



**RAPPORT  
ORIENTATION  
BUDGÉTAIRE  
2019**

**Conseil Municipal du 26 mars 2019**

# LES OBJECTIFS DU ROB

- Informer sur la situation financière
- Débattre des orientations budgétaires de la collectivité

# SOMMAIRE

## A. Résultats budgétaires 2018

Section de Fonctionnement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Section d'Investissement

- Dépenses
- Recettes
- Résultat

Synthèse 2018

- Résultat

## B. Analyse

Autofinancement

Besoin de financement

Dettes

Logements aidés

Opérations d'équipements

Agenda d'accessibilité programmée

Programme Economies d'énergie

Evaluation Globale

## C. Prévisions 2019

Contexte général

Orientations budgétaires

Opérations VOIRIES (via CPS)

Opérations d'investissement communales

Projet Budget 2019

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## FONCTIONNEMENT

### DEPENSES (€)

CHAPITRE	BP2018	BUDGET TOTAL 2018	Réalisé 2018	Réalisé 2017
011 - CHARGES À CARACTÈRE GENERAL	1 923 740,00	1 923 740,00	1 751 532,12	2 128 807,61
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	4 952 000,00	4 952 000,00	4 889 053,43	5 075 988,47
014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS	42 000,00	38 642,00	38 642,00	0,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	642 773,00	660 003,00	647 310,75	774 782,51
<b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTE</b>	<b>7 560 513,00</b>	<b>7 574 385,00</b>	<b>7 326 538,30</b>	<b>7 979 578,59</b>
66 - CHARGES FINANCIÈRES	327 419,78	327 419,78	312 430,42	348 651,17
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 500,00	17 500,00	16 472,74	51 931,33
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 895 432,78</b>	<b>7 919 304,78</b>	<b>7 655 441,46</b>	<b>8 380 161,09</b>
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	757 022,66	798 120,21		0,00
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	226 004,04	226 004,04	217 134,32	269 504,23
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>983 026,70</b>	<b>1 024 124,25</b>	<b>217 134,32</b>	<b>269 504,23</b>
<b>Total DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 878 459,48</b>	<b>8 943 429,03</b>	<b>7 872 575,78</b>	<b>8 649 665,32</b>

*(Comparaison faite entre réalisé 2017 et réalisé 2018)*

**Chapitre 011** : baisse de 18% des charges à caractère général due à un effort de l'ensemble des services, aux renégociations de certains contrats de maintenance et au transfert de la voirie à la CPS.

**Chapitre 012** : baisse de 4% s'expliquant notamment par le transfert de 6 agents de la voirie à la CPS.

**Chapitre 014** : nouvelle dépense; Le FPIC est supporté à 20% par la commune en 2018.

**Chapitre 65** : augmentation de 1% si on neutralise l'aide de la CPS au SIRM, soit 220 000€ en 2017 et 86 670€ en 2018.

**Chapitre 66** : baisse de 10% justifiée par l'extinction de certains emprunts

**Chapitre 67** : baisse de 8%, si on neutralise, sur l'exercice 2017, le rattachement à tort EDF (44 151€) et le titre annulé concernant la ZAE centre commercial 2016 (9 338€), sur l'exercice 2018.

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## FONCTIONNEMENT RECETTES (€)

CHAPITRE	BP2018	BUDGET TOTAL 2018	Réalisé 2018	Réalisé 2017
013 - ATTÉNUATIONS DE CHARGES	170 000,00	170 000,00	163 308,65	213 276,41
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	943 414,00	886 414,00	939 583,40	821 399,94
73 - IMPÔTS ET TAXES	6 587 593,48	6 704 841,46	6 757 742,82	7 477 160,49
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 086 862,00	1 084 873,57	1 079 208,37	1 110 336,54
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	53 760,00	53 760,00	72 955,14	145 177,08
<b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE</b>	<b>8 841 629,48</b>	<b>8 899 889,03</b>	<b>9 012 798,38</b>	<b>9 767 350,46</b>
76 - PRODUITS FINANCIERS	16 776,00	23 486,00	23 490,96	2 674,21
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000,00	20 000,00	50 598,71	32 369,42
775 - PRODUITS DE CESSION	0,00	0,00	0,00	23 800,00
78 - REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	12 783,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 878 405,48</b>	<b>8 943 375,03</b>	<b>9 086 888,05</b>	<b>9 838 977,09</b>
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	54,00	54,00	54,00	28 574,71
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>54,00</b>	<b>54,00</b>	<b>54,00</b>	<b>28 574,71</b>
<b>002 - RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 878 459,48</b>	<b>8 943 429,03</b>	<b>9 086 942,05</b>	<b>9 867 551,80</b>

*(Comparaison faite entre réalisé 2017 et réalisé 2018)*

**Chapitre 013** : baisse du produit de 23% : des agents en arrêt de travail ou longue maladie ont été reclassés ou on repris leur activité. De plus, il y a eu moins de dossiers « maladie » en 2018.

**Chapitre 70** : augmentation de 14% ramenée à une baisse de 5% si on neutralise les recettes liées aux transferts voiries (remboursement Eclairage public et mise à disposition du personnel).

**Chapitre 73** : baisse expliquée surtout par les modifications dans l'attribution de compensation (-693 418€ lié au transfert voirie)

**Chapitre 74** : baisse de 3% due à la diminution de la dotation forfaitaire. Pour rappel: 2014= 903 000€ / 2018= 367 000€, soit une baisse de 536 000€ et une baisse cumulée de 2 millions euros.

**Chapitre 75** : 2017 a supporté des remboursements de régularisations importants de la part de EDF

**Chapitre 76** : Reprise de la dette (CPS)

**Chapitre 77** : Rattachement à tort d'engagement de dépenses 2017 sur 2018

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## FONCTIONNEMENT

RESULTAT (€)

FONCTIONNEMENT	2018	
	Budget total	Réalisé
Dépenses	8 943 429,03	7 872 575,78
Recettes	8 943 429,03	9 086 942,05
	<b>Résultat de clôture 2018</b>	<b>1 214 366,27</b>



Virement entre section prévu à 798 120,21 euros



### RAPPEL 2017

Virement entre section prévu à 809 079,99 euros

Résultat de clôture 2017 = 1 217 886,48€

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## INVESTISSEMENT DEPENSES (€)

CHAPITRE	BUDGET TOTAL 2018	Réalisé 2018 (sans RAR)	RAR 2018
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	1 166 982,17	1 166 492,18	
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>	<b>1 166 982,17</b>	<b>1 166 492,18</b>	<b>0,00</b>
204 - SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES	180 786,00	70 714,00	110 072,00
<b>TOTAL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>2 533 452,67</b>	<b>993 587,01</b>	<b>703 671,89</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 881 220,84</b>	<b>2 230 793,19</b>	<b>813 743,89</b>
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	54,00	54,00	
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	3 708,00	3 708,00	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 762,00</b>	<b>3 762,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 884 982,84</b>	<b>2 234 555,19</b>	<b>813 743,89</b>
<b>001 - RÉSULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT</b>	<b>758 341,67</b>	<b>758 341,67</b>	
<b>Total DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 643 324,51</b>	<b>2 992 896,86</b>	<b>813 743,89</b>

**Chapitre 16** : annuité de la dette, remboursement capital

**Chapitre 204** : conformément à la délibération du 21 mars 2013, la commune s'est engagée à verser au bailleur social Vilogia (opération 39 logements sociaux Bartelottes) une subvention d'équilibre de 500 000€ sur 7 ans. Les 70 714€ représentent l'avant dernière annuité.

