

Le Débat et le Rapport d'Orientation Budgétaire 2019



Sommaire

Rappel du cadre réglementaire

Contexte économique, financier et budgétaire

Présentation de la situation financière 2013/2018

Réalisations 2018 et Projets 2019



Note méthodologique: les sources

- La loi de finances pour 2019
- La loi de finances rectificative 2018
- La loi de programmation des finances publiques 2018-2022
- Institut national de la statistique et des études économiques
- Eurostat
- Observatoire français des conjonctures économiques
- Comptes administratifs prévisionnels



Le cadre réglementaire

- Obligation de la tenue du débat d'orientation budgétaire : article L.2312-1 du C.G.C.T.
En complément le rapport d'orientation budgétaire
- Élément substantiel de la légalité du Budget Primitif
- Etape fondamentale dans le cycle budgétaire annuel
- Instaure une discussion sur les orientations, les priorités et les évolutions de la situation financière et fiscale de la collectivité.
- La loi de finances 2019 et la loi de programmation des finances publiques 2018-2022



Les perspectives économiques 2019

Une croissance qui s'étiole

- Le produit intérieur brut : une hypothèse de croissance estimée à 1,7 % (1,5 % en 2018 en nette décélération)
- Une consommation molle en 2018 (1%) qui pourrait perdurer en 2019
- L'inflation en augmentation de 1,6 % en 2018 devrait ralentir en 2019 (1,3% ?).
- L'investissement productif pourrait se maintenir autour de 2% en 2019
- Le pouvoir d'achat devrait être affecté à la hausse (1,5% en 2019)
- Stabilisation du chômage autour de 9%



Finances publiques

Le déficit du budget de l'Etat devrait repartir à la hausse en 2019

- Stabilisation du déficit public en 2018 (estimation) : 2,7 % du PIB; objectif 2019: 2,8 % avec une maîtrise de la dépense publique moins stricte que prévue.
- Le déficit de l'Etat (solde budgétaire) a continué à se creuser en 2018 (-81,3 Md€) et devrait se situer autour de 108 Md€ en 2019.
- La dette publique (2322,3 Md€) atteint 99,3 % du PIB en 2018 et pourrait dépasser 100% en 2019.
- Les prélèvements obligatoires des administrations publiques stables en 2018 à 45% du PIB sont estimés à 44,2 % (réduction) en 2019.



Budget 2019 et collectivités locales

- Deuxième étape de suppression de la taxe d'habitation
- Objectif de hausse contenue des dépenses (à 1,2 %) réaffirmé
- Respect du plafond national de référence pour la capacité de désendettement
- Revalorisation des valeurs locatives cadastrales
- Stabilisation de la dotation globale de fonctionnement
- Péréquation des communes en hausse (DSR + 90 M €)
- Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC): 1Mrd €
- Pérennisation de la dotation de soutien à l'investissement : DETR 1Mrd €, DSIL 570 M €
- Baisses des FDTP(- 15%) et de la DCRTP (-1,3%): variables d'ajustement

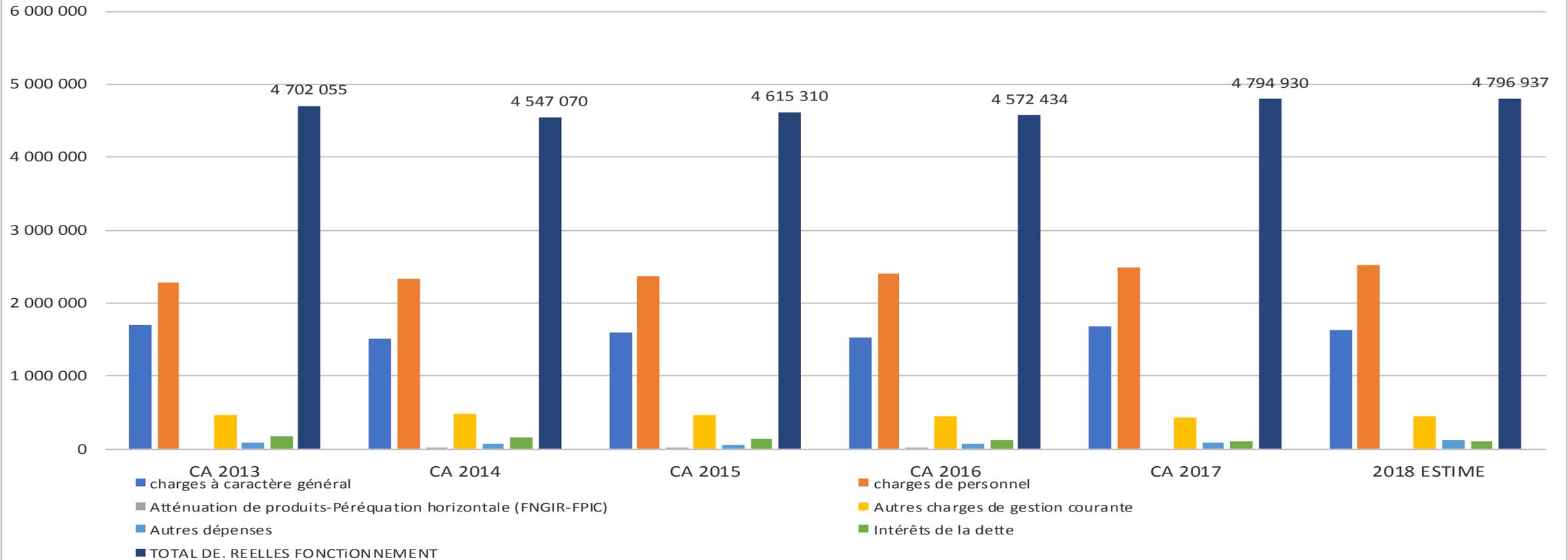
QUELQUES DONNEES RETROSPECTIVES SUR LES ANNEES 2013 à 2018

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2013 A 2018

DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	2018 ESTIME
charges à caractère général	1 689 580	1 511 068	1 593 100	1 525 644	1 674 543	1 623 514
charges de personnel	2 279 905	2 324 886	2 363 408	2 392 338	2 487 049	2 513 671
Atténuation de produits-Péréquation horizontale (FNGIR-FPIC)	0	925	656	9 650	0	0
Autres charges de gestion courante	467 420	476 890	456 708	444 239	433 111	445 547
Autres dépenses	89 265	73 258	57 785	75 157	90 327	113 568
Intérêts de la dette	175 885	160 043	143 653	125 406	109 900	100 638
TOTAL DE. REELLES FONCTIONNEMENT	4 702 055	4 547 070	4 615 310	4 572 434	4 794 930	4 796 937

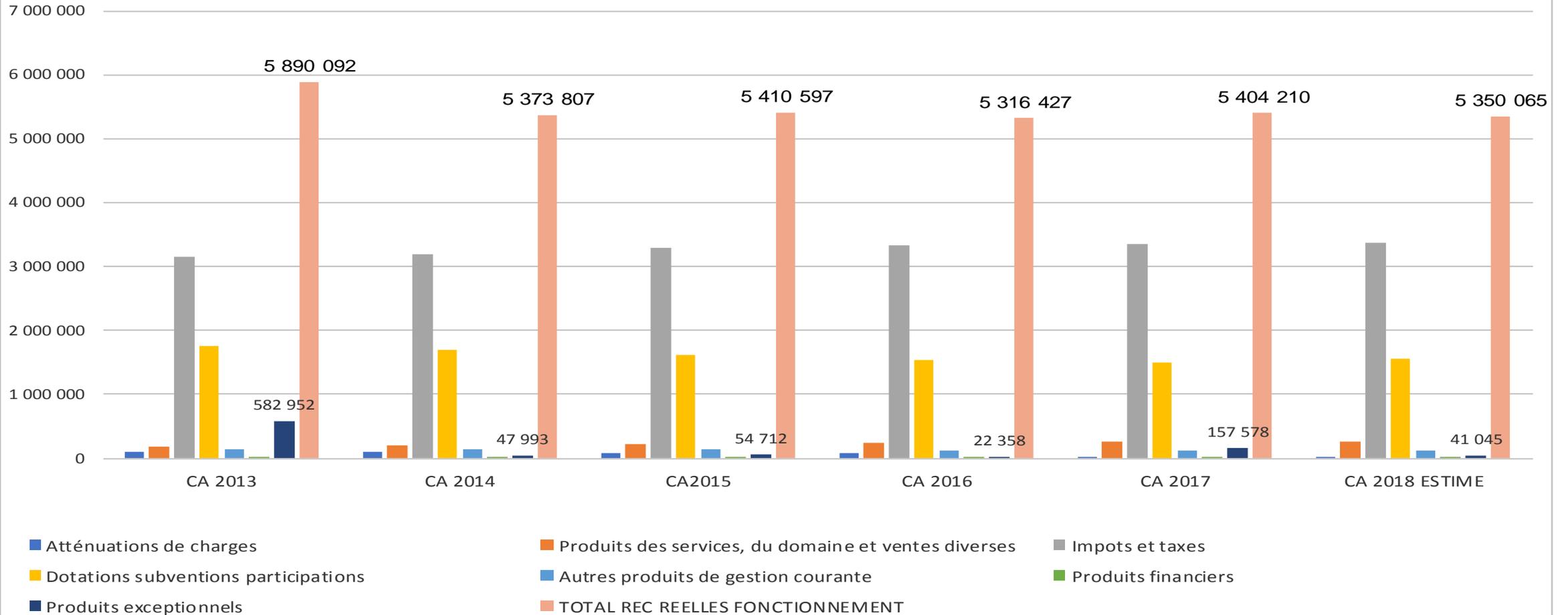
EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2013 à 2018



