

Budget principal

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

BUDGET PRIMITIF 2019



Sommaire

Compte administratif 2018

Section de fonctionnement	4
Section d'investissement	16

Budget primitif 2019

Section de fonctionnement	20
Section d'investissement	33

Dette communale 39

Indicateurs et ratios 42

Annexes 46



Rappel de la politique de la Majorité municipale (Mandature 2014-2020)

- 1) Pilotage serré des recettes et dépenses de fonctionnement**
- 2) Ne pas augmenter les taux des impôts locaux tant que l'autofinancement sera suffisant pour faire face aux investissements**
- 3) Arbitrer des dépenses d'équipement strictement nécessaires**
- 4) Désendetter la ville et recourir à l'emprunt si besoin pour faire face aux rénovations importantes ou aux nouvelles infrastructures nécessaires au développement de la ville**
- 5) Favoriser le recours aux ventes foncières en alternatives aux emprunts pour financer les dépenses d'équipement.**
- 6) Poursuivre la maîtrise des dépenses de fonctionnement avant que les programmes fonciers de Viasilva ne permettent d'accroître les recettes fiscales.**

Compte administratif 2018

Section de fonctionnement



CA 2018 : BUDGET COMPTABLE REALISE

		Dépenses		Recettes	
Groupe Section (Libellé)	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €
Fonction	011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13		
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07		
	65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62		
	66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83		
	67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15		
	68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires	0,00	0,00		
	014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00		
	022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00		
	023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00		
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	1 844 869,00	1 928 790,97	670 533,80	665 677,15
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses			3 813 702,00	3 894 918,00
	73 - Impôts et taxes			12 378 210,10	13 434 151,38
	74 - Dotations et participations			1 761 960,58	1 733 447,95
	75 - Autres produits de gestion courante			333 592,51	354 862,44
	76 - Produits financiers			20,00	24,16
	77 - Produits exceptionnels			26 600,00	248 246,59
	013 - Atténuations de charges			68 700,00	51 769,52
002 - Résultat de fonctionnement reporté			643 364,89	643 364,89	
Total Fonctionnement		19 696 683,88	19 297 136,77	19 696 683,88	21 026 462,08

CA 2018 : EPARGNE ET RATIOS PRINCIPAUX

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	Ecart CA 2018- CA 2017
Recettes réelles de fonctionnement	19 332 109	18 408 027	19 633 649	1 225 622
Dépenses réelles de fonctionnement	16 542 952	16 639 946	16 713 202	73 256
Population totale INSEE au 31 déc	17 546	17 934	18 095	161
Epargne				
CAF brute	2 789 157	1 768 081	2 920 447	1 152 366
CAF nette	1 558 550	463 664	2 198 366	1 734 702
Ratios de la dette				
Stock de dette en capital au 31 déc	8 850 883	8 147 939	7 425 858	-722 081
Stock de dette en capital/population INSEE	504	454	410	-44
Stock de dette en capital/épargne brute	3,2	4,6	2,5	-2

Recettes en forte progression de 2017 à 2018 (recettes exceptionnelles en droits mutations)

Dépenses contenues de 2017 à 2018 (+ 73 K€)

Capacité d'autofinancement (CAF) : renforcée (+ 1,1 M€ de 2017 à 2018)

Poursuite du désendettement (- 722 K€)

- RRF : total recettes de fonctionnement – opérations d'ordre – produits cessions
- DRF : total dépenses de fonctionnement – opérations d'ordre – travaux en régie
- CAF brute = RRF-DRF



SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

Les produits des services ont été supérieurs aux prévisions : + 81 K€

Les recettes fiscales ont été très supérieures aux prévisions : + 1 000 K€ grâce aux droit de mutations + 650 K€ et à la TLPE + 80 K€

		Recettes				
C	r	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
F		042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	670 533,80	665 677,15	99,3%	-4 856,65
		70 - Produits des services, du domaine et vente	3 813 702,00	3 894 918,00	102,1%	81 216,00
		73 - Impôts et taxes	12 378 210,10	13 434 151,38	108,5%	1 055 941,28
		74 - Dotations et participations	1 761 960,58	1 733 447,95	98,4%	-28 512,63
		75 - Autres produits de gestion courante	333 592,51	354 862,44	106,4%	21 269,93
		76 - Produits financiers	20,00	24,16	120,8%	4,16
		77 - Produits exceptionnels	26 600,00	248 246,59	933,3%	221 646,59
		013 - Atténuations de charges	68 700,00	51 769,52	75,4%	-16 930,48
		002 - Résultat de fonctionnement reporté	643 364,89	643 364,89	100,0%	0,00
Total Fonctionnement			19 696 683,88	21 026 462,08	106,75%	1 329 778,20

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2018 Etat fiscal 1259 COM	CA 2018 Etat fiscal 1288 M	Ecart CA 2018-BP 2018
Recettes impôts locaux		8 083 944	8 068 563	-15 380
Produit	TH	3 547 108	3 527 855	-19 253
Produit	TFB	4 475 777	4 472 138	-3 639
Produit	TFNB	61 059	61 914	855
Rôle complémentaire			6 657	6 657
Taux	TH	11,23%	11,23%	
Taux	TFB	12,54%	12,54%	
Taux	TFNB	31,49%	31,49%	
Bases nettes	TH	31 586 000	31 414 556	-171 444
Bases nettes	TFB	35 692 000	35 662 979	-29 021
Bases nettes	TFNB	193 900	196 614	2 714

TH : taxe d'habitation

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti





SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

Par rapport au BP 2018, les charges à caractère général ont été maîtrisées (-95 K€) ainsi que les dépenses de personnel (-195 K€)

C r c U T	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
		BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
	F 011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	97,9%	-95 080,67
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07	98,3%	-195 205,93
	65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62	101,5%	22 915,23
	66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83	97,8%	-5 907,17
	67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	70,1%	-19 450,85
	014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00	160,0%	495,00
	022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00	0,0%	-40 000,00
	023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00	0,0%	-151 234,69
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	1 844 869,00	1 928 790,97	104,5%	83 921,97
	Total Fonctionnement	19 696 683,88	19 297 136,77	98,0%	-399 547,11

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les charges à caractère général ont été inférieures de 95 K€ par rapport au budget primitif. Maitrises des charges de fluides -25 K€

		Dépenses			
Article Nat.	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	% Chapître 011	CA 2018- BP 2018
Fo 011	6042 - Achats de prestations de services (autres que ter	866 695,00	872 052,22	19,4%	5 357,22
	60612 - Energie - Electricité	690 000,00	664 041,84	14,8%	-25 958,16
	611 - Contrats de prestations de services	446 107,00	449 472,49	10,0%	3 365,49
	6068 - Autres matières et fournitures	397 550,00	357 285,48	7,9%	-40 264,52
	6156 - Maintenance	310 775,00	237 449,03	5,3%	-73 325,97
	6135 - Locations mobilières	195 780,00	188 520,18	4,2%	-7 259,82
	60611 - Eau et assainissement	130 000,00	129 999,28	2,9%	-0,72
	60622 - Carburants	116 160,00	118 903,35	2,6%	2 743,35
	615221 - Bâtiments publics	88 000,00	117 425,19	2,6%	29 425,19
	6228 - Divers	95 486,00	82 485,27	1,8%	-13 000,73
	60631 - Fournitures d'entretien	68 470,00	66 939,24	1,5%	-1 530,76
	60632 - Fournitures de petit équipement	72 655,00	66 635,57	1,5%	-6 019,43
	61558 - Autres biens mobiliers	41 830,00	64 009,07	1,4%	22 179,07
	6262 - Frais de télécommunications	63 000,00	62 094,39	1,4%	-905,61
	6232 - Fêtes et cérémonies	64 525,00	60 637,62	1,3%	-3 887,38
					0,00
	Sous total principales charges	3 647 033,00	3 537 950,22	78,7%	-109 082,78
	Sous total autres charges	949 127,80	963 129,91	21,3%	14 002,11
	Total 011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	100,0%	-95 080,67

- **RECETTES :**

- **Recettes des services tarifés aux usagers en augmentation au fil de l'eau**
- **Recettes fiscales en forte augmentation (Mais situation non reconductible car recettes exceptionnelles)**
- **Légère diminution des recettes de participations -28 K€**

- **DEPENSES :**

- **Charges à caractère général : baisse sensible des dépenses**
- **Charges de personnel : diminution de la masse salariale**
- **Charges financières : poursuite du désendettement**

Compte administratif 2018

Section d'investissement



Dépenses et recettes réelles

Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
		BP 2018 total En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018	BP 2018 total En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
Investissement	10 - Dotations, fonds divers et réserves	57 218,01			-15 841,69	415 186,00	417 207,74	100,49%	2 021,74
	13 - Subventions d'investissement				0,00	110 336,62	73 273,55	66,4%	-37 063,07
	16 - Emprunts et dettes assimilées	746 360,00	722 440,51	96,8%	-23 919,49	360,00	2 920,00	811,1%	2 560,00
	20 - Immobilisations incorporelles	690 434,48	160 430,68	23,2%	-530 003,80				
	204 - Subventions d'équipement versées	297 660,00			-294 000,00				
	21 - Immobilisations corporelles	5 024 190,25	2 529 623,32	50,3%	-2 494 566,93	80 000,00	0,00		
	23 - Immobilisations en cours	1 683 623,79	67 703,20	4,0%	-1 615 920,59				
	4581 - Opérations sous mandat	73 194,23	50 518,08		-22 676,15				
	4582 - Opérations sous mandat				0,00	58 984,06	76 528,98	129,7%	
	020 - Dépenses imprévues	0,00			0,00				
	Total Investissement	8 572 680,76	3 575 752,11	41,7%	-4 996 928,65	664 866,68	572 600,67	86,1%	-92 266,01

