



# VILLE DE COMPIEGNE

## Budgets primitifs 2019

### *Budget principal* *et ZAC du Camp de Royallieu*

Conseil Municipal  
du 29 mars 2019

Version au 20/03/2019

# Sommaire

- 1) Budget principal**
  - 1.1) Budget principal - fonctionnement Page 03
  - 1.2) Budget principal - Investissement Page 06
  
- 2) Budget annexe ZAC Camp de Royallieu** Page 09
  
- 3) Evolution prévisionnelle situation financière** page 10

# 1) Budget principal <sup>(1)</sup> 1.1) Fonctionnement (recettes)

3

(1) les prévisions 2019 correspondent aux simulations établies à partir des données 2018 dans l'attente des notifications officielles par les services de l'Etat.

**À noter la non-augmentation des taux d'imposition en matière de taxe d'habitation, foncier bâti et non bâti.**

Recettes de fonctionnement		BP 2016	BP 2017	BP2018	BP 2019	Var de BP à BP	Commentaires BP 2019 sf. mention année
002	Résultat reporté	1 752 473	1 400 556	1 198 319	1 386 626	15,7%	Selon CA 2018
013	Atténuation de charges	510 000	420 000	400 000	211 000	-47,3%	Transfert remb. CCAS au chapitre 70 (-287k€)
70	Produits des services	2 920 000	2 930 000	4 050 150	4 506 470	11,3%	Transfert remb. en provenance des chapitres 013 et 74 (CCAS +280k€ et Arc +100k€).
73	Impôts et taxes	40 560 947	41 021 871	41 993 258	42 453 003	1,1%	Progression des seules bases d'imposition et mise au niveau du réalisé 2018 des droits de mutation
74	Dotations, subventions et participations	10 361 180	10 350 473	10 094 862	9 935 734	-1,6%	Diminution liée à l'écrêtement de la DGF
75	Autres produits de gestion courante	482 300	642 000	693 973	640 200	-7,7%	Ajustement lié au niveau des loyers perçus en 2018
76	Produits financiers	100	100	11	10	-6,5%	
77	Recettes exceptionnelles	66 000	290 000	554 500	194 990	-64,8%	En 2017 et 2018, remb. sinistre CTM budgété (-526k€), mais indemnisation en 2019 pour la patinoire (+190k€)
042 (2)	Opérations d'ordre de transfert entre section	162 000	125 000	81 250	67 680	-16,7%	dont amort. subv. équipement
<b>Total recettes de fonctionnement :</b>		<b>56 815 000</b>	<b>57 180 000</b>	<b>59 066 323</b>	<b>59 395 712</b>	<b>0,6%</b>	

**Les recettes de fonctionnement augmentent peu (+0,2M€ ou +0,6%) principalement en raison :**

- 1) La reprise du résultat de l'année N-1 (+0,2M€) ;
- 2) la hausse des seules bases d'imposition en l'absence d'augmentation des taux d'imposition (+0,37M€)
- 3) le dynamisme des droits de mutations (+0,2M€)
- 4) La diminution des recettes exceptionnelles (-0,35M€) liée à l'indemnisation du sinistre du CTM perçue en 2018
- 5) Baisse des dotations de l'Etat (-0,3M€) y compris la fin du soutien des rythmes scolaires (-0,1M€)
- 6) Diverses hausses (+0,15M€).

# 1) Budget principal 1.1) Fonctionnement (dépenses)

4

Dépenses de fonctionnement		BP 2016	BP 2017	BP2018	BP 2019	Var de BP à BP	Commentaires BP 2019 sf. mention année
011	Charges à caractère général	13 942 000	13 730 000	14 017 570	14 205 162	1,3%	Evolution maîtrisée (inférieure à l'inflation de +1,8%)
012	Charges de personnel	32 364 000	33 400 000	34 420 000	34 220 000	-0,6%	Maîtrise de l'évolution de la masse salariale
014	Atténuation de produits	0	45 000	35 000	25 500	-27,1%	dégrev. TH logements vacants
65	Autres charges de gestion courante	4 662 000	4 114 000	4 139 453	4 196 635	1,4%	Maintien du niveau des subventions allouées aux associations
66	Charges financières	1 617 000	1 500 000	1 350 000	1 225 000	-9,3%	Diminution liée au désendettement et à la baisse des taux d'intérêts constatés ces dernières années
67	Charges exceptionnelles	310 000	291 000	294 870	239 114	-18,9%	dont Noël des anciens et subventions exceptionnelles. Diminution car protocole accord contentieux patinoire payé en 2018 (41k€).
68	Dotation aux provisions		0	0	25 000	-	Pour ajustement provision constituée en 2018 (impayés).
023	Virement à la section d'investissement	2 290 000	2 480 000	3 126 000	3 500 000	12,0%	constitue la part d'autofinancement consacrée aux investissements (total de 5,3M€)
042 (1)	opérations d'ordre entre section (amortissements)	1 630 000	1 620 000	1 683 430	1 759 301	4,5%	
<b>Total dépenses de fonctionnement :</b>		<b>56 815 000</b>	<b>57 180 000</b>	<b>59 066 323</b>	<b>59 395 712</b>	<b>0,6%</b>	

