

**DÉBAT
D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE**

UN CONTEXTE NATIONAL CONTRAINT

- **Un contexte national tendu** mettant sous contrainte les budgets des collectivités territoriales
- Le gouvernement a décidé de **supprimer la taxe d'habitation** sans engagement ferme sur la compensation aux collectivités.

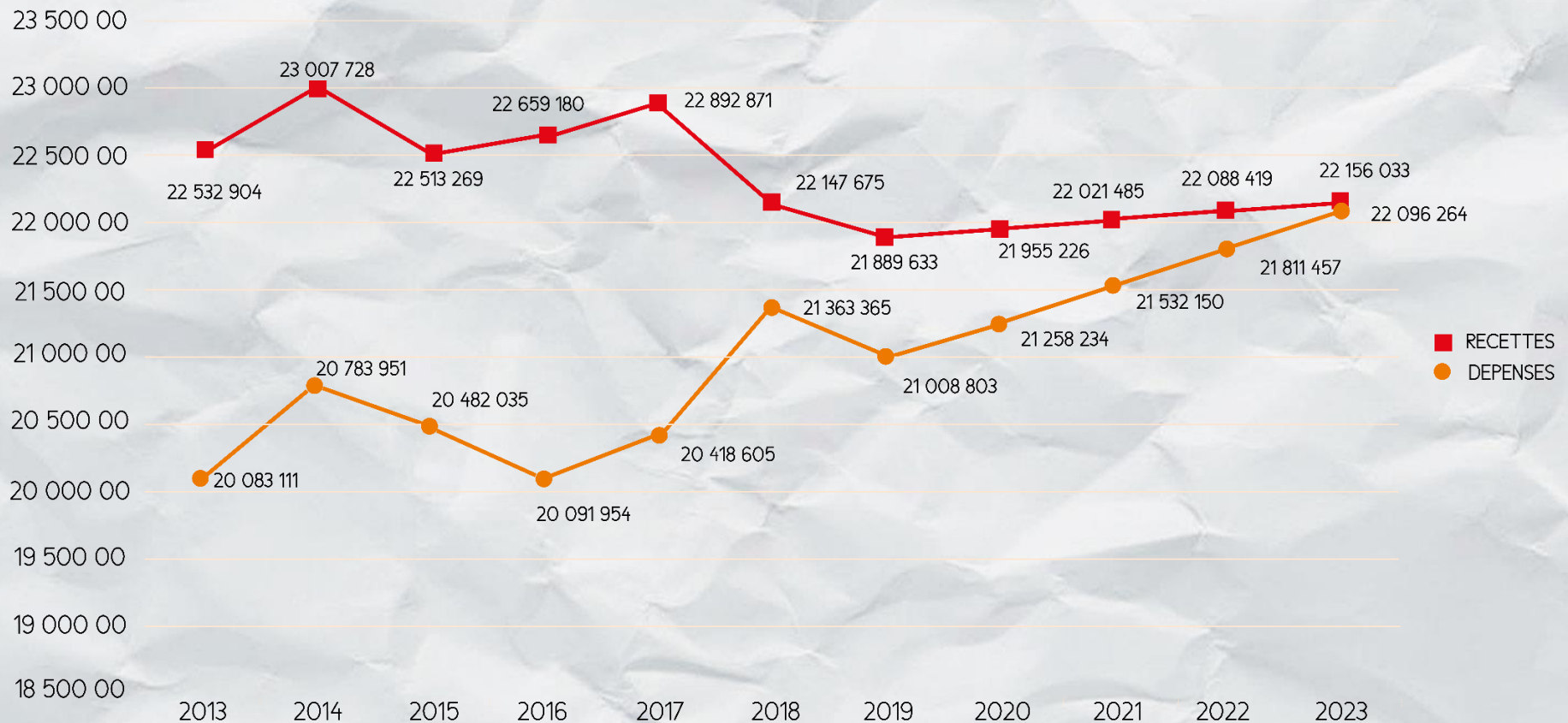
LE RISQUE EST FORT QUANT À:

