

RAPPORT FINANCIER

Budget primitif 2019

SOMMAIRE

I/ Présentation générale du budget 2019

II/ Présentation détaillée de la section de fonctionnement

II.1/ Les dépenses par services

II.2/ Les dépenses de fonctionnement - Récapitulatif

II.3/ Les recettes de fonctionnement

II.4/ L'autofinancement disponible

III/ Présentation détaillée de la section d'investissement

III.1/ Les dépenses d'investissement et leur financement

III.2/ Les principales opérations retenues pour 2019

III.3/ Détail des propositions par secteurs d'activités

IV/ Analyse budgétaire et évolutions

IV.1/ Niveau et évolution de l'épargne

IV.2/ Niveau et évolution de l'endettement

V/ Présentation des budgets annexes

I/ PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2019

FONCTIONNEMENT

BUDGET PRIMITIF 2018

RECETTES

NATURE	EN K€	%
IMPOTS & TAXES	31 560	66,9%
DOTATIONS	10 538	22,3%
EXPLOITATION	3 682	7,8%
AUTRES REC.	1 389	2,9%

TOTAL	47 169	100%
--------------	---------------	-------------

DEPENSES

NATURE	EN K€	%
PERSONNEL	19 136	40,6%
SERVICES	12 040	25,5%
TRANSFERTS	8 003	17,0%
F.FINANCIERS	1 296	2,7%
SOUS-TOTAL	40 474	85,8%
EPARGNE BRUTE	6 694	14,19%

TOTAL	47 169	100%
--------------	---------------	-------------

BUDGET PRIMITIF 2019

RECETTES

NATURE	EN K€	%
IMPOTS & TAXES	31 945	66,9%
DOTATIONS	10 193	21,4%
EXPLOITATION	4 217	8,8%
AUTRES REC.	1 376	2,9%

TOTAL	47 731	100%
--------------	---------------	-------------

DEPENSES

NATURE	EN K€	%
PERSONNEL	19 323	40,5%
SERVICES	12 106	25,4%
TRANSFERTS	8 219	17,2%
F.FINANCIERS	1 290	2,7%
SOUS-TOTAL	40 938	85,8%
EPARGNE BRUTE	6 793	14,23%

TOTAL	47 731	100%
--------------	---------------	-------------

I.1/ STRUCTURE D'ENSEMBLE DU BUDGET PRINCIPAL ET EVOLUTIONS

Le budget primitif 2019 s'équilibre en dépenses et recettes, sections de fonctionnement et d'investissement confondues, à 77 647 K€ contre 78 111 K€ au BP 2018 soit une diminution de - 0,59 % (opérations d'ordre et d'emprunts revolving comprises).

La section de fonctionnement augmente de + 1,32 % avec 47 791 K€ contre 47 169 K€ au BP 2018.

La section d'investissement diminue de - 3,51 % avec 29 856 K€ contre 30 942 K€ au BP 2018.

L'épargne brute augmente en valeur absolue, passant de 6 694 K€ à 6 793 K€ et en valeur relative (14,23 % des recettes de fonctionnement en 2019 au stade du budget contre 14,19 % en 2018).

INVESTISSEMENT

BUDGET PRIMITIF 2018

RECETTES

NATURE	EN K€	%
CESSIONS	0	0%
DOTATIONS	3 900	18%
SUBVENTIONS	1 200	6%
EMPRUNTS	16 646	77%
Sous-Total	21 746	100%
EPARGNE BRUTE	6 694	

TOTAL 28 440

DEPENSES

NATURE	EN K€	%
OPERATIONS NOUVELLES	23 240	82%
SUBV. EQUIPEMENT	50	0%
DETTE	5 150	18%

TOTAL 28 440

BUDGET PRIMITIF 2019

RECETTES

NATURE	EN K€	%
CESSIONS	0	0%
DOTATIONS	3 900	19%
SUBVENTIONS	1 000	5%
EMPRUNTS	15 601	76%
Sous-Total	20 501	100%
EPARGNE BRUTE	6 793	

TOTAL 27 294

DEPENSES

NATURE	EN K€	%
OPERATIONS NOUVELLES	19 172	70%
SUBV. EQUIPEMENT	2 872	11%
DETTE	5 250	19%

TOTAL 27 294

II/ PRESENTATION DETAILLEE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

PREAMBULE METHODOLOGIQUE & PRINCIPAUX IMPACTS BUDGETAIRES

Le principal impact budgétaire enregistré en 2019 concerne l'effet année pleine du Pôle de la Visitation.

Voici en termes de coûts, un avant/après sur les différents postes :

	Situation antérieure	2019	
Rattachement personnel accueil pôle culturel aux salles municipales (1,5 postes suppl) sur salles	16 000	78 000	
Frais de communication		8 200	
Entretien ménage	30 000	200 000	
Nettoyage vitres verrière	1 500	10 000	
Dépenses entretien bâtiment pôle culturel	6 000	5 000	
Télésurveillance, vidéoprotection		11 000	
Maintenance onduleur		5 000	
Maintenance verrière		5 000	
Maintenance, entretien chaufferies	2 000	10 000	
Electricité - éclairage pôle culturel	17 000	29 900	
Gaz chaufferie	33 000	50 000	
Consommation eau	3 000	7 000	
			Soit delta
TOTAL DES DEPENSES	108 500	419 100	310 600

L'impact net de l'ouverture du nouveau bâtiment est donc de 311 K€.

Pour la suite du document, certains éléments ayant été budgétés en année partielle en 2018 et des dépenses exceptionnelles liées aux travaux (location locaux Médiathèque et EMTL) ou à l'ouverture ayant eu lieu cette même année, l'impact net de budget à budget du Pôle de la Visitation est ainsi de : + 71 K€ en charges directes et de 62 K€ en personnel, soit un total de 133 K€.

Services						
POLICE MUNICIPALE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	231 905	232 105	27 500	0	259 605	11,94%
Dépenses de personnel	1 383 349	1 407 150	0	0	1 407 150	1,72%
Cumul	1 615 254	1 639 255	27 500	0	1 666 755	3,19%
Recettes	2 138 000	2 630 000	0	0	2 630 000	23,01%
Différentiel dépenses/recettes	-522 746	-990 745	27 500	0	-963 245	84,27%
Services						
ADMINISTR.GENERALE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	577 050	499 285	2 535	15 320	486 500	-15,69%
Dépenses de personnel	1 360 025	1 310 837	16 732	0	1 327 569	-2,39%
Cumul	1 937 075	1 810 122	19 267	15 320	1 814 069	-6,35%
Recettes	85 042	97 092	0	0	97 092	14,17%
Différentiel dépenses/recettes	1 852 033	1 713 030	19 267	15 320	1 716 977	-7,29%

II.1/ PRESENTATION DES DEPENSES PAR SERVICES

Les dépenses directes de gestion des services augmentent de + 0,55 %.

