



Présentation des budgets

Budgets primitifs 2019
Comptes administratifs 2018

Afin de garantir la transparence de la gestion locale, les budgets d'une commune sont mis à disposition du public à la mairie dans les quinze jours qui suivent leur adoption ou leur éventuelle notification par le préfet. Ce droit à l'information est exigé par la loi et codifié à l'article [L 2313-1](#) du code général des collectivités locales (CGCT).



Préambule

Les budgets 2019 ont été votés le 8 avril 2019 par le conseil municipal. Il peuvent être consultés sur simple demande au secrétariat de la mairie aux horaires d'ouverture habituels. Ces budgets ont été réalisés sur les bases de la réunion de la commission des finances du 21 mars 2019.

Il ont été établis avec la volonté :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- de contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;
- de mobiliser des subventions auprès de l'Etat, du Département et d'autres organismes publics ou privés chaque fois que possible.

En plus du budget principal, certains services de la collectivité sont individualisés dans des budgets annexes. Il s'agit de Services Publics Industriels et Commerciaux (SPIC) :

- **Service de l'assainissement** : Depuis le 13 octobre 2018, la commune a opté pour une gestion déléguée de son service public d'assainissement par le biais d'un contrat d'affermage avec la société VEOLIA.
- **Service des eaux** : Depuis le 1^{er} janvier 2017, la commune a opté pour une gestion déléguée de son service public d'eau potable par le biais d'un contrat d'affermage avec la société VEOLIA.
- **Service des locaux commerciaux** : Ce budget retrace l'ensemble des opérations financières liées aux locaux commerciaux situés 7 et 34 rue du Colonel Chépy.

Fiscalité applicable en 2019

Taux votés le 8 avril 2019	Taux 2018	Taux 2019
Taxe d'habitation	10,34 %	10,54 %
Foncier bâti	11,46 %	11,68 %
Foncier non bâti	29,13 %	29,71 %



BUDGET PRINCIPAL

GLOSSAIRE

FCTVA : fonds de compensation de la TVA

PLU : plan local d'urbanisme

DETR : dotation d'équipement des territoires ruraux

DSIL : dotation de soutien à l'investissement local

BP : budget primitif

→Dépenses de fonctionnement

Compte administratif	2016		2017		2018		Evo Globale 2016-2018
	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	
Charges de personnel	263 241 €	- 11 %	270 439 €	+ 3 %	264 494 €	- 2 %	+ 0,5 %
Charges de gestion générale	169 903 €	- 8 %	165 078 €	- 3 %	145 737 €	- 12 %	- 14 %
Autres charges de gestion courante	83 819 €	- 36 %	69 788 €	- 20 %	66 762 €	- 4 %	- 20 %
Charges exceptionnelles	8 760 €	+29 %	8 280 €	- 6 %	8 440 €	+ 2 %	- 4 %
Charges financières	722 €	- 29 %	410 €	- 76 %	84 €	- 79 %	- 88 %
Atténuation de produits	3 836 €	- 20 %	6 636 €	+ 42 %	5 008 €	- 24 %	+ 30 %
Amortissements	45 412 €	- 20 %	52 518 €	+13 %	75 996 €	+ 45 %	+ 67 %
TOTAL	575 693 €	- 14 %	573 149 €	- 0,5 %	566 521 €	- 1 %	- 1,5 %

→ Recettes de fonctionnement

Compte administratif	2016		2017		2018		Evo Globale 2016-2018
	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	
Atténuation de charges	25 003 €	- 7 %	47 608 €	+ 47 %	30 175 €	- 37 %	+ 21 %
Produits des services	31 525 €	+ 35 %	32 002 €	+ 1 %	34 002 €	+ 6 %	+ 8 %
Impôts et taxes	161 953 €	- 5 %	158 909 €	- 2 %	160 868 €	+ 1 %	- 0,6 %
Dotations et subventions	353 795 €	- 33 %	325 952 €	- 8 %	333 165 €	+ 2 %	- 6 %
Revenus des immeubles	25 703 €	- 3 %	24 798 €	- 4 %	12 256 €	- 51 %	- 52 %
Produits financiers	1 €	- %	0 €	- %	0 €	- %	- %
Produits exceptionnels	6 256 €	+ 83 %	7 885 €	+ 20 %	30 133 €	+ 300%	+ 380 %
TOTAL	604 236 €	- 15 %	597 154 €	- 1 %	600 599 €	+0,6 %	- 0,6 %

