

BP 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2019	Réalisé 2018
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 426 544	5 757 902.3

I/ Charges à caractère général : chapitre 011

	BP 2019	Réalisé 2018
CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 118 654.00	1 105 273.68

1/ Maintien de certaines dépenses au niveau du réalisé 2018

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
60612	Énergie - Électricité	170 000.00	150 000.00	171 495.68
60622	Carburants	16 000.00	18 000.00	15 835.83
60631	Fournitures d'entretien	11 000.00	10 000.00	10 956.19
6064	Fournitures administratives	7 500.00	7 500.00	7 358.26
614	Charges locatives et de copropriété	3 700.00	3 500.00	3 632.06
6281	Concours divers (cotisations...)	2 000.00	1 800.00	2 393.53
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000.00	13 000.00	9098.8

2/ Maintien de certaines dépenses au niveau du BP 2018 car réalisé 2018 non significatif

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
60611	Eau et assainissement	21 000.00	21 000.00	27 978.23
60628	Autres fournitures non stockées	700.00	700.00	423.20
60632	Fournitures de petit équipement	32 000.00	32 000.00	30 795.40
60633	Fournitures de voirie	22 000.00	22 000.00	13 891.92
60636	Vêtements de travail	5 000.00	5 000.00	7 058.74
6065	Livres, disques (bibliothèques et médiathèques)	13 000.00	13 000.00	12 072.89
6067	Fournitures scolaires	27 000.00	27 000.00	25 796.57
6068	Autres matières et fournitures	700.00	700.00	2 209.53
6135	Locations mobilières	12 000.00	12 000.00	10 697.00
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	12 000.00	12 000.00	26 118.19
615228	Entretien et réparations autres bâtiments	12 000.00	12 000.00	641.16
61551	Matériel roulant	20 000.00	20 000.00	18 735.01
61558	Autres biens mobiliers	17 000.00	17 000.00	12 585.13
6156	Maintenance	98 000.00	98 000.00	93345.69
6182	Documentation générale et technique	3 500.00	3 500.00	4 221.40
6188	Autres frais divers	500.00	500.00	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	1 500.00	1 500.00	1 703.30
6231	Annonces et insertions	4 000.00	4 000.00	7 815.27
6232	Fêtes et cérémonies	24 000.00	24 000.00	20 109.54
6251	Voyages et déplacements	8 000.00	8 000.00	6 694.99
6261	Frais d'affranchissement	23 000.00	23 000.00	24 146.35
6262	Frais de télécommunications	12 000.00	12 000.00	9 489.61
627	Services bancaires et assimilés	1 500.00	1 500.00	1 294.07
63512	Taxes foncières	17 000.00	17 000.00	14 787.00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	600.00	600.00	255.76
637	Autres impôts, taxes, ...(autres organismes)	3 000.00	3 000.00	9 960.22

3/ Des dépenses qui augmentent du fait de prestations supplémentaires

- Combustibles

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
60621	Combustibles	2 354.00	1 520.00	1 598.21

Achat d'huile de moteur pour vidange pour 4 ans

- Alimentation

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
60623	Alimentation	43 000.00	40 000.00	41 023.02

Application de la loi Egalim : 50% de bio évalué à 2000€ supplémentaire

- Locations immobilières

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
6132	Locations immobilières	11 600.00	5 800.00	-

Facturation mise à disposition piscines et Gymnase (Agglomération et Villefranche) non payée en 2018 : 2 années à couvrir en 2019

- Assurance

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
6161	Assurance multirisques	31 000.00	17 000.00	16 762.42

Renouvellement du marché en 2019 : baisse de 2000€ pour le contrat avec les couvertures initiales (dommages aux biens, responsabilité civile, flotte automobile, protection juridique), ajout d'un contrat statutaire pour 14 000€

- Autres services extérieurs

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
6288	Autres services extérieurs	80 000.00	65 000.00	66 878.01

Programmation culturelle avec 20 ans du théâtre + culture à l'école

4/ Des dépenses qui baissent en raison de modification des modalités de service

1/ Le service de restauration scolaire

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
6042	Achats prestations de services (autres que terrains à aménager) - SHCB	97 000.00	130 000.00	111 870.76

Nouveau marché à venir avec un nouveau périmètre de prestation : intégration du personnel : augmentation du 012 : montant estimatif de 32 000€, externalisation uniquement prestation de fourniture de repas en liaison froide. Groupement de commandes avec Jassans Riottier et Villefranche : baisse du coût envisagée pour cette ligne budgétaire (pour les repas de septembre à décembre : baisse plus importante en 2020) mais dans le cadre des exigences de la loi Egalim + Egalité sur le territoire avec fourniture d'une alternative sans viande qui n'existe pas dans le marché actuel.

