

# BUDGET 2019 : Présentation synthétique

**Contexte local :** Du fait de plusieurs années de baisse consécutive des dotations versées par l'Etat dans le cadre de la contribution des collectivités au financement du redressement des finances publiques qui ont fortement impacté la situation financière de la ville, la commune du PALAIS/VIENNE se doit d'être plus que jamais vigilante pour maintenir ses finances à un niveau acceptable pour préserver ses moyens d'actions les années à venir.

↳ C'est dans un contexte général de raréfactions des ressources publiques que la commune a abordé l'élaboration de son budget prévisionnel pour l'exercice 2019 avec pour objectif de poursuivre la maîtrise de ses dépenses de fonctionnement tout en maintenant la qualité des services proposés à ses habitants au moyen d'une légère augmentation de la fiscalité locale (+2%).

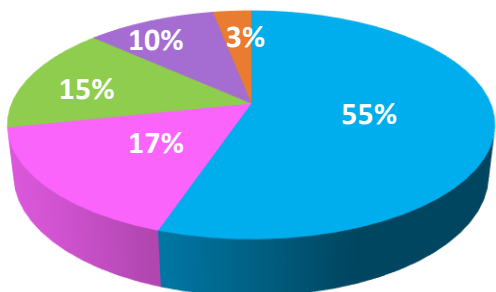
Le budget primitif 2019 s'élève à 6 554 460 € réparti comme suit entre les 2 sections :

**Fonctionnement : 5 314 500 €**

**Investissement : 1 239 960 €**

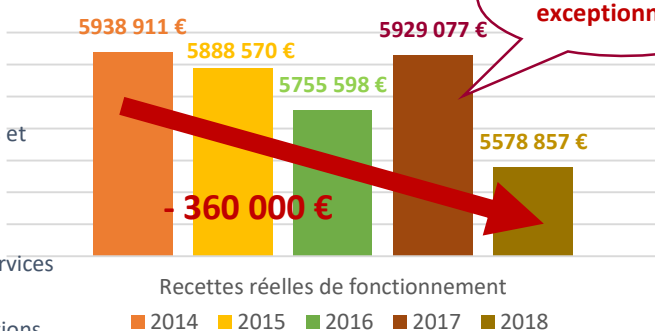
## FONCTIONNEMENT

### BP 2019 : Quelles recettes ?



- Impôts locaux
- Autres impôts et taxes
- Dotations, subventions
- Produits et services
- Divers, opérations d'ordre

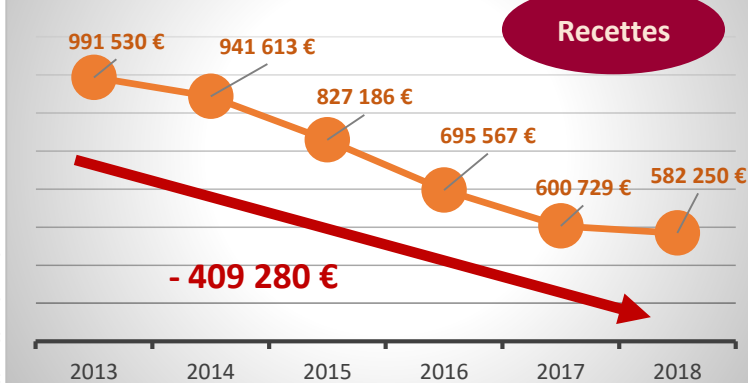
### Evolution 2014-2018



**Taux d'imposition :** les taux augmentent de 2% (hors revalorisation nationale des bases de 2,2%)

**Taxe Habitation = 12,42%**  
**Taxe Foncière Bâti = 23,46%**  
**Taxe Foncière non Bâti : 103,41%**

### Evolution des dotations 2013-2018

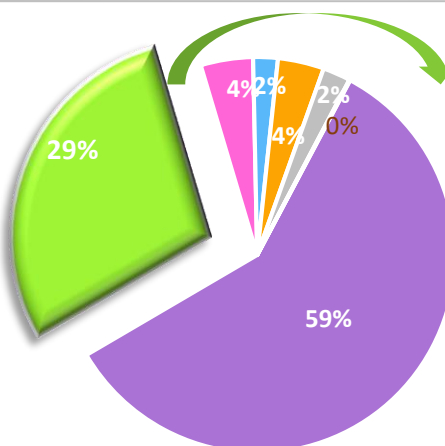


### BP 2019 : Quelles dépenses ?

	MONTANT
Charges de personnel	3 121 000 €
Charges à caractère général	1 530 000 €
Autres charges de gestion courante	227 000 €
Virement à l'investissement	107 000 €
Opérations d'ordre	200 000 €
Charges financières	120 000 €
Charges exceptionnelles (67 et 014)	3 500 €
Dépenses imprévues	6 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 314 500 €</b>

