

## CONSEIL MUNICIPAL du 8 avril 2019

### Budget Primitif 2019 de la Ville & Budget Primitif 2019 assainissement



*Améliorer le cadre de vie et les  
services rendus aux Carrillons...*

# EQUILIBRE DU BUDGET BP 2019

| FONCTIONNEMENT              |                             | INVESTISSEMENT      |                       |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------|
| RECETTES                    | DEPENSES                    | RECETTES            | DEPENSES              |
| Impôts et taxes             | Charges à caractère général | Subventions         | Dépenses d'équipement |
| Dotations et participations | Charges de personnel        | FCTVA               | Dépenses financières  |
| Recettes des services       | Autres                      |                     |                       |
| Autres                      | Epargne Brute<br>933 215 €  | Epargne Nette       |                       |
|                             |                             |                     | Capital Dette         |
| <b>19 719 842 €</b>         | <b>19 719 842 €</b>         | <b>18 918 942 €</b> | <b>18 918 942 €</b>   |

# Section de FONCTIONNEMENT

BP 2019

# BUDGET PRINCIPAL



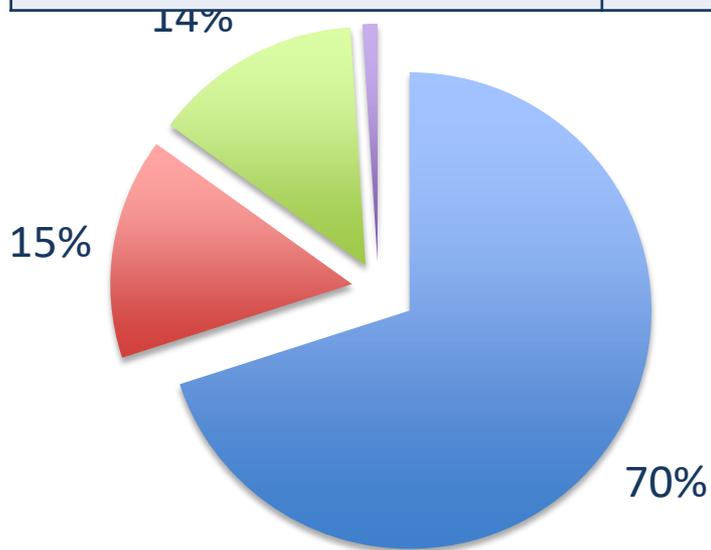
| €                                  | BP 2018        | BP 2019        | Variation      |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Recettes réelles de Fonctionnement | 19 758 004     | 19 708 842     | - 2,5%         |
| Dépenses réelles de Fonctionnement | 19 048 633     | 18 775 627     | - 1,4%         |
| <b>Autofinancement</b>             | <b>709 371</b> | <b>933 215</b> | <b>+ 31,5%</b> |

Une capacité d'Autofinancement en hausse de :

**31,56 %**

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| €   | 2014              | 2018              | Variation<br>2019/2014 | 2019              | Variation<br>2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| <b>Recettes réelles de<br/>Fonctionnement</b> | <b>20 607 483</b> | <b>19 758 004</b> | <b>- 4,13%</b>         | <b>19 708 842</b> | <b>- 0,25%</b>         |
| Impôts et taxes                               | 13 013 169        | 13 388 436        | + 2,88%                | 13 730 659        | + 2,56%                |
| Dotations et participations                   | 4 900 527         | 3 437 358         | - 29,85%               | 2 930 491         | - 14,75%               |
| Recettes des services                         | 2 582 700         | 2 723 290         | + 5,45%                | 2 760 470         | + 1,37%                |
| Autres  | 111 087           | 208 920           | + 88%                  | 287 222           | + 37,48%               |