→ **Compte administratif 2018 - Section d'investissement**

DEPENSES		RECETTES	
Rénovation rue Fourdrain	105 385,20 €	DETR + CDDL mairie/bib*	43 093,83 €
Sente piétonne rue TDV	31 814,40 €	DETR + CDDL cantine*	39 260,80 €
Rénovation rue J. Mermoz	25 555,20 €	DETR chaumière + logt*	29 665,39 €
Rénovation logements	8 265,77 €	LA POSTE travaux APC	12 050,00 €
Matériel ateliers + extincteurs	17 145,80 €	DSIL accessibilité	6 160,72 €
Solde travaux 2017	44 477,39 €	APV travaux de voirie	22 857,50 €
Matériel voirie + mob. urbain	2 480,50 €	FCTVA	50 522,00 €
Travaux divers bâtiments	16 625,68 €	Taxe d'aménagement	1 667,99 €
Travaux éclairage public	2 739,78 €	Caution 1B pl. Quartier Mangin	390,00 €
Subventions (Assain + CCAS)	33 000,00 €	Opérations patrimoniales	55 240,04 €
Matériel informatique + illuminations	4 556,77 €	Amortissements	75 996,65 €
Remboursement capital emprunts	3 614,70 €		
Opérations patrimoniales	55 240,04 €	* soldes	
TOTAL DEPENSES	350 901,23 €	TOTAL RECETTES	336 904,92 €

→ **Compte Administratif 2018** – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	336 904,92 €	600 599,02 €	937 503,94 €
Dépenses	350 901,23 €	566 521,64 €	917 422,87 €
Résultat 2018	- 13 996,31 €	34 077,38 €	20 081,07 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	139 542,65 €	121 736,76 €	261 279,41 €
Résultat de clôture	125 546,34 €	155 814,14 €	281 360,48 €

→ **Affectation du résultat**

Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	155 814,14 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	125 546,34 €

