

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

**SLO**

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE



2

# Rapport d'Orientations Budgétaires

0

1

9

# 2019 – Rapport d’Orientations Budgétaires

## ACTE DE TRANSPARENCE, IL A POUR OBJECTIFS :

- Exposer les principales exécutions budgétaires de l’année en cours
- Présenter les propositions de la municipalité sur les choix budgétaires de l’exercice à venir et les engagements pluriannuels envisagés
- Permettre aux élus d’exprimer leurs propositions sur les orientations générales
- Informer les citoyens sur la politique budgétaire de la ville

# 2018 – Rapport d'orientations Budgétaires

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

SLO

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

## 5 axes

- \* 2018/2019 – le contexte économique
- \* 2019 – la stratégie financière
- \* 2019 – les orientations budgétaires
- \* La gestion de la dette et de la trésorerie
- \* Le programme d'actions 2019

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# 2018 -2019

# LE CONTEXTE ECONOMIQUE

# 2018-2019 – Le contexte économique national

## Les indicateurs de la loi des finances 2019

- un déficit public, pour la 3<sup>e</sup> année consécutive, inférieur à 3 % du PIB. Pour 2019, le déficit public s'établirait à 1,9 % du PIB, hors mesures exceptionnelles. La croissance resterait soutenue en 2018 et 2019, à hauteur de 1,7 %.
- La progression de la dépense publique, en volume, sera limitée à 0,6 % en 2019, et son poids dans la richesse nationale passera de 54,6 % du PIB en 2018 à 54 % en 2019
- baisse des prélèvements obligatoires : son taux sera de 44, 2 % du PIB en 2019, contre 45 % en 2018
- l'endettement public se stabilisera en 2019, par rapport à 2018. La consolidation de la dette de SNCF Réseau a porté la dette publique à 98,5 % du PIB en 2017. L'endettement public sera stabilisé en 2018 à hauteur de 98,7 % du PIB, et à 98,6 % du PIB en 2019. La dette devrait, selon les prévisions énoncées, décroître par la suite pour atteindre 92,7 % à horizon 2022.
- Stabilité de la Dotation Globale Forfaitaire
- Automatisation de la gestion de compensation de la TVA reporté en 2020
- Continuation du dégrèvement de taxe d'habitation en faveur des résidences principales

# 2018 – Le Pré compte administratif 2018

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

## résultat de fonctionnement 2018 en €

Dépenses de Fonctionnement	Réalisé 2018	Recettes de Fonctionnement	Réalisé 2018
Charges à caractère général	2 464 189	Produits de services et du domaine	788 083
Charges de personnel	5 141 674	Fiscalité indirecte	7 641 838
Autres charges de gestion	841 467	Dotations, subventions et participations	2 161 982
Charges financières	164 538	Produits de gestion courante et divers	32 868
Charges exceptionnelles	64 953	Produits financiers	0
Atténuation de produits	33 831	Produits exceptionnels	78 345
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>8 710 652</b>	Atténuation de charges	12 317
Opération d'ordre de section à section	402 638	<b>Total recettes réelles</b>	<b>10 715 433</b>
<b>Total dépenses fonctionnement</b>	<b>9 113 290</b>	Opérations d'ordre de section à section	15 799
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>1 617 942</b>	<b>Total recettes fonctionnement</b>	<b>10 731 232</b>

# 2018 – Le Pré compte administratif 2018

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

## résultat d'investissement 2018 en €

Dépenses d'investissement	Réalisé 2018	Recettes d'investissement	Réalisé 2018
Dépenses d'équipement	3 647 631	Subventions d'équipement	451 175
Remboursement annuel du capital emprunté	1 110 020	FCTVA, TA	281 391
		Emprunt	1 240 120
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>4 757 651</b>	<b>Total recettes réelles</b>	<b>1 972 686</b>
Opérations patrimoniales	13 283	Opérations patrimoniales	13 283
Opérations d'ordre de section à section	15 799	Opération d'ordre de section à section	402 638
		1068 – affectation	1 700 000
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>4 786 733</b>	<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>4 088 607</b>
<b>Déficit d'investissement</b>	<b>698 126</b>		

Le déficit d'investissement 2019 sera couvert par l'excédent cumulé d'investissement 2018 d'un montant de 831 751€