- Impôts & Taxes
- Dotations & participations
- Services
- Autres

**Fiscalité**  
**1ère recette de la ville**

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT



## LES RECETTES FISCALES : TAXE FONCIÈRE ET TAXE D'HABITATION

| Recettes de fiscalité directe<br>(Taxe Foncière et Taxe d'Habitation) |                 | Variation     |
|---|-----------------|---------------|
| 2014  | 8,291 M€        |               |
| 2015  | 8,396 M€        | + 1,3%        |
| 2016  | 8,412 M€        | + 0,2%        |
| 2017  | 8,572 M€        | + 1,9%        |
| 2018  | 8,713 M€        | + 1,6%        |
| <b>BP 2019</b>  | <b>8,435 M€</b> | <b>- 3,2%</b> |

- Revalorisation des bases de 2,2 % en 2019
- **Baisse de Taux (part communale) T.F de 10%**  
→ **Incidence pour la commune - 278K€**

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT



## LES RECETTES FISCALES : ATTRIBUTION DE COMPENSATION (AC)

| Attributions de compensation |                 | Variation |
|------------------------------|-----------------|-----------|
| 2014                         | 3,903 M€        | -         |
| 2015                         | 4,127 M€        | + 5,7%    |
| 2016                         | 4,123 M€        | + 1%      |
| 2017                         | 3,979 M€        | - 3,5%    |
| 2018                         | 4,264 M€        | + 7,1%    |
| <b>BP 2019</b>               | <b>4,264 M€</b> | <b>=</b>  |

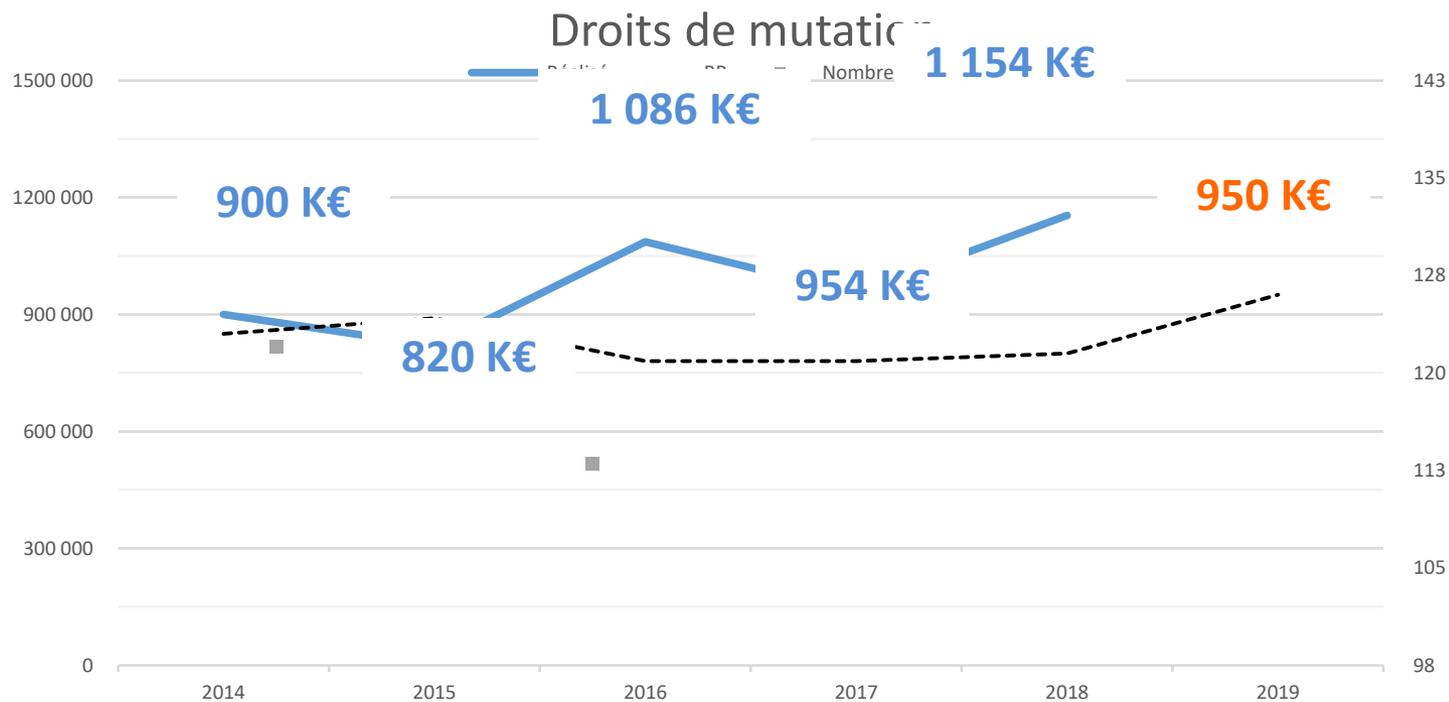
2017 : suppression 2<sup>ème</sup> part Dotation de Solidarité Communautaire

