

# BUDGET PRIMITIF 2019

## Rapport de présentation

Conseil Municipal du 28 mars

### Rappel du projet de budget

Le 21 février dernier, lors du Débat d'Orientation Budgétaire, nous vous avons présenté notre projet de budget en précisant que nous n'avions pas encore connaissance de l'ensemble des éléments nécessaires au bouclage du budget primitif, notamment les chiffres précis sur les diminutions des dotations de l'Etat.

### Budget primitif

Au moment de la rédaction de la présente note, et de l'arrêt du budget, nous n'avons toujours pas d'information précise de l'Etat sur le niveau de diminution de la dotation globale de fonctionnement (DGF) ni sur le montant de la dotation de solidarité urbaine (DSU). De plus, comme l'an dernier, nous n'avons pas reçu l'état de notification FDL 1259. En conséquence nous avons fixé nos recettes d'impôts locaux à 5 300 000 €.

Le tableau joint, intitulé "Evolution par chapitre", vous présente le budget primitif 2018, le compte administratif 2018, ainsi que le budget primitif 2019. Il vous offre une lecture pertinente de l'évolution de nos finances et des efforts réalisés.

**Fonctionnement : 14 994 735,85 €**

#### Dépenses de fonctionnement

Le budget qui vous est présenté confirme notre volonté renouvelée de maîtriser les dépenses de fonctionnement.

En effet, corrigé de la ligne "virement à la section d'investissement", il passe de 13 364 953,87 € en 2018 à 13 411 805,35 € en 2019, soit une augmentation proche de 47 000 € seulement, soit 0,35% face à une prévision d'inflation de 1,7% au moment du DOB.

Les prévisions de "Charges de personnel et frais assimilés" sont quasiment stables à 6 926 820 € (-18 000 €).

Vous constaterez également que, comme annoncé, notre effort se poursuit sur la maîtrise des "Charges à caractère général" qui passent d'une prévision budgétaire de 3 446 444,88 € en 2018 à 3 459 165,79 pour 2019 soit, encore une fois, une progression de 0,37% face à une prévision d'inflation de 1,7% au moment du DOB.

## Recettes de fonctionnement

En l'absence d'information précise de l'Etat, nous avons arrêté les montants :

- 1) de la DGF à 160 000 € (239 037 € en 2018) (291 589 € en 2017) (512 962 € en 2016)
- 2) de la DSU à 100 000 € (147 127 € en 2018) (133 791 € en 2017) (114 071 € en 2016)

sur la base de simulation et informations puisées sur le site de l'AMF.

Le budget 2019 amorce la fin de la punition infligée par l'Etat aux communes par la diminution de la DGF mais ouvre une nouvelle incertitude budgétaire liée à la compensation de la suppression de la taxe d'habitation jusqu'ici perçue par les communes !

La maîtrise des dépenses de fonctionnement que nous avons pu opérer nous a permis de faire ressortir un résultat positif d'un peu plus de 360 000 € entre recettes et dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice.

C'est pourquoi nous vous proposons le maintien des taux des impôts ménages tels qu'ils vous sont présentés dans la note de synthèse du conseil municipal de ce jour.

## **Investissement : 7 336 693,15 €**

### Dépenses d'investissement

Ces dépenses incluent de manière récurrente le remboursement du capital de la dette qui se situe à plus de 500 000 € depuis le début de mandat, aucun prêt nouveau n'ayant été contracté depuis notre arrivée.

Y figurent également des immobilisations incorporelles pour 450 000 €, dont frais d'études pour 395 000 € et logiciels pour 26 000 €, puis des immobilisations corporelles pour 500 000 € dont 115 000 de restes à réaliser.

Dans ce budget investissement les immobilisations représentant des aménagements à réaliser au titre de 2019 s'élèvent à 4 957 303 €.

Parmi les postes importants de ces dépenses d'investissement, on peut citer : vidéosurveillance 250 000 €, parking rue de Provence 202 000 €, enfouissement des réseaux 1 300 000 €, restauration scolaire 1 565 400 €, équipements sportifs 845 500 €.