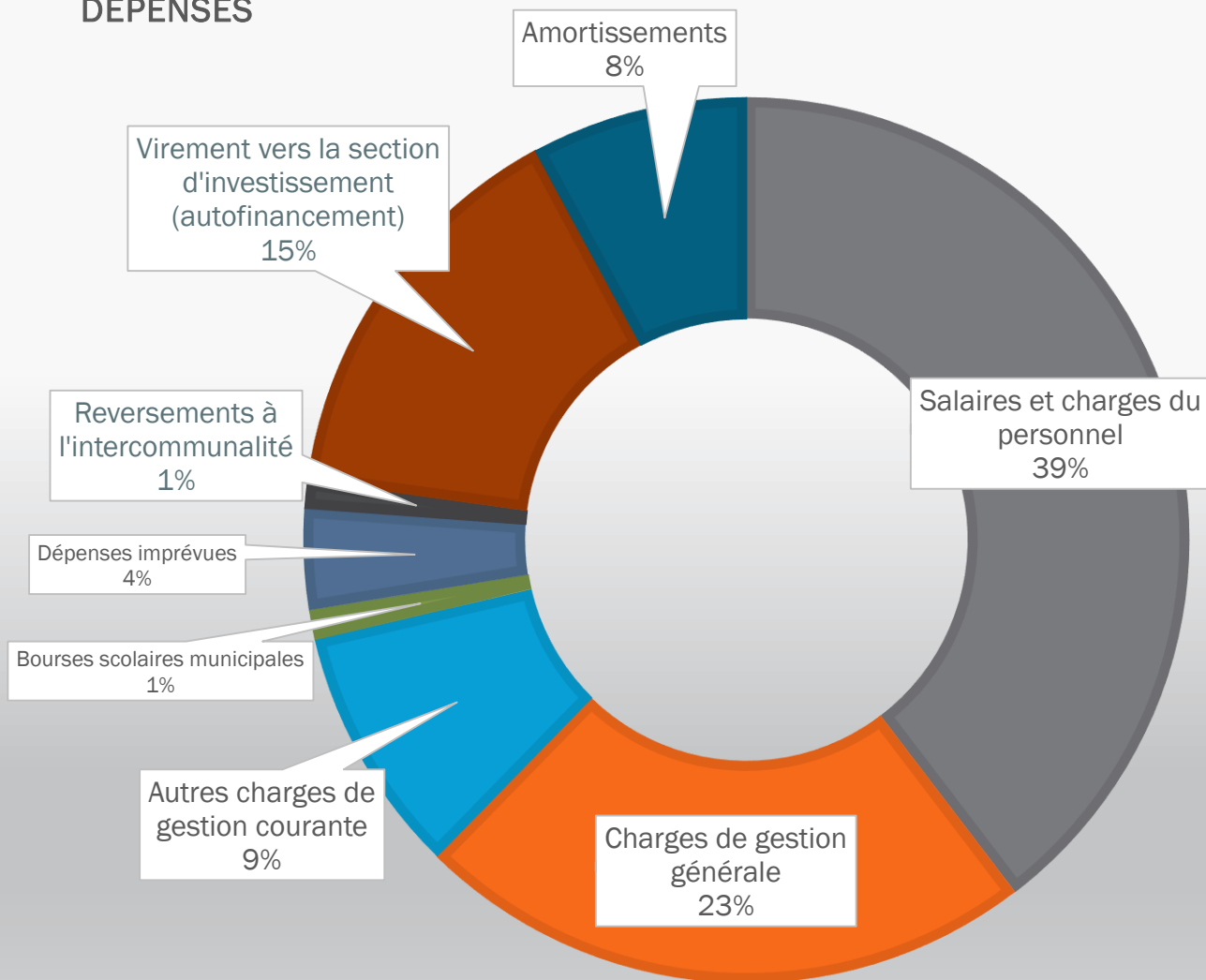
→ BP 2019 - Section de fonctionnement

La section de fonctionnement enregistre les opérations courantes qui se renouvellent régulièrement (charges de personnel, entretien des bâtiments, achats de matières premières, dotations de l'Etat, produits de la fiscalité et des services, etc...)

RECETTES		DÉPENSES	
Produit des services	34 300,00 €	Charges de personnel	291 344,00 €
Impôts et taxes	181 816,00 €	Charges de gestion générale	166 192,90 €
Dotations et participations	314 410,00 €	Autres charges de gestion courante	66 620,00 €
Revenus des immeubles	19 000,00 €	Charges exceptionnelles	8 000,00 €
Revenus des titres	2,00 €	Charges financières	0,00 €
Produits exceptionnels	7 000,00 €	Dépenses imprévues	27 635,24 €
Atténuations de charges	23 000,00 €	Atténuation de produits	7 550,00 €
		Virement vers la section d'investissement (autofinancement)	110 000,00 €
Excédent de fonctionnement N-1	155 814,14 €	Amortissements	58 000,00 €
TOTAL DES RECETTES	735 342,14 €	TOTAL DES DÉPENSES	735 342,14 €

