

# Conseil Municipal

---

Jeudi 4 Avril 2019



# SYNTHESE DES DOCUMENTS BUDGETAIRES

---

# BUDGET PRINCIPAL



---

## Compte Administratif 2018

délibérations n°22, 23 et 24

# CA Budget Principal 2018



## Résultats d'exécution et affectation

| Réalisations par section                 | Fonctionnement        | Investissement          |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Dépenses 2018                            | 28 135 649,07 €       | 8 544 621,92 €          |
| Recettes 2018                            | 31 870 608,73 €       | 10 199 144,84 €         |
| <b>Résultat courant d'exécution 2018</b> | <b>3 734 959,66 €</b> | <b>1 654 522,92 €</b>   |
| Report de l'exercice 2017                |                       | - 2 812 189,62 €        |
| <b>Résultat cumulé 2018</b>              | <b>3 734 959,66 €</b> | <b>- 1 157 666,70 €</b> |
| Restes à réaliser 2018 (dépenses)        |                       | 4 076 557,08 €          |
| Restes à réaliser 2018 (recettes)        |                       | 2 054 598,50 €          |
| Solde des RàR                            |                       | - 2 021 958,58 €        |
| <b>Résultat après Restes à Réaliser</b>  | <b>3 734 959,66 €</b> | <b>- 3 179 625,28 €</b> |

Au Budget Primitif 2019, le résultat de fonctionnement 2018 qui s'établit à 3 734 959,66 € sera affecté en totalité à la section d'investissement pour couvrir le besoin de financement de celle-ci et autofinancer une partie des nouveaux investissements 2019

# CA Budget Principal 2018



## Epargne et capacité de désendettement

| en milliers d'euros            | CA 2017      | CA 2018      | Variation<br>CA 2017/CA 2018 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------------------------|
| Epargne brute                  | 5 531        | 5 677        | 2,64 %                       |
| Amortissement en K de la dette | 2 526        | 2 195        | - 13,10 %                    |
| <b>Epargne nette</b>           | <b>3 005</b> | <b>3 482</b> | <b>15,87 %</b>               |

| en milliers d'euros                | CA 2017   | CA 2018   | Variation<br>CA 2017/CA 2018 |
|------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------|
| Encours de la dette au 31 décembre | 23 090    | 21 897    | -5,17%                       |
| Epargne brute                      | 5 531     | 5 677     | 2,64%                        |
| Désendettement (années)            | 4,2       | 3,9       | -7,61%                       |
| <b>SEUIL</b>                       | <b>10</b> | <b>12</b> |                              |

# CA Budget Principal 2018



## Ratios financiers

| Ratios financiers de la commune au 31 décembre 2018 (27 188 habitants)  | Valeur en € /hbt | Moyenne nationale 2016 * |
|---|------------------|--------------------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement/population                           | 959,21           | 1 237,00                 |
| Produit des impositions directes/population                             | 545,97           | 628                      |
| Recettes réelles de fonctionnement/population                           | 1168,05          | 1 423,00                 |
| Dépenses d'équipement brut/population                                   | 334,29           | 253,00                   |
| Encours de dette/population   | 805,38           | 1 109,00                 |
| DGF/population  | 124,61           | 213,00                   |
| Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement                | 61,35%           | 60,50%                   |
| Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. | 89,03%           | 94,50%                   |
| Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement           | 18,57%           | 17,80%                   |
| Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement                  | 68,95%           | 77,90%                   |

\* source [www.collectivites-locales.gouv.fr](http://www.collectivites-locales.gouv.fr) - strate des communes de 20 à 50 000 hbts

# BUDGET PRINCIPAL

---



## Budget Primitif 2019

délibération n°27

# Budget principal 2019



## Rappel du contexte financier

- **Stabilisation de l'enveloppe globale consacrée à la DGF** avec toutefois le maintien de l'écrêtement de la dotation de base permettant de financer l'augmentation de la péréquation verticale (DSU, DNP...) à enveloppe financière constante ;
- **Prorogation des exonérations fiscales** de taxe d'habitation et de taxe foncière votées en 2015 et 2016 et non compensées en totalité par l'Etat ;
- **Dégrèvement de 60% des contribuables à la taxe d'habitation avec objectif de 80% de dégrévés en 2020.** La totalité des dégrèvements générés par cette réforme est prise en charge par le budget de l'Etat (1,356 M€ en 2018 pour les contribuables de Cavaillon);
- **Le maintien de la contribution communale au titre du FPIC** (Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal) ;
  - 2015 : 256 086 €
  - 2016 : 426 342 €
  - 2017 : 403 517 €
  - 2018 : 340 000 €
  - **2019 : 350 000 € (prévision)**

# Budget Principal 2019



## Rappel du contexte financier

La Loi de finances pour 2019 comporte toutefois des dispositions favorables à la commune :

- ❖ **Réforme de la Dotation de Solidarité Urbaine et de Cohésion Sociale (DSUCS) depuis 2017 avec prise en compte du revenu moyen des habitants des communes bénéficiaires**
  - 2016 : 773 942 €
  - 2017 : 957 625 €
  - 2018 : 1 076 926 €
  - **2019 : 1 093 000 € (prévision)**
  