L'augmentation des dépenses de fonctionnement est contenue (+0,2M€ ou +0,6%) grâce à la maîtrise de la masse salariale (-0,2M€ ou -0,6%) et en tenant compte de nouvelles suppressions de postes (15 en 2019).

L'augmentation de l'autofinancement de +0,5M€ ou +10% (virement à l'investissement et dotations aux amortissements) contribue à l'amélioration de la capacité d'investissement et d'endettement de la ville.

# 1) Budget principal 1.2) Investissement (recettes)

5

Les recettes d'investissement augmentent de +5,1M€ principalement en raison :

- des subventions attendues (+1,8M€) qui sont liées à la programmation en matière d'investissement
- des restes à réaliser (+1,1M€)
- Du recours à l'emprunt (+1M€)
- De la reprise des collèges par le CD60 (+0,7M€)
- l'autofinancement (+0,5M€ ou +10%)

Total de 7,8M€ issu du CA 2018 que l'on retrouve en dépenses

Recettes d'investissement		BP 2016	BP 2017	BP2018	Reste à réaliser 2018	BP 2019	Var de BP à BP	Commentaires BP 2019 sf. mention année
-	Restes à réaliser (RAR)	3 814 451	2 829 484	3 641 066		4 722 468	29,7%	selon CA2018
10	Dotations et fds propres	3 260 476	2 810 208	4 273 911		4 339 100	1,5%	dont affectation résultat 2018
10222	dont FCTVA	710 000	750 000	740 001		740 000	0,0%	
10226	Taxe aménagement	256 000	243 000	500 000		500 000	0,0%	Fort dynamisme actuel (projets intermarché et école état-major)
1068	Excédent de fct. capitalisé	2 294 476	1 817 208	3 033 910		3 099 100	2,1%	Hyp. affectation résultat CA 2018
10..	Autres	0	0	0		0		
13	Subventions d'investissement	929 000	2 091 000	1 590 321	2 522 468	3 489 237	119,4%	
131/2	dont subventions	679 000	1 851 000	1 490 321	2 522 468	3 339 237	124,1%	Ensemble partenaires
1342	Amendes de police	250 000	240 000	100 000	0	150 000	50,0%	En diminution avec transfert en fct. lié à la réforme stationnement
16	Recours à l'emprunt	1 927 000	2 635 000	2 202 000	2 200 000	3 002 000	36,3%	les reports d'emprunts non réalisés en 2018 seraient de 2,2M€ et la prévision au BP2019 de 3M€, soit 5,2M€ au total
20-27	Recettes d'équipement	30 000	26 000	2 000		0	-100,0%	
024	Pdts de cessions	1 198 000	1 135 000	1 092 000		1 160 613	6,3%	Cessions immobilières
021	Prélèvement en provenance de la section de fct. opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 290 000	2 480 000	3 126 000		3 500 000	12,0%	Autofinancement en provenance du fct (5,3M€)
040		1 630 000	1 620 000	1 683 430		1 759 301	4,5%	
041	Opérations patrimoniales	0	0	15 000		702 755	-	reprise collèges par CD60
<b>Total recettes d'investissement :</b>		<b>15 078 927</b>	<b>15 626 692</b>	<b>17 625 728</b>	<b>4 722 468</b>	<b>22 675 474</b>	<b>28,6%</b>	