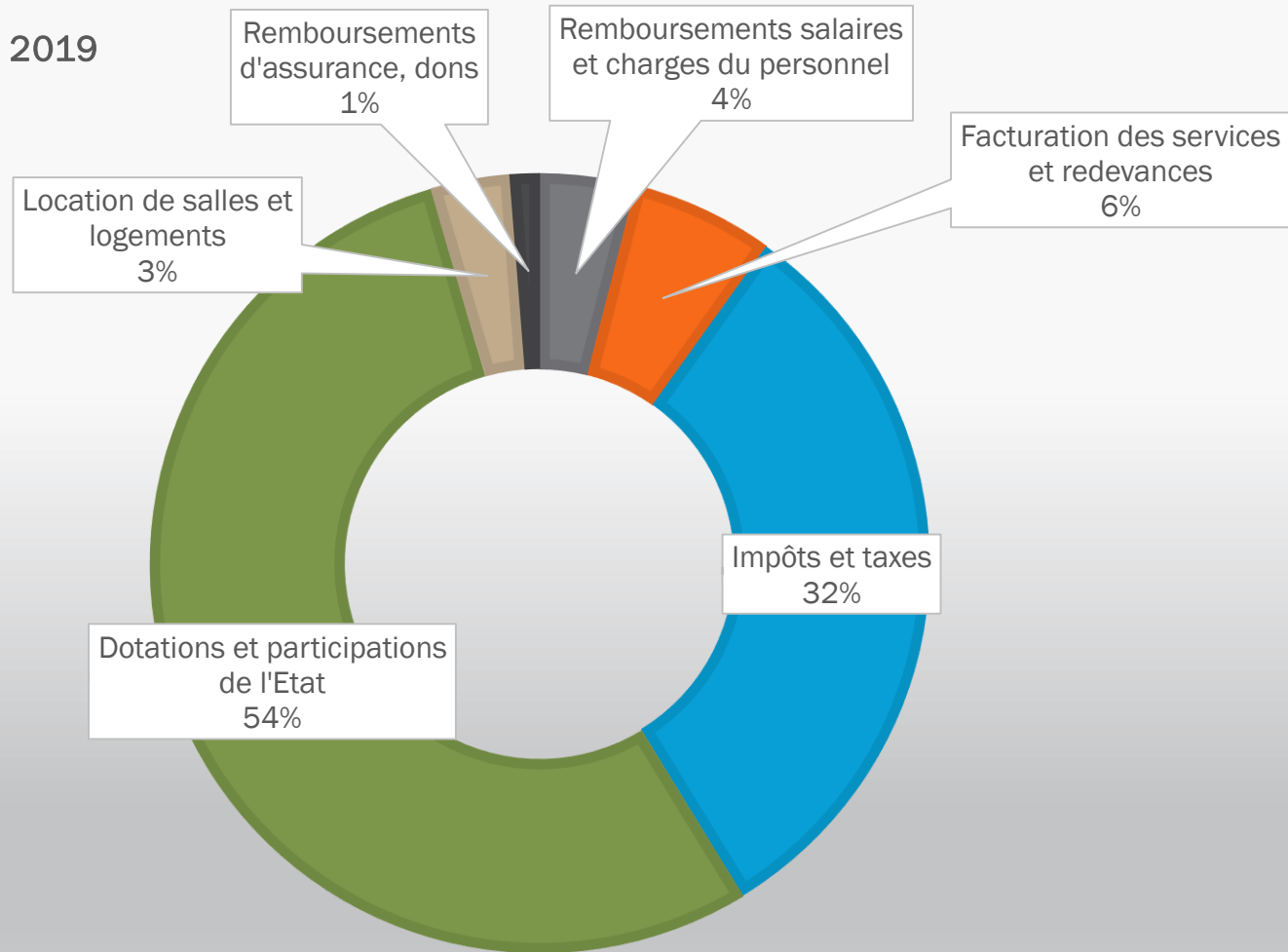
→ Les dépenses de fonctionnement – BP 2019

FONCTIONNEMENT 2019 DÉPENSES



→ Les recettes de fonctionnement – BP 2019

FONCTIONNEMENT 2019
RECETTES



→ BP 2019 - Section d'investissement

RECETTES		DÉPENSES	
Virement de la section de fonctionnement (autofinancement)	110 000,00 €	Emprunts et dettes	0 €
Amortissements	58 000,00 €	Cautions à restituer	1 870,00 €
FCTVA + Taxe d'aménagement	52 000,00 €	Travaux d'éclairage public (y compris enfouissements rues Vivaise + TDV)	224 997,88 €
Cautions	815,00 €	Travaux de bâtiments + Caveaux cimetière	15 500,00 €
Solde subventions acquises en 2018	35 142,66 €	Travaux de voirie	70 100,00 €
Subventions attendues en 2019	84 299,00 €	Parcours santé, étang communal	110 609,80 €
		Mobilier urbain, extincteurs, guirlandes, blocs secours, ...	5 500,00 €
Excédent d'investissement N-1	125 546,34 €	Matériel de bureau et informatique, mobilier, équipements divers	7 000,00 €
		Dépenses imprévues	30 225,32 €
TOTAL DES RECETTES	465 803,00 €	TOTAL DES DÉPENSES	465 803,00 €



SERVICE DES LOCAUX COMMERCIAUX

→ Compte administratif 2018 – Locaux commerciaux

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Excédents de fonctionnement 2017 capitalisés	8 881,33 €	Remboursement du capital des emprunts	7 095,00 €
TOTAL Recettes	8 881,33 €	TOTAL dépenses	7 095,00 €

FONCTIONNEMENT			
Recettes		Dépenses	
Loyers	16 190,09 €	Intérêts des emprunts	1 118,30 €
		Frais d'actes et de contentieux	252,56 €
		Autres charges de gestion	0,91 €
TOTAL Recettes	16 190,09 €	TOTAL dépenses	1 371,77 €