- **une hausse des impôts existants, voire un retour de la hausse de la fiscalité énergétique**
- **une baisse accentuée des moyens alloués par l'Etat aux services centraux de proximité**
- **une nouvelle réduction des dépenses de l'Etat à destination des collectivités territoriales via, un retour aux réductions autoritaires et généralisées de la Dotation Forfaitaire.**

UNE BAISSSE VERTIGINEUSE DE LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

LIBELLÉS	RÉALISÉ 2013	RÉALISÉ 2014	RÉALISÉ 2015	RÉALISÉ 2016	RÉALISÉ 2017	RÉALISÉ 2018	PRÉVISION 2019	PERTE CUMULÉE 2013/2018
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT	1.628.623	1.467.294	1.006.737	568.282	266.744	203.359	203.359	-1.425.264
DOTATION DE SOLIDARITÉ URBAINE	1.551.189	1.647.831	1.950.016	2.259.717	2.448.319	2.563.311	2.563.311	1.012.122
FONDS PÉRÉQUATION COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	72.775	119.215	162.757	205.345	197.228	197.228	185.000	124.453
DOTATION DE COMPENSATION (exonérations gouvernement)	529.038	450.158	363.672	330.686	287.387	262.658	257.662	-266.380
	3.781.625	3.684.498	3.483.182	3.364.030	3.199.678	3.226.556	3.209.332	-555.069
		-2,57 %	-5,46 %	-3,42 %	-4,89 %	0,84 %		
PERTE ANNUELLE		-97.127	-201.316	-119.152	-164.352	26.878		-555.069

EVOLUTION DES DÉPENSES ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT EFFET CISEAUX ÉVITÉ



Les chiffres de 2013 à 2017 sont ceux du Compte Administratif.
De 2018 à 2023, il s'agit des montants du budget prévisionnel

DES DÉPENSES DE PERSONNEL

2014	2015	2016	2017	2018	2019
13.081.000	13.020.000	12.853.000	13.025.000	12.708.000	Prévu
5,72 %	- 0,47 %	- 1,28 %	1,34 %	- 2,44 %	13.228.000

Le taux d'évolution est calculé en fonction de l'année précédente.

Les chiffres indiqués de 2014 à 2018 sont ceux du Compte Administratif.
Pour 2019, il s'agit de la prévision budgétaire.

