



Viriat

Vivre ensemble

Viriat Vivre ensemble

Viriat Vivre ensemble



Comptes Administratifs 2018

Débat d'Orientation Budgétaire 2019

Budget principal 2019



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

COMPTE ADMINISTRATIF ET AFFECTATION DES RESULTATS 2018

BUDGET PRINCIPAL	Fonctionnement		investissement		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
résultat antérieur Budget Commune		1 002 740,89 €		119 353,32 €	- €	1 122 094,21 €
opérations réalisées sur l'exercice Budget Commune	- 6 307 811,97 €	7 619 114,49 €	- 2 720 866,35 €	1 790 529,14 €	- 9 028 678,32 €	9 409 643,63 €
<i>Résultat de l'exercice Budget Commune</i>	1 311 302,52		-930 337,21		380 965,31	
TOTAL	- 6 307 811,97 €	8 621 855,38 €	- 2 720 866,35 €	1 909 82,46 €	- 9 028 678,32 €	10 531 737,84 €
Résultat TOTAL	2 314 043,41		-810 983,89		1 503 059,52	
restes à réaliser :			- 1 052 121,65 €	1 257 083,90 €	- 1 052 121,65 €	1 257 083,90 €
RESULTAT compris les restes à réaliser :	2 314 043,41		-606 021,64		1 708 021,77	

		solde des restes à réaliser	Total à financer en investissement
Résultat de fonctionnement constaté :	2 314 043,41 €		
Déficit d'investissement constaté (001) :	- 810 983,89 €		
excédent de fonctionnement capitalisé (1068) :	606 021,64 €	204 962,25 €	- 606 021,64 €
soit un résultat reporté SUR FONCTIONNEMENT possible sur 2019 de (002) :	1 708 021,77 €		

BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT DE LA COMMUNE

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET ANNEXE assainissement	Fonctionnement		investissement		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
résultat antérieur		13 673,44 €		401 197,00 €	- €	414 870,44 €
opérations réalisées sur l'exercice	- 575 648,04 €	701 666,32 €	- 1 283 140,48 €	797 640,78 €	- 1 858 788,52 €	1 499 307,10 €
<i>Résultat de l'exercice</i>		126 018,28 €	-	485 499,70 €	-	359 481,42 €
Total	- 575 648,04 €	715 339,76 €	- 1 283 140,48 €	1 198 37,78 €	- 1 858 788,52 €	1 914 177,54 €
Résultat total		139 691,72 €	-	84 302,70 €		55 389,02 €
restes à réaliser :	- €	- €	- 47 424,80 €		- 47 424,80 €	- €
Total reste à réaliser			-	47 424,80 €	-	47 424,80 €
RESULTAT compris les restes à réaliser :		139 691,72 €	-	131 727,50 €		7 964,22 €

