



VILLE DE COMPIEGNE

Budgets primitifs 2020

Budget principal *et ZAC du Camp de Royallieu*

Conseil Municipal
du 6 mars 2020

Version au 24/02/2020

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 08

3) Evolution prévisionnelle situation financière

page 09

1) Budget principal ⁽¹⁾ 1.1) Fonctionnement (recettes)

3

NB : les prévisions 2020 correspondent aux simulations établies à partir des données 2019 dans l'attente des notifications officielles par les services de l'Etat.

Recettes de fonctionnement		BP2018	BP 2019	BP 2020	Var de BP à BP	Commentaires BP 2020 sf. mention année
002	Résultat reporté	1 198 319	1 386 626	1 968 300	41,9%	selon CA2019
013	Atténuation de charges	400 000	211 000	248 000	17,5%	En 2019, transfert remb. CCAS au chapitre 70. Prév. 2020 selon réalisé 2019.
70	Produits des services	4 050 150	4 506 470	4 456 000	-1,1%	Baisse principalement liée à la diminution de remb. par l'Arc avec le transfert d'agents.
73	Impôts et taxes	41 993 258	42 453 003	42 970 270	1,2%	Maintien sans augmentation des taux d'imposition.
74	Dotations, subventions et participations	10 094 862	9 935 734	9 965 402	0,3%	Faible évolution anticipée.
75	Autres produits de gestion courante	693 973	640 200	674 561	5,4%	selon prévisions 2020
76	Produits financiers	11	10	10	0,0%	
77	Recettes exceptionnelles	554 500	194 990	27 000	-86,2%	Pas de remb. sinistres except. tels CTM ou Patinoire comme par le passé.
042 (2)	Opérations d'ordre de transfert entre section	81 250	67 680	65 825	-2,7%	dont amort. subv. équipement et travaux en régie
Total recettes de fonctionnement :		59 066 323	59 395 712	60 375 367	1,6%	

À noter la non-augmentation des taux d'imposition en matière de foncier bâti et non bâti. Pour ce qui concerne la taxe d'habitation, la décision ne relève plus du conseil municipal.

Les recettes de fonctionnement augmentent de +1M€ ou +1,6% principalement en raison de :

- 1) La reprise du résultat de l'année N-1 (+0,6M€) ;
- 2) la hausse des seules bases d'imposition en l'absence d'augmentation des taux d'imposition (+0,4 M€)

1) Budget principal 1.1) Fonctionnement (dépenses)

4

Dépenses de fonctionnement		BP2018	BP 2019	BP 2020	Var de BP à BP	Commentaires BP 2020 sf. mention année
011	Charges à caractère général	14 017 570	14 205 162	14 114 052	-0,6%	Effort de gestion pour minorer ces dépenses
012	Charges de personnel	34 420 000	34 220 000	34 220 000	0,0%	Absence d'augmentation de la prévision depuis 2018
014	Atténuation de produits	35 000	25 500	15 000	-41,2%	dégrev. TH logements vacants
022	Dépenses imprévues	0	0	250 000	-	Crédits inscrits à titre prudentiel représentant 0,4% des crédits ouverts en fct.
65	Autres charges de gestion courante hors subvention budget annexe	3 739 453	3 796 635	3 783 324	-0,4%	dont 2,8M€ de subventions aux associations
6521 puis 67441	Subvention exceptionnelle budget annexe	400 000	400 000	600 000	50,0%	Subvention du budget annexe ZAC Camp de Royallieu
66	Charges financières	1 350 000	1 225 000	1 105 000	-9,8%	Diminution liée au désendettement et à la baisse des taux d'intérêts constatés
67	Charges exceptionnelles	294 870	239 114	281 345	-	dont Noël des anciens et aux subventions exceptionnelles.
68	Dotations aux provisions	0	25 000	15 000	-40,0%	Pour éventuel ajustement provision constituée pour les impayés.
023	Virement à la section d'investissement	3 126 000	3 500 000	4 084 527	13,9%	constitue la part d'autofinancement consacrée aux investissements qui passerait de 5,3M€ en 2019 à 6M€ en 2020 (+14%)
042 (1)	opérations d'ordre entre section (amortissements)	1 683 430	1 759 301	1 907 119		
Total dépenses de fonctionnement :		59 066 323	59 395 712	60 375 367	1,6%	

L'augmentation des dépenses de fonctionnement (+1M€ ou +1,6%) s'explique avec :

- 1) l'augmentation de l'autofinancement de +0,7M€ ou +14% (virement à l'investissement et dotations aux amortissements) contribue à l'amélioration de la capacité d'investissement et d'endettement de la ville ;
- 2) L'augmentation de la subvention allouée au budget annexe ZAC Camp de Royallieu (+0,2M€) et la prévision de crédits pour faire face à des dépenses imprévues (+0,25M€)
- 3) Les autres dépenses n'évoluent pas, voire diminuent, ce qui démontre leur totale maîtrise (exemples des charges à caractère général et des dépenses de personnel).