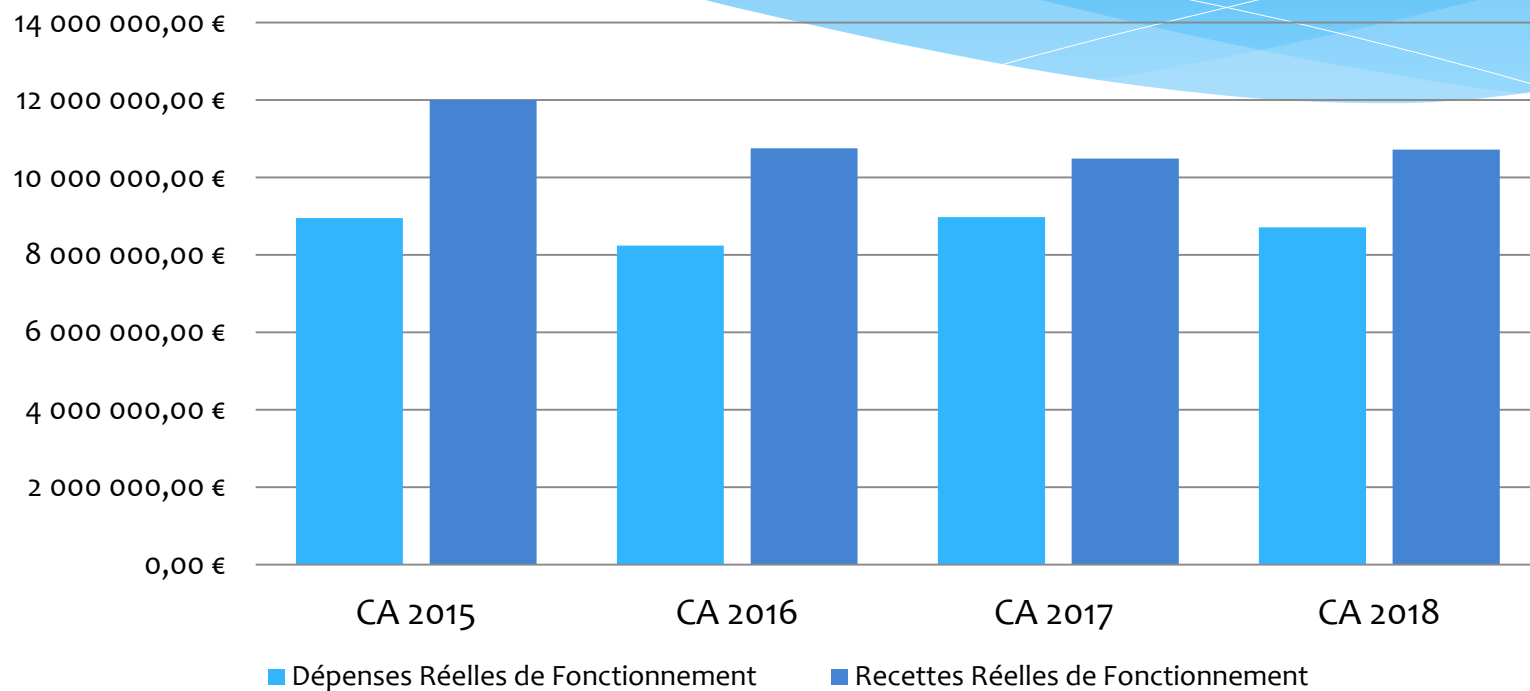
# L'évolution des dépenses et des recettes de

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE





Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# 2019

# La stratégie financière

# 2019 – La stratégie financière

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

 SLO

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

L'objectif d'élaboration du budget 2019 est de concilier un programme d'investissements ambitieux et le respect des équilibres financiers :

## **Une gestion financière plus performante :**

- Une légère hausse des dépenses réelles de fonctionnement de budget à budget
- Une légère hausse des recettes réelles de fonctionnement (hors cession de patrimoine) de plus de 1,78% de budget à budget
- La mise en œuvre d'un plan d'investissement ambitieux
- Un dynamisme des bases fiscales

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# 2019 LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES

# 2019- Les orientations budgétaires

## Structure du fonctionnement

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

Recettes Réelles de Fonctionnement		Dépenses réelles de fonctionnement	
Fiscalité directe	56,26%	Charges à caractère général	31,26%
Fiscalité indirecte	16,53%	Charges de personnel	55,75%
Dotations Etat	16,54%	Autres charges de gestion courante	9,11%
Subventions	2,53%	Charges financières	1,51%
Autres recettes	8,14%	Autres charges	2,37%

Soit 10 202 K€

Soit 9 614 K€

# 2019 – Les orientations budgétaires

## Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

**SLO**

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

### ■ Recettes Réelles de fonctionnement

Évaluées avec prudence et réalisme, **sans augmentation de la pression fiscale**, les recettes réelles de fonctionnement devraient légèrement augmenter (+1,78%), hors cession du patrimoine, de budget à budget

Cette situation résulte essentiellement :

- Du dynamisme des bases fiscales (hausse de la valeur locative estimée à 2,2%, intégration des nouvelles constructions)
- De l'évaluation prudente des droits de mutation (estimés à 300 000 € au lieu de 519 000 perçus en 2018)

Budget 2018

10 024K€

+ 1,78 %

Prévision 2019

10 202K€

# 2019 – les orientations budgétaires

## Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

### ❑ Dépenses Réelles de fonctionnement

- \* Diminution des intérêts d'emprunt de 12,07% et ce malgré la signature des nouveaux emprunts avec la Banque Postale et le Crédit Agricole
- \* Légère augmentation des charges de personnel
- \* Légère augmentation des charges à caractère général, due essentiellement à un programme d'entretien des bâtiments communaux, de travaux de performance énergétique et d'accessibilité
- \* Suppression des dépenses imprévues

Budget 2018

Prévision 2019

9 245K€

+ 3,99%

9 614€

# 2019 – les orientations budgétaires

## Fonctionnement

### \* Evolution des Dépenses Réelles de fonctionnement

Chapitres	Libellé	2018	2019	2020	2021	2022
011 et 65	Charges à caractère général	3 676 835	3 881 590	3 801 240	3 894 231	3 989 159
012	Dépenses de personnel	5 207 000	5 360 000	5 413 600	5 467 735	5 522 415
67 et 014	Charges exceptionnelles	149 335	227 785	163 585	163 585	163 585
66	Intérêts de la dette	212 500	145 000	113 000	100 000	90 000
<b>Total</b>		<b>9 245 670</b>	<b>9 614 375</b>	<b>9 491 425</b>	<b>9 625 551</b>	<b>9 765 159</b>