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES CESSIONS

A noter : la vente de l'ancienne poste avait été encaissée fin 2017
La vente du terrain du Bois de la Justice a permis de finaliser l'implantation de la Glaz Aréna

Libelle Nature	BP 2018	CA 2018
Ancienne Poste	510 000	
Terrain site Bois de la Justice (Installation La Glaz Aréna)	80 000	82 980
Total cessions	590 000	82 980



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT

Scinder en 3

Opération équip. (Code / Libellé)	Dépenses			
	BP 2018 total En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
Modernisation des services	837 989,20	454 921,24	54,3%	-383 067,96
Aménagement terrains sport-Aires de jeux	476 026,97	453 820,18	95,3%	-22 206,79
Réserves foncières	381 872,00	316 400,00	82,9%	-65 472,00
Travaux aménagement bâtiments	775 935,30	285 910,79	36,8%	-490 024,51
Rénovation Carré Sévigné	293 455,08	231 040,86	78,7%	-62 414,22
Dotation informatique des services	203 673,00	162 392,80	79,7%	-41 280,20
Aménagement site équipement sportif Bois de la justice	260 150,02	151 540,79	58,3%	-108 609,23
Dotation voirie, réseaux divers	314 695,12	117 896,57	37,5%	-196 798,55
Dotation modernisation cimetièrre	109 487,75	106 260,09	97,1%	-3 227,66
Installation système vidéo protection	149 666,17	102 867,42	68,7%	-46 798,75
Dotation mobilier urbain	82 665,94	46 249,33	55,9%	-36 416,61
Aménagement site 44 cours de la Vilaine	47 058,77	40 801,01	86,7%	-6 257,76
Dotation créations d'espaces verts	155 439,51	36 507,97	23,5%	-118 931,54
Dotation de sécurité	144 887,39	31 809,08	22,0%	-113 078,31
Rénovation groupe scolaire Bourgchevreuil	194 123,32	29 820,48	15,4%	-164 302,84
Installation gestion électronique de documents	112 569,78	28 104,78	25,0%	-84 465,00
Dotation informatique des écoles	23 240,00	20 226,00	87,0%	-3 014,00
Rénovation espace sportif Beausoleil	136 416,00	19 364,40	14,2%	-117 051,60
Dotation accessibilité bâtiments	30 844,32	18 696,86	60,6%	-12 147,46
Rénovation Piscine	232 784,85	17 076,65	7,3%	-215 708,20
Etude-Projet Cuisine Centrale	37 263,00	16 941,00	45,5%	-20 322,00
Etudes équipements publics Viasilva	102 200,00	14 400,00	14,1%	-87 800,00
Etudes-Révision du PLU	17 157,30	13 797,30	80,4%	-3 360,00
Dotation éclairage public	51 385,60	13 573,01	26,4%	-37 812,59
Hors opération (Réserve)	2 138 665,72	5 944,68	0,3%	-2 132 721,04
Rénovation église	15 774,65	4 268,28	27,1%	-11 506,37
Dotation ferronnerie	4 130,40	4 130,40	100,0%	0,00
Dotation économies d'énergie	33 473,29	3 849,00	11,5%	-29 624,29
Rénovation espace sportif Bourgchevreuil	6 781,75	3 807,70	56,1%	-2 974,05
Dotation modernisation des écoles	8 481,60	3 025,57	35,7%	-5 456,03
Dotation signalisation verticale	2 677,50	2 020,22	75,5%	-657,28
Urbanisation-Foncier	60 076,00	1 056,00	1,8%	-59 020,00
Aménagement stade football La Valette	972,00	972,00	100,0%	0,00
Dotation marquage au sol	1 500,00	900,00	60,0%	-600,00
Aménagement ZAC multisites	237 246,00	864,00	0,4%	-236 382,00
Aménagement place Waltrop VRD	160,74	160,74	100,0%	0,00
Dotation ITC-Modernisation système téléphonie	5 820,00	0,00	0,0%	-5 820,00
Bacs collecte déchets enterrés	9 000,00	0,00	0,0%	-9 000,00
Restructuration Centre culturel Pont des Arts	162,48	0,00	0,0%	-162,48
tal Investissement	7 695 908,52	2 761 417,20	35,9%	-4 934 491,32

Budget primitif 2019

Section de fonctionnement





G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €
F	011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	4 893 999,40			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07	11 287 700,00			
	014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00	2 000,00			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62	1 029 083,83			
	66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83	234 500,00			
	67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	74 350,00			
	022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00	40 000,00			
	023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00	526 604,77			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 844 869,00	1 928 790,97	1 923 251,00	670 533,80	665 677,15	750 534,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				3 813 702,00	3 894 918,00	3 434 286,00
	73 - Impôts et taxes				12 378 210,10	13 434 151,38	12 691 847,00
	74 - Dotations et participations				1 761 960,58	1 733 447,95	1 763 418,00
	75 - Autres produits de gestion courante				333 592,51	354 862,44	357 280,00
	76 - Produits financiers				20,00	24,16	24,00
	77 - Produits exceptionnels				26 600,00	248 246,59	88 400,00
	013 - Atténuations de charges				68 700,00	51 769,52	25 700,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté				643 364,89	643 364,89	900 000,00
	Total Fonctionnement	19 696 683,88	19 297 136,77	20 011 489,00	19 696 683,88	21 026 462,08	20 011 489,00

	CA 2017	CA 2018	BP 2019	Ecart BP 2019-CA 2018
Recettes réelles de fonctionnement	18 408 027	19 633 649	18 360 955	-1 272 694
Dépenses réelles de fonctionnement	16 639 946	16 713 202	16 901 633	188 431
Population totale INSEE au 31 déc	17 934	18 095	17 999	-96
Epargne				
CAF brute	1 768 081	2 920 447	1 459 322	-1 461 125
CAF nette	463 664	2 198 366	716 322	-1 482 044
Ratios de la dette				
Stock de dette en capital au 31 déc	8 147 939	7 425 858	10 532 858	3 107 000
Stock de dette en capital/population INSEE	454	410	585	175
Stock de dette en capital/épargne brute	4,6	2,5	7	5



SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

**Recettes des services estimées à la baisse : fermeture de la piscine (- 460 K€)
 Maintien du niveau des travaux en régie car recrutements d'agents Produits des impôts et taxes prévu en baisse – 743 K€ (Droits de mutation)**

		Recettes		
G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €
F	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	670 533,80	665 677,15	750 534,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 813 702,00	3 894 918,00	3 434 286,00
	73 - Impôts et taxes	12 378 210,10	13 434 151,38	12 691 847,00
	74 - Dotations et participations	1 761 960,58	1 733 447,95	1 763 418,00
	75 - Autres produits de gestion courante	333 592,51	354 862,44	357 280,00
	76 - Produits financiers	20,00	24,16	24,00
	77 - Produits exceptionnels	26 600,00	248 246,59	88 400,00
	013 - Atténuations de charges	68 700,00	51 769,52	25 700,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté	643 364,89	643 364,89	900 000,00
Total Fonctionnement		19 696 683,88	21 026 462,08	20 011 489,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DETAIL DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

		BP 2018 Etat fiscal 1259 COM	CA 2018 Etat fiscal 1288 M	Bases prévisionnelles 2019	Evolution BP 2019 - CA 2018
Recettes impôts locaux		8 083 944	8 068 563	8 196 763	128 200
Produit	TH	3 547 108	3 527 855	3 597 531	69 676
Produit	TFB	4 475 777	4 472 138	4 535 843	63 706
Produit	TFNB	61 059	61 914	63 389	1 476
Rôle complémentaire			6 657		-6 657
Taux	TH	11,23%	11,23%	11,23%	0
Taux	TFB	12,54%	12,54%	12,54%	0
Taux	TFNB	31,49%	31,49%	31,49%	0
Bases nettes	TH	31 586 000	31 414 556	32 035 000	620 444
Bases nettes	TFB	35 692 000	35 662 979	36 171 000	508 021
Bases nettes	TFNB	193 900	196 614	201 300	4 686

TH : taxe d'habitation

TFB : taxe sur le foncier bâti

TFNB : taxe sur le foncier non bâti



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES EVOLUTION COMPAREE DES CONTRIBUTIONS DIRECTES

- Taxe d'Habitation : évolution du taux



Collectivité	Taux 2015 En %	Taux 2016 En %	Taux 2017 En %	Taux 2018 En %	Taux 2019 En %	Evolution cumulée 2019/2015 En point	Evolution cumulée 2019/2015 En %
Ville de CESSON SEVIGNE	11,23	11,23	11,23	11,23	11,23	0,00	0%
Rennes Métropole	13,64	13,64	13,64	13,64	13,64	0,00	0%