→ Compte administratif 2018 Locaux commerciaux – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	8 881,33 €	16 190,09 €	25 071,42 €
Dépenses	7 095,00 €	1 371,77 €	8 466,77 €
Résultat 2018	1 786,33 €	14 818,32 €	16 604,65 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	8 881,33 €	8 881,33 €
Résultat antérieur	- 8 881,33 €	18 354,65 €	9 473,32 €
Résultat de clôture	- 7 095,00 €	24 291,64 €	17 196,64 €

→ Affectation du résultat

Couverture du besoin de financement de la section d'investissement Ligne budgétaire 1068 en recettes d'investissement	13 295,00 €
Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	10 996,64 €
Déficit d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en dépenses d'investissement	- 7 095,00 €

BUDGET PRIMITIF 2019 - INVESTISSEMENT

Recettes		Dépenses	
Excédents de fonct. 2018 Capitalisés	13 295,00 €	Remb. capital des emprunts	6 200,00 €
Dépôt de garantie	1 730,00 €	Cautions	2 000,00 €
Virement du fonctionnement	8 636,94 €	Travaux	7 500,00 €
		Dépenses imprévues	866,94 €
		Déficit N-1	7 095,00 €
TOTAL Recettes	23 661,94 €	TOTAL Dépenses	23 661,94 €

BUDGET PRIMITIF 2019 - FONCTIONNEMENT

Recettes		Dépenses	
Loyers	17 000,00 €	Équipement et entretien	2 000,00 €
Produits divers de gestion	5,00 €	Frais d'actes et contentieux	800,00 €
Excédents de fonctionnement N-1	10 996,64 €	Créances admises en non-valeur	15 059,70 €
		Intérêts des emprunts	1 000,00 €
		Dépenses imprévues	505,00 €
		Virement vers l'invest.	8 636,94 €
TOTAL Recettes	28 001,64 €	TOTAL Dépenses	28 001,64 €



SERVICE DES EAUX

GLOSSAIRE

DSP : délégation de service public

→ Compte administratif 2018 – Service des eaux

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	11 975,93 €	Amortissements subv.	2 591,53 €
		Remb. des emprunts	2 691,19 €
		Branchements plombs	23 993,50 €
TOTAL Recettes	11 975,93 €	TOTAL dépenses	29 276,22 €

FONCTIONNEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements subv.	2 591,53 €	Maintenance poteaux incendie	1 420,38 €
Ventes d'eau	38 540,01 €	Amortissements travaux	11 975,93 €
Frais d'affermage – reversement + produits divers	105,79 €	Intérêts des emprunts	462,77 €
TOTAL Recettes	41 237,33 €	TOTAL dépenses	13 859,08 €

→ Compte Administratif 2018 service des eaux – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	11 975,93 €	41 237,33 €	53 213,26 €
Dépenses	29 276,22 €	13 859,08 €	43 135,30 €
Résultat 2018	- 17 300,29 €	27 378,25 €	10 077,96 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	25 252,29 €	98 242,87 €	123 495,16 €
Résultat de clôture	7 952,00 €	125 621,12 €	133 573,12 €

→ Affectation du résultat

Couverture du besoin de financement de la section d'investissement Ligne budgétaire 1068 en recettes d'investissement	100 000,00 €
Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	25 621,12 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	7 952,00 €

BUDGET PRIMITIF 2019 - INVESTISSEMENT

Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	12 725,00 €	Amortissements subv.	3 000,00 €
Virement du fonct.	34 140,85 €	Remb. emprunts	2 790,00 €
Excédent année N-1	7 952,00 €	Travaux (branchements plombs, forage incendie, ...)	150 000,00 €
Excédent fonct. 2018	100 000,00 €		
Subventions	11 461,60 €	Dépenses imprévues	10 489,45 €
TOTAL Recettes	166 279,45 €	TOTAL Dépenses	166 279,45 €

BUDGET PRIMITIF 2019 - FONCTIONNEMENT

Recettes		Dépenses	
Ventes d'eau	20 808,00 €	Entretiens divers	1 163,27 €
Frais affermage VEOLIA	500,00 €	Maintenance	1 500,00 €
Amortissements subv.	3 000,00 €	Intérêts des emprunts	400,00 €
Excédents fonctionnement N-1	25 621,12 €	Amortissements travaux	12 725,00 €
		Dépenses imprévues	-
		Virement vers l'invest.	34 140,85 €
TOTAL Recettes	49 929,12 €	TOTAL Dépenses	49 929,12 €



