

# Conseil Municipal du 26 mars 2019

## Budget Primitif 2019



# Le contexte général

■ **Prise en compte des éléments de la Loi de Finances 2019**

■ **Budget présenté conforme au Rapport d'Orientation Budgétaire présenté et voté lors du Conseil Municipal du 26 février**

■ **Les recettes prises en compte sont estimatives : pas de notification des dotations de la part de l'État à ce jour.**

■ **Population (chiffres Insee – calcul suite recensement réactualisé)**

**8 501 habitants au 1<sup>er</sup> janvier 2019**

8 309 au 1<sup>er</sup> janvier 2014



# B.P. 2019 : une ambition poursuivie

## ■ Poursuite du programme municipal de 2014

### ■ 5 axes forts pour 2019

- agir en faveur du développement durable
- poursuivre l'amélioration des services aux habitants
- renforcer le commerce de proximité
- développer nos actions éducatives et d'animation de la Ville
- faire vivre la Citoyenneté

## ■ Pas d'augmentation des taux d'imposition

## ■ Poursuite du désendettement – Pas de recours à des emprunts nouveaux

## ■ Conserver une gestion rigoureuse afin de poursuivre l'amélioration des marges financières (épargne et autofinancement)

## ■ Optimiser les financement extérieurs

# L'équilibre général du B.P. 2019

**Le Budget Primitif 2019 est arrêté à 13 165 208,04€**

**(13 115 225 € en 2018)**

**2 571 372,92 € en section d'investissement**

**( 2 284 638,80 € en 2018)**

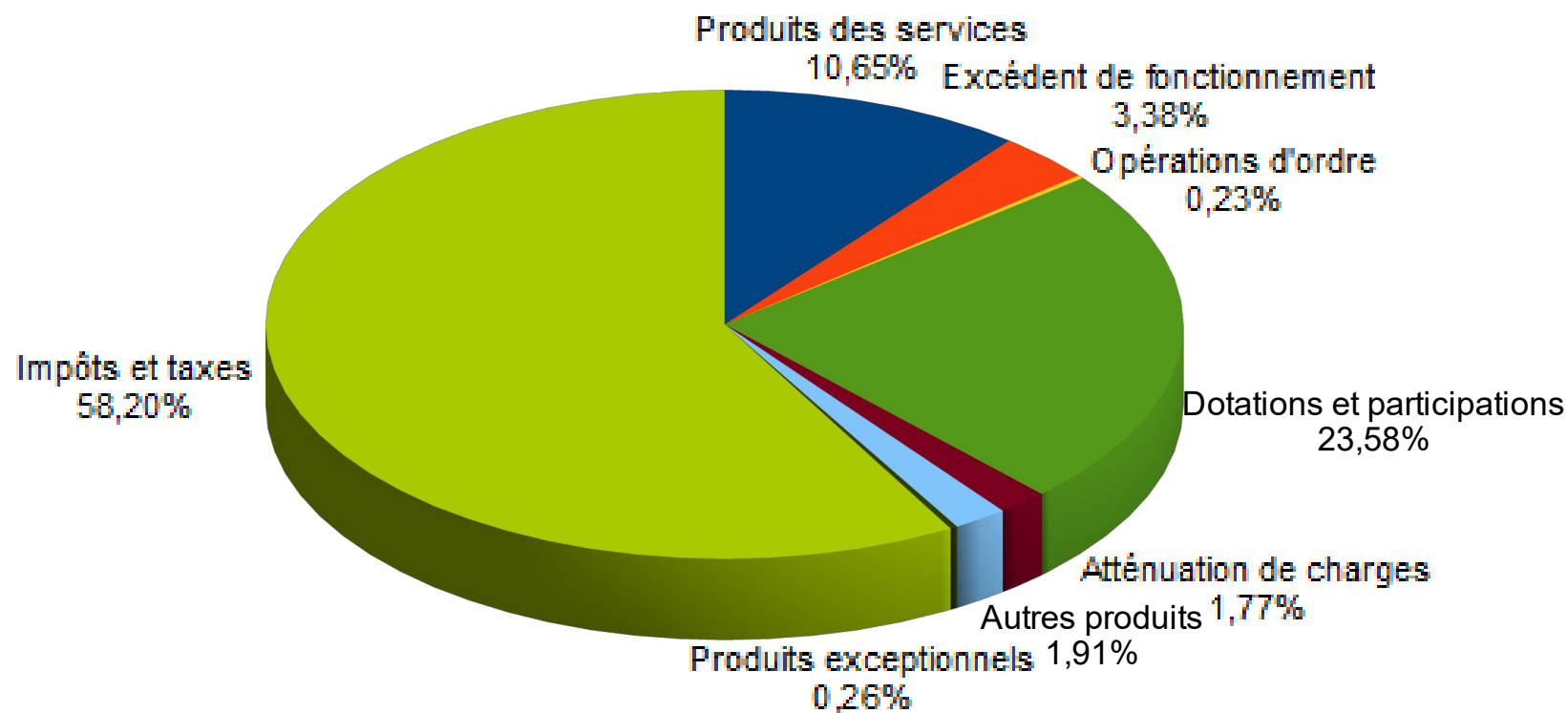
**10 593 835,12 € en section de fonctionnement**