### PERSONNEL :

**83 emplois permanents**  
**dont 9 contractuels**  
**et 11 temps non complet**



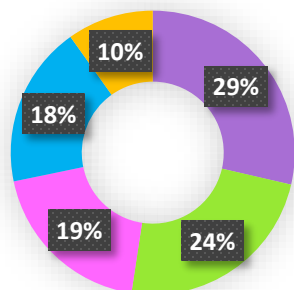
Cf, détail au verso de la feuille pour les charges à caractère général

**BP 2019 : Quelles dépenses**



## Répartition des charges à caractère général

Charges à caractère général	MONTANT
Energies, eau, combustibles, carburants	437 850 €
Enfance et petite enfance (y compris restauration)	363 900 €
Administration générale	296 012 €
Entretien patrimoine communal	281 714 €
Communication, culture, animations culturelles et fêtes	150 524 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 530 000 €</b>



- Energies, eau, combustibles, carburants
- Enfance et petite enfance (y compris restauration)
- Administration générale
- Entretien patrimoine communal
- Communication, culture, animations culturelles et fêtes

**Charges à caractère général** : Elles progressent de 1,3% par rapport au réalisé de l'exercice 2018 pour tenir compte, à activités constantes, de l'inflation estimée à cette valeur pour 2019 et baissent d'environ 1,8% par rapport au budget prévisionnel de 2018 voté à la même époque marquant la volonté de rigueur dans le maintien des dépenses à un niveau raisonnable.

**Dettes** : L'encours de la dette diminue d'environ 578 000 € au 1<sup>er</sup> janvier 2019 et s'élève à 4 222 636 € pour moitié à taux fixe et pour moitié à taux variable.

Le ratio Encours sur Epargne Brute est un indicateur de désendettement et de solvabilité. Il exprime le poids de la dette en nombre d'années d'épargne et est de **8 années**.

Ratio	Commune	National*	Indicateur
Dépenses réelles de fonctionnement/population	801	941	Charge totale de fonctionnement/hbt
Produits des impositions directes/population	476	508	Poids de la fiscalité/hbt
Recettes réelles de fonctionnement/population	851	1128	Recettes totales/hbt
Dépenses d'équipement brut/population	127	257	Effort d'équipement/hbt
Encours de la dette/population	685	888	Capital restant dû au 31/12 par hbt
DGF/population	90	164	Dotation forfaitaire + DSR + DNP

\* "Les collectivités en chiffres 2018" DGCL (Données 2016)

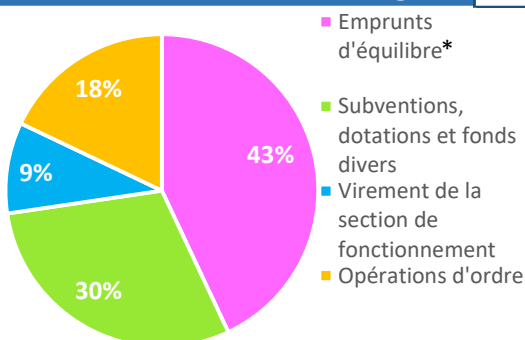
## INVESTISSEMENT

Le montant des nouvelles opérations d'investissement pour 2019 s'élève à 711 860 € et comprend le solde de la mise en œuvre des infrastructures de montée en débit, l'extension et l'enfouissement de l'éclairage public secteurs P. Mendès France et lotissement de Beauvais, des travaux dans les différents groupes scolaires, la médiathèque ou encore les équipements sportifs ainsi que l'acquisition de matériels pour les services communaux...

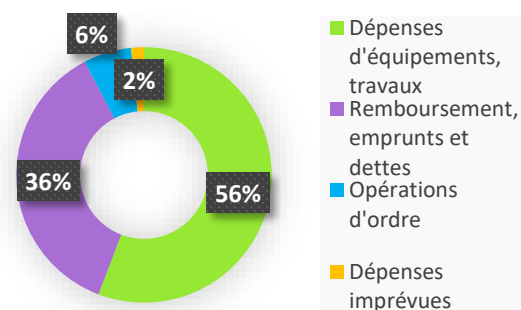
### INVESTISSEMENT :

Où va l'argent ?

	MONTANT
Dépenses d'équipements, travaux	691 860 €
Remboursement, emprunts et dettes	453 000 €
Opérations d'ordre	75 100 €
Dépenses imprévues	20 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 239 960 €</b>



\* Somme nécessaire à l'équilibre budgétaire



### INVESTISSEMENT :

D'où vient l'argent ?

	MONTANT
Emprunts d'équilibre *	488 560 €
Subventions, dotations et fonds divers	336 600 €
Virement de la section de fonctionnement	107 000 €
Opérations d'ordre	203 600 €
Cession du patrimoine	104 200 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 239 960 €</b>

Ces dépenses seront financées par les ressources propres de la commune ainsi que par des subventions (Etat, Département,...) et, profitant de taux d'intérêts attractifs, par la souscription, le cas échéant, d'un emprunt d'un montant maximum de 100 000 €.