SERVICE ASSAINISSEMENT

GLOSSAIRE

AMO : assistance à maîtrise d'ouvrage

DSP : délégation de service public

FCTVA : fonds de compensation de la TVA

CRSD : contrat de redynamisation des sites de la défense

STEP : station d'épuration

PR : poste de relevage

AESN : Agence de l'Eau Seine Normandie

→ Compte Administratif 2018 – Service Assainissement

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	29 310,46 €	Amortissements subv.	17 299,58 €
FCTVA	42 611,00 €	Etudes et travaux STEP	1 405 337,64 €
Subventions STEP	833 117,15 €	DSP assainissement	8 844,00 €
Emprunt	314 000,00 €	Remb. capital emprunts	15 500,00 €
Opérations patrimoniales	142 108,80 €	Opérations patrimoniales	142 108,80 €
TOTAL recettes	1 361 147,40 €	TOTAL dépenses	1 589 090,02 €
FONCTIONNEMENT			
Amortissements subv.	17 299,58 €	Eau, électricité, téléphone	2 307,06 €
Subvention AESN	3 824,40 €	Entretien réseau + STEP	8 999,84 €
Redevance assainissement facturée via VEOLIA	31 818,74 €	Rémunération VEOLIA facturation	1 000,25 €
Produits exceptionnels	695,58 €	Services bancaires + divers	785,76 €
		Remb. intérêts emprunts	4 216,41 €
		Amortissements travaux	29 310,46 €
TOTAL Recettes	53 638,30 €	TOTAL dépenses	46 619,78 €

→ Compte Administratif 2018 service assainissement – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	1 361 147,41 €	53 638,30 €	1 414 785,70 €
Dépenses	1 589 090,02 €	46 619,78 €	1 635 709,70 €
Résultat 2018	- 227 942,61 €	7 018,52 €	220 924,09 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	160 055,70 €	16 274,82 €	176 330,52 €
Résultat de clôture	- 67 886,91 €	23 293,34 €	- 44 593,57 €

→ Affectation du résultat

Couverture du besoin de financement de la section d'investissement Ligne budgétaire 1068 en recettes d'investissement	23 293,34 €
Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	0,00 €
Déficit d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en dépenses d'investissement	- 67 886,91 €

ASSAINISSEMENT - BUDGET PRIMITIF 2019 - FONCTIONNEMENT

<i>Recettes</i>		<i>Dépenses</i>	
Redevance assain.	44 640,00 €	Eau, électricité	1 050,00 €
Subvention AESN	2 000,00 €	Entretien réseau + STEP	-
Amortissements subv.	17 300,00 €	Petit matériel	100,00 €
Excédent année N-1	0,00 €	Rémunération VEOLIA facturation	1 100,00 €
		Cotisation SATESE	200,00 €
		Amortissements travaux	30 920,00 €
		Intérêts des emprunts	8 700,00 €
		Dépenses imprévues	500,00 €
		Virement en investissement (autofinancement)	21 370,00 €
TOTAL Recettes	63 940,00 €	TOTAL Dépenses	63 940,00 €

ASSAINISSEMENT - BUDGET PRIMITIF 2019 - INVESTISSEMENT

<i>Recettes</i>		<i>Dépenses</i>	
Amortissements travaux	30 920,00 €	Amortissements subv.	17 300,00 €
FCTVA	249 325,00 €	Remb. emprunt (capital)	264 825,00 €
Subventions CRSD STEP	527 448,00 €	Travaux station d'épuration	408 857,61 €
Virement du fonctionnement	21 370,00 €	AMO SEDA + honoraires techniques	65 212,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisés	23 293,34 €	Dépenses imprévues	28 274,82 €
		Déficit d'investissement N-1	67 886,91 €
TOTAL Recettes	852 356,34 €	TOTAL Dépenses	852 356,34 €

PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT EN 2019

Eclairage public (éclairage aux abords du tennis couvert)

Enfouissement des réseaux rue de Vivaise et rue du Tour de Ville

Aménagement du parcours santé

Réfection du mur au dépôt de gravats et de la clôture du stade

Construction de caveaux au cimetière

Travaux d'accessibilité au tennis

Mobilier urbain (balconnières, ...)

Blocs secours et extincteurs pour les bâtiments communaux

Forage incendie à la ferme d'Aumencourt

Remplacement de branchements plombs

Fin des travaux de la nouvelle station d'épuration - démolition des anciennes stations