**(10 830 586,99 € en 2018)**

# La section de fonctionnement



**Recettes de fonctionnement : 10 593 835,12 €**



## ■ Impôts et taxes : 6 165 412,16 €

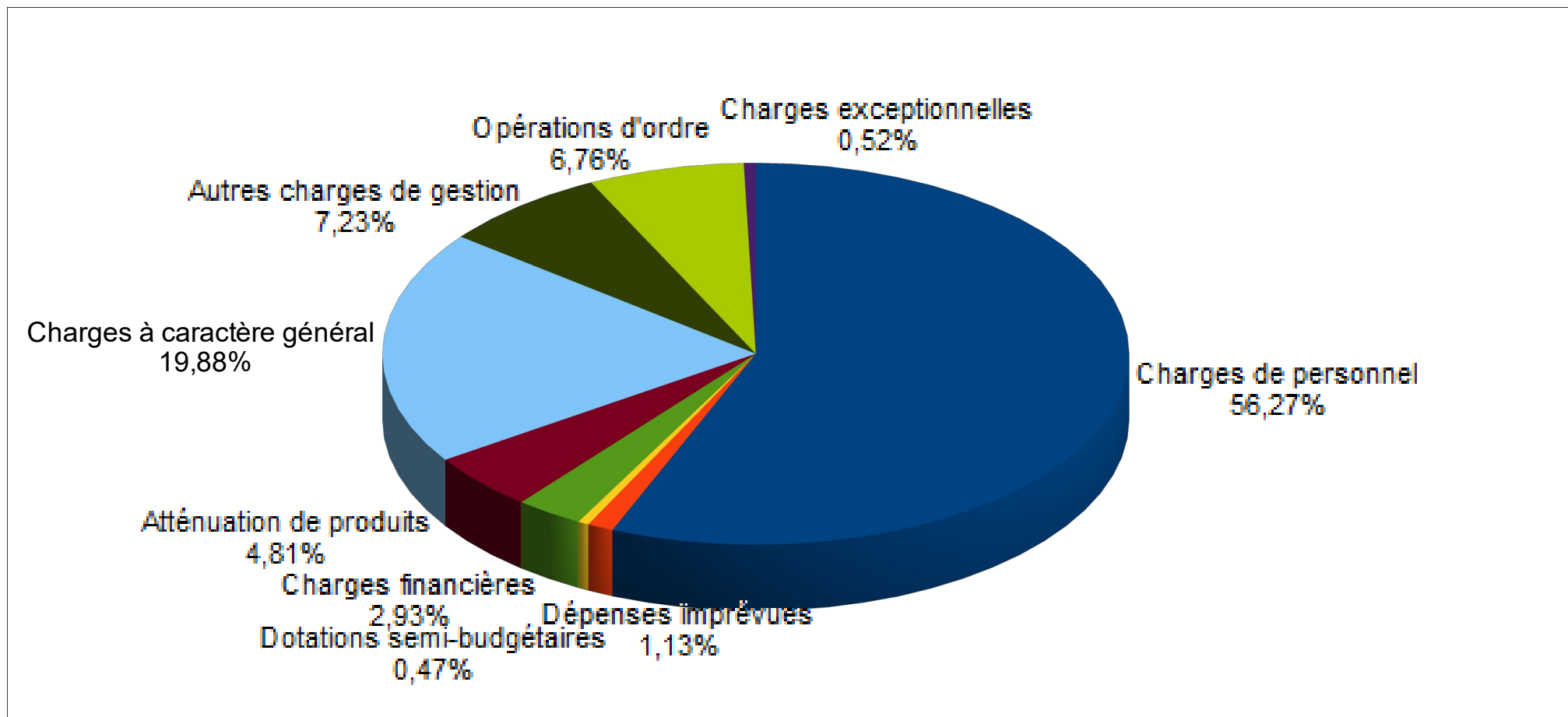
- **Produit fiscal estimé : 4 075 424 €**
- **Attribution de compensation de Taxe Professionnelle (Communauté Urbaine) : 375 300 €.** Fera l'objet d'une révision avec l'arrêt définitif des transferts de charges
- **Taxe sur les mutations, Taxe publicité foncière : 200 000 €**
- **Taxe Publicité extérieure : 61 000 €**
- **Fond National de Garantie de Ressources (État) : 294 546 €**