### Recettes d'investissement

L'autofinancement sera la principale source de financement de nos investissements.

La deuxième source sera l'emprunt pour un montant de 2 000 000 €.

Des cessions de patrimoine sont attendues à hauteur de 660 000 €.

Enfin les subventions (acquises) permettront d'équilibrer ce financement avec un montant de 517 000 €.

**En annexe différents éléments d'appréciation du  
budget primitif 2019**

# Budget primitif 2019

## Vue d'ensemble

Principal	
Dépenses	Recettes

Assainissement	
Dépenses	Recettes

SEPF	
Dépenses	Recettes

### Section de fonctionnement

Résultat reporté
Crédits votés
<b>TOTAL</b>

	1 579 347.85
14 994 735.85	13 415 388.00
<b>14 994 735.85</b>	<b>14 994 735.85</b>

	19 888.27
673 708.73	653 820.46
<b>673 708.73</b>	<b>673 708.73</b>

	44 204.90
64 204.90	20 000.00
<b>64 204.90</b>	<b>64 204.90</b>

### Section d'investissement

Résultat reporté
Restes à réaliser
Crédits votés
<b>TOTAL</b>

730 313.08	
1 021 560.07	
5 584 820.00	7 336 693.15
<b>7 336 693.15</b>	<b>7 336 693.15</b>

410 133.79	
452 166.67	862 300.46
<b>862 300.46</b>	<b>862 300.46</b>

	6 438.66
51 000.00	44 561.34
<b>51 000.00</b>	<b>51 000.00</b>

## Budget principal 2019 : Evolution par chapitre

### Evolution BP 19 / BP 18

DF	BP 2018	CA 2018	BP 2019
023 Virement à la section d'investissement (Prévision non suivie de réalisation)	2 526 606.94	/	1 582 930.50
022 Dépenses imprévues	60 000.00	/	45 000.00
042 opérations d'ordre de transfert	408 453.00	1 429 892.20	422 889.50
011 charges à caractère général	3 446 444.88	3 335 406.73	3 459 165.79
012 charges de personnel et frais assimilés	6 945 116.00	6 788 170.50	6 926 820.00
014 atténuation de produits	150 000.00	122 333.00	130 000.00
65 autres charges de gestion courante	2 035 864.00	2 006 197.86	2 126 354.00
66 charges financières	297 575.99	287 016.49	273 526.06
67 charges exceptionnelles	21 500.00	6 796.41	28 050.00
<b>TOTAL</b>	<b>15 891 560.81</b>	<b>13 975 813.19</b>	<b>14 994 735.85</b>

-943 676.44	-37.35%
-15 000.00	-25.00%
14 436.50	3.53%
12 720.91	0.37%
-18 296.00	-0.26%
-20 000.00	-13.33%
90 490.00	4.44%
-24 049.93	-8.08%
6 550.00	30.47%
<b>-896 824.96</b>	<b>-5.64%</b>

RF	BP 2018	CA 2018	BP 2019
002 Résultat de fonctionnement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	2 526 483.81	/	1 579 347.85
013 atténuation de charges	170 500.00	248 420.72	200 000.00
042 opérations d'ordre de transfert	92 000.00	81 892.90	64 000.00
70 produits des services, du domaine	586 500.00	654 790.44	593 407.00
73 impôts et taxes	11 489 249.00	11 582 302.94	11 569 809.00
74 dotations et participations	888 949.00	1 023 750.68	846 435.00
75 autres produits de gestion courante	123 899.00	142 348.07	141 447.00
76 produits financiers	0.00	25.60	0.00
77 produits exceptionnels	13 980.00	1 047 019.03	290.00
<b>TOTAL</b>	<b>15 891 560.81</b>	<b>14 780 550.38</b>	<b>14 994 735.85</b>