1) Budget principal 1.2) Investissement (recettes)

5

Si les recettes d'investissement n'évoluent guère (+0,2M€), on peut cependant relever :

- La progression de la part d'autofinancement (+0,7M€ ou +14%)
- L'augmentation du FCTVA à percevoir (+0,6M€)
- La baisse du niveau des subventions attendues (-1,6M€), mais qui est compensée par l'importance des restes à percevoir de 2019 (2,6M€).

8,7M€ issus du CA 2019 à comparer aux 7,7M€ repris en dépenses : la différence de 1M€ correspond à la part volontaire d'affectation du résultat 2019 pour le financement de l'investissement

Recettes d'investissement		BP2018	BP 2019	Reste à réaliser 2019	BP 2020	Var de BP à BP	Commentaires BP 2020 sf. mention année
-	Restes à réaliser (RAR)	3 641 066	4 722 468		5 060 083	7,1%	selon CA2019
10	Dotations et fds propres	4 273 911	4 339 100		5 300 000	22,1%	
10222	dont FCTVA	740 001	740 000		1 300 000	75,7%	Augmentation liée à l'importance du programme annuel d'investissement de 2019
10226	Taxe aménagement	500 000	500 000		400 000	-20,0%	au vu du réalisé 2019
1068	Excédent de fct. capitalisé	3 033 910	3 099 100		3 600 000	16,2%	selon CA2019 simulé
13	Subventions d'investissement	1 590 321	3 489 237	2 560 083	1 934 832	-44,5%	
131/2	dont subventions	1 490 321	3 339 237	2 560 083	1 784 832	-46,5%	Ensemble partenaires
1342	Amendes de police	100 000	150 000		150 000	0,0%	hors amendes liées au stationnement payant
16	Recours à l'emprunt	2 202 000	3 002 000	2 500 000	2 952 000	-1,7%	les reports d'emprunts non réalisés en 2019 seraient de 2,5M€ et la prévision au BP2020 de 2,95M€, soit un total de 5,45M€.
20-27	Recettes d'équipement	2 000	0		0	-	
024	Pdts de cessions	1 092 000	1 160 613		1 326 750	14,3%	Cessions immobilières
021	Prélèvement en provenance de la section de fct.	3 126 000	3 500 000		4 084 527	16,7%	Autofinancement en provenance du fct (6M€)
040	opérations d'ordre entre section (amortissements)	1 683 430	1 759 301		1 907 119	8,4%	
041	Opérations patrimoniales	15 000	702 755		321 611	-54,2%	reprise collèges par CD60
Total recettes d'investissement :		17 625 728	22 675 474	5 060 083	22 886 921	0,9%	

1) Budget principal 1.2) Investissement (dépenses)

6

7,7M€ issus du CA 2019 à comparer aux 8,7M€ repris en recettes : la différence de 1M€ correspond à la part volontaire d'affectation du résultat 2019 pour le financement de l'investissement

Dépenses d'investissement		BP2018	BP 2019	Reste à réaliser 2019	BP 2020	Var de BP à BP	Commentaires BP 2020 sf. mention année
001	Solde N-1	3 228 541	3 619 056		5 419 744		selon CA2019
-	Restes à réaliser (RAR)	3 446 435	4 202 512		2 270 203	-1,7%	selon CA2019
10/13	Remb. Subventions /dotations	10 000	82 060	0	21 000	-74,4%	dégrèvement de taxe d'aménagement
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166)	4 402 000	4 752 000		5 052 000	6,3%	Remb. en capital des emprunts.
	Dépenses d'équipement	6 442 502	9 249 411	2 270 203	9 736 539	5,3%	Programme annuel d'investissement important rendu possible avec l'amélioration de la situation financière.
040	opérations d'ordre de transfert entre section	81 250	67 680		65 825	-2,7%	dont amort. subv. équipement et travaux en régie
041	Opérations patrimoniales	15 000	702 755		321 611	-54,2%	reprise collèges par CD60
Total dépenses d'investissement :		17 625 728	22 675 474	2 270 203	22 886 921	0,9%	

Les dépenses d'investissement augmentent peu (+0,2M€), mais on peut relever :

- 1) l'importance du programme d'investissement (+9,7M€);
- 2) Le niveau des remboursements d'emprunts (plus de 5M€ seront remboursés en 2020).

