



Le budget primitif 2019

Note de présentation synthétique

Conseil Municipal
Mardi 26 mars 2019




Eléments de contexte (1)




- **En 2019, une moindre diminution des recettes versées par l'Etat et la métropole**
 - Pas de baisse des dotations d'Etat ni de hausse des ponctions au titre de la péréquation
 - Pas de transfert de compétence vers la Métropole et donc pas de diminution des reversements de fiscalité
 - Compétence emploi déjà transférée pour Gières
 - **Mais :**
 - Une dotation globale de fonctionnement ponctionnée ("écrêtement") au profit de la dotation de solidarité rurale et de la dotation de solidarité urbaine.
 - Une baisse des crédits attribués au titre de la compensation de la réforme de la taxe professionnelle



Eléments de contexte (2)

- **La part toujours croissante de la fiscalité directe locale (taxe d'habitation et taxe foncière) dans les recettes de la commune compte tenu des baisses de dotations d'Etat**
 - Elles représentent 62% des recettes réelles de fonctionnement prévues au BP 2019
- **Des recettes fiscales qui évolueront au rythme des bases**
 - Pas d'augmentation des taux de la fiscalité (engagement de la majorité municipale)
 - Une revalorisation forfaitaire en hausse car basée sur la progression de l'inflation : **+ 2,2% en 2019** contre + 1,1% en 2018
 - En l'absence de livraison de logements neufs en 2018, un élargissement physique des bases limité aux révisions des valeurs locatives opérées par les services des impôts fonciers
 - Optimisation engagée dans le cadre du service commun expertise fiscale et au travers de la convention signée entre la direction des finances publiques de l'Isère et l'association des maires de France

 Synthèse des propositions budgétaires Charges courantes de fonctionnement			
Chapitre	Total prévu 2018	Inscription BP 2019	Facteurs explicatifs de l'évolution
011 Charges générales	1 750 k€	1 930 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ A périmètre constant des dépenses estimées à 1 800 k€ (+ 2,9% par rapport à 2018) ➤ Un surcroît de dépense lié à la prise de compétence périscolaire par la ville (+ 130 k€)
012 Dépenses de Personnel	3 800 k€	4 230 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ + 3,4 % pour les revalorisations des traitements et régimes indemnitaires des personnels en lien avec différentes exigences réglementaires ➤ + 7,9 % pour tenir compte de la charge des personnels transférés depuis le CCAS
65 Autres charges	1 330 k€	1 135 k€	<ul style="list-style-type: none"> ➤ La subvention versée au CCAS revue à la baisse (775 k€ au BP 2019 contre 913 k€ en 2018) pour tenir compte des charges transférées à la ville

 Les ajustements intervenus depuis le débat d'orientation budgétaire	
<ul style="list-style-type: none"> ➤ L'inscription au BP 2019 d'une <u>épargne cumulée</u> supérieure de 177 k€ à celle initialement envisagée <ul style="list-style-type: none"> • Conséquence de l'amélioration du résultat 2018 (820 k€ contre 643 k€) 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Les recettes du <u>chapitre 74 (dotations et participations)</u> relevées de 420 à 480 k€ pour tenir compte de la récupération par la ville de certaines recettes du CCAS (versements de la CAF)
	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Le virement de section à section</u> (fonctionnement vers investissement) est revu à la hausse en conséquence : il passe de 2 037 k€ à 2 214 k€ 	
	
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Les dépenses prévisionnelles d'investissement</u> sont majorées (de 4 945 k€ à 5 270 k€) pour tenir compte de ces recettes supplémentaires et équilibrer le budget en section d'investissement 	



Les investissements 2019 à Gières

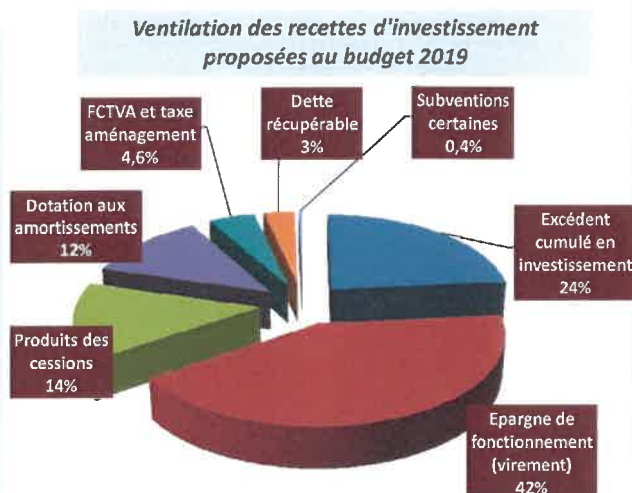
- Au total, **5,27 Mns € de dépenses d'investissement proposées au budget 2019** dont 200 k€ de remboursement de capital de la dette
- **Projets et acquisitions proposés au budget 2019**
 - Acquisition et aménagement d'un nouveau local pour la crèche des Lithops (430 k€)
 - Suite et fin des travaux renouvellement du terrain de football synthétique (387 k€ de restes à réaliser)
 - Poursuite de la mise en accessibilité des bâtiments (295 k€)
 - Rénovation de la salle des mariages (293 k€)
 - Etudes et maîtrise d'œuvre pour le projet de rénovation de l'école de musique (150 k€)
 - Livraison de différents véhicules : service technique, Laussy (95 k€)
 - Création d'un terrain de padel (75 k€)
 - Matériel informatique (73 k€)