X SERVICES FONCTIONNELS

√ Police Municipale

Les dépenses directes du service augmentent de 11,94 %, soit + 28 K€. Pour expliquer ces évolutions on peut citer :

- l'augmentation du poste frais de gardiennage lié à la fermeture des parcs : + 9,5 K€,
- l'augmentation du coût hors maintenance lié à la vidéo protection : + 16 K€,
- l'indexation de la rémunération du contrat d'exploitation du stationnement de surface : + 2 K€.

Les frais de personnel augmentent de 1,72 %.

Pour les recettes :

- les recettes de stationnement de surface sont revues à la hausse de + 100 K€ suite aux réalisations récentes,
- une enveloppe de 400 K€ est prévue pour le produit du Forfait Post Stationnement (FPS) désormais enregistré en fonctionnement.

√ Administration Générale

Les dépenses directes du service diminuent de - 15,69 %, soit - 91 K€.

Parmi les principales évolutions on peut citer :

- le transfert des frais de télécommunications connectiques sur le service informatique pour 80 K€ en 2018,
- pour les archives, la reliure des arrêtés et délibérations pour 5 K€,
- la diminution globale des primes d'assurances suite aux nouveaux contrats conclus : - 13 K€,
- la diminution des frais de réparations sur biens mobiliers : - 6 K€,
- l'organisation des Elections européennes : + 3 K€.

Les frais de personnel diminuent de - 2,39 %.

Les recettes augmentent de 12 K€ en raison d'une dotation pour les titres sécurisés du service population (+ 7 K€) et d'une recette de l'Etat de 5 K€ pour l'organisation des élections en 2019.

Services	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
FINANCES						
Dépenses directes	924 480	829 825	0	0	829 825	-10,24%
Dépenses de personnel	351 740	348 089	0	0	348 089	-1,04%
Cumul	1 276 220	1 177 914	0	0	1 177 914	-7,70%
Recettes	1 423 920	1 452 979	0	0	1 452 979	2,04%
Différentiel dépenses/recettes	-147 700	-275 065	0	0	-275 065	86,23%
Services						
RESSOURCES HUMAINES						
Dépenses directes	209 500	205 500	0	0	205 500	-1,91%
Dépenses de personnel	524 522	535 792	0	0	535 792	2,15%
Cumul	734 022	741 292	0	0	741 292	0,99%
Recettes	38 500	38 500	0	8 500	30 000	-22,08%
Différentiel dépenses/recettes	695 522	702 792	0	-8 500	711 292	2,27%
Services						
INFORMATIQUE						
Dépenses directes	193 650	273 850	15 057	20 000	268 907	38,86%
Dépenses de personnel	285 819	301 445	0	0	301 445	5,47%
Cumul	479 469	575 295	15 057	20 000	570 352	18,95%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	479 469	575 295	15 057	20 000	570 352	18,95%
Services						
COMMERCE						
Dépenses directes	23 400	23 900	7 500	0	31 400	34,19%
Dépenses de personnel	67 490	66 634	0	0	66 634	-1,27%
Cumul	90 890	90 534	7 500	0	98 034	7,86%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	90 890	90 534	7 500	0	98 034	7,86%

√ *Services Financiers*

Les dépenses du service financier concernent les loyers et charges locatives du patrimoine communal et des services municipaux.

Elles diminuent de - 10,24 %, soit - 95 K€ essentiellement expliquées par :

- la fin des locations temporaires dues aux travaux et des frais de déménagement des services pour les locaux de la médiathèque et les locaux de l'Etoile en 2018, du transfert du local point écoute jeunes à Thonon Agglomération,
- la fin du remboursement des fluides pour le club bouliste (- 9 K€),
- une augmentation de 5 K€ pour l'achat de flaconnages et l'entretien de terrain des périmètres de protection des sources d'eau minérale.

Les recettes augmentent de 2,04 % (soit + 29 K€) en raison de la révision des redevances des antennes relais téléphoniques (+ 8 K€), de la redevance d'exploitation du carrousel (+ 5 K€), de la croissance de la redevance pour l'utilisation de la cuisine centrale (+ 7,5 K€) et de la redevance du bar du boulodrome (+ 7 K€).

Les frais de personnel diminuent de - 1,04 %.

√ *Ressources Humaines*

Les dépenses du service diminuent de - 1,91 % (soit - 4 K€) en raison de l'imputation sur les charges de personnel des indemnités dues aux régisseurs pour ceux éligibles à l'IFSE et de la baisse des frais de déplacement des agents.

Les recettes liées aux remboursements d'indemnités journalières diminuent de - 8,5 K€.

Les frais de personnel évoluent de + 2,15 %.

√ *Informatique*

Les dépenses du service augmentent de + 75 K€ du fait de la prise en charge par le service des frais de télécommunications connectiques antérieurement imputés au service administration générale.

L'augmentation des frais de maintenance des nouvelles applications métiers mises en place est financée par la réduction du coût de ces télécommunications (passage de 80 K€ à 60 K€).

Les frais de personnel augmentent de 5,47 %.

√ *Commerce*

Les dépenses du service augmentent de + 8 K€ en raison de participations accrues à des actions d'animation en lien avec les commerçants.

Les frais de personnel diminuent de - 1,27 %.

CABINET DU MAIRE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	141 571	141 571	0	0	141 571	0,00%
Dépenses de personnel	269 474	269 523	0	0	269 523	0,02%
Cumul	411 045	411 094	0	0	411 094	0,01%
Recettes	4 500	4 500	0	0	4 500	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	406 545	406 594	0	0	406 594	0,01%
Services						
COMMUNICATION	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	282 804	282 804	0	0	282 804	0,00%
Dépenses de personnel	240 888	242 937	0	0	242 937	0,85%
Cumul	523 692	525 741	0	0	525 741	0,39%
Recettes	52 336	52 336	0	0	52 336	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	471 356	473 405	0	0	473 405	0,43%
Services						
SALLES COMMUNALES	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	27 771	29 771	0	0	29 771	7,20%
Dépenses de personnel	171 106	253 584	0	0	253 584	48,20%
Cumul	198 877	283 355	0	0	283 355	42,48%
Recettes	45 000	45 000	0	0	45 000	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	153 877	238 355	0	0	238 355	54,90%
Services						
ANIMATION	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	257 330	257 330	0	0	257 330	0,00%
Dépenses de personnel	75 354	74 452	0	0	74 452	-1,20%
Cumul	332 684	331 782	0	0	331 782	-0,27%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	332 684	331 782	0	0	331 782	-0,27%

SERVICES FONCTIONNELS	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019	Delta en volume
Dépenses directes	2 869 461	2 775 941	52 592	35 320	2 793 213	-2,7%	-76 248
Dépenses personnel	4 729 767	4 810 443	16 732	0	4 827 175	2,1%	97 408
Cumul	7 599 228	7 586 384	69 324	35 320	7 620 388	0,3%	21 160
Recettes	3 787 298	4 320 407	0	8 500	4 311 907	13,9%	524 609
Différentiel dépenses /recettes	3 811 930	3 265 977	69 324	26 820	3 308 481	-13,2%	-503 449

√ *Cabinet du Maire*

Les dépenses de gestion sont stables.