1) Budget principal

7

1.2) Investissement (dépenses - suite)

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

Objet	Report 2019 sur 2020	BP 2020	Total
Sports			
Stade Cosyns terrain synthétique (solde)	237 606	0	237 606
Travaux agrandissement Archerie	0	125 000	125 000
Travaux piscine Mercières	0	130 000	130 000
Salle Tainturier vestiaires	1 262	163 415	164 677
Stade Equestre du grand parc	0	125 000	125 000
Culture			
Travaux centre interprétation multimédia	0	356 000	356 000
Etude reconfiguration scénographie Mémorial	0	72 000	72 000
Renouvellement du système de diffusion sonore du théâtre impérial	0	110 000	110 000
Travaux musée Vivanel (suite)	36 986	40 000	76 986
Aménagt Salon de thé Cloître Saint Corneille	0	60 000	60 000
Scolaire			
Aménagement cours et aires de jeux écoles	12 450	150 000	162 450
Aménagements espace urbain			
Vidéo surveillance urbaine	206 778	166 300	373 078
Place Saint Antoine	0	282 000	282 000
Square Echarde	75 164	700 000	775 164
Square du Vivier Corax	128 096	202 000	330 096
Renforcement liaisons pistes cyclables	116 079	120 000	236 079
Programme de voirie			
dont rue Carnot, Saint Lazare, études et trottoirs	66 208	594 000	660 208
Travaux mise en souterrain des réseaux des rues de Plémont et Carnot	16 512	502 000	518 512
Programme ANRU 2			
dont études Centre AM Vivé, Puy du Roy, Centre de rencontre Victoire et participation programme OPAC	0	335 000	335 000
Réfection parking Pompadour	0	160 000	160 000
Pose de fourreaux pour futur déploiement fibre optique secteur Bellicart en lien avec travaux Enedis.	0	115 900	115 900
Amélioration et rénovation éclairage public	106 744	260 000	366 744
Aménagement aire de jeux	0	240 000	240 000
Bâtiments publics			
Panneaux photovoltaïque CTM	31 802	366 103	397 905
Création de vestiaires et locaux sociaux CTM	125 504	144 000	269 504
Travaux accessibilité bâtiments communaux	36 145	90 000	126 145
Rénovation bâtiments communaux	0	330 000	330 000
Travaux école des beaux arts	2 036	181 978	184 014

2) Budget annexe ZAC Camp de ROYALLIEU

Ce budget annexe intègre les principales inscriptions suivantes :

1) Recettes :

- Participation en provenance du budget principal (0,6M€)
- Nouvel emprunt prévisionnel (0,7M€)