- ❖ **Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives taxables : + 2,2 %**
  
- ❖ **Accroissement de la péréquation verticale (Etat vers collectivités les plus fragiles)**
  
- ❖ **Maintien de la dotation de soutien à l'investissement local (DSIL) de l'Etat**

# Budget Principal 2019

---



## Rappel des objectifs généraux du Rapport d'Orientations Budgétaires

- Maintenir la **sécurité** des biens et des personnes
- Conserver un service public de **qualité** et de **proximité**, au plus près des préoccupations de nos concitoyens
- Poursuivre la **modernisation** de la ville et le renforcement de son **attractivité** par l'embellissement du centre-ville et la créations de **nouveaux équipements** culturels, sportifs et de loisirs
- Mise en place de moyens humains et financiers pour la réhabilitation du centre ancien (commerces et habitat)

# Budget Principal 2019



## Rappel des objectifs financiers du Rapport d'Orientations Budgétaires

- Maintenir l'évolution des dépenses de fonctionnement en-deçà du seuil de 2 % par an (notamment la masse salariale)
- Maintenir une fiscalité constante (hors revalorisation forfaitaire de 2,2 % votée par la loi de finances)
- Maintenir une CAF nette positive d'au moins 2,5 M€ pour favoriser l'autofinancement des dépenses d'équipement
- Conserver une capacité de désendettement inférieure à 12 années en ayant un recours raisonnable à l'emprunt, en rapport avec les équipements nouveaux de la ville
- Poursuivre un niveau d'investissement soutenu (18,3 M€ en 2019; 10 M€ en 2020; 8 M€ en 2021) pour maintenir le dynamisme de la ville et attirer de nouveaux habitants, en lien avec le développement des zones économiques de la commune

# Budget Principal 2019



## Dépenses réelles de fonctionnement

| en milliers d'euros  | BP 2018       | BP 2019       | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|--|---------------|---------------|-------------------------------|
| Charges à caractère général  | 5 665         | 5 796         | 2,31%                         |
| Charges de personnel et assimilées<br>(assurances, médecine du travail...) | 16 099        | 16 150        | 0,32%                         |
| Subventions, CCAS, CNFPT, 2lus   | 3 422         | 3 415         | -0,20%                        |
| Intérêts de la dette   | 784           | 702           | -10,46%                       |
| FPIC   | 420           | 350           | -16,67%                       |
| Autres charges exceptionnelles<br>(rembourst THLV)                         | 47            | 51            | 8,51%                         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>26 437</b> | <b>26 464</b> | <b>0,10%</b>                  |

Les dépenses réelles de fonctionnement inscrites au budget primitif 2019 (hors dépenses d'ordre) s'élèvent à 26,46 M€ soit une augmentation de seulement 0,10 % par rapport au budget primitif 2018.

# Budget Principal 2019



## Dépenses de personnel / effectifs communaux

| STATUT                       | FEMMES | %     | HOMMES | %     | TOTAL      |
|------------------------------|--------|-------|--------|-------|------------|
| Fonctionnaires               | 149    | 42,82 | 199    | 57,18 | 348        |
| Contractuels de droit public | 20     | 45,45 | 24     | 54,55 | 44         |
| Contractuels de droit privé  | 1      | 50    | 1      | 50    | 2          |
| <b>TOTAL</b>                 | 170    | 43,15 | 224    | 56,85 | <b>394</b> |

| En milliers d'euros  | BP 2017 | BP 2018 | BP 2019 |
|----------------------|---------|---------|---------|
| Charges de Personnel | 15 938  | 16 099  | 16 150  |
| Variation N/N- 1     |         | 1,01%   | 0,32%   |

Les effectifs communaux sont de 394 agents dont 88 % de fonctionnaires. La masse salariale totale est de 16,15 M€ en 2019 soit une augmentation de seulement 0,32 % par rapport au budget primitif 2018.

# Budget Principal 2019



## Subventions de fonctionnement versées

délibérations n°28 et 29

| En Euros          | BP 2018          | BP 2019          | Variation % |
|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| < ou = à 23 000 € | 183 276          | 199 490          | 8,85        |
| > à 23 000 €      | 2 762 550        | 2 765 404        | 0,10        |
| CCAS              | 820 000          | 825 000          | 0,61        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>3 765 826</b> | <b>3 789 894</b> | <b>0,64</b> |

# Budget Principal 2019



## Recettes réelles de fonctionnement

| en milliers d'euros                       | BP 2018       | BP 2019       | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|---|---------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Impôts et Taxes</b>                    | 16 406        | 17 012        | 3,69%                         |
| <b>Reversements fiscaux LMV</b>           | 8 341         | 7 983         | -4,29%                        |
| <b>Dotations et fonds de concours</b>     | 5 006         | 5 333         | 6,53%                         |
| <b>Recettes des tarifications</b>         | 843           | 837           | -0,71%                        |
| <b>Loyers</b>                             | 112           | 130           | 16,07%                        |
| <b>Autres recettes (rembts, cessions)</b> | 409           | 329           | -19,56%                       |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>31 117</b> | <b>31 624</b> | <b>1,63%</b>                  |

Les recettes réelles de fonctionnement inscrites au budget primitif 2019 (hors recettes d'ordre) s'élèvent à 31,6 M€ soit une augmentation de 1,63 % par rapport au budget primitif 2018.