-947 135.96	-37.49%
29 500.00	17.30%
-28 000.00	-30.43%
6 907.00	1.18%
80 560.00	0.70%
-42 514.00	-4.78%
17 548.00	14.16%
-13 690.00	-97.93%
<b>-896 824.96</b>	<b>-5.64%</b>

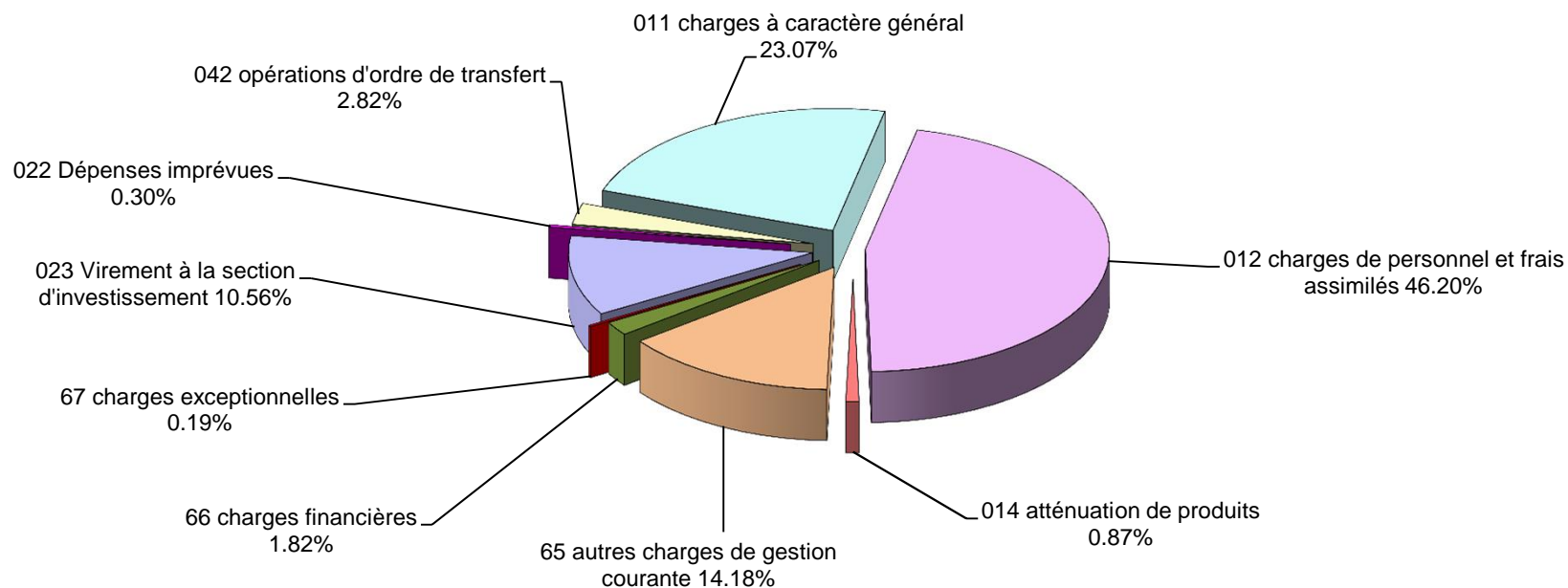
DI	BP 2018	CA 2018	BP 2019
001 Solde d'investissement reporté (Prévision non suivie de réalisation)	1 871 485.52	/	730 313.08
040 opérations d'ordre de transfert	92 000.00	81 892.90	64 000.00
041 opérations patrimoniales	0.00	0.00	90 000.00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0.00	5.00	0.00
16 emprunts et dettes assimilées	561 000.00	560 017.25	541 000.00
20 immobilisations incorporelles	367 325.49	152 211.74	444 558.22
204 subventions d'équipement versées	14 372.85	9 626.35	11 000.00
21 immobilisations corporelles	2 032 667.26	597 221.12	498 518.50
23 immobilisations en cours	2 663 335.19	630 703.77	4 957 303.35
<b>TOTAL</b>	<b>7 602 186.31</b>	<b>2 031 678.13</b>	<b>7 336 693.15</b>

