

Budget Primitif 2019
Ville de la Baule- Escoublac

Conseil Municipal 7 décembre 2018

Présentation Monsieur Le Maire

LE BUDGET 2019

Les budgets de la Ville

- **Le budget principal** qui s'équilibre à 62 428 000 € et à 54 344 000 € en opérations réelles
- **Les 5 budgets annexes** qui s'équilibrent à 3 615 000 € :
 - Budget Locations de salles HT → 1 280 000€
 - Budget Legs Boesch TTC → 468 000 €
 - Budget centre de stages HT → 311 000€
 - Budget Halles et marché HT → 523 000 €
 - Budget Parking fermés HT → 1 033 000 €
- **Le budget consolidé** s'équilibre à 66 043 000 € et à 56 680 000€ en opérations réelles

L'essentiel pour 2019

- Stabilité des taux de fiscalité locale en 2019, avec un produit fiscal attendu de 26 785 000 €
- Des recettes liées aux cessions d'immobilisation pour 2 M€
- Contenir l'évolution des dépenses de fonctionnement des services
- Investir sur des projets structurants : 21,7 M€ en 2019
- Garantir les équilibres financiers

L'évolution de la fiscalité : bases – taux -produits

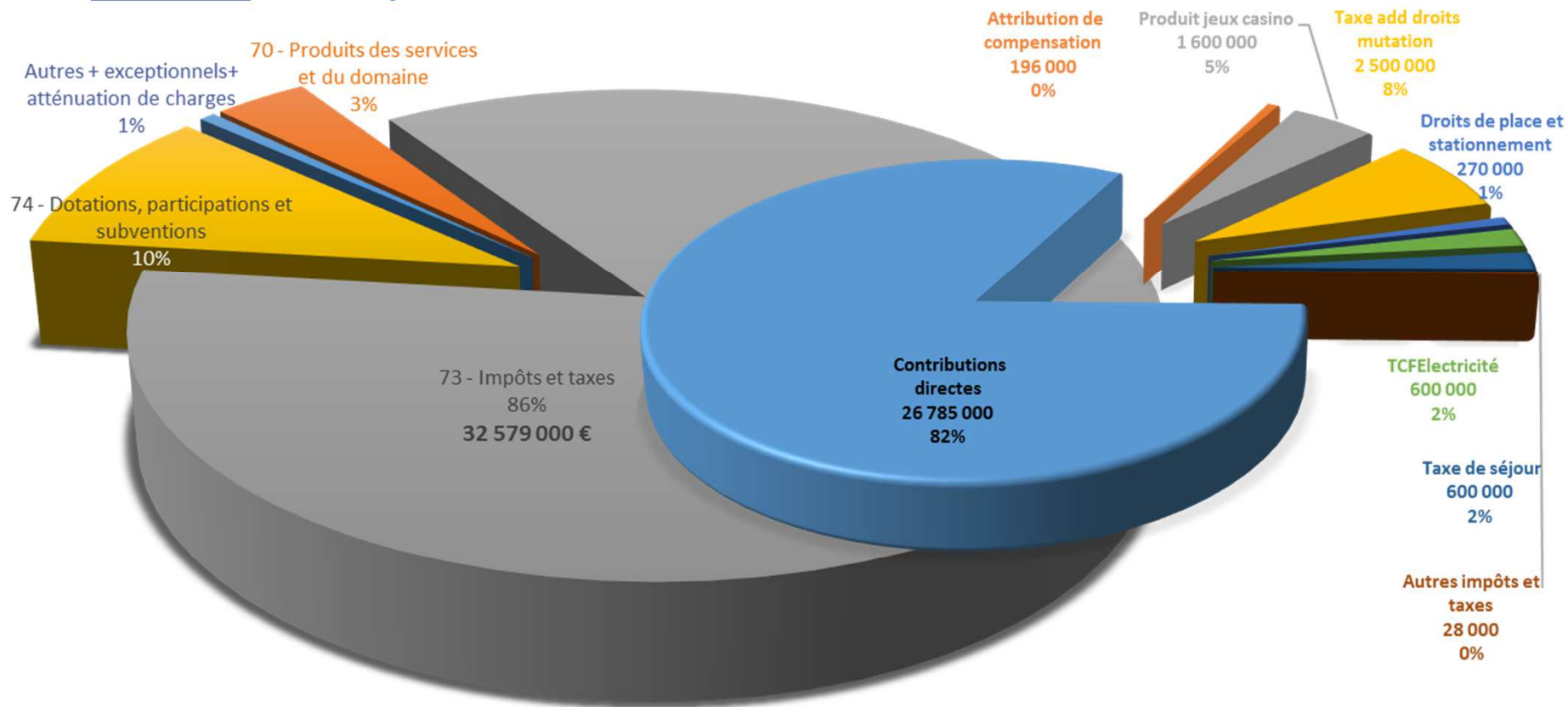
Délibération
relative au vote
des taux

Le produit fiscal attendu	26 785 000 €
Les bases d'imposition	Coefficient variation nominal (1 %) et variation physique (0,5 %)
Les taux d'imposition	Stabilité tes taux
	2019
Taux de TH	15,90 %
Taux de FB	19,97 %
Taux de FNB	47,91 %

L'effort fiscal de la collectivité est de 1,056 contre 1,196 pour les communes de même strate (données DGF 2017)

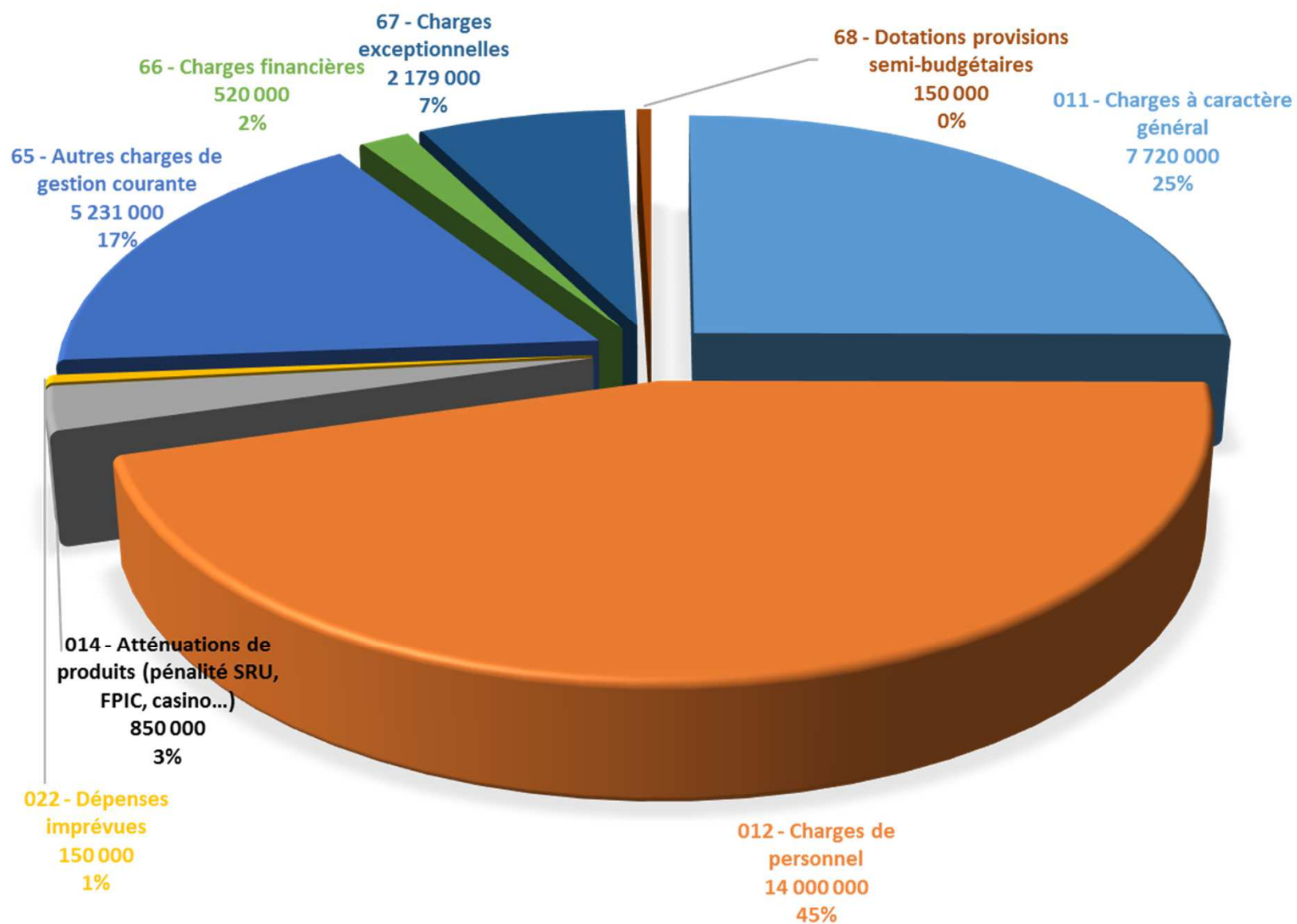
Les recettes de fonctionnement = 38,3 M € (- 1,36 %)