## ■ Dotations et participations : 2 498 402,54 €

### Évolution des dotations

Libellé	B.P. 2019	Évolution BP/BP	B.P. 2018	Évolution BP/BP	B.P. 2017
Dotation globale de fonctionnement	1 368 845,00 €	-1,15%	1 384 747,00 €	98,91%	1 400 000,00 €
Dotation de solidarité rurale	108 619,00 €	3,26%	105 185,00 €	110,72%	95 000,00 €
Dotation de solidarité urbaine	316 960,00 €	5,87%	299 387,00 €	114,79%	260 824,00 €
Dotation de Compensation de Taxe Professionnelle	155 042,00 €	0,00%	155 042,00 €	100,00%	155 042,00 €
<b>Total</b>	<b>1 949 466,00 €</b>	<b>0,26%</b>	<b>1 944 361,00 €</b>	<b>101,75%</b>	<b>1 910 866,00 €</b>

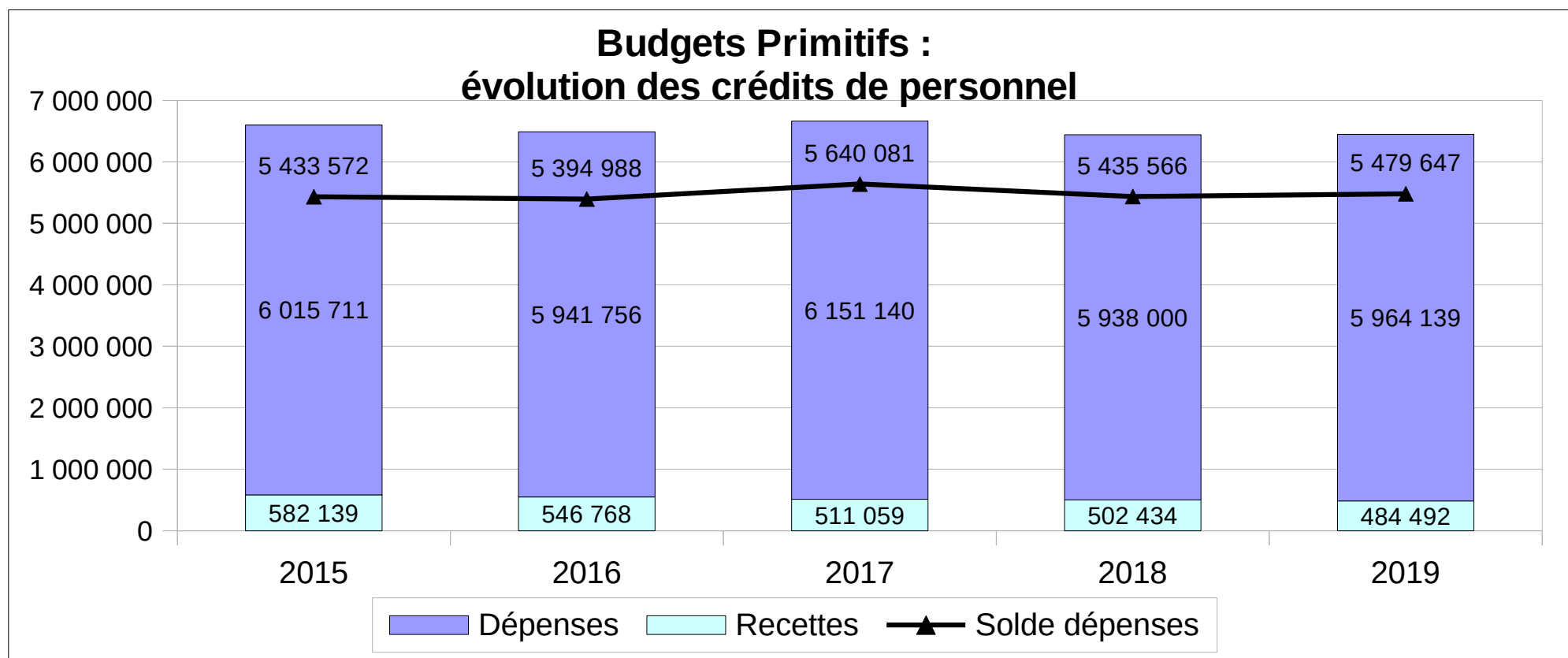
## ■ Dépenses de fonctionnement : 10 593 835,12 €



