

Regards

Juin 2019

Magazine d'informations municipales

SUR MACHECOUL-SAINTE-MÈME

A LA UNE

Le point
sur le budget

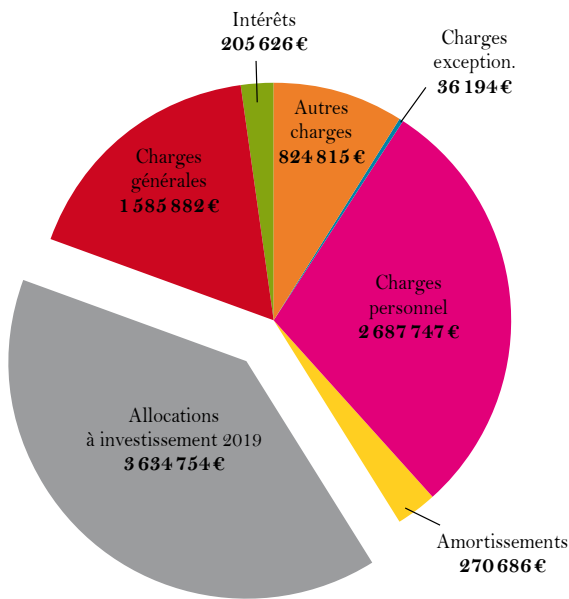
ACTU

Transports scolaires : du nouveau

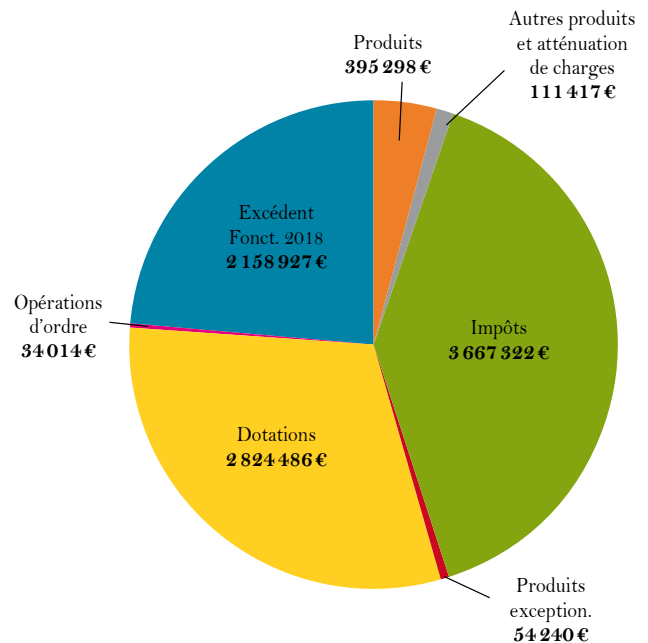
CLIN D'ŒIL

Le Daviaud en version
très originale !





DÉPENSES



RECETTES

Le point sur le budget

Le budget 2019 a été voté par le conseil municipal au cours de sa séance du 11 avril dernier. Il s'équilibre à 9 245 704 € en fonctionnement et 8 401 577 € en investissement, sections en hausse importante par rapport à 2018.

Que pouvons-nous dire des résultats pour 2018 ? Ils sont jugés très satisfaisants pour ce qui concerne le fonctionnement avec cependant un retard dans l'exécution du plan d'investissement. Nous avons dégagé un solde positif de fonctionnement de 3 370 176 €, supérieur à ce qui était initialement prévu, grâce à des dépenses totales en baisse de 1,30% par rapport à 2017 et malgré des ressources également en légère baisse (-0,20%). Il est à noter que les dépenses de gestion des services sont en baisse de 4,33% à 4 818 248 €. Concernant le résultat global de fonctionnement (3 370 176 €), il faut indiquer que ce dernier inclut le report de l'excédent de fonctionnement de l'année précédente (1 299 701 €). La section d'investissement 2018 a fait apparaître un besoin de financement de 872 133 € dont un résultat d'opérations positif de 656 544 € pour l'année 2018 et un solde négatif des investissements reportés depuis

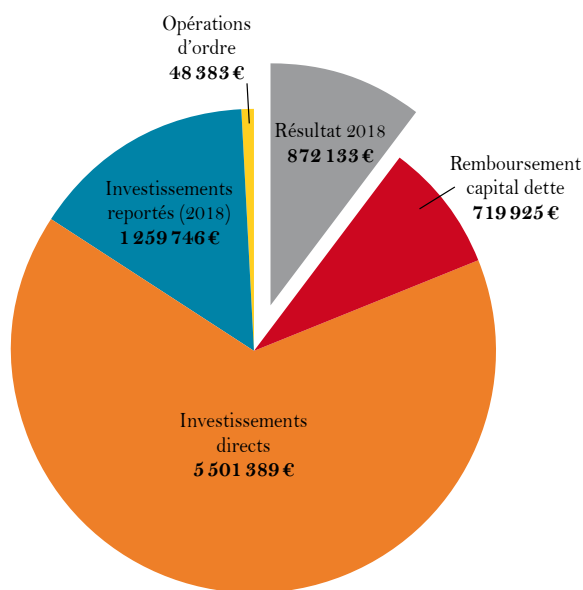
2017 (-1 528 677 €). Le Conseil Municipal a décidé d'affecter le solde de fonctionnement de la manière suivante : 1 211 249 € au besoin de financement de la section investissement et 2 158 927 € au budget de fonctionnement 2019. Il est à remarquer que depuis 2016, le résultat de fonctionnement est en hausse ainsi que la capacité d'autofinancement. L'encours de dette, très raisonnable, est en baisse.

