

# Conseil Municipal

## Présentation du projet de budget primitif de l'exercice 2020



### BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE

Direction des Finances

Présentation synthétique retraçant les informations financières essentielles, au sens de l'article L.2313-1 du CGCT.

# Présentation du projet de budget primitif de l'exercice 2020

## ► SOMMAIRE :

- Le budget principal : équilibre général
- La section de fonctionnement
- L'autofinancement
- La section d'investissement
- L'encours de dette
- Le budget annexe « lotissement du Parc de Halley »

# Budget principal - Equilibre général du projet de budget primitif 2020

|                                          | DEPENSES               | RECETTES               |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b><u>FONCTIONNEMENT</u></b>             |                        |                        |
| Opérations réelles                       | 11 567 630,85 €        | 12 002 069,00 €        |
| Opérations d'ordre                       | 311 018,00 €           |                        |
| Virement à la section d'investissement   | 3 208 595,34 €         | -                      |
| Résultat de fonctionnement n-1 reporté   |                        | 3 085 175,19 €         |
| <b>Sous-total fonctionnement</b>         | <b>15 087 244,19 €</b> | <b>15 087 244,19 €</b> |
| <b><u>INVESTISSEMENT</u></b>             |                        |                        |
| Opérations réelles                       | 3 854 896,34 €         | 1 541 812,20 €         |
| Opérations d'ordre                       | 116 494,00 €           | 427 512,00 €           |
| Virement de la section de fonctionnement | -                      | 3 208 595,34 €         |
| Résultat d'investissement n-1 reporté    | 50 835,36 €            |                        |
| Restes à réaliser n-1                    | 1 261 128,37 €         | 105 434,53 €           |
| <b>Sous-total investissement</b>         | <b>5 283 354,07 €</b>  | <b>5 283 354,07 €</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL BP 2020</b>             | <b>20 370 598,26 €</b> | <b>20 370 598,26 €</b> |

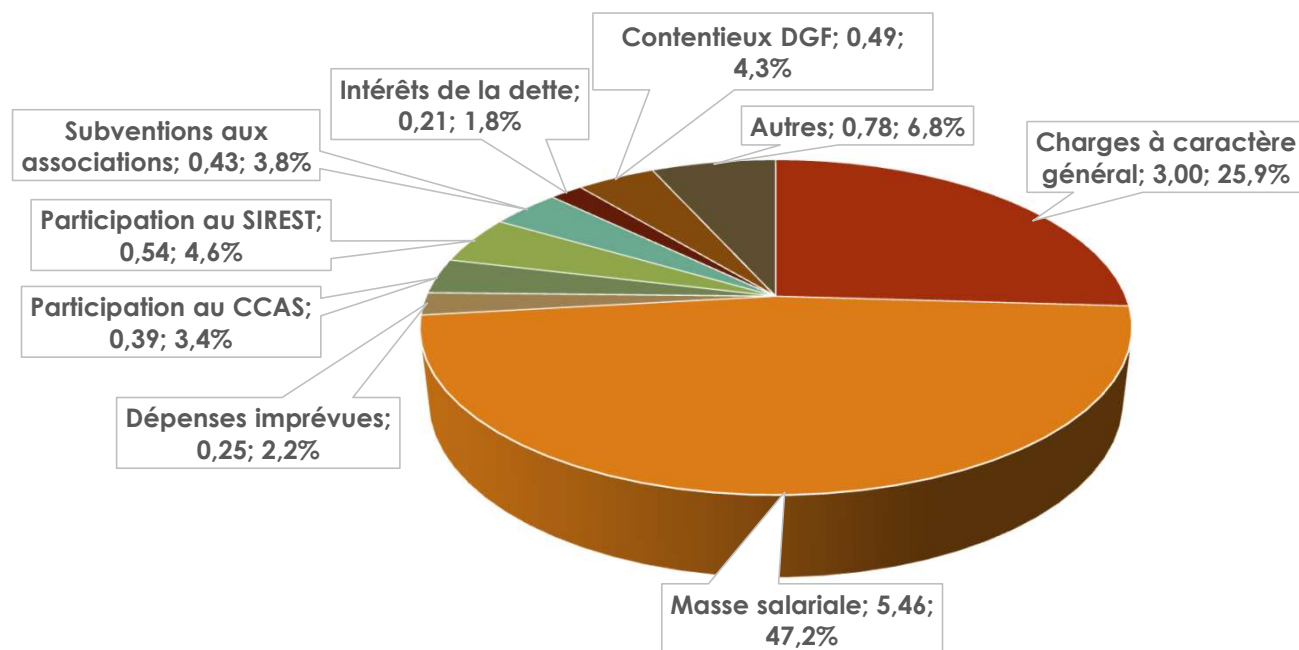
# Budget principal - Equilibre général du projet de budget primitif 2020 (mvts réels)

|                           | Dépenses                                  | Recettes                                  |
|---------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Section de fonctionnement | Dépenses de fonctionnement :<br>11,359 M€ | Recettes de fonctionnement :<br>12,002 M€ |
|                           | Frais financiers : 0,209 M€               |                                           |
|                           | Epargne brute : 3,519 M€                  | Résultat 2019 reporté : 3,085 M€          |

|                          | Dépenses                           | Recettes                                                |
|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Section d'investissement | Résultat 2019 reporté : 0,051 M€   | Affectation du résultat de<br>fonctionnement : 1,207 M€ |
|                          | Solde restes à réaliser : 1,156 M€ |                                                         |
|                          | Rbt emprunts : 0,650 M€            | Epargne brute : 3,519 M€                                |
|                          | Dépenses imprévues : 0,100 M€      |                                                         |
|                          | Autres dépenses : 0,146 M€         |                                                         |
|                          | Dépenses d'équipement : 2,959 M€   | Autres recettes : 0,335 M€                              |