Les frais de personnel évoluent de + 0,02 %.

Les recettes sont stables.

√ *Communication*

Les dépenses de gestion sont stables

Les frais de personnel évoluent de + 0,85 %.

Les recettes sont stables.

√ *Salles Communales*

Les dépenses de gestion des salles de l'Espace des Ursules et de Tully augmentent de + 2 K€ au titre des frais d'entretien.

Les dépenses de personnel augmentent de + 82 K€ du fait du rattachement à ce service du personnel (concierges) des salles du Pôle culturel.

Les recettes de locations de salles sont prévues identiques à celles du budget 2018.

√ *Service Animation*

Les dépenses sont stables, les crédits antérieurement positionnés sur la location de la patinoire sont intégralement reportés sur l'opération « Thonon fait son cirk ».

Les frais de personnel diminuent de - 1,20 %.

Services						
CULTURE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	247 914	247 914	229 478	62 140	415 252	67,50%
Dépenses de personnel	475 276	397 523	478	0	398 001	-16,26%
Cumul	723 190	645 437	229 956	62 140	813 253	12,45%
Recettes	56 080	51 080	16 250	9 770	57 560	2,64%
Différentiel dépenses/recettes	667 110	594 357	213 706	52 370	755 693	13,28%
Services						
MEDIATHEQUE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	136 900	136 900	0	0	136 900	0,00%
Dépenses de personnel	842 132	829 539	19 869	0	849 408	0,86%
Cumul	979 032	966 439	19 869	0	986 308	0,74%
Recettes	51 100	50 800	6 701	0	57 501	12,53%
Différentiel dépenses/recettes	927 932	915 639	13 168	0	928 807	0,09%

X SERVICES OPERATIONNELS

√ Service Culture

Les dépenses directes du service augmentent de 167 K€ avec comme évolutions notables :

- jumelage : augmentation des dépenses de 1,3 K€ (invitation du CM d'Eberbach en 2019),
- Musées : augmentation du coût net global de + 7 K€ suite à l'organisation de l'exposition sur 3 ans « Regards sur la Grande Guerre » + 11 K€, réduction des frais de transport et d'impression (- 4 K€),
- Chapelle de la Visitation et Galerie de l'Etrave : augmentation de 44 K€ des dépenses : + 19 K€ pour la remise en état des matériels après expositions, le transport, les honoraires du commissaire, droits d'auteurs ; + 11 K€ pour un retour à 4 expositions par an ; + 12 K€ pour l'édition du 3^{ème} ouvrage regroupant les numéros de Semaines sur les deux ans d'expositions,
- Pôle de la Visitation : augmentation des dépenses d'entretien ménager du Pôle culturel (+ 170 K€), suppression des frais exceptionnels liés à l'ouverture en 2018 (- 45 K€),
- Education artistique et culturelle (EAC) : Diminution de 8 K€ expliqués par la suppression de l'activité "orchestre à l'école" (- 3 K€), parcours programme actions éducatives moins coûteux en 2019 (- 2 K€), convention de priorité à la culture détermination des projets en cours d'année (-3 K€).

Les frais de personnel diminuent de -16,26 % en raison de l'inscription des deux postes de concierges du Pôle de la Visitation sur le service Salles Communales.

Les recettes augmentent de 1,4 K€.

√ Service Médiathèque

Les dépenses de gestion sont stables.

Les recettes sont revues à la hausse de + 6 K€ en raison de la vente du livre « Visitation » (140 volumes) pour 2 K€ et de l'inscription d'une subvention de Thonon Agglomération concernant la convention de priorité à la culture pour 4,6 K€.

Les frais de personnel augmentent de + 0,86 %.

Services	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
PETITE ENFANCE						
Dépenses directes	680 034	688 880	700	1 720	687 860	1,15%
Dépenses de personnel	1 911 116	1 970 017	0	0	1 970 017	3,08%
Cumul	2 591 150	2 658 897	700	1 720	2 657 877	2,58%
Recettes	1 708 000	1 708 000	0	0	1 708 000	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	883 150	950 897	700	1 720	949 877	7,56%
Services	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
EDUCATION						
Dépenses directes	2 163 288	2 164 259	254 044	382 901	2 035 402	-5,91%
Dépenses de personnel	2 127 443	2 196 834	1 335	0	2 198 169	3,32%
Cumul	4 290 731	4 361 093	255 379	382 901	4 233 571	-1,33%
Recettes	353 900	353 900	0	88 900	265 000	-25,12%
Différentiel dépenses/recettes	3 936 831	4 007 193	255 379	294 001	3 968 571	0,81%

√ *Petite Enfance*

Les dépenses de gestion augmentent de + 1,15 % (soit + 8 K€). Ce niveau s'explique par le réajustement des crédits suivants :

- frais d'entretien du linge : + 2 K€,
- frais de prestation des repas : + 6 K€ suite à la nouvelle répartition des coûts entre les différents convives (scolaires, personnes âgées, etc...),
- frais de prestations de service intervenants : - 1,4 K€,
- augmentation des prestations crèche suite à indexation du marché des « coquelicots » : + 3 K€,
- amélioration de l'information donnée aux familles avec la fourniture d'un livret regroupant les modalités des différents modes de garde (+700 €),
- diminution des frais de fournitures des crèches : - 2 K€.

Les frais de personnel augmentent de + 3,08 % en raison de l'ajustement à la hausse du coût de remplacement des congés longue maladie.

Les recettes sont stables.

√ *Education et Centres de loisirs*

Les dépenses de gestion du service s'inscrivent en diminution de - 5,91 % (- 128 K€) avec :

- stabilité des crédits globalisés pour les élèves,
- la prévision de dépense relative aux prestations d'accueil de loisirs et d'accueil périscolaire est globalement en baisse de - 85 K€ suite au retour à la semaine de 4 jours et à la passation de nouveaux marchés,
- la création d'une mission de contrôle pour l'animation (+ 20 K€),
- les dépenses de restauration scolaire sont en baisse de 35 K€ pour 2019 (éclatement différent du coût par type de convives dans le nouveau contrat),
- baisse des frais de déménagement consécutifs aux travaux (- 12 K€).

Les dépenses de personnel augmentent de + 3,32 %, soit + 71 K€ avec comme principales explications : le remplacement d'ASEM (2 postes) sur 12 mois suite à congés longue maladie, l'augmentation du volume d'heures de remplacement d'ASEM, augmentation des dépenses d'entretien des locaux suite à agrandissement des groupes scolaires, un mois de renfort pour les inscriptions scolaires, recrutement d'un contrat service civique sur 12 mois.

Les recettes diminuent de -89 K€ suite à la fin des aides de l'Etat concernant la réforme des rythmes scolaires.