- Taxe sur le Foncier Bâti : évolution du taux



Collectivité	Taux 2015 En %	Taux 2016 En %	Taux 2017 En %	Taux 2018 En %	Taux 2019 En %	Evolution cumulée 2019/2015 En point	Evolution cumulée 2019/2015 En %
Ville de CESSON SEVIGNE	12,54	12,54	12,54	12,54	12,54	0,00	0%
Rennes Métropole	1,73	1,73	1,73	1,73	1,73	0,00	0%
Conseil Départemental d'Ille et Vilaine	16,9	17,9	18,9	19,9	19,9	3,00	18%

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Charges à caractère général en hausse du fait du transfert de la subvention au CRMHB sur ce chapitre + 240 K€

Autres charges de gestion courantes en diminution (Transferts subvention + non reconduction subvention exceptionnelle au CRMHB – 500 K€)

		Dépenses		
G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €
F	011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	4 893 999,40
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07	11 287 700,00
	014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00	2 000,00
	65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62	1 029 083,83
	66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83	234 500,00
	67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	74 350,00
	022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00	40 000,00
	023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00	526 604,77
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 844 869,00	1 928 790,97	1 923 251,00
Total Fonctionnement		19 696 683,88	19 297 136,77	20 011 489,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES A CARACTERE GENERAL

		Dépenses				
Gt. (C)	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018	% du chapitre 011
F 011	6042 - Achats de prestations de services	866 695,00	872 052,22	884 745,40	12 693,18	18,1%
	60612 - Energie - Electricité	690 000,00	664 041,84	775 561,00	111 519,16	15,8%
	6068 - Autres matières et fournitures	397 550,00	357 285,48	478 699,50	121 414,02	9,8%
	611 - Contrats de prestations de service	446 107,00	449 472,49	414 756,00	-34 716,49	8,5%
	6238 - Divers	39 170,00	40 347,63	281 550,00	241 202,37	5,8%
	6156 - Maintenance	310 775,00	237 449,03	241 530,00	4 080,97	4,9%
	6135 - Locations mobilières	195 780,00	188 520,18	197 196,00	8 675,82	4,0%
	60622 - Carburants	116 160,00	118 903,35	116 090,00	-2 813,35	2,4%
	60611 - Eau et assainissement	130 000,00	129 999,28	105 000,00	-24 999,28	2,1%
	615221 - Bâtiments publics	88 000,00	117 425,19	103 100,00	-14 325,19	2,1%
	6228 - Divers	95 486,00	82 485,27	85 090,00	2 604,73	1,7%
	6184 - Versements à des organismes de	73 100,00	36 707,79	84 500,00	47 792,21	1,7%
	6132 - Locations immobilières	17 300,00	17 006,52	67 616,00	50 609,48	1,4%
	60632 - Fournitures de petit équipement	72 655,00	66 635,57	64 915,00	-1 720,57	1,3%
	60631 - Fournitures d'entretien	68 470,00	66 939,24	64 650,00	-2 289,24	1,3%
	Sous total principales charges	3 607 248,00	3 445 271,08	3 964 998,90	519 727,82	81,0%
	Sous total autres charges	988 912,80	1 055 809,05	929 000,50	-126 808,55	19,0%
	Total 011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	4 893 999,40	392 919,27	100,0%

- **Charges de personnel et frais assimilés: + 255,4 K€ :**

Dont 3 postes créés à la DGST :

**Technicien gestion des ERP (Etablissements recevant du public)
Chauffagiste
Solier**

**Ce qui représente une charge en masse salariale de 96 000 € TCC en
année pleine
(primes annuelles incluses, hors SFT et autres éléments de paie
éventuels).**

- **Maitrise globale des effectifs**



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES

Gr. (C)		Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
			BP 2018	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
Fc	65	651 - Redevances pour concessions, brevets, licences	12 240,00	7 252,20	5 942,00	-1 310,20
		6531 - Indemnités	148 000,00	141 860,16	144 000,00	2 139,84
		6532 - Frais de mission	300,00	747,70	500,00	-247,70
		6533 - Cotisations de retraite	8 000,00	7 380,24	7 440,00	59,76
		6534 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale	7 500,00	7 188,96	7 200,00	11,04
		6535 - Formation	300,00	0,00	300,00	300,00
		6541 - Créances admises en non-valeur	5 000,00	1 963,03	7 000,00	5 036,97
		6542 - Créances éteintes	5 000,00	1 801,50	5 000,00	3 198,50
		65548 - Autres contributions	2 900,00	2 917,92	2 950,00	32,08
		6558 - Autres contributions obligatoires	300,00	488,33	4 733,37	4 245,04
		657351 - GFP de rattachement	2 500,00	0,00	2 600,00	2 600,00
		657362 - CCAS	120 992,00	108 000,00	121 400,00	13 400,00
		65738 - Autres organismes publics	4 300,00	0,00	3 500,00	3 500,00
		6574 - Subventions de fonctionnement aux associations	1 186 312,39	1 246 980,30	710 218,46	-536 761,84
		65888 - Autres	3 350,00	3 329,28	3 350,00	20,72
		657358 - Autres groupements	0,00	0,00	2 950,00	2 950,00
Total 65 - Autres charges de gestion courante			1 506 994,39	1 529 909,62	1 029 083,83	-500 825,79

Subventions :

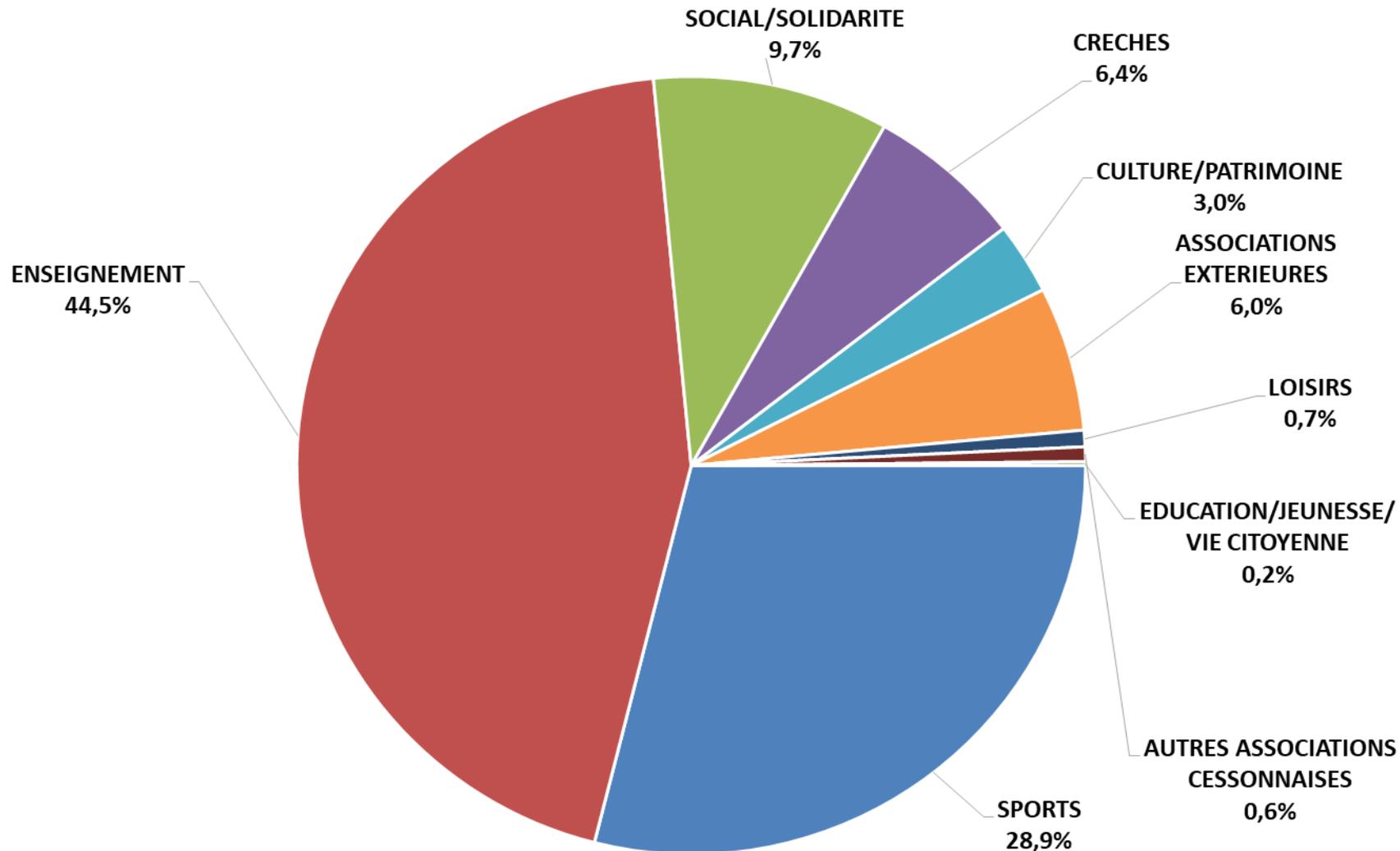
Cesson Rennes Métropole Hand Ball : - 250 K€ non reconduits et - 240 K€ transférés au chapitre charges à caractère général