Emprunt + subventions : 0 €

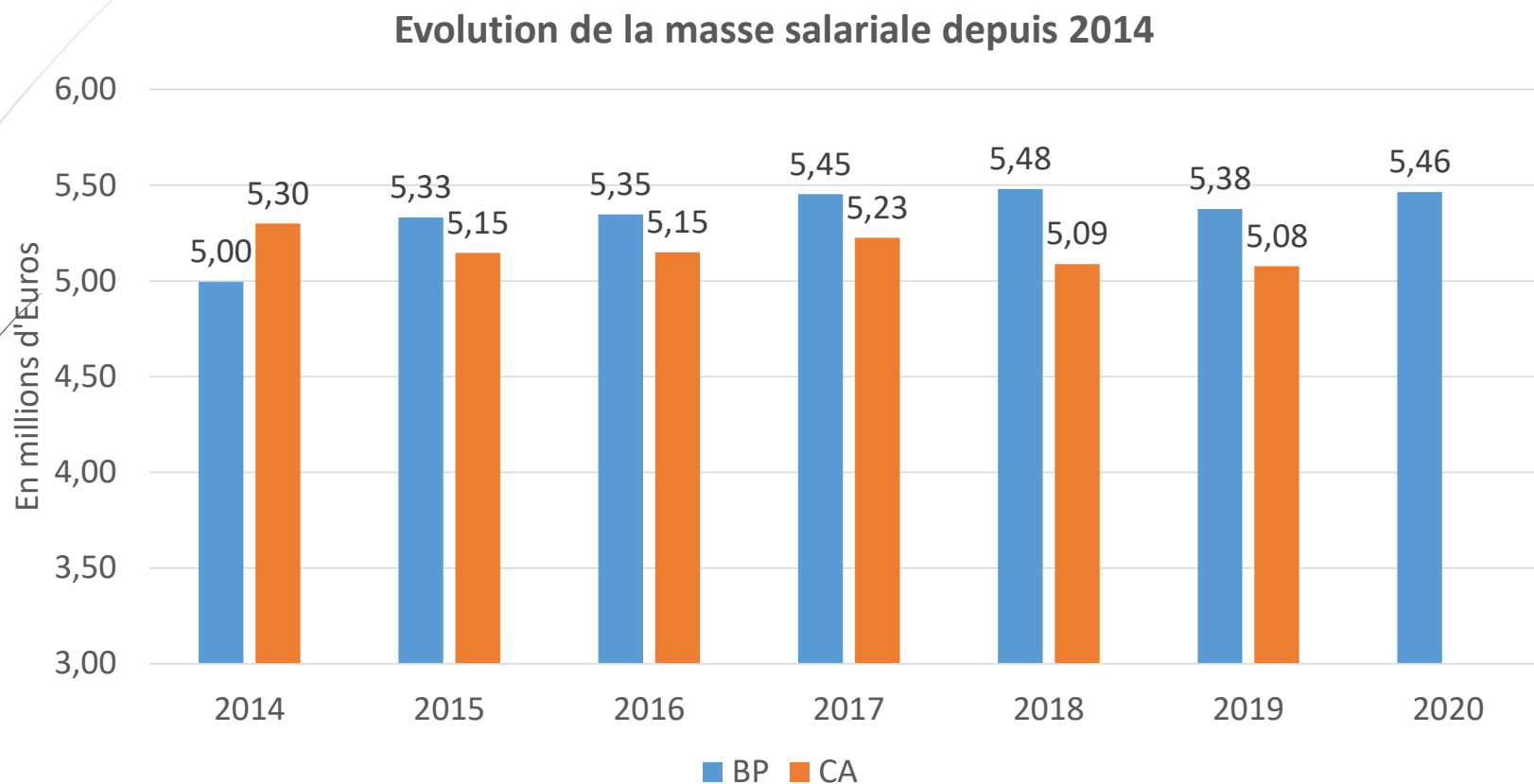
## BP 2020 – Dépenses réelles de fonctionnement : 11,57 M€