■ Charges générales : 2 106 944,40 €

■ Dépenses de personnel : 5 964 138,92 €

soit + 0,44 % par rapport au Budget 2018 à périmètre égal





■ **Fond de Péréquation Horizontal : FPIC : 135 295 €**

■ **Charges de gestion courante : 765 873,70 €**

Diminution par rapport à 2018, car transferts de la contribution au Service Incendie vers la Communauté Urbaine ( 162 918 €)

■ **Charges financières (intérêts des emprunts) : 310 859,83 €**

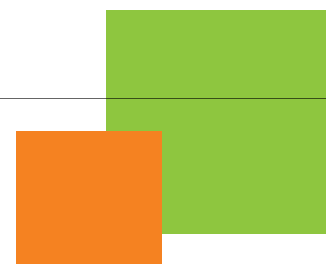
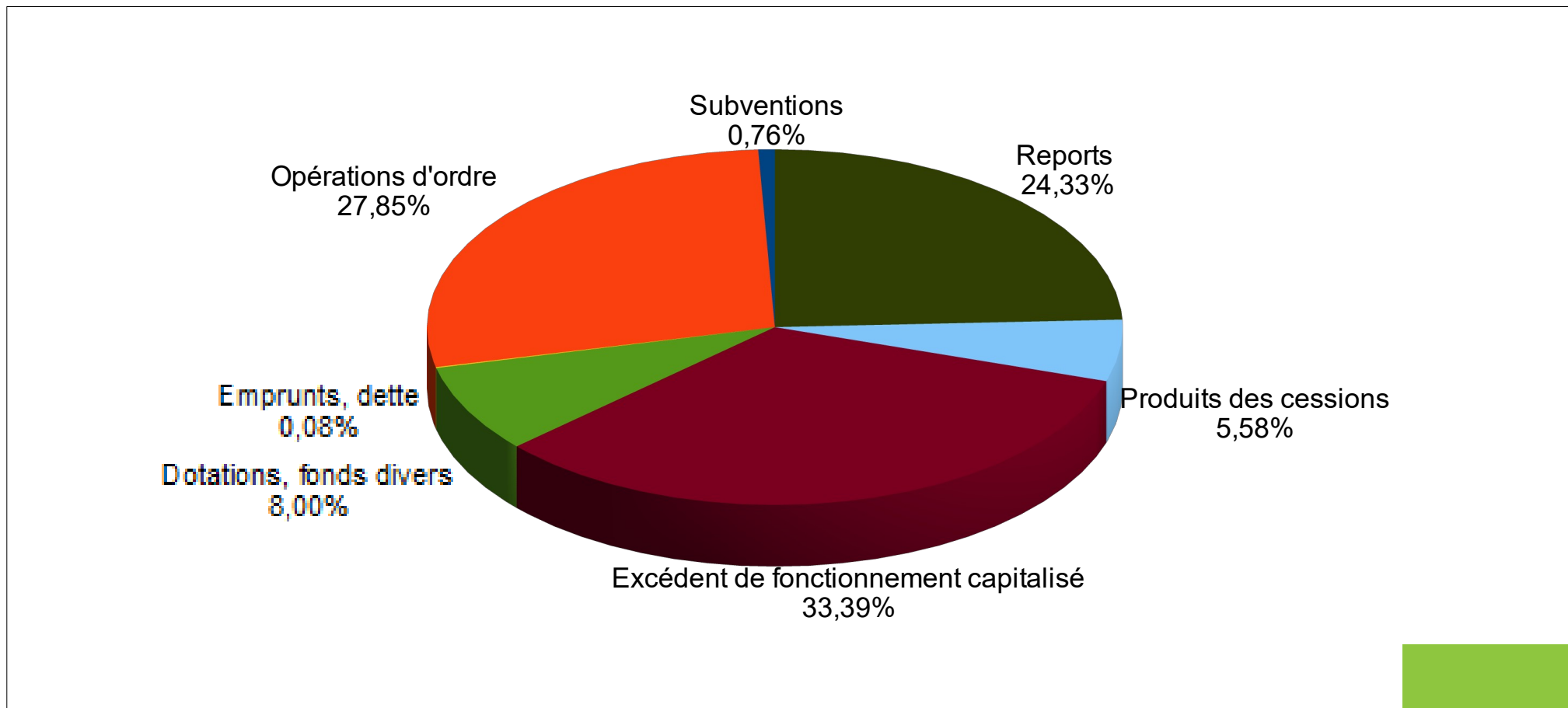
Diminution de 8,27 %

