

BUDGET PRIMITIF 2019

BUDGET PRINCIPAL

NOTE DE PRESENTATION

Rappel :

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L 2313-1 du CGCT en précisant :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2019 du Budget Principal. Elle sera jointe au budget primitif 2019 du Budget Principal, mise à disposition du public et disponible sur le site internet de la Commune.

Introduction :

Le projet de budget 2019 du Budget Principal a été bâti sur les bases du rapport d'orientation budgétaire et vise à maintenir les objectifs fixés en 2018.

Il respecte les principes budgétaires : sincérité, annualité, unicité, spécialité et équilibre.

Le projet de budget primitif 2019 du Budget Principal atteint un volume global de 32 447 474 €

Il s'équilibre en sections de fonctionnement et d'investissement de la manière suivante :

- Section de fonctionnement : 24 560 000 €
- Section d'investissement : 7 887 474 €

Ce budget s'équilibre toujours sans augmentation de la pression fiscale et sans recours à l'emprunt.

1 – La section de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre à 24 560 000 € soit une hausse de 13.23 % par rapport à 2018.

Recettes :

Les recettes réelles de fonctionnement s'établissent à 13 762 876.82 €

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2018	BP 2019	Evolution°
13	ATTENUATION DE CHARGES	30 000,00	20 000,00	-33,33%
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 512 000,00	1 456 000,00	-3,70%
73	IMPOTS ET TAXES	10 470 911,00	10 503 115,00	0,31%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	823 000,00	793 000,00	-3,65%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	435 783,48	505 761,82	16,06%
76	PRODUITS FINANCIERS	90 000,00	85 000,00	-5,56%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	200 000,00	200 000,00	0,00%
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		13 561 694,48	13 562 876,82	0,01%
42	OPE D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	200 000,00	200 000,00	0,00%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		13 761 694,78	13 762 876.82	0.01%
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		7 929 616,52	10 797 123,18	36,16%
TOTAL SECTION FONCTIONNEMENT EN RECETTE		21 691 311,00	24 560 000,00	13,23%

La fiscalité :

Les taux 2019 des taxes locales sont maintenus au même niveau qu'en 2018.

La notification par la Métropole du montant de l'attribution de compensation versée par la Métropole a fixé pour cette année le montant à la somme de 7 924 913 €

Les dotations de l'Etat :

La dotation forfaitaire de la Commune de Gémenos demeurera nulle et la perception de la part liée au redressement des finances publiques sera égale à celle ponctionnée par l'Etat en 2018), ce montant ayant été pérennisé pour les années à venir par un arrêté d'août 2017.

Les produits des services :

Les recettes générées par l'application des tarifs votés en conseil municipal en contrepartie des services à la population délivrés par la Commune sont estimées à 1 456 000€, en légère diminution par rapport au BP 2018.

Autres recettes :

Elles sont principalement constituées des loyers perçus (475 711€) en augmentation ou encore des produits divers de gestion courante (30 050 €).

Dépenses :

Les dépenses réelles de fonctionnement connaissent une augmentation de plus de 4.18 % par rapport aux crédits votés en 2019 ; celle-ci s'explique notamment par une hausse des crédits inscrits au chapitre 014 ainsi qu'au chapitre 65.

De plus, un virement à la section de fonctionnement vient équilibrer le budget du fait de l'excédent 2018.

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2018	BP 2019	Evolut°
11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 300 000,00	4 300 000,00	0%
12	CHARGES DE PERSONNEL	5 850 000,00	5 680 000,00	-2,91%
14	ATTENUATIONS DE PRODUITS	121 746,00	250 000,00	105,35%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 324 654,00	3 680 000,00	10,69%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 194 911,00	3 750 000,00	17,37%
68	DOTATIONS AU AMORTIS ET AUX PROVISIONS	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		20 375 311,00	21 660 000,00	4,18%
23	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	2 000 000,00	
42	OPE D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	900 000,00	900 000,00	
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT EN DEPENSES		21 691 311,00	24 560 000,00	

2 – La section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre en recettes et en dépenses à 7 887 474.00 €, soit une augmentation de 20.70 % par rapport au BP 2018.

Recettes :

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2018	BP 2019	Evolut°
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	396 000,00	201 630,70	-49,08%
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	675 354,84	1 251 085,20	85,25%
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES			
24	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 132 000,00	0,00	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0,00	30 000,00	
TOTAL RECETTES RELLES D'INVESTISSEMENT		2 203 354,84	1 482 715,90	-32,71%
21	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	2 000 000,00	
40	OPE D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	900 000,00	900 000,00	0,00%
41	OPERATIONS PATRIMONIALES	300 000,00	300 000,00	0,00%
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		3 403 354,84	3 200 000,00	-5,98%
RESTES A REALISER EXERCICE PRECEDENT				
SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION REPORTE		3 131 487,16	3 234 758,10	3,30%
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT EN RECETTES		6 534 842,00	7 887 474,00	20,70%

Dépenses :

Chapitre	Libellé chapitre	BP 2018	BP 2018	Evolut°
26	PARTICIPAT°, CREANCES RATTACHEES PARTICIPATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	450 000,00	500 000,00	11,11%
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	180 000,00	300 000,00	66,67%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 466 072,57	2 615 217,00	6,05%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	2 448 842,00	2 500 000,00	2,09%
TOTAL DEPENSES RELLES D'INVESTISSEMENT		5 544 914,57	5 915 217,00	6,68%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		30 000,00	
40	OPE D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	200 000,00	200 000,00	0,00%
41	OPERATIONS PATRIMONIALES	300 000,00	300 000,00	0,00%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		6 044 914,57	6 445 217,00	6,62%
RESTES A REALISER EXERCICE PRECEDENT		489 927,43	1 442 257,00	194,38%
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT EN DEPENSES		6 534 842,00	7 887 474,00	20,70%

Les principales opérations d'investissement prévues au budget 2019 sont les suivantes :

Les projets d'investissement 2019 :

- Aménagement de la cour intérieure des granges,
- Rénovation des équipements publics notamment sportifs, scolaires et culturels.
- Amélioration des performances thermiques et énergétiques des bâtiments
- Mise en place de photovoltaïque
- Modification des sources lumineuses de l'éclairage public,
- Modernisation et extension du réseau de vidéoprotection
- Acquisition de jeux d'enfants pour les aires de jeux publiques et scolaires,
- Mise en place de l'accessibilité des bâtiments communaux aux personnes à mobilité réduite (un ADAP est en cours et actera la programmation des adaptations nécessaires sur plusieurs exercices)
- Embellissement des deux parcs municipaux,