Financement des investissements 2019

• A noter

- ✓ Importance de l'autofinancement (2/3 des recettes totales et 80% des recettes en incluant les cessions)
- ✓ Pas de recours à l'emprunt en 2019
- ✓ Un FCTVA qui passe de 96 k€ en 2018 à 240 k€ en 2019



		2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	BP 2019
D E P E N S E S	Charges à caractère général	1 935 500	1 985 000	1 803 335	1 806 501	1 832 430	1 750 000	1 930 000
	Charges de personnel	3 490 000	3 660 800	3 610 000	3 570 000	3 600 000	3 600 000	4 230 000
	Atténuation de produits	22 095	23 000	23 000	55 000	60 000	65 000	65 000
	Autres charges gestion courante	1 339 666	1 488 270	1 450 000	1 455 000	1 416 000	1 330 000	1 135 000
	Charges financières (Intérêts)	140 000	120 000	120 000	220 000	100 000	100 000	75 000
	Charges exceptionnelles	10 000	41 724	501 603	26 000	57 200	60 000	20 000
	Dépenses imprévues de fonctionnement				50 000	500 000	500 000	490 547
	Virlement à la section d'investissement	3 064 739	936 157	24 328	846 235	848 884	1 415 461	2 214 453
	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	750 000	750 000	460 000	630 259	681 549	655 900	645 000
		10 782 001	9 004 152	7 992 267	8 650 095	9 096 363	9 675 461	10 805 000
F O N C T I O N N E M E N T		2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	BP 2019
	Atténuation de charges	96 000	170 000	90 000	170 000	70 000	60 000	22 165
	Produits des services	236 700	232 000	325 000	250 000	310 000	230 000	417 000
	Impôts et taxes	6 182 068	6 247 223	5 787 963	6 524 000	6 540 000	6 900 000	6 980 000
	Dotations et participations	1 011 912	1 045 047	819 080	590 000	619 000	400 000	480 000
	Loyers	160 000	172 000	172 000	140 000	150 000	155 000	150 000
	Produits financiers		35 914	31 623	27 580		23 790	20 259
	Produits exceptionnels	10 000	838 921					
	Excédent antérieur de fonctionnement reporté	3 020 321	298 990	752 310	950 517	1 357 583	1 730 623	2 550 577
	Opérations d'ordre entre sections	10 000	10 000	10 000	3 956	22 200	176 642	185 000
	10 727 001	9 004 152	7 992 267	8 650 095	9 096 363	9 675 461	10 805 000	

		2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	BP 2019
D E P E N S E S	Remboursement d'emprunts	165 000	333 352	160 000	205 000	200 000	200 000	200 000
	Subventions d'équipement et d'investissement	189 000	489 182	212 497	140 000	875 000	840 000	840 000
	Acquisitions foncières, matériels et travaux	732 957	918 794	23 790	1 993 067	3 173 751	3 710 000	2 900 000
	Etudes	249 188	308 117	161 089	76 622	243 450	300 850	300 000
	Travaux	3 847 337	3 191 582	1 069 641	1 119 636	930 709	895 072	1 200 000
	Prises de participations						50 000	45 000
	Dépenses imprévues d'investissement							300 000
	Reversement subventions / excédents		1 526	201 493	6 300			
	Solde d'investissement reporté		716 137					
	Opérations d'ordre patrimoniales	10 000	10 000	10 000				
Opérations d'ordre entre sections	10 000	10 000	10 000	3 956	5 000	176 642	185 000	
	5 183 479	5 977 669	1 848 510	3 544 581	5 227 910	5 172 564	5 270 000	
I N V E S T I S S E M E N T		2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	BP 2019
	Produit des cessions		96 353	171 933		630 000	500 000	748 580
	FCTVA / TLE - taxe d'aménagement	257 146	268 205	260 000	260 000	210 000	110 000	240 000
	Fond de réserves		3 160 812	690 915				
	Subventions d'investissement	846 099	657 078	208 131	76 797	25 000	42 765	20 000
	Emprunt d'équilibre		109 064	763 695		402 041		
	Autres immobilisations financières			243 247	202 157	189 502	176 593	163 427
	Solde d'investissement reporté	455 494	560 183	1 529 132	2 165 634	2 272 745	2 272 745	1 238 540
	Virlement de la section de fonctionnement	3 064 739	936 157	24 328	846 235	875 474	1 415 461	2 214 453
	Opérations d'ordre patrimoniales	10 000	10 000	10 000				
Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	750 000	750 000	460 000	630 259	630 259	655 000	645 000	
	5 183 479	5 977 669	3 382 353	3 544 581	5 227 910	5 172 564	5 270 000	