- ❑ Le chapitre 70 s'élève à 1 318 000 € (+ 12,8 %), il s'agit des recettes liées à l'activité des services (gestion des cimetières, redevances occupation domaine publique et des remboursements des autres collectivités et la gestion du PEM)
- ❑ La politique tarifaire de la ville de la Baule : Le catalogue des tarifs municipaux regroupe environ 400 tarifs , permettant à tous les usagers d'accéder plus facilement à l'ensemble des tarifs de la ville.
- ❑ Pour 2019 : + 2 % d'augmentation arrondi et / ou valorisation des tarifs

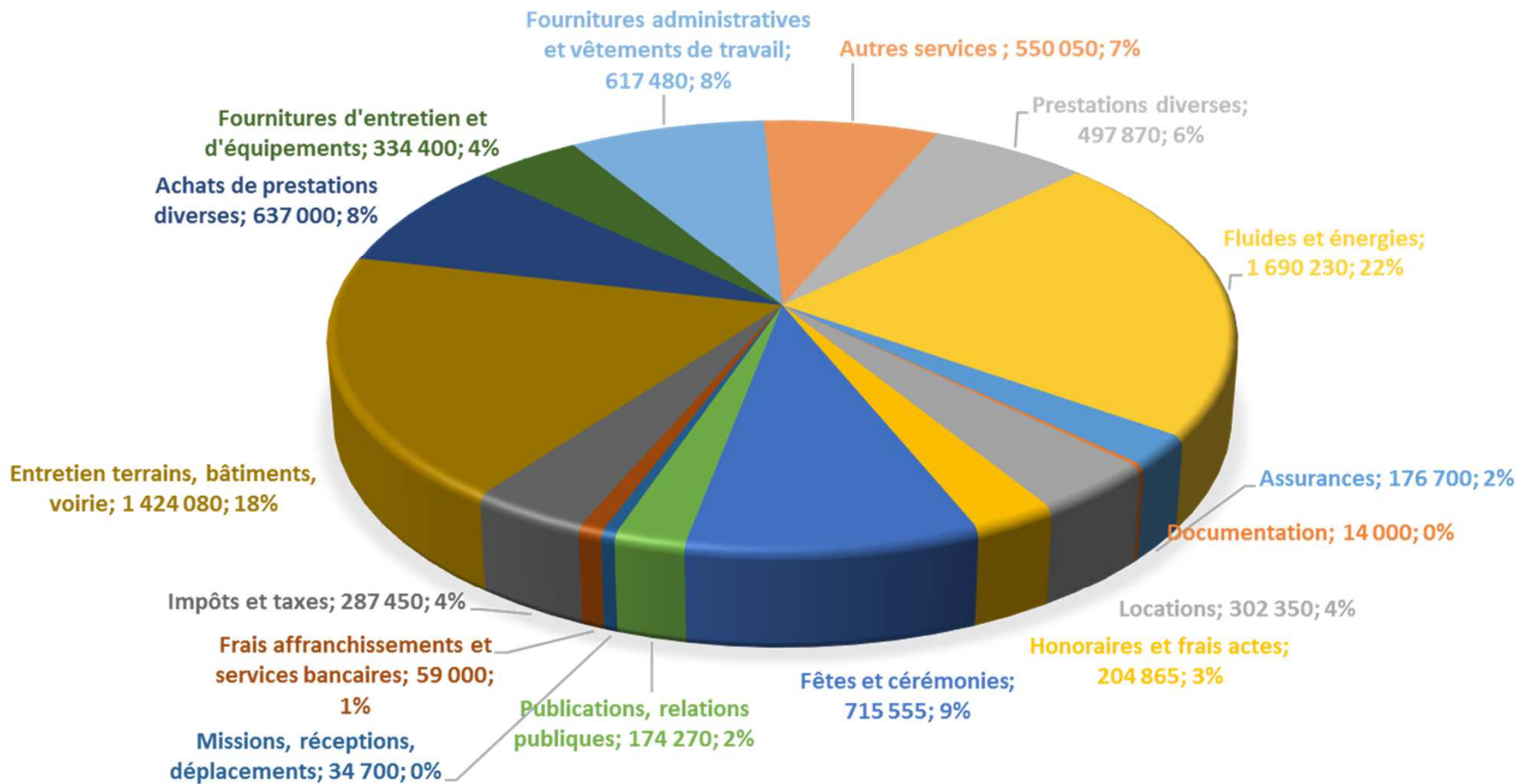


- ❑ La fiscalité directe représente 82 % du total du chapitre 73 et 70,8 % du total des recettes du budget, L'attribution de compensation intègre les impacts de la loi NOTRe et la cotisation au SDIS (1,044€)

Les dépenses de fonctionnement = 30,8 M € (-2,8%)



Les charges à caractère général = 7,720 M € (+3,34 %)



→ Sécurité des manifestations

→ Gestion et entretien des nouveaux équipements

Les chapitre 65 & 67 relatifs aux subventions et aux participations et cotisations = 7,410 M €

- **Stabilité de l'enveloppe budgétaire pour les subventions aux associations:**
 - ✓ La liste des subventions aux associations est présentée dans le budget BP 2019