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

SECTEUR SUBVENTIONNE	BP initial 2018	Réalisé	BP 2019	Ecart BP 2019/ CA 2018
ENSEIGNEMENT	321 632,39	305 178,95	306 303,86	1 124,91
SPORTS	690 539,00	769 948,28	199 179,00	-570 769,28
LOISIRS	5 226,00	5 226,00	4 736,00	-490,00
CULTURE/PATRIMOINE	18 008,00	16 434,00	20 444,00	4 010,00
SOCIAL/SOLIDARITE	66 403,00	65 856,56	66 603,00	746,44
CRECHES	44 070,00	44 070,00	44 152,50	82,50
EDUCATION/JEUNESSE/VIE CITOYENNE	1 270,00	754,16	1 064,00	309,84
AUTRES ASSOCIATIONS CESSONNAISES	4 150,00	3 650,00	4 200,00	550,00
ASSOCIATIONS EXTERIEURES	38 714,00	36 914,00	41 333,60	4 419,60
Total général	1 190 012,39	1 248 031,95	688 015,96	-560 015,99

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES DETAIL DES SECTEURS SUBVENTIONNES

Répartition des subventions budgétées en 2019 par secteur d'activité



- **RECETTES :**

- Estimation prudente à la baisse des produits des services du à la fermeture de la piscine
- Recettes exceptionnelles non reconduites (taxe sur droits de mutation et TLPE)

- **DEPENSES :**

- Charges à caractère général + autres charges de gestion courantes globalement en baisse : - 108 K€
- Charges de personnel : hausse due au GVT
- Charges financières : pas d'impact de nouveaux frais financiers en 2019 car s'il y a emprunt il sera souscrit en fin d'année

Budget primitif 2019

Section d'investissement





Dépenses et recettes réelles

Gr ou p	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2018 avec RAR en €	Réalisé 2018 En €	BP total 2019	BP 2018 avec RAR en €	Réalisé 2018 En €	BP total 2019
Inve	10 - Dotations, fonds divers et réserves	57 218,01		17 591,69	415 186,00	417 207,74	1 304 325,31
	13 - Subventions d'investissement			0,00	110 336,62	73 273,55	39 213,07
	16 - Emprunts et dettes assimilées	746 360,00	722 440,51	746 300,00	360,00	2 920,00	3 853 424,39
	20 - Immobilisations incorporelles	690 434,48	160 430,68	794 667,00			0,00
	204 - Subventions d'équipement versées	297 660,00		100 000,00			0,00
	21 - Immobilisations corporelles	5 024 190,25	2 529 623,32	4 704 046,25	80 000,00	0,00	0,00
	22 - Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	5 500,00			0,00
	23 - Immobilisations en cours	1 683 623,79	67 703,20	4 882 468,56	0,00	2 670,40	0,00
	4581 - Opérations sous mandat	73 194,23	50 518,08	78 551,28			0,00
	4582 - Opérations sous mandat			0,00	58 984,06	76 528,98	100 633,67
30	Total Investissement	8 572 680,76	3 575 752,11	11 329 124,78	664 866,68	572 600,67	5 297 596,44

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES CESSIONS FONCIERES

Pas de nouvelles ventes foncières inscrites au BP mais reliquats de recettes en cours d'année possibles sur opérations en cours (Ancienne poste et talus Bois de la justice)

Libelle Nature	BP 2018	CA 2018	BP 2019
Ancienne Poste	510 000		
Terrain site Bois de la Justice (Installation La Glaz Aréna)	80 000	82 980	
Total cessions	590 000	82 980	0



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL OPERATIONS D'EQUIPEMENT OPERATIONS STRUCTURANTES



Gr	Opération équip. (Code / Libellé)	BP total 2018	Réalisé 2018 En €	BP total 2019	Ecart BP 2019-CA 2018
Inv	Rénovation Piscine	232 784,85	17 076,65	2 924 364,00	2 907 287,35
	Rénovation-Espace sportif Beausoleil	136 416,00	19 364,40	1 008 804,00	989 439,60
	Rénovation-Groupe scolaire Bourgchevreuil	194 123,32	29 820,48	655 846,00	626 025,52
	Etudes- ZAC multisites	237 246,00	864,00	235 998,00	235 134,00
	Etude-Projet Cuisine Centrale	37 263,00	16 941,00	220 322,00	203 381,00
	Aménagement terrains de sports-Aires de jeux	476 026,97	453 820,18	136 146,79	-317 673,39
	Hors opération	2 167 665,72	31 356,52	117 500,00	86 143,48
	Rénovation-Réhabilitation ESB	6 781,75	3 807,70	100 259,72	96 452,02
	Amaénagement site Bois de la Justice	260 150,02	151 540,79	99 249,23	-52 291,56
	Etudes-Viasilva	102 200,00	14 400,00	80 100,00	65 700,00
	Urbanisation-Foncier	60 076,00	1 056,00	79 629,00	78 573,00
	Rénovation Carré Sévigné	293 455,08	231 040,86	62 414,22	-168 626,64
	ystème vidéo protection	149 666,17	102 867,42	60 943,53	-41 923,89
	Etudes-ZAC des Pierrins	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
	Bacs collecte OM enterrés	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00
	Rénovation église	15 774,65	4 268,28	3 181,44	-1 086,84
	Amgt terrains-Stade football La Valette	972,00	972,00	0,00	-972,00
	Amgt voirie-Place Waltrop VRD	160,74	160,74	0,00	-160,74
	Rénovation Centre culturel	162,48	0,00	0,00	0,00
	Etudes-Révision du PLU	17 157,30	13 797,30	0,00	-13 797,30
	Ancienne poste-cours de la Vilaine	47 058,77	40 801,01	0,00	-40 801,01
	Sous total opérations structurantes	4 444 140,82	1 133 955,33	5 803 757,93	4 669 802,60

SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL OPERATIONS D'EQUIPEMENT DOTATIONS D'EQUIPEMENT



Dépenses

Gr	Opération équip. (Code / Libellé)	BP total 2018	Réalisé 2018 En €	BP total 2019	Ecart BP 2019-CA 2018
	Travaux aménagement bâtiments	775 935,30	285 910,79	1 099 335,53	813 424,74
	Modernisation des services	837 989,20	454 921,24	1 069 510,27	614 589,03
	Réserves foncières	381 872,00	316 400,00	700 000,00	383 600,00
	Voirie et réseaux communaux	314 695,12	117 896,57	454 542,95	336 646,38
	Créations d'espaces verts	155 439,51	36 507,97	386 613,78	350 105,81
	Sécurité des bâtiments	144 887,39	31 809,08	259 151,14	227 342,06
	Dotation informatique des services	203 673,00	162 392,80	168 253,00	5 860,20
	Gestion électronique de documents	112 569,78	28 104,78	162 000,00	133 895,22
	Accessibilité bâtiments	30 844,32	18 696,86	120 300,72	101 603,86
	Travaux modernisation cimetière	109 487,75	106 260,09	80 143,66	-26 116,43
	Mobilier urbain	82 665,94	46 249,33	56 416,40	10 167,07
	Equipements pour économies d'énergie	33 473,29	3 849,00	52 925,75	49 076,75
	Eclairage public communal	51 385,60	13 573,01	30 000,00	16 426,99
	Dotation informatique des écoles	23 240,00	20 226,00	27 951,00	7 725,00
	Dotation signalisation verticale	2 677,50	2 020,22	13 657,28	11 637,06
	Dotation ferronnerie	4 130,40	4 130,40	5 000,00	869,60
	Modernisation système téléphonie	5 820,00	0,00	2 820,00	2 820,00
	Marquage au sol	1 500,00	900,00	2 100,00	1 200,00
	Dotation modernisation des écoles	8 481,60	3 025,57	1 422,40	-1 603,17
	Médiathèque renouvel. système	0,00	0,00	780,00	780,00
	Sous total opérations non structurantes	3 280 767,70	1 652 873,71	4 692 923,88	3 040 050,17

Total Investissement **7 724 908,52** **2 786 829,04** **10 496 681,81** **7 709 852,77**

BP 2019 - SECTION D'INVESTISSEMENT FAITS MARQUANTS

- **Dépenses d'équipement : + 5,08 M€ par rapport au CA 2018 dont :**
- **Restes à réaliser 2018 (reportés sur 2019) : 2 062 K€**
- **Nouveaux crédits : 4 141 K€**
- **Rénovation MAPAD Beausoleil : 294 K€**
- **Sous total dépenses d'équipement = 5 870 K€**
- **Total BP 2019 = 7 761 K€**

Recours à l'emprunt envisagé (3,8 M€ maximum) en fonction du niveau de consommation des crédits des dépenses d'équipement

Dettes communales



Souscription de nouveaux emprunts en € :

BP 2018	CA 2018	BP 2019
0	0	3,8 M€

En fonction du taux de réalisation des programmes d'équipements, un emprunt d'équilibre de 3,8 M€ maximum a été inscrit au BP 2019