# Budget Principal 2019



## FISCALITE

### Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (taux 2018)

| Taux 2018  |                  |               |                  |               |                  |               |
|------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| Classement | Villes           | TH            | Villes           | TFPB          | Villes           | TFPNB         |
| 1          | ORANGE           | 14,61%        | ORANGE           | 20,89%        | APT              | 34,43%        |
| 2          | SORGUE           | 16,16%        | SORGUE           | 21,83%        | ISLE S/SORGUE    | 42,72%        |
| 3          | APT              | 17,14%        | <b>CAVAILLON</b> | <b>22,00%</b> | <b>CAVAILLON</b> | <b>45,32%</b> |
| 4          | CARPENTRAS       | 18,11%        | APT              | 23,16%        | ORANGE           | 49,36%        |
| 5          | ISLE S/SORGUE    | 18,41%        | ISLE S/SORGUE    | 25,64%        | SORGUE           | 50,61%        |
| 6          | <b>CAVAILLON</b> | <b>18,50%</b> | CARPENTRAS       | 26,82%        | AVIGNON          | 58,77%        |
| 7          | LE PONTET        | 18,62%        | AVIGNON          | 27,31%        | PERTUIS          | 61,09%        |
| 8          | PERTUIS          | 19,56%        | PERTUIS          | 29,75%        | CARPENTRAS       | 66,81%        |
| 9          | AVIGNON          | 20,49%        | LE PONTET        | 33,54%        | LE PONTET        | 97,52%        |
|            | <b>Moyenne</b>   | <b>17,96%</b> | <b>Moyenne</b>   | <b>25,66%</b> | <b>Moyenne</b>   | <b>56,29%</b> |

Pas d'augmentation des taux en 2019 – Maintien des taux 2018

# Budget Principal 2019



## FISCALITE

délibération n°25

|              | Bases définitives<br>2018 | Bases prévis.<br>2019 | Variation     | Taux       | Produits prévision.<br>2019 hors rôles<br>supplémentaires |
|--------------|---------------------------|-----------------------|---------------|------------|---|
| <b>TH</b>    | 35 119 909 €              | 36 075 000 €          | 2,72 %        | 18,50%     | 6 673 875 €   |
| <b>TFPB</b>  | 35 542 848 €              | 35 901 000 €          | 1,00 %        | 22,00%     | 7 898 220 €   |
| <b>TFPNB</b> | 1 004 584 €               | 1 008 000 €           | 0,34 %        | 45,32%     | 456 826 €   |
| <b>TOTAL</b> | <b>71 667 341 €</b>       | <b>72 984 000 €</b>   | <b>1,84 %</b> | <b>0 %</b> | <b>15 028 921 €</b>                                       |

A taux constants, inscription d'un produit fiscal prévisionnel de 15,1 M€ tenant compte de la revalorisation forfaitaire des bases fiscales par les services fiscaux et des rôles complémentaires et supplémentaires à venir.

# Budget Principal 2019



## DETTE

Tableau d'amortissement de la dette du budget principal (prévisionnel 2019-2021)

| ANNÉE       | AMORTISSEMENT       | INTÉRÊT           | ANNUITÉ             | ENCOURS<br>hors nouvel<br>emprunt | ENCOURS<br>avec emprunts<br>nouveaux |
|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 2014        | 3 014 866,88        | 1 031 468,30      | 4 046 335,18        | 27 683 678,11                     | 27 683 678,11                        |
| 2015        | 2 858 303,85        | 967 825,45        | 3 826 129,30        | 25 625 374,24                     | 25 625 374,24                        |
| 2016        | 2 608 531,80        | 881 010,04        | 3 489 541,84        | 25 616 842,47                     | 25 616 842,47                        |
| 2017        | 2 526 288,27        | 842 677,51        | 3 368 965,78        | 23 090 554,20                     | 23 090 554,20                        |
| 2018        | 2 193 866,66        | 768 660,85        | 2 962 527,51        | 21 896 687,51                     | 21 896 687,51                        |
| <b>2019</b> | 1 990 220,35        | 715 360,80        | 2 705 581,15        | 21 906 467,16                     | <b>26 906 467,16</b>                 |
| <b>2020</b> | <b>2 403 250,06</b> | <b>757 319,83</b> | <b>3 160 569,89</b> | 19 853 217,10                     | <b>28 503 217,10</b>                 |
| <b>2021</b> | <b>2 616 486,38</b> | <b>760 439,19</b> | <b>3 376 925,57</b> | 17 786 730,72                     | <b>26 086 730,72</b>                 |

Prévision d'une dette inférieure à 1 000 € par habitant d'ici 2021

# Budget Primitif 2019



## L'autofinancement 2019 de la commune

**Epargne brute ou Capacité d'Autofinancement Brute (CAF) : 5,2 M€**  
(recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)