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



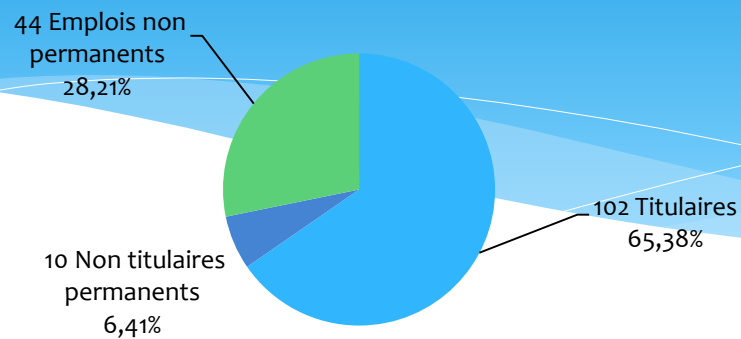
ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# 2019

# Les Dépenses de Personnel



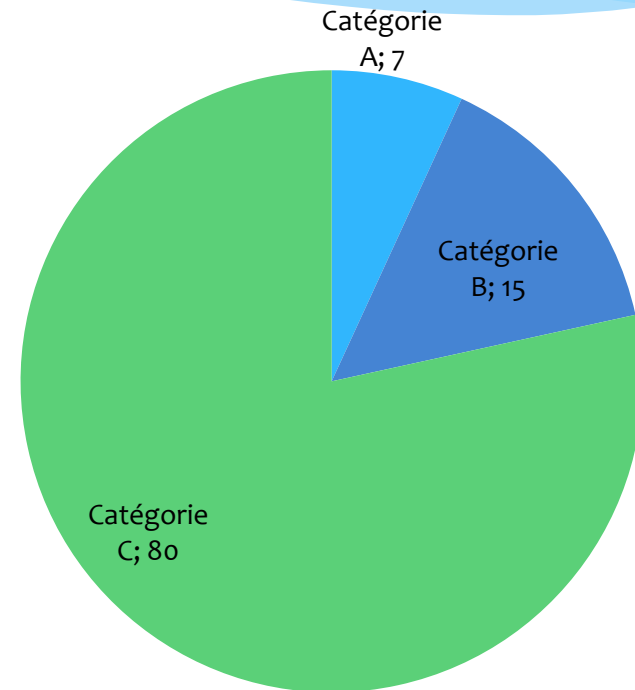
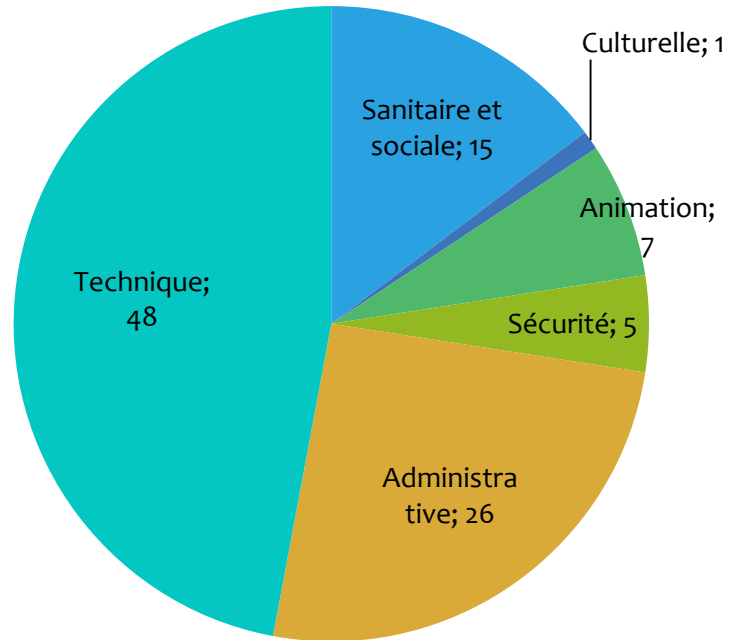
# Structure des effectifs



au 31/12/18	Nombre de postes pourvus
Titulaires	102
Non titulaires permanents	10
Emplois non permanents	44
Total	156

Départs en retraite	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Confirmés	3	1	2	3			
potentiel				5	8	8	8

# REPARTITION PAR FILIERE ET PAR CATEGORIE



Envoyé en préfecture le 28/01/2019

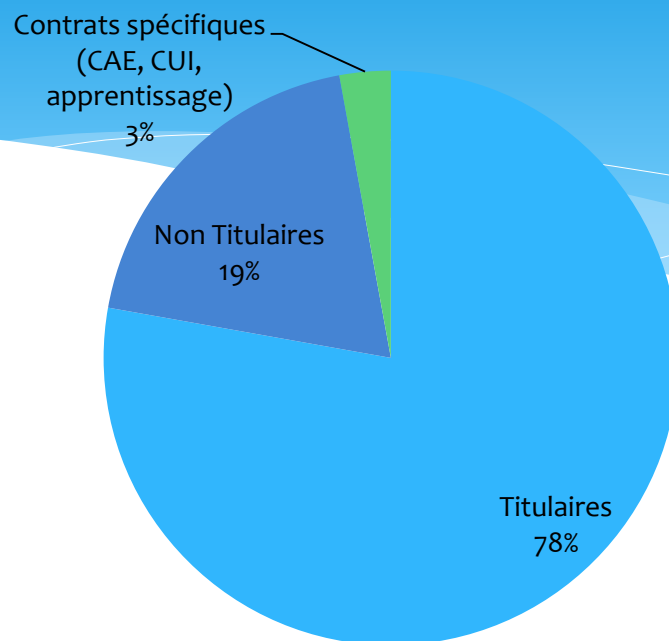
Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

