

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 22/10/2018

Reçu en préfecture le 22/10/2018

Affiché le

SLOW

ID : 059-215900903-20181018-18_3_17-DE

- I) Rappel réglementaire
- II) Le processus budgétaire
- III) Le contexte externe
- IV) Les investissements prévus en 2018
- V) Le financement des investissements
- VI) Le projet de budget de fonctionnement 2018
- VII) Ratios comparatifs
- VIII) Avant-projet de balance 2018

I) Rappel réglementaire

- Le débat d'orientation budgétaire est un préalable au vote du budget . Il doit se tenir au plus tôt 2 mois avant le vote du budget.
- Objectif de ce débat : proposer les orientations de la commune en termes de nouveaux services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.

II) Processus budgétaire 2019

- 2 octobre 2018 : CA spécial DOB 2019
- 9 octobre 2018 : Commission Générale DOB 2019
- 18 octobre 2018 : CM DOB 2019
- 4 décembre 2018 : CA spécial Budget 2019
- 11 décembre 2018 : Commission Générale Budget 2019
- 18 décembre 2018 : Vote du Budget 2019

III) Le contexte externe

- Perspectives de croissance pour 2019 : 1,7% (INSEE).
- Déficit budgétaire de l'Etat : doit être ramené à 2,8% du PIB en 2019.
- Pas de diminution de la DGF en 2019 mais l'Etat poursuit son système de péréquation.
- Remontée des coûts de la construction
- Reprise de l'inflation

IV) Les investissements prévus en 2019

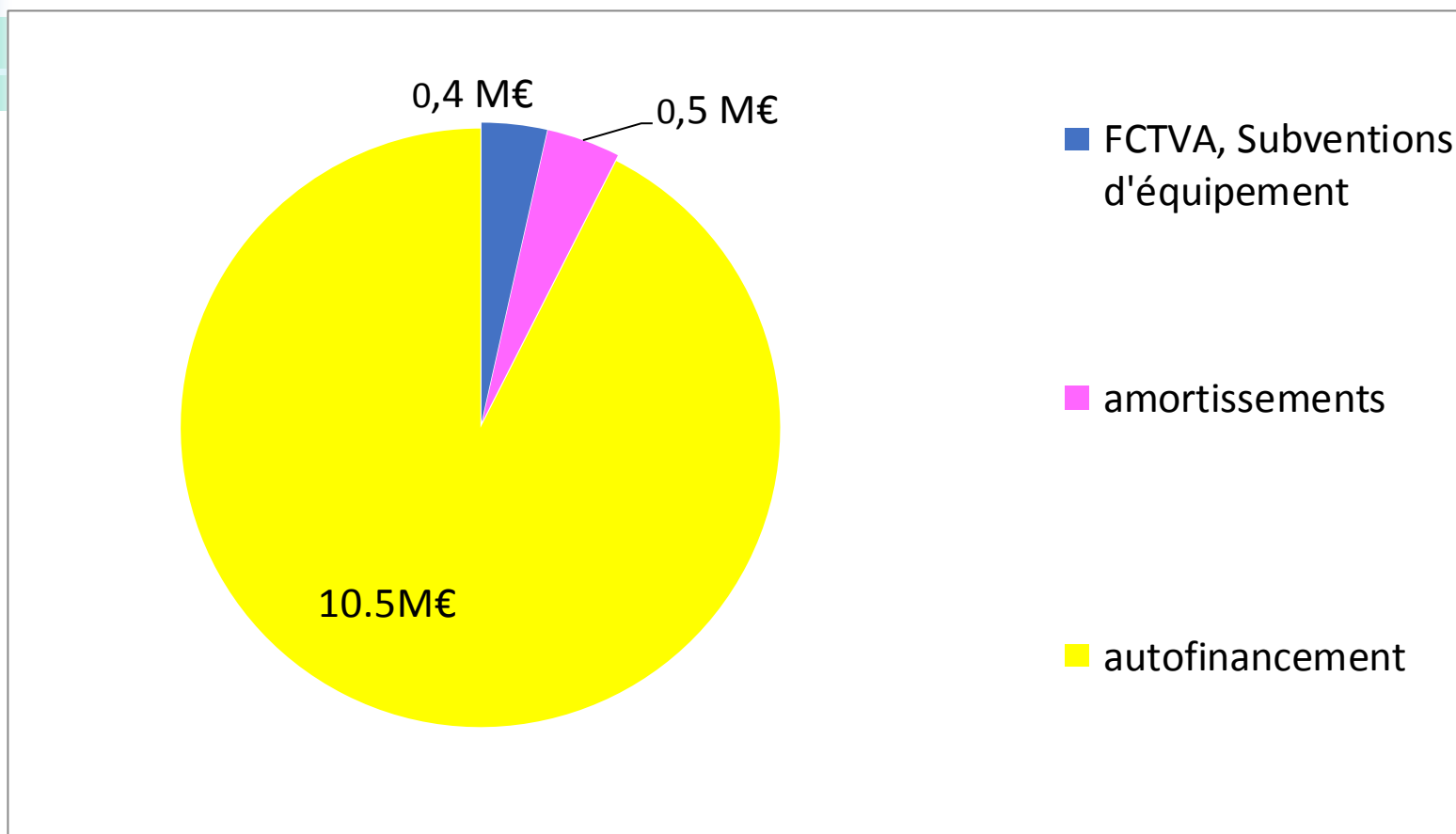
	4 400 000 €
Musée agrandissement	2 000 000 €
Rénovation groupe scolaire Van Der Meersch	2 000 000 €
Fauteuils espace culturel	400 000 €



Entretien du Patrimoine	300 000 €
Eclairage public, enfouissement, voirie	440 000 €
Acquisitions foncières	1 000 000 €
Investissements ordinaires	270 000 €
Dépenses imprévues	20 000 €
TOTAL	2 030 000 €