-1 141 172.44	-60.98%
-28 000.00	-30.43%
90 000.00	
-20 000.00	-3.57%
77 232.73	21.03%
-3 372.85	-23.47%
-1 534 148.76	-75.47%
2 293 968.16	86.13%
<b>-265 493.16</b>	<b>-3.49%</b>

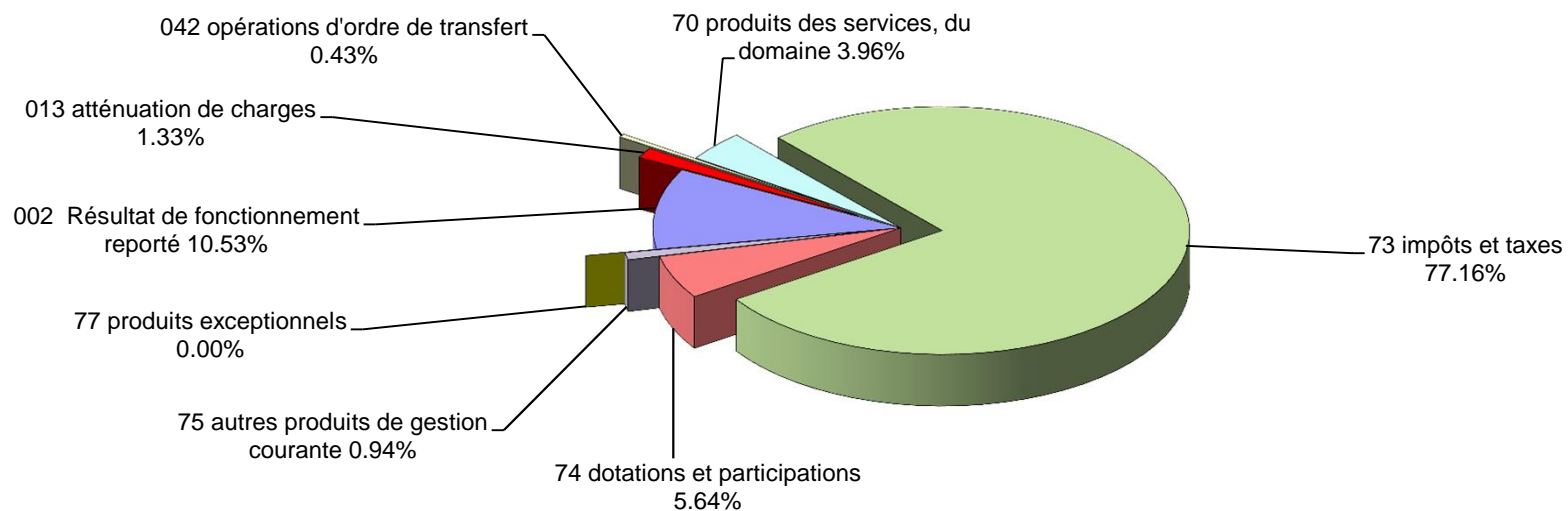
RI	BP 2018	CA 2018	BP 2019
021 Virement de la section de fonctionnement (Prévision non suivie de réalisation)	2 526 606.94	/	1 582 930.50
024 cessions (Prévision non suivie de réalisation)	1 526 930.00	/	667 000.00
040 opérations d'ordre de transfert	408 453.00	1 429 892.20	422 889.50
041 opérations patrimoniales	0.00	0.00	90 000.00
10 dotations, fonds divers et réserves	323 000.00	1 663 800.37	285 000.00
1068 excédent de fonctionnement capitalisé	1 297 196.37	0.00	1 751 873.15
13 subventions d'investissement	20 000.00	79 158.00	537 000.00
16 emprunts et dettes assimilées	1 500 000.00	0.00	2 000 000.00
<b>TOTAL</b>	<b>7 602 186.31</b>	<b>3 172 850.57</b>	<b>7 336 693.15</b>