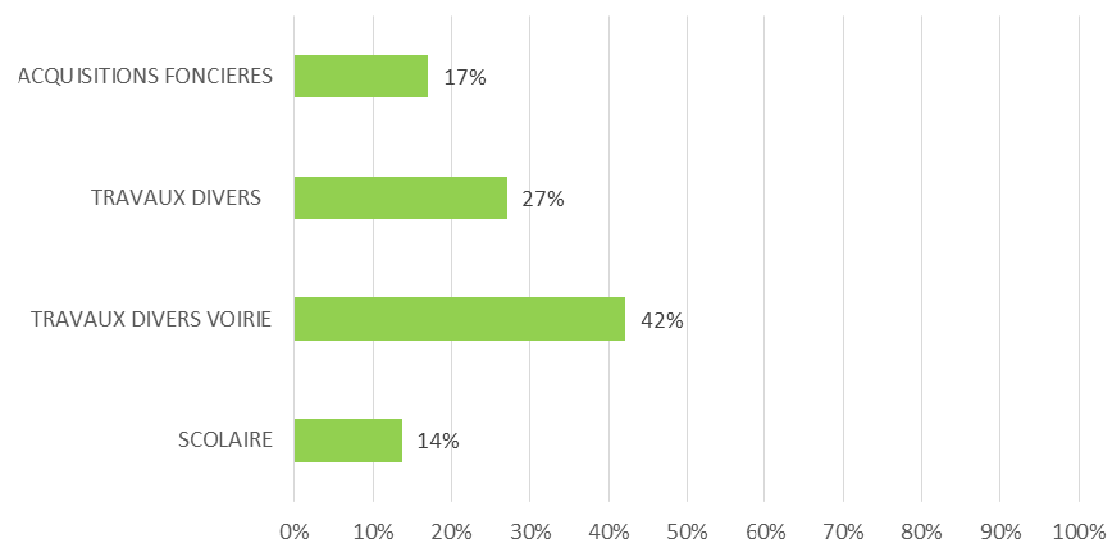
**RAR** : Restes à réaliser au 31/12/18. Il s'agit de dépenses d'investissement engagées en 2018 mais non mandatées au 31/12/18.

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## INVESTISSEMENT - OPERATIONS

DEPENSES (€)

OPERATION D'INVESTISSEMENT	Réalisé 2018	RAR 2018
SCOLAIRE	179 490,94	52 052,96
TRAVAUX DIVERS VOIRIE	471 803,13	239 206,95
TRAVAUX DIVERS	246 662,01	220 411,98
ACQUISITIONS FONCIERES	95 630,93	192 000,00
	<b>993 587,01</b>	<b>703 671,89</b>



### TRAVAUX MAJEURS PAR OPERATION

#### VOIRIES

- Modernisation et réhabilitation du réseau Eaux Pluviales (Rue AP et Grand Noyer)

#### SCOLAIRE

- Modernisation SSI (AP + Renondaines)
- Etudes avant travaux des façades (AP)

#### DIVERS

- Véhicule pour le restaurant scolaire
- Revêtement du sol au petit gymnase
- Modernisation chauffage à la Croix St Jacques
- Etudes avant travaux Schneersohn et Micro crèche
- ...

#### ACQUISITIONS FONCIERES

- Parcelle AE 448 - 1 av Division Leclerc – Emprise sur la RN20
- Parcelle H 902 – 70 chemin de la Turaude
- Diverses parcelles



# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## SECTION D'INVESTISSEMENT- RECETTES (€)

CHAPITRE	BUDGET TOTAL 2018	Réalisé 2018 (sans RAR)	RAR 2018
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	889 983,57	196 703,00	694 774,79
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES (+Caution)	402 121,11	510,00	
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>1 292 104,68</b>	<b>197 213,00</b>	<b>694 774,79</b>
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RÉSERVES	1 016 467,10	939 320,55	77 421,14
1068 - EXCEDENTS DE FCT CAPITALISE	1 217 886,48	1 217 886,48	
165 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS			
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS	89 034,00	89 034,00	
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>	<b>2 323 387,58</b>	<b>2 246 241,03</b>	<b>77 421,14</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 615 492,26</b>	<b>2 443 454,03</b>	<b>772 195,93</b>
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	798 120,21		
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	226 004,04	217 134,32	
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	3 708,00	3 708,00	
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 027 832,25</b>	<b>220 842,32</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 643 324,51</b>	<b>2 664 296,35</b>	<b>772 195,93</b>

**Chapitre 13** : La commune a perçu les différents acomptes des dossiers de subventions notifiés soit le SIC de la CPS pour les travaux de réhabilitation du réseau et la DETR pour l'acquisition de la parcelle de l'école Notre Dame.

**Chapitre 10** : La commune a bénéficié du FCTVA à hauteur de 102 000€. Elle a également reçu 774 000€ de taxe d'aménagement dont 92% émane de l'opération Kauffman.

**Chapitre 1068** : L'excédent de fonctionnement constaté en 2017 a été affecté à ce chapitre soit 1 217 886,48€.

**Chapitre 27** : Reprise de la dette (CPS)

**RAR** : Restes à réaliser au 31/12/18. Il s'agit de recettes d'investissement engagées en 2018 mais non soldées au 31/12/18.

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## SECTION D'INVESTISSEMENT- RECETTES (€)

### CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES

Acpt DETR 2017 = AD 302

	Réalisé 2018 (sans RAR)	RAR 2018
ACQUISITION PARCELLES	60 000,00	238 381,00
REALISATION ATLAS DE LA BIODIVERSITE COMMUNALE		19 984,00
PARTICIPATION TX EXTENSION RESEAU ELECTRIQUE		100 069,24
PUP (SOLDE)		198 040,40
TRAVAUX EAUX PLUVIALES (SOLDE)	126 000,00	126 000,00
AUTRES SUBVENTIONS	10 703,00	12 300,15
	<b>196 703,00</b>	<b>694 774,79</b>
	<b>891 477,79</b>	

- 140 000€ = AD 302 « Ecole ND »
- 88 000€ = AE 448 « Emprise RN20 »
- 10 381€ = parcelles boisées

