Pierrelais	5.120	588.000
Rue d'Estienne d'Orves	5.380	600.000
Rue de la Redoute	4.180	412.000
Rue François Moreau	2.535	110.000
Rue des Marinières	700	80.000
Rue des Sorrières	625	70.000
Rue de l'abbé Turgis	450	40.000
Rue de la Fontaine aux Prêtres	650	60.000
Rue d'Estienne d'Orves (entre Mouilleboeufs et P. Bonnard)	350	50.000

Voies réseaux BT Enfouis	Linéaire de réseaux	Nombre de branchements	Coût (€ TTC)
Rue du docteur Soubise	390 ml	15	90.075
Rue Gentil Bernard	80 ml	7	35.000
Avenant programme 2017			72 000

IV. Le cadrage du Budget Primitif 2018

C. Section d'investissement

- Le programme d'investissement 2018 – Systèmes d'Information

Thèmes	Type de projet	Montant TTC
Modernisation outils	Dématérialisation du courrier, GED, intranet, collaboratif	80 000€
Numérique dans les écoles	Renouvellement du parc informatique et tablettes	135 000€
Migration logiciel métier	Etat civil, urbanisme, commande publique	50 000€
Matériel et licence	PC mairie et licence office	130 000€
Autres	Solution pointage cantine, sécurisation accès internet site distants	50 000€
		445 000€

I Introduction

II La conjoncture économique

III La situation financière de la ville

IV Le cadrage du budget primitif 2018

V Annexes

A. La programmation pluriannuelle des investissements

▪ Synthèse générale

Dépenses	2 018	2 019	2 020	Total
Projets	3 162 000	4 180 000	4 561 500	11 903 500
Voirie	3 061 075	3 964 020	1 162 500	8 187 595
Bâtiments	2 448 996	2 218 250	2 065 450	6 732 696
Urbanisme	520 000	77 000	25 000	622 000
Aménagement	535 000	1 440 000	796 000	2 771 000
Acquisitions	2 156 000	610 000	68 000	2 834 000
Autres	500 000	0	0	500 000
Services	800 000	600 000	600 000	2 000 000
Total	12 383 071	12 489 270	8 678 450	33 550 791

Recettes	2 018	2 019	2 020	Total
Projets	67 945	1 424 097	445 953	1 937 995
Voirie	500 000	339 000	110 000	949 000
Bâtiments	0		87 600	87 600
Urbanisme	500 000	500 000	70 000	1 070 000
Aménagement	400 000	750 000	560 000	1 710 000
Cessions	5 045 000	595 000	1 500 000	7 140 000
FCTVA	961 246	1 349 973	1 568 064	3 879 283
Total	7 474 190	4 958 070	4 341 617	16 773 877

A. La programmation pluriannuelle des investissements

▪ Espace public

Étiquettes de lignes	2018		2019		2020		Total dépenses	Total recettes
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
Voirie - Déplacement	2 704 075	500 000	3 814 020	339 000	1 012 500	110 000	7 530 595	949 000
Travaux de réfection de voirie	2 047 000	500 000	1 939 835	229 000	522 500		4 509 335	729 000
Enfouissement	197 075		1 384 185				1 581 260	
Réseaux de voirie	200 000		200 000		200 000		600 000	
Participation STIF et arrêts de bus			190 000	110 000	190 000	110 000	380 000	220 000
Travaux de jalonnement			100 000	0	100 000	0	200 000	0
Autres	77 000						77 000	
Signalisation verticale	68 000						68 000	
Rénovation éclairage	60 000						60 000	
Création de stations VELIB	55 000						55 000	
Environnement - Propreté	357 000		150 000		150 000		657 000	
Aménagement talus et petits espaces	130 000		50 000		50 000		230 000	
Autres agenc. et aménage. de terrains	180 000				50 000		230 000	
Clôtures à remplacer (hors écoles)	16 500		50 000				66 500	
Autres immobilisations corporelles	4 000				50 000		54 000	
Terrains agencements et aménagements			50 000				50 000	
Reprise de sols souples dans et hors école	20 000						20 000	
Arbres et arbustes	6 500						6 500	
Total général	3 061 075	500 000	3 964 020	339 000	1 162 500	110 000	8 187 595	949 000