Evolution des Recettes Réelles de Fonctionnement de 2013 à 2018

DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	CA2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018 ESTIME
Atténuations de charges	94 867	100 417	77 925	71 542	8 883	8 278
Produits des services, du domaine et ventes diverses	178 942	190 389	212 870	246 618	257 815	255 924
Impôts et taxes	3 147 890	3 193 395	3 296 349	3 325 997	3 350 183	3 361 724
Dotations subventions participations	1 748 578	1 699 745	1 623 411	1 528 232	1 503 322	1 559 053
Autres produits de gestion courante	136 810	141 821	145 295	121 647	126 400	124 013
Produits financiers	52	48	35	32	30	28
Produits exceptionnels	582 952	47 993	54 712	22 358	157 578	41 045
TOTAL REC REELLES FONCTIONNEMENT	5 890 092	5 373 807	5 410 597	5 316 427	5 404 210	5 350 065
Cession des immobilisations	479 257	1 600	5 000	3 825	44 120	8 958
TOTAL REC REELLES FONCTIONNEMENT	5 410 835	5 372 207	5 405 597	5 312 602	5 360 090	5 341 107

EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2013 à 2018



Evolution des Dépenses de Personnel de 2013 à 2018

ANNEES	POSTES DE DEPENSES	BUDGET PRIMITIF	COMPTE ADMINISTRATIF
2013	Dépenses réelles de Fonct	4 839 792	4 702 055
	Dépenses de personnel	2 320 048	2 279 905
	% (DRF/DEP Personnel)	47,94 %	48,49 %
2014	Dépenses réelles de Fonct	4 818 075	4 547 070
	Dépenses de personnel	2 348 049	2 324 886
	% (DRF/DEP Personnel)	48,73 %	51,13 %
2015	Dépenses réelles de Fonct	4 790 758	4 615 310
	Dépenses de personnel	2 394 114	2 363 408
	% (DRF/DEP Personnel)	49,97 %	51,21 %
2016	Dépenses réelles de Fonct	4 752 782	4 572 434
	Dépenses de personnel	2 417 302	2 392 338
	% (DRF/DEP Personnel)	50,86 %	52,32 %
2017	Dépenses réelles de Fonct	4 979 370	4 794 930
	Dépenses de personnel	2 499 181	2 487 049
	% (DRF/DEP Personnel)	50,19 %	51,87 %
2018	Dépenses réelles de Fonct	4 953 076	4 796 937
	Dépenses de personnel	2 544 711	2 513 671
	% (DRF/DEP Personnel)	51,38 %	52,40 %

LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

EVOLUTION DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DE 2013 A 2018

DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018 ESTIME
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors intérêts)	4 526 170	4 387 027	4 471 657	4 447 027	4 685 030	4 696 300
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 890 092	5 373 807	5 410 597	5 316 427	5 404 210	5 350 065
EPARGNE DE GESTION	1 363 921	986 780	938 941	869 399	719 179	653 765
CHARGES D'INTERÊTS DE LA DETTE	175 885	160 043	143 653	125 406	109 900	100 638
EPARGNE BRUTE	1 188 037	826 737	795 287	743 993	609 280	553 128
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	454 344	435 338	406 769	352 110	305 378	238 000
EPARGNE NETTE	733 693	391 400	388 518	391 883	303 902	315 128

L'épargne brute, indicateur de la santé financière des collectivités

L'épargne brute est un des soldes intermédiaires de gestion le plus utilisé car le plus pertinent pour apprécier la santé financière d'une collectivité locale. Il correspond au solde des opérations réelles de la section de fonctionnement (recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement y compris les intérêts de la dette). L'épargne brute constitue la ressource interne dont dispose la collectivité pour financer ses investissements de l'exercice. Elle s'assimile à la « Capacité d'autofinancement » (CAF) utilisée en comptabilité privée.

Elle constitue un double indicateur :

- 1 un indicateur de l' « aisance » de la section de fonctionnement, dans la mesure où son niveau correspond à un « excédent » de recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Cet excédent est indispensable pour financer les investissements et rembourser la dette existante.
- 2 Un indicateur de la capacité de la collectivité à investir ou à couvrir le remboursement des emprunts existants.

LE TAUX D'EPARGNE BRUTE

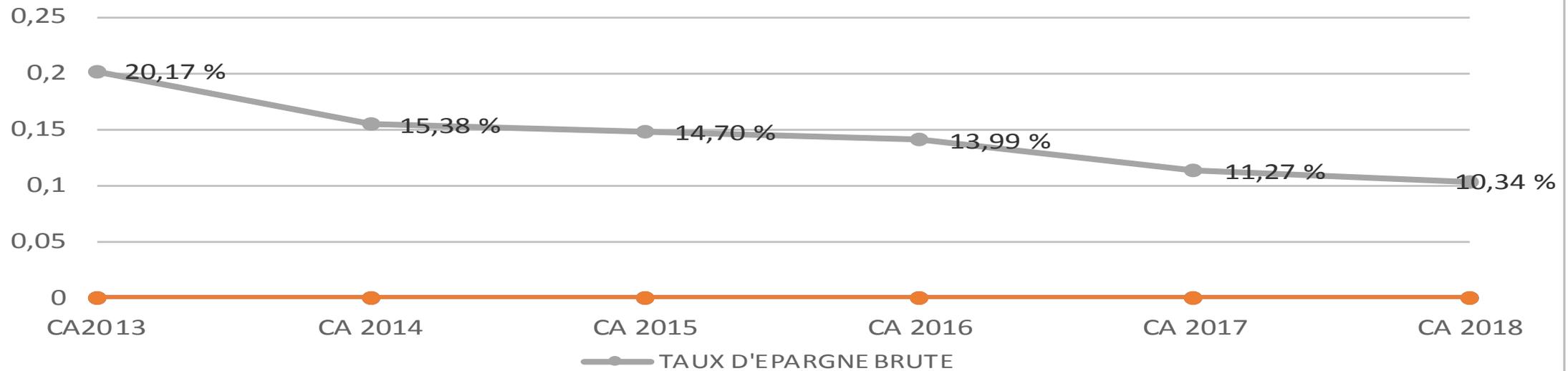
Cet indicateur est utilisé dans 2 ratios clés de la santé financière d'une collectivité :

- **Le taux d'épargne brute** (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement) : ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peuvent être consacrées pour investir ou rembourser de la dette (ayant servi à investir). Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement qui ne sont pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement.
- **La capacité de désendettement (que nous aborderons dans la présentation de la Dette),**

EVOLUTION DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DE 2013 A 2018

	CA2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
EPARGNE BRUTE	1 188 037	826 737	795 287	743 993	609 280	553 128
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 890 092	5 373 807	5 410 597	5 316 427	5 404 210	5 350 065
TAUX D'EPARGNE BRUTE	20,17 %	15,38 %	14,70 %	13,99 %	11,27 %	10,34 %

EVOLUTION DU TAUX D'EPARGNE BRUTE

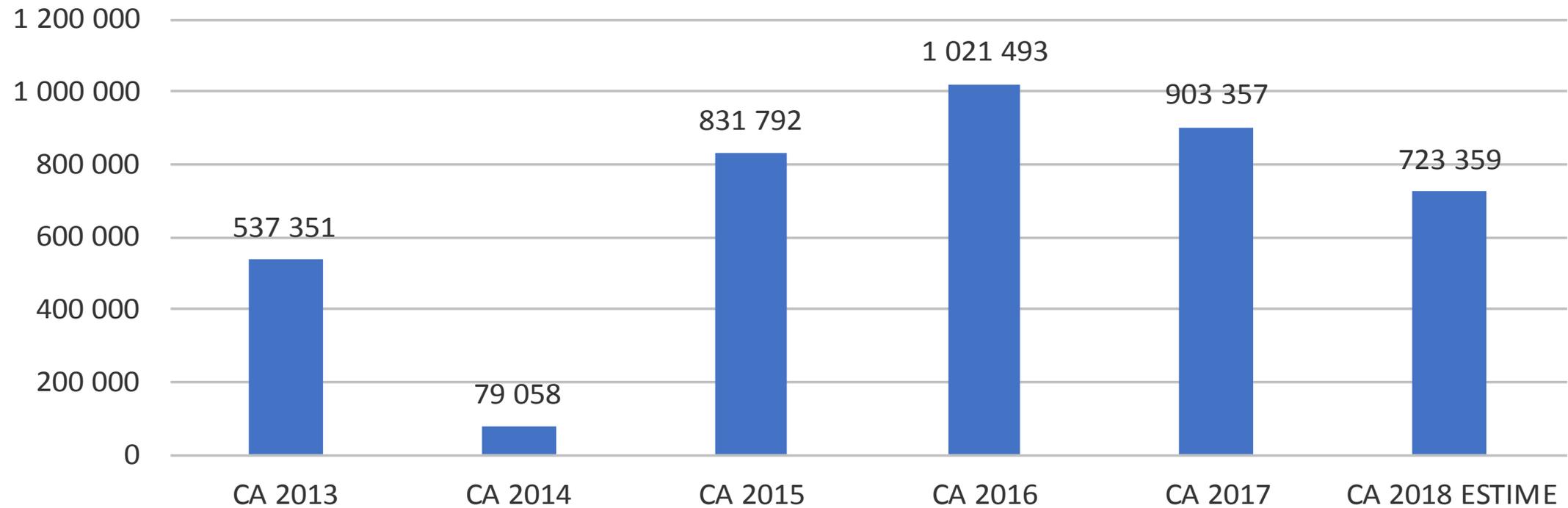


LE FONDS DE ROULEMENT

EVOLUTION DE FONDS DE ROULEMENT

	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018 ESTIME
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 702 055	4 547 070	4 615 310	4 572 434	4 794 930	4 796 937
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 096 617	1 475 408	620 185	1 080 710	1 063 481	1 091 517
TOTAL DES DEPENSES REELLES	6 798 672	6 022 478	5 235 495	5 653 143	5 858 411	5 888 455
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 890 092	5 373 807	5 410 597	5 316 427	5 404 210	5 350 065
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	396 402	190 378	577 631	526 418	336 065	358 391
TOTAL DES RECETTES REELLES	6 286 493	5 564 185	5 988 229	5 842 845	5 740 275	5 708 457
FONDS DE ROULEMENT EN DEBUT D'EXERCICE	1 049 530	537 351	79 058	831 792	1 021 493	903 357
RESULTAT DE L'EXERCICE	-512 179	-458 293	752 733	189 701	-118 136	-179 998
FONDS DE ROULEMENT FIN D'EXERCICE	537 351	79 058	831 792	1 021 493	903 357	723 359