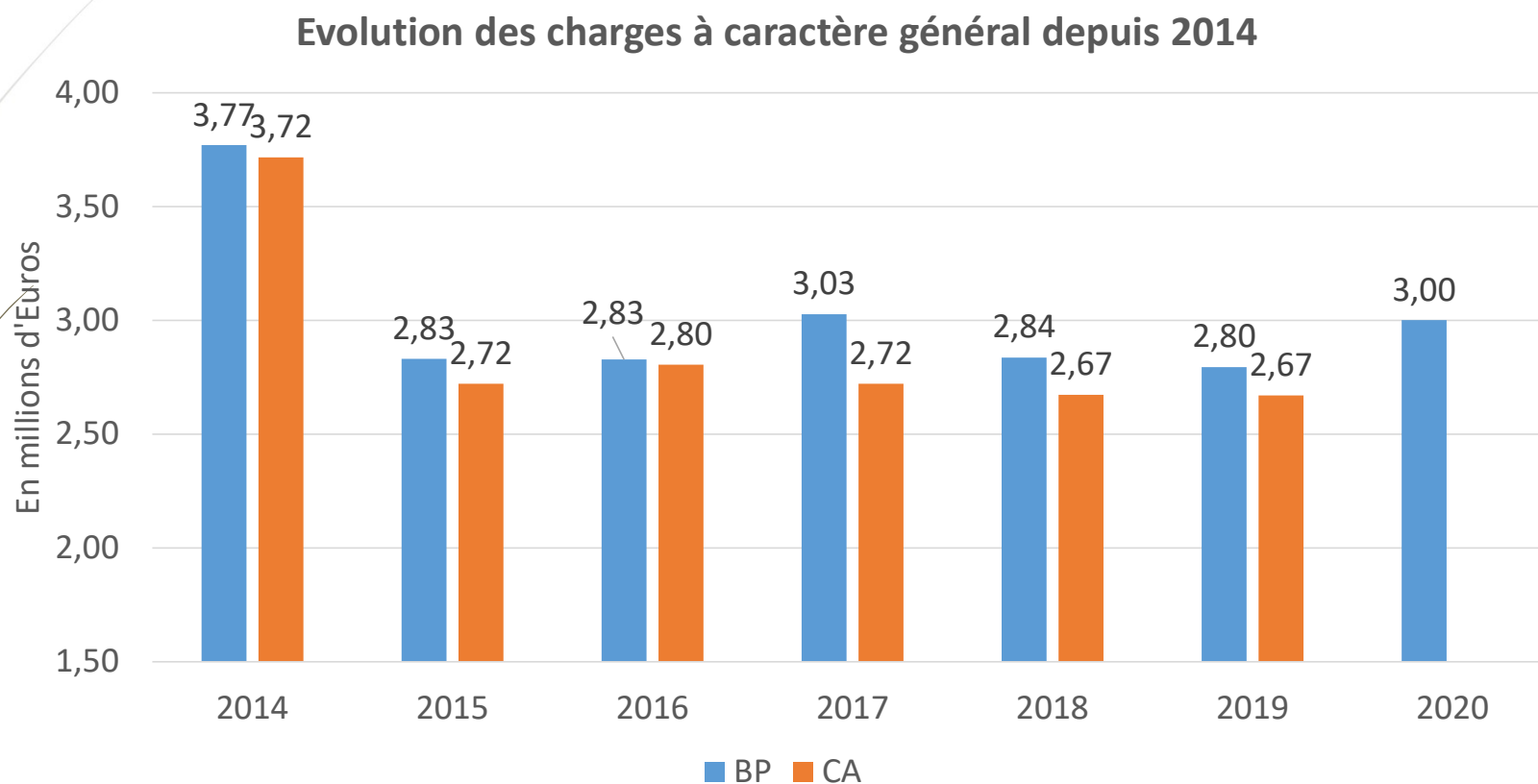
## BP 2020 – Principales dépenses de fonctionnement

| Principales dépenses réelles         | BP 2019     | Projet de BP 2020 | Evolution / BP 2019 (€) | Evolution / BP 2019 (%) |
|--------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fluides                              | 419 339 €   | 419 915 €         | 576 €                   | 0,1%                    |
| Délégation de SP crèches municipales | 547 231 €   | 532 533 €         | -14 698 €               | -2,7%                   |
| Masse salariale                      | 5 376 389 € | 5 464 871 €       | 88 482 €                | 1,6%                    |
| Attribution de compensation          | 276 933 €   | 260 913 €         | -16 020 €               | -5,8%                   |
| Prélèvement "loi SRU"                | 170 000 €   | 160 753 €         | -9 247 €                | -5,4%                   |
| Dépenses imprévues                   | 100 000 €   | 250 000 €         | 150 000 €               | 150,0%                  |
| Participation au CCAS                | 361 186 €   | 394 418 €         | 33 232 €                | 9,2%                    |
| Participation au SIREST              | 588 000 €   | 537 759 €         | -50 241 €               | -8,5%                   |
| Subventions aux associations         | 385 632 €   | 434 885 €         | 49 253 €                | 12,8%                   |
| Intérêts de la dette                 | 238 750 €   | 208 750 €         | -30 000 €               | -12,6%                  |
| Contentieux DGF                      | 493 000 €   | 493 000 €         | 0 €                     | 0,0%                    |