2018 : restitution compétence bibliothèque

**2018 = 2019**

**COMPENSATION CASGBS**

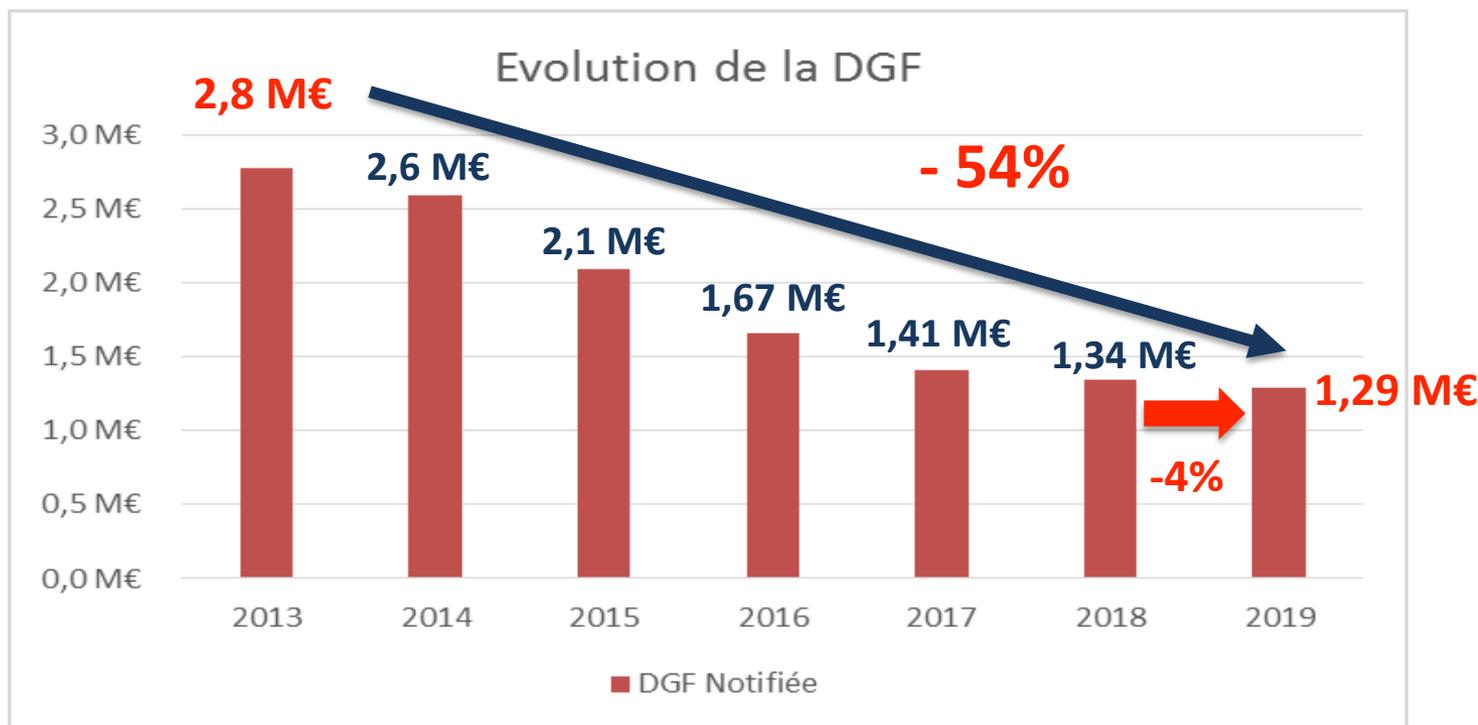
## TAXE ADDITIONNELLE AUX DROITS DE MUTATION