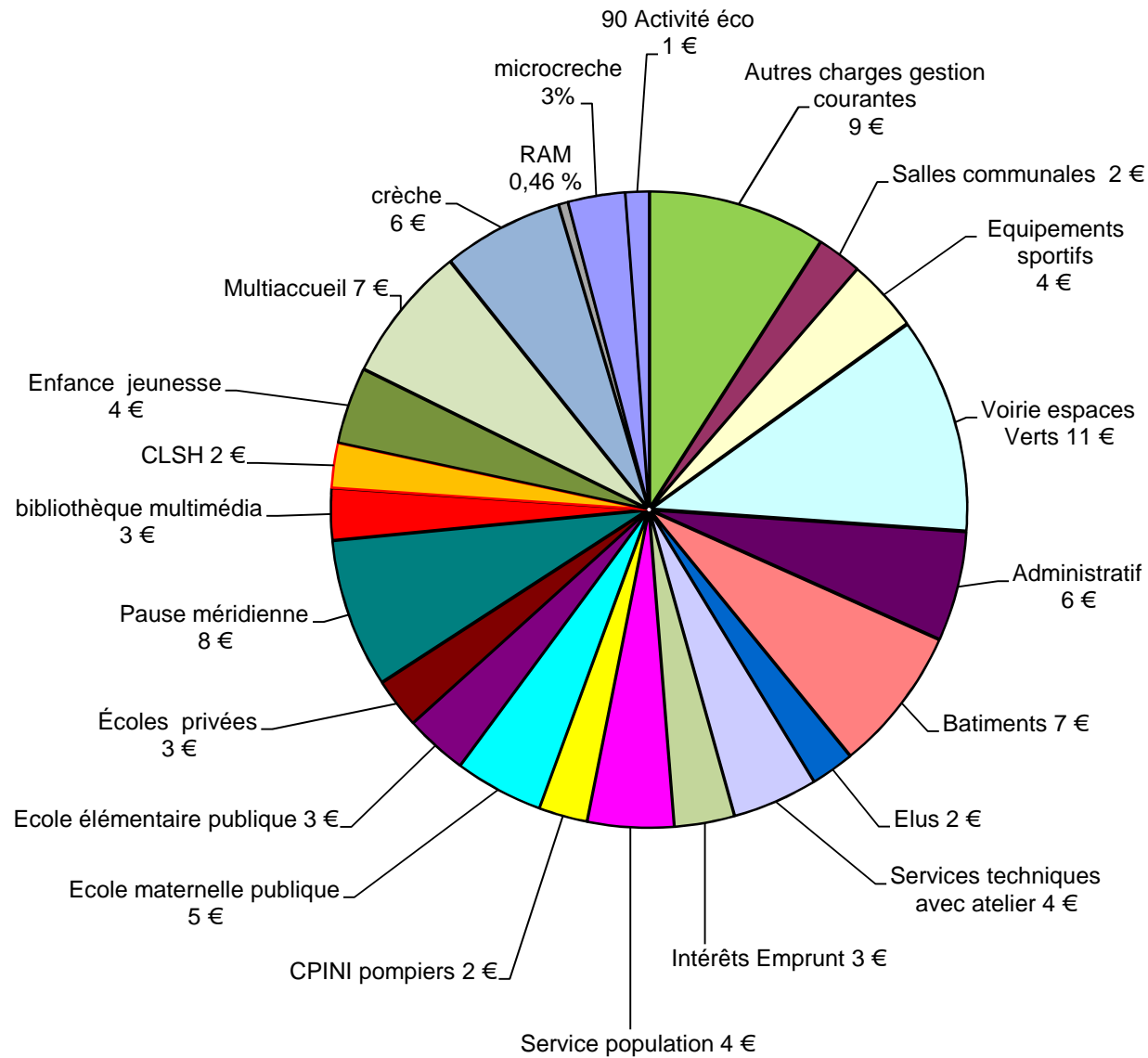
DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2018 STABLES ET DES RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT EN AUGMENTATION

→ Une stabilisation des dépenses réelles de fonctionnement à **+0,66 %** soit **+ 35 862,63 €** par rapport au compte administratif **2017** (+ 1,17 % en 2017, 0,96 % en 2016, - 0,08 % en 2015, + 3,94 % en 2014 et + 4,71 % en 2013).

Par rapport au BP comprenant la DM 2018, la réalisation des dépenses est inférieure de **-0,72 %** par rapport aux prévisions soit **- 39 974,49 €** non dépensés.

→ Une augmentation des recettes réelles de fonctionnement de **+1,86 %** soit **+ 134 167,24 €** par rapport au compte administratif **2017** (-0,21 % en 2017, + 1,99 % en 2016, + 0,80 % en 2015, + 0,65 % en 2014).