■ **Dépenses imprévues (provisions) : 120 000 €**



# La section d'investissement

## **Les recettes d'investissement : 2 571 372,92 €**



■ **F.C.T.V.A. : 135 754 €**

■ **Taxe d'Aménagement : 70 000 €**

■ **Excédent de fonctionnement capitalisé : 858 663,81 €**

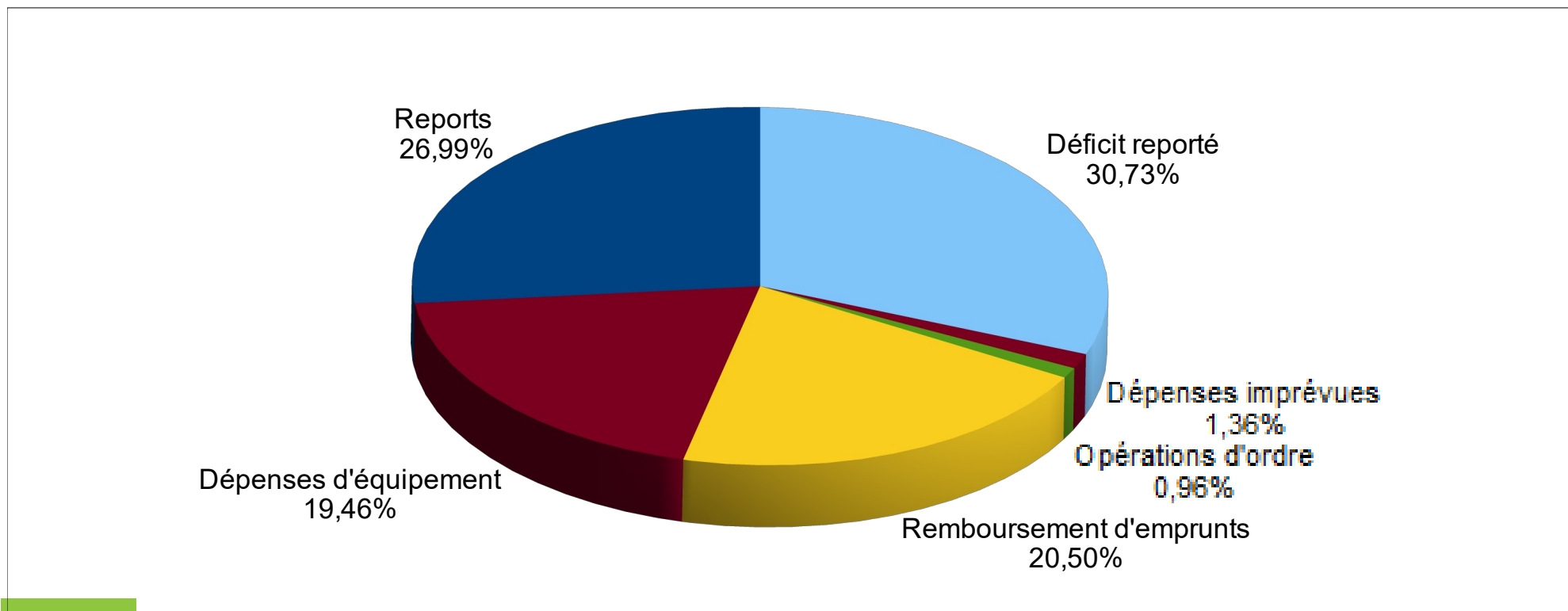
■ **Subventions : 19 635 €** - Inscription en Décision modificative des subventions dès leur obtention