Hors projet du mandat : 4 918 381€

V) Le financement des investissements



Avec intégration d'un résultat de clôture 2018 estimé à 8.2 M€ qui ne sera pas inscrit dans le budget primitif mais dans la première décision modificative de 2019

Evolution estimée de la dette suivant les hypothèses du budget 2019

- Dette au 31.12.2018 : 0 € soit 0 €/habitant
- Dette au 31.12.2019 : 0 €
- Ratio moyen strate 10 000 / 20 000 hab. (*) : 957€

* Moyenne des communes appartenant à une Communauté urbaine à taxe professionnelle unique, données 2014



VI) Le projet de budget de fonctionnement

1) Dépenses prévisionnelles

- Poste Ressources humaines (5 350 000 €) : +0,56% (+29 773 €)/ 2018
- Autres dépenses courantes (3 296 370 €) : +1.5% / au budget 2018 (BP+DM 1et 2) soit +48 715 €.
- Frais financiers (0 €)
- Dépenses imprévues (20 000 €) : Identique / à 2018



Soit une hausse globale des dépenses de fonctionnement de +0.91% (+ 78 488 €)

2) Recettes prévisionnelles 2019

- Recettes courantes : -0.11% (-2 182€)
- Remboursements sur charges de personnel : -40.12% (- 6 700€)
- Droits de mutation : (+50 000 €)
- Recettes fiscales : +0.87% (+51 422€)
Pas de baisse du taux de la TH : identique à 2018 soit 29,79%
- Dotations de l'Etat et de la MEL: - 1.46% (-41 031€)



Soit une évolution globale des recettes de fonctionnement de +0.46% (+51 150 €/ au budget 2018 +dm1 et 2)

VII) Ratios comparatifs

Envoyé en préfecture le 22/10/2018

Reçu en préfecture le 22/10/2018

Affiché le

SLOW

ID : 059-215900903-20181018-18_3_17-DE

Ratios	Bondues (DOB 2019)	Moyenne des communes 10 000 à 20 000 hab. (CA 2014)
Dépenses réelles de fonctionnement/hab	851.732 €	1 141 €
Produit des impositions directes/ hab	587.834 €	550 €
Recettes réelles de fonctionnement /hab	1 928.084 €	1 312 €
Dépenses d'équipement brut/hab	1113.354 €	386 €
Encours de dette au 31.12.2019 / hab	0 €	957 €
DGF/hab.	53.638 €	238 €
Dépenses de personnel/dépenses de fonctionnement	61.73 %	57.7%
Dépenses de fonct + remboursement du capital de la dette/recettes réelles de fonctionnement	76.48 %	93.8%
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	99.98 %	22.5%
Encours de la dette au 31.12.2019/recettes réelles de fonctionnement	0	72.9%
Taux d'épargne brute (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement)	23.52 %	

BALANCE DOB 2019

Envoyé en préfecture le 22/10/2018

Reçu en préfecture le 22/10/2018

Affiché le

SLO

ID : 059-215900903-20181018-18_3_17-DE

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	2018 (BP + DM 1 + DM 2)	2019	RECETTES	2018 (BP + DM 1 + DM 2)	2019
remb.capital de la dette			FCTVA	156 792	168 608
			TLE (à partir de 2012 TA : taxe d'aménagement)		
Dépenses d'investissement :			subventions d'équipement + autres	67 650	227 890
grands projets	4 631 933	4 400 000	opérations d'ordre	100 654	
entretien du patrimoine	565 110	300 000			
éclairage public, enfouissement, voirie	828 577	440 000			
acquisitions foncières	1 004 928	1 000 000			
investissements ordinaires	307 244	270 000	Emprunt		
projets du mandat	6 310 319	4 918 381			
dépenses imprévues	20 000	20 000	Excédent fonctionnement capitalisé	3 700 552	
déficit d'investissement reporté	681 050		Caution		
opérations d'ordre	100 654				
amortissement des subventions	3 863	4 000	Autofinancement		
			prélèvement sur le fonctionnement	9 983 020	10 505 883
			amortissements et provisions	445 010	450 000
TOTAL	14 453 678	11 352 381		14 453 678	11 352 381

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	2018 (BP + DM 1 + DM 2)	2019	RECETTES	2018 (BP + DM 1 + DM 2)	2019
Dépenses courantes :			Recettes courantes :		
Frais de personnel	5 320 227	5 350 000	Produits des services	751 000	758 510
Autres dépenses courantes +1,5%	3 247 655	3 296 370	Revenus des immeubles	147 258	148 731
			Autres produits courants	1 116 409	1 105 245
			Droits de mutation	500 000	550 000
Frais financiers			remboursements de traitements	16 700	10 000
			Dotation forfaitaire (DGF)	498 575	473 646
provision pour dépenses imprévues	20 000	20 000	Attribution de compensation (MEL)	2 077 928	2 077 928
			Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)	161 775	153 686
			Dotation nationale de péréquation	80 129	72 116
			Impôts Locaux	5 929 793	5 981 215
			Résultat reporté (Estimation)	7 732 482	8 287 176
Autofinancement			opérations d'ordre		
prélèvement sur le fonctionnement	9 983 020	10 505 883	amortissement des subventions	3 863	4 000
amortissements et provisions	445 010	450 000			
TOTAL	19 015 912	19 622 253		19 015 912	19 622 253
EPARGNE BRUTE	10 424 167	10 951 883			
EPARGNE BRUTE (sans resultat reporte)	2 691 685	2 664 707			
EPARGNE NET	2 691 685	2 664 707			

BUDGET TOTAL

33 469 590 30 974 634

33 469 590 30 974 634