Les dépenses de personnel représentent **62% des dépenses de fonctionnement.**

PRÉVISION D'ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL 2019-2021

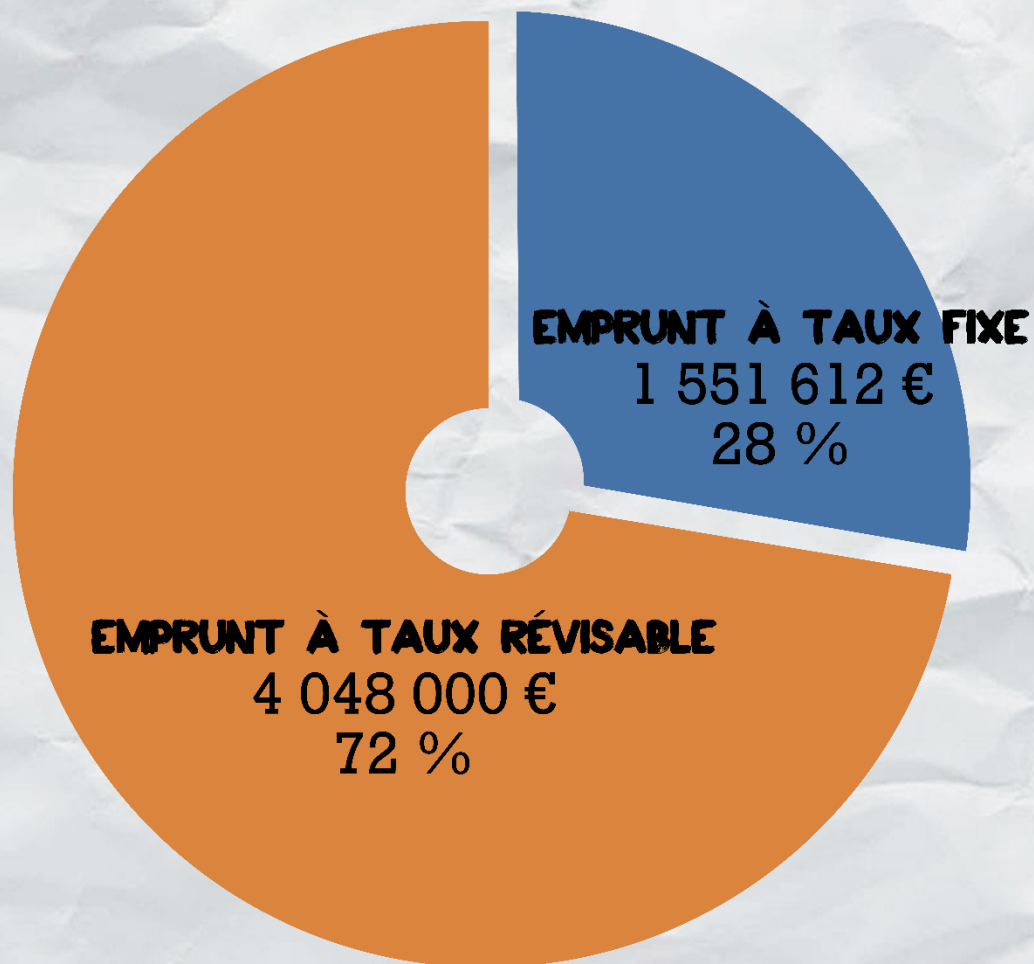
2019	2020	2021
13.228.000	13.492.000	13.762.000
- 1,12 %	2,00 %	2,00 %

En 2019, il est proposé de réduire le budget pour un montant de 149.540 €
(soit -1,12% de budget prévisionnel à budget prévisionnel)

UNE DETTE SAINÉ

Le capital restant dû à la date du 01/01/2019 est de 5 599 612 €.

L'ensemble des emprunts est classé sans risque.



LA FISCALITÉ

Il n'est pas prévu de hausse de taux en 2019.

	TAUX
Taxe d'habitation	8,10 %
Taxe sur le foncier bâti	34,38 %
Taxe sur le foncier non bâti	82,12 %

Les taux n'ont pas augmenté depuis 2016.

EQUILIBRE BUDGÉTAIRE SANS REPRISE DE PROVISIONS ET SANS HAUSSE DE LA FISCALITÉ

LIBELLÉS	BP 2017	BP 2018	PRÉVISION 2019	PRÉVISION 2020	ÉVOLUTION 2018/2017
RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Total Ressources	22.147.675	21.889.633	21.955.226	22.021.485	- 1,17%
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Total Charges	21.363.365	21.008.803	21.258.234	21.532.150	- 1,66 %
AUTOFINANCEMENT BRUT – EPARGNE DE GESTION	784.310	880.830	696.992	489.336	12,31 %
DETTE					
Dette engagée au 1er janvier 2018	455.000	455.145	444.587	511.434	0,03 %
Annuités nouvelles			88.232	176.465	
Total annuités	455.000	455.145	532.819	687.898	0,03 %
AUTOFINANCEMENT NET	329.310	425.685	164.173	-198.562	29,27 %
Reprise de provisions pertes Taxes Professionnelles				365 000	
AUTOFINANCEMENT NET APRÈS UTILISATION DES PROVISIONS	329.310	425.685	164.173	166.438	29,27 %
Dotations aux amortissements	530.000	535.000	550.000	550.000	0,94 %
EXCÉDENT OU DÉFICIT CUMULÉ À FINANCER PAR L'IMPÔT	- 200.690	- 109.315	- 385.827	- 383.562	- 45,53 %

Annuités nouvelles : emprunt prévisionnel estimé à 1,5 million d'euros.