■ **Vente de patrimoine : 143 556 €** (vente terrain opération Gambetta à Logéo)

■ **Subventions à percevoir (Restes à réaliser) : 625 545,63 €**

---

## **Les dépenses d'investissement : 2 571 372,92 €**



■ Remboursement du capital de la dette : 525 000 €  
Diminution de 11,33 % (- 67 100 €)

■ Dépenses d'équipement : 500 327,71 €  
soit 59 € / habitant

■ 303 570 € pour des travaux d'aménagement et constructions

■ 183 757,71 € pour des acquisitions de biens et de matériels

■ 10 000 € pour des frais d'étude ou logiciels

■ 3 000 € pour les subventions d'aide aux enseignes

## Les principaux investissements 2019 :

- **Rénovation de la salle de sport René Cance : 194 000 €**
- **Place Guy de Maupassant - Opération cœur de quartier commerçant : 45 000 €**
- **Informatisation classes des écoles primaires (2<sup>ème</sup> année) : 45 180 €**
- **Centre Technique Municipal - Phase IV : 10 000 €**
- **Divers travaux bâtiments : 37 800 € dont :**
  - 20 000 € pour la réfection des sols des écoles**
  - 7 000 € pour la Maison des Associations**
  - 3 500 € au stade Maurice Thorez ...**
- **Achats de matériels informatique et de reproductions (photocopieurs services et Ecoles) : 21 440 €**



- Travaux d'enherbement et de clôtures, Impasse des Prés : 30 000 €
- Achats de matériels et véhicules : 80 574,10 €
  - véhicules électriques et/ou hybrides : 48 924,10 €
  - matériels service MHL 31 650 €
- Enveloppe annuelle d'investissement de petits matériels pour les écoles : 6 729,61 € et 3 500 € pour l'achat de rideaux pour les écoles
- Le rachat d'un terrain sur le Cantipou : 8 400 €
- L'enveloppe annuelle consacrée aux achat d'œuvres d'art et aux archives : 2 820 €