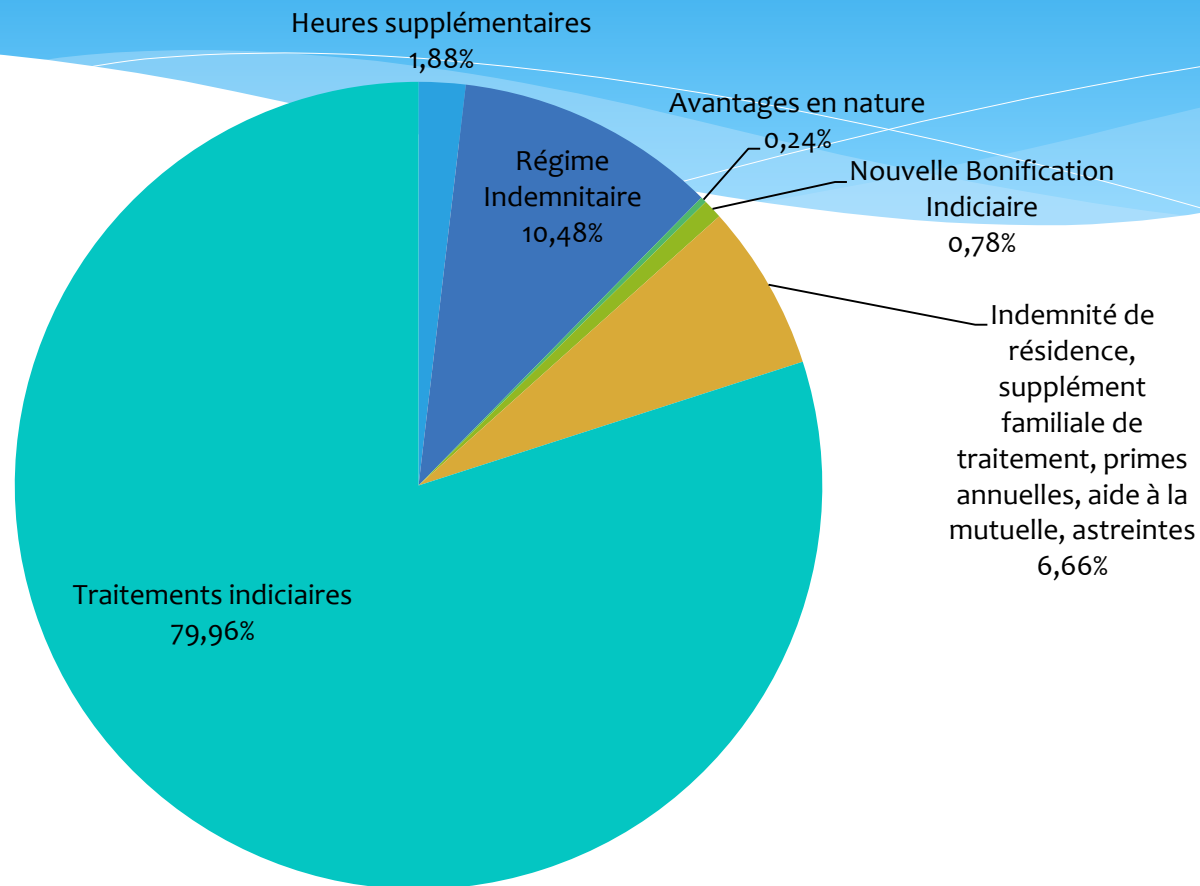
# REPARTITION DES REMUNERATIONS BRUTES 2018



Année 2018	Rémunérations brutes 2018
Titulaires	2 792 281,00 €
Non titulaires	693 553,00 €
Contrats spécifiques (CAE, CUI, apprentissage, ...)	103 247,00 €
Total	3 589 081,00 €

- \* Chaque départ en retraite fera l'objet d'une étude afin de déterminer si l'agent doit être remplacé ou si une réorganisation peut être opérée sans remplacement.
- \* Le nombre de titulaires est stable depuis 2006.
- \* La masse salariale est cependant en légère hausse.
- \* Cette augmentation s'explique notamment par :
  - la réforme PPCR (Parcours Professionnels, Carrières et Rémunérations)
  - la fin du dispositif des contrats aidés
  - la création ou le développement de certains services (éveil musical, « élargissement » des mercredis récréatifs... )
  - les besoins de remplacement d'agents en arrêt maladie

# DETAIL DE LA REMUNERATION BRUTE DES FONCTIONNAIRES



La durée effective du temps de travail dans la collectivité est de 1607 heures.