Une approche prudente

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## LES CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT / DGF



**6,5 % des RECETTES DE FONCTIONNEMENT  
(contre 13,5% en 2014)**

## LES PARTICIPATIONS DE LA CAF

| Allocations de la CAF |               |
|-----------------------|---------------|
| 2014                  | 1,7 M€        |
| 2015                  | 1,6 M€        |
| 2016                  | 1,5 M€        |
| 2017                  | 1,2 M€        |
| 2018 *                | 1,5 M€        |
| <b>BP 2019</b>        | <b>1,3 M€</b> |

\* 2018 : Transfert Politique de la Ville du budget CCAS au budget de la ville

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## SERVICES FACTURES

| Services Scolaires (restauration, garderie, études, TAP),<br>Petite Enfance (crèches), Conservatoire de musique |                 | Variation   |
|---|-----------------|-------------|
| 2014  | 2,954 M€        | <b>- 8%</b> |
| 2015  | 2,595 M€        |             |
| 2016  | 2,873 M€        |             |
| 2017  | 3,038 M€        |             |
| 2018  | 2,722 M€        |             |
| <b>BP 2019</b>  | <b>2,761 M€</b> | <b>+ 1%</b> |

les tarifs scolaires seront maintenus en 2019

**7% de baisse depuis 2014**

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



| €   | BP 2018           | CA 2018           | CA 2018 / BP 2018 | BP 2019           | BP 2019 / BP 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dépenses réelles de Fonctionnement</b> | <b>19 048 633</b> | <b>17 018 160</b> | <b>- 10,65 %</b>  | <b>18 775 627</b> | <b>-1,4%</b>      |
| Charges de personnel                      | 11 033 015        | 10 371 438        | - 6%              | 11 033 015        | =                 |
| Charges à caractère général               | 5 821 287         | 4 945 237         | - 15%             | 5 667 815         | - 2,6%            |
| Autres                                    | 1 686 831         | 1 385 475         | - 17,8%           | 1 567 297         | - 7%              |
| Frais financiers                          | 507 500           | 316 010           | - 37,7%           | 507 500           | =                 |

**Dépenses réelles de fonctionnement en baisse de 1,4 %**

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## MASSE SALARIALE

| Evolution Chapitre 012 |                  | Variation      |
|------------------------|------------------|----------------|
| 2014                   | 11,835 M€        | <b>- 12,3%</b> |
| 2015                   | 11,741 M€        |                |
| 2016                   | 11,080M€         |                |
| 2017                   | 9,803 M€         |                |
| 2018                   | 10,371 M€        |                |
| <b>BP 2019</b>         | <b>11,033 M€</b> | <b>+ 6,3%</b>  |

Recrutements :

- Un ingénieur voirie
- Deux gardiens (Salle des fêtes)
- Un(e) chargé(e) de communication

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



## CHARGES A CARACTERE GENERAL

| Charges à caractère général |          | Variation |
|-----------------------------|----------|-----------|
| 2014                        | 5,612 M€ | - 12%     |
| 2015                        | 4,786 M€ |           |
| 2016                        | 4,374 M€ |           |
| 2017                        | 4,859 M€ |           |
| 2018*                       | 4,945 M€ |           |
| 2019                        | 5,667 M€ | + 14,6%   |

