

Les principales réalisations de l'année 2018 ont été :

- Fin des travaux d'aménagement de la Rue de la Bresse (trottoirs et voirie), avec enfouissement des réseaux et rénovation de l'éclairage public pour 106 573,02 €,
- Travaux de réfection de voirie communale pour 19 740 €,
- Remplacement de 3 lampes d'éclairage public Allée de Machard pour une participation communale de 2 162,24 €,
- Acquisition de logiciels de gestion et de dématérialisation de procédures : 5 486,10 €,
- Acquisition d'un véhicule d'occasion avec benne pour service technique : 18 000 €,
- Acquisition d'une laveuse de sols pour la salle des fêtes : 5 998,00 €,
- Equipement de 3 classes de l'école élémentaire d'un vidéoprojecteur fixe : 8 160,77 €,

Au 31 décembre 2018, la section d'investissement présente un excédent de 31 112,75 €.

A la même date, les restes à réaliser, liés à des engagements juridiques tant en dépenses qu'en recettes s'élèvent à :

- Dépenses : 1 930 936 €
- Recettes : 902 769 €

IV – L'endettement

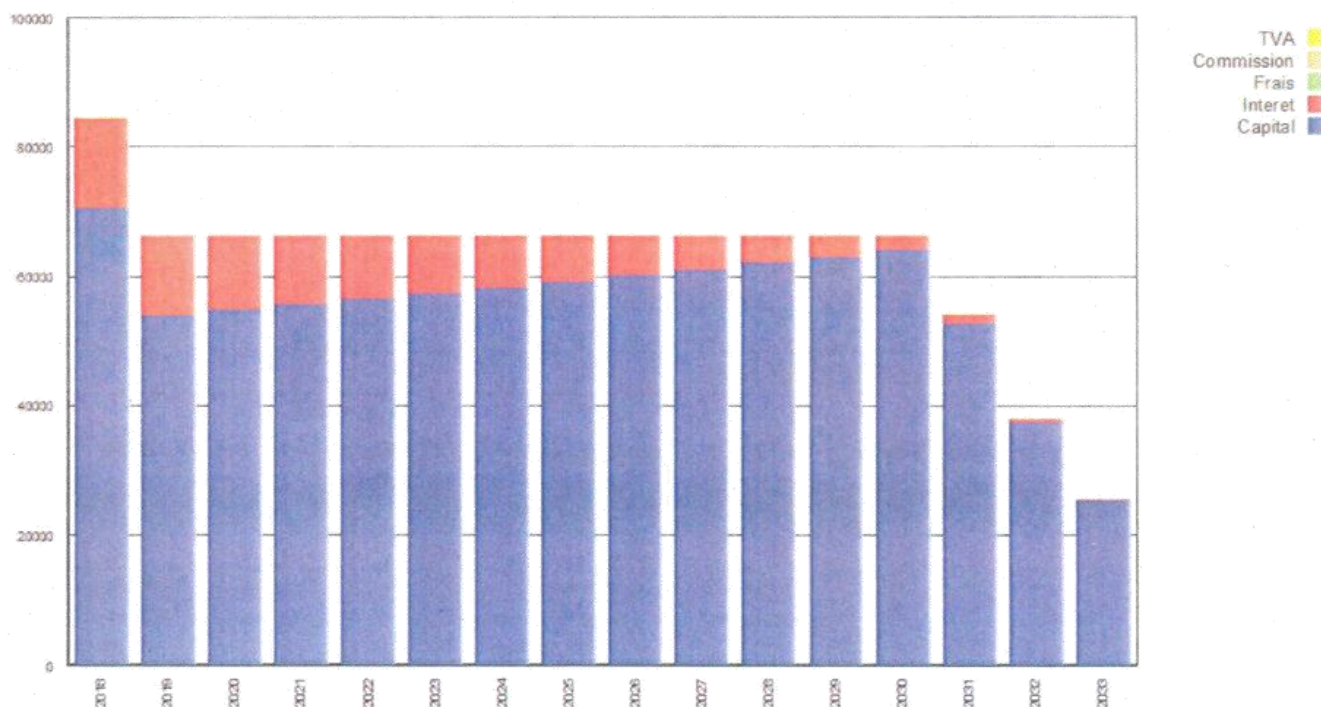
Au 1^{er} janvier 2018 le capital des emprunts (4 emprunts en cours à taux fixe) restant dû s'élevait à 892 656 €. L'annuité de l'exercice (capital : 70 641 € et intérêts : 14 033 €), s'élève à 84 674 €.