 - ✓ Participation de la Ville à la SPL Atlantia = 1 244 000 €
 - ✓ Participation aux organismes de regroupement = 832 000 € dont Participations aux Syndicats Intercommunaux (*Port, Aéroport, Fourrière, ...*)
 - ✓ → *Portage par Cap-Atlantique de la contribution au SDIS*
- **La subvention versée au CCAS pour accompagner et soutenir la politique sociale est de 1 335 000 €**
- **Financement des déficits des budgets annexes**

Les charges de personnel = 14 M €

Frais de
personnel = 45
% DRF (57% au
niveau national)

- Une équipe de 320 agents et plus de 90 saisonniers
- Maîtriser la masse salariale avec une enveloppe de 14 M€ sur le budget principal qui refacture :
 - ✓ les budgets annexes à hauteur de 245 K€ :
 - 110 K€ sur le budget annexe legs B. Boesch
 - 135 K€ sur le budget annexe Halles et Marchés
 - ✓ les mises à disposition de personnel à hauteur de 277 K€ avec CAP-Atlantique notamment pour le conservatoire
 - ✓ Le remboursement des assurances (ch. 013) pour 50 K€
- ➔ soit un coût net prévisionnel de 13 428 000 €
- Poursuivre l'optimisation des services et travailler sur la réorganisation interne des services et définir les missions sur la base des effectifs actuels