Services RESTAURAT.P.A.+ PERSO.CCAS	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	65 000	86 339	0	0	86 339	32,83%
Dépenses de personnel CCAS (ville)	228 480	195 310	0	0	195 310	-14,52%
Cumul	293 480	281 649	0	0	281 649	-4,03%
Recettes	65 000	86 339	0	0	86 339	32,83%
Différentiel dépenses/recettes	228 480	195 310	0	0	195 310	-14,52%
Services COHESION SOCIALE ET JEUNESSE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	1 157 900	1 174 900	1 700	0	1 176 600	1,61%
Dépenses de personnel	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Cumul	1 157 900	1 174 900	1 700	0	1 176 600	1,61%
Recettes	250 000	250 000	0	0	250 000	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	907 900	924 900	1 700	0	926 600	2,06%
Services SPORTS	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	178 660	176 000	0	0	176 000	-1,49%
Dépenses de personnel	894 690	863 708	31 721	0	895 429	0,08%
Cumul	1 073 350	1 039 708	31 721	0	1 071 429	-0,18%
Recettes	108 500	108 500	0	0	108 500	0,00%
Différentiel dépenses/recettes	964 850	931 208	31 721	0	962 929	-0,20%
Services PLAGE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	435 116	419 516	5 500	6 000	419 016	-3,70%
Dépenses de personnel	636 049	661 932	22 126	0	684 058	7,55%
Cumul	1 071 165	1 081 448	27 626	6 000	1 103 074	2,98%
Recettes	498 800	509 900	0	0	509 900	2,23%
Différentiel dépenses/recettes	572 365	571 548	27 626	6 000	593 174	3,64%

	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019	Delta en volume
SERVICES OPERATIONNELS							
Dépenses directes	5 064 812	5 094 708	491 422	452 761	5 133 369	1,4%	68 557
Dépenses personnel	7 115 186	7 114 863	75 529	0	7 190 392	1,1%	75 206
Cumul	12 179 998	12 209 571	566 951	452 761	12 323 761	1,2%	143 763
Recettes	3 091 380	3 118 519	22 951	98 670	3 042 800	-1,6%	-48 580
Différentiel dépenses /recettes	9 088 618	9 091 052	544 000	354 091	9 280 961	2,1%	192 343

√ *Restauration des personnes âgées et mise à disposition de personnel au CCAS*

Les dépenses directes (Sodexo) et recettes concernent la restauration des foyers et du portage de repas, celles-ci étant ensuite remboursées par le CCAS. Ces dépenses et recettes sont revues à la hausse de 21 K€ en dépenses et recettes suite à la nouvelle répartition des coûts entre catégories de convives.

Les dépenses de personnels salariés de la ville et mis à disposition du CCAS évoluent de - 14,52 % (soit - 33 K€) du fait de la mutation d'un agent figurant antérieurement sur le budget ville vers le budget CCAS (le coût global demeure donc constant).

√ *Cohésion sociale et jeunesse*

L'évolution des dépenses de gestion de 1,61 % (soit + 19 K€) est expliquée par l'indexation deux marchés assurés par l'IFAC (activités socio-culturelles Grangette et Centre Social Inter quartiers) et par l'achat de mousquetons, badges lumineux et impressions de dossiers dans le cadre de l'opération "permis piéton" (+ 1,7 K€).

Les recettes sont stables.

√ *Sports*

Les charges diminuent globalement de - 1,49 % (soit - 3 K€) avec comme explication le transfert des dépenses de maintenance et de détection incendie des salles et gymnase au service bâtiment.

Les frais de personnel évoluent de + 0,08 %.

√ *Plage*

Les dépenses de gestion diminuent de - 3,70 % (soit - 16 K€). Cette diminution globale est expliquée principalement par :

- la réduction des frais de maintenance pour - 30 K€,
- les frais de location des maîtres-nageurs (+ 20 K€),
- l'ajustement des postes eau et électricité (- 3 K€),
- le transfert du poste carburant sur le garage municipal (-1,5 K€) et réduction du poste pharmacie (-1,5 K€).

Dépenses de personnel : augmentation de 7,55 % (soit + 48 K€) avec recalage des coûts des maîtres-nageurs par rapport aux réalisations 2018 et intégration dans les frais de personnel des postes relatifs à l'éventuelle prise en charge par la collectivité de la surveillance de la plage de Saint-Disdille jusque-là effectuée par le SDIS.

Les recettes sont revues à la hausse de + 2,23 % (soit + 11 K€) en raison du recalage des recettes aux réalisations récentes.

Services						
MARCHES PUBLICS	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	18 100	18 100	800	1 200	17 700	-2,21%
Dépenses de personnel	224 129	227 110	0	0	227 110	1,33%
Cumul	242 229	245 210	800	1 200	244 810	1,07%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	242 229	245 210	800	1 200	244 810	1,07%
Services						
D.A.U.S.T.	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	30 858	23 876	0	0	23 876	-22,63%
Dépenses de personnel	234 229	245 055	0	0	245 055	4,62%
Cumul	265 087	268 931	0	0	268 931	1,45%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	265 087	268 931	0	0	268 931	1,45%
Services						
BATIMENTS	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	1 735 260	1 788 946	34 830	44 800	1 778 976	2,52%
Dépenses de personnel	1 048 503	1 047 121	0	0	1 047 121	-0,13%
Cumul	2 783 763	2 836 067	34 830	44 800	2 826 097	1,52%
Recettes	47 780	52 660	0	0	52 660	10,21%
Différentiel dépenses/recettes	2 735 983	2 783 407	34 830	44 800	2 773 437	1,37%
Services						
VOIRIE	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
Dépenses directes	1 035 430	1 015 130	0	0	1 015 130	-1,96%
Dépenses de personnel	1 451 275	1 427 436	0	0	1 427 436	-1,64%
Cumul	2 486 705	2 442 566	0	0	2 442 566	-1,77%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	2 486 705	2 442 566	0	0	2 442 566	-1,77%

X SERVICES TECHNIQUES

√ Marchés publics

Les dépenses de gestion du service diminuent de - 400 € avec l'ajustement des frais d'insertion des annonces de marchés publics.

Les frais de personnel évoluent de + 1,33 %.

√ Direction des Services Techniques et Gestion banque de données urbaines

Les crédits diminuent de - 7 K€ en raison de la diminution des frais de maintenance des applications.

Les frais de personnel augmentent de 4,62 % (passage d'un agent à temps partiel à temps plein).

√ Bâtiments

La variation des dépenses directes est de + 2,52 % (+ 44 K€). Les principales raisons de cette évolution sont :

- l'augmentation des dépenses de 40 K€ concernant l'électricité des bâtiments administratifs,
- l'augmentation de 21 K€ des frais de maintenance des ascenseurs, portes sectionnelles, barrières, alarmes et des contrôles réglementaires,
- la diminution de 42 K€ des frais d'entretien des bâtiments (toitures, télésurveillance, extincteurs..) et de - 3 K€ de la télésurveillance des bâtiments,
- l'augmentation des frais de nettoyage des locaux + 6 K€ concernant l'intégration des locaux des groupes scolaires Grangette Châtelard et salon du Lac,
- pour le pôle de la Visitation augmentation de 26 K€ des dépenses (+ 10 K€ de maintenance d'un onduleur et de la verrière, + 6 K€ concernant les alarmes et la vidéo protection, nettoyage des vitrages et verrière + 10 K€).