## Les dépenses de personnel en 2020 : 5,46 M€

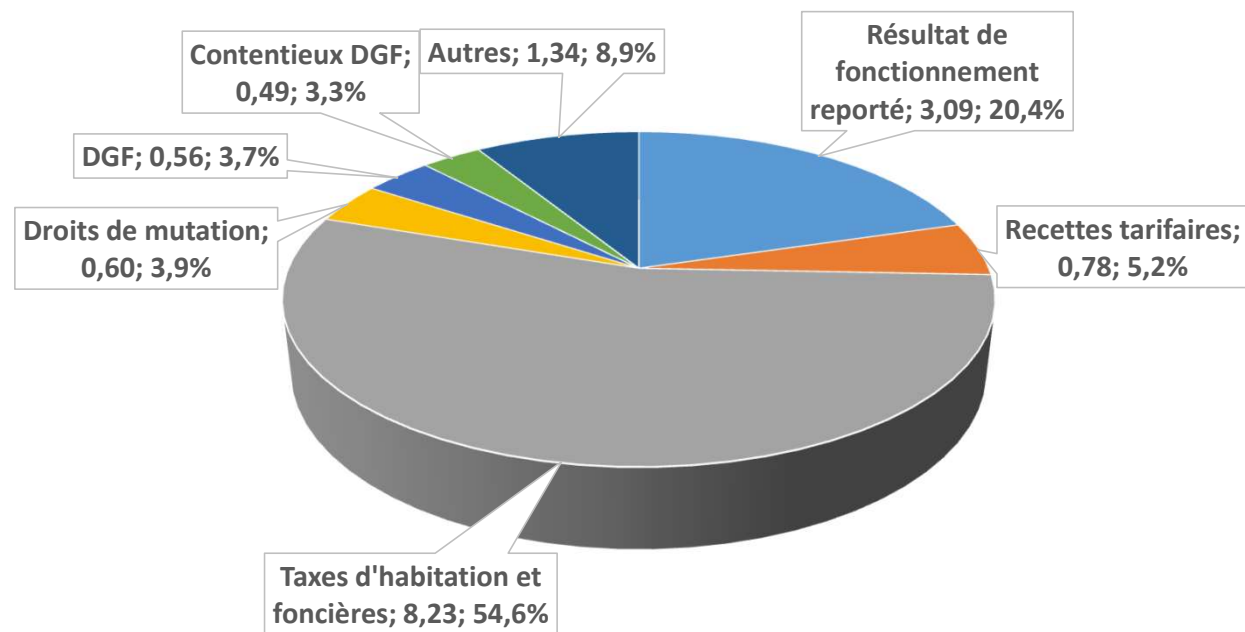


## Les charges à caractère général en 2020 : 3,00 M€





## BP 2020 – Recettes réelles de fonctionnement : 15,09 M€

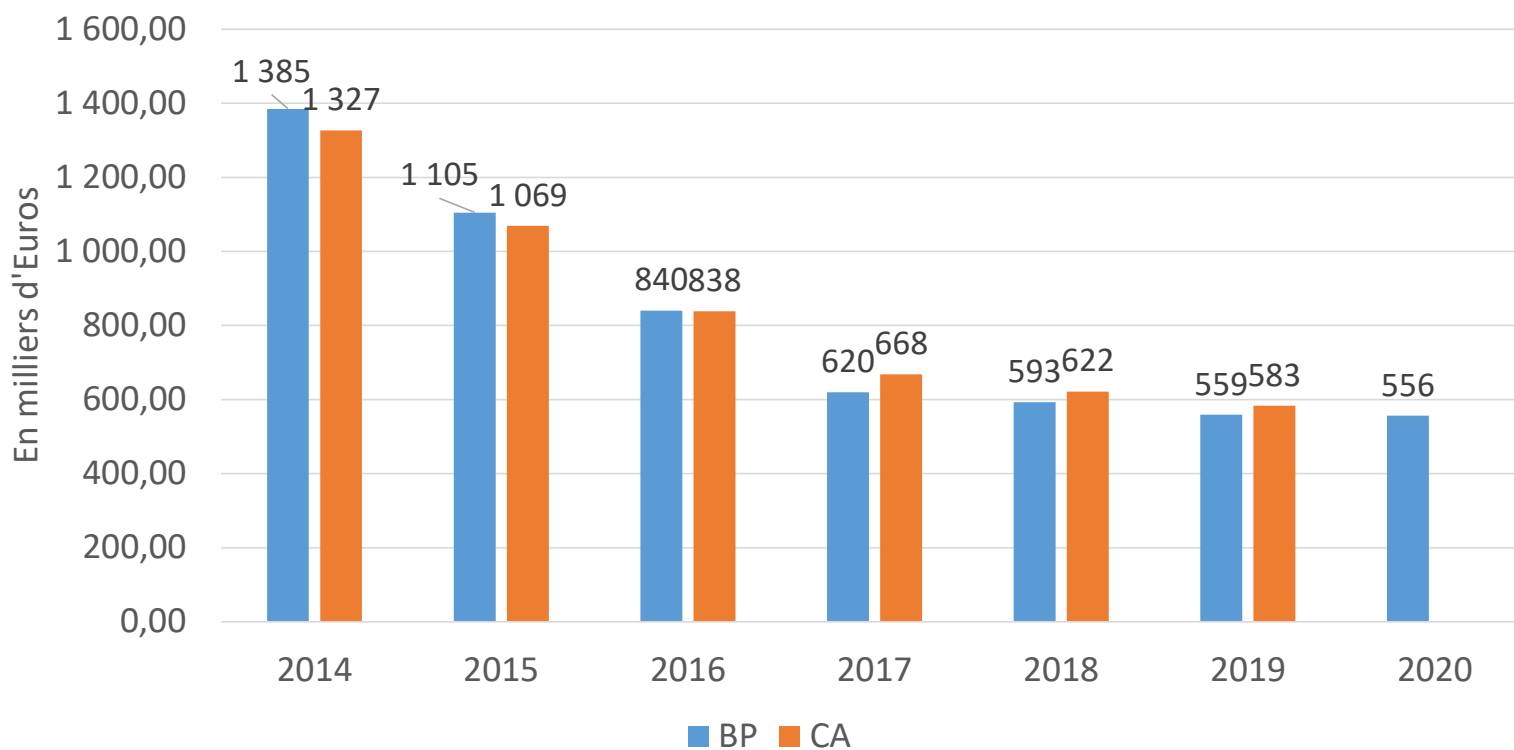


## BP 2020 – Principales recettes de fonctionnement

| Principales recettes réelles           | BP 2019     | Projet de BP 2020 | Evolution / BP 2019 (€) | Evolution / BP 2019 (%) |
|----------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| Résultat de fonctionnement reporté     | 2 083 049 € | 3 085 175 €       | 1 002 126 €             | 48,1%                   |
| Prestations scolaires et périscolaires | 704 900 €   | 631 300 €         | -73 600 €               | -10,4%                  |
| Taxes d'habitation et foncières        | 7 810 963 € | 8 234 980 €       | 424 017 €               | 5,4%                    |
| Dotation de solidarité communautaire   | 211 000 €   | 226 463 €         | 15 463 €                | 7,3%                    |
| Taxe sur l'électricité                 | 250 000 €   | 260 000 €         | 10 000 €                | 4,0%                    |
| Droits de mutation                     | 770 000 €   | 595 000 €         | -175 000 €              | -22,7%                  |
| DGF                                    | 559 236 €   | 556 447 €         | -2 789 €                | -0,5%                   |
| Reversement budget annexe              | 244 972 €   | 0 €               | -244 972 €              | -100,0%                 |
| Contentieux DGF                        | 493 000 €   | 493 000 €         | 0 €                     | 0,0%                    |