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

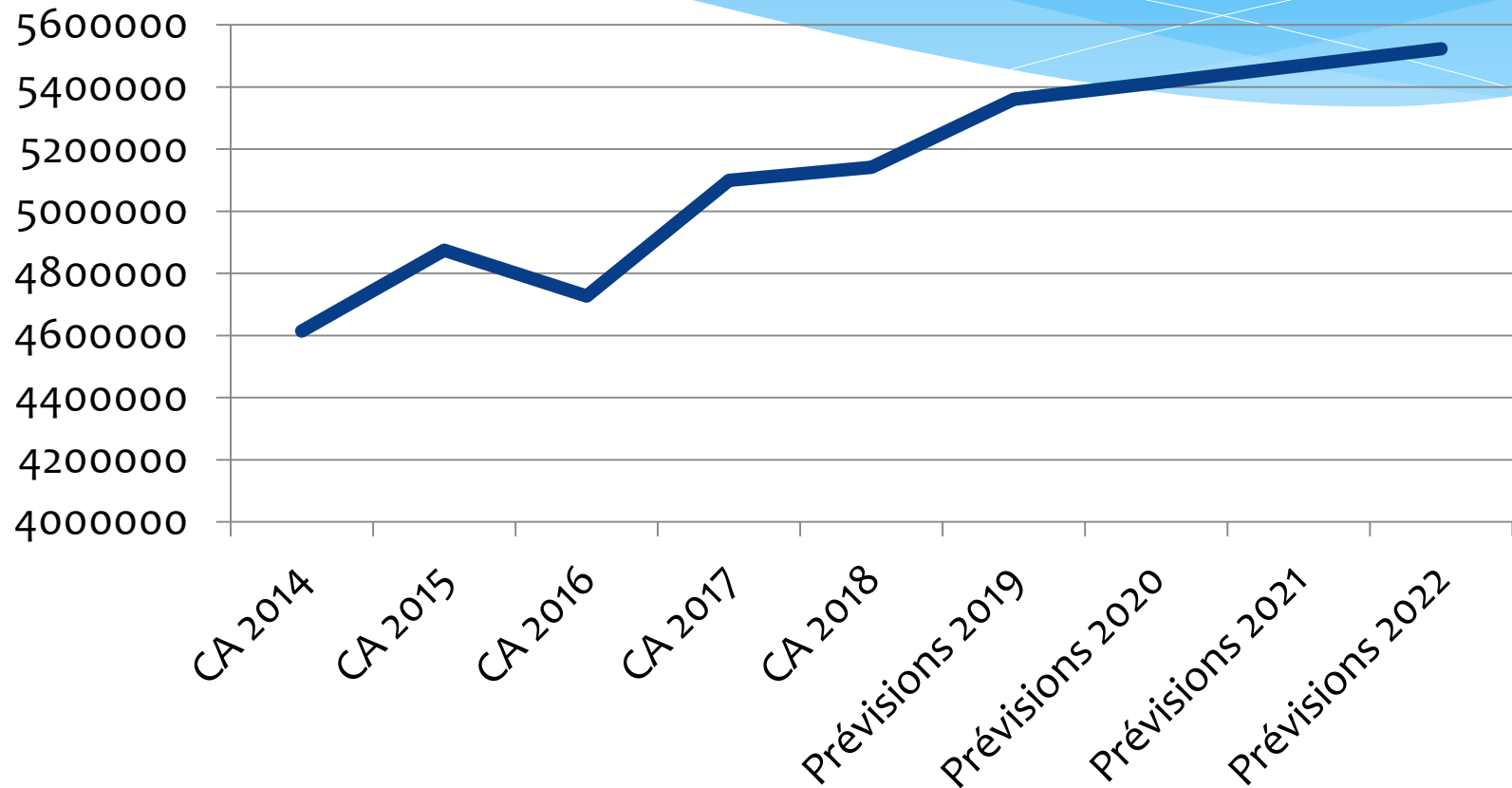
Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# CHAPITRE 012



Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

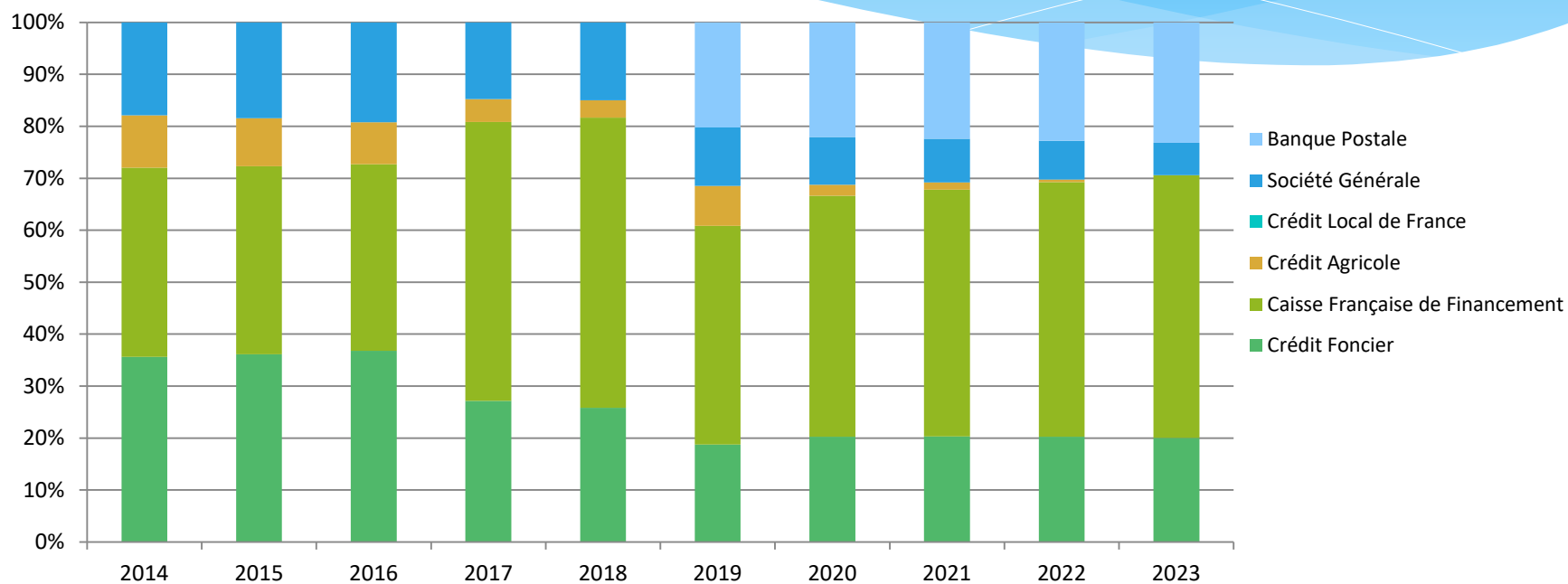


ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# 2019

## Gestion de la dette et de la trésorerie

# Evolution de la structure par prêteur





Envoyé en préfecture le 28/01/2019

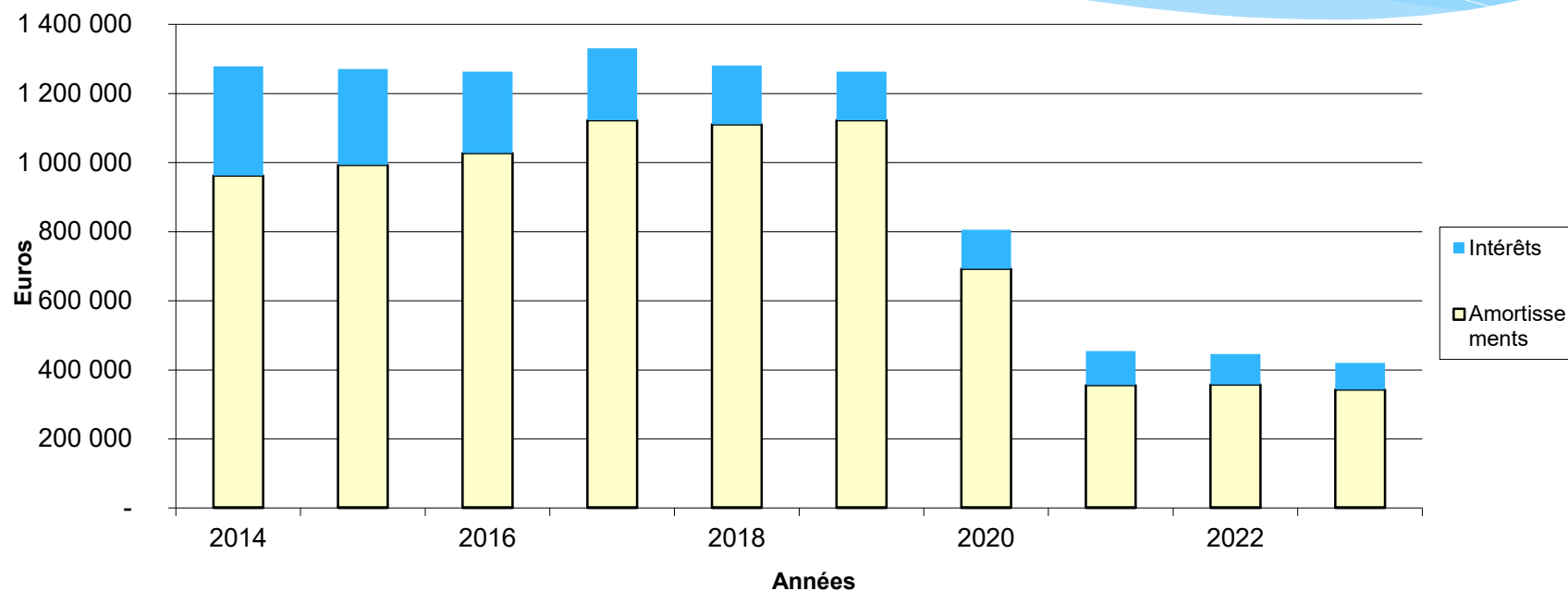
Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# Evolution de la dette



Envoyé en préfecture le 28/01/2019

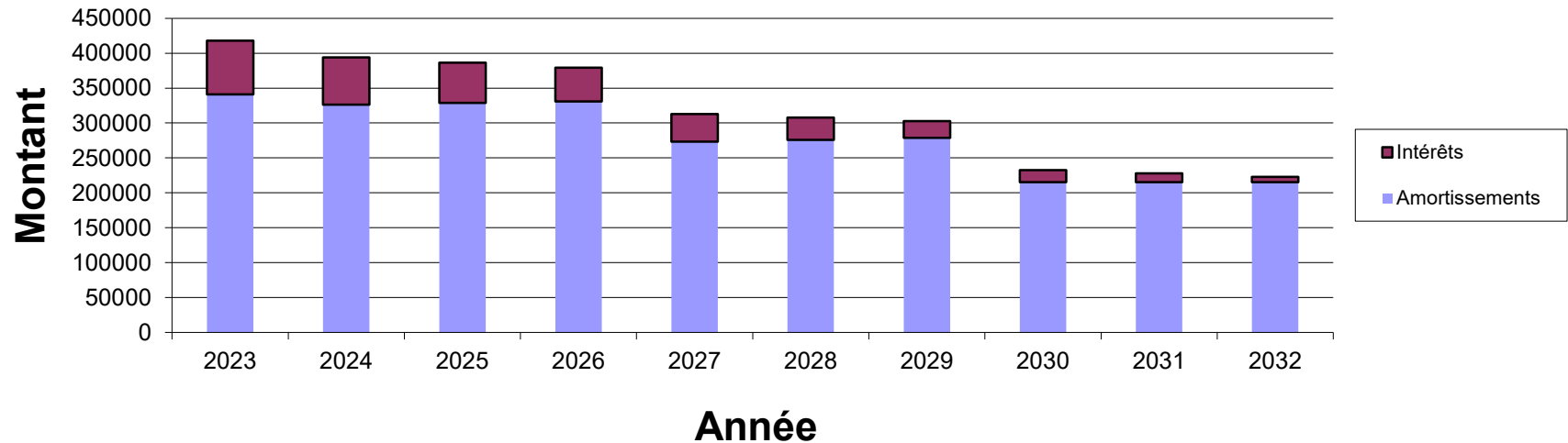
Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