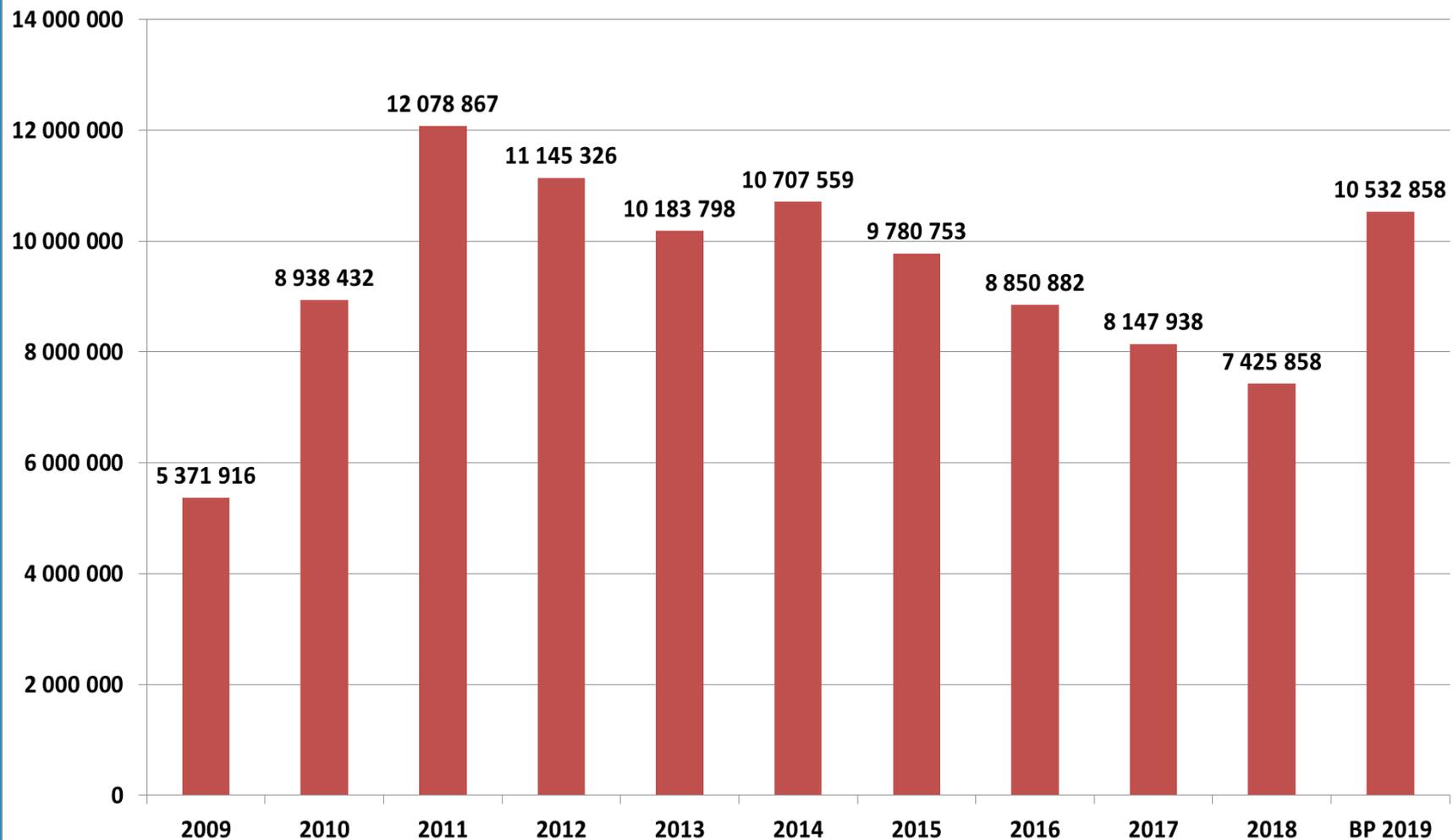


Stock de dette en capital : **baisse de 2014 à 2018**

Répartition : Taux fixes : 93,6% / Taux variables : 6,4% / Taux structurés : néant

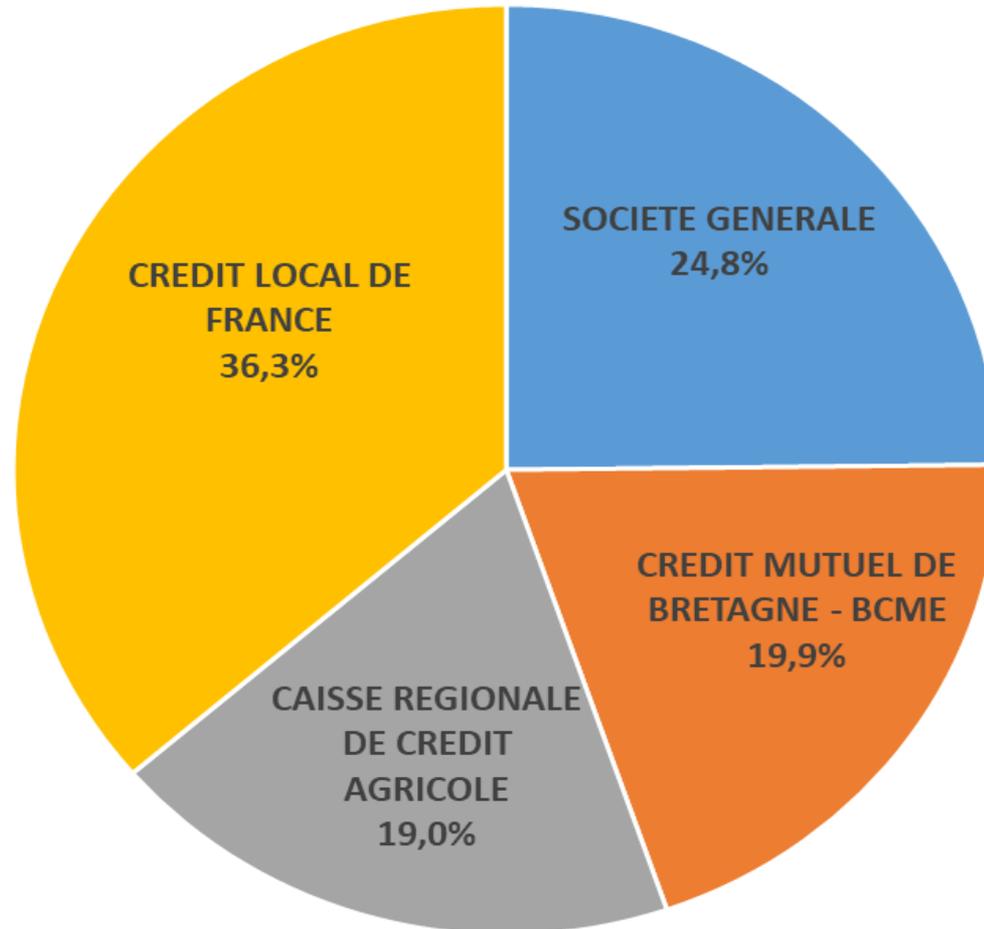
Taux actuariel moyen de la dette : 3,5 %

Stock de dette en capital au 31 déc (En €)