# A. RESULTATS BUDGETAIRES 2018

## SECTION D'INVESTISSEMENT- RESULTAT (€)

INVESTISSEMENT	2018		
	Budget total	Réalisé	RAR 2018
Dépenses	4 643 324,51	2 234 555,19	813 743,89
Recettes	4 643 324,51	2 664 296,35	772 195,93
Excédent d'investissement 2018		429 741,16	
Reprise déficit 2017		-758 341,67	
<b>Résultat de clôture 2018</b>		<b>-328 600,51</b>	<b>-41 547,96</b>

# A. SYNTHÈSE 2018 (€)

## Résultats

RESULTAT DE CLOTURE 2018	
Section de fonctionnement – Résultat CA 2018 (A)	1 214 366,27
Section d'investissement – Résultat CA 2018 (B)	-328 600,51
Résultat global de clôture	885 765,76
Dépenses d'investissement - RAR	813 743,89
Recettes d'investissement RAR	772 195,93
Solde des restes à réaliser (C)	-41 547,96
Excédent de besoin de financement de la section d'investissement (B+C)=D	-370 148,47
<b>Article 001 – Résultat d'investissement reporté (B)</b>	<b>-328 600,51</b>
Article 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé (E)	1 217 886,48
<b>Article 002 – Résultat de fonctionnement reporté (A-E)</b>	<b>-3 520,21</b>
↓	
Article 001 – Résultat d'investissement reporté	-328 600,51
Article 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé	1 214 366,27

En tenant compte des écritures comptables engagées et non réalisées au 31/12, le résultat présente un excédent net de 844 217,80€



### RAPPEL 2017

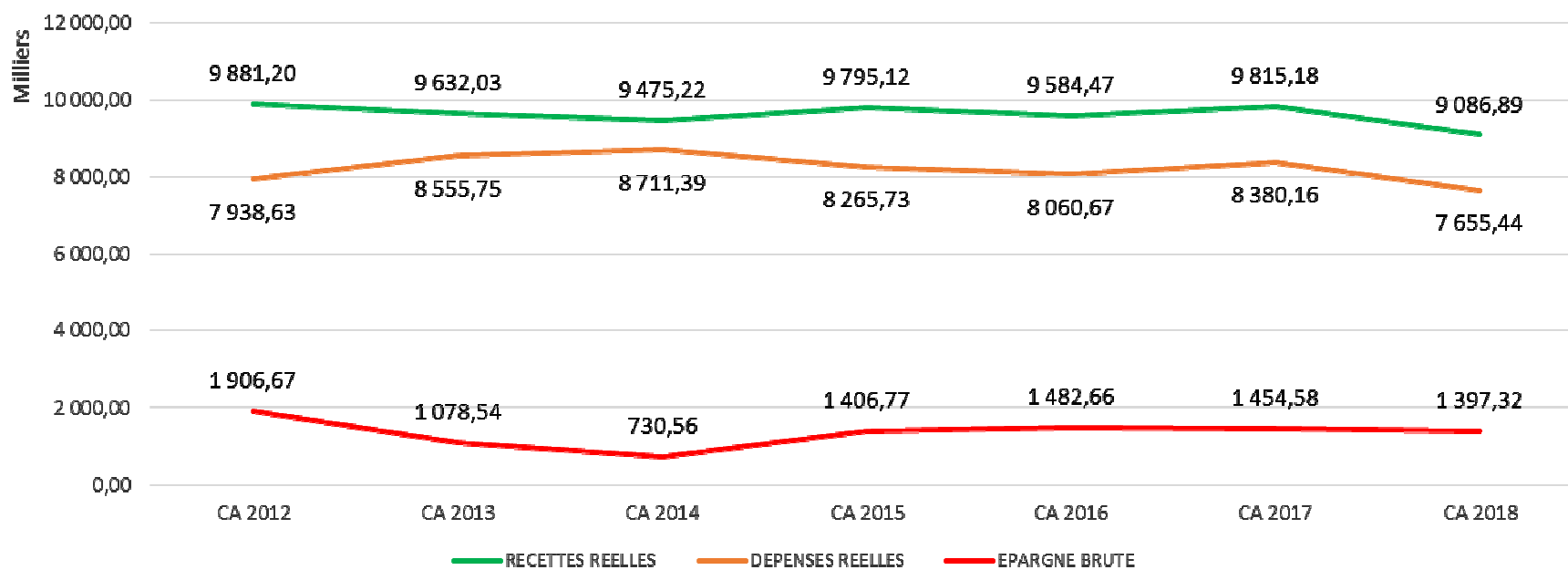
Recette d'INV	Article 001 – Résultat d'investissement reporté	-758 341,67
Recette d'INV	Article 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé	1 217 886,48

En tenant compte des écritures comptables engagées et non réalisées au 31/12, le résultat présentait un excédent net de 732 619,31€

## B. ANALYSE

### FONCTIONNEMENT (K€)

Autofinancement (hors opérations d'ordre)