2/ Les prestations de services

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
611	Contrats de prestations de services	20 000.00	40 000.00	39874.36

Missions réalisées en 2018 qui ne se renouvelleront plus : accompagnement PCS (GERISK : 3098.00€), cabinet renouvellement marché d'assurance (Protectas : 1800.00€), NAP (Agora : 3243.00€), renouvellement de certificat signature comptable (Berger Levrault : 1620.00€), accompagnement mise en œuvre TLPE (CTR : 9211.99).

Nouveaux projets en 2019 : mise en place d'un éco paturage route de Tarare (API Berger : 1400€)

3/ Terrains

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
61521	Terrains	67 000.00	75 000.00	80 422.04

Marché Espaces verts renouvelé : 55 000€ (pas de facture en attente comme en 2018)

4/ Entretien des voiries

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
615231	Entretien et réparations voiries	56 000.00	80 000.00	43 179.56

Réajustement de la convention avec Villefranche pour l'entretien des voiries limitrophes (5000€ attendus pour 2018 facturés en 2019)

5/ Transports collectifs

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	réalisé 2018
6247	Transports collectifs	10 000.00	25 000.00	24 216.62

Transports payés pour les déplacements de club directement versés par le biais de subvention au chapitre 65.

III/ Dépenses de personnel : chapitre 012

	BP 2019	Réalisé 2018
CHARGES DE PERSONNEL	2 366 357.58	2 334 959.58

1/ contexte des ressources humaines :

- Postes intégrés à partir de septembre 2019 : réouverture de classe ATSEM, intégration d'un poste pour restauration scolaire Chartonnaire
- GVT 2019 : 12 000€
- En 2019, pas d'agents recenseurs, pas de NAP, pas de service remplacement CDG
- Postes prévus en 2019 : collaborateur de cabinet + chef de service voirie et bâtiment

2/ Les formations :

		BP 2019	Réalisé 2018
6488	Autres charges	30 000.00	29 819.60

III/ atténuation de produits : chapitre 014

	BP 2019	Réalisé 2018
FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES COMMUNALES ET INTERCOMMUNALES	75 000	68 305

Création en 2012 : péréquation horizontale entre communes : prélèvement de certaines fractions de recettes fiscales de certaines communes pour les reverser à des communes moins favorisées.

Les éléments à prendre en compte :

- L'ensemble intercommunal
- Le potentiel fiscal agrégé (recettes fiscales)
- Le potentiel financier agrégé (recettes des dotations)
- Le potentiel financier par habitant
- L'effort fiscal agrégé

On devient contributeur si le potentiel financier par habitant est sup à 0.9 fois le potentiel financier moyen national (en 2018 : 619,87754 donc seuil de déclenchement à partir de 557,889786).

Une fois calculé, il est réparti dans un ensemble intercommunal entre l'EPCI et les communes membres en fonction de la population et du potentiel financier par habitant.

IV/ Virement section investissement : 023

Opération d'ordre de transfert entre sections : 042

	BP 2019	Réalisé 2018
VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT	342 303.42	/
OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	398 142 €	502 437.79 €

Dans les 502 437,79 € étaient compris 140 000 € de cession de foncier (route de Montmelas)

VI/ autres charges de gestion courante : chapitre 65

	BP 2019	Réalisé 2018
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 106 387,00	1 111 583.51

- Admission en non-valeur :

		BP 2019	Réalisé 2018
6541	Créances admises en non-valeur	27 500	1 028.72

Loyer impayé 25 000 €

- Service incendie

Compte	Libellé_compte	Observations BP 2019	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
6553	Service d'incendie		-	124 868.00	124 868.00

Cotisation payée par l'agglomération, dépense qui disparaît et recette en AC qui baisse d'autant

- Autres contributions :

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
65548	Autres contributions	160 000.00	280 736.00	150 942.18

CCAB : 24 970 €

SYDER : 133 837.23 €

Frais participation grpt SIGERLY : 400 €

- Frais compensation scolarité / restauration scolaire

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
657341	Communes membres du GFP	410 000.00	395 000.00	401 878.99