UN AUTOFINANCEMENT NET EN BAISSSE (AVANT REPRISE DE PROVISIONS)



Les chiffres de 2013 à 2017 sont ceux du Compte Administratif.
De 2018 à 2021 il s'agit des montants du budget prévisionnel

FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS 2019

DES INVESTISSEMENTS DE PROXIMITÉ

LIBELLÉS	INVESTISSEMENT 2019
TRAVAUX OPÉRATIONS NOUVELLES D'INVESTISSEMENT	3.540.200
MAINTENANCE DU PATRIMOINE ET MOYENS DES SERVICES	975.100
ACHAT DE MATÉRIEL ET MOBILIER	360.000
FONDS DE CONCOURS PASSERELLE PLACE DE LA MAIRIE	42.000
DIVERS (FRAIS FINANCIERS)	11.710
Total dépenses d'investissement	4.929.010
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT ET FONDS DE ROULEMENT N-1	425.685
AUTRES (CESSIONS, FCTVA-SUBVENTIONS)	2.241.325
EMPRUNT PRÉVISIONNEL	2.262.000
Total recettes d'investissement	4.929.010

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2019

VOIRIE / CADRE DE VIE



Aménagement voirie, circulation



Aménagement paysager,
implantation d'aires de jeux



Installation de signalisation
et de panneaux d'informations



Plan lumière

Création d'un parking



Quartier
Les Tertres

Mairie annexe
des Martinets

Réfection de la rue et du carrefour

1^{ère} tranche : 525.000€, 2^{ème} tranche : 865.000€



Création d'une passerelle,
voirie et reprise des trottoirs



Place
A. Genie



Travaux
sur les placettes

Quénardel : 80.000 €,
Lénine : 130.000€

POUR L'ENSEMBLE DE LA VILLE :

Mise en accessibilité de la voirie et aménagements des espaces publics

**Aménagements des espaces extérieurs
(130.000€)**

**Implantation d'une aire de jeux
Percée paysagère**

**Implantation
d'une aire de jeux**

POUR L'ENSEMBLE DE LA VILLE : Entretien des chemins ruraux (25.000€)

POUR L'ENSEMBLE DE LA VILLE :



Installation de panneaux de signalisation directionnelle (100.000€)



Mise en œuvre du plan lumière (60.000€)