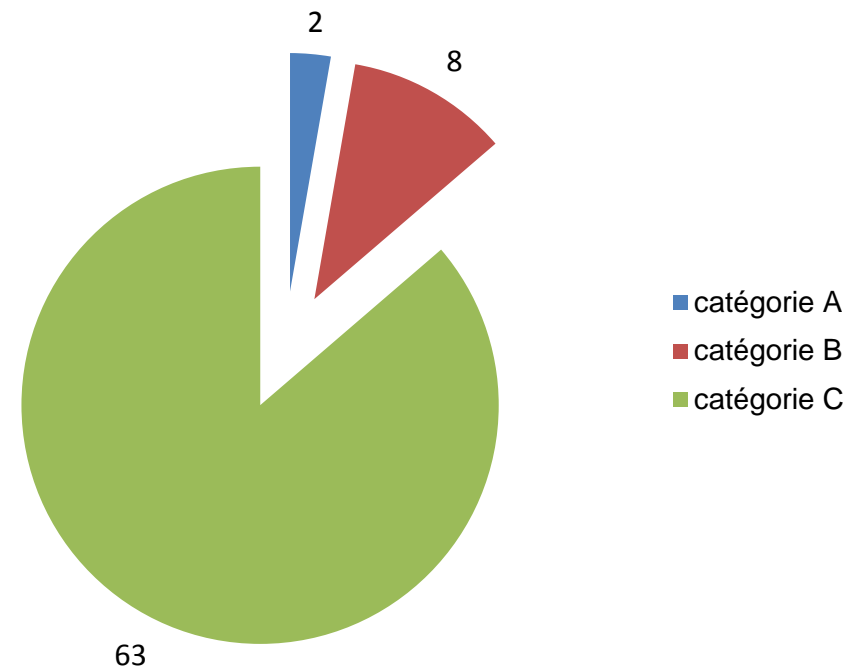
TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2018 POUR 100 €



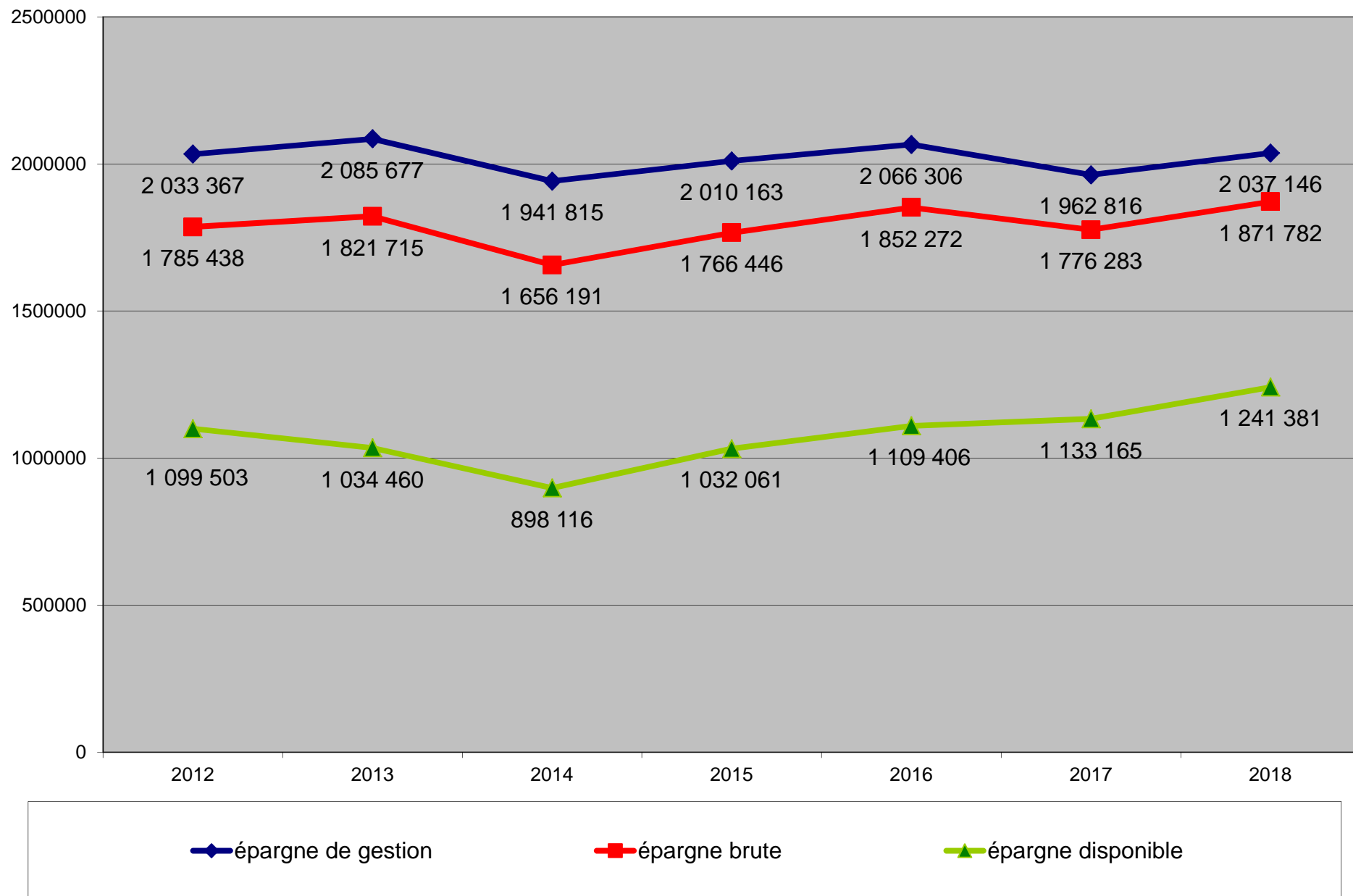
REPARTITION DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2019