Villefranche frais scolarité : 371 120 € (204 dans les écoles ex-communautaires et 32 dans les écoles communales)

Villefranche frais cantine : 17 264.28 €

Limas Frais scolarité : 10 997 €

Arnas : frais de scolarité : 1 571 €

Limas frais cantine : 1 582.45 €

Maintien subvention CCAS à 55 000€

- Subventions allouées :

Chapitre	Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
65	6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	310 000.00	253 777.00	229 833.30

Augmentation de 4 000€ participation ALSH

Augmentation subvention Agora 5 000€ en fonctionnement pour phase de DIAG

Espace de Vie Sociale

Augmentation subvention des clubs sportifs pour le transport

Coopération décentralisée : 50 000€ (Bénin et Liban)

Participation frais scolarité sans cantine	2017		2018	
	2016/2017		2017/2018	
	DEPENSES			
	MONTANT	ELEVES	MONTANT	ELEVES
Villefranche-sur-Saône	351 704.30 €	223	372 035.26 €	235
Limassol	17 281.00 €	11	10 997.00 €	7
Arnas			1 571.00 €	1
TOTAL	368 985.30 €	234	384 603.26 €	243
	RECETTES			
Villefranche-sur-Saône	115 960.65 €	79	111 808.54 €	76
Limassol	9 426.00 €	6	6 284.00 €	4
Arnas	81 692.00 €	52	53 414.00 €	34
TOTAL	207 078.65 €	137	171 506.54 €	114
Différence Dépenses - recettes	161 906.65 €		213 096.72 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP 2019	Réalisé 2018
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 426 544	6 757 902.3

1/ Produit des services maintien au réalisé 2018

Chapitre	Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
70		PRODUITS DES SERVICES	430 200.00	451 590.00	431 487.58
70	70311	Concession dans les cimetières (produit net)	5 000.00	5 950.00	5 377.70
70	70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	7 700.00	7 700.00	7 307.00
70	70388	Autres redevances et recettes diverses	4 700.00	4 700.00	4 605.50
70	70611	Redevance d'enlèvement des ordures ménagères	1 500.00	1 500.00	-
70	7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	2 000.00	1 600.00	1 937.55
70	70631	A caractère sportif	2 000.00	1 100.00	2 326.20
70	7066	Redevances et droits des services à caractère social	1 800.00	2 000.00	1 800.00
70	7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	190 000.00	200 000.00	192 125.42
70	70848	aux autres organismes		-	
70	70875	Par les communes membres du GFP (ouvert dans le budget d'un GFP)	170 000.00	174 540.00	171 645.24
70	70876	Par un GFP (ouvert dans le budget de la commune)	13 000.00	20 000.00	12 094.37
70	70878	par d'autres redevables	2 500.00	2 500.00	2 474.60
70	7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouv	30 000.00	30 000.00	29 794.00

2/ baisse de recettes :

- Attribution de compensation CAVBS

Chapitre	Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
73	73211	Attribution de compensation	501 608.00	626 476.00	626 476.00

Prise en charge de la cotisation SDIS : 124 868€

- Dotation de fonctionnement

Chapitre	Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
74		DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 282 893.88	1 310 902.00	1 323 072.03
74	7411	Dotation forfaitaire	950 758.00	970 659.00	969 793.00

7484 : pas de dotation de recensement en 2019 (14 328€)

7488 : pas de fonds d'amorçage rythme scolaire (19 200€)

3/ augmentation des recettes impôts et taxes

Compte	Libellé_compte	BP 2019	BP 2018	REALISE 2018
	IMPOTS ET TAXES	3 458 721.00	3 511 973.00	3 574 835.10
73111	Taxes foncières et d'habitation	2 718 863.00	2 644 464.00	2 655 456.00
7318	Autres impôts locaux ou assimilés			3 021.00
73211	Attribution de compensation	501 608.00	626 476.00	626 476.00
7336	Droits de place	250.00	250.00	249.00
7368	Taxe locale sur la publicité extérieure	18 000.00	20 783.00	18 762.76
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	220 000.00	220 000.00	270 870.34

Augmentation du fait de la revalorisation des bases : maintien du taux d'imposition par ailleurs