# 1) Budget principal 1.2) Investissement (dépenses)

6

Total de 7,8M€ issu du CA 2018 que l'on retrouve en recettes

Dépenses d'investissement		BP 2016	BP 2017	BP2018	Reste à réaliser 2018	BP 2019	Var de BP à BP	Commentaires BP 2019 sf. mention année
001	Solde N-1	2 063 392	2 275 936	3 228 541		3 619 056	12,1%	Selon CA 2018
-	Restes à réaliser (RAR)	4 045 534	2 370 755	3 446 435		4 202 512	21,9%	Dépenses d'équipement reportées
10/13	Remb. Subventions /dotations	0	31 800	10 000	418	82 060	720,6%	dégrèvement de taxe d'aménagement
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166 )	4 022 000	4 082 000	4 402 000	0	4 752 000	8,0%	Remb. en capital des emprunts.
	Dépenses d'équipement	4 786 000	6 739 200	6 442 502	4 202 094	9 249 411	43,6%	Forte progression rendue possible avec l'amélioration de la situation financière.
26/27	Immob. Financières	0	2 000	0	0	0	-	
040	opérations d'ordre de transfert entre section	162 000	125 000	81 250		67 680	-16,7%	dont amort. subv. équipement
041	Opérations patrimoniales	0	0	15 000		702 755	-	reprise collèges par CD60
<b>Total dépenses d'investissement :</b>		<b>15 078 927</b>	<b>15 626 692</b>	<b>17 625 728</b>	<b>4 202 512</b>	<b>22 675 474</b>	<b>28,6%</b>	

**Les dépenses d'investissement augmentent de +5,1M€ principalement en raison :**

- 1) De la reprise du résultat de 2018 (+0,4M€) et des restes à réaliser (+0,8M€) ;
- 2) Des remboursements d'emprunts (+0,35M€) et de la reprise des collèges par le CD60 (+0,7M€)
- 3) De l'importance du programme d'investissement (+2,8M€)

# 1) Budget principal 1.2) Investissement (dépenses - suite)

7

**FOCUS sur le programme annuel d'investissement :**

Objet	Report 2018 sur 2019	BP 2019	Total
<b>Sports</b>			
Stade Cosyns terrain synthétique	0	1 155 000	1 155 000
Stade Cosyns vestiaires	0	120 000	120 000
Salle Tainturier vestiaires	0	120 000	120 000
<b>Culture</b>			
Renouvellement du système de diffusion sonore du théâtre impérial	0	155 017	155 017
Travaux musée Vivenel	0	160 000	160 000
<b>Scolaire</b>			
Aménagement cours et aires de jeux écoles	13 100	152 000	165 100
<b>Aménagements espace urbain</b>			
Place du change	359 136	612 000	971 136
Square Echarde	200 000	500 000	700 000
Square du Vivier Corax	199 136	405 000	604 136
Aménagement aires de jeux	47 800	264 000	311 800
Renforcement liaisons pistes cyclables	159 136	226 800	385 936
<b>Programme de voirie</b>			
dont rue et square Puy du Roy, rue A. Wemyss	251 108	290 000	541 108
<b>Bâtiments publics</b>			
Panneaux photovoltaïque CTM	0	527 956	527 956
Petite chancellerie	23 435	432 000	455 435
Création de vestiaires et locaux sociaux CTM	30 000	110 000	140 000
Travaux accessibilité bâtiments communaux	27 324	100 000	127 324
Remplacement menuiseries bâtiments communaux	0	100 000	100 000
Travaux école des beaux arts	0	120 000	120 000

## 2) Budget annexe ZAC Camp de ROYALLIEU

Ce budget annexe intègre les principales inscriptions suivantes :

### 1) Recettes :

- Participation en provenance du budget principal (0,4M€)
- Nouvel emprunt (0,64M€)

