

VILLE DE GUJAN-MESTRAS

**BUDGET PRIMITIF
EXERCICE 2019
RAPPORT DE PRESENTATION**



Conseil Municipal du 17 Décembre 2018

VERSO PAGE DE GARDE POUR IMPRESSION

BUDGET PRIMITIF EXERCICE 2019 - RAPPORT DE PRESENTATION
SOMMAIRE

	<u>Pages</u>
<u>LA SECTION D'INVESTISSEMENT</u>	1 à 2
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	
RECETTES D'INVESTISSEMENT	
<u>LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>	3 à 4
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
<u>L'AUTOFINANCEMENT</u>	5
<u>LA DETTE</u>	6
LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT	
LA STRUCTURE DE LA DETTE ET L'EXPOSITION AU RISQUE DE TAUX	

BUDGET PRIMITIF 2019 - VILLE DE GUJAN-MESTRAS

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	MONTANT	%
EQUIPEMENT	5 170 842 €	68,06%
Travaux de voirie	3 761 500 €	
Acquisitions et travaux	898 072 €	
Acquisitions foncières	240 000 €	
Médiathèque	70 000 €	
Informatisation des services	150 000 €	
Informatisation de l'école Gambetta	51 270 €	
AUTRE EQUIPEMENT	100 000 €	1,32%
Avances sur marchés	100 000 €	
EMPRUNT	1 800 000 €	23,69%
Remboursement du capital des emprunts	1 800 000 €	
AUTRES	17 000 €	0,22%
Reversement de dotations et fonds divers	5 000 €	
Nettoyage crastes et terrains pour compte de tiers	12 000 €	
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 087 842 €	93,29%
OPERATIONS D'ORDRE	510 000 €	6,71%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 597 842 €	100,00%

RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES	MONTANT	%
DOTATIONS FONDS DIVERS (FCTVA, TA, FDAEC)	1 564 500 €	20,59%
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (Subventions COBAS pour pistes cyclables Avenue de la Plage 1, Allée des Places 1, connexion sud A660, amendes de police)	305 000 €	4,01%
EMPRUNT	2 300 409 €	30,28%
PRODUIT DE CESSIONS	25 000 €	0,33%
AUTRES	112 000 €	1,47%
Avances sur marchés	100 000 €	
Nettoyage crastes et terrains pour compte de tiers	12 000 €	
TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 306 909 €	56,69%
OPERATIONS D'ORDRE	3 290 933 €	43,31%
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	7 597 842 €	100,00%

PRECISIONS

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

EQUIPEMENT

Les principales opérations d'investissement pour le budget sont :

- **les travaux de voirie** pour 3 761 500 € (travaux, études et honoraires) dont notamment :
 - * l'aménagement de l'Avenue de la Plage - 1ère tranche,
 - * l'aménagement de l'allée des Places - 1ère tranche,
 - * l'aménagement d'un giratoire Rue Maréchal Joffre-Cours de Verdun avec reprise des trottoirs et modification de la piste cyclable,
 - * la réfection des chaussées de :
 - ▣ l'allée Fontebrière,
 - ▣ la rue Toulouse Lautrec,
 - ▣ la route des Sports,
 - ▣ la rue Paul Bataille,
 - ▣ la rue Camille Dignac,
 - ▣ Sainte Clothilde,
 - ▣ l'allée du Haurat - 1ère tranche (entre allée de Bordeaux et cours de la Marne),
 - ▣ l'allée des Glaïeuls,
 - ▣ l'impasse des Marées,
 - ▣ l'allée de Verdalle - 1ère tranche (entre allée des Vanneaux et Impasse des Marées),
 - ▣ l'allée du Maine,
 - ▣ l'allée Branly et son parking,
 - * l'aménagement de la voie et de trottoirs Allée du Turc,
 - * l'aménagement de la voie et de trottoirs Allée de la Péguillère,
 - * l'aménagement de la voie et de trottoirs Rue de l'Or (de l'allée du Plaçot au Cours de Verdun),
 - * la réfection du pont boulevard Pierre Dignac
- **des travaux sur nos installations et équipements sportifs** : aménagement d'un terrain d'entraînement de rugby à Chante Cigale, remplacement de haies de compétition et de panneaux de basket
- **des travaux concernant les bâtiments communaux** : extension de la crèche "les Clapotis", la poursuite de la mise en conformité ADAP des bâtiments communaux
- l'acquisition **d'ouvrages pour la médiathèque** et l'acquisition de **matériels pour nos services** ainsi que pour **nos écoles**
- **l'acquisition de terrains** dans le cadre de la DUP du Boulevard Pierre Dignac et l'acquisition **du hangar (ZAE du Nay)** dévolu aujourd'hui au service éclairage public

AUTRE EQUIPEMENT

Ce sont les avances sur marchés,

EMPRUNT

Ce sont les crédits affectés au remboursement du capital de la dette.