**Epargne nette ou CAF nette : 3,2 M€**  
(épargne ou CAF brute – remboursement en capital de la dette)

| en milliers d'euros            | BP 2018 | BP 2019 | Variation<br>BP 2018 / BP 2019 |
|--------------------------------|---------|---------|--------------------------------|
| Epargne brute                  | 4 680   | 5 160   | 10,26%                         |
| Amortissement en K de la dette | 2 195   | 1 990   | -9,30%                         |
| Epargne nette                  | 2 485   | 3 170   | ns                             |

# Budget Primitif 2019



## La capacité de désendettement de la commune

Encours de dette par habitant au 1<sup>er</sup> janvier 2019 : **811 €**

**Capacité de désendettement** (nombre d'années d'épargne brute permettant de rembourser intégralement l'encours de la dette) : **4,2 années**

| en milliers d'euros  | BP 2018    | BP 2019    | Variation<br>BP 2018 / BP 2019 |
|--|------------|------------|--------------------------------|
| Encours de dette au 1er janvier<br>(hors reste à réaliser) | 23 090     | 21 897     | -5,17%                         |
| Epargne brute  | 4 680      | 5 160      | 10,26%                         |
| Désendettement (années)                                    | <b>4,9</b> | <b>4,2</b> | ns                             |
| SEUIL de référence Etat                                    | 12         | 12         |                                |

# Budget Primitif 2019



## Ratios financiers de la commune

| Ratios financiers de la commune au 1er janvier 2019 (26 985 habitants)  | Valeur en € /hbt | Moyenne nationale 2016 * |
|---|------------------|--------------------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement/population                           | 980,68           | 1 237,00                 |
| Produit des impositions directes/population                             | 559,57           | 628                      |
| Recettes réelles de fonctionnement/population                           | 1171,92          | 1 423,00                 |
| Dépenses d'équipement brut/population                                   | 656,02           | 253,00                   |
| Encours de dette/population   | 811,44           | 1 109,00                 |
| DGF/population  | 125,74           | 213,00                   |
| Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement                | 61,03%           | 60,50%                   |
| Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. | 89,98%           | 94,50%                   |
| Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement           | 45,05%           | 17,80%                   |
| Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement                  | 69,24%           | 77,90%                   |

# Budget Primitif 2019



---

## Dépenses d'équipement et financement

Dépenses d'équipement 2019 (hors restes à réaliser 2018) : 14,2 M€

Restes à Réaliser 2018 : 4,1 M€

**Total dépenses d'équipement 2019 : 18,3 M€**

**Financement des dépenses d'équipement :**

- ❖ *Ressources propres : 7 M€ (38 %)*
- ❖ *Subvention : 2,6 M€ (14 %)*
- ❖ *Emprunt : 8,8 M€ (48 %)*

# Budget Primitif 2019



## LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT 2019

- Construction du **centre de loisirs sans hébergement et du gymnase** (7,9 M€)
- Construction de la **salle polyvalente** sur l'ancien site des glaciers Martin (3,3 M€)
- Poursuite des études et maîtrise d'œuvre pour la restauration de **l'Eglise paroissiale Notre-Dame-et-Saint-Véran** (9,3 M€)
- Achèvement de la restauration de **l'espace Léon Colombier** (500 K€)
- Réfection de la façade du **Conservatoire** (140 K€)
- Réfection de voiries diverses en vue d'augmenter la sécurité des usagers (avenue des Taillades, Chemin St Baldou, ...) pour 3 M€
- Aménagement d'une piste d'athlétisme au stade Pagnetti + local technique, buvette... (1,2 M€)

# Budget Primitif 2019



---

## LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT

- Acquisition et aménagement d'une **maison médicale** : 250 K€
- Maitrise d'œuvre pour les travaux de réfection des voiries en cœur de ville (2 M€)
- Acquisitions foncières en cœur de ville (500 K€)
- Réfection voiries diverses (300 K€)
- Extension de La Passerelle (250 K€)
- Travaux dans les écoles (180 K€)
- Réfection du Passage VIDAU (80 K€)

# Budget Primitif 2019



## Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiement 2019

délibération n°26

|   |  | CREDITS DE PAIEMENT |                    |                     |                    |                     | TOTALS              |
|---|--|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|   |  | 2015                | 2016               | 2017                | 2018               | 2019                |                     |
| <b>Ap 10-11 :</b><br>Elaboration d'un Plan<br>Local d'Urbanisme | <b>DEPENSES</b>                          | <b>34 458,00 €</b>  | <b>53 685,00 €</b> | <b>147 172,49 €</b> | <b>67 679,91 €</b> | <b>169 715,00 €</b> | <b>472 710,40 €</b> |
|   | Assistance à Maitrise d'Ouvrage          | 34 458,00 €         | 45 639,00 €        | 64 876,49 €         | 8 621,91 €         | 58 589,00 €         | 212 184,40 €        |
|   | AMO/Etude schéma directeur<br>pluvial    |                     | 8 046,00 €         | 82 296,00 €         | 59 058,00 €        | 111 126,00 €        | 260 526,00 €        |
|   | <b>RECETTES</b>                          | <b>34 458,00 €</b>  | <b>53 685,00 €</b> | <b>147 172,49 €</b> | <b>67 679,91 €</b> | <b>169 715,00 €</b> | <b>472 710,40 €</b> |
|   | Subvention / schéma directeur<br>pluvial |                     |                    |                     |                    | 105 200,00 €        | 105 200,00 €        |
|   | FCTVA                                    | 5 430,93 €          | 8 806,49 €         | 24 142,18 €         | 11 102,21 €        | 27 840,05 €         | 77 321,85 €         |
| Emprunt / Autofinancement                                       | 29 027,07 €                              | 44 878,51 €         | 123 030,31 €       | 56 577,70 €         | 36 674,95 €        | 290 188,55 €        |                     |