\*BP 2018 : 5,821 M€

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## FOCUS CHARGES A CARACTERE GENERAL

| Dépenses par article<br>(Charges à caractère général) | BP 2018     | Réalisé 2018   | Variation<br>CA/BP 18 | BP 2019     | Variation<br>BP 19 / CA18 |
|---|-------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------------------|
| Contrats de prestations de services                   | 1 788 395 € | 1 595 340,59 € | - 10,8%               | 1 613 330 € | + 1,1%                    |
| Frais de nettoyage des locaux                         | 354 800 €   | 348 218,82 €   | - 1,85%               | 350 000 €   | + 0,5%                    |
| Énergie - Électricité                                 | 325 000 €   | 310 723,91 €   | - 4,4%                | 315 000 €   | + 1,3%                    |
| Locations mobilières                                  | 369 460 €   | 275 006,26 €   | - 25,5%               | 268 413 €   | - 2,4%                    |
| Chauffage urbain                                      | 283 000 €   | 267 971,30 €   | - 5,3%                | 250 000 €   | - 6,7%                    |
| Frais de télécommunications                           | 91 022,40 € | 113 840,99 €   | + 25%                 | 120 000 €   | + 5,4%                    |

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



## CHARGES DE GESTION COURANTE

Subventions aux associations : 128 126 €

Subvention CCAS : 91 000 €

## AUTRES DEPENSES OBLIGATOIRES

Prélèvement loi SRU : 51 458 € (notifié)

Participation au SDIS : 515 811 € (notifié)

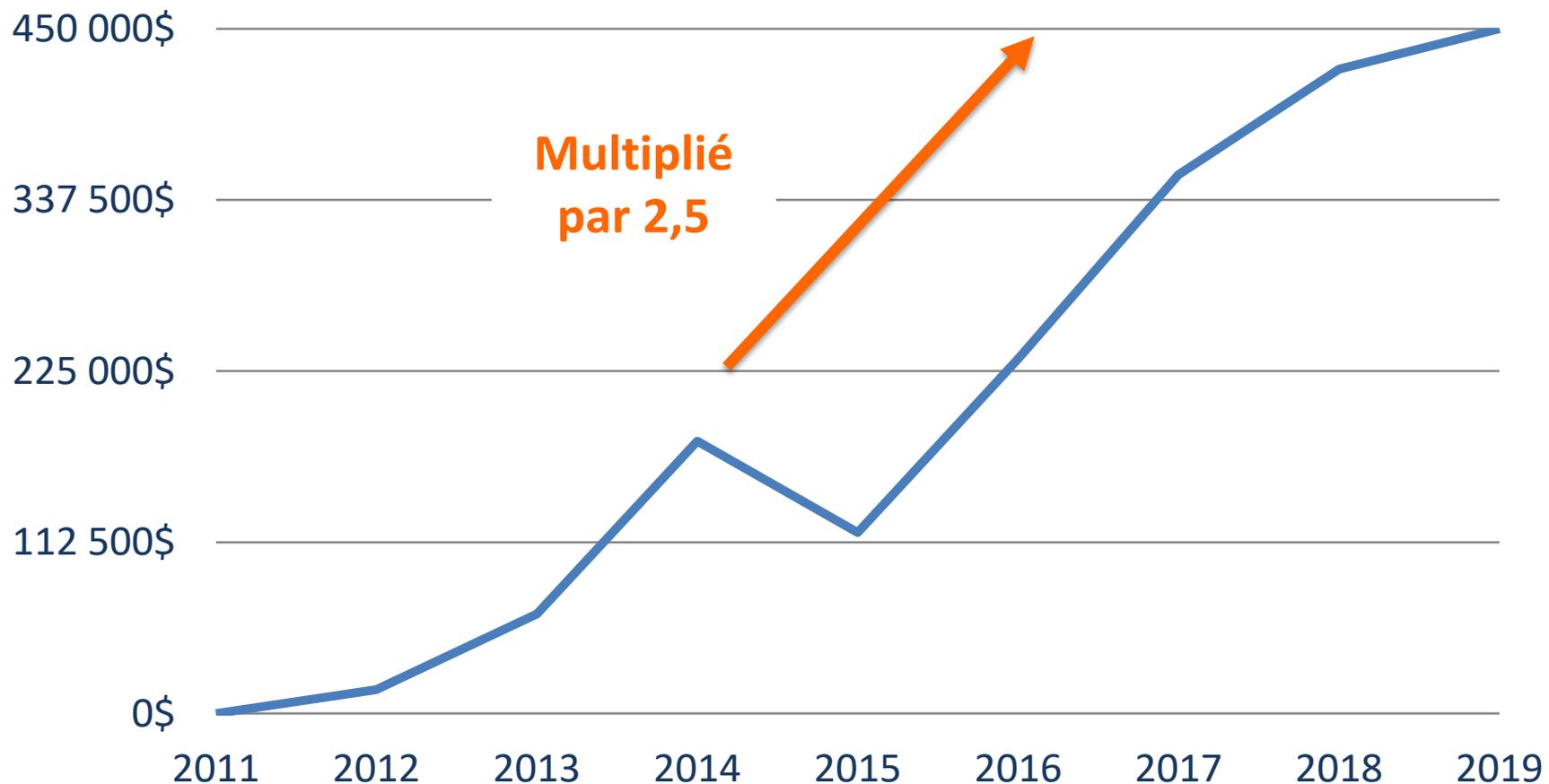
FPIC : 450 000 € (Focus)

