

## NOTE de synthèse retraçant les informations financières essentielles

### DU BUDGET PRIMITIF 2019

# I - budget principal

## Données

Potentiel financier par habitant : 801.52 € (932.16 € pour une commune de la même strate)

Effort fiscal de la commune : 1.12 (1.10 de moyenne pour une commune de la même strate)

Produits post-Taxe Professionnelle par habitant : 89.41 (168.61 pour une commune de la même strate)

### Tableau présentant l'évolution du Budget Primitif sur 6 ans

Sections	BP 2014	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>FONCTIONNEMENT</b>	4 883 639 €	4 421 646 €	4 322 123 €	4 523 744 €	4 783 630 €	<b>4 434 000 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	2 777 346 €	3 072 684 €	2 331 146 €	1 710 196 €	1 683 500 €	<b>2 238 000 €</b>
<b>Total Budget</b>	<b>7 660 985 €</b>	<b>7 494 330 €</b>	<b>6 653 269 €</b>	<b>6 233 940 €</b>	<b>6 467 130 €</b>	<b>6 672 000 €</b>

### ➤ L'essentiel des recettes fiscales : La fiscalité directe des ménages et entreprises :

Les taux de la fiscalité directe locale 2018 votés par le Conseil Municipal sont identiques à l'année précédente.

Taxes	Bases prévisionnelles	Taux votés 2019	Produit attendu
Taxe d'habitation	2 891 000 €	7.67 %	221 740 €
Taxe foncière bâti	2 885 000 €	4.44 %	128 094 €
Taxe foncière non bâti	37 300 €	18.56 %	6 923 €
Cotisation Foncière des Entreprises	591 800 €	8.01 %	47 403 €
		<b>TOTAL.....</b>	<b>404 160 €</b>

Rappel : La mise en place du Fonds National de Garantie de ressources depuis 2012 grève nos recettes chaque année de 97 269 €.

### Taxe sur la consommation finale d'électricité :

Le montant prévisionnel de la Taxe sur la consommation finale d'électricité reste fixé à 53 000€

### ➤ L'essentiel des Dotations et participations principales perçues par la collectivité

#### Les dotations de l'Etat :

Dotation forfaitaire : .....	514 087 €
Dotation de Solidarité Rurale : .....	289 633 €
Dotation nationale de péréquation : .....	71 677 €

Dotations Communautaires : estimation à 2 270 000 €

Fonds Départemental de Péréquation Taxe Professionnelle : estimation à 60 000 €

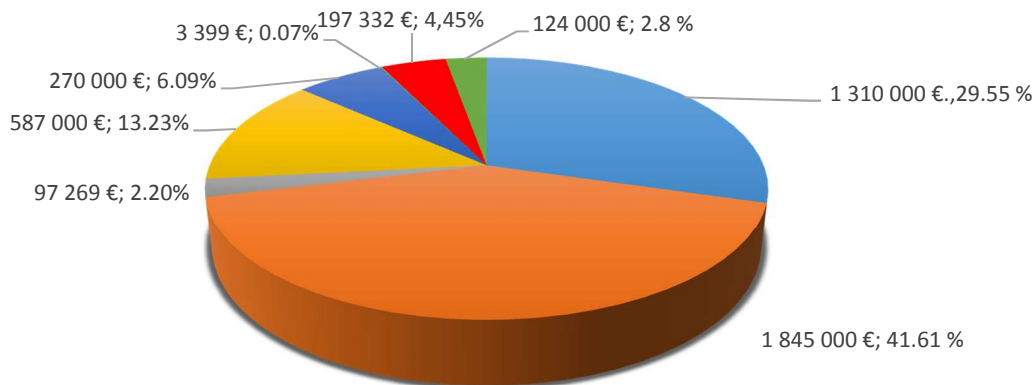
Les graphiques ci-après présentent le détail par chapitre du budget primitif, par section en dépenses et en recettes.  
Toutes les sommes sont arrondies à l'Euro et les taux au chiffre entier.

## SECTION de FONCTIONNEMENT

Cette section comprend les dépenses et les recettes nécessaires au fonctionnement courant de l'ensemble des services de la ville.