FONDS DE ROULEMENT FIN D'EXERCICE



LA FISCALITE

LA FISCALITE DIRECTE LOCALE (Impôts Ménages)

TAUX	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Taxe habitation	16,58 %	16,58 %	17,33 %	17,33 %	17,33 %	17,33 %
Moyenne de la strate TH	14,41 %	13,77 %	14,06 %	14,24 %	14,20 %	
Taxe Foncier Bâti	21,53 %	21,53 %	22,50 %	22,50 %	22,50 %	22,50 %
Moyenne de la strate TFB	20,80 %	19,10 %	19,21 %	19,27 %	18,91 %	
Taxe Foncier Non Bâti	45,48 %	45,48 %	47,53 %	47,53 %	47,53 %	47,53 %
Moyenne de la strate TFNB	57,75 %	51,54 %	51,95 %	52,24 %	49,86 %	

BASES	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bases Habitation	4 955 649	5 018 000	5 004 000	5 049 162	5 010 892	5 095 000
Bases Foncier Bâti	4 573 006	4 633 000	4 721 000	4 806 686	4 633 104	4 725 000
Bases Foncier Non Bâti	28 114	28 300	28 300	28 734	29 118	29 600

PRODUITS	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Produit TH	821 647	831 984	867 193	875 020	868 388	882 964
Produit FB	984 568	997 485	1 062 225	1 081 504	1 042 448	1 063 125
Produit FNB	12 786	12 871	13 451	13 657	13 840	14 069
PRODUIT TOTAL	1 819 001	1 842 340	1 942 869	1 970 181	1 924 676	1 960 157

□ Le Potentiel financier

Le Potentiel fiscal (4 taxes) : 3 951 265

La dotation forfaitaire : 559 916

Potentiel financier : 4 493 303

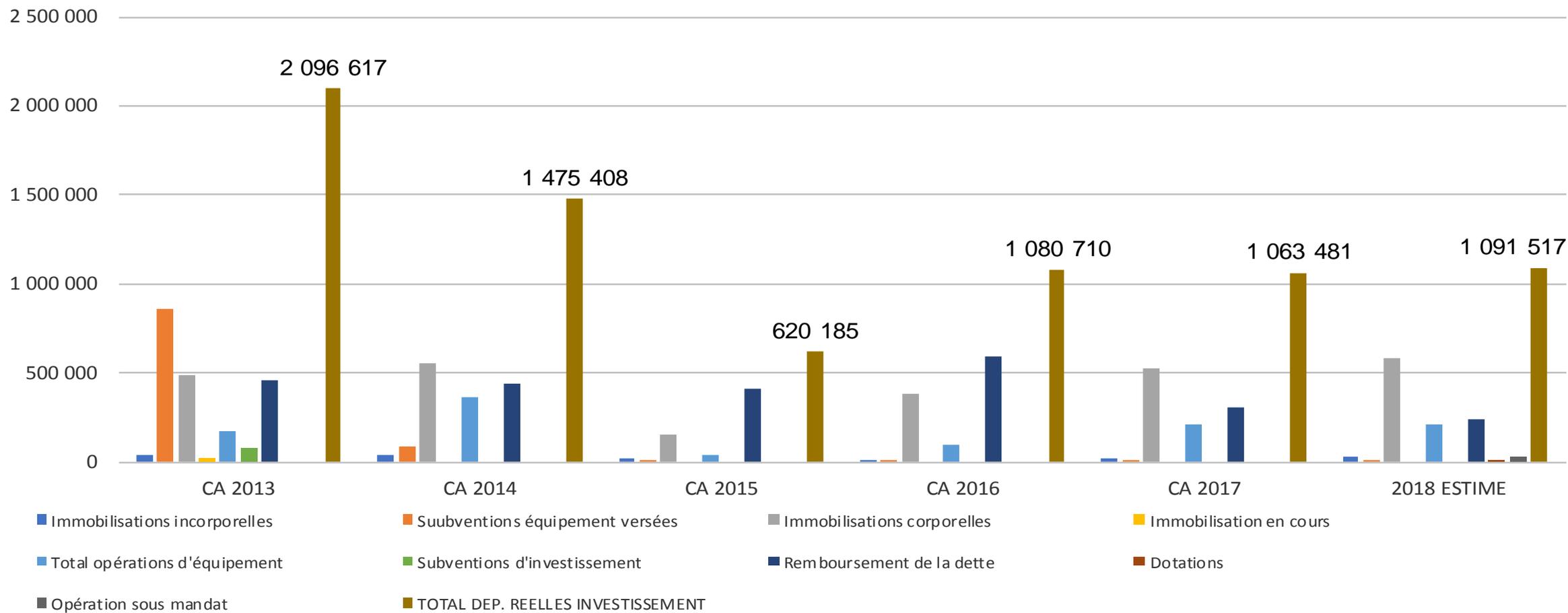
- Potentiel financier par habitant : 878
- Potentiel financier par habitant de la strate 1 007

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	2018 ESTIME
Immobilisations incorporelles	38 562	40 222	17 615	5 228	19 477	24 135
Suubventions équipement versées	862 346	85 546	3 178	1 063	6 679	4 442
Immobilisations corporelles	481 936	554 853	157 159	384 129	524 190	584 691
Immobilisation en cours	15 412					
Total opérations d'équipement	168 564	359 237	35 076	99 937	207 757	205 730
Subventions d'investissement	75 454					
Remboursement de la dette	454 344	435 550	407 157	590 353	305 378	238 001
Dotations						1 411
Opération sous mandat						33 108
TOTAL DEP. REELLES INVESTISSEMENT	2 096 617	1 475 408	620 185	1 080 710	1 063 481	1 091 517

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT DE 2013 à 2018



DEPENSES D'EQUIPEMENT CA 2018

NATURE DES INVESTISSEMENTS	MONTANT CA 2018	REPORTS
Frais documentation urbanisme	242	
Diagnostic etat conserv cinema le monteil/etude aménagt rue boutin	3 852	2400
Subvention équipement ACR	4 442	
Logiciel RH, Licences informatiques	20 040	11306
Sous-total Immobilisations incorporelles	28 576	13 706
Tvx Chéneaux hôtel de Ville	9 493	
Travaux accessibilité Hôtel de Ville hors AP	13 290	
Tvx de sols, de menuiserie, d'accessibilité, pose stores et volets, création sas Cuisine, Mesure Polluants Air intérieur, Charpente préau Ecole Vallaeys	53 129	14897
Travaux accessibilité Bâtiments Scolaires hors AP	12 836	
Travaux de voirie :Trottoirs CitésTolbiac et Tarrega, réfection voirie cité Patton, Extension Vrd Jumping, Zone de stationnement Rue Régnier, réfection divers trottoirs et rapiècement de chaussée, modification réseaux basse tension Allée Marine,	133 026	7459
Mobilier urbain : Barrières potelets, mât,	3 586	
Travaux éclairage public, amélioration lanternes Cité Tolbiac, Montfagnier et Pauzet, Enfouissement réseaux...	26 511	
Panneaux de signalisation et d'information	7 969	
Gros outillage, poste soudure, désherbeur, Nettoyeur Vapeur	17 521	646
Fourgon, plateau Benne et Véhicule Police Municipale	58 536	
Matériel de Bureau et Matériel informatique	30 701	40728

DEPENSES D'EQUIPEMENT CA 2018 (suite)

NATURE DES INVESTISSEMENTS	MONTANT CA 2018	REPORTS
Mobilier	10 453	
Autres matériels : Monobrosse, buste salle CM, sapins, défibrillateurs, pupitres, nettoyeurs HP, panneaux d'information...	52 772	2165
Travaux sur chaudière et peinture Groupe U.Albouy	4 925	
Travaux Centre des finances	3 019	
Gymnase R.Paul Travaux étanchéité, cablerie, chauffage	9 269	
Presbytère : diagnostic amiante	444	
Interphone, mise aux normes électriques Couvent des minimes	3 051	
Poudrière :réfection éclairage, mise aux normes électriques	139	16634
Réfection éclairage : Eglise Saint Romain	5 141	4307
Ancien tribunal : télécommande incendie et installatin WIFI	5 086	
Gymnase Titou VALLAEYS Commande à distance chauffage	655	
Travaux Club des Aînés	184	
Stade Delors : Installation rideau air chaud salle musculation	2 586	
Centre Technique Municipal :Travaux de menuiserie et de remplacement des chéneaux, conteneur associations	20 446	2948
Salle Liverneuf :Travaux de mise aux normes électriques	1 835	
Travaux Groupe Scolaire Albouy	1 000	
Sanitaires Publics Casernement Citadelle	6 018	19133
Colombarium	3 400	
Travaux accessibilité Divers Bâtiments hors AP	87 673	
Sous-total Immobilisations Corporelles	584 694	108 917