Au 31 décembre 2018, le capital restant dû s'élève à 822 015 €.

La capacité de désendettement au 31 décembre 2018 est de 5 ans.

Il n'a pas été souscrit de nouvel emprunt.

Extinction de la dette



Par ailleurs, une garantie de la commune porte sur 13 prêts en cours, notamment pour la construction de logements sociaux, représentant une annuité à échoir de 55 741 €.

V – Les ratios

L'autofinancement

- **Epargne brute** : elle correspond à l'excédent résultant de la section de fonctionnement, calculé par différence entre les produits réels (hors cession d'immobilisations) et les charges réelles, soit :

Recettes réelles.....	1 178 491,08
Dépenses réelles.....	- 880 594,26
Epargne brute au 31/12/2018.....	297 896,82

- **Epargne nette** : elle correspond à la somme résultant de l'épargne brute déduction faite de l'annuité du capital de la dette, soit :

Epargne brute.....	297 896,82
Capital de la dette.....	- 70 641,31
Epargne nette au 31/12/2018.....	227 255,51

Ratios financiers

Potentiel fiscal et financier		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitant de la strate
Fiscal	Financier		
821098,00	976 636,00	637.907250	754.97

Informations financières - ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	578.2	609,00
2	Produit des impositions directes / population	292.83	299,00
3	Recettes réelles de fonctionnement / population	1037.07	762,00
4	Dépenses d'équipement brut / population	185.88	286,00
5	Encours de dette / population		610,00
6	DGF / population	98.71	146,00
7	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (2)		
8	Dépense de fonct. et remb. dette en capital / recettes réelles de fonct. (2)		
9	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement (2)		
10	Encours de dette / recettes réelles de fonctionnement (2)		

VI – EFFECTIFS ET CHARGES DE PERSONNEL

Les charges de personnel s'élèvent à 471 021 €, représentant 42,03 % des dépenses de fonctionnement pour 10,86 agents équivalent temps plein permanents, auxquels il convient d'ajouter 1 contractuel à temps non complet.

Service	Emplois permanents		Emplois non permanents	
	Temps complet	Temps non complet ou partiel	Temps complet	Temps non complet ou partiel
Secrétariat	2	1		
Service technique (Voirie)	2	1		
Restaurant scolaire		2		1
Entretien locaux		1		
Enfance jeunesse (Ecoles/Périscolaire/Animation)	1	2		2
Agence Postale		1		
TOTAL	5	8		3

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Le service d'assainissement collectif est géré en régie directe par la commune, c'est-à-dire avec ses propres moyens techniques et humains.

Il se décompose en deux sections : la section d'exploitation (équivalent de la section de fonctionnement du budget principal) et la section d'investissement.

	EXPLOITATION	INVESTISSEMENT
Recettes	81 927,89	59 957,78
Dépenses	67 779,44	57 927,81
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>14 148,45</i>	<i>2 029,97</i>
<i>Résultat reporté exercice 2016</i>	<i>58 372,09</i>	<i>86 071,03</i>
<i>Résultat de clôture 2017</i>	<i>72 520,54</i>	<i>88 101,00</i>

En dépenses de la section d'investissement, outre les opérations relatives aux écritures d'amortissement, les dépenses portent sur la fin de la réfection du réseau de la rue de la Bresse, pour un montant de 7 498,49 €, effectuée dans le cadre des travaux d'aménagement de cette voie, et sur la première année d'engagement du diagnostic des réseaux et de la station d'épuration pour 15 612,00 €.

Au 31 décembre 2018, les restes à réaliser, liés à des engagements juridiques tant en dépenses qu'en recettes pour la section d'investissement, s'élèvent à :

- Dépenses : 53 500 € (dont 52 000 € relatifs aux études du diagnostic des réseaux et de la STEP),
- Recettes : 11 000 €.

Ce budget est désendetté.

BUDGETS CONSOLIDES 2018 (Résultats définitifs : excédents et déficits)

<i>Budget</i>	<i>Section</i>	<i>Année 2017</i>	<i>Année 2018</i>
Principal	Fonctionnement	577 772,94	469 650,58
	Investissement	- 297 220,27	31 112,75
	Restes à réaliser	- 25 584,00	- 1 028 167,00
Assainissement collectif	Exploitation	58 372,09	72 520,54
	Investissement	86 071,03	88 101,00
	Restes à réaliser	- 33 100,00	- 42 500,00
TOTAL GENERAL		366 311,79	- 409 282,13

Fait à Neuville-les-Dames, le 19 mars 2019

Le maire,


Florent CHEVREL