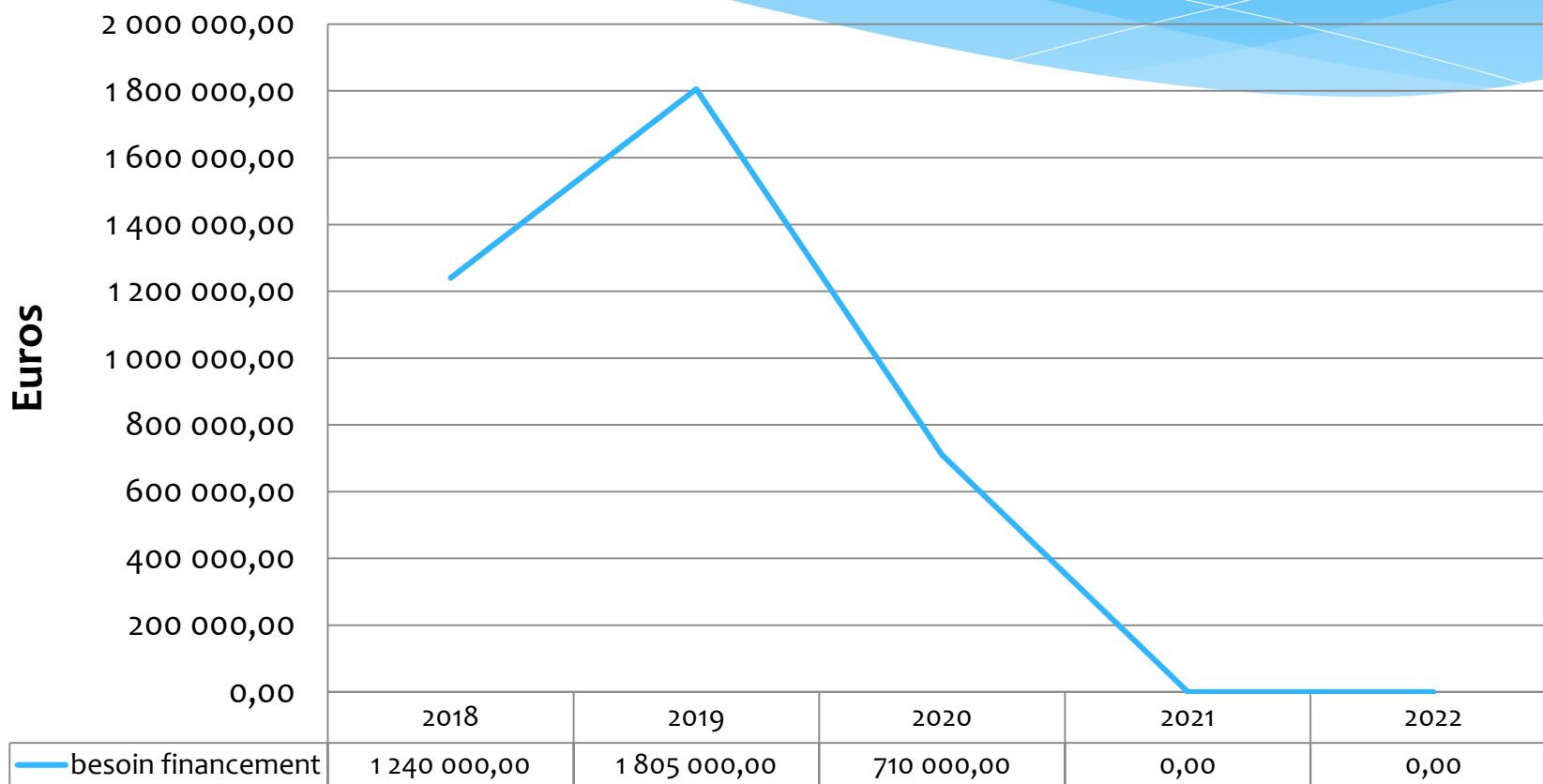


ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

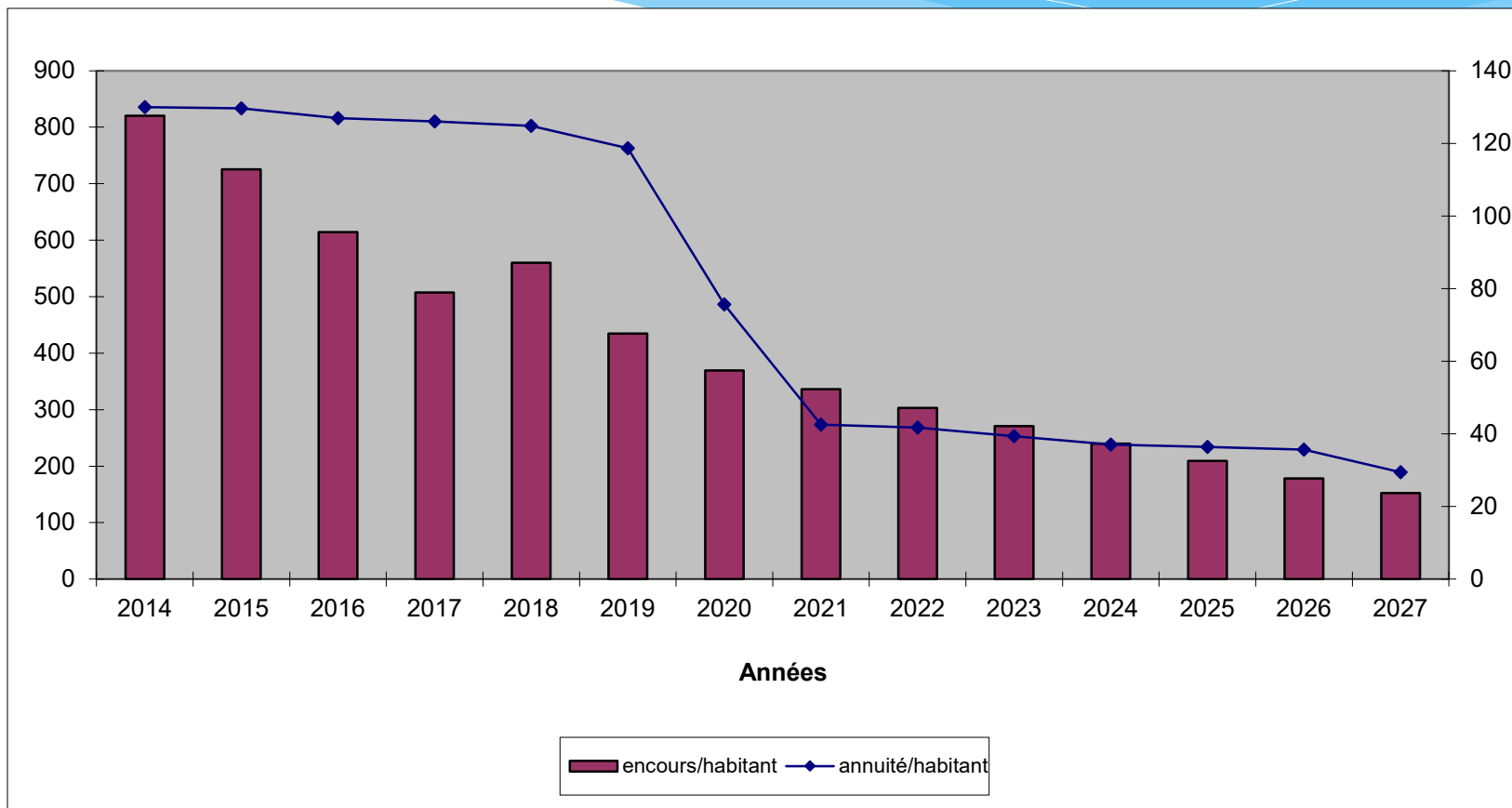
# Charge future



# Besoins de financement



# Evolution des ratios



Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# LE PROGRAMME D' ACTIONS 2019

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le



ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# Les investissements pluriannuels

N° de l'AP/CP	Libellé	2016	2017	2018	2019	2020
03-012	Rénovation éclairage public	191 548,78	303 554,70	17 013,18	611 500,00	250 000,00
11-001	Réhabilitation Ch.Robersart	16 370,75	430 067,94	2 354 196,78	615 000,00	
11-002	Travaux accessibilité PMR	0,00	0,00	38 505,55	162 620,00	95 000,00
11-004	Réaménagement parc public	15 943,47	88 891,96	104 382,97	587 750,00	
11-005	Travaux performance énergétique	0,00	0,00	0,00	130 000,00	405 000,00
15-002	Vidéo protection	18 707,64	180 616,05	17 987,64	24 510,00	
17-001	Fort du Vert Galant	0,00	467 768,90	247 980,33	107 515,00	100 000,00
18-001	Restructuration de la mairie	0,00	0,00	0,00	52 500,00	1 960 000,00
<b>TOTAL</b>		<b>242 570,64</b>	<b>1 470 899,55</b>	<b>2 782 763,45</b>	<b>2 291 395,00</b>	<b>2 810 000,00</b>

Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

**SLO**

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# LES TRAVAUX STRUCTURANTS

- Finition des travaux de réhabilitation du corps central et de la charpente du Château de Robersart,
- Enfouissement des réseaux de la rue Obert Prolongée, avenue Foch, plat pays et carrefour de l'avenue de l'Espace
- Restructuration de l'hôtel de ville

# LES OPERATIONS COURANTES

- Aménagement du parking côté mairie pour le personnel
- Travaux d'accessibilité et de rénovation énergétique des bâtiments communaux
- Travaux divers dans les bâtiments communaux
- Aménagement de la cour du château de Robersart



Envoyé en préfecture le 28/01/2019

Reçu en préfecture le 28/01/2019

Affiché le

 SLO

ID : 059-215906363-20190124-24012019D05-DE

# L'EQUIPEMENT DES SERVICES

- Matériel informatique : 157 550€ TTC
- Mobilier : 78 130€ TTC
- Véhicules : 87 000€ TTC
- Matériel divers : 114 070€ TTC
- Plantations : 11 200€ TTC