Les frais de personnel diminuent de - 0,13 %.

Les recettes augmentent de 5 K€ expliqués par l'augmentation du remboursement des frais d'électricité des offices par la Sodexo.

√ Voirie

Les crédits demandés diminuent de - 20 K€ (- 1,96 %) du fait de la baisse du coût de l'éclairage public.

Les frais de personnel diminuent de - 1,64 %.

Services	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019
ENVIRONNEMENT						
Dépenses directes	146 200	145 700	5 000	0	150 700	3,08%
Dépenses de personnel	1 316 324	1 328 733	0	0	1 328 733	0,94%
Cumul	1 462 524	1 474 433	5 000	0	1 479 433	1,16%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	1 462 524	1 474 433	5 000	0	1 479 433	1,16%
Services						
ESPACES VERTS						
Dépenses directes	365 281	365 281	40 000	8 500	396 781	8,62%
Dépenses de personnel	2 251 039	2 250 341	0	0	2 250 341	-0,03%
Cumul	2 616 320	2 615 622	40 000	8 500	2 647 122	1,18%
Recettes	4 660	2 500	0	0	2 500	-46,35%
Différentiel dépenses/recettes	2 611 660	2 613 122	40 000	8 500	2 644 622	1,26%
Services						
URBANISME						
Dépenses directes	17 200	17 000	0	0	17 000	-1,16%
Dépenses de personnel	382 508	383 077	0	0	383 077	0,15%
Cumul	399 708	400 077	0	0	400 077	0,09%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	399 708	400 077	0	0	400 077	0,09%
Services						
MAGASIN / GARAGE						
Dépenses directes	757 065	779 200	0	0	779 200	2,92%
Dépenses de personnel	255 699	268 627	0	0	268 627	5,06%
Cumul	1 012 764	1 047 827	0	0	1 047 827	3,46%
Recettes	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Différentiel dépenses/recettes	1 012 764	1 047 827	0	0	1 047 827	3,46%

	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019	Delta en volume
SERVICES TECHNIQUES							
Dépenses directes	4 105 394	4 153 233	80 630	54 500	4 179 363	1,8%	73 969
Dépenses personnel	7 163 706	7 177 500	0	0	7 177 500	0,2%	13 794
Cumul	11 269 100	11 330 733	80 630	54 500	11 356 863	0,8%	87 763
Recettes	52 440	55 160	0	0	55 160	5,2%	2 720
Différentiel dépenses /recettes	11 216 660	11 275 573	80 630	54 500	11 301 703	0,8%	85 043

	Budget Primitif 2018	Propositions 2019 à Périmètre constant	Propositions d'extensions d'activités	Propositions de réductions d'activités	Total Propositions 2019	Evolution BP2018/ BP2019	Delta en volume
CUMUL							
Dépenses directes	12 039 667	12 023 882	624 644	542 581	12 105 945	0,55%	66 278
Dépenses de personnel	19 008 659	19 102 806	92 261	0	19 195 067	0,98%	186 408
Cumul	31 048 326	31 126 688	716 905	542 581	31 301 012	0,81%	252 686
Recettes	6 931 118	7 494 086	22 951	107 170	7 409 867	6,91%	478 749
Total différentiels dépenses / recettes	24 117 208	23 632 602	693 954	435 411	23 891 145	-0,94%	-226 063

√ *Environnement*

Les dépenses de gestion augmentent de 3,08 % (soit + 5 K€). Cette augmentation est liée à la prise en compte en 2019 d'une campagne de stérilisation des chats errants.

Les frais de personnel évoluent de 0,94 %.

√ *Espaces verts*

Les dépenses du service augmentent de 8,62 % (soit + 32 K€).

Cette évolution est expliquée par la demande de 40 K€ d'acquisition de fleurs (externalisation de la production florale) et par le transfert des frais de carburant sur le budget garage (- 8,5 K€).

Les frais de personnel diminuent de - 0,03 %.

Les recettes diminuent de - 2K€ suite à la résiliation de la convention relative à l'entretien des espaces verts de la sous-préfecture et du lycée hôtelier.

√ *Urbanisme*

Les dépenses de gestion diminuent de 200 €.

Les dépenses de personnel augmentent de 0,15 %.

√ *Magasin - Garage*

Les dépenses du magasin augmentent de 2 K€ au titre des dépenses d'entretien de l'outillage ateliers serrurerie et menuiserie.

Les dépenses du garage augmentent de 20 K€ en raison de l'évolution du coût du carburant enregistrée en 2018 qui est reprise pour élaborer le budget 2019.

Les frais de personnel augmentent de 5,06 %.

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES BP 2019

LIBELLE	EXERCICE 2018			EXERCICE 2019	
	RAPPEL BP 2018	DECISIONS MODIFIC.	TOTAL CRDTS 2018	PROPOSITION BP 2019	% évolution CRDTS BP 2019 /BP 2018
DEPENSES DIRECTES					
Services fonctionnels	2 869 461	- 860	2 868 601	2 793 213	-2,66%
Services opérationnels	5 064 812	166 201	5 231 013	5 133 369	1,35%
Services techniques	4 105 394	304 206	4 409 600	4 179 363	1,80%
Cumul 1	12 039 667	469 547	12 509 214	12 105 945	0,55%
DEPENSES de PERSONNEL					
Services fonctionnels	4 755 089	26 265	4 781 354	4 852 918	2,06%
Services opérationnels	7 178 412		7 178 412	7 253 872	1,05%
Services techniques	7 202 058		7 202 058	7 215 777	0,19%
Cumul 2	19 135 559	26 265	19 161 824	19 322 567	0,98%
SUBVENTIONS PARTICIPATIONS					
Participations intercommunales	53 000		53 000	53 000	0,00%
Participation SDIS	1 146 767		1 146 767	1 150 000	0,28%
Subventions de fonctionnement	3 878 330	101 800	3 980 130	3 978 410	2,58%
Subvention CCAS	1 344 480		1 344 480	1 422 640	5,81%
Equilibre des Régies	671 249		671 249	659 460	-1,76%
Autres charges	559 342		559 342	569 654	1,84%
Fonds de péréquation (FPIC)	350 000		350 000	386 000	10,29%
Cumul 3	8 003 168	101 800	8 104 968	8 219 164	2,70%
TOTAL DEPENSES DE GESTION	39 178 394	597 612	39 776 006	39 647 676	1,20%
ANNUITE DE LA DETTE					
Intérêts des emprunts	1 265 000		1 265 000	1 260 000	-0,40%
Autres charges financières	30 700		30 700	30 000	-2,28%
Cumul 4	1 295 700	-	1 295 700	1 290 000	-0,44%
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	40 474 094	597 612	41 071 706	40 937 676	1,15%
CAPITAL DES EMPRUNTS	5 150 000		5 150 000	5 250 000	1,94%
TOTAL ANNUITE DE LA DETTE	6 445 700	-	6 445 700	6 540 000	1,46%
TOTAL DEPENSES OBLIGATOIRES	45 624 094	597 612	46 221 706	46 187 676	1,24%

II.2/ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - RECAPITULATIF

√ Dépenses directes des services

L'évolution globale est de 0,55 %, soit + 66 K€.