|  |                   | CREDITS DE PAIEMENT |                     |                     |                    | TOTALS              |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|  |                   | 2016                | 2017                | 2018                | 2019               |                     |
| <b>AP 10-13 :</b><br>Extension Vidéoprotection | <b>DEPENSES</b>   | <b>47 558,14 €</b>  | <b>370 542,00 €</b> | <b>111 877,44 €</b> | <b>91 925,00 €</b> | <b>621 902,58 €</b> |
|  | Travaux - Phase 4 | 47 558,14 €         | 136 950,00 €        | 42 715,44 €         | 91 925,00 €        | 319 148,58 €        |
|  | Travaux - phase 5 |                     | 233 592,00 €        | 69 162,00 €         | 0,00 €             | 302 754,00 €        |
|  | <b>RECETTES</b>   | <b>47 558,14 €</b>  | <b>370 542,00 €</b> | <b>111 877,44 €</b> | <b>91 925,00 €</b> | <b>621 902,58 €</b> |
|  | FIPD              |                     | 30 352,00 €         |                     |                    | 30 352,00 €         |
|  | FCTVA             | 7 801,44 €          | 60 783,71 €         | 18 352,38 €         | 15 079,38 €        | 102 016,90 €        |
| Emprunt / Autofinancement                      | 39 756,70 €       | 279 406,29 €        | 93 525,06 €         | 76 845,62 €         | 489 533,68 €       |                     |

# Budget Primitif 2019



## Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiement 2019

|   |  | CREDITS DE PAIEMENT |                     |                       |                       | TOTAUX                |
|---|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |  | 2017                | 2018                | 2019                  | 2020                  |                       |
| AP 10-15 :<br>Construction d'un Accueil de<br>Loisir Sans Hébergement<br>(ALSH) et d'un gymnase | <b>DEPENSES</b>  | <b>174 611,63 €</b> | <b>782 505,31 €</b> | <b>5 300 000,00 €</b> | <b>1 587 987,80 €</b> | <b>7 845 104,74 €</b> |
|   | AMO, études  | 23 814,00 €         | 4 312,80 €          |                       |                       | 28 126,80 €           |
|   | Maitrise d'Oeuvre  | 107 837,63 €        | 402 179,78 €        | 100 000,00 €          | 27 000,00 €           | 637 017,41 €          |
|   | Frais annexes (Jury, Primes, SPS, SSI,<br>levés topo., assurances, etc...) | 42 960,00 €         | 54 623,73 €         | 69 780,00 €           | 177 220,00 €          | 344 583,73 €          |
|   | Travaux ALSH   |                     | 200 107,73 €        | 3 165 000,00 €        | 907 292,27 €          | 4 272 400,00 €        |
|   | Travaux Gymnase  |                     | 87 124,47 €         | 1 606 000,00 €        | 476 475,53 €          | 2 169 600,00 €        |
|   | Equipement gymnase   |                     |                     | 227 000,00 €          |                       | 227 000,00 €          |
|   | Travaux externes (réseaux, devoiement<br>St Julien)                        |                     | 34 156,80 €         | 132 220,00 €          |                       | 166 376,80 €          |
|   | <b>RECETTES</b>  | <b>174 611,63 €</b> | <b>782 505,31 €</b> | <b>5 300 000,00 €</b> | <b>1 587 987,80 €</b> | <b>7 845 104,74 €</b> |
|   | Contractualisation Département   |                     |                     | 95 072,00 €           |                       | 95 072,00 €           |
| Subvention Région (FRAT)  |  |                     | 400 000,00 €        |                       | 400 000,00 €          |                       |
| FCTVA   | 28 643,29 €  | 128 362,17 €        | 869 412,00 €        | 260 493,52 €          | 1 286 910,98 €        |                       |
| Emprunt / Autofinancement   | 145 968,34 €   | 654 143,14 €        | 3 935 516,00 €      | 1 327 494,28 €        | 6 063 121,76 €        |                       |

|  |                                | CREDITS DE PAIEMENT |                     |                    | TOTAUX              |
|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|  |                                | 2018                | 2019                | 2020               |                     |
| AP 10-17 :<br>Réhabilitation de l'espace<br>Léon Colombier | <b>DEPENSES</b>                | <b>28 897,08 €</b>  | <b>451 319,00 €</b> | <b>18 294,00 €</b> | <b>498 510,08 €</b> |
|  | AMO, Etudes, Maitrise d'oeuvre | 25 933,08 €         | 31 319,00 €         |                    | 57 252,08 €         |
|  | Travaux                        | 2 964,00 €          | 390 000,00 €        | 18 294,00 €        | 411 258,00 €        |
|  | Equipement                     |                     | 30 000,00 €         |                    | 30 000,00 €         |
|  | <b>RECETTES</b>                | <b>28 897,08 €</b>  | <b>451 319,00 €</b> | <b>18 294,00 €</b> | <b>498 510,08 €</b> |
|  | Contractualisation Département |                     | 96 000,00 €         | 96 000,00 €        | 192 000,00 €        |
|  | FCTVA                          | 4 740,28 €          | 74 034,37 €         | 3 000,95 €         | 81 775,59 €         |
| Emprunt / Autofinancement                                  | 24 156,80 €                    | 281 284,63 €        | -80 706,95 €        | 224 734,49 €       |                     |