Synthèse de la section de fonctionnement - Epargne Brute – Epargne nette

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 37,844 M € et les dépenses de fonctionnement à 30,8 M €

Ce qui porte l'épargne brute 7,044 M € et l'épargne nette de 4,844 M € pour poursuivre une politique d'investissement structurante de 20,855 M € sur budget principal

en K€	CA 2017	BT 2018	2019
Recettes réelles de fonctionnement	41 597	38 528	37 844
Dépenses réelles de fonctionnement	28 954	32 322	30 800
Epargne Brute	12 643	6 206	7 044
Charges nettes-remboursement en capital	2 012	2 260	2 200
Epargne nette	10 631	3 946	4 844

Les dépenses d'équipement (Budget principal et Annexes) = 21,7 M€ dont 6,03 M€ en AP/CP

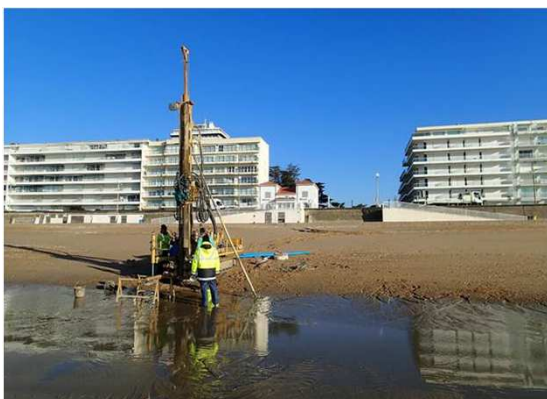
Délibération relative au vote des AP/CP

N° progr - AP	Opérations en AP/CP	Montant total AP 2018	Création révision 2019	Total AP	CP antérieur à 2018	CP 2018	CP 2019	CP 2020	Reste à financer au delà de 2020 et solde
Sur budget principal									
2 - 2015/1	AP Secteur Victoire (aménagement urbain)	9 600 000		9 600 000	7 594 912	545 405	0	0	soldé au BS 2019
3 - 2015/1	AP Mairie annexe du Guézy	300 000	350 000	650 000	0	62 000	550 000	38 000	- €
4 - 2015/1	AP cimetière paysager	4 300 000		4 300 000	3 504 922	677 571	0	0	soldé au BS 2019
5 - 2015/1	AP Requalification de l'éclairage public	10 000 000		10 000 000	4 267 866	4 100 000	850 000	782 134	- €
6 - 2015/1	AP AD'AP (agenda d'accessibilité programmé)	1 000 000		1 000 000	0	90 000	480 000	430 000	- €
7 - 2017/1	AP Requalification boulevard de mer	5 000 000		5 000 000	0	30 000	150 000	150 000	4 670 000,00 €
8 - 2018/1	AP Vidéoprotection	1 000 000	500 000	1 500 000		600 000	900 000		- €
9 - 2019/1	AP Sporting club		1 500 000	1 500 000			800 000	700 000	- €
10 - 2019/1	AP Parking des Roches rouges		5 000 000	5 000 000			1 500 000	3 500 000	- €
11 - 2019/1	AP Entrée de ville boulevard Chevrel		5 000 000	5 000 000			800 000	3 000 000	1 200 000,00 €
	Total AP/CP sur budget principal	31 200 000	12 350 000	43 550 000	15 367 700	6 104 976	6 030 000	8 600 134	5 870 000,00 €
Sur budgets annexes									
PARKINGS	AP Parking du 8 mai (HT)	4 000 000	0	4 000 000	2 823 087	176 913	0	0	1 000 000
	TOTAL Opérations en AP/CP	35 200 000	12 350 000	47 550 000	18 190 787	6 281 889	6 030 000	8 600 134	6 870 000