Répartition de la dette par prêteur au 31 décembre 2018

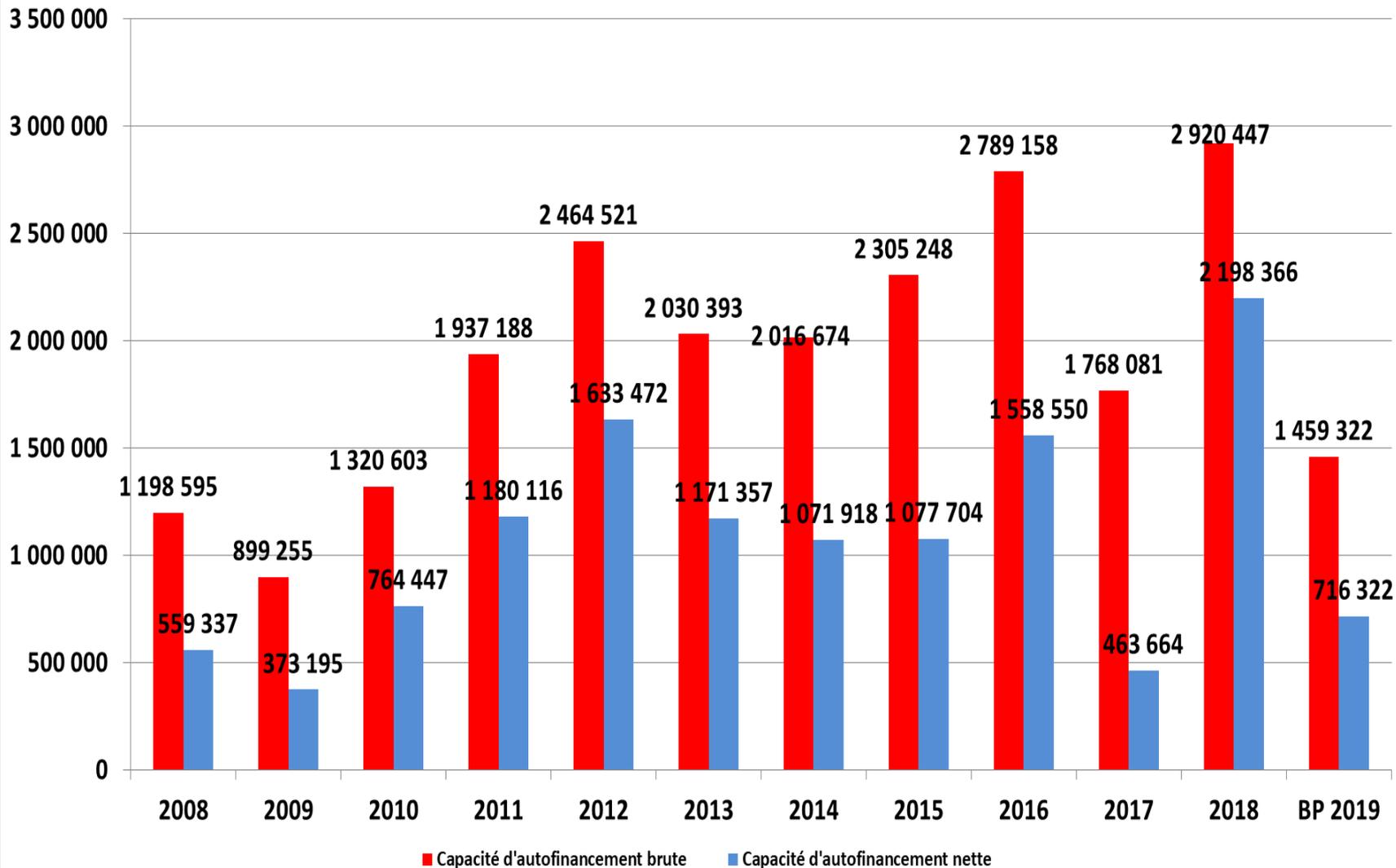


Indicateurs et ratios



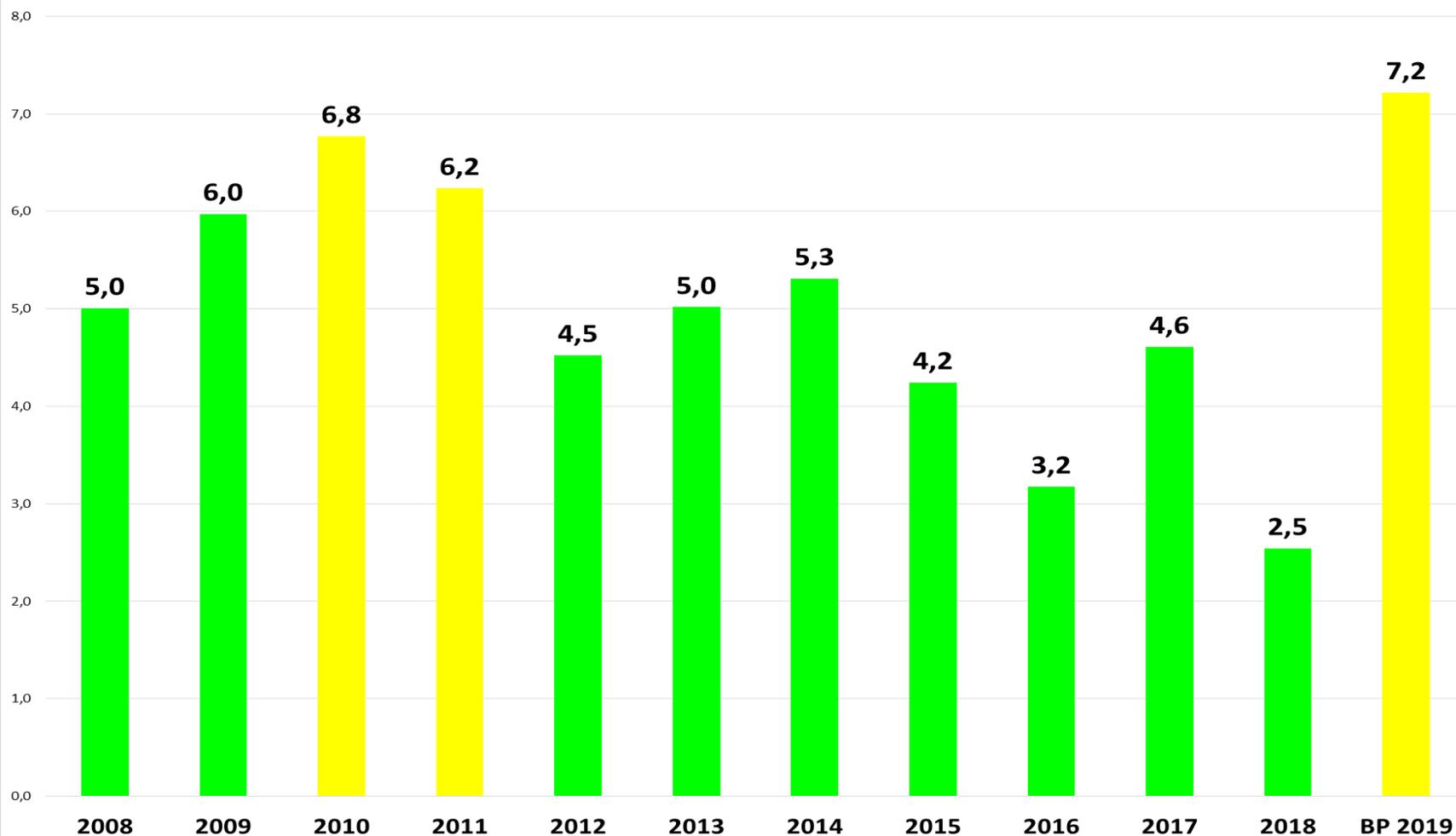
LA CAF constatée à la clôture de l'exercice 2018 est historiquement la plus haute
Une CAF calculée au BP est en général « sous estimée » par rapport au réalisé

Evolution de la capacité d'autofinancement



CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Evolution du ratio de capacité de désendettement (En années)



Ratio de capacité de désendettement (Stock de dette/CAF brute)

- Moins de 6 ans
- De 6 à 12 ans
- De 12 à 15 ans
- Plus de 15 ans

Mesure le nombre d'années qu'il faudrait à la commune pour se désendetter si elle consacrait l'intégralité de sa CAF au remboursement du stock de dette



	Informations financières Ratios au 31 décembre	Numérateur	Dénominateur	Valeurs CESSON SEVIGNE CA 2018	Moyennes nationales CA 2016 Villes de 10 à 20 000 hab*
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population totale INSEE	16 713 202 €	18 095	923,6	1 107,0 €
2	Produit des impositions directes/population	8 122 023 €	18 095	448,9	567,0 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	19 633 649 €	18 095	1 085,0	1 299,0 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	3 412 901 €	18 095	188,6	247,0 €
5	Encours de dette/population	7 425 858 €	18 095	410,4	931,0 €
6	DGF/population	586 907 €	18 095	32,4	190,0 €
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	11 032 294 €	16 713 202 €	66,01%	58,3%
9	Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct.	17 435 643 €	19 633 649 €	88,80%	92,7%
10	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	3 412 901 €	19 633 649 €	17,38%	19,0%
11	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	7 425 858 €	19 633 649 €	37,82%	71,7%

*Source : Ministère de l'intérieur-Les collectivités locales en chiffres 2018

Annexes



Compte administratif 2018





Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
F 011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	97,9%	-95 080,67				
012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07	98,3%	-195 205,93				
65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62	101,5%	22 915,23				
66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83	97,8%	-5 907,17				
67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	70,1%	-19 450,85				
014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00	160,0%	495,00				
022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00	0,0%	-40 000,00				
023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00	0,0%	-151 234,69				
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	1 844 869,00	1 928 790,97	104,5%	83 921,97	670 533,80	665 677,15	99,3%	-4 856,65
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses					3 813 702,00	3 894 918,00	102,1%	81 216,00
73 - Impôts et taxes					12 378 210,10	13 434 151,38	108,5%	1 055 941,28
74 - Dotations et participations					1 761 960,58	1 733 447,95	98,4%	-28 512,63
75 - Autres produits de gestion courante					333 592,51	354 862,44	106,4%	21 269,93
76 - Produits financiers					20,00	24,16	120,8%	4,16
77 - Produits exceptionnels					26 600,00	248 246,59	933,3%	221 646,59
013 - Atténuations de charges					68 700,00	51 769,52	75,4%	-16 930,48
002 - Résultat de fonctionnement reporté					643 364,89	643 364,89	100,0%	0,00
Total Fonctionnement	19 696 683,88	19 297 136,77	98,0%	-399 547,11	19 696 683,88	21 026 462,08	106,8%	1 329 778,20

BP et CA 2018-SECTION D'INVESTISSEMENT

Section	Groupe Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses				Recettes			
		BP 2018 total En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018	BP 2018 total En €	Réalisé 2018 En €	% réalisé 2018/BP 2018	CA 2018-BP 2018
Investissement	10 - Dotations, fonds divers et réserves	57 218,01			-15 841,69	415 186,00	417 207,74	100,49%	2 021,74
	13 - Subventions d'investissement				0,00	110 336,62	73 273,55	66,4%	-37 063,07
	16 - Emprunts et dettes assimilées	746 360,00	722 440,51	96,8%	-23 919,49	360,00	2 920,00	811,1%	2 560,00
	20 - Immobilisations incorporelles	690 434,48	160 430,68	23,2%	-530 003,80				
	204 - Subventions d'équipement versées	297 660,00			-294 000,00				
	21 - Immobilisations corporelles	5 024 190,25	2 529 623,32	50,3%	-2 494 566,93	80 000,00	0,00		
	23 - Immobilisations en cours	1 683 623,79	67 703,20	4,0%	-1 615 920,59				
	4581 - Opérations sous mandat	73 194,23	50 518,08		-22 676,15				
	4582 - Opérations sous mandat				0,00	58 984,06	76 528,98	129,7%	
	020 - Dépenses imprévues	0,00			0,00				
	021 - Virement de la section de fonctionnement				0,00	71 074,69			-71 074,69
	024 - Produits des cessions d'immobilisations				0,00	590 000,00			-590 000,00
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	670 533,80	665 677,15	99,3%	-4 856,65	1 845 029,00	1 928 790,97	104,5%	83 761,97
	041 - Opérations patrimoniales				-3 588,16				
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté				0,00	6 072 244,19	6 072 244,19	100,0%	
Total Investissement		9 272 214,56	4 266 841,10	46,0%	-5 005 373,46	9 272 214,56	8 599 047,67	92,7%	-673 166,89