## B. ANALYSE

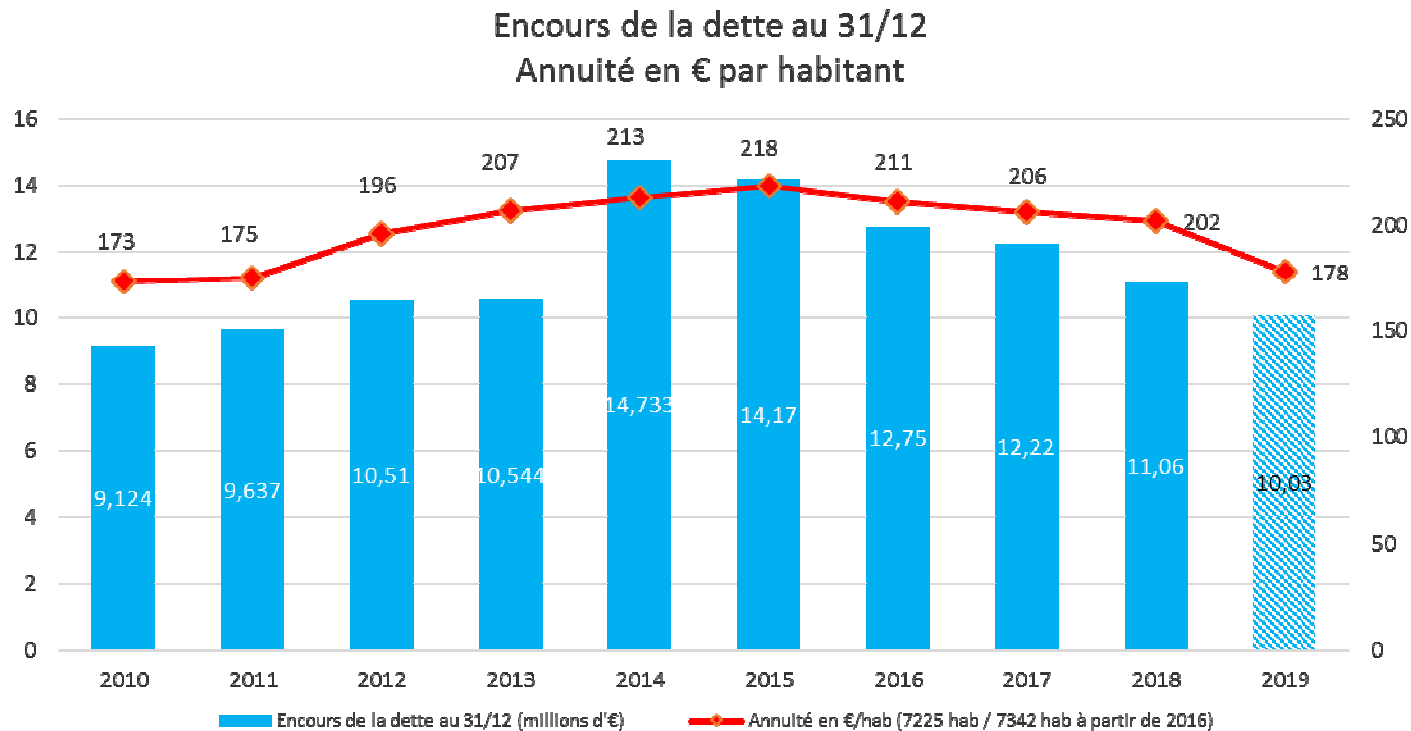
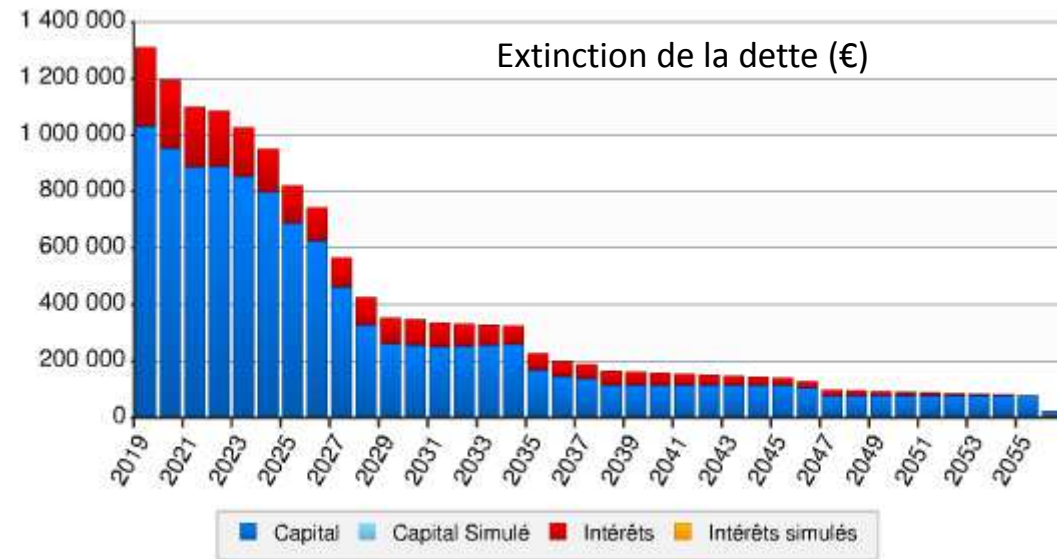
### INVESTISSEMENT(€)

#### Evolution du besoin de financement

Le besoin de financement se définit comme : épargne brute + recettes réelles d'investissement hors emprunt – dépenses réelles d'investissement hors emprunt. En cas de résultat positif, ce besoin de financement devient une capacité de financement pour la collectivité.

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
<b>EPARGNE BRUTE</b>	1 406 774,10	1 482 659,50	1 454 577,91	1 397 320,62
<b>+ RECETTES REELLES INV (HORS EMPRUNT)</b>	3 392 736,19	2 269 189,97	1 970 672,48	2 443 454,03
<b>- DEPENSES REELLES INV (HORS EMPRUNT)</b>	4 140 444,00	1 151 939,19	993 963,95	1 064 301,01
<b>= BESOIN DE FINANCEMENT</b>	659 066,29	2 599 910,28	2 431 286,44	2 776 473,64

# B. ANALYSE DETTE



# B. ANALYSE

## DETTE

### Ratio

Exercice	Encours de la dette au 31/12	Recettes réelles de fct	Annuité de la dette	Charges de personnel	Epargne Brute	Epargne Nette
2013	10 573 329,32	10 032 034,00	1 500 357,75	4 831 000,00	1 076 283,49	-31 399,74
2014	14 733 418,44	9 475 223,64	1 560 101,70	5 013 891,62	763 829,03	-448 531,67
2015	14 170 496,41	9 876 317,48	1 577 704,33	5 039 212,49	1 529 395,03	195 612,73
2016	12 750 691,21	9 744 665,00	1 552 041,18	5 059 271,62	1 523 802,53	279 299,27
2017	12 226 077,74	9 838 977,09	1 516 019,27	5 075 988,47	1 435 016,00	266 172,71
2018	11 060 095,56	9 086 888,05	1 481 933,30	4 889 053,43	1 397 320,62	248 984,35
2019 (prévision):	10 034 075,00		1 306 491,00			

		2013	2014	2015	2016	2017	2018	SEUIL D'ALERTE
Niveau d'endettement	Encours dette / recettes fct	1,05	1,55	1,43	1,31	1,24	1,22	1,6
Rigidité	Charges de pers + annuité / recettes fct	0,63	0,69	0,67	0,68	0,67	0,70	0,8
Poids dette	Annuité / recettes fct	0,15	0,16	0,16	0,16	0,15	0,16	0,2
Temps de rbt (ans)	Encours dette / épargne brute	9,82	19,29	9,27	8,37	8,52	7,92	15
Dette/hab	Encours dette / nb hab	1 463,44	2 039,23	1 961,31	1 736,68	1 665,22	1 506,41	2 500,00

	2014	2015	2016	2017	2018	MOY NATIONALES DE LA STRATE
Dépenses réelles de fonctionnement / pop	1 206,00	1 136,00	1 103,00	1 141,00	1 042,99	935,00
Produit des impositions directes / pop	654,00	660,00	667,00	679,00	699,35	477,00
Recettes réelles de fonctionnement / pop	1 311,00	1 347,00	1 333,00	1 340,00	1 237,66	1 112,00
Dépenses d'équipement brut / pop	858,00	565,00	132,00	101,00	135,33	305,00



## B. ANALYSE

### LOGEMENTS AIDES

La pénalité due par la commune s'élève à 92 387,75€ auquel il convient de soustraire les dépenses déductibles soit 140 884,10€. Compte tenu des efforts de la commune en matière de construction de logements sociaux, aucune pénalité ne sera demandée à la commune. Il en sera de même pour 2020 avec le reliquat n-1 (48 496€), le dernier versement de 70 714€ à Vilogia et les subventions CPS (88 000€).