Autres dépenses d'équipement				CP 2018	CP 2019	CP 2020
Sur budget principal				20 489 000	14 825 000	9 399 866
Surbudgets annexes				3 068 000	857 000	440 000
	01 Locations de salles			433 000	530 000	100 000
	03 Legs Boesch			377 200	33 000	50 000
	04 Centre de stages			54 800	53 000	20 000
	05 Halles et marchés			203 000	41 000	70 000
	06 Parkings fermés			2 000 000	200 000	200 000
	Total autres dépenses d'équipement			23 557 000	15 682 000	9 839 866

TOTAL dépenses d'équipement				CP 2018	CP 2019	CP 2020		
Sur budget principal				26 593 976	20 855 000	18 000 000		
Surbudgets annexes				3 244 913	857 000	440 000		
	TOTAL dépenses d'équipement	35 200 000	12 350 000	47 550 000	18 190 787	29 838 889	21 712 000	18 440 000

Les principales autres dépenses d'équipement sur 2019 (montant en €)

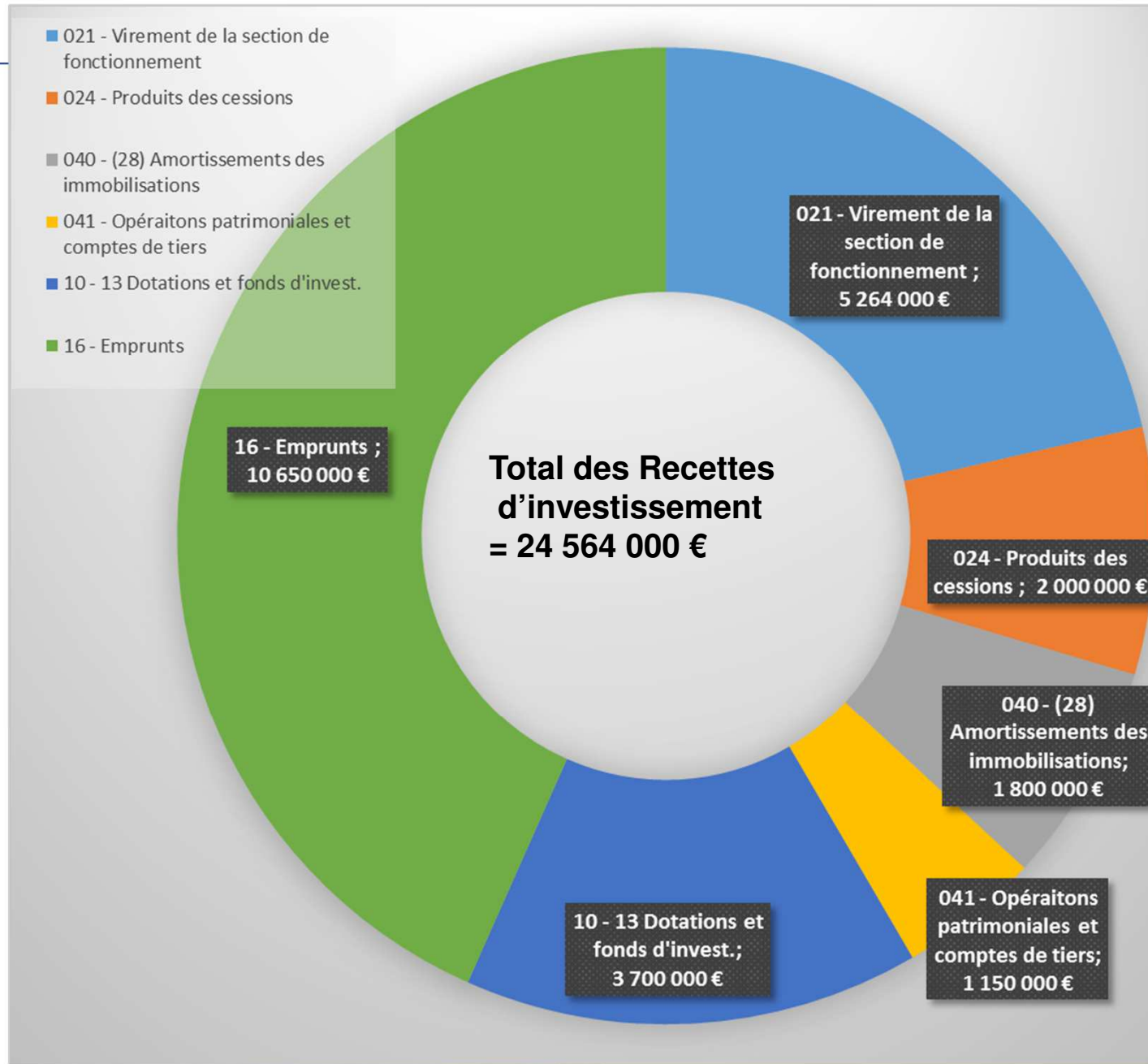


Travaux Hôtel de Ville	360 000
Mairie Annexe du Guézy	550 000
ADAP	480 000
Matériel pour manifestations	60 000
Cimetière Parc	100 000
VidéoProtection	900 000
Travaux sur les bâtiments des écoles	136 000
Etude musée	70 000
Construction Abri bibliobus	50 000
Construction Skate Park	230 000
Requalification Stade Moreau Defarges	50 000
Tribunes terrain sports Salines	500 000
Sporting Club	800 000
Centre équestre	136 000
Acquisitions foncières	300 000
aides pour accession à la propriété	145 000

Aires de jeux	100 000
travaux camping	750 000
transfert nivellement sable	70 000
Eco Plage	600 000
Mur du remblai/ descentes de plage	30 000
autres équipements plage	30 000