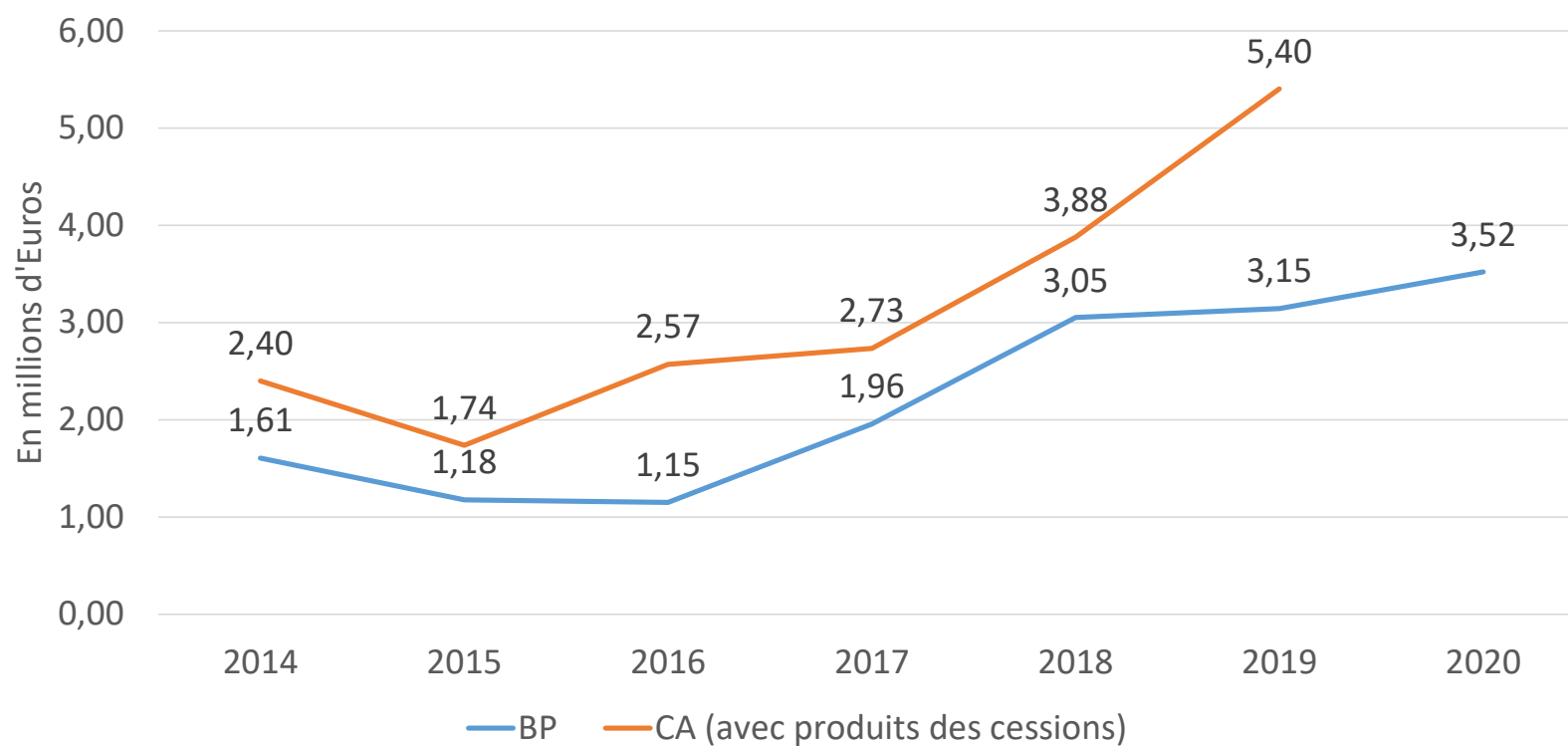
# La DGF en 2020 : 556 K€

Evolution de la DGF depuis 2014



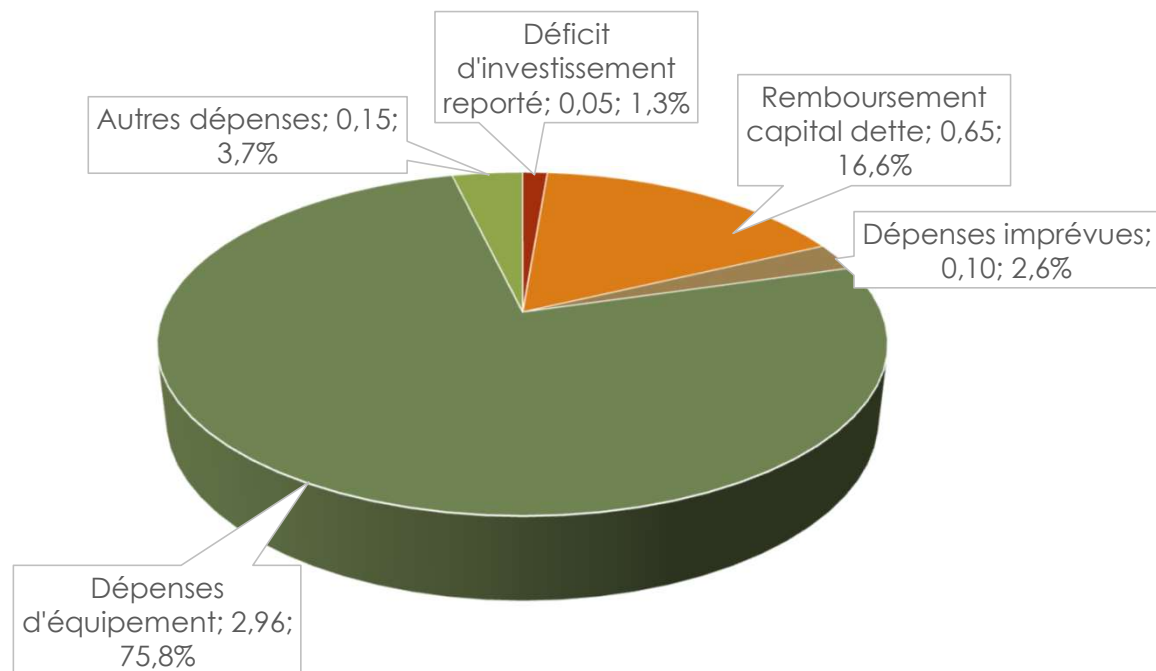
## L'épargne brute en 2020 : 3,52 M€

Evolution de l'épargne brute depuis 2014 (avec reprise du résultat)