effectif au 1er janvier 2019

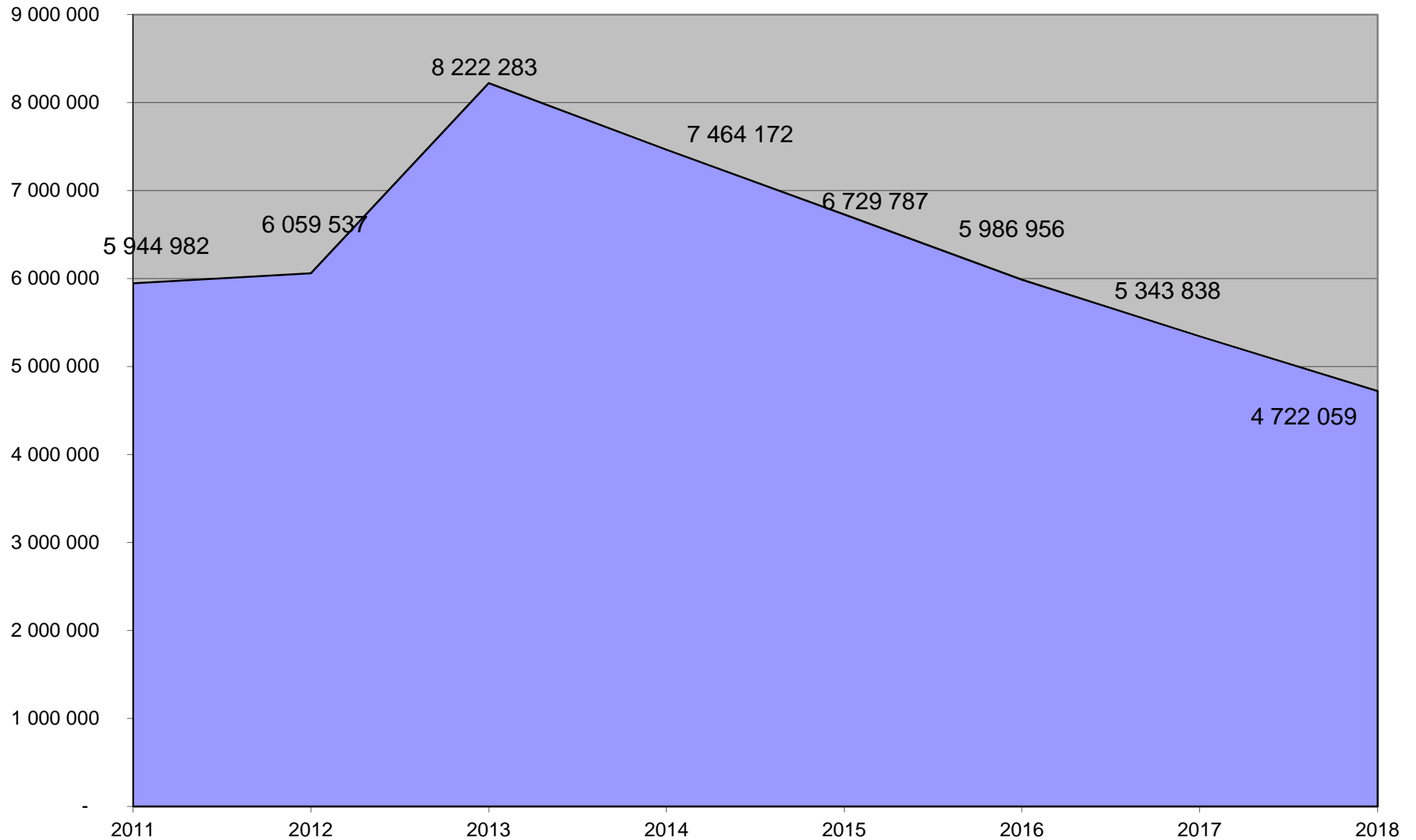
		Nbre d'agents	ETP
titulaires stagiaires	emploi fonctionnel	1	1
	Filière administrative	11	10,8
	Filière Animation	7	6,6
	Filière culturelle	2	1,63
	Filière Médico-Sociale	11	8,81
	Filière Sécurité	1	1
	Filière technique	40	36,98
	SOUS TOTAL	73	66,82
contractuels	contractuels	9	5,01
	apprentis	2	2
	assistantes maternelles	7	7
SOUS TOTAL	18	14,01	
SOUS TOTAL		91	80,83