Travaux bâtiment Quai Rageot de la Touche	300 000
Projets Informatiques spécifiques	100 000
Corbeilles connectées	100 000
Travaux Toitures divers bâtiments	300 000
matériel propreté urbaine : laveuse décapeuse	135 000
véhicules et matériels pour les services	274 000

Travaux Eaux Pluviales	1 000 000
Requalification Eclairage Public	850 000
Stationnement (Jalonement et parcs à enclos)	650 000
Travaux voirie hors agglomération	100 000
reprise de voirie	3 000 000
voies cyclables	185 000
opération cerisiers/gosquet	171 000
opération lajarrige	800 000
opération escoublac	720 000
opération roches rouges	1 500 000
opération Bd chevrel	800 000
opération secteur gare	300 000
équipement signalisation	400 000
rénovation jardin Perre 1er de Serbie	200 000
Mail du Guezy /Nerac	100 000
viabilisation des logements sociaux	438 000
Boulevard de mer	150 000

Le financement de la section d'investissement



Encours de dette = 37,1 M€ - Capacité de Remboursement = 4,8ans

ENCOURS DE DETTE au BP 2019

	(a)Capital en cours = CRD au 31/12/2018	(b) Prévion BP 2018	TOTAL (= a+b) 2018	BP 2019	TOTAL ENCOURS pour BP 2019
BUDGET PRINCIPAL	15 426 936 €	7 800 000 €	23 226 936 €	10 650 000 €	33 876 936 €
BA PARKINGS	3 066 573 €	- €	3 066 573 €	200 000 €	3 266 573 €
total	18 493 509 €	7 800 000 €	26 293 509 €	10 850 000 €	37 143 509 €

- L'encours de la dette au 1^{er} /01/ 2019 s'établit à 37,1 M €
- Capacité de remboursement = 4,8 ans
- * Le niveau de la dette par habitant est de 887€ (base 2 hab./résident secondaires)