#### Mises en chantier

Période triennale	Estimation		
	2014-2016	2017-2019	2020-2022
Imposition Etat	119	149	160
Logements agréés	241	184	90

#### Réalisations

Année (au 01/01)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nombre de logements	187	203	242	334	(*) 417	529
Nombre de résidences	2 664	2 702	2 774	2 844	2 969	3 200
%	7,02%	7,51%	8,72%	11,74%	14,05%	16,53%
Logements manquants	484	472	451	380	325	271

\* 2 logements retirés en 2018 car fin de contrat ANAH

#### ✓ Logements livrés en 2019:

TERRALIA (2<sup>ème</sup> phase) (28 logements)

KAUFMANN ( 84 logements)

#### ✓ Logements livrés en 2020:

Aucun

#### ✓ Logements livrés à partir de 2021:

PROMOGIM – (55 logements aidés sur 110) – Permis déposé

LES NOUVEAUX CONSTRUCTEURS – (56 logements aidés sur 122)

PROMOGIM 2<sup>ème</sup> phase

Continuité des projets RN20

# B. ANALYSE

## AGENDA D'ACCESSIBILITE PROGRAMMEE (AD'AP)

L'agenda d'accessibilité programmée (Ad'AP) est un outil de stratégie patrimoniale de mise en accessibilité adossée à une programmation budgétaire pour amplifier après 2015 le mouvement initié par la loi de 2005.

Lors du vote de la délibération 2016D27 , une estimation de 1 381 000€ avait été faite, par un cabinet extérieur, sur une période de 9 ans (2017 – 2026) pour la mise aux normes de l'ensemble des bâtiments communaux (33).

A chaque opération de travaux, la commune en profite pour mettre en accessibilité :

- Déplacement des services Etat Civil et Educatif au RDC de l'Hôtel de Ville
- Arrêts de bus de la ligne DM17
- Accessibilité de la salle d'exposition à l'Escale
- Amélioration des places de stationnement PMR

### Projets 2019 et futurs:

- Elévateur PMR sur le groupe scolaire AP
- Accessibilité au 1<sup>er</sup> étage de la bibliothèque par la passerelle
- Déplacement du service culturel en mairie sur RDV
- Accessibilité PMR de la Propriété Schneersohn (futur espace culturel)
- Dans le programme d'amélioration du centre ville, certains locaux devraient être déplacés (*ex: service technique*)

# B. ANALYSE

## PROGRAMME D'ECONOMIES D'ENERGIE

**ECLAIRAGE PUBLIC (EP) :** Modernisation sur une période de 14 ans (2012 -2026)

### Objectifs:

- Diminution du nombre d'armoires (de 18 à 11)
- Passage aux LEDS
- Mise en place de la programmation



Diminution de la consommation d'EP  
Diminution de la maintenance EP

### 1<sup>ère</sup> phase (2012-2016)

4 armoires traitées (n°17,n°3,n°4 et la n°8)

### 2<sup>ème</sup> phase (2017-2020)

- 2017: 1 armoire traitée (n°1)
- 2018: 2 armoires traitées (n°6 et n°10)
- 2019: 2 armoires à traiter (n°11 et n°15)

+ bascule de 2 armoires (n°11 et n°15) vers la n°1

### BATIMENTS PUBLICS

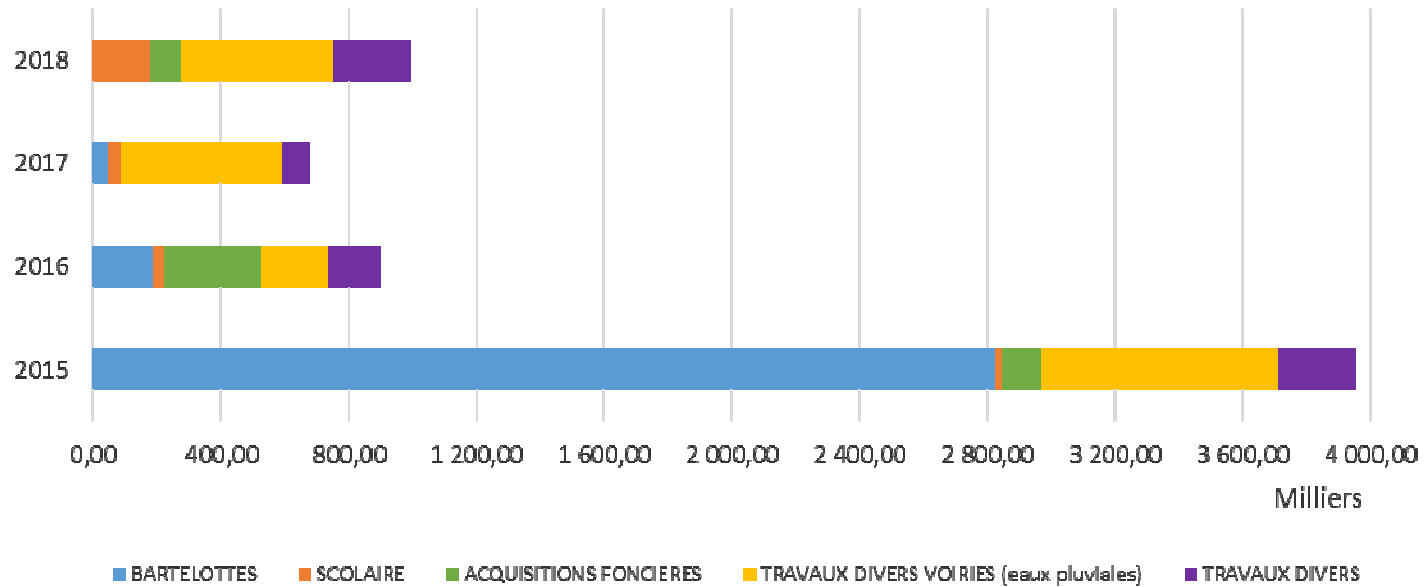
Changement des menuiseries: Mairie, RAM, CCAS, service Culturel et service Technique

Modification du chauffage au service Culturel et la Ferme de la Croix Saint Jacques

Optimisation des températures dans les bâtiments avec la mise en place de régulateurs

## B. ANALYSE

### VUE GLOBALE – INVESTISSEMENT (€)



En 2018, les investissements ont continué à se diversifier. Il s'agit surtout d'une année d'ETUDES avant les prochaines années qui seront consacrées à de nombreuses réalisations.