## BP 2020 et reports – Dépenses réelles d'investissement : 5,17 M€

Dépenses réelles d'investissement au BP 2020 (hors reports) : 3,91 M€

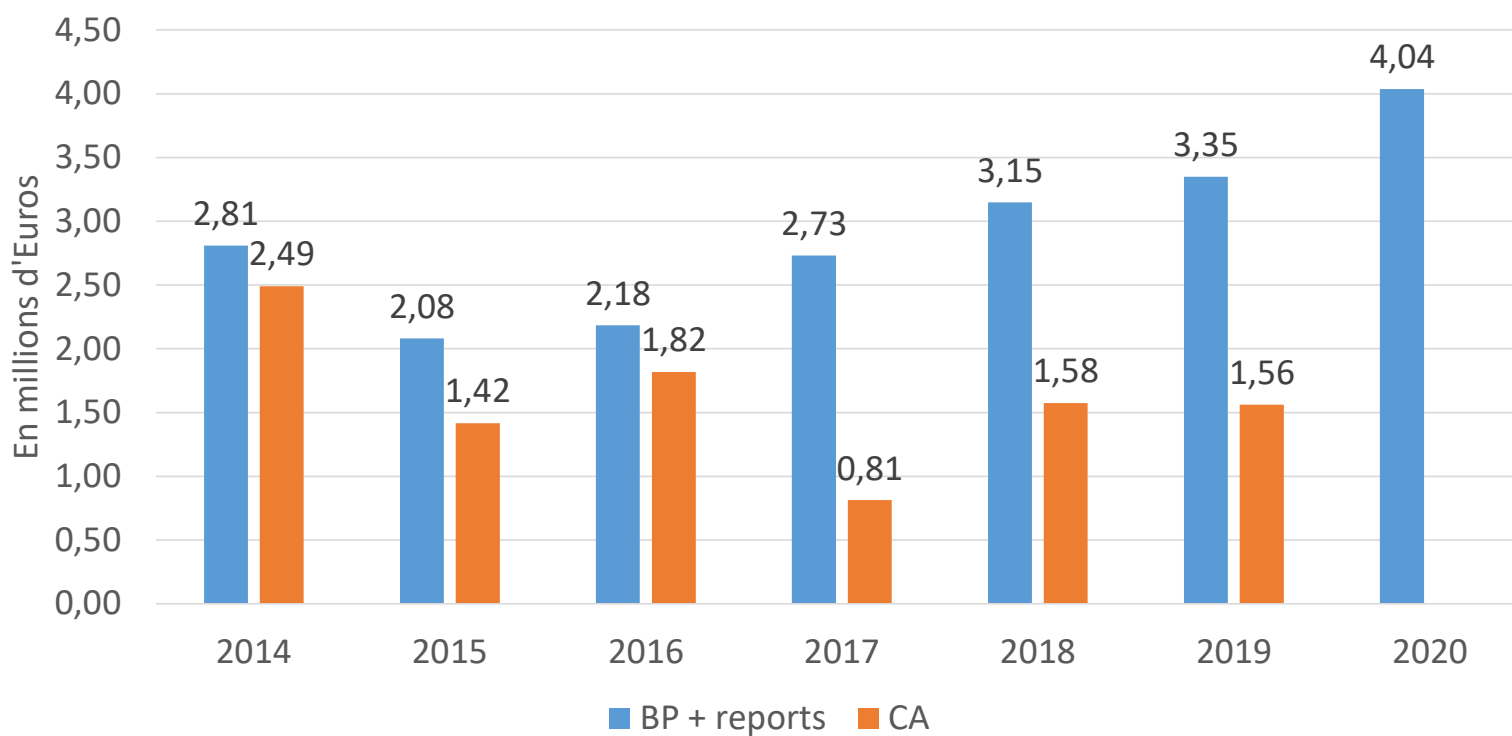


## BP 2020 et reports – Principales dépenses d'investissement

| Principales dépenses réelles               | Projet de BP 2020 | Reports 2019 |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------|
| Déficit d'investissement reporté           | 50 835 €          |              |
| Amortissement du capital de la dette       | 650 000 €         |              |
| Dépenses imprévues                         | 100 000 €         |              |
| Travaux de vidéoprotection                 | 150 000 €         | 152 611 €    |
| Accessibilité bâtiments - tranche 2020     | 204 850 €         |              |
| Fonds de concours Métropole - rue Vittecoq | 189 000 €         |              |
| Halle sportive (cp 2020)                   | 170 000 €         |              |
| Maison de l'enfance (cp 2020)              | 128 000 €         |              |
| Etudes d'urbanisme                         | 55 000 €          |              |
| Enveloppe à affecter                       | 1 689 287 €       |              |
| Terrain synthétique                        |                   | 372 475 €    |
| Contentieux taxe d'aménagement             | 145 605 €         | 182 413 €    |

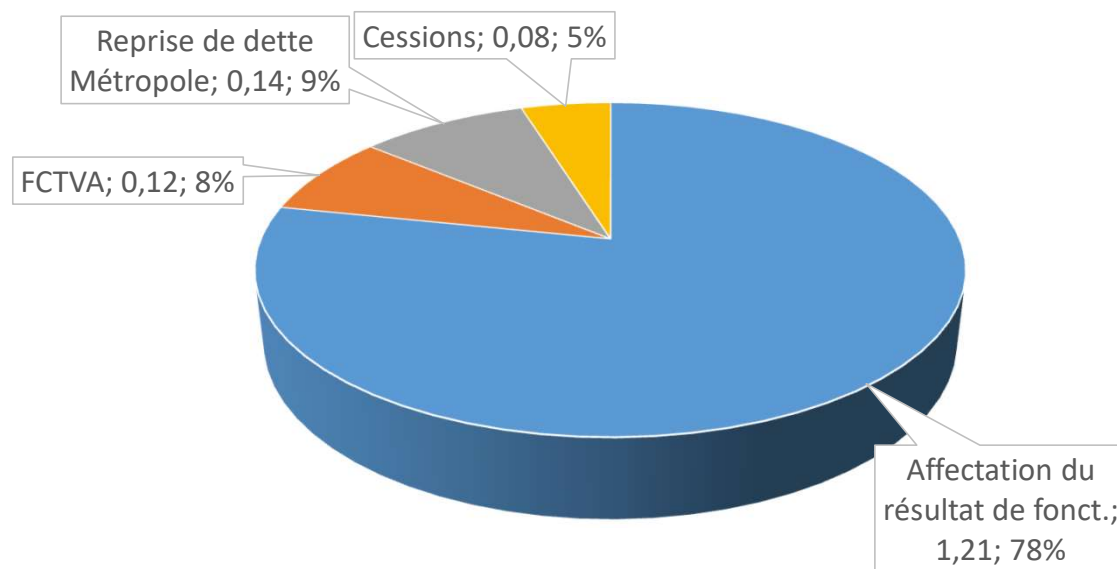
## Les dépenses d'équipement en 2020 : 4,04 M€ (avec reports)