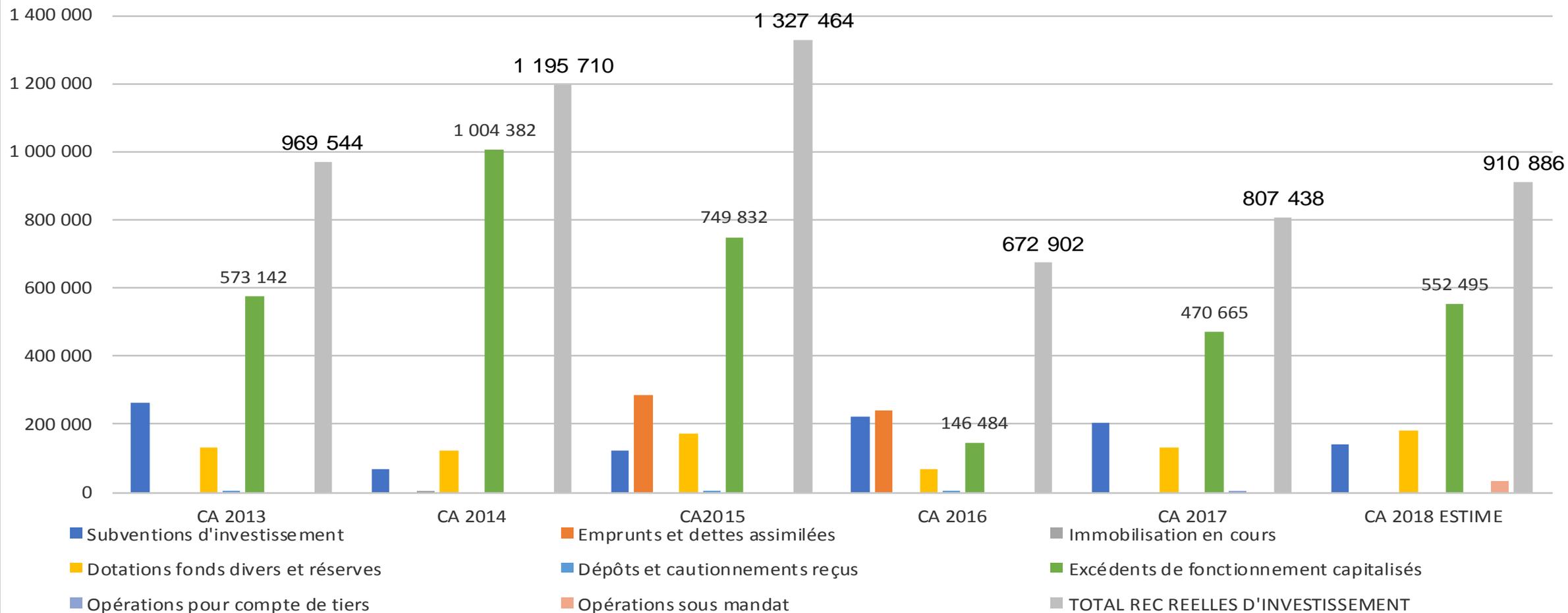
DEPENSES D'EQUIPEMENT CA 2018 (Suite)

NATURE DES INVESTISSEMENTS	MONTANT
Confortement falaises remparts citadelle	10 087
Tvx chapelle Ste Luce	20
Toiture Gymnase Vallaeys	132 085
Amenagement Place de la Citadelle	59 057
Tvx Accessibilité ADAP	4 502
Sous-total opérations	205 752
TOTAL DES DEPENSES EQUIPEMENTS 2018	819 021

EVOLUTION DES RECETTES TOTALES REELLES D'INVESTISSEMENT

DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	CA2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018 ESTIME
Subventions d'investissement	264 049	66 865	121 714	221 692	203 227	142 363
Emprunts et dettes assimilées			284 000	238 243		
Immobilisation en cours		950				
Dotations fonds divers et réserves	132 200	123 513	171 682	66 244	132 838	182 921
Dépôts et cautionnements reçus	153		235	239		
Excédents de fonctionnement capitalisés	573 142	1 004 382	749 832	146 484	470 665	552 495
Opérations pour compte de tiers					708	
Opérations sous mandat						33 108
TOTAL REC REELLES D'INVESTISSEMENT	969 544	1 195 710	1 327 464	672 902	807 438	910 886

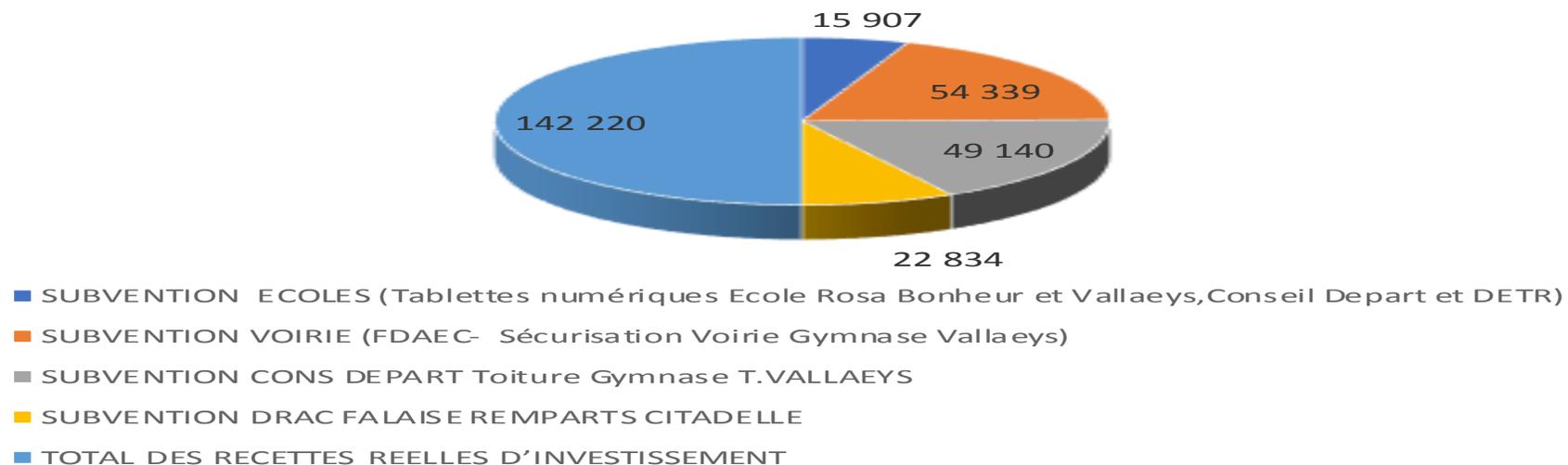
EVOLUTION DES RECETTES TOTALES D'INVESTISSEMENT (2013-2018)



RECETTES REELLES D'EQUIPEMENT PAR NATURE

DESIGNATION	MONTANT
SUBVENTION ECOLES (Tablettes numériques Ecole Rosa Bonheur et Vallaeys, Conseil Depart et DETR)	15 907
SUBVENTION VOIRIE (FDAEC- Sécurisation Voirie Gymnase Vallaeys)	54 339
SUBVENTION CONS DEPART Toiture Gymnase T.VALLAEYS	49 140
SUBVENTION DRAC FALAISE REMPARTS CITADELLE	22 834
TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	142 220

RECETTES REELLES D'EQUIPEMENT PAR NATURE

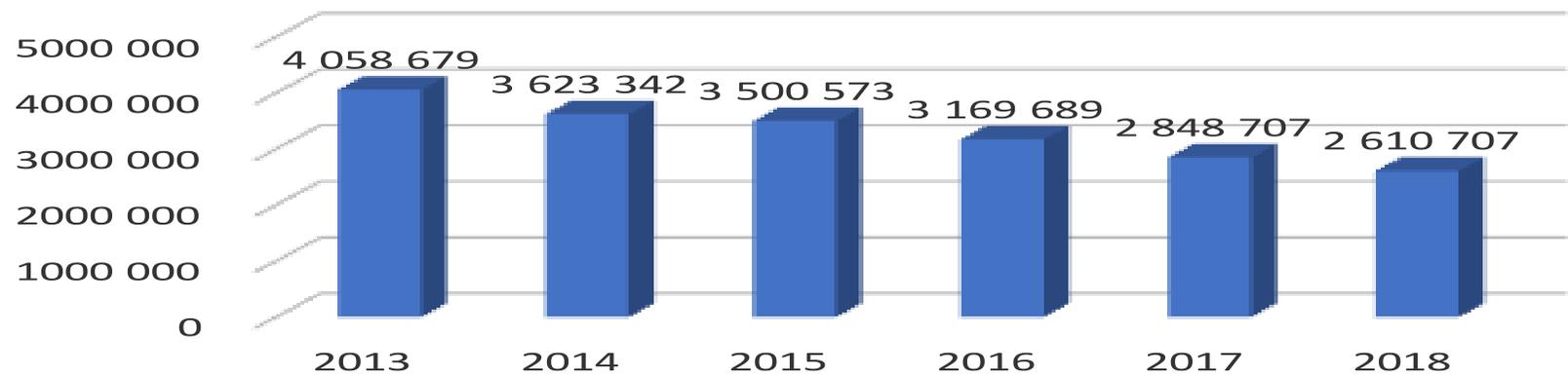


LA DETTE

ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Encours	4 058 679	3 623 342	3 500 573	3 169 689	2 848 707	2 610 707
Capital	454 344	435 338	406 769	353 778	305 378	238 000
Intérêts	185 345	167 424	152 524	138 040	118 062	100 637
Annuités	620 689	602 762	559 293	491 818	423 440	338 637

Encours de la dette au 31-12



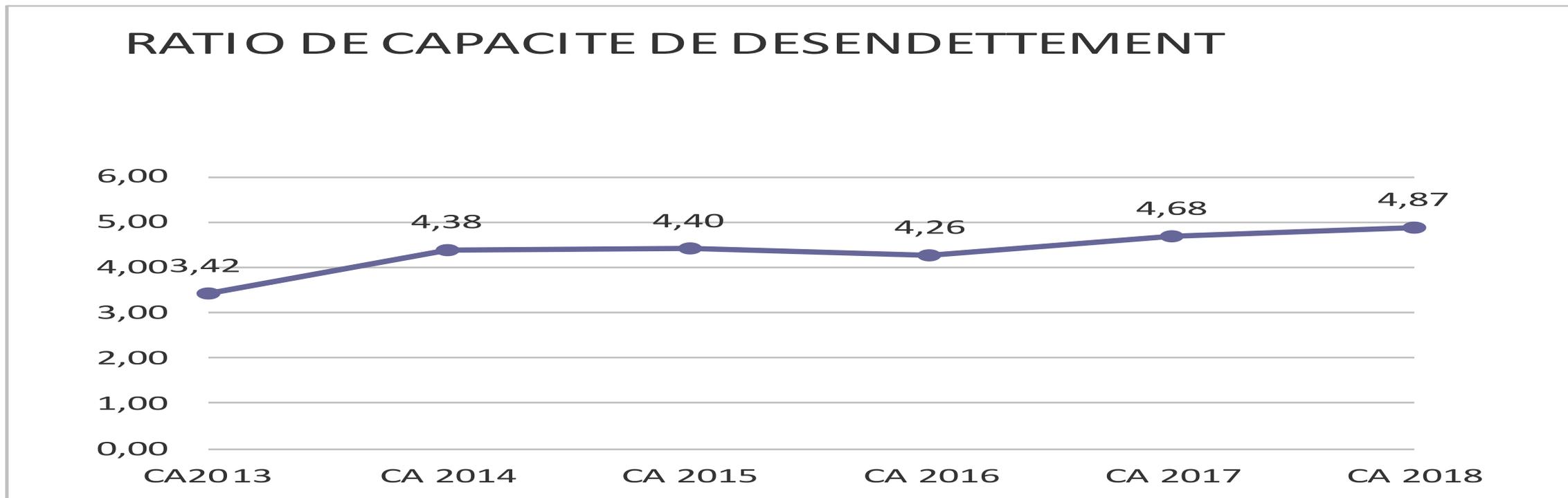
LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT

- **la capacité de désendettement** (Encours de dette / Epargne brute ou CAF) : Ce ratio exprime le nombre d'années théoriques qu'il faudrait pour que la commune rembourse l'intégralité de sa dette si elle y consacrait la totalité de son autofinancement disponible. Exprimé en nombre d'années, ce ratio est une mesure de la solvabilité financière des collectivités.