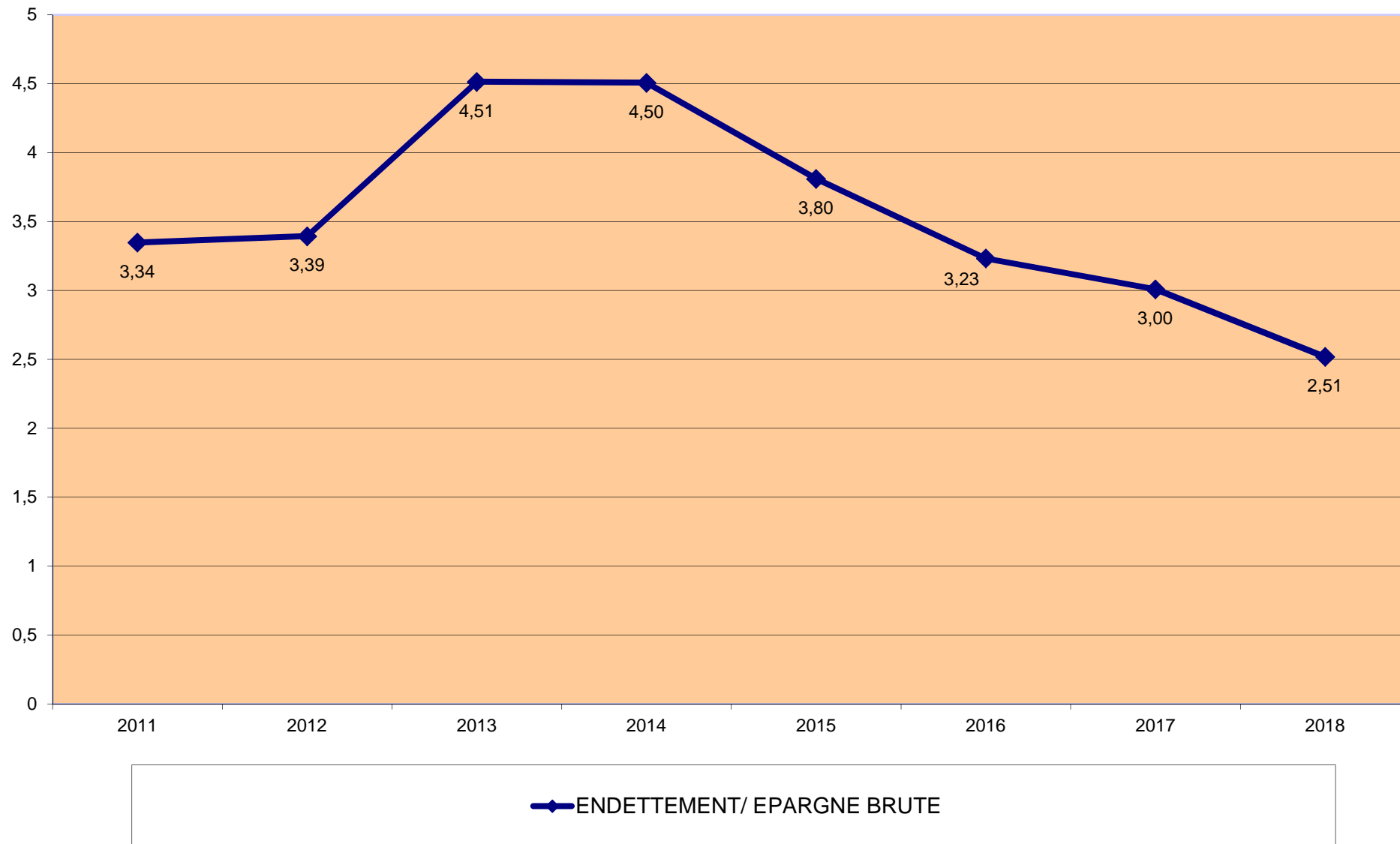
UNE EPARGNE DISPONIBLE QUI ATTEINT SON NIVEAU LE PLUS HAUT DEPUIS 2011



AU 31 DECEMBRE 2018, L'ENCOURS DE LA DETTE EST INFERIEUR A 5 MILLIONS D'EUROS



LA CAPACITE DE DESENETTEMENT DE LA COMMUNE EST INFERIEURE A TROIS ANNEES



BUDGET PRIMITIF 2019



TENDANCE DE FONCTIONNEMENT

- ➔ **Poursuivre les efforts afin de contenir les dépenses réelles de fonctionnement : élaboration du BP en prenant pour référence le CA 2018 et non le BP 2018**
- ➔ **Maîtriser les charges à caractère général, de gestion courante et les charges financières dans un contexte de hausse de la masse salariale (GVT, charges exceptionnelles, charges patronales)**
- ➔ **Diminution des charges financières liée à l'absence de recours à l'emprunt depuis 5 exercices et remboursement du capital des emprunts souscrits antérieurement**
- ➔ **Diminution des prélèvements obligatoires au titre de l'article 55 de la loi SRU (cession gracieuse de fonciers aux bailleurs sociaux) et du FPIC (prise en charge totale par CA3B)**

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019

GRANDES LIGNES DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses totales, y compris opérations d'ordre s'élèvent à 6 163,5 k€ Hors cessions

Les dépenses réelles, hors opérations d'ordre s'élèvent à 5 552,6 k€ (+ 1,29 % par rapport à CA2018)

	BP 2018	CA 2018	BP 2019	Évol. BP//CA
Charges à caractère général	1 329,6k€	1 329,3k€	1 338,7k€	0,70%
Charges de personnel	3 119,0k€	3 112,8k€	3 187,7k€	2,41%
Autres ch. gest° courante	890,0k€	866,7k€	878,6k€	1,37%
Charges financières	158,3k€	157,3k€	138,3k€	-12,11%
Charges exceptionnelles	25,1k€	15,8k€	9,4k€	-40,56%
TOTAL DEPENSES REELLES	5 522,0k€	5 482,0k€	5 552,6k€	1,29%
Dotation aux amortissements	589,8k€	573,5k€	610,9k€	6,52%
DEPENSES TOTALES HORS CESSIONS	6 111,7k€	6 055,5k€	6 163,5k€	1,78%

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019

GRANDES LIGNES DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles, hors excédent reporté de 2018 s'élèvent à 7 138,8 k€ (-2,98% par rapport au CA2018)