**■ Les Restes à réaliser : 694 088,78 €**

Travaux engagés mais restant à réaliser partiellement

---

## **Analyse de l'endettement**

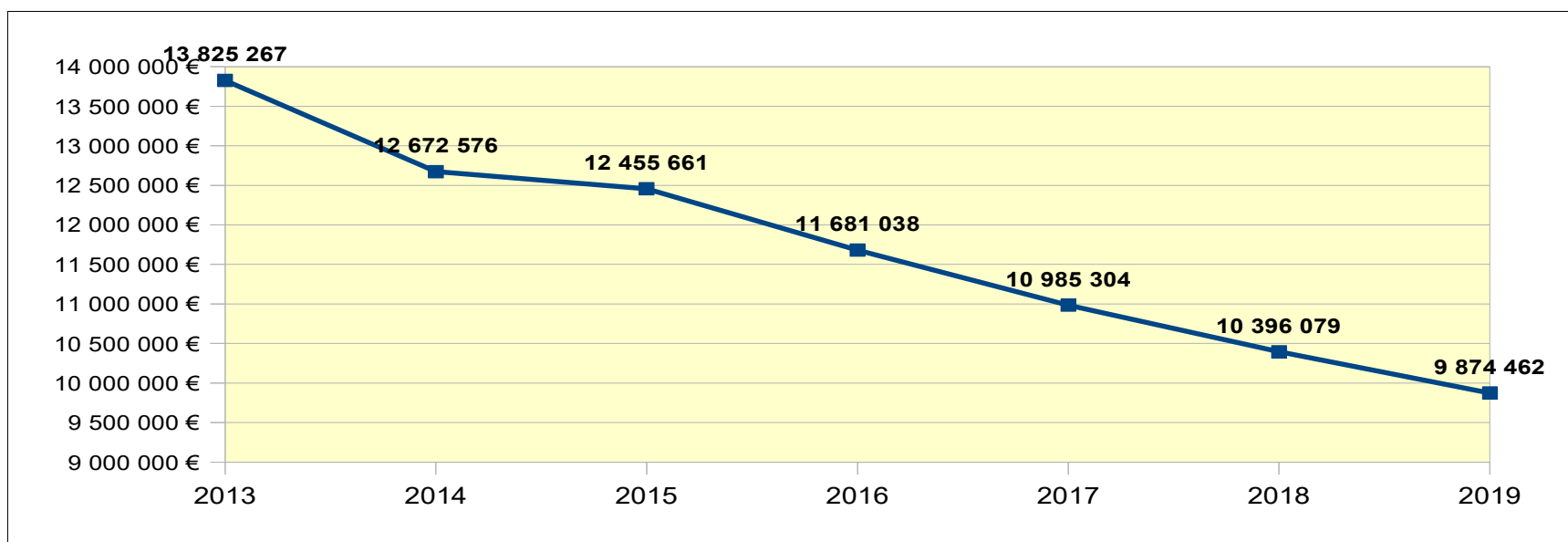
**Annuité de la dette (Intérêts + Capital) : 845 000 €**

**En diminution de 10,31 %**

**Encours prévisionnel au 31 décembre 2019 : 9 874 462 €,**

**soit une baisse de 5,02 % par rapport à 2018 (- 521 617,51 €).**

	B.P. 2019	Evolution	B.P. 2018	B.P. 2017	B.P. 2016
<b>Encours au 01/01</b>	10 396 079,36 €	-5,36%	10 985 303,81 €	11 681 037,77 €	12 455 661,40 €
<b>Intérêts des emprunts</b>	320 000,00 €	-8,57%	350 000,00 €	380 000,00 €	425 000,00 €
<b>Capital des emprunts</b>	525 000,00 €	-11,33%	592 100,00 €	696 185,00 €	774 795,00 €
<b>Annuité de la dette</b>	845 000,00 €	-10,31%	942 100,00 €	1 076 185,00 €	1 199 795,00 €





## **L'Autofinancement**

**L'épargne nette calculée dans le cadre du BP s'élèverait à  
– 142 203,54 €.**

En fonction du pourcentage de réalisation des dépenses et des recettes et des économies sur les dépenses de fonctionnement réalisées tout au long de l'année, **l'épargne nette pourrait atteindre 713 627,33 €**

## **Les ratios**

		Moyennes nationales de la strate DGCL (2016)	Moyenne départementale de la strate	B.P. 2019	B.P. 2018	B.P. 2017
1	Dépenses réelles de fonctionnement / Population	941,00	1 334,00	1 156,07	1 196,87	1 207,12
2	Produit des impositions directes / Population	508,00	597,00	479,41	478,88	479,11
3	Recettes réelles de fonctionnement / Population	1 128,00	1 613,00	1 201,10	1 251,40	1 239,72
4	Dépenses d'équipement brut / Population	257,00	346,00	58,86	93,99	134,21
5	Encours de la dette / Population	888,00	1 115,00	1 161,56	1 235,42	1 317,81
6	Dotations globales de fonctionnement / Population	164,00	106,00	161,02	164,56	167,95
7	Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	55,40%	54,57%	60,69%	61,06%	61,13%
9	Dépenses fonct. et remb. dette en capital / Recettes réelles fonct	91,30%	92,12%	101,39%	101,25%	104,11%
10	Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles fonctionnement	22,80%	21,45%	4,90%	7,51%	10,83%