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

		Recettes		
Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 70 -	70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	9 000,00	13 138,62	4 138,62
	70312 - Redevances funéraires	3 000,00	2 770,80	-229,20
	70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	0,00	48,34	48,34
	70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	170 300,00	230 303,99	60 003,99
	70388 - Autres redevances et recettes diverses	1 740,00	1 222,57	-517,43
	7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	822 500,00	822 900,39	400,39
	70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 548 000,00	1 498 366,12	-49 633,88
	7066 - Redevances et droits des services à caractère social	619 000,00	654 703,97	35 703,97
	7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	490 000,00	470 336,78	-19 663,22
	70688 - Autres prestations de services	12 700,00	16 136,97	3 436,97
	7078 - Autres marchandises	1 000,00	0,00	-1 000,00
	7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	3 450,00	2 696,86	-753,14
	70848 - aux autres organismes	34 782,00	34 866,00	84,00
	70873 - par les C.C.A.S.	32 000,00	4 051,01	-27 948,99
	70876 - par le GFP de rattachement	32 730,00	66 289,39	33 559,39
	70878 - par d'autres redevables	20 700,00	34 153,67	13 453,67
	7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et ventes d'ouvrages)	12 800,00	14 202,52	1 402,52
	70841 - aux budgets annexes, régies municipales, C.C.A.S. et caisse des écoles	0,00	28 730,00	28 730,00
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses		3 813 702,00	3 894 918,00	81 216,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES IMPÔTS ET TAXES

		Recettes		
Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 73 -	73111 - Taxes foncières et d'habitation	8 083 944,00	8 074 255,00	-10 184,00
	7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	10 900,00	47 768,00	36 868,00
	73211 - Attribution de compensation	1 662 206,00	1 642 664,00	-19 542,00
	73212 - Dotation de solidarité communautaire	768 333,00	794 015,00	25 682,00
	73221 - FNGIR	22 736,00	22 736,00	0,00
	73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et intercommun	150 000,00	191 294,00	41 294,00
	7343 - Taxes sur les pylônes électriques	90 000,00	89 924,00	-76,00
	7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	510 000,00	496 660,99	-13 339,01
	7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	180 091,10	257 633,54	77 542,44
	7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de publicité f	900 000,00	1 817 165,27	917 165,27
	7333 - Taxes funéraires	0,00	35,58	35,58
Total 73 - Impôts et taxes		12 378 210,10	13 434 151,38	1 055 446,28

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

		Recettes		
Fonction Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 74 -	7411 - Dotation forfaitaire	648 000,00	586 907,00	-61 093,00
	744 - FCTVA	22 000,00	21 096,00	-904,00
	74712 - Emplois d'avenir	16 000,00	16 595,97	595,97
	74718 - Autres	30 110,00	47 262,67	17 152,67
	7472 - Régions	36 550,00	34 610,18	-1 939,82
	7473 - Départements	147 327,00	120 243,00	-27 084,00
	74741 - Communes membres du GFP	0,00	15 407,96	15 407,96
	74748 - Autres communes	5 400,00	2 831,93	-2 568,07
	7478 - Autres organismes	389 325,00	488 187,98	98 862,98
	7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits de mutation	0,00	1 645,00	1 645,00
	748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la taxe professionnelle	3 430,00	0,00	-3 430,00
	74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionnelle	0,00	1 280,00	1 280,00
	74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	13 243,00	13 243,00	0,00
	74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	126 012,00	126 012,00	0,00
	7484 - Dotation de recensement	3 323,00	3 323,00	0,00
	7485 - Dotation pour les titres sécurisés	17 160,00	24 260,00	7 100,00
	7488 - Autres attributions et participations	304 080,58	230 542,26	-73 538,32
	Total 74 - Dotations et participations	1 761 960,58	1 733 447,95	-28 512,63

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 75 -	752 - Revenus des immeubles	332 072,51	354 862,44	22 789,93
	757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	1 520,00	0,00	-1 520,00
Total 75 - Autres produits de gestion courante		333 592,51	354 862,44	21 269,93



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

		Recettes		
Fonction Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 77 -	7711 - Débits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00
	7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 400,00	163 392,59	137 992,59
	775 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	83 770,00	83 770,00
	7788 - Produits exceptionnels divers	0,00	0,00	0,00
	773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 200,00	1 084,00	-116,00
Total 77 - Produits exceptionnels		26 600,00	248 246,59	221 646,59





SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

		Recettes		
Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 013	6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	55 700,00	20 836,74	-34 863,26
	6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	13 000,00	30 932,78	17 932,78
Total 013 - Atténuations de charges		68 700,00	51 769,52	-16 930,48



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

		Dépenses		
Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For 66 -	66111 - Intérêts réglés à l'échéance	275 000,00	269 182,53	-5 817,47
	66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 900,00	-10 989,70	-89,70
Total 66 - Charges financières		264 100,00	258 192,83	-5 907,17



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		Dépenses			
Fonction	Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
For	67	6711 - Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	1 857,83	1 857,83
		6713 - Secours et dots	1 050,00	1 050,00	0,00
		6714 - Bourses et prix	13 500,00	6 040,00	-7 460,00
		6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 300,00	12 767,28	-17 532,72
		673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	16 000,00	18 329,53	2 629,53
		6745 - Subventions aux personnes de droit privé	3 700,00	3 684,16	-315,84
		678 - Autres charges exceptionnelles	450,00	1 820,35	1 370,35
		Total 67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	-19 450,85



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

			Recettes		
N°	N°	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 total en €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
Inv	10 -	10222 - FCTVA	376 000,00	376 187,00	187,00
		10226 - Taxe d'aménagement	0,00	1 813,19	1 813,19
		10251 - Dons et legs en capital	39 186,00	39 207,55	21,55
		1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	0,00
Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves			415 186,00	417 207,74	2 021,74



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

		Recettes		
Article Nat	Groupe Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 total en €	Réalisé 2018 En €	CA 2018-BP 2018
Inv 13 -	1311 - Etat et établissements nationaux	3 750,00	0,00	-3 750,00
	1321 - Etat et établissements nationaux	42 853,62	9 540,55	-33 313,07
	1322 - Régions	0,00	0,00	0,00
	1323 - Départements	0,00	59 863,00	59 863,00
	13251 - GFP de rattachement	59 863,00	0,00	-59 863,00
	1326 - Autres établissements publics locaux	3 870,00	3 870,00	0,00
Total 13 - Subventions d'investissement		110 336,62	73 273,55	-37 063,07



Budget primitif 2019



G	Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
		BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €
F	011 - Charges à caractère général	4 596 160,80	4 501 080,13	4 893 999,40			
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	11 227 500,00	11 032 294,07	11 287 700,00			
	014 - Atténuations de produits	825,00	1 320,00	2 000,00			
	65 - Autres charges de gestion courante	1 506 994,39	1 529 909,62	1 029 083,83			
	66 - Charges financières	264 100,00	258 192,83	234 500,00			
	67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	74 350,00			
	022 - Dépenses imprévues	40 000,00	0,00	40 000,00			
	023 - Virement à la section d'investissement	151 234,69	0,00	526 604,77			
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 844 869,00	1 928 790,97	1 923 251,00	670 533,80	665 677,15	750 534,00
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses				3 813 702,00	3 894 918,00	3 434 286,00
	73 - Impôts et taxes				12 378 210,10	13 434 151,38	12 691 847,00
	74 - Dotations et participations				1 761 960,58	1 733 447,95	1 763 418,00
	75 - Autres produits de gestion courante				333 592,51	354 862,44	357 280,00
	76 - Produits financiers				20,00	24,16	24,00
	77 - Produits exceptionnels				26 600,00	248 246,59	88 400,00
	013 - Atténuations de charges				68 700,00	51 769,52	25 700,00
	002 - Résultat de fonctionnement reporté				643 364,89	643 364,89	900 000,00
	Total Fonctionnement	19 696 683,88	19 297 136,77	20 011 489,00	19 696 683,88	21 026 462,08	20 011 489,00

CA 2018 et BP 2019- SECTION D'INVESTISSEMENT

Chapitre Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			Recettes		
	BP 2018 avec RAR en €	Réalisé 2018 En €	BP total 2019	BP 2018 avec RAR en €	Réalisé 2018 En €	BP total 2019
10 - Dotations, fonds divers et réserves	57 218,01		17 591,69	415 186,00	417 207,74	1 304 325,31
13 - Subventions d'investissement			0,00	110 336,62	73 273,55	39 213,07
16 - Emprunts et dettes assimilées	746 360,00	722 440,51	746 300,00	360,00	2 920,00	3 853 424,39
20 - Immobilisations incorporelles	690 434,48	160 430,68	794 667,00			0,00
204 - Subventions d'équipement versées	297 660,00		100 000,00			0,00
21 - Immobilisations corporelles	5 024 190,25	2 529 623,32	4 704 046,25	80 000,00	0,00	0,00
22 - Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	5 500,00			0,00
23 - Immobilisations en cours	1 683 623,79	67 703,20	4 882 468,56	0,00	2 670,40	0,00
4581 - Opérations sous mandat	73 194,23	50 518,08	78 551,28			0,00
4582 - Opérations sous mandat			0,00	58 984,06	76 528,98	100 633,67
021 - Virement de la section de fonctionnement			0,00	71 074,69		526 604,77
024 - Produits des cessions d'immobilisations			0,00	590 000,00		0,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	670 533,80	665 677,15	750 534,00	1 845 029,00	1 928 790,97	1 923 251,00
041 - Opérations patrimoniales	29 000,00	25 411,84	10 000,00	29 000,00	25 411,84	10 000,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			0,00	6 072 244,19	6 072 244,19	4 332 206,57
Total Investissement	9 272 214,56	4 266 841,10	12 089 658,78	9 272 214,56	8 599 047,67	12 089 658,78