Cette évolution prend en compte les coûts nouveaux du Pôle de la Visitation en année pleine. Comme indiqué dans le préambule méthodologique, le coût net de BP à BP est de 71 K€ en dépenses directes.

Ainsi, sur l'ensemble des autres périmètres hors Pôle, l'évolution des dépenses est de - 0,04 %.

√ Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel augmentent de budget à budget de + 0,98 %. Hors Pôle, ces dépenses de personnel évoluent de 0,65 %.

√ Délégations et transferts

- l'enveloppe des subventions aux associations est revue à la hausse de 2,58 % (soit + 100 K€) pour tenir compte des réajustements opérés en cours d'année (vote des subventions aux associations en mars),

- la subvention au CCAS se situe en croissance de + 5,81 % (soit + 78 K€),

- les régies municipales sollicitent un moindre besoin de financement en subvention d'équilibre : thermal : - 10,5 K€ et parcs de stationnement : - 1,5 K€, soit - 12 K€ au total,

- le FPIC (fonds de péréquation Communal et Intercommunal) est prévu avec 386 K€ de prélèvement en 2019 (soit le niveau du prélèvement 2018) contre une prévision budgétaire de 350 K€ au budget 2018.

√ Intérêts des emprunts

Au stade du budget primitif les frais financiers sont relativement stables (diminution de 5 K€) avec stabilité de l'encours de dette.

Les dépenses de fonctionnement évoluent donc globalement de 1,15 % par rapport au BP 2018 (soit + 463 K€) avec comme principale explication l'effet année pleine de l'ouverture du Pôle culturel de la Visitation, en dehors de cet effet les dépenses tous postes confondus évoluent de + 0,82 %.

TABLEAU RECAPITULATIF DES RECETTES 2019

LIBELLE	EXERCICE 2018			EXERCICE 2019	
	RAPPEL BP 2018	DECISIONS MODIFIC.	TOTAL CRDTS 2018	BP 2019	% évolution CRDTS 2019 /BP2018
PRODUITS D' EXPLOITATION					
Stationnement de surface	1 450 000		1 450 000	1 550 000	6,90%
Droits de voirie	215 000		215 000	220 000	2,33%
Particip. familles ds structures d' accueil	475 000		475 000	475 000	0,00%
Entrées plage, musée, médiathèque	534 800		534 800	547 250	2,33%
Produits divers	1 007 140		1 007 140	1 424 418	41,43%
cumul 1	3 681 940	-	3 681 940	4 216 668	14,52%
IMPOTS ET TAXES					
			-		
Droits de place (foires et marchés) et redevance	260 000		260 000	260 000	0,00%
Taxe publicité et taxe de séjour	395 000		395 000	410 000	3,80%
Impositions directes	17 170 487		17 170 487	17 411 006	1,40%
Attribution de compensation	11 444 292		11 444 292	11 444 292	0,00%
Taxe électricité	730 000		730 000	760 000	4,11%
Surtaxe eaux minérales	60 000		60 000	60 000	0,00%
Taxe add.aux droits de mutation	1 500 000		1 500 000	1 600 000	6,67%
cumul 2	31 559 779	-	31 559 779	31 945 298	1,22%
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS					
Alloc.compensatrices d'exos. Fiscales	727 366		727 366	723 831	-0,49%
Dotations de l'Etat (DGF,DSU, DSI)	5 014 171		5 014 171	4 902 000	-2,24%
Fonds genevois	2 850 000		2 850 000	2 700 000	-5,26%
Dotation compens.reforme TP (DCRTP)	312 143		312 143	234 000	-25,03%
FCTVA recette fonctionnement				60 000	#DIV/0!
Particip. CAF, Etat et Collectivités :			-		
> Installations sportives	101 000		101 000	101 000	0,00%
> Elections / Recensement / Documents d'identité	24 042		24 042	36 092	50,12%
> Petite enfance	1 233 000		1 233 000	1 233 000	0,00%
> Cohésion sociale / Education	231 900		231 900	150 000	-35,32%
> Activités culturelles	42 780	6 061	48 841	53 211	24,38%
> Dotations Etat personnel (ctrats jeunes, CFA ...)	1 500		1 500	-	-100,00%
cumul 3	10 537 902	6 061	10 543 963	10 193 134	-3,27%
AUTRES PRODUITS					
Revenus des immeubles	675 120		675 120	688 721	2,01%
Redev. d' exploit. eaux minérales	250 000		250 000	250 000	0,00%
Produits divers	175 836	58 040	233 876	196 175	11,57%
Atténuations de charges	280 480	3 180	283 660	240 310	-14,32%
Autres produits exceptionnels	7 525	41 526	49 051	500	
cumul 4	1 388 961	102 746	1 491 707	1 375 706	-0,95%
TOTAL	47 168 582	108 807	47 277 389	47 730 806	1,19%

II.3/ LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

✓ Les produits de l'exploitation augmentent de 14,52 %, soit + 535 K€. Parmi les principales explications on peut citer : le recalage des recettes de stationnement de surface suite aux réalisations récentes (+ 100 K€) ainsi que la constatation en fonctionnement des recettes du Forfait Post Stationnement (+ 400 K€) alors que ces recettes d'amendes de police étaient auparavant enregistrées en investissement.

Certaines recettes sont par ailleurs recalées aux réalisations : droits de voirie : + 5 K€, entrées plages, musées et médiathèque : + 12,5 K€, diverses recettes de redevances d'occupation du domaine public : + 17 K€.

✓ Les recettes de fiscalité

Les recettes d'imposition directes correspondent aux produits de taxe d'habitation et de foncier bâti. Les produits figurants au budget primitif 2019 correspondent aux bases réelles 2018 indexées de 2 % pour le foncier bâti et de 1 % pour la taxe d'habitation pour tenir compte de la réforme en cours qui va stabiliser progressivement le produit. Le produit global, à taux constant, évolue ainsi de + 1,40 % de BP à BP.

Le produit de la taxe de séjour est revu à la hausse de + 30 K€ pour tenir compte de la taxation à venir des loueurs en ligne (type Airbnb), le produit de taxe sur la publicité est quant à lui diminué de - 15 K€ pour tenir compte des réductions d'affichages des commerces et entreprises.