**Le Conseil municipal a voté le 10 avril 2019 la section de fonctionnement en équilibre à 4 434 000 €**

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - Budget Primitif 2019



**1 310 000 € Charges à caractère général** : (gestion des bâtiments, prestations de service, l'achat de fournitures, énergies)

**1 845 000 € : Charges de personnel** (salaires charges de l'ensemble du personnel)

**97 269 €** : Atténuation de produits (reversement de fiscalités envers les communes)

**587 000 € : Autres charges de gestion courante** (subventions, participations, indemnités élus ...)

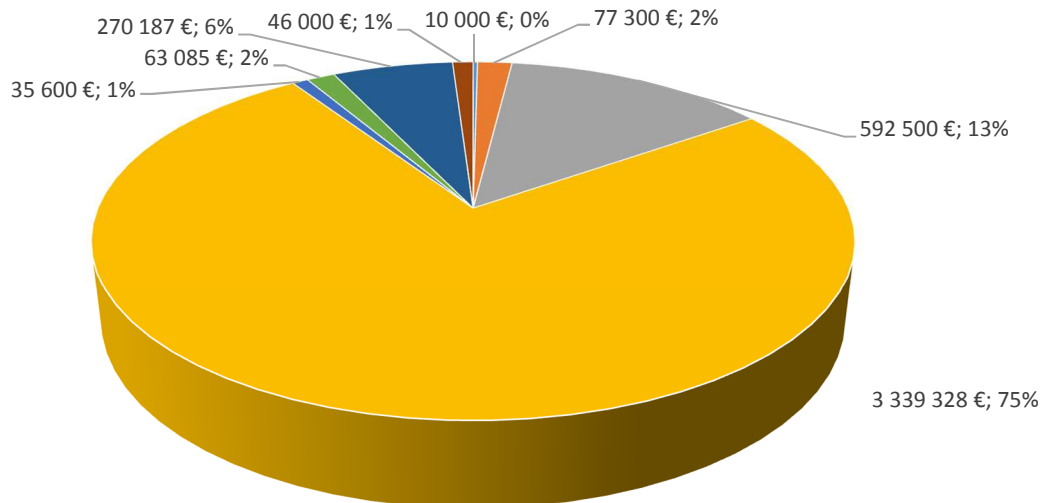
**270 000 € : Charges financières** (Intérêts des emprunts, pertes de change)

**3 399 €** : Charges exceptionnelles

**197 332 € : dépenses imprévues**

**124 000 € : Opérations d'ordre** (amortissements, ...)

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT - Budget Primitif 2019



**10 000 € : Atténuation de charges** (remboursements indemnités journalières, syndicaux, d'assurance personnel)

**77 300 € : Produits des services** (vente de bois, redevance domaine public, cimetière, centre aéré...)

**592 500 €** : Impôts et taxes (impôts locaux, taxe sur l'électricité...)

**3 339 328 € : Dotations, subventions, participations** (dotations de l'Etat, Communauté Communes, diverses subventions de fonctionnement, participations des communes ...)

**35 600 € : Autres produits gestion courante** (diverses locations ...)

**63 085 € : Produits financiers** (fonds concours de l'Etat suite au refinancement des emprunts structurés)

**46 000 €** : opération d'ordre transfert entre sections (travaux en régie)

**270 187 € : Excédent de fonctionnement reporté**

## **SECTION d'INVESTISSEMENT**

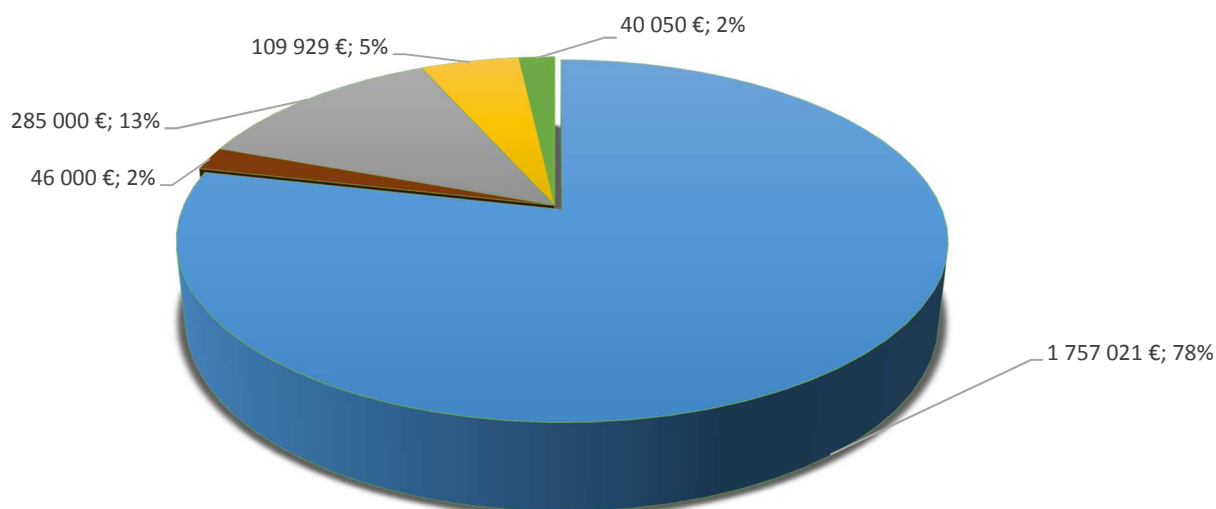
Il s'agit essentiellement :