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2019

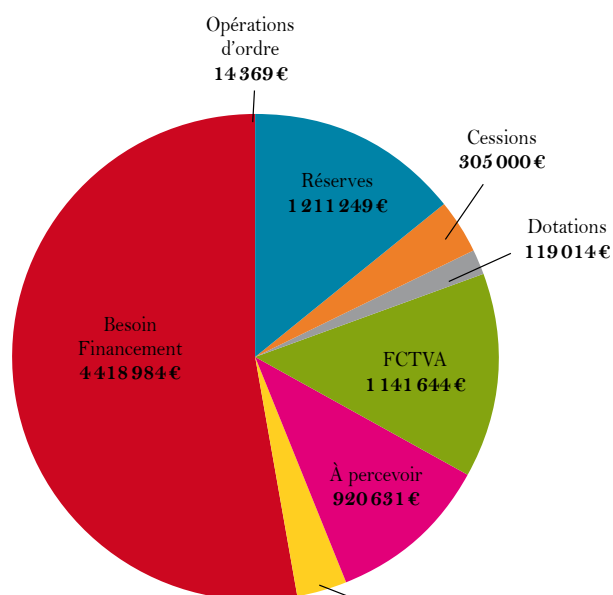
Les recettes ordinaires de fonctionnement pour 2019 sont prévues légèrement supérieures à celles constatées en 2018 (+ 1,08%) avec des rentrées fiscales estimées équivalentes. Le total des impôts et taxes est estimé à 3 667 322 €. Les dotations, subventions et participations devraient être supérieures à celles de 2018 à 2 824 486 € (+ 3,30%) ce qui est une bonne nouvelle car nous avons

crainé une baisse sensible des dotations de l'Etat pour notre commune. Les recettes totales de 2019 incluent le report d'excédent de fonctionnement 2018 mentionné ci-dessus (à hauteur de 2 158 927 €). Les dépenses ordinaires de fonctionnement sont prévues en hausse par rapport à celles réalisées en 2018 (+ 5,88%) à 5 098 443 € avec une augmentation des charges de personnel (+ 3,31%) à 2 687 747 €. Cette augmentation (prévisionnelle) s'explique par les nécessités de remplacement de personnel indisponible et l'accroissement de la demande de services. Ce poste appelle toute notre vigilance. A signaler que l'enveloppe globale des subventions versées aux associations est légèrement à la hausse par rapport à 2018. Grâce aux excédents attendus, le budget de fonctionnement 2019 prévoit une contribution importante au budget d'investissement (3 634 754 €) afin de poursuivre et amplifier l'engagement

BUDGET D'INVESTISSEMENT : 8 401 577 €



DÉPENSES



RECETTES

Equipements sportifs (boulodrome, salle multisports notamment) :
2 080 626 €



Travaux d'urbanisme :
820 500 €



Projets Environnement-Energie :
155 000 €



Projets spécifiques Saint Mème le Tenu : **356 241 €**



Investissements enfance-jeunesse-scolarité : **294 522 €**



Investissements culture-patrimoine (école de musique et espace danse) :
1 450 500 €



Investissements généraux :
149 000 €

LES PRINCIPALES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

de projets étudiés depuis le début de la mandature.

BUDGET D'INVESTISSEMENT 2019

Le budget d'investissement 2019 s'élève à 8 401 577 €. Il inclut en dépenses de l'année le remboursement du capital de la dette pour 719 925 €, des opérations d'ordre pour 48 383 € et les investissements directs 2019 pour 5 501 389 €. A ces dépenses programmées 2019 s'ajoutent les résultats d'investissement 2018 (un solde négatif de 872 133 €) et les investissements 2018 restant à réaliser (1 259 746 €). Les recettes prévisionnelles comprennent l'attribution de réserves (mentionnées ci-dessus) à hauteur de 1 211 249 €, des

cessions (immobilier) pour 305 000 €, des dotations d'investissement (119 014 €), le remboursement de la TVA et la taxe d'aménagement (1 141 644 €), les restes à percevoir pour les investissements de 2018 reportés (920 631 €), les amortissements (270 686 €) et opérations d'ordre (14 369 €). Le budget d'investissement 2019 fait ainsi apparaître un besoin de financement de 4 418 984 € qui sera couvert par l'excédent attendu de la section fonctionnement (3 634 754 €) et un emprunt de 784 230 €. L'emprunt ne sera souscrit que si l'ensemble des engagements est effectif en 2019, ce qui est peu probable. En effet les dépenses d'investissement pourront être engagées mais non entièrement

exécutées, certains projets s'étalant sur deux ans. Malgré l'emprunt nouveau, la commune satisfait aux critères acceptables d'endettement.

Concernant les postes importants du budget d'investissement (dépenses nouvelles d'équipement 2019 pour 5 501 389 €), il faut indiquer les dépenses pour les activités sportives (2 080 626 €), l'urbanisme (820 500 €), le secteur Environnement-Energie (155 000 €), les dépenses pour l'enfance-jeunesse-scolarité (294 522 €), les activités culturelles et le patrimoine (1 450 500 €), des investissements généraux (149 000 €) et les projets spécifiques à la commune de Saint-Même-le-Tenu (356 241 €).