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

Gr (	Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
		BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA
For	70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	9 000,00	13 138,62	9 000,00	-4 138,62
	70312 - Redevances funéraires	3 000,00	2 770,80	0,00	-2 770,80
	70323 - Redevance d'occupation du domaine public communal	170 300,00	230 303,99	218 200,00	-12 103,99
	70388 - Autres redevances et recettes diverses	1 740,00	1 222,57	1 296,00	73,43
	7062 - Redevances et droits des services à caractère culturel	822 500,00	822 900,39	825 150,00	2 249,61
	70631 - Redevances et droits des services à caractère sportif	1 548 000,00	1 498 366,12	1 058 000,00	-440 366,12
	7066 - Redevances et droits des services à caractère social	619 000,00	654 703,97	618 366,00	-36 337,97
	7067 - Redevances et droits des services périscolaires et d'enseig	490 000,00	470 336,78	495 000,00	24 663,22
	70688 - Autres prestations de services	12 700,00	16 136,97	14 700,00	-1 436,97
	7078 - Autres marchandises	1 000,00	0,00	17 300,00	17 300,00
	7083 - Locations diverses (autres qu'immeubles)	3 450,00	2 696,86	0,00	-2 696,86
	70848 - aux autres organismes	34 782,00	34 866,00	36 355,00	1 489,00
	70873 - par les C.C.A.S.	32 000,00	4 051,01	2 800,00	-1 251,01
	70876 - par le GFP de rattachement	32 730,00	66 289,39	66 400,00	110,61
	70878 - par d'autres redevables	20 700,00	34 153,67	30 119,00	-4 034,67
	7088 - Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente	12 800,00	14 202,52	12 600,00	-1 602,52
	70321 - Droits de stationnement et de location sur la voie publique	0,00	48,34	0,00	-48,34
70841 - aux budgets annexes, régies municipales, C.C.A.S. et cais	0,00	28 730,00	29 000,00	270,00	
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses		3 813 702,00	3 894 918,00	3 434 286,00	-460 632,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES IMPÔTS ET TAXES

		Recettes			
G(	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F	73111 - Taxes foncières et d'habitation	8 083 944,00	8 074 255,00	8 196 763,00	122 508,00
	7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	10 900,00	47 768,00	20 000,00	-27 768,00
	73211 - Attribution de compensation	1 662 206,00	1 642 664,00	1 642 664,00	0,00
	73212 - Dotation de solidarité communautaire	768 333,00	794 015,00	810 708,00	16 693,00
	73221 - FNGIR	22 736,00	22 736,00	22 712,00	-24,00
	73223 - Fonds de péréquation des ressources communales et inter	150 000,00	191 294,00	180 000,00	-11 294,00
	7343 - Taxes sur les pylônes électriques	90 000,00	89 924,00	92 000,00	2 076,00
	7351 - Taxe sur la consommation finale d'électricité	510 000,00	496 660,99	515 000,00	18 339,01
	7368 - Taxes locales sur la publicité extérieure	180 091,10	257 633,54	210 000,00	-47 633,54
	7381 - Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de	900 000,00	1 817 165,27	1 000 000,00	-817 165,27
	7333 - Taxes funéraires	0,00	35,58	2 000,00	1 964,42
	Total 73 - Impôts et taxes	12 378 210,10	13 434 151,38	12 691 847,00	-742 304,38

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

		Recettes			
G(	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F	7411 - Dotation forfaitaire	648 000,00	586 907,00	586 907,00	0,00
	744 - FCTVA	22 000,00	21 096,00	15 000,00	-6 096,00
	74712 - Emplois d'avenir	16 000,00	16 595,97	12 000,00	-4 595,97
	74718 - Autres	30 110,00	47 262,67	25 360,00	-21 902,67
	7472 - Régions	36 550,00	34 610,18	34 100,00	-510,18
	7473 - Départements	147 327,00	120 243,00	146 227,00	25 984,00
	74741 - Communes membres du GFP	0,00	15 407,96	15 300,00	-107,96
	74748 - Autres communes	5 400,00	2 831,93	1 530,00	-1 301,93
	7478 - Autres organismes	389 325,00	488 187,98	519 522,00	31 334,02
	7482 - Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits c	0,00	1 645,00	0,00	-1 645,00
	748314 - Dotation unique des compensations spécifiques à la tax	3 430,00	0,00	3 430,00	3 430,00
	74832 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionn	0,00	1 280,00	0,00	-1 280,00
	74834 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes f	13 243,00	13 243,00	13 615,00	372,00
	74835 - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitati	126 012,00	126 012,00	140 293,00	14 281,00
	7484 - Dotation de recensement	3 323,00	3 323,00	3 303,00	-20,00
	7485 - Dotation pour les titres sécurisés	17 160,00	24 260,00	24 260,00	0,00
	7488 - Autres attributions et participations	304 080,58	230 542,26	222 571,00	-7 971,26
Total 74 - Dotations et participations		1 761 960,58	1 733 447,95	1 763 418,00	29 970,05

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

		Recettes			
G(	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F	752 - Revenus des immeubles	332 072,51	354 862,44	357 280,00	2 417,56
	757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	1 520,00	0,00	0,00	0,00
Total 75 - Autres produits de gestion courante		333 592,51	354 862,44	357 280,00	2 417,56



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES PRODUITS EXCEPTIONNELS

		Recettes			
Gt. (Co	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F 77 -	7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 400,00	163 392,59	88 400,00	-74 992,59
	773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	1 200,00	1 084,00	0,00	-1 084,00
	775 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	83 770,00	0,00	-83 770,00
Total 77 - Produits exceptionnels		26 600,00	248 246,59	88 400,00	-159 846,59



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES RECETTES ATTENUATION DE CHARGES

Gro (C)	Article Nat. (Code / Libellé)	Recettes			
		BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
Fon 01	6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	55 700,00	20 836,74	17 700,00	-3 136,74
	6459 - Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	13 000,00	30 932,78	8 000,00	-22 932,78
	Total 013 - Atténuations de charges	68 700,00	51 769,52	25 700,00	-26 069,52



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES FINANCIERES

G. (C)		Article Nat. (Code / Libellé)	Dépenses			
			BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F 66		66111 - Intérêts réglés à l'échéance	275 000,00	269 182,53	246 000,00	-23 182,53
		66112 - Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 900,00	-10 989,70	-11 500,00	-510,30
Total 66 - Charges financières			264 100,00	258 192,83	234 500,00	-23 692,83



SECTION DE FONCTIONNEMENT-DETAIL DES DEPENSES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		Dépenses			
G. (C)	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
F 67	6711 - Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	1 857,83	0,00	-1 857,83
	6713 - Secours et dots	1 050,00	1 050,00	1 100,00	50,00
	6714 - Bourses et prix	13 500,00	6 040,00	13 500,00	7 460,00
	6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 300,00	12 767,28	30 300,00	17 532,72
	673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	16 000,00	18 329,53	13 700,00	-4 629,53
	6745 - Subventions aux personnes de droit privé	3 700,00	3 684,16	15 350,00	11 665,84
	678 - Autres charges exceptionnelles	450,00	1 820,35	400,00	-1 420,35
	Total 67 - Charges exceptionnelles	65 000,00	45 549,15	74 350,00	28 800,85



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES DOTATIONS FONDS DIVERS

		Recettes			
G. (C)	Article Nat. (Code / Libellé)	BP 2018 En €	Réalisé 2018 En €	BP 2019 En €	Ecart BP 2019-CA 2018
In 10	10222 - FCTVA	376 000,00	376 187,00	475 000,00	98 813,00
	10226 - Taxe d'aménagement	0,00	1 813,19	0,00	-1 813,19
	10251 - Dons et legs en capital	39 186,00	39 207,55	0,00	-39 207,55
	1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	829 325,31	829 325,31
Total 10 - Dotations, fonds divers et réserves		415 186,00	417 207,74	1 304 325,31	887 117,57



SECTION D'INVESTISSEMENT-DETAIL DES RECETTES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

		Recettes				
G.	(C)	Article Nat. (Code / Libellé)	BP total 2018	Réalisé 2018 En €	BP total 2019	Ecart BP 2019-CA 2018
In	13	1311 - Etat et établissements nationaux	3 750,00	0,00	5 900,00	5 900,00
		1321 - Etat et établissements nationaux	42 853,62	9 540,55	33 313,07	23 772,52
		1323 - Départements	0,00	59 863,00	0,00	-59 863,00
		13251 - GFP de rattachement	59 863,00	0,00	0,00	0,00
		1326 - Autres établissements publics locaux	3 870,00	3 870,00	0,00	-3 870,00
Total 13 - Subventions d'investissement			110 336,62	73 273,55	39 213,07	-34 060,48