## FRAIS FINANCIERS

Intérêts de la dette : 500 K€ (Focus)

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## FOND NATIONAL DE PEREQUATION DES RESSOURCES INTERCOMMUNALES ET COMMUNALES (FPIC)

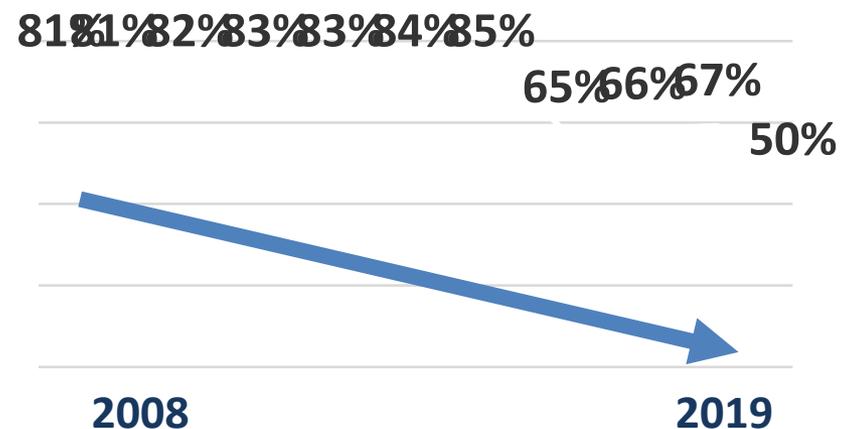


# DETTE

## TAUX MOYEN DE LA DETTE



## PART DES EMPRUNTS « TOXIQUES » DANS L'ENCOURS DE DETTE DE LA VILLE



**Encours de la dette :** 11.2 M€ au 31/12/2018

Hors emprunt d'équilibre et hors Dexia : 9,6 M€ fin 2019,  
dont 1M€ remboursé au 25/12/2019