-943 676.44	-37.35%
-859 930.00	-56.32%
14 436.50	3.53%
90 000.00	
-38 000.00	-11.76%
454 676.78	35.05%
517 000.00	2585.00%
500 000.00	33.33%
<b>-265 493.16</b>	<b>-3.49%</b>

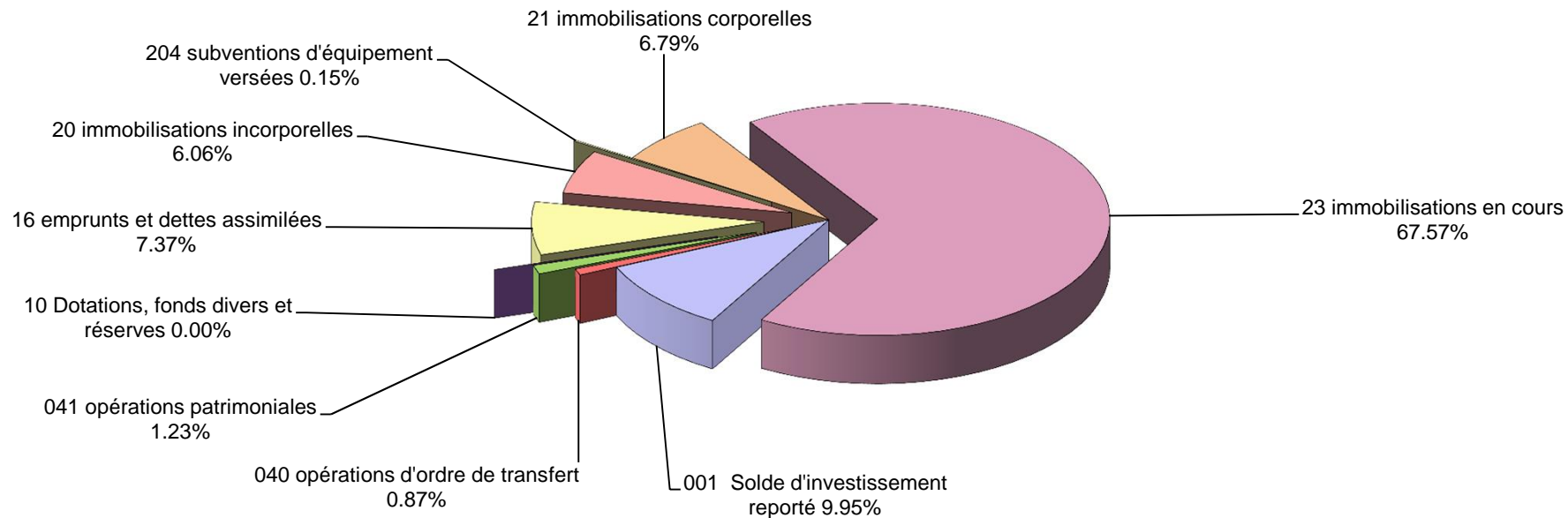
### Dépenses de fonctionnement 2019



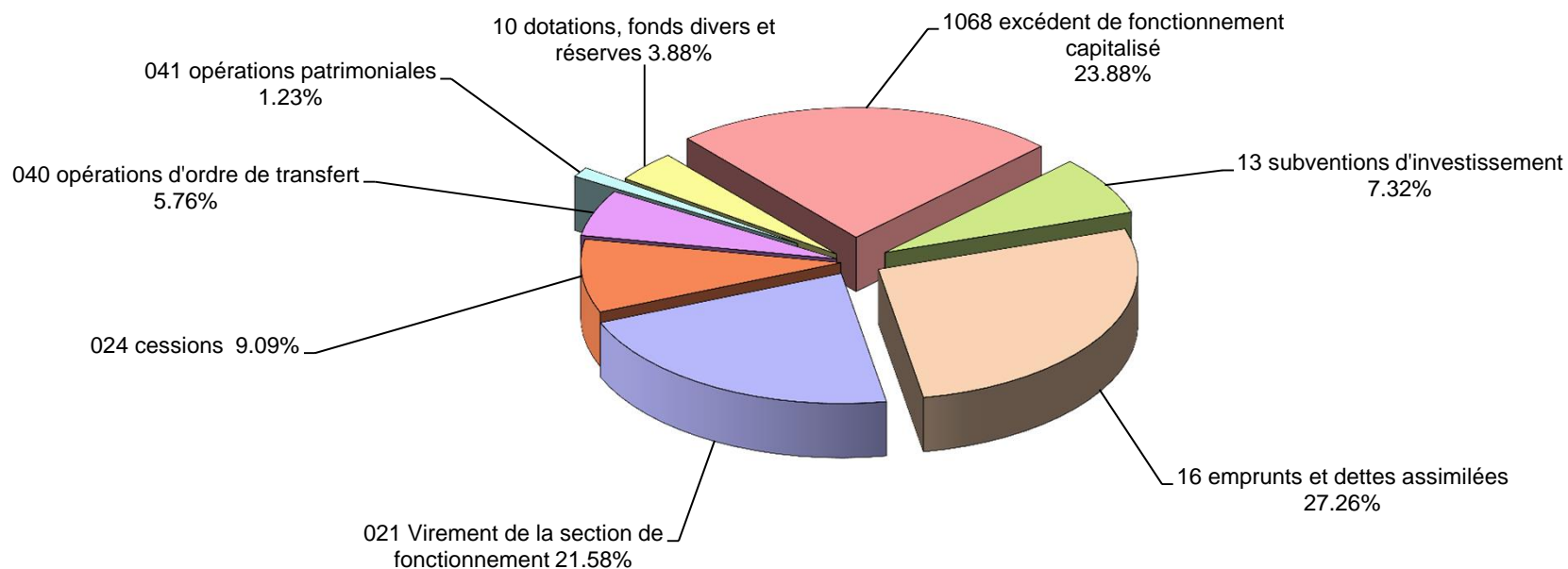