L'attribution de compensation, hors transferts nouveaux, est supposée stable à 11,444 M€.

La taxe sur l'électricité est revue à la hausse de + 30 K€ pour tenir compte des réalisations récentes.

Les droits de mutation sont prévus en croissance de + 100 K€.

✓ Les dotations et participations diminuent globalement de - 3,27 % en raison des baisses de la DGF et DSU (- 112 K€), de la prévision à la baisse de la recette de fonds genevois suite à la notification 2017 (- 150 K€), la diminution de la DCRTP (variable d'ajustement des enveloppes nationales de dotations de l'Etat) pour - 78 K€, la perte de la recette de 82 K€ de l'Etat au titre de la réforme des rythmes scolaires suite au passage à la semaine de 4 jours. On note enfin l'apparition d'une recette de FCTVA en fonctionnement pour les dépenses d'entretien des matériels qui sont mandatées dans cette section pour 60 K€.

✓ Les revenus des immeubles et autres produits sont en légère diminution (- 0,95 %, soit - 13 K€).

L'évolution des recettes de fonctionnement est estimée à + 1,19 % par rapport au BP 2018.

Avec des recettes de fonctionnement en évolution de + 1,19 % (+ 562 K€) et des dépenses de fonctionnement de + 1,15 % (+ 463 K€), le solde de gestion de fonctionnement (épargne brute), s'améliore de 99 K€, passant de 6,7 M€ à 6,8 M€.

AUTOFINANCEMENT (EPARGNE NETTE) PREVISIONNEL POUR 2019

	BP 2018	CREDITS 2018	BP 2019
TOTAL RECETTES	47 168 582	47 277 389	47 730 806
TOTAL DEPENSES	40 474 094	41 071 706	40 937 676
EPARGNE BRUTE	6 694 488	6 205 683	6 793 130
REMB. DETTE	5 150 000	5 150 000	5 250 000
EPARGNE NETTE	1 544 488	1 055 683	1 543 130

II.4/ L'AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE

Le solde des recettes et dépenses, à savoir l'épargne brute, affiche une croissance de + 99 K€, traduction d'une amélioration de la situation financière de la commune.

Par ailleurs la poursuite d'un programme important en investissements conduit à une augmentation du remboursement du capital de la dette, qui passerait de 5,15 M€ en 2018 à 5,25 M€ en 2019 avec une stabilité de l'endettement, soit + 100 K€.

Le différentiel entre les recettes de fonctionnement et les dépenses obligatoires (remboursement d'emprunt) permet de dégager un autofinancement disponible (épargne nette) pour le financement de la section d'investissement de 1.543.130 €, stable par rapport au niveau du BP 2018.

III/ PRESENTATION DETAILLEE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

FINANCEMENT DES PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT 2019

NATURE DEPENSE	PROPOSITION	NATURE RECETTE	PROPOSITION
PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT		DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	
Prestations informatiques	55 000	Fonds de compensation TVA	3 300 000
Frais études, recherche et développement	230 000	Taxe d'Aménagement	600 000
Participation équipement (subventions)	2 942 000		
Acquisitions foncières	495 000	SOIT	3 900 000
Install.Matériel et outillage	284 200		
Collections et Œuvres d'art	30 000	SUBVENTIONS	
Matériel de transport	293 000	Produit des amendes de police	500 000
Matériel Bureau	265 500	Aides financière sur opérations :	
Mobilier	105 200	Région et Départements	500 000
Autres immobilisations	181 000	Autres	
		SOIT	1 000 000
Travaux aménagement terrain	30 000		
Travaux de rénovation sur bâtiments	5 467 700		
Travaux sur installations techniques	5 239 400		
Travaux de Voirie	4 815 500	PRODUITS DES CESSIONS	0
Restauration des collections	74 500		
Autres travaux	1 536 000		
SOIT	22 044 000		
AUTRES DEPENSES (cautions)	2 000	AUTRES RECETTES (cautions)	2 000
		SOUS-TOTAL	4 902 000
		EMPRUNT	15 600 870
		AUTOFINANCEMENT NET	1 543 130
CUMUL	22 046 000	CUMUL	22 046 000

III.1/ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT ET LEUR FINANCEMENT

Le programme d'investissement 2019 proposé pour le budget principal s'élève à 22,044 M€ (contre 23,290 M€ au BP 2018).

Le niveau des investissements du BP 2019 s'inscrit en diminution de 1,25 M€ par rapport à celui qui était prévu au BP 2018. Il sera par ailleurs abondé en cours d'année par les reports de l'exercice 2018 (notamment sur les écoles).

Pour financer cet important programme, la municipalité comptera sur :

- l'autofinancement net (soit l'autofinancement brut diminué du remboursement des emprunts en place), soit 1 543 130 € (montant prévisionnel qui se traduira au Compte Administratif par un montant nettement supérieur),
- le fonds de compensation de la TVA pour 3 300 000 €,
- la Taxe d'Aménagement pour 600 000 €,
- le produit des amendes de police estimé à 500 000 €,
- diverses subventions pour un montant total de 500 000 €.

Le montant des emprunts d'équilibre nécessaires au financement de ce programme s'élève à 15 600 870 € (contre 16 645 512 € au BP 2018).

Rappelons qu'au stade du budget, les subventions inscrites sont celles qui ont déjà été notifiées par les partenaires de la Ville, en l'occurrence les crédits du Contrat Départemental d'Avenir et de Solidarité (CDAS) du CD 74, plusieurs instructions sont en cours et seront intégrées en DM au cours de l'exercice 2019.

III.2/ LES PRINCIPALES OPERATIONS RETENUES POUR 2019 (PAR MONTANTS)

Projet d'aménagement du quartier de la Gare	5 602 000
Groupe Scolaire du Châtelad - reconstruction et extension	3 100 000
Stade Moynat - nouveau terrain de foot	700 000
Avenue de St Disdille : giratoire de desserte de la ZA de Champ Dunand	648 000
Groupes Scolaires - rehabilitations de logements	570 000
Avenue de Ripaille : piste cyclable	500 000
Démolition divers batiments	450 000
Sécurisation éclairage public	410 000
Centre Nautique - aménagement vestiaires supplémentaires	325 000
Acquisitions foncières d'opportunité bâtiments et terrains	300 000
Voies secondaires : réfection tapis	300 000
Avenue du Clos Banderet : enfouissement EP et telecom	285 000
Programme maintenance voirie	275 000
Stade Moynat - réfection toiture et ravalement des façades	250 000
Aménagements d'espaces verts de quartiers	250 000
Giratoire de Crête : modification carrefour pour Pôle gare	250 000
Vidéoprotection	245 000
Eaux minerales-sites Bois de Ville-Versoie Thermes	220 000
Av de la Dranse : création bande de stationnement	220 000
Avenue de l'Ermitage : trottoirs	205 000
Hôtel de Ville - réfection des façades	200 000
Mise en accessibilité des établissements recevant du public	200 000
Réhabilitation des espaces verts "Sous Sonnaz et Belvederes"	200 000
Réfection tapis anciennes routes départementales	200 000
Serres municipales - création de deux tunnels	190 000
Renouvellement parc véhicules légers et utilitaires	185 000
Terrain rugby et football - éclairage	170 000
Route de Tully : continuité trottoirs Tully - Vongy	155 000