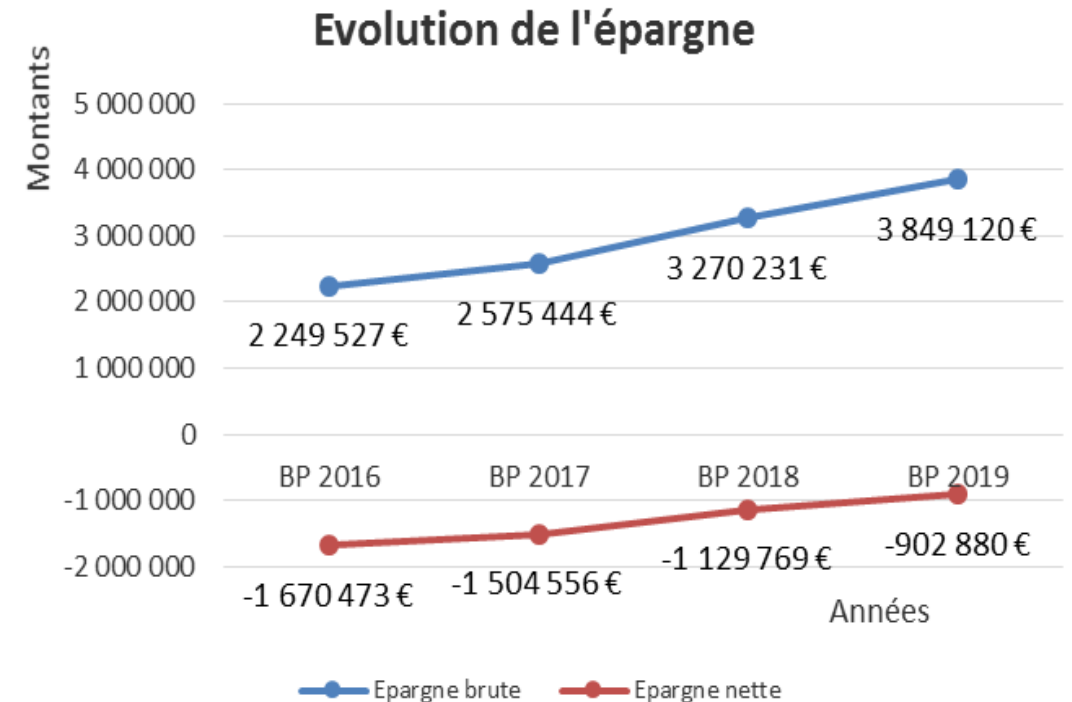
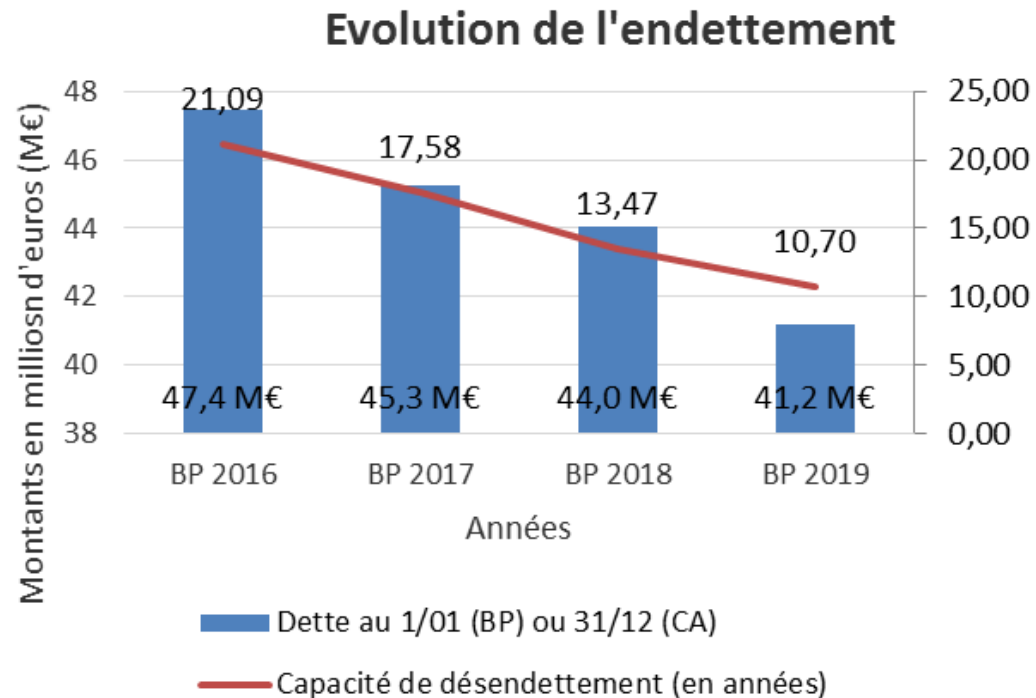
### 2) Dépenses :

- Acquisition immeuble 67<sup>ème</sup> d'infanterie (0,28M€)
- travaux de finition des voiries, inspection des réseaux avant rétrocession à l'ARC (0,2M€)
- Reprise du déficit de 2018 (0,2M€)
- Remboursement des emprunts en cours (0,4M€).



### 3) Evolution prévisionnelle de la situation financière

9



- Sur la période 2016 à 2019, **l'épargne brute** s'améliore significativement (+1,6M€) ainsi que **l'épargne nette** (+0,8M€) ;
- **La dette par habitant** ressort au BP2019 à **988 euros** alors que la moyenne nationale de la strate en 2016 (dernière année connue) est de 1.109 euros (écart favorable de -11%).

20/03/2019