# Budget Primitif 2019



## Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiement 2019

|   |   | CREDITS DE PAIEMENT |                     |                     |                       |                       | TOTAUX                |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |   | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                  | 2021                  |                       |
| <b>AP 10-16 :</b><br><b>Travaux de réhabilitation</b><br><b>et de mise en valeur de l'église</b><br><b>paroissiale Notre-Dame-et-</b><br><b>Saint-Véran</b> | <b>DEPENSES</b>                                   | <b>78 903,24 €</b>  | <b>300 000,00 €</b> | <b>111 733,00 €</b> | <b>1 711 766,22 €</b> | <b>2 222 062,36 €</b> | <b>9 258 929,00 €</b> |
|   | Etudes, Maitrise d'œuvre                          | 78 903,24 €         | 300 000,00 €        | 111 733,00 €        | 61 852,70 €           | 26 505,60 €           | 718 385,31 €          |
|   | Travaux TF-Abside du chœur, façade occidentale    |                     |                     |                     | 1 431 351,36 €        | 1 431 351,36 €        | 2 862 702,72 €        |
|   | Travaux TC1-Consolidation nef et chapelle         |                     |                     |                     |                       | 720 948,48 €          | 1 441 896,96 €        |
|   | Travaux TC2-Maçonnerie et sols nef et chapelles   |                     |                     |                     |                       |                       | 615 840,00 €          |
|   | Travaux TC3-Décors, mobilier religieux et lambris |                     |                     |                     |                       |                       | 1 672 140,00 €        |
|   | Travaux TC4-Cloître                               |                     |                     |                     |                       |                       | 1 420 386,00 €        |
|   | Aléas et divers                                   |                     |                     |                     | 218 562,16 €          | 43 256,92 €           | 527 578,01 €          |
|   | <b>RECETTES</b>                                   | <b>78 903,24 €</b>  | <b>300 000,00 €</b> | <b>111 733,00 €</b> | <b>1 711 766,22 €</b> | <b>2 222 062,36 €</b> | <b>9 258 929,00 €</b> |
|   | Subvention DRAC                                   |                     | 35 269,00 €         | 35 212,00 €         | 640 647,56 €          | 280 295,28 €          | 2 701 783,19 €        |
|   | Subvention Région                                 |                     |                     | 35 212,00 €         | 310 379,58 €          | 62 287,84 €           | 860 759,28 €          |
| FCTVA   | 12 943,29 €                                       | 49 212,00 €         | 18 328,68 €         | 280 798,13 €        | 364 507,11 €          | 1 518 834,71 €        |                       |
| Emprunt / Autofinancement   | 65 959,95 €                                       | 215 519,00 €        | 22 980,32 €         | 479 940,95 €        | 1 514 972,13 €        | 4 177 551,82 €        |                       |

# Budget Primitif 2019



## Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiement 2019

|   |  | CREDITS DE PAIEMENT |                       |                     | TOTAUX                |
|---|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|   |  | 2018                | 2019                  | 2020                |                       |
| <b>AP 10-18 :</b><br>Construction d'une salle polyvalente | <b>DEPENSES</b>                              | <b>188 406,75 €</b> | <b>2 645 000,00 €</b> | <b>423 174,84 €</b> | <b>3 256 581,59 €</b> |
|   | AMO, études, concours, diagnostics, sondages | 79 027,59 €         |                       |                     | 79 027,59 €           |
|   | Maitrise d'œuvre                             | 109 379,16 €        | 70 000,00 €           | 23 174,84 €         | 202 554,00 €          |
|   | Travaux                                      |                     | 2 575 000,00 €        | 400 000,00 €        | 2 975 000,00 €        |
|   | <b>RECETTES</b>                              | <b>188 406,75 €</b> | <b>2 645 000,00 €</b> | <b>423 174,84 €</b> | <b>3 256 581,59 €</b> |
|   | Subvention Région (CRET)                     |                     | 652 500,00 €          |                     | 652 500,00 €          |
|   | FCTVA  | 30 906,24 €         | 433 885,80 €          | 69 417,60 €         | 534 209,64 €          |
| Emprunt / Autofinancement                                 | 157 500,51 €                                 | 1 558 614,20 €      | 353 757,24 €          | 2 069 871,95 €      |                       |

|  |                               | CREDITS DE PAIEMENT |                     |                    | TOTAUX              |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|  |                               | 2018                | 2019                | 2020               |                     |
| <b>AP 10-19 :</b><br>Extension du Lieu d'Initiatives Partagé | <b>DEPENSES</b>               | <b>21 239,60 €</b>  | <b>145 760,40 €</b> | <b>75 000,00 €</b> | <b>242 000,00 €</b> |
|  | AMO, Etudes, Maitrise d'œuvre | 20 565,20 €         | 31 900,00 €         |                    | 52 465,20 €         |
|  | Travaux                       | 674,40 €            | 113 860,40 €        | 75 000,00 €        | 189 534,80 €        |
|  | <b>RECETTES</b>               | <b>21 239,60 €</b>  | <b>145 760,40 €</b> | <b>75 000,00 €</b> | <b>242 000,00 €</b> |
|  | FCTVA                         | 3 484,14 €          | 23 910,54 €         | 12 303,00 €        | 39 697,68 €         |
| Emprunt / Autofinancement                                    | 17 755,46 €                   | 121 849,86 €        | 62 697,00 €         | 202 302,32 €       |                     |