AUTRES

C'est une prévision de remboursement de TLE et le nettoyage des crastes et des terrains pour le compte de tiers

OPERATIONS D'ORDRE

Ce sont les travaux en régie pour 400 000 € et diverses opérations de transferts entre sections ainsi que les opérations patrimoniales pour 110 000 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

DOTATIONS, FONDS DIVERS

Il s'agit : - du Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) pour 700 000 € ,
- de la Taxe d'Aménagement liée aux permis de construire délivrés par la commune : 800 000 €,
- du Fonds D'Aide à l'Équipement des Communes (FDAEC) versé par le Département pour un montant de 64 500 €.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Il s'agit de la participation de la COBAS pour les pistes cyclables Avenue de la Plage 1, Allée des Places 1, connexion sud de l'A660 et du produit des amendes de police pour 25 000 €

EMPRUNT

Il s'agit d'un emprunt d'équilibre qui sera réduit du montant des subventions, des autres financements reçus et du résultat 2018

AUTRES

Ce sont les avances sur marchés et le nettoyage des crastes et des terrains pour le compte de tiers

OPERATIONS D'ORDRE

Ce sont les amortissements et diverses opérations de transferts entre sections ainsi que le virement de la section de fonctionnement et les opérations patrimoniales

BUDGET PRIMITIF 2019 - VILLE DE GUJAN-MESTRAS

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	MONTANT	%
Charges à caractère général - Fonctionnement des services	4 882 816 €	19,94%
Charges de personnel	12 915 480 €	52,75%
Reversement de fiscalité	999 313 €	4,08%
Autres charges de gestion courante - Dont subventions aux associations	1 148 736 €	4,69%
Autres charges de gestion courante - Subventions aux établissements publics (CCAS, EPIC)	920 000 €	3,76%
Charges financières	410 900 €	1,68%
Charges exceptionnelles	6 250 €	0,03%
Dépenses imprévues	10 000 €	0,04%
TOTAL DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT	21 293 495 €	86,97%
OPERATIONS D'ORDRE	3 190 933 €	13,03%
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	24 484 428 €	100,00%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES	MONTANT	%
Produits des Services	1 271 426 €	5,19%
Fiscalité directe	16 115 792 €	65,82%
Fiscalité indirecte et taxes (dont casino, droits de mutation...)	2 551 000 €	10,42%
Dotations, Subventions et participations (dont DGF, DSU, DNP)	4 071 760 €	16,63%
Autres (Remboursement rémunération personnel et avoirs, produits de gestion courante, produits financiers et exceptionnels...)	64 450 €	0,26%
TOTAL RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT	24 074 428 €	98,33%
Opérations d'ordre	410 000 €	1,67%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	24 484 428 €	100,00%

PRECISIONS

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHARGES A CARACTERE GENERAL - FONCTIONNEMENT DES SERVICES

Ce sont les dépenses de fonctionnement des services :

- achat de fournitures, fluides (eau, gaz, électricité...), carburant, achat de repas,
- interventions des entreprises, prestations de services, animations, spectacles,...

CHARGES DE PERSONNEL

C'est l'ensemble des dépenses liées à la rémunération, à l'assurance du personnel, à la médecine du travail pour la totalité du personnel

REVERSEMENT DE FISCALITE

C'est la pénalité relative aux logements sociaux manquants, le Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) et la Dotation de Compensation versée à la COBAS pour la piscine

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE - DONT SUBVENTIONS ASSOCIATIONS

C'est la participation pour la DSP du cinéma Gérard Philippe pour 18 000 €

Il s'agit aussi des indemnités des élus et des pertes sur créances irrécouvrables

Ce sont également les subventions pour les associations

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE - SUBVENTIONS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS

Ce sont les subventions pour les établissements publics à hauteur de 920 000 €

CHARGES FINANCIERES

Ce sont les dépenses d'intérêts de la dette, les intérêts de la ligne de trésorerie et les frais financiers liés aux prélèvements bancaires des différentes régies.

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Ce sont les dépenses de rétrocessions pour les cimetières, d'annulations de titres sur exercices antérieurs, d'intérêts moratoires ...

OPERATIONS D'ORDRE

Ce sont les amortissements et diverses opérations de transferts entre sections, ainsi que le virement à la section d'investissement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

PRODUITS DES SERVICES

Ce sont les recettes liées aux ventes et aux prestations fournies par la ville notamment :

- les redevances dues au titre des prestations du service aux familles (repas cantine, garderies, activités de loisirs,...)
- Les redevances pour l'occupation du domaine public...