pour les dépenses : Les acquisitions de biens mobiliers et immobiliers, informatiques, de véhicules, de frais d'études et de travaux d'investissement ;

pour les recettes : Les recettes relatives aux opérations de travaux, les subventions d'investissement, le virement de la section de fonctionnement (autofinancement), l'excédent 2018

**Le Conseil municipal a voté le 10 avril 2019 la section d'investissement en équilibre à 2 238 000 €**

### **DEPENSES D'INVESTISSEMENT - Budget Primitif 2019**



**1 757 021 € Opérations d'Équipement** (détaillées ci-dessous)

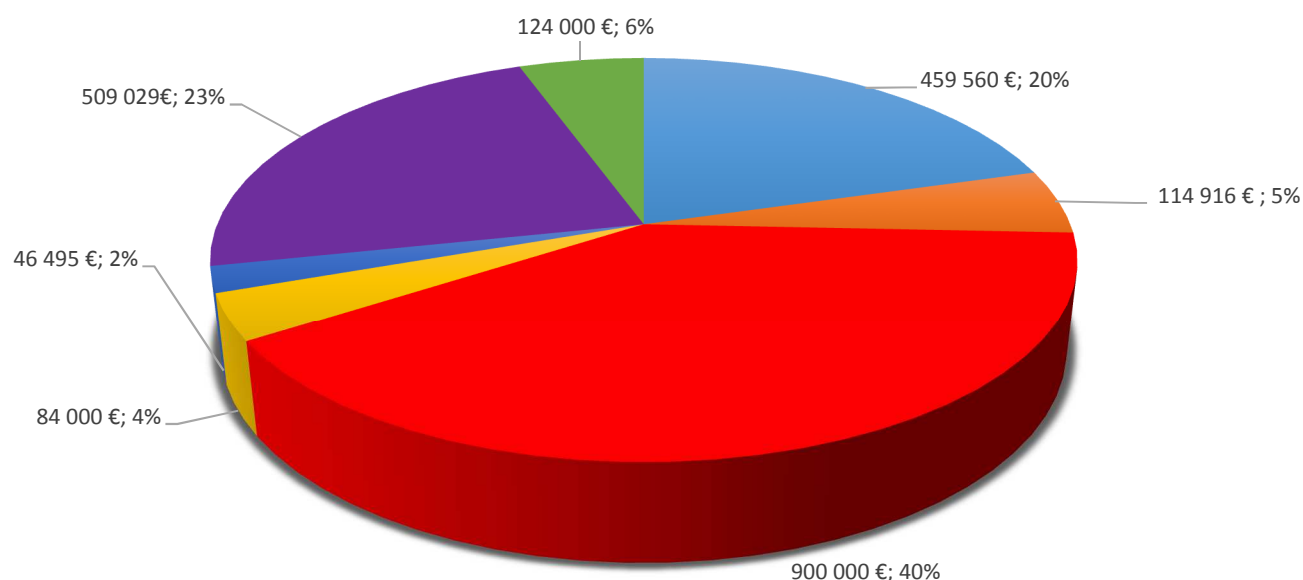
**40 050 € : Dépenses imprévues**

285 000 € : Emprunts et dettes assimilées (remboursement du capital des annuités d'emprunts)

46 000 € : opération d'ordre transfert entre sections (travaux en régie)