Ce ratio se calcule en effectuant le rapport entre :

l'encours de dette à la clôture de l'exercice et l'épargne brute.

RATIO DE CAPACITE DE DESENDETTEMENT						
	CA2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
EPARGNE DE GESTION	1 363 921	986 780	938 941	869 399	719 179	636 630
EPARGNE BRUTE	1 188 037	826 737	795 287	743 993	609 280	535 992
EPARGNE NETTE (MAC Marge Autofinancement Courant)	733 693	391 400	388 518	391 883	303 902	297 992
ENCOURS DE LA DETTE AU 31-12	4 058 679	3 623 342	3 500 573	3 169 689	2 848 707	2 610 707
RATIO DE CAPACITE DE DESENDETTEMENT	3,42	4,38	4,40	4,26	4,68	4,87



ORIENTATIONS DU BUDGET PRIMITIF 2019



Le contexte budgétaire et les orientations 2019

- Deuxième étape du dégrèvement de la taxe d'habitation (65%)
- Niveau des dotations d'Etat ?
- Pas d'augmentation de la fiscalité
- Contexte général de limitation de l'augmentation des dépenses réelles de fonctionnement notamment sur la masse salariale
- La poursuite des chantiers ouverts en 2018, l'émergence de nouveaux investissements et équipements, l'entretien de notre patrimoine et la poursuite de la modernisation de notre outil de travail nous contraindront au recours à l'emprunt (dans la limite de nos capacités financières).

LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS PREVISIONNELS 2019 HORS AUTORISATIONS DE PROGRAMME,

➤ Bâtiments Scolaires et Cuisine :

- ✓ Travaux d'économie d'énergie
- ✓ Changement huisserie médecine scolaire
- ✓ Travaux d'ouverture entre classes, de peinture de réfection de sol, de mise aux normes électriques, de chaudière.....

➤ Hôtel de Ville :

- ✓ Travaux d'économie d'énergie
- ✓ Travaux éclairage Salle Conseil, Travaux Toiture Terrasse, Travaux réfectoire.....

➤ Divers Bâtiments dont :

- ✓ TRIBUNAL : travaux d'économie d'énergie- Travaux mise aux normes (Archives)
- ✓ CITADELLE : Aménagement toilettes
- ✓ BIBLIOTHEQUE : Remplacement sol
- ✓ HALTE NAUTIQUE : Porte Local à bateaux, renforcement mur du Bac
- ✓ GYMNASSES : Travaux d'éclairage
- ✓ CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL : Travaux ventilation Ateliers
- ✓

➤ Voirie – Eclairage public :

- ✓ Travaux trottoirs Cité Touvent et Placette Zénobe Gramme
- ✓ Matériel et outillage de voirie – Mobilier urbain: Matériel de signalisation, barrières...
- ✓ Travaux d'éclairage : Rue Neuve, Rue des Maçons et façade Cours du Port

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS PREVISIONNELS 2019 HORS AUTORISATIONS DE PROGRAMME (Suite)

➤ Matériels de transport :

- ✓ Véhicule cuisine, remorque, rachat balayeuse

➤ Matériels et outillages techniques :

- ✓ Tondeuses autoportée et tractée, débroussailleuse...

➤ Mobilier :

- ✓ Aménagement accueil hôtel de Ville, chaises pliantes, ...

➤ Matériels de bureau et matériels informatiques :

- ✓ PC, portables, logiciels licences

➤ Autres Matériels :

- ✓ Défibrillateurs, Panneau affichage électronique, Kakémonos, matériels de sports (Cages handball)...

PREVISIONNEL DES INVESTISSEMENT BUDGET PRIMITIF 2019

OPERATIONS

DESIGNATION	MT CP 2019	MT AP
Tvx réfection toiture charpente Gymnase Titou VALLAEYS	304 675	436 562
Travaux d'accessibilité pour personnes handicapées(ADAP)	45 000	889 372
Travaux aménagement place Grasilier	5 000	185 700
Travaux aménagement place de la Citadelle	446 601	505 658
Travaux de confortement falaise et remparts Citadelle	735 084	2 429 500
Travaux d'aménagement d'une aire de Camping Cars	165 204	664 581
Travaux Abord Club House Rugby	43 180	116 500

Plan de Programmation Pluriannuel

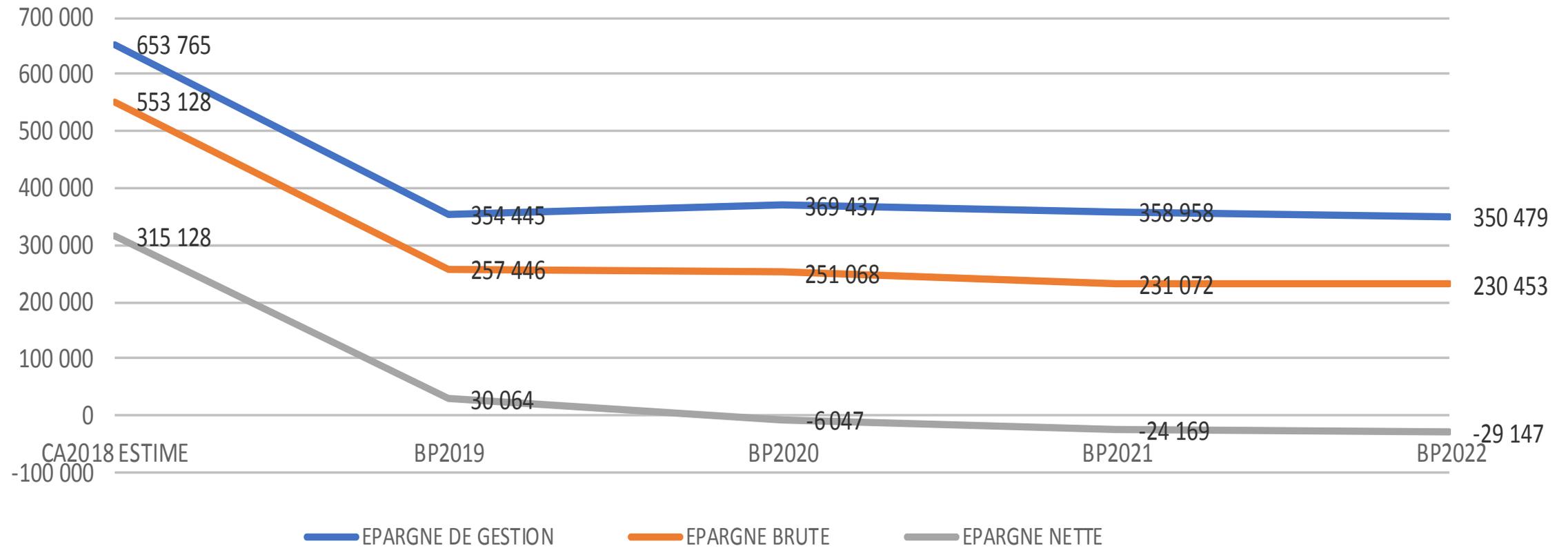
- Opération de confortement de la falaise et des remparts de la Citadelle (2016-2022)
- Aménagement Urbain Place de la Citadelle (2017-2020)
- Travaux d'Accessibilité des ERP : respect des engagement pris dans le cadre de l'Adap – Conseil Municipal du 10 mai 2016,
- Travaux de réfection de l'étanchéité de la toiture du Gymnase Titou Vallaeys (2017-2019),
- Aménagement d'une Aire de Camping-Car (2018-2020)
- Aménagement des abords du club house de Rugby (2018-2019)
- Travaux d'aménagement de la place Grasilier (2018-2020),

PROSPECTIVE DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (2018-2022)

PROSPECTIVE DES SEUILS INTERMEDIARES DE GESTION ET DU BESOIN DE FINANCEMENT

DESIGNATION	CA2018 ESTIME	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors intérêts de la dette)	4 696 300	4 922 196	4 943 207	5 002 775	5 061 376
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 350 065	5 276 641	5 312 644	5 361 733	5 411 855
EPARGNE DE GESTION	653 765	354 445	369 437	358 958	350 479
CHARGES D'INTERÊTS DE LA DETTE	100 638	96 999	118 369	127 886	120 026
EPARGNE BRUTE	553 128	257 446	251 068	231 072	230 453
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	238 000	227 382	257 115	255 241	259 600
EPARGNE NETTE	315 128	30 064	-6 047	-24 169	-29 147
PREVISIONNEL D'EMPRUNT		1 200 000	700 000		
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT HORS REMBT CAPITAL	853 750	2 806 341	1 785 861	1 331 576	399 766
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	358 391	1 064 697	1 337 016	867 075	302 297
Capital restant dû cumulé au 1er janvier de l'exercice	2 848 707	2 610 707	3 583 325	4 026 210	3 770 969
Capital restant dû cumulé au 31 décembre de l'exercice	2 610 707	3 583 325	4 026 210	3 770 969	3 511 369

Evaluation en prospective des Soldes Intermediaires de Gestion (2018-2022)