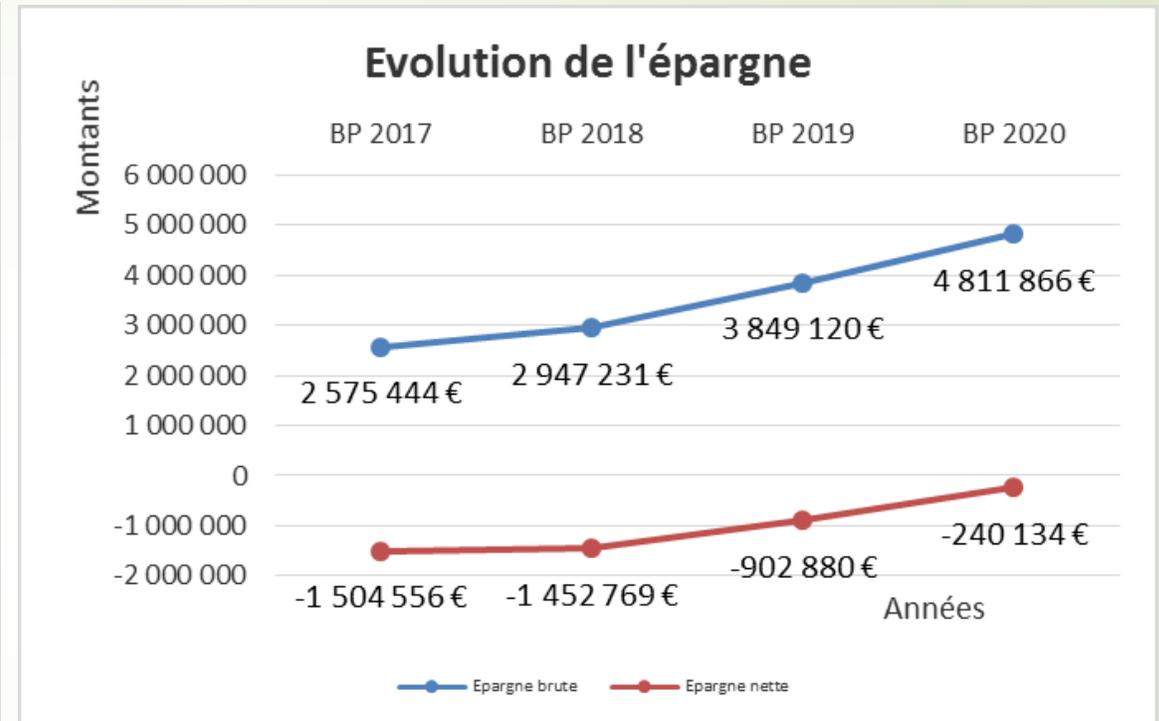
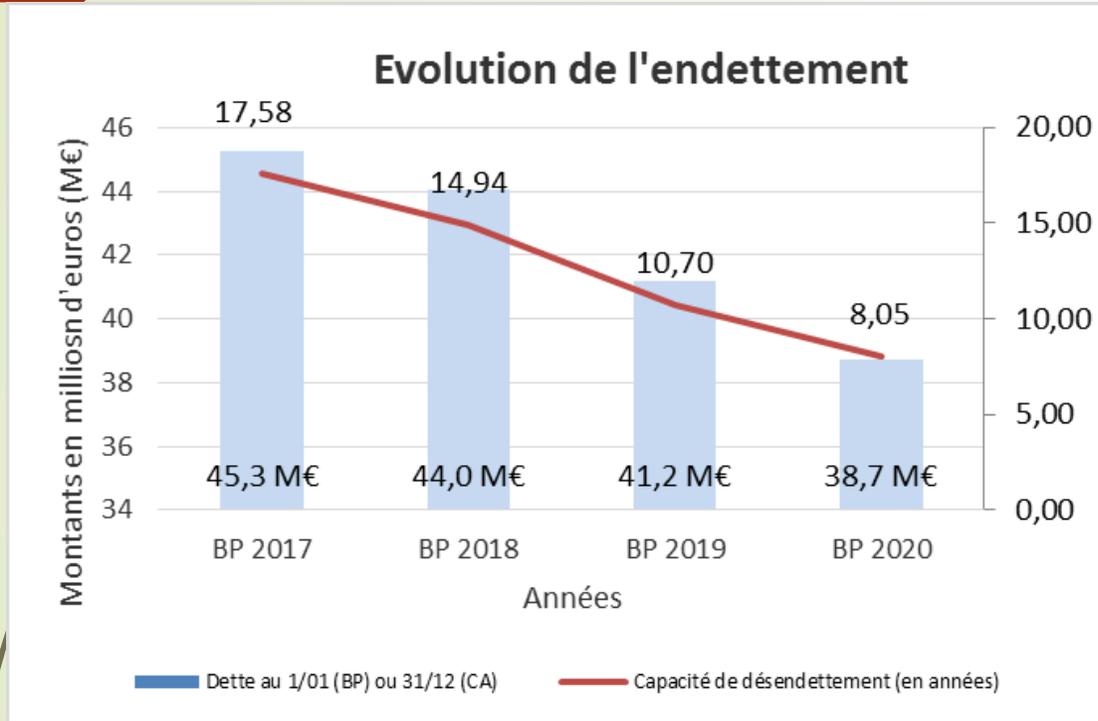
2) Dépenses :

- Travaux (0,65M€)
- Reprise du déficit de 2019 (0,5M€)
- Remboursement des emprunts en cours (0,16M€).

NB : l'encours actuel des emprunts rattachés à ce budget annexe sera totalement remboursé en 2020 et les recettes attendues avec les cessions de parcelles seront perçues ultérieurement.

3) Evolution prévisionnelle de la situation financière

9



- Sur la période 2017 à 2020, **l'épargne brute** s'améliore significativement (+2,2M€) ainsi que **l'épargne nette** (+1,3M€) ;
- **La dette par habitant** ressort au BP2020 à **939 euros** alors que la moyenne nationale de la strate (communes de 20.000 à 50.000 habitants) en 2017 (dernière année connue) est de 1.076 euros (écart favorable de -13%).