**Composition :** 6 emprunts dont 2 structurés

**Maturité moyenne :** 7 ans et 8 mois

**Durée résiduelle :** 13 ans et 6 mois

**UNE CAPACITÉ DE DÉSENETTEMENT DE 3,1 ANS**

# Section d'INVESTISSEMENT

# SECTION D'INVESTISSEMENT

| €                                       | 2018               | 2019               |
|---|--------------------|--------------------|
| Recettes réelles d'Investissement       |                    |                    |
| • Hors dette nouvelle                   | 4 708 000          | + 3 123 364        |
| • Hors opération DEXIA                  |                    |                    |
| Dépenses réelles d'Investissement       |                    |                    |
| • Hors opération DEXIA                  | 10 342 588         | - 10 907 942       |
| = Besoin d'autofinancement              | <b>- 5 634 588</b> | <b>- 7 784 578</b> |
| Autofinancement 2019 (=>Fonctionnement) | 709 371            | + 933 215          |
| = Emprunt d'équilibre                   | <b>- 4 925 217</b> | <b>- 6 851 363</b> |

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| €   | BP 2018           | BP 2019           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b><i>Dépenses réelles d'Investissement</i></b> | <b>10 342 588</b> | <b>10 907 942</b> |
| Dépenses d'Equipement                           | 9 626 088         | 9 117 660         |
| Remboursement dette                             | 641 000           | 1 662 282         |
| Autres  | 75 500            | 128 000           |
| <b><i>Dexia</i></b>                             | <b>0</b>          | <b>8 000 000</b>  |
| <b>Recettes d'Ordre</b>                         | <b>31 000</b>     | <b>11 000</b>     |
|   | <b>10 373 588</b> | <b>18 918 942</b> |

## 2019 :

- Remboursement d'un emprunt « In Fine »
- Dexia : 8 000 000 €

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT



## DEPENSES D'EQUIPEMENT FOCUS REPORTS INVESTISSEMENTS

|   | REPORTS (€)         |
|---|---------------------|
| <b>Entretien Général</b>                    | <b>97 435,18</b>    |
| Informatique                                | 16 608,24           |
| Office et restauration                      | 80 826,94           |
| <b>Crédits d'intervention du CTM</b>        | <b>782 442,41</b>   |
| <b>Opérations majeures</b>                  | <b>2 955 011,10</b> |
| Médiathèque                                 | 36 691,20           |
| Presbytère                                  | 128 222,35          |
| Réhabilitation J Prévert                    | 2 790 097,55        |
| <b>Récurrent services (hors ST)</b>         | <b>23 564,36</b>    |
| <b>Voirie</b>                               | <b>1 685 090,11</b> |
| Travaux du Skate Parc                       | 12 249,79           |
| Travaux dont quais de Seine et Gabriel Péri | 1 672 840,32        |
| <b>Total Général</b>                        | <b>5 543 543,16</b> |

**1 806 089 Payés à fin mai 2019**

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT



## FOCUS INVESTISSEMENTS BP 2019

|  | BP 2019             |
|--|---------------------|
| <b>Entretien général</b>   | <b>1 314 500,00</b> |
| Crèche   | 80 000,00           |
| Divers   | 215 000,00          |
| Espaces verts  | 114 500,00          |
| Informatique   | 250 000,00          |
| Office et restauration   | 220 000,00          |
| Changement parc Auto   | 435 000,00          |
| <b>Crédits d'intervention du CTM</b>   | <b>1 680 502,00</b> |
| <b>Opérations majeures</b>   | <b>2 466 300,00</b> |
| Tennis couvert, tribune et Club house Amandiers  | 1 113 000,00        |
| Centre médical   | 100 000,00          |
| Travaux à la Mairie dont confortation  | 412 100,00          |
| Médiathèque  | 100 000,00          |
| Presbytère   | 411 200,00          |
| Phase 2 VidéoProtection  | 330 000,00          |
| <b>Récurrent services (hors ST)</b>  | <b>357 347,00</b>   |
| <b>Voirie</b>  | <b>3 299 011,00</b> |
| Travaux du Skate Parc Travaux complémentaires  | 100 000,00          |
| Travaux dont quais de Seine et Gabriel Péri, Port Bertrand, Gambetta, Ampère, enfouissements Colombier et Bezons | 3 199 011,00        |
| <b>Total général</b>   | <b>9 117 660,00</b> |