FISCALITE DIRECTE

C'est le produit encaissé par la Ville au titre de la taxe d'habitation, de la taxe sur le foncier bâti et de la taxe sur le foncier non bâti

FISCALITE INDIRECTE ET TAXES

Figurent dans ce chapitre le produit des jeux du casino (700 000 €), les droits de mutations liés aux ventes immobilières sur la commune (1 200 000 €) la taxe sur l'électricité (560 000 €),

DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Il s'agit de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF), de la Dotation de Solidarité Urbaine et de Cohésion Sociale (DSUCS), de la Dotation Nationale de Péréquation (DNP) et de la participation de la CAF aux actions de la ville.

Ce sont les dotations de compensation versées par l'Etat au titre des taxes d'habitation, du foncier bâti, du foncier non bâti et de la taxe professionnelle.

AUTRES

Ce sont les remboursements divers de rémunération du personnel (remboursement d'assurances, de la CPAM...), les avoirs, les produits de la location d'immeubles et les parts sociales souscrites par la ville.







OPERATIONS D'ORDRE

Ce sont les travaux en régie et diverses opérations de transferts entre sections







L'AUTOFINANCEMENT DE LA VILLE DE GUJAN-MESTRAS

L'autofinancement prévisionnel du Budget Primitif 2019

L'AUTOFINANCEMENT BRUT

 Recettes réelles de fonctionnement		24 074 428,00 €
 Dépenses réelles de fonctionnement		21 293 495,00 €
 Autofinancement brut		2 780 933,00 €

L'AUTOFINANCEMENT NET

 Autofinancement brut		2 780 933,00 €
 Capital de la dette à rembourser		1 800 000,00 €
 Autofinancement net		980 933,00 €

LA DETTE DE LA VILLE DE GUJAN-MESTRAS

CAPACITE DE DESENETTEMENT AU 31/12/2017

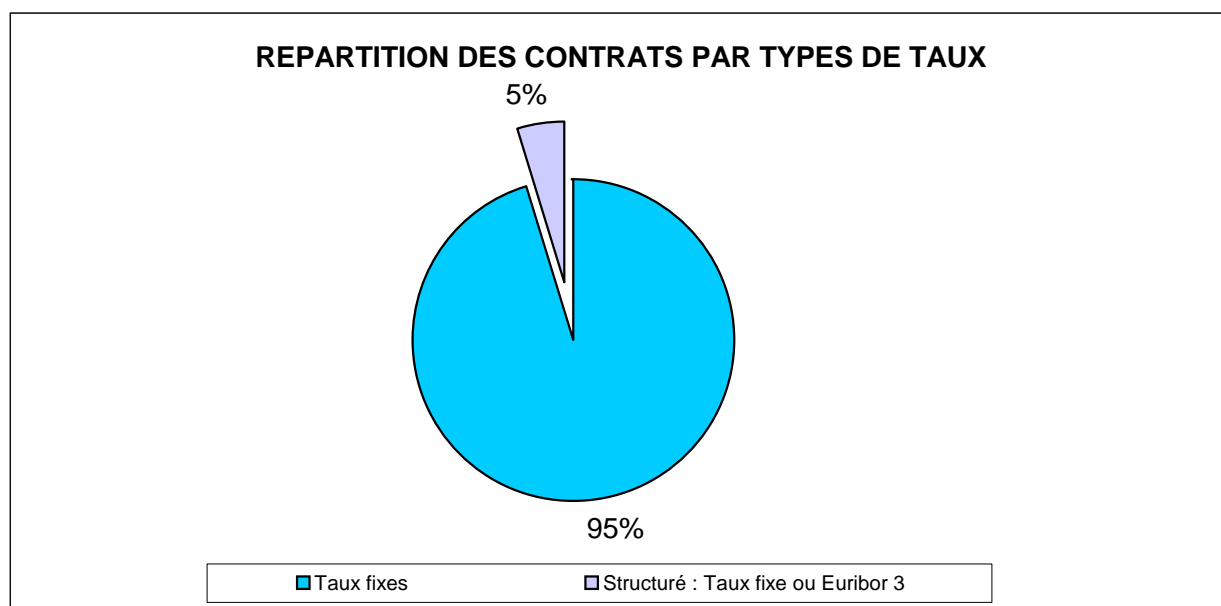
L'encours de la dette au 31 décembre 2017 était de 16.902.342 €

Compte tenu de l'autofinancement brut dégagé au compte administratif 2017, la capacité d'extinction de la dette s'élève en 2017 à 4 ans.

STRUCTURE DE LA DETTE ET EXPOSITION AU RISQUE DE TAUX AU 31/12/2017

A - REPARTITION DES CONTRATS PAR TYPES DE TAUX

Contrats à taux fixes	20
Contrats structurés : taux fixe ou Euribor	1
TOTAL	21



B - REPARTITION DE L'ENCOURS DE LA DETTE PAR TYPES DE TAUX

Types de taux	Encours	%
Taux fixes	16 829 436	99,57%
Structuré : Taux fixe ou Euribor 3	72 906	0,43%
TOTAL	16 902 342	100,00%