# B. ANALYSE

## EVALUATION GLOBALE

Hors Voiries

Tous les frais généraux sont répartis proportionnellement à l'activité des services

### DEPENSES DE GESTION COURANT 2018

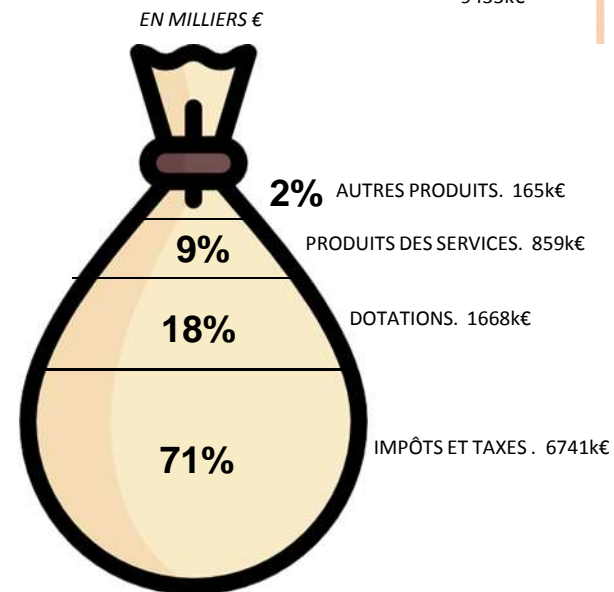
Répartition pour 100€



PM = Police Municipale

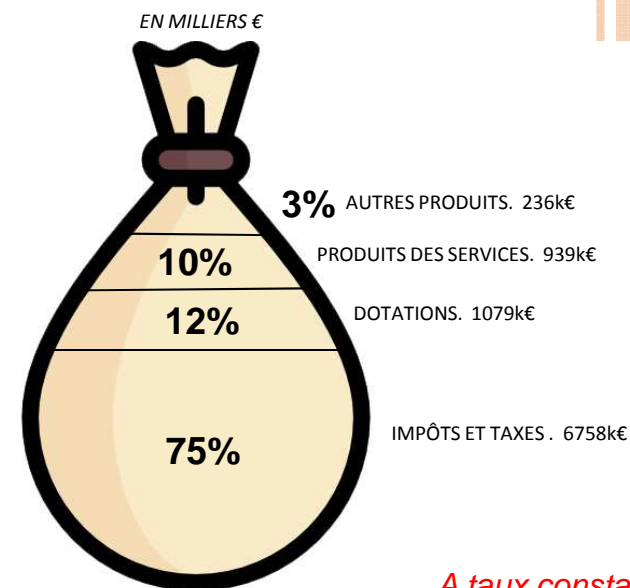
### RECETTES DE GESTION COURANT 2014

= 9433k€



### RECETTES DE GESTION COURANT 2018

= 9012k€



A taux constants

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## CONTEXTE GENERAL –LOI DE FINANCE

### Gel de la Dotation Globale de Fonctionnement

L'effort poursuivi par l'Etat d'atteindre 0,2% de déficit public en 2022 continue d'être partagé avec les collectivités territoriales. La baisse des dotations versées a été remplacée en 2018 par un mécanisme de contractualisation pour imposer une maîtrise de leurs dépenses aux communes de plus de 50 000 hab, axé sur 2 critères : une baisse tendancielle des dépenses de fonctionnement et une amélioration de l'autofinancement.

### Suppression partielle progressive de la taxe d'habitation

Le dégrèvement de la deuxième tranche de baisse de la taxe d'habitation (65%), pour un montant de 3,8 milliards (après 3,2 milliards en 2018), est bien confirmé. L'Etat prendra en charge l'intégralité des dégrèvements dans la limite des taux et abattements en vigueur pour les impositions de 2017. A terme, le gouvernement a pour objectif une refonte plus globale de la fiscalité locale.

### Automatisation du FCTVA

Les attributions du FCTVA sont automatisées suivant une base comptable des dépenses engagées et mises en paiement.

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## ORIENTATIONS BUDGETAIRES

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### Continuité des actions des années précédentes


- ✓ Maintenir les taux d'imposition fiscalité directe
- ✓ Optimiser le coût de fonctionnement des différents services en gardant un service de qualité
- ✓ Maintenir le montant global des subventions aux associations locales
- ✓ Maitriser la masse salariale
- ✓ Mutualiser les moyens matériels et humains avec les différentes collectivités de la CPS

 Maintenir une capacité d'autofinancement

### SECTION D'INVESTISSEMENT

#### Préparer l'avenir de la commune

- ✓ Répondre aux diverses normes de sécurité dans tous les domaines
- ✓ Présenter un contrat d'aménagement régional
- ✓ Commencer les réalisations du Contrat de partenariat départemental
- ✓ Continuer à investir dans les économies d'énergie
- ✓ Améliorer la voirie (via la CPS)

 Diminuer l'endettement

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## INVESTISSEMENT VOIRIES - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION PARIS SACLAY

*(Montant estimatif)*



**CHEMIN DU GROS CHENE** : Réfection du tapis enrobé entre la plate forme écologique et la partie réalisée en 2017 *(61 200€)*

**CHEMIN DE LUNEZY**: Réfection du tapis enrobé entre Chemin des Acacias et Chemin du Trou à Terre *(162 000€)*

**ROUTE DE NOZAY** : Réfection du tapis enrobé entre le chemin de St Eloi et le chemin de Lunezy *(157 000€)*



**CHEMIN DES NEFLIERS**: Repris en grave et gravillonnage *(7 200€)*

**RUELLE DES NEFLIERS** : Réfection du tapis enrobé et création du réseau EP avec grille *(212 000€)*

**ALLEE DU BICENTENAIRE**: Réalisation d'un trottoir *(18 700€)*



**AVENUE DE LA DIVISION LECLERC**: Réfection du revêtement trottoir devant les commerces *(12 000€)*

**VOIE DES POSTES** : Réfection du revêtement entre la Rue de Gaillard et la Rue des Cailleboudes *(54 000€)*



**BAIL ECLAIRAGE PUBLIC ET FEUX TRICOLORES** : SPIE *(57 000€)*

**TRAVAUX ASSAINISSEMENT**: Travaux Chemin des Berges et Ruelle du Presbytère, effectués par SIVOA en 2018 *(98 154€)*



# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## INVESTISSEMENT VOIRIES - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION PARIS SACLAY



La commune a décidé de réaliser un programme de travaux voiries à hauteur de 350 000€ annuel (avec possibilité de glissement sur les années)

	Montant
<b>A- Dépenses d'investissement</b>	350 000
<b>B- Recettes d'investissement</b>	127 414
<i>dont FCTVA</i>	57 414
<i>Dont subvention CPS</i>	70 000
<b>C = A-B : Cout net investissement HT</b>	222 586



<b>Diminution de AC (section de fct)</b>	112 521
<b>Fonds de concours (section inv)</b>	110 065 <sup>annuel</sup>