A. La programmation pluriannuelle des investissements

■ Bâtiments

Étiquettes de lignes	2018		2019		2020		Total dépenses	Total recettes
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
Gros entretien	1 396 296	0	806 250	0	1 794 950	87 600	3 997 496	87 600
Ensemble du patrimoine	60 000	0	560 000	0	1 160 000	0	1 780 000	0
Affaires scolaires	885 600	0	154 750	0	426 650	0	1 467 000	0
Administration	163 300	0	32 500	0	133 300	87 600	329 100	87 600
Logement	123 500	0	16 000	0			139 500	0
Jeunesse et sports	45 500	0	28 500	0	45 000		119 000	0
Autres	86 396	0					86 396	0
Petite enfance	32 000	0	14 500	0	30 000		76 500	0
Opération/Projet	865 700	0	1 373 000	0	121 500	0	2 360 200	0
Affaires scolaires	415 000	0	818 000	0	20 000	0	1 253 000	0
Centre Municipal de santé	370 700	0	255 000	0	71 500	0	697 200	0
Administration	80 000	0	300 000	0			380 000	0
Jeunesse et sports					30 000	0	30 000	0
Acquisitions/Fournitures	187 000	0	39 000	0	149 000		375 000	0
Administration	187 000	0	37 000	0	149 000		373 000	0
Affaires scolaires			2 000	0			2 000	0
Total général	2 448 996	0	2 218 250	0	2 065 450	87 600	6 732 696	87 600

A. La programmation pluriannuelle des investissements

■ Projets

Étiquettes de lignes	2018		2019		2020		Total dépenses	Total recettes
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
Opération/Projet	3 127 000	67 945	4 180 000	1 424 097	561 500	445 953	7 868 500	1 937 995
Jeunesse et sports	1 882 000	47 945	3 910 000	1 365 397	15 000	240 953	5 807 000	1 654 295
Gymnase du Parc	1 132 000		3 870 000	1 365 397	15 000	240 953	5 017 000	1 606 350
Bâtiment vestiaires et club house rugby	495 000		40 000				535 000	
Tennis municipal	90 000						90 000	
Chalet de tir à l'arc	85 000	47 945					85 000	47 945
Stade du Panorama	80 000						80 000	
Administration	371 000	20 000			546 500	205 000	917 500	225 000
Vidéo-protection		20 000			452 500	125 000	452 500	145 000
2, place du Général de Gaulle	260 000				90 000	80 000	350 000	80 000
Cimetière	106 000						106 000	
Hôtel de Ville	5 000				4 000		9 000	
Salles	738 000						738 000	
3, rue Soubise	643 000						643 000	
6 rue René BARTHELEMY	95 000						95 000	
Autres	136 000		270 000	58 700	4 000 000		4 406 000	58 700
Eglise St Pierre Saint Paul	136 000		270 000	58 700			406 000	58 700
Gros entretien	35 000	0					35 000	0
Enfance : Ecoles et centres de loisirs	20 000	0					20 000	0
Groupe Scolaire des RENARDS	20 000	0					20 000	0
Administration	15 000						15 000	
Hôtel de Ville	15 000						15 000	
Total général	3 162 000	67 945	4 180 000	1 424 097	4 561 500	445 953	11 903 500	1 937 995

B. L'évolution du personnel

▪ Evolution de la répartition des ETP par profil de rémunération

	2014	2015	2016	2017
Titulaire CNRACL	340.6	328.7	331.6	334.1
Contractuel indiciaire mensualisé	98.2	108.2	109.2	108.4
Contractuel indiciaire	8.9	5.8	4.0	7.5
Contractuel horaire	40.3	40.0	38.0	38.1
Emploi d'avenir	9.2	8.9	5.1	1.4
Apprenti	0.5	1.5	1.5	1.2
Indemnitare	12.2	8.0	6.8	7.8
Vacataire soumis à cotisations	7.0	6.1	4.1	4.1
Totaux	516.8	507.2	500.4	502.5

B. L'évolution du personnel

▪ Evolution des différents postes de couts annuels

	2014	2015	2016	2017
REMUNERATION PRINCIPALE	6 824 204	6 717 629	6 804 227	7 111 351
REMUNERATIONS NON TITULAIRES	4 011 565	4 320 603	4 213 391	4 348 314
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	2 395 475	2 370 599	2 427 987	2 565 443
COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	2 397 270	2 449 487	2 417 409	2 507 164
AUTRES INDEMNITES	1 611 169	1 684 430	1 636 113	1 816 852
NBI, SFT ET INDEMNITE RESIDENCE	411 607	402 617	426 322	454 093
AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	537 307	473 371	438 662	428 036
VERSEES DIRECTEMENT	299 746	313 362	304 816	361 308
VERSEMENT DE TRANSPORT	291 820	306 878	312 758	331 271
COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	355 725	355 000	324 718	330 440
COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION	170 139	173 858	162 980	168 865
COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			17 388	51 023
EMPLOIS D'AVENIR	109 692	130 008	93 557	24 580
REMUNERATIONS DES APPRENTIS	7 468	26 057	26 280	19 960
AUTRES	108 922	73 944	37 949	13 346
	19 532 108	19 797 843	19 644 556	20 532 046