Evolution des dépenses d'équipement depuis 2014



## BP 2020 et reports – Recettes réelles d'investissement : 1,65 M€

Recettes réelles d'investissement au BP 2020 (hors reports) : 1,54 M€

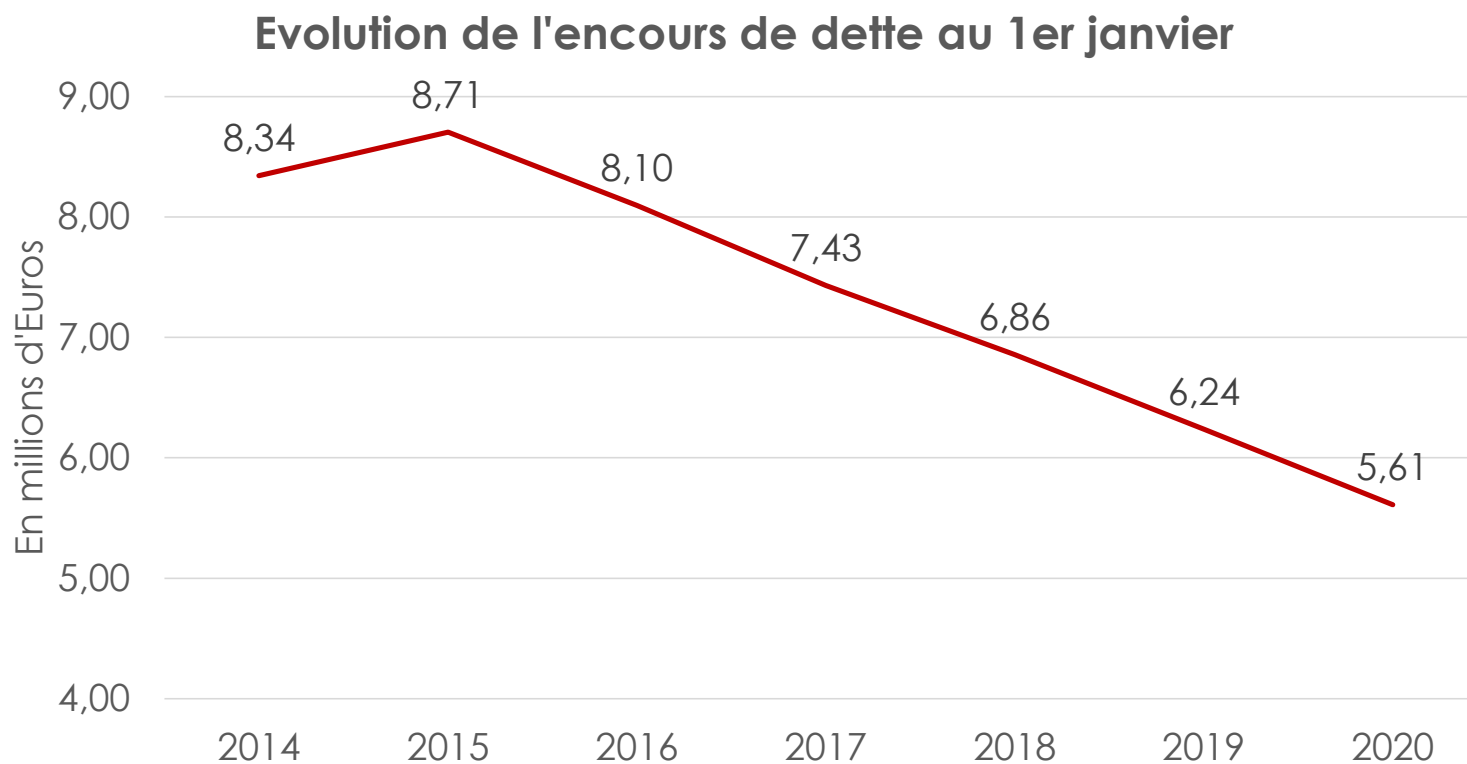




## BP 2020 et reports – Principales recettes d'investissement

| Principales recettes réelles      | Projet de BP 2020 | Reports 2019 |
|-----------------------------------|-------------------|--------------|
| Emprunt                           | 0 €               |              |
| Affectation du résultat de fonct. | 1 206 529 €       |              |
| FCTVA                             | 120 000 €         |              |
| Reprise de dette Métropole        | 140 283 €         |              |
| Cessions                          | 75 000 €          |              |
| Subventions                       |                   | 105 435 €    |

## Encours de dette au 1<sup>er</sup> janvier 2020 : 5,61 M€



## BP 2020 du budget annexe « lotissement du Parc de Halley »

| Fonctionnement (en €) |                                                                       |              | Investissement (en €) |                                                                |            |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------|------------|
| Dépenses              |                                                                       | 2 061 057,10 | Dépenses              |                                                                | 129 175,90 |
| 011                   | 6045 - Achats d'études, prestations de services (terrains à aménager) | 0,00         | 001                   | 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 29 175,90  |
|                       | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux                      | 0,00         | 040                   | 3555 - Terrains aménagés                                       | 100 000,00 |
|                       | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement           | 1 961 047,10 |                       |                                                                |            |
| 65                    | 6522 - Reversement de l'excédent au budget principal                  | 0,00         |                       |                                                                |            |
|                       | 65888 - Charges diverses de la gestion courante                       | 10,00        |                       |                                                                |            |
| 042                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés                     | 100 000,00   |                       |                                                                |            |
| Recettes              |                                                                       | 2 061 057,10 | Recettes              |                                                                | 129 175,90 |
| 002                   | 002 - Résultat de fonctionnement reporté                              | 1 953 266,10 | 040                   | 3555 - Terrains aménagés                                       | 100 000,00 |
| 70                    | 7015 - Ventes de terrains aménagés                                    | 0,00         | 10                    | 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés                 | 29 175,90  |
| 74                    | 7473 - Départements                                                   | 7 791,00     |                       |                                                                |            |
| 042                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés                     | 100 000,00   |                       |                                                                |            |