III.3/ DETAIL DES PROPOSITIONS PAR SECTEURS D'ACTIVITES

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
URBANISME - ECONOMIE	
Acquisitions foncières	
ACQUISITIONS IMMOBILIERES D'OPPORTUNITE BATIMENTS ET TERRAINS	300 000
Acquisitions foncières pour travaux de voirie	
AMENAGEMENTS DE VOIRIE-REGULARISATIONS FONCIERES	50 000
FRAIS DE GÉOMÈTRE	15 000
Urbanisme	
PROJET D'AMENAGEMENT DU QUARTIER DE LA GARE	5 602 000
CONCESSION D'AMENAGEMENT DESSAIX	115 000
SUBVENTIONS PLAN FAÇADES	50 000
ETUDES D'URBANISME	15 000
Economie	
EAUX MINERALES-SITES BOIS DE VILLE-VERSOIE THERMES	220 000
SCENOGRAPHIE DE NOEL	20 000
ACQUISITION COMPTEUR FLUX PIETONNIER	18 000
ACQUISITION DE CHALETS DE NOEL	12 000
TENTES PLIABLES LEGERES	7 000
CUMUL URBANISME - ECONOMIE	6 424 000
EDUCATION - COHESION SOCIALE ET JEUNESSE	
Matériels et Mobiliers	
PARC INFORMATIQUE DES ECOLES - ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	55 000
MOBILIER GROUPES SCOLAIRES	30 000
MOBILIER GROUPES SCOLAIRES SUITE A RESTRUCTURATION ET EXTENSION	20 000
ECOLES - ACQUISITION PETIT MATERIEL	20 000
ECOLES ELEMENTAIRES - ACQUISITION ELECTROMENAGER	12 000
ESPACE GRANGETTE - MATERIEL PRATIQUES MUSICALES	4 000
ESP. GRANGETTE : AUTO-LAVEUSE ET ASPIRATEUR DORSAL	3 500
ESP. QUARTIERS : AMENAGEMENT ESPACE ADOS MORILLON	2 500
ESP. GRANGETTE : ACQUISITION BAR MOBILE	2 000
MAISON DES QUARTIERS - ACQUISITION RENOUVELLEMENT MATERIELS MOBILIERES	2 000
ESP. GRANGETTE : ACQUISITION RENOUVELLEMENT DE MOBILIER	1 000
ESP. GRANGETTE : ACQUISITION DE RIDEAUX	500

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
Travaux de Bâtiments	
GRUPE SCOLAIRE DU CHATELARD - RECONSTRUCTION ET EXTENSION	3 100 000
GROUPES SCOLAIRES - REHABILITATIONS DE LOGEMENTS	570 000
GRUPE SCOLAIRE DE LETROZ - GROSSES REPARATIONS	60 000
GRUPE SCOLAIRE DES ARTS - EXTENSION ET REHABILISATION	50 000
GROUPES SCOLAIRES - RÉFECTION COURS D'ÉCOLE	40 000
INTERVENTIONS D'URGENCE DANS LES QUARTIERS	40 000
GRUPE SCOLAIRE DES ARTS - GROSSES REPARATIONS	30 000
GRUPE SCOLAIRE JULES FERRY - CHANGEMENT SYSTÈME DE SECURITE INCENDIE	30 000
ESPACE GRANGETTE - AMENAGEMENTS DIVERS	30 000
GROUPES SCOLAIRES - TRAVAUX D'ENTRETIEN	25 000
AMÉNAGEMENT DES AIRES DE JEUX DES ÉCOLES	25 000
GRUPE SCOLAIRE DE VONGY - GROSSES REPARATIONS	20 000
GRUPE SCOLAIRE DE MORILLON - GROSSES REPARATIONS	20 000
GRUPE SCOLAIRE JULES FERRY - GROSSES REPARATIONS	17 000
GROUPES SCOLAIRES - REMPLACEMENT DES CLOTURES	15 000
GROUPES SCOLAIRES - PANNEAUX DE BASKETS TERRAINS DE SPORT	15 000
CENTRE INTERQUARTIER DE VONGY - RESTRUCTURATION ET EXTENSION	10 000
GROUPES SCOLAIRES - MISE EN RESEAU INFORMATIQUE	10 000
ESPACE VERSOIE - AMENAGEMENTS INTERIEURS	5 000
QUALITE DE L'AIR DANS LES ECOLES ELEMENTAIRES ET GROUPES SCOLAIRES RESTRUCTURES	5 000
GROUPES SCOLAIRES - TRAÇAGE COURS D'ÉCOLES	4 000
CUMUL EDUCATION - COHESION SOCIALE ET JEUNESSE	4 273 500

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
SPORTS	
STADE MOYNAT - NOUVEAU TERRAIN DE FOOT	700 000
CENTRE NAUTIQUE - AMENAGEMENT VESTIAIRES SUPPLEMENTAIRES	325 000
STADE MOYNAT - REFECTION TOITURE ET RAVALEMENT DES FACADES	250 000
TERRAIN RUGBY ET FOOTBALL - ECLAIRAGE	170 000
MAISON DES SPORTS - CHANGEMENT SYSTEME DE SECOURS ET INCENDIE	75 000
GYMNASE VERSOIE - EXTENSION	50 000
CONSTRUCTION HALLE DES SPORTS	50 000
TERRAIN RUGBY ET FOOTBALL - POSE CLOTURE	40 000
MAISON DES SPORTS - LOCAUX POUR ROLLER-HOCKEY	25 000
ST DISDILLE N°1 ET 2 - REFECTION ARROSAGE	22 000
MAISON DES SPORTS - GROSSES REPARATIONS	20 000
CAGE DE LANCER DE MARTEAU - MISE AUX NORMES	20 000
CENTRE NAUTIQUE - GROSSES REPARATIONS	15 000
ST DISDILLE N°1 - REMPLACEMENT BUTS	9 000
MAISON DES SPORTS - AUTO LAVEUSE	9 000
SAUTOIR A LA PERCHE - ACHAT BLOC DE SECURITE	9 000
STADE MUNICIPAL - DEBROUSSAILLEUSE ET SOUFFLEUSE	4 000
CUMUL EQUIPEMENTS SPORTIFS	1 793 000
PLAGE MUNICIPALE	
PLAGE - COFFRES POUR BACHES	100 000
PLAGE - GROSSES REPAR.MAINTENANCE BATIMENT	80 000
PLAGE - TRAVAUX ET REPARATIONS IMPREVUS SUR EQUIPEMENTS	50 000
PLAGE - AMENAGEMENT DIVERS	41 000
PLAGE