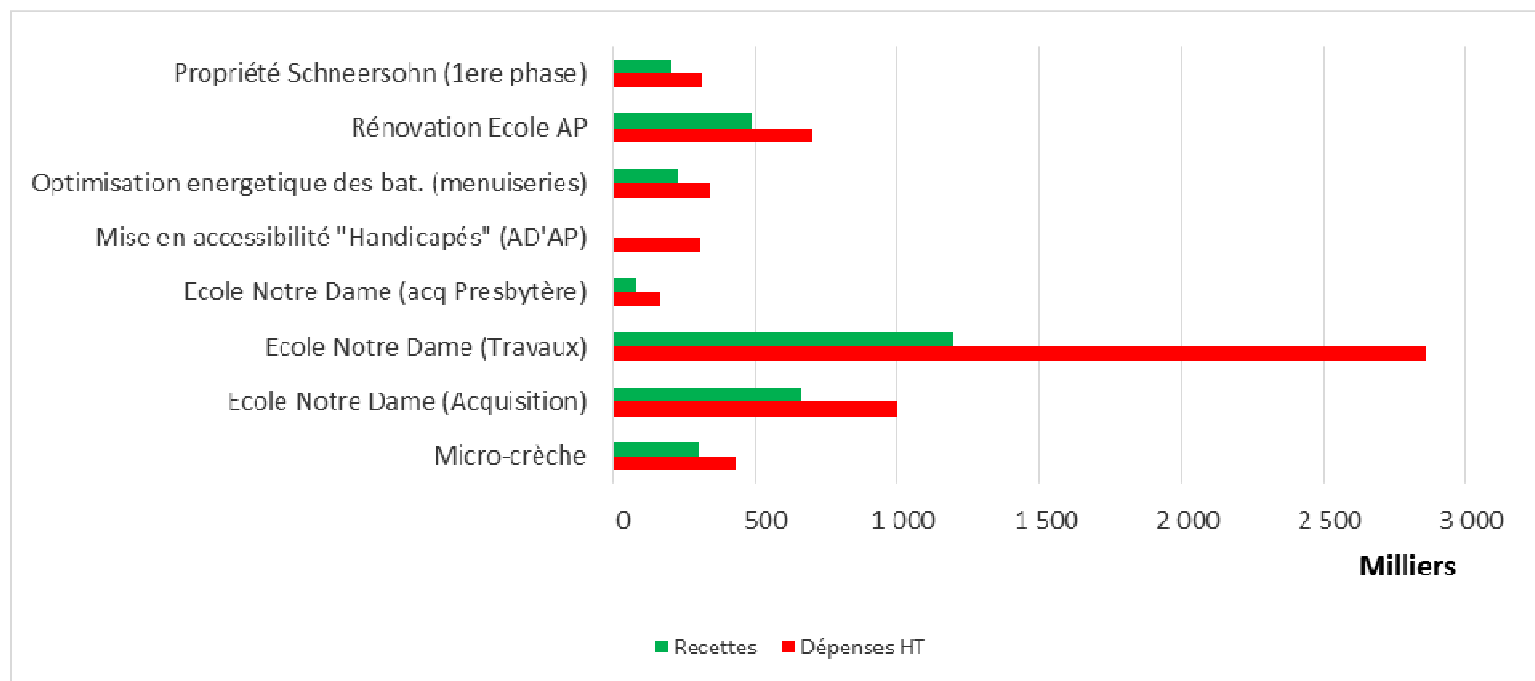
La commune a décidé d'entreprendre d'importants travaux de voirie sur l'année 2019 (cf page précédente). L'enveloppe nécessaire s'élève à environ 840 000 euros.

Impacts sur le budget communal et budget voirie CPS LVDB:

- Enveloppe d'investissement 2020 consommée
- Diminution de AC ne change pas
- Fonds de concours augmente en fonction du montant des travaux faits (264 157 euros pour 840 000 euros)

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## PROGRAMME PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT



L'acquisition des parcelles AD 302 « Ecole Notre Dame » et AD 303 « Presbytère » ainsi que les travaux de réhabilitation de l'Ecole Notre Dame sont programmés pour créer une école de quartier (ouverture à la rentrée 2022).

Le but final (2023) est d'aboutir à une organisation scolaire offrant à la population des écoles primaires de quartier (PSM au CM2), soit 8 classes.

Les secteurs devront être révisés dans ce sens:

- 1 secteur « Nord-Ouest » avec le groupe primaire des Bartelottes
- 1 secteur « Centre-ville » avec l'école maternelle M.Curie et l'école élémentaire A.Paré
- 1 secteur « Est » avec le prochain groupe primaire ex Notre Dame
- 1 secteur « Sud » avec un futur groupe primaire des Renondaines

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## PROJETS – CONTRATS



Signé  
6/2/19

2019-2020

### ▪ **CONTRAT DE PARTENARIAT DEPARTEMENTAL (549 725€)**

RENOVATION ECOLE AP (115 130€)  
REHABILITATION DES MENUISERIES BATIMENTS PUBLICS (229 225€)  
PROPRIETE SCHNERSON (205 370€)



Notifié

2019-2020

### ▪ **SOUTIEN DE LA COMMUNAUTE PARIS SACLAY (689 039€)**

RESEAU D'ASSAINISSEMENT DES EAUX PLUVIALES - 1ERE PARTIE (252 000€)  
ACQUISITION DE LA FUTURE ECOLE (ex Notre Dame) (264 854€)  
RENOVATION ECOLE AP (172 185€)



Déposé

2019

### ▪ **CONTRAT PETITE ENFANCE DU CONSEIL REGIONAL**

*CREATION D'UNE MICRO-CRECHE (200 000€)*



En  
préparation

2019-2022

### ▪ **CONTRAT D'AMENAGEMENT REGIONAL (1 000 000€)**

AMENAGEMENT DE LA FUTURE ECOLE (ex Notre Dame)  
2EME PROJET A DEFINIR

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## INVESTISSEMENT – OPERATIONS DEPENSES (€)

OPERATION D'INVESTISSEMENT	RAR 2018	BP 2019
SCOLAIRE	52 052,96	1 014 754,00
TRAVAUX DIVERS VOIRIE	239 206,95	25 364,00
TRAVAUX DIVERS	220 411,98	933 537,00
ACQUISITIONS FONCIERES	192 000,00	1 440 747,00
	<b>703 671,89</b>	<b>3 414 402,00</b>

### TRAVAUX MAJEURS PAR OPERATION

#### ACQUISITIONS FONCIERES

- Parcelle AD 302 « Ecole ND »
- Micro crèche RN20
- Diverses parcelles

#### SCOLAIRE

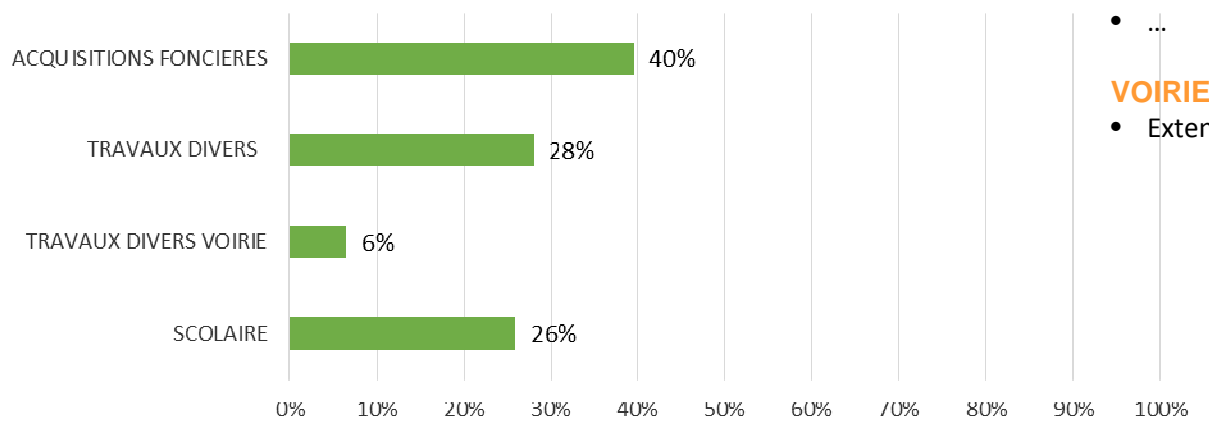
- AMO et MOE (ND + Renondaines)
- Travaux des façades (AP) 1<sup>ère</sup> phase

#### DIVERS

- Travaux Micro crèche RN20 (261 K€)
- Travaux menuiseries bâtiments communaux ( 257 K€)
- ADAP
- 2 véhicules pour service Technique
- ...