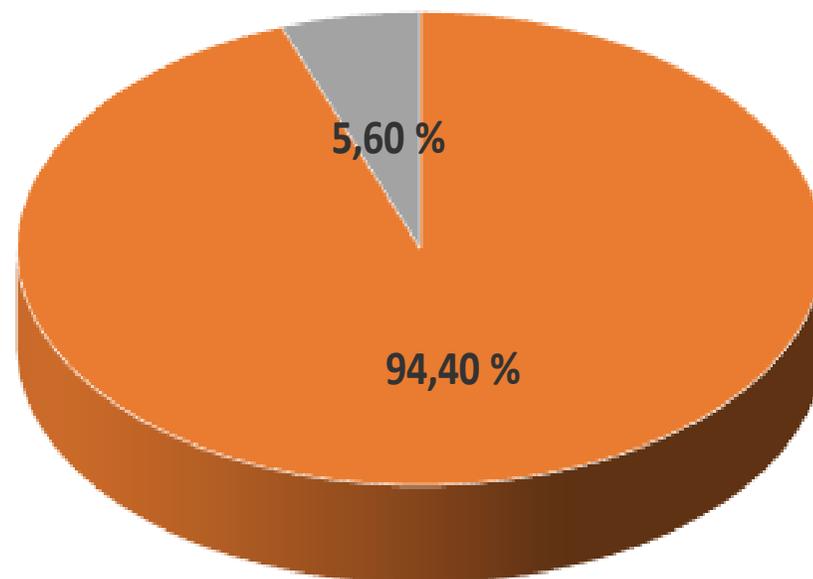


STRUCTURE ET ENCOURS DE LA DETTE

STRUCTURE DE LA DETTE

N° Contrat Emprunt	Etablissement Preteur	Date Signature Initiale	Date Souscription	Date Debut Remboursement	Capital Initial	Nature Emprunt	Taux Index Initial	Taux Initial	Taux Actuel	Taux Marge Initial	Devise	Period Rembt	Catégorie	Capital Restant Du	Duree Residuelle	Annuité de l'exercice		ICNE Exercice
																Intérêts	Capital	
972702002/05/2016	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	02/05/2016	02/05/2016	01/07/2017	247 264,66	F		2.29	2.29	0,00	EUR	A	A-1	219 803,15	14,58	5 312,13	12 167,50	2 516,75
20300285/NL	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	18/07/2003	18/07/2003	25/02/2004	250 000,00	F		3.88	3.88	0,00	EUR	A	A-1	0,00	0	820,19	21 141,38	0,00
20400392/NL	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	19/08/2004	19/08/2004	05/01/2005	500 000,00	F		4.35	4.35	0,00	EUR	A	A-1	42 940,28	0,08	3 657,94	41 150,22	1 847,13
00075901711	CREDIT AGRICOLE	02/12/2010	02/12/2010	15/03/2011	800 000,00	F		3.53	3.53	0,00	EUR	T	A-1	615 477,22	17	22 302,50	26 000,06	965,62
MON236609EUR/02	CFFL crédit française de finan	08/12/2005	08/12/2005	01/06/2006	570 000,00	F		3.13	3.13	0,00	EUR	A	A-1	91 450,42	1,08	4 839,77	43 362,20	3 283,07
00046614673	CREDIT AGRICOLE	21/12/2007	21/12/2007	15/12/2008	800 000,00	F		4.67	4.67	0,00	EUR	A	A-1	622 094,50	19	29 990,91	20 109,15	1 291,19
000687791191	CREDIT AGRICOLE	15/01/2010	15/01/2010	15/04/2010	480 000,00	F		4.26	4.26	0,00	EUR	A	A-1	349 256,51	15,33	15 518,70	15 032,21	10 580,15
00052951991	CREDIT AGRICOLE	06/10/2008	06/10/2008	15/01/2009	500 000,00	F		4.95	4.95	0,00	EUR	T	A-1	310 284,08	9,83	16 088,63	23 438,09	3 242,47
1212339	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	30/12/2011	30/12/2011	01/08/2012	250 000,00	R	EURIBOR03M	1.89317	1.89317	1,98	EUR	T	A-1	141 666,58	8,42	2 548,77	16 666,68	401,14
MON502200EUR	BANQUE POSTALE	19/12/2014	19/12/2014	01/08/2015	284 000,00	F		2.03	2.03	0,00	EUR	S	A-1	217 733,31	11,17	4 708,25	18 933,34	1 841,66
1641 Emprunts auprès d'établissement de crédit local					4 681 264,66									2 610 706,05	96,49	105 787,79	238 000,83	25 969,18
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit local					4 681 264,66									2 610 706,05		105 787,79	238 000,83	25 969,18
Total Général					4 681 264,66									2 610 706,05		105 787,79	238 000,83	25 969,18

STRUCTURE DE LA DETTE



■ STRUCTURE DE LA DETTE au 31/12/2018 ■ EMPRUNTS TAUX FIXES ■ EMPRUNTS TAUX VARIABLES

EVALUTATION PROSPECTIVE ENCOURS DE DETTE (2018-2022)

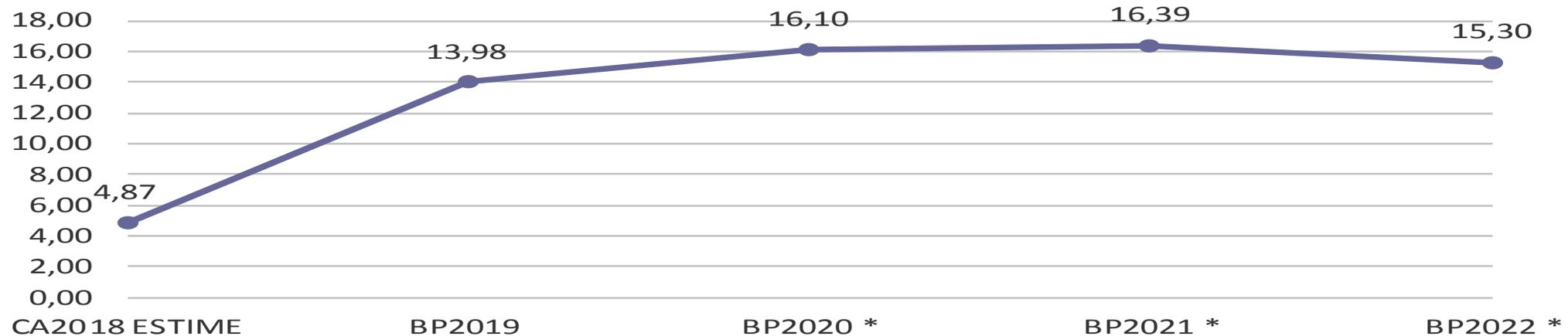
	2018	PROJET 2019	PROJET 2020	PROJET 2021	PROJET 2022
CRD AU 31/12/N-1	2 848 707	2 610 707	3 583 325	4 026 210	3 770 969
EMPRUNT NOUVEAU		1 200 000	700 000	0	
REMBT CAPITAL ANNEE N	238 000	227 382	257 115	255 241	259 600
CRD AU 31-12-N	2 610 707	3 583 325	4 026 210	3 770 969	3 511 369

PROJECTION RATIO DE CAPACITE DE DESENDETTEMENT (2018-2022)

	CA2018 ESTIME	BP2019	BP2020 *	BP2021 *	BP2022 *
EPARGNE DE GESTION	636 630	354 445	369 437	358 958	350 479
EPARGNE BRUTE	535 992	257 446	251 068	231 072	230 453
EPARGNE NETTE (MAC Marge Autofinancement Courant)	297 992	30 064	-6 047	-24 169	-29 147
ENCOURS DE LA DETTE AU 31-12	2 610 707	3 598 929	4 041 814	3 786 573	3 526 973
RATIO DE CAPACITE DE DESENDETTEMENT *	4,87	13,98	16,10	16,39	15,30

* Prospective qui sera réajustée afin de ne pas dégrader la situation financière de la Collectivité.

RATIO DE CAPACITE DE DESENDETTEMENT (2018-2022)

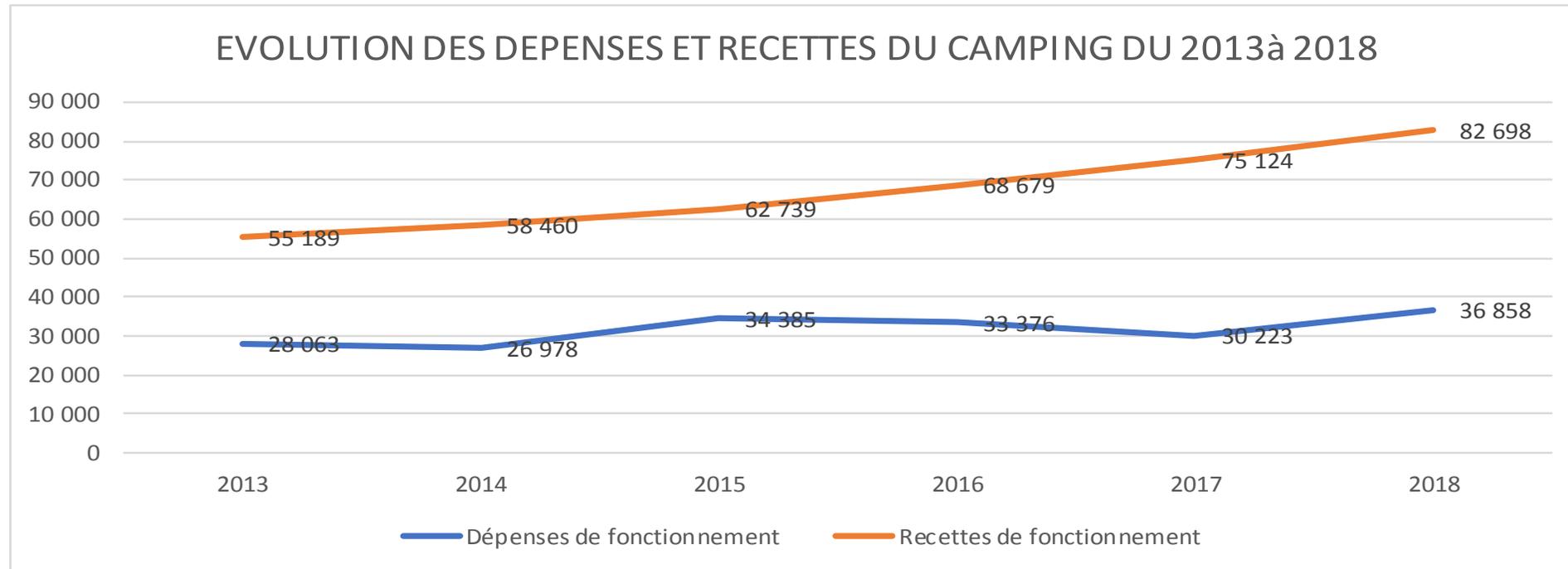


BUDGET ANNEXE DU CAMPING

EVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES DU CAMPING DU 2013à 2018