Installation d'un panneau lumineux d'affichage dynamique



PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2019

PATRIMOINE BÂTI



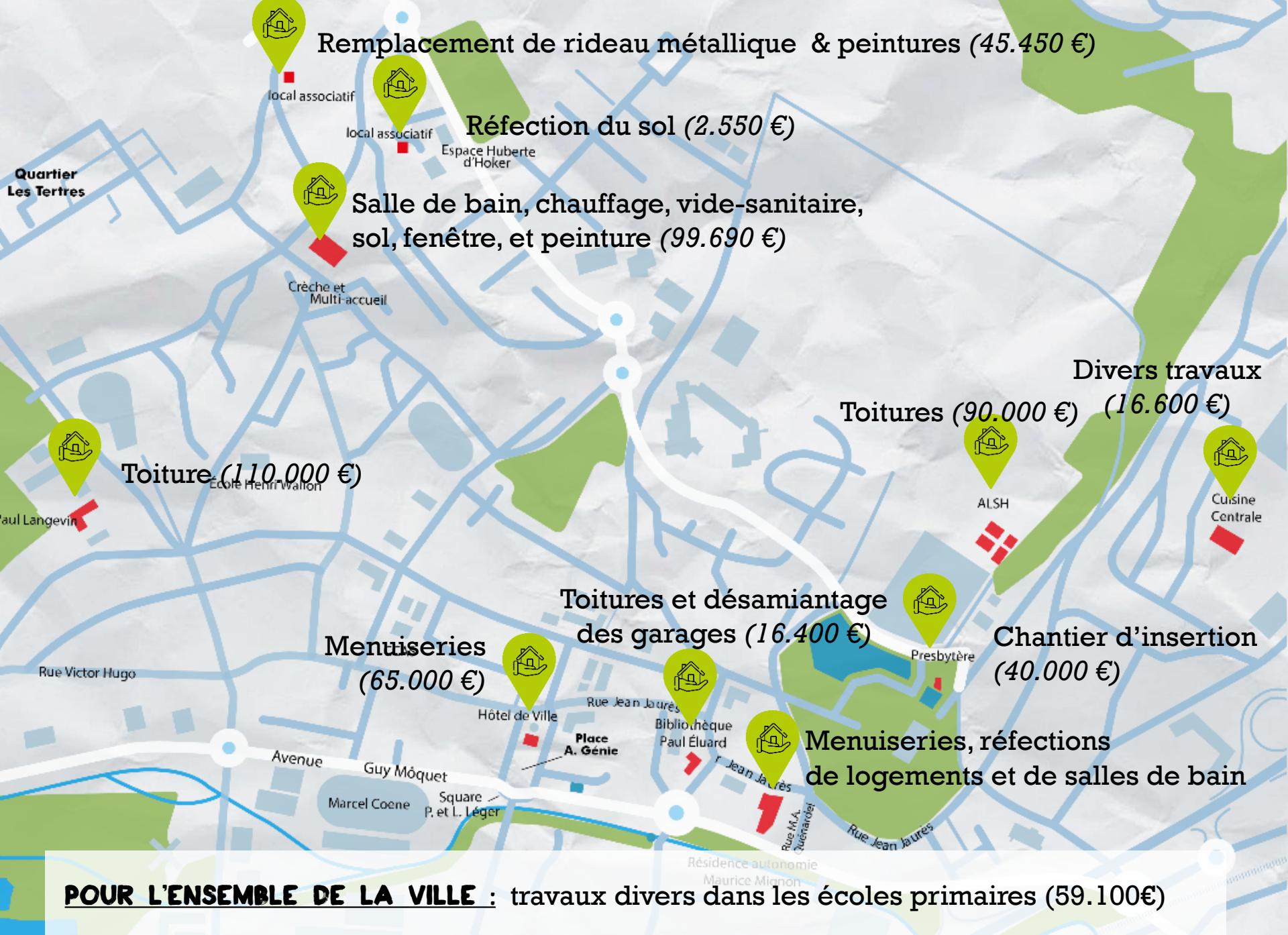
Travaux d'accessibilité et de sécurisation
d'équipements ouverts au public



Maintenance



- Opérations programmées dans le cadre de l'Agenda d'accessibilité programmée des établissements recevant du public *Adap* (130.000 €)
- Sécurisation des équipements ouverts au public (130.000 €)



POUR L'ENSEMBLE DE LA VILLE : travaux divers dans les écoles primaires (59.100€)

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2019

EQUIPEMENTS SPORTIFS

ARMAND BELLARD



Travaux de toiture (140.000 €)
Nouvel éclairage (50.000 €)

MARCEL COENE



Salle de boxe :
sol, plafond et éclairage (50.500 €)
Gymnase : menuiseries du hall (45.600 €)
Stade :
système d'arrosage automatique (34.000 €)
Tribunes :
Réfection des joints de dilatation (6.000 €)

PAUL LANGEVIN



Remplacement
de la toiture (110.000 €)

PLUSIEURS LEVIERS À ACTIONNER POUR OBTENIR DES MARGES DE MANOEUVRE

▪ ECONOMIES

Poursuivre le travail engagé sur le réajustement des dépenses de fonctionnement sur le compte administratif 2017 et à l'évolution des recettes considérant la baisse du produit de la taxe foncière à venir

▪ RÉDUIRE LE RECOURS À L'EMPRUNT

▪ PRÉVOIR LE VOTE DU BUDGET AVEC LA REPRISE ANTICIPÉE DU RÉSULTAT

▪ AJUSTER LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT SELON LA CAPACITÉ FINANCIÈRE DE LA VILLE

▪ AFFINER LES RECETTES DU BUDGET EN COURS D'ANNÉE