109 929 € Restes à réaliser des opérations engagées de 2018

### **RECETTES d'INVESTISSEMENT - Budget Primitif 2019**



**459 560 €: Subventions attendues**

**114 916 € : Fonds de Compensation à la TVA (récupération TVA) + Taxe local d'Équipement**

**900 000 € : Excédent de fonctionnement capitalisé 2018**

**84 000 € : Produit de cession**

**46 495 € : Restes à réaliser sur les recettes 2018**

**509 029 € : Excédent d'investissement reporté de 2018**

**124 000 € : Opérations d'ordre**

## Le Conseil municipal a voté au BP 2019, les opérations d'Équipement suivantes :

Équipement scolaire : .....	2 000 €
Équipement sportif : .....	3 000 €
Équipement divers : .....	53 000 €
Voirie et Forêt : .....	342 216 €
Eclairage public : .....	6 000 €
Assainissement Eau pluviale : .....	17 450 €
Bâtiments divers : .....	150 000 €
Restructuration Ancien Couvent : .....	1 158 355 €
Reprise Travaux Extension Centre social : .....	11 000 €
Opérations hors programme : .....	14 000 €

## II – budgets annexes

### a- Service des eaux :

L'exploitation de ce service a été confiée à Véolia par un contrat de délégation de service public depuis 1992 qui se termine en 2022.

L'avenant 4 signé en 2013 avec Véolia avait, entre autres, pour objet le démantèlement des installations d'équipement de captage des eaux de l'Alyse inutilisées depuis 1999 (avenant 2). Selon les règles de la comptabilité publique, cet équipement a dû continuer d'être amorti.

Il nous a paru opportun courant 2016, d'étudier la possibilité de la mise en réforme et la reprise des amortissements de ce bien et d'effectuer les démarches nécessaires.

A titre exceptionnel et dérogatoire, l'Etat nous a accordé en janvier 2019, la sortie de l'actif pour 707 715 € de ce bien ainsi que la reprise des amortissements depuis 2014 pour 101 102 €.

C'est pourquoi, le BP 2019 affiche des montants bien plus importants que les années précédentes afin de passer les écritures comptables nécessaires.

**Tableau représentant l'évolution du Budget primitif sur 5 ans**

Sections	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>EXPLOITATION</b>	335 281 €	241 713 €	178 905 €	77 899 €	<b>820 400 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	276 329 €	243 197 €	331 200 €	289 787 €	<b>956 953 €</b>
<b>Total Budget</b>	611 610 €	484 910 €	510 105 €	367 686 €	<b>1 777 353 €</b>

### b - Service Assainissement :

Les compétences de ce service géré par la Ville sont la collecte et le transport des eaux usées. Le traitement des eaux usées est effectué à la station d'épuration gérée par le Syndicat Intercommunal d'Assainissement de HAYBES-FUMAY.

**Tableau présentant l'évolution du Budget Primitif sur 5 ans**

Sections	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>EXPLOITATION</b>	331 927 €	352 749 €	325 335 €	325 136 €	<b>344 352 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	85 286 €	73 047 €	94 534 €	104 931 €	<b>99180 €</b>
<b>Total Budget</b>	417 213 €	425 796 €	419 869 €	430 067 €	<b>443 532 €</b>

### c - Service Bâtiments soumis à la TVA :

Ce budget gère les bâtiments communaux loués à des professionnels et ou établissements publics...

**Tableau présentant l'évolution du Budget Primitif sur 5 ans**

Sections	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>FONCTIONNEMENT</b>	54 510 €	101 967 €	52 963 €	25 450 €	<b>41 168 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	13 732 €	126 200 €	63 704 €	78 448 €	<b>20 796 €</b>
<b>Total Budget</b>	68 242 €	228 167 €	116 667 €	103 898 €	<b>61 964 €</b>

### d - Camping :

Le Camping a été loué par bail emphytéotique de 30 ans à l'AFEIPH depuis 30 avril 2014. Il n'est donc plus géré par la Ville de Fumay, mais il y a toujours lieu de conserver ce budget afin de terminer d'amortir les équipements et d'encaisser la redevance versée par l'AFEIPH.

**Tableau présentant l'évolution du Budget Primitif sur 5 ans**

Sections	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>EXPLOITATION</b>	20 007 €	19 116 €	9 817 €	9 117 €	<b>9 117 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	21 708 €	23 425 €	17 817 €	23 410 €	<b>29 003 €</b>
<b>Total Budget</b>	41 715 €	42 541 €	27 634 €	32 527 €	<b>38 120 €</b>

### e – Lotissement communal :

Ce budget gère les éventuels terrains à viabiliser pour la vente.

**Tableau présentant l'évolution du Budget Primitif sur 5 ans**

Sections	BP 2015	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
<b>EXPLOITATION</b>	65 064 €	3 321 €	3 321 €	<b>3 321 €</b>	<b>3 321 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>	0	0	0	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Budget</b>	65 064 €	3 321 €	3 321 €	<b>3 321 €</b>	<b>3 321 €</b>