#### VOIRIES

- Extension de réseaux électriques



# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## REGLES D'OR

- Les deux sections du budget (fonctionnement et investissement) doivent être votées en équilibre
- Pas d'emprunt pour financer la section de fonctionnement, nécessité d'un autofinancement
- Un emprunt ne peut être remboursé par un autre emprunt
- Le remboursement du capital de la dette doit être couvert par des recettes propres

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## PROJET – SECTION FONCTIONNEMENT

	BUDGET TOTAL 2018	REALISE 2018	RAR 2018	BUDGET 2019
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
<b>DEPENSES</b>				
011 - CHARGES À CARACTÈRE GENERAL	1 923 740,00	1 753 753,40		1 930 491,00
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	4 952 000,00	4 889 053,43		5 120 039,00
014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS	38 642,00	38 642,00		77 300,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	660 003,00	647 310,75		637 564,00
<b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION COURANTE</b>	<b>7 574 385,00</b>	<b>7 328 759,58</b>		<b>7 765 394,00</b>
66 - CHARGES FINANCIÈRES	327 419,78	312 430,42		282 900,00
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 500,00	16 472,74		6 500,00
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 919 304,78</b>	<b>7 657 662,74</b>		<b>8 054 794,00</b>
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	798 120,21			779 903,93
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	226 004,04	217 134,32		188 000,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 024 124,25</b>	<b>217 134,32</b>		<b>967 903,93</b>
<b>Total DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 943 429,03</b>	<b>7 874 797,06</b>		<b>9 022 697,93</b>
<b>RECETTES</b>	0,00			
013 - ATTÉNUATIONS DE CHARGES	170 000,00	163 308,65		145 000,00
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	886 414,00	939 583,40		904 050,00
73 - IMPÔTS ET TAXES	6 704 841,46	6 757 742,82		6 854 618,98
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 084 873,57	1 079 208,37		999 398,00
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	53 760,00	72 955,14		58 096,95
<b>TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE</b>	<b>8 899 889,03</b>	<b>9 012 798,38</b>		<b>8 961 163,93</b>
76 - PRODUITS FINANCIERS	23 486,00	23 490,96		19 480,00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000,00	50 598,71		20 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 943 375,03</b>	<b>9 086 888,05</b>		<b>9 000 643,93</b>
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	54,00	54,00		22 054,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>54,00</b>	<b>54,00</b>		<b>22 054,00</b>
<b>002 - RESULTAT REPORTÉ DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Total RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 943 429,03</b>	<b>9 086 942,05</b>		<b>9 022 697,93</b>

# C. PROPOSITIONS BUDGETAIRES 2019

## PROJET – SECTION INVESTISSEMENT

	BUDGET TOTAL 2018	REALISE 2018	RAR 2018	BUDGET 2019
<b>INVESTISSEMENT</b>				
<b>DEPENSES</b>				
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RÉSERVES	0,00			2 000,00
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	0,00			
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	1 166 982,17	1 166 492,18		1 029 019,81
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>	<b>1 166 982,17</b>	<b>1 166 492,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 031 019,81</b>
204 - SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES	180 786,00	70 714,00	110 072,00	264 157,00
OPE 107- MAIRIE	955 319,63	246 662,01	209 439,50	934 037,00
OPE 118- ECOLE BARTELOTTE	520,80		520,80	
OPE 119- SALLE POLYVALENTE BARTELOTTE	2 950,00		2 950,00	
OPE 120- AMENAGEMENT EXT BARTELOTTE	7 501,68		7 501,68	
OPE 124- SCOLAIRE	239 555,83	179 490,94	52 052,96	1 014 754,00
OPE 32- ACQUISITIONS FONCIERES	333 000,00	95 630,93	192 000,00	1 440 747,00
OPE 64- TRAVAUX DIVERS VOIRIE	989 965,53	471 803,13	239 206,95	25 364,00
OPE 96- PLACE BEAULIEU	4 639,20			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>2 533 452,67</b>	<b>993 587,01</b>	<b>703 671,89</b>	<b>3 414 902,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 881 220,84</b>	<b>2 230 793,19</b>	<b>813 743,89</b>	<b>4 710 078,81</b>
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	54,00	54,00		22 054,00
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	3 708,00	3 708,00		46 250,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 762,00</b>	<b>3 762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68 304,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 884 982,84</b>	<b>2 234 555,19</b>	<b>813 743,89</b>	<b>4 778 382,81</b>
<b>001 - RÉSULTAT REPORTÉ D'INVESTISSEMENT</b>	<b>758 341,67</b>	<b>758 341,67</b>		<b>328 600,51</b>
<b>Total DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 643 324,51</b>	<b>2 992 896,86</b>	<b>813 743,89</b>	<b>5 106 983,32</b>
<b>RECETTES</b>	0,00			
024 - PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00			
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	889 983,57	196 703,00	694 774,79	1 021 894,00
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	402 121,11	510,00		1 729 328,08
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	89 034,00		
<b>TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>1 292 104,68</b>	<b>286 247,00</b>	<b>694 774,79</b>	<b>2 751 222,08</b>
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RÉSERVES	1 016 467,10	939 320,55	77 421,14	87 000,00
1068 - EXCEDENTS DE FCT CAPITALISE	1 217 886,48	1 217 886,48		1 214 366,27
165 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS	0,00			
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	89 034,00	89 034,00		81 789,00
<b>TOTAL DES RECETTES FINANCIERES</b>	<b>2 323 387,58</b>	<b>2 246 241,03</b>	<b>77 421,14</b>	<b>1 383 155,27</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 615 492,26</b>	<b>2 532 488,03</b>	<b>772 195,93</b>	<b>4 134 377,35</b>
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	798 120,21			779 903,93
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	226 004,04	217 134,32		188 000,00
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	3 708,00	3 708,00		46 250,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 027 832,25</b>	<b>220 842,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1 014 153,93</b>
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 643 324,51</b>	<b>2 753 330,35</b>	<b>772 195,93</b>	<b>5 148 531,28</b>
<b>Total RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 643 324,51</b>	<b>2 753 330,35</b>	<b>772 195,93</b>	<b>5 148 531,28</b>