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dépenses de fonctionnement	28 063	26 978	34 385	33 376	30 223	36 858
Recettes de fonctionnement	55 189	58 460	62 739	68 679	75 124	82 698
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dépenses d'investissement	16 504	25 102	9 332	9 098	7 182	2 265
Recettes d'investissement	14 878	16 554	9 342	11 864	3 564	3 618

Evolution des dépenses et recettes de fonctionnement du camping de 2013 à 2018



Réalisations 2018

- * Installation Coffret électrique bureau
- * Acquisition de mobilier (Bureau)

Projet 2019 :

- * **Pose de grillage et aménagement terrain**

Projection évolution de l'Épargne du Camping de 2018 à 2022

PROJECTION DE L'EVOLUTION DE L'EPARGNE SUR LA PERIODE 2018-2022					
	CA2018	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors intérêts)	36 858	37 595	38 347	39 114	39 896
RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT	41 416	43 486	43 486	43 486	43 486
EPARGNE DE GESTION	4 557	5 891	5 139	4 372	3 590
CHARGES D'INTERÊTS DE LA DETTE	0	0	0	0	0
EPARGNE BRUTE	4 557	5 891	5 139	4 372	3 590
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	0				
EPARGNE NETTE	4 557	5 891	5 139	4 372	3 590
EMPRUNTS	0	0	0	0	0
TOTAL DES RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 618	0	0	0	0
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 265	2 000	2 000	2 000	2 000

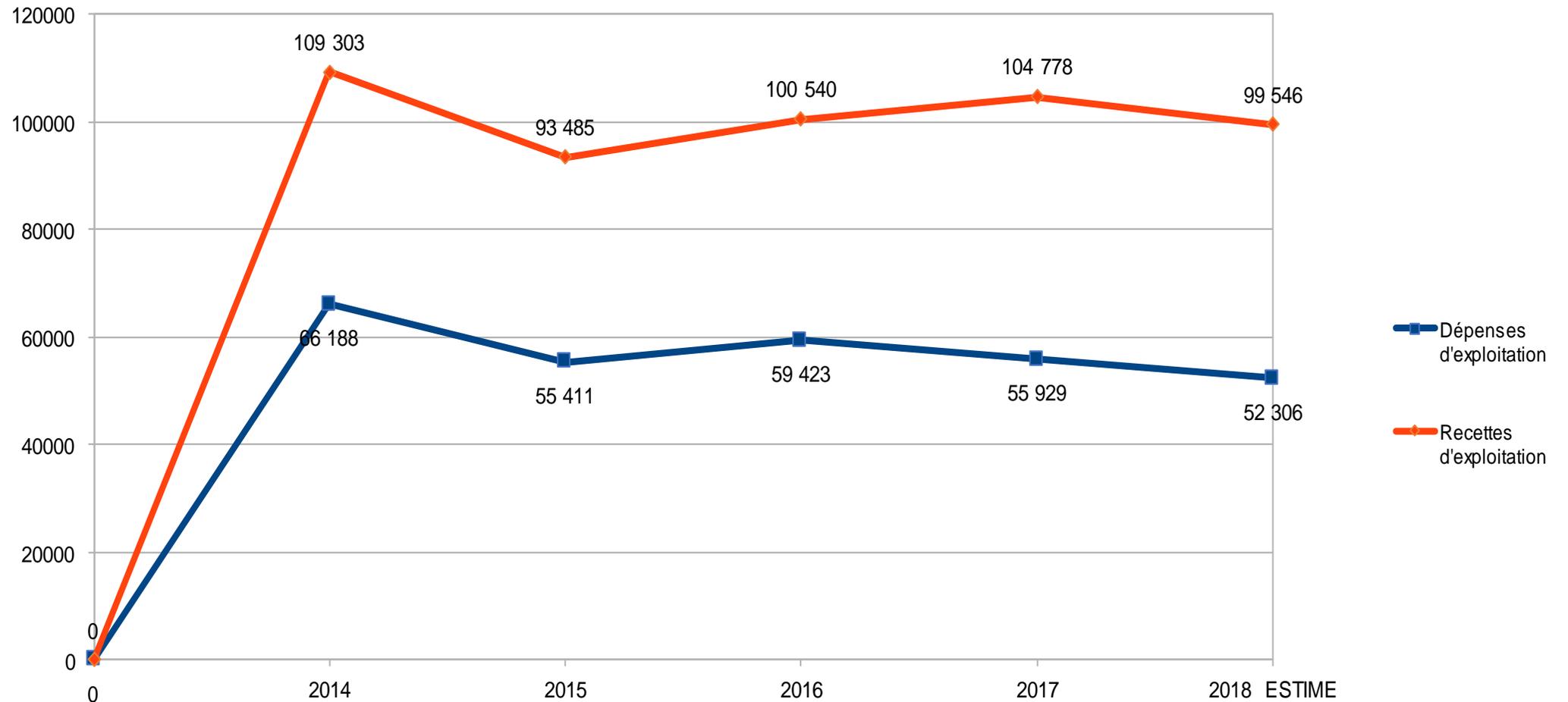
BUDGET DU CINEMA (SPIC)

M4

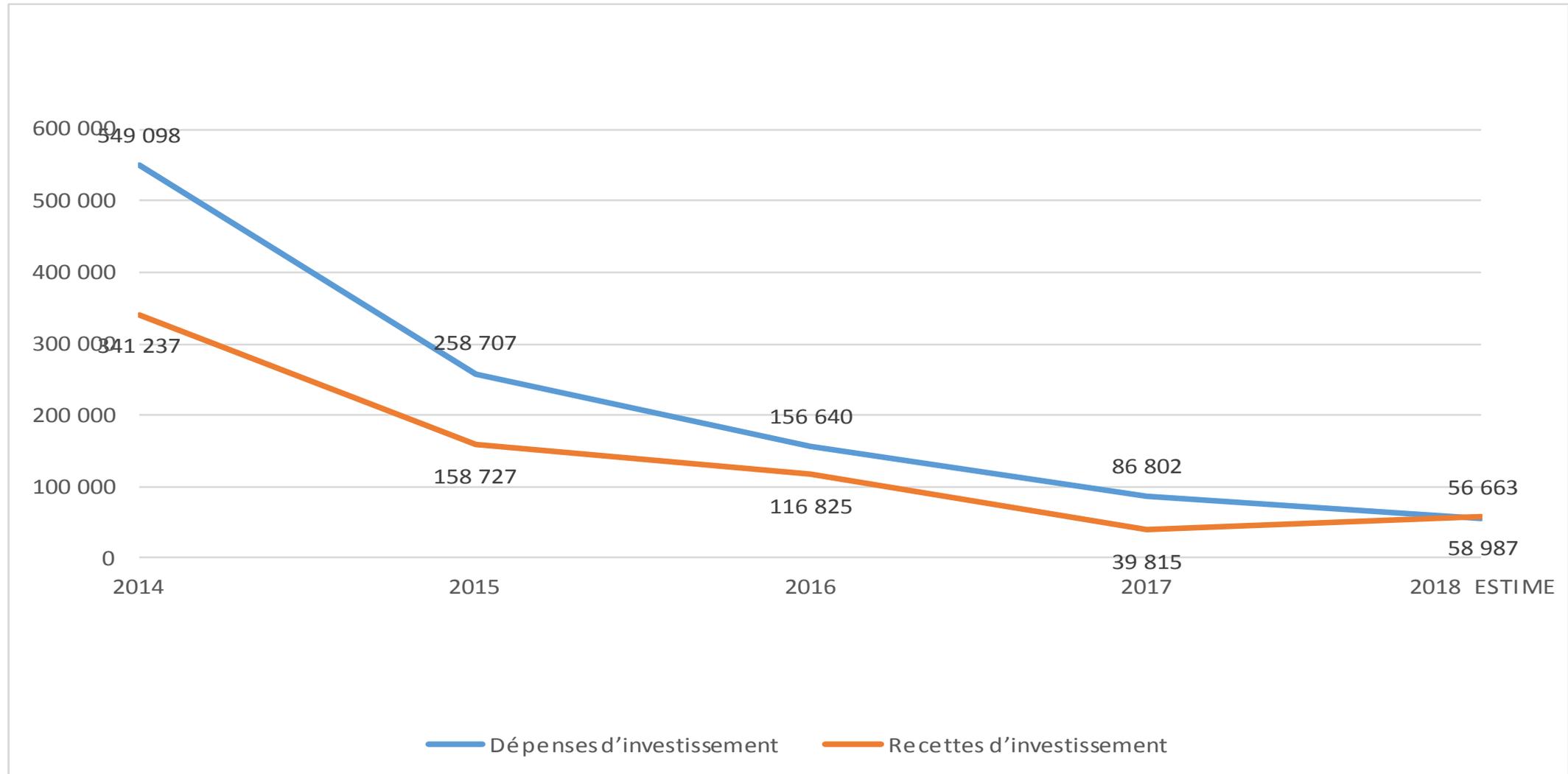
EVOLUTION DES DEPENSES ET RECETTES DU CINEMA DE 2014 à 2018