	BP 2018	CA 2018	BP 2019	Évol. BP//CA
Produit des services	624,7k€	625,3k€	641,2k€	2,55%
Impôts et taxes	5 288,0k€	5 372,8k€	5 245,1k€	-2,38%
Dotations participations	1 098,6k€	1 084,6k€	1 011,1k€	-6,77%
Autres produits	83,0k€	88,9k€	88,5k€	-0,48%
Produits exceptionnels et divers (atténuations et transferts de charges, trav en régie, pdts financiers)	167,9k€	182,2k€	152,8k€	-16,13%
TOTAL RECETTES HORS CESSIONS	7 262,1k€	7 353,8k€	7 138,8k€	-2,98%

**BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019
GRANDES LIGNES DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**

La section d'investissement s'équilibre à 7 255,1 €

RECETTES	BP 2018	CA 2018	Reste à réaliser 2018	Nouveau crédit 2019	BP 2019
EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	119,4k€	119,4k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€
Produit Cession Immobilisations	909,8k€	201,8k€	708,0k€	597,0k€	1 305,0k€
Dotations & fonds de réserve	856,9k€	897,9k€	0,0k€	1 176,0k€	1 176,0k€
Subventions d'investissement	604,4k€	55,1k€	549,1k€	680,8k€	1 229,9k€
Emprunts	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€	0,0k€
opération ligne de trésorerie	400,0k€	0,0k€	0,0k€	250,0k€	250,0k€
Amortissements	589,8k€	624,1k€	0,0k€	610,9k€	610,9k€
Virement de la section de F	2 162,1k€	2 314,0k€		2 683,3k€	2 683,3k€

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019

GRANDES LIGNES DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2018	CA 2018	Reste à réaliser 2018	Nouveau crédit 2019	BP 2019
Déficit antérieur reporté	0	0	0	810,9 k€	810,9 k€
Remb TA à l'Agglo	79,5k€	65,7k€	0,0k€	50,0k€	50,0k€
Remb. capital emprunté	632,5k€	630,4k€	0	555,0k€	555,0k€
Ligne de trésorerie	400,0k€	0,0k€		250,0k€	250,0k€
Immo incorporelles (études+ subvention 204)	313,0k€	252,9k€	29,1k€	150,0k€	179,1k€
Immo corporelles	1 104,6k€	385,2k€	373,5k€	729,2k€	1 102,7k€
Travaux	3 083,6k€	1 298,0k€	649,5k€	3 607,8k€	4 257,4k€
Travaux en régie	31 k€	29,2 k€		50 k€	50 k€

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

ETUDES - MODERNISATION BUREAUTIQUE	
Documents d'urbanisme	10 000
études hors MOE (AMO schéma de voirie, hydraulique, PCS..) + logiciels métiers (numérisation actes)	140 000
sous total	150 000
ACQUISITIONS FONCIERES ET FRAIS D'ACTES	
terrains de voirie	20 000
Frais d'actes	10 000
acquisition Route de Bourg	69 000
Autres opportunités foncières	200 000
sous total	299 000
ADAPTATION ET RENOVATION BATIMENTS COMMUNAUX	
Entretien bâtiments + économie énergie + AD'Ap accessibilité	148 000
entretien terrain d'honneur	20 000
cimetière	15 000
sous total	183 000
EQUIPEMENT DES BATIMENTS COMMUNAUX ET DES SERVICES	
Travaux Vidéo et controle	21 000
Equipements (matériel, mobilier, informatique)	121 200
Equipements techniques (outillage, matériel technique, feux tricolores)	112 000
matériels roulants	132 500
signalétique commerciale, bâtiments publics, panneaux lumineux	30 000
sous total	386 500
TRAVAUX EN REGIE	50 000

BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2019

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

VOIRIE -ECLAIRAGE PUBLIC	
éclairage public : extension, économie énergie	32 000
enveloppe voirie (une partie est désormais inscrite en section de fonctionnement)	745 000
Cheminement doux, PAVE, divers	60 000
sous total	837 000
PROJETS STRUCTURANTS	
MOE + rénovation du terrain synthétique	360 000
MOE + renovation des batiments + travaux (vestiaires foot-rugby - thevenon-pompiers-salle des fêtes)	765 800
MOE parcours d'entraînement + agrès	25 000
acquisition VEFA Bibliothèque multimédia	1 549 000
sous total	2 699 800
TOTAL TTC	4 605 300