# BUDGETS ANNEXES

## Assainissement Collectif et SPANC

---



# Compte Administratif 2018

délibérations n°30, 31, 32, 35 et 36

# Budget Annexe d'Assainissement Collectif 2018



## Résultats d'exécution et affectation

| Réalisations par section                 | Fonctionnement      | Investissement        |
|--|---------------------|-----------------------|
| Dépenses 2018                            | 915 847,57 €        | 379 090,66 €          |
| Recettes 2018                            | 1 166 272,56 €      | 838 529,45 €          |
| <b>Résultat courant d'exécution 2018</b> | <b>250 424,99 €</b> | <b>459 438,79 €</b>   |
| Report de l'exercice 2017                |                     | 584 601,86 €          |
| <b>Résultat cumulé 2018</b>              | <b>250 424,99 €</b> | <b>1 044 040,65 €</b> |
| Restes à Réaliser 2018 (dépenses)        |                     | - 173 187,20 €        |
| Restes à Réaliser 2018 (recettes)        |                     | 65 664,00 €           |
| Solde des RàR                            |                     | <b>-107 523,20 €</b>  |
| <b>Résultat après Restes à Réaliser</b>  | <b>250 424,99 €</b> | <b>936 517,45 €</b>   |

Au budget primitif 2019, le résultat de fonctionnement 2018 soit 250 424,99 € sera intégralement affecté à la section d'investissement pour autofinancer les investissements à venir

# Budget Annexe Assainissement Non Collectif 2018



## Résultats d'exécution

| Réalisations par section                 | Fonctionnement      | Investissement    |
|--|---------------------|-------------------|
| Dépenses 2018                            | 86 046,97 €         | 226,49 €          |
| Recettes 2018                            | 80 640,00 €         | - €               |
| <b>Résultat courant d'exécution 2018</b> | <b>- 5 406,97 €</b> | <b>- 226,49 €</b> |
| Report de l'exercice 2017                | - 2 444,15 €        |                   |
| <b>Résultat cumulé 2018</b>              | <b>- 7 851,12 €</b> | <b>- 226,49 €</b> |
| Restes à réaliser 2018 (dépenses)        |                     | - €               |
| Restes à réaliser 2018 (recettes)        |                     | - €               |
| Solde des RàR                            |                     | - €               |
| <b>Résultat après Restes à Réaliser</b>  | <b>- 7 851,12 €</b> | <b>- 226,49 €</b> |

Les recettes perçues auprès des usagers sont insuffisantes pour couvrir les frais du service public d'assainissement collectif.

Le budget étant déficitaire, il n'y a pas d'affectation du résultat

# BUDGETS ANNEXES

---



## Budgets Primitifs 2019

délibération n°34 et 37

# Budget Annexe Assainissement Collectif 2019



## Evolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement

### DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT BAAC

| En euros   | BP 2018        | BP 2019        | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|--|----------------|----------------|-------------------------------|
| Charges à caractère général  | 151 145        | 119 800        | -20,74%                       |
| Charges de personnel (refacturation BP)                                  | 102 421        | 89 094         | -13,01%                       |
| Intérêts de la dette   | 10 571         | 8 429          | -20,26%                       |
| Charges exceptionnelles (annulations / ré-imputation titres de recettes) | 0              | 1 894          | ns                            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>264 137</b> | <b>219 217</b> | <b>-17,01%</b>                |

### RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT BAAC

| En euros                                | BP 2018        | BP 2019        | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|---|----------------|----------------|-------------------------------|
| Redevances                              | 895 265        | 909 800        | 1,62%                         |
| Prime d'épuration, Subventions          | 12 664         | 4 078          | -67,80%                       |
| Autres produits (redevance ODP fermier) | 0              | 6 757          | ns                            |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>907 929</b> | <b>920 635</b> | <b>1,40%</b>                  |

# Budget Annexe d'Assainissement Collectif 2019



## LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT 2019

- Assainissement : remplacement du dégrilleur du Grenouillet et déplacement du poste de relevage des Iscles (1,3 M€)
- Lancement des études pour la co-construction de la STEP quartiers EST avec la commune des TAILLADES (20 K€)
- Solde tranche 2 mise en conformité du système de collecte (57 K€)
- Elimination des eaux parasites (500 K€)
- Travaux de réhabilitation du réseau d'eaux usées du lotissement grand Grès (400 K€)