	2014	2015	2016	2017	2018 ESTIME
Dépenses d'exploitation	66 188	55 411	59 423	55 929	52 306
Recettes d'exploitation	109 303	93 485	100 540	104 778	99 546
	2014	2015	2016	2017	2018 ESTIME
Dépenses d'investissement	549 098	258 707	156 640	86 802	56 663
Recettes d'investissement	341 237	158 727	116 825	39 815	58 987

Courbe d'évolution des dépenses et recettes d'exploitation du cinéma de 2014 à 2018



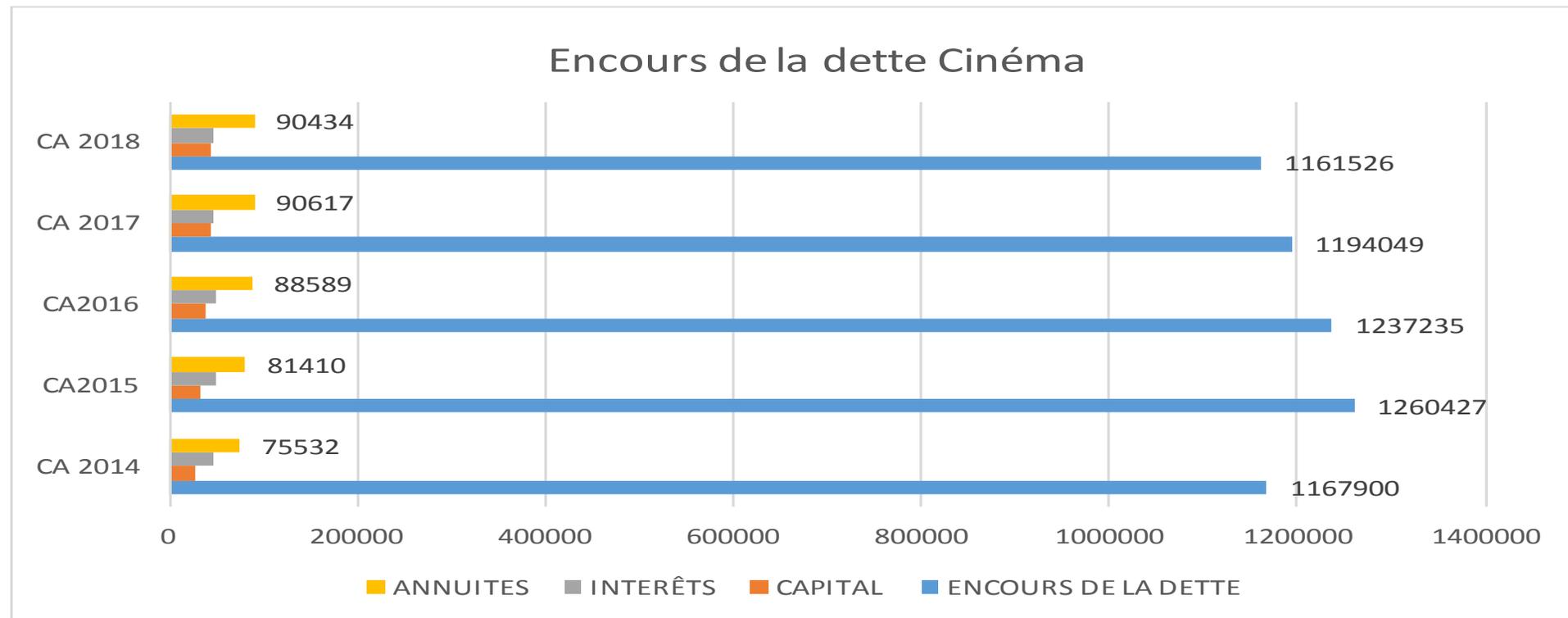
Courbe d'évolution des dépenses et recettes d'investissement du cinéma de 2014 à 2018



Structure de la Dette

N° Contrat Emprunt	Etablissement Preteur	Date Signature Initiale	Date Souscription	Date Debut Remboursement	Capital Initial	Nature Emprunt	Taux Initial	Taux Actuel	Devise	Period Rembt	Catégorie	Capital Restant Du	Duree Residuelle	Annuité de l'exercice		ICNE Exercice
														Intérêts	Capital	
MON502201EUR	BANQUE POSTALE	19/12/2014	19/12/2014	01/08/2015	135 000,00	F	2,03	2,03	EUROS	S	A-1	103 500,00	12,17	2 238,08	9 000,00	875,44
9847054	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	13/12/2016	13/12/2016	15/03/2017	16 700,00	F	0,74	0,74	EUROS	T	A-1	13 458,08	8	107,13	1 626,95	4,43
EF5291	CREDIT AGRICOLE	18/12/2015	18/12/2015	05/04/2016	17 800,00	F	1,6	1,6	EUROS	T	A-1	13 184,80	7,08	228,01	1 701,75	50,40
9228789	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	12/06/2013	12/06/2013	01/01/2014	600 000,00	F	4,07	4,07	EUROS	S	A-1	522 958,54	19,58	21 795,11	16 674,25	10 642,21
9316725	CAISSE EPARGNE AQUITAINE NORD	25/11/2013	25/11/2013	27/06/2014	567 900,00	F	4,24	4,24	EUROS	S	A-1	496 425,37	20	21 543,66	15 518,90	233,87
10001332306	CREDIT AGRICOLE	14/12/2018	14/12/2018	01/06/2019	12 000,00	F	1,296	1,296	EUROS	S	A-1	12 000,00	15	0,00	0,00	2,16
1641 Emprunts auprès d'établissement de crédit local					1 349 400,00							1 161 526,79	81,83	45 911,99	44 521,85	11 808,51
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit local					1 349 400,00							1 161 526,79		45 911,99	44 521,85	11 808,51
Total Général					1 349 400,00							1 161 526,79		45 911,99	44 521,85	11 808,51

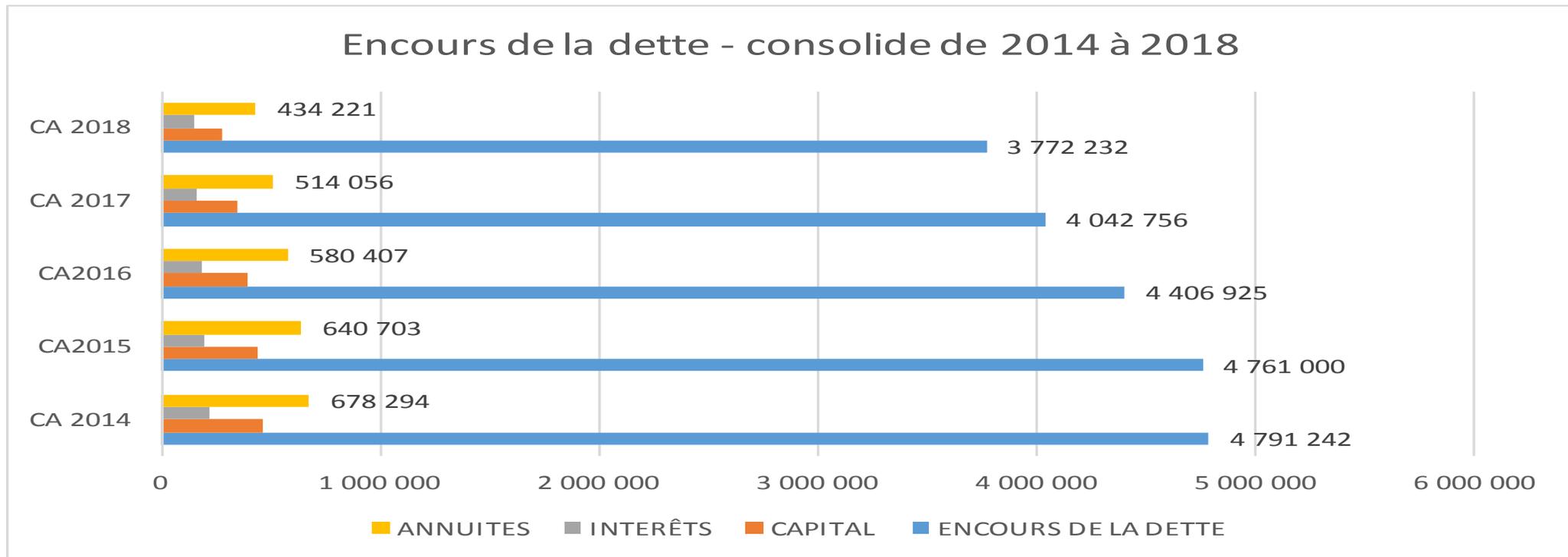
DETTE DU CINEMA DE 2014 à 2018					
	CA 2014	CA2015	CA2016	CA 2017	CA 2018
ENCOURS DE LA DETTE	1167900	1260427	1237235	1194049	1161526
CAPITAL	27314	32959	39892	43187	44522
INTERÊTS	48218	48451	48697	47430	45912
ANNUITES	75532	81410	88589	90617	90434



ENCOURS DE LA DETTE - CONSOLIDE DE 2014 à 2018

	CA 2014	CA2015	CA2016	CA 2017	CA 2018
ENCOURS DE LA DETTE	4 791 242	4 761 000	4 406 925	4 042 756	3 772 232
CAPITAL	462 651	439 728	393 670	348 565	282 522
INTERÊTS	215 643	200 975	186 737	165 491	151 699
ANNUITES	678 294	640 703	580 407	514 056	434 221

Encours de la dette - consolide de 2014 à 2018



PROJECTION DE L'EVOLUTION DE L'EPARGNE SUR LA PERIODE 2019-2022

	CA2018	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022
DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION (hors intérêts)	5 498	7 522	8 283	8 314	7 845
RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	99 545	99 000	99 000	99 000	99 000
EPARGNE DE GESTION	94 047	91 478	90 717	90 686	91 155
CHARGES D'INTERÊTS DE LA DETTE	45 484	44 480	42 846	41 142	39 375
EPARGNE BRUTE	48 563	46 998	47 871	49 544	51 780
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	44 521	47 043	48 505	50 027	51 610
EPARGNE NETTE	4 042	-45	-634	-483	170
EMPRUNTS	12 000	0	0	0	0
CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/	1 161 526	1 114 483	1 065 978	1 015 951	964 341