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

EN COURS

	BP 2019	Réalisé 2018
HORS OPERATIONS	803 696.05	1 001 940.62
OPERATIONS	2 635 158.53	1 093 877.13
TOTAL	3 438 854.58	2 095 817.75

1/ REPORTS 2018 sur 2019 : 556 131.97€

- Marché voirie 2018
- Maison Rue des Chères
- Travaux rénovation sols Salle St Roch
- Fresque Théâtre

Notamment

2/ DEPENSES NOUVELLES PAR OPERATION en 2019

Aménagements pour favoriser les **modes doux** de déplacement :

- Sentier le long du Nizerand : installation passerelles : 40 000€ + cheminement et clôtures 18 000€
- Espace de voirie Partagée rue de l'Indiennerie : 40 000€
- Sécurisation piétonne Montée des Pins : 7 000€

Plan de travaux sur 2 ans pour **mise en accessibilité** des bâtiments :

Maison de quartier, école Brassens, Salle des fêtes : 49 575€ sans SDF

Poursuite mise en accessibilité trottoirs rue George Sand et quai de bus salle des sports : 16 000€

Rénovation de **voirie** :

Chemin des Grands Moulins : 340 000€

Rue Joseph Remuet : 116 000€

Entrée de Ville Rue de Tarare : 80 000€

Investissements dans le cadre de **projets d'aménagement** sur la commune :

St Vincent : voirie / parkings + Raccordement électrique

Rond-point mi-pente Montée de la Grande Collonge : 20 000€

Le petit Monde : raccordement électrique : 14 139.36€

Rénovation **bâtiments** :

- Poursuite chantier Maison Rue des Chères
- Salle des fêtes : acoustique / sol / entrée
- George Sand : huisserie

Ecoles :

- Poursuite VPI : école Branciard
- Travaux liés aux exercices anti-intrusion : pose de film occultant et installation de système d'alerte
- Mobilier pour ouverture de classe Chartonnaire

Culture :

- 20 ans du Théâtre : éclairage façade, rénovation sol, entrée
- Bibliothèque : acquisition fonds DVD

RECETTES D'INVESTISSEMENT

	BP 2019	Réalisé 2018
	3 438 854.58	2 311 901.82

REPORTS 2018 sur 2019 : 40 016.66€

- Subventions 2018 :

Subvention	Projet	Subvention accordée	sous total	Observations
DETR	Chervinges T2	89 631.00 €	99 632.00 €	à inscrire en 2019 - non versée en 2018
DETR	Théâtre loge rapide			à inscrire en 2019 - non versée en 2018
DETR	Théâtre fresque	10 001.00 €		à inscrire en 2019 - non versée en 2018
CD69	Ad'Ap	18 000.00 €	215 900.00 €	versée en 2018
CD69	Chervinges T1	32 000.00 €		
CD69	Chervinges T2	60 000.00 €		
CD69	Maison Rue des Chères	50 000.00 €		
CD69	Salle St Roch sol	35 900.00 €		
CD69	Théâtre 20 ans			
CD69				
CD69		10 000.00 €		
CD69	Rd point Ouilly, Gap, Souvenir	10 000.00 €		
CD69/Etat	Rue 2 ruisseaux			
CD69/Etat	Ch des Rousses	10 000.00 €		
CD 69	rénovation George Sand reliquat	9 296.00 €	37 296.00 €	versée en 2018
CD 69	requalification voirie reliquat	28 000.00 €		versée en 2018
agence de l'eau	matériel	3 527.00 €	3 527.00 €	versée en 2018
fédé foot	vestiaire	5 100.00 €	5 100.00 €	
SYTRAL	mise en accessibilité quai de bus	15 713.10 €	15 713.10 €	
Région	Salle St Roch sol	33 161.00 €	33 161.00 €	à inscrire en 2019 - non versée en 2018
			132 793.00 €	Total à inscrire en 2019
à solliciter				
CAVBS	fonds de concours pour travaux investissement voirie	11 226.00 €		à inscrire en 2019 - non versée en 2018
dotation parlementaire	Chervinges 1	20 000.00 €		reliquat à solliciter
DETR	solde 2016 - ST Vincent	8 790.66 €		reliquat à solliciter
			40 016.66 €	Total reports 2018 sur 2019

Demandes de subvention en 2019 : DETR, DSIL, Département

- Recours à l'emprunt pour financement Maison Rue des Chères, acquisition Cave Coopérative, SYDER
- Excédent investissement