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT



## SYNTHESE INVESTISSEMENTS 2019

|   |                     |
|---|---------------------|
| Entretien Général                             | 1 411 935 €         |
| Crédits d'intervention du CTM                 | 2 462 944 €         |
| Opérations Majeures                           | 5 421 311 €         |
| Récurrent services (Hors Services Techniques) | 380 911 €           |
| Voirie  | 4 984 101 €         |
| <b>SOUS TOTAL</b>                             | <b>9 117 660 €</b>  |
| <b>REPORTS</b>                                | <b>5 543 543 €</b>  |
|   |                     |
| <b>TOTAL 2019</b>                             | <b>14 661 203 €</b> |

# EMPRUNT

|                                  | 2019 (€)           |
|----------------------------------|--------------------|
| <b>Emprunt d'équilibre</b>       | <b>- 6 851 363</b> |
| + Excédents 2018                 | + 9 086 350        |
| - Reports d'investissements 2018 | - 5 543 543        |
| + Reports de recettes            | + 322 674          |
|                                  |                    |
| <b>Besoin d'emprunt réel</b>     | <b>- 2 985 882</b> |

# RECETTES D'INVESTISSEMENT



| €  | 2018              | 2019               |
|--|-------------------|--------------------|
| <b><i>Recettes réelles d'Investissement</i></b>        | <b>4 708 000</b>  | <b>3 123 364</b>   |
| Ventes   | 1 847 000         | 1 480 000          |
| Subventions  | 2 392 000         | 940 364            |
| FCTVA (taux de 16,404%)                                | 350 000           | 600 000            |
| Autres   | 119 000           | 103 000            |
| <b><i>Emprunt / Emprunt d'équilibre</i></b>            | <b>4 925 217</b>  | <b>14 851 363*</b> |
| <b><i>Dotations aux amortissements /Opé. Ordre</i></b> | <b>540 000</b>    | <b>571 000</b>     |
| <b><i>Virement de la section de fonctionnement</i></b> | <b>200 371</b>    | <b>373 215</b>     |
|  | <b>10 373 588</b> | <b>18 918 942</b>  |

\* Dont 8 000 000 € soumis au résultat du contentieux Dexia

# BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

## FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT

BP 201

# BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT



| €                   | 2018           | 2019             |
|---------------------|----------------|------------------|
| Fonctionnement      | 191 000        | 191 000 €        |
| Investissement      | 267 700        | 268 700 €        |
| <b>Budget total</b> | <b>458 700</b> | <b>459 700 €</b> |

## Fonctionnement :

Recettes : SUEZ, Raccord d'assainissement particuliers

Dépenses : études et entretien du réseau 72K€ + 90K€ (OO) + 22K€ (Investissement)

## Investissement :

Dépenses : avances de l'Agence Seine Eau Normandie (AESN) + l'autofinancement



# FINANCEMENT

| <b>Opérations réelles, hors gestion active de la dette (€)</b> | <b>Projet de budget 2019</b> |
|--|------------------------------|
| Recettes de fonctionnement (a)                                 | 155 000 €                    |
| Dépenses de fonctionnement (b)                                 | 79 000 €                     |
| <b>Epargne brute (c = a - b )</b>                              | <b>76 000 €</b>              |
| Dépenses d'investissement (d)                                  | 232 700 €                    |
| Recettes définitives d'investissement ( e )                    | 156 700 €                    |
| <b>Besoin de financement (f = d - e )</b>                      | <b>76 000 €</b>              |
| <b>Besoin d'emprunt (g = f - c )</b>                           | <b>0 €</b>                   |

CONSEIL MUNICIPAL du 8 avril 2019

**Merci de votre attention...**



*Améliorer le cadre de vie et les  
services rendus aux Carrillons...*