### Recettes de fonctionnement 2019

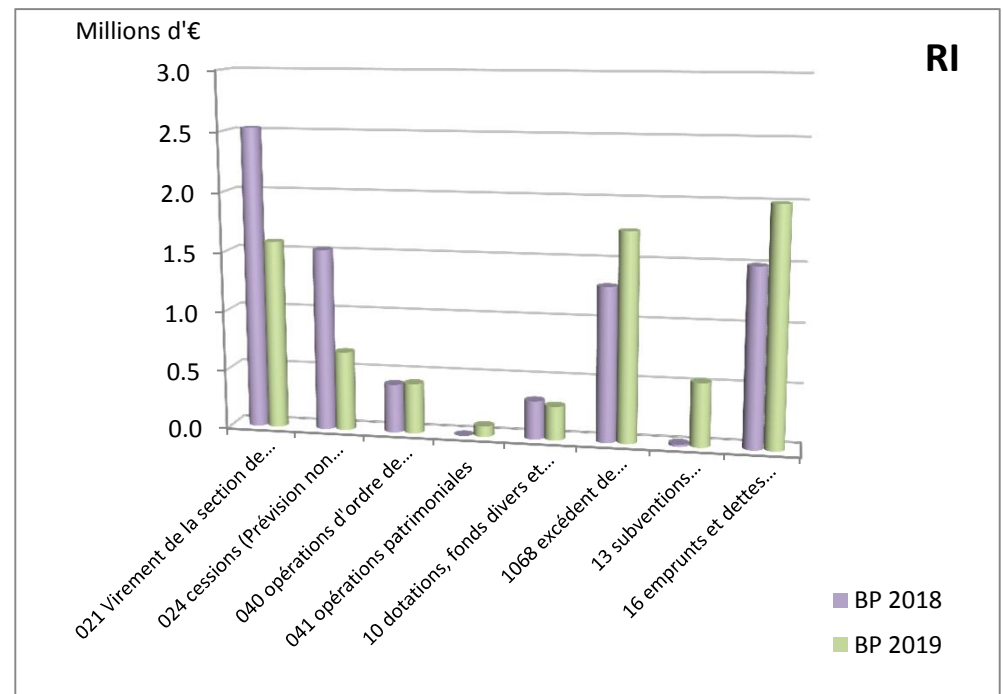
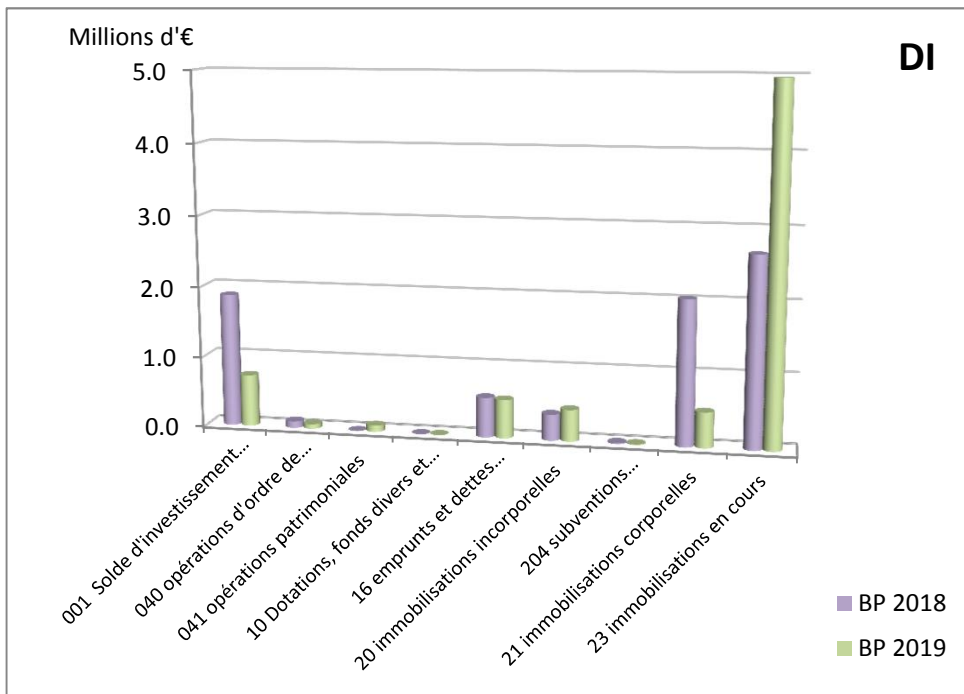
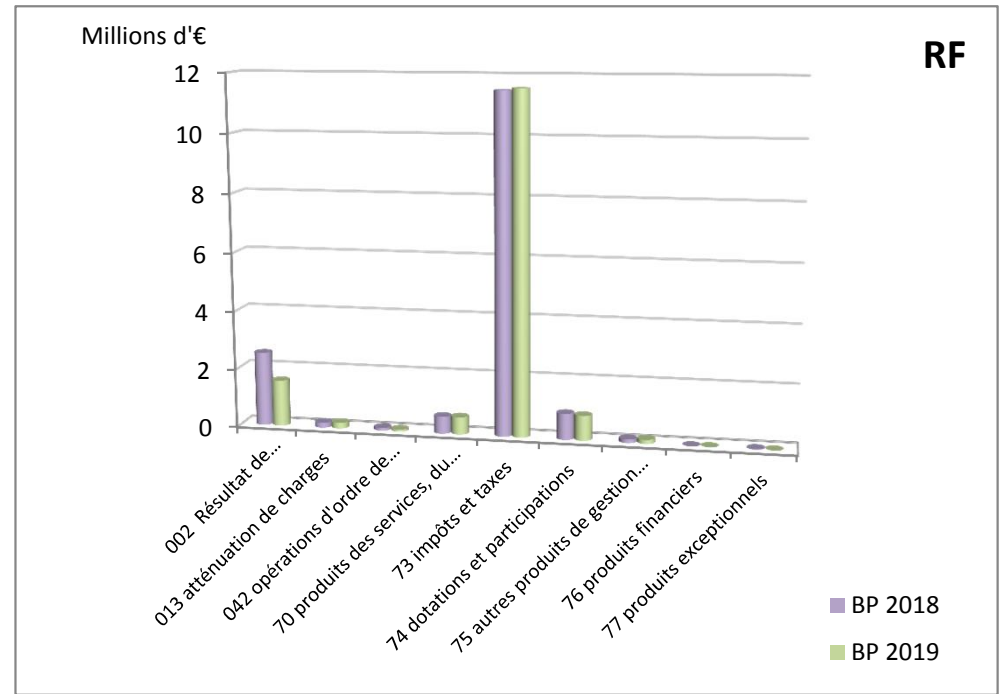
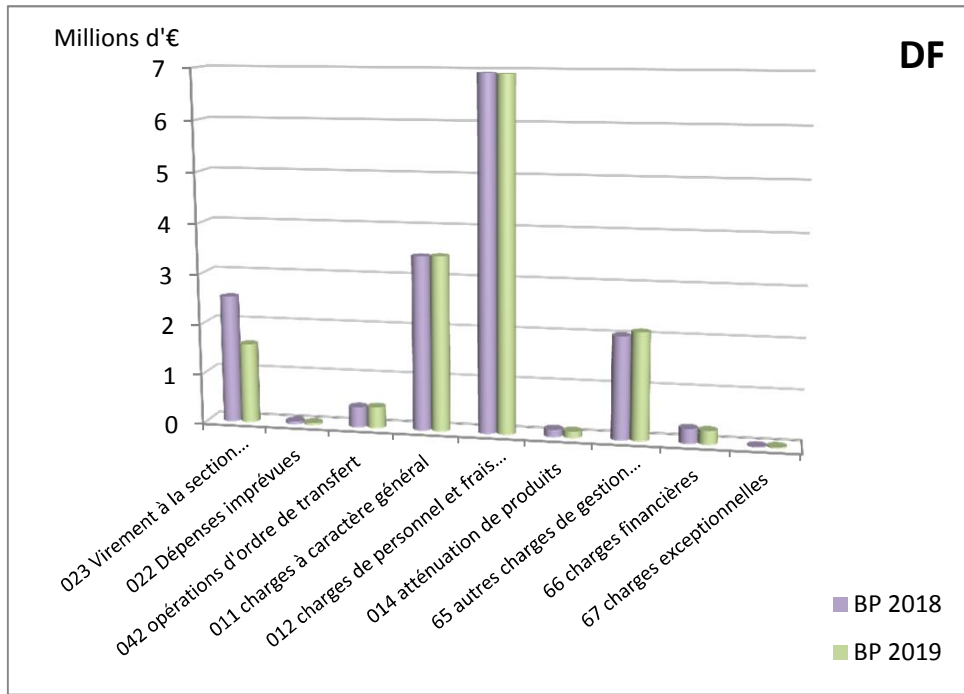


### Dépenses d'investissement 2019



### Recettes d'investissement 2019





### La Dotation Globale de Fonctionnement (*dotation forfaitaire*)

	Prévu BP												
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	1 055 543	1 071 818	1 096 625	1 116 917	1 103 137	1 134 735	1 159 396	1 060 513	781 781	512 962	291 589	239 037	160 000
Evolution par rapport à l'année précédente		16 275	24 807	20 292	-13 780	31 598	24 661	-98 883	-278 732	-268 819	-221 373	-52 552	-79 037
		1.54%	2.31%	1.85%	<b>-1.23%</b>	2.86%	2.17%	<b>-8.53%</b>	<b>-26.28%</b>	<b>-34.39%</b>	<b>-43.16%</b>	<b>-18.02%</b>	<b>-33.06%</b>