# Budget Annexe d'Assainissement Collectif 2019



## Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiement 2019

délibération n°33

|  |                            | 2014        | 2015          | 2016           | 2017         | 2018 | 2019          | TOTAUX         |
|--|----------------------------|-------------|---------------|----------------|--------------|------|---------------|----------------|
| <b>BAA-01</b><br>Mise en conformité du système de collecte :<br>Construction d'un bassin au niveau du déversoir d'orage du Grenouillet | <b>DEPENSES</b>            | 58 271,84 € | 44 995,93 €   | 1 610 919,13 € | 114 971,60 € |      | 1 200,37 €    | 1 830 358,86 € |
|  | Maitrise d'œuvre           | 45 011,84 € | 19 503,00 €   |                |              |      |               | 64 514,84 €    |
|  | Etudes et missions         | 13 260,00 € | 16 249,73 €   | 10 925,25 €    | 1 045,00 €   | -    | 1 200,37 €    | 42 680,35 €    |
|  | Travaux                    |             | 9 243,20 €    | 1 599 993,88 € | 113 926,60 € |      | 0,00 €        | 1 723 163,68 € |
|  | <b>RECETTES</b>            | 58 271,84 € | 44 995,93 €   | 1 610 919,13 € | 114 971,60 € |      | 1 200,37 €    | 1 830 358,86 € |
|  | Subvention Agence de l'eau |             | 315 000,00 €  |                |              |      | 215 250,00 €  | 530 250,00 €   |
|  | Participation ENEDIS       |             |               |                | 1 893,60 €   |      |               | 1 893,60 €     |
|  | Emprunt / Autofinancement  | 58 271,84 € | -270 004,08 € | 1 610 919,13 € | 113 078,00 € |      | -214 049,63 € | 1 298 215,26 € |

|   |                            | 2015         | 2016         | 2017       | 2018        | 2019        | 2020         | TOTAUX       |
|---|----------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>BAA-02</b><br>Mise en conformité du système de collecte :<br>Elimination des rejets d'eaux usées au milieu naturel | <b>DEPENSES</b>            | 180 014,51 € | 129 550,31 € | 7 789,49 € | 53 033,71 € | 56 966,29 € | 501 800,00 € | 929 154,31 € |
|   | Travaux - Tranche 1        | 180 014,51 € | 129 550,31 € | 5 089,49 € |             |             |              | 314 654,31 € |
|   | Travaux - Tranche 2        |              |              | 2 700,00 € | 53 033,71 € | 56 966,29 € |              | 112 700,00 € |
|   | Travaux - Tranche 3        |              |              |            |             |             | 501 800,00 € | 501 800,00 € |
|   | <b>RECETTES</b>            | 180 014,51 € | 129 550,31 € | 7 789,49 € | 53 033,71 € | 56 966,29 € | 501 800,00 € | 929 154,31 € |
|   | Subvention Agence de l'eau |              |              |            |             | 31 215,00 € |              | 31 215,00 €  |
|   | Récupération TVA           |              |              |            |             |             |              |              |
|   | Emprunt / Autofinancement  | 180 014,51 € | 129 550,31 € | 7 789,49 € | 53 033,71 € | 25 751,29 € | 501 800,00 € | 897 939,31 € |

|   |                            | 2019           | 2020         | TOTAUX         |
|---|----------------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>BAA-03</b><br>Remplacement du Dégrilleur du Grenouillet et déplacement du Poste de Relevage des Iscles | <b>DEPENSES</b>            | 1 070 000,00 € | 230 000,00 € | 1 300 000,00 € |
|   | Etudes et missions         | 30 000,00 €    | 10 000,00 €  | 40 000,00 €    |
|   | Maitrise d'œuvre           | 40 000,00 €    | 20 000,00 €  | 60 000,00 €    |
|   | Travaux                    | 1 000 000,00 € | 200 000,00 € | 1 200 000,00 € |
|   | <b>RECETTES</b>            | 1 070 000,00 € | 230 000,00 € | 1 300 000,00 € |
|   | Subvention Agence de l'eau |                | 600 000,00 € | 600 000,00 €   |
| Emprunt / Autofinancement   | 1 070 000,00 €             | -370 000,00 €  | 700 000,00 € |                |

# Budget Annexe Assainissement Non Collectif 2019



## Evolution des dépenses et recettes réelles de fonctionnement

### DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT SPANC

| En euros   | BP 2018        | BP 2019       | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|--|----------------|---------------|-------------------------------|
| Charges à caractère général                      | 7 403          | 370           | -95,00%                       |
| Charges de personnel (refacturation BP)          | 39 073         | 40 925        | 4,74%                         |
| Autres charges de gestion (hébergement logiciel) | 0              | 1 291         | ns                            |
| Reversements subventions Agence de l'Eau         | 198 000        | 52 800        | -73,33%                       |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>244 476</b> | <b>95 386</b> | <b>-60,98%</b>                |

### RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT SPANC

| en euros                    | BP 2018        | BP 2019        | Variation<br>BP 2018 /BP 2019 |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| Redevances de contrôles     | 30 000         | 45 000         | 50,00%                        |
| Subventions Agence de l'Eau | 217 920        | 58 464         | -73,17%                       |
| <b>TOTAL</b>                | <b>247 920</b> | <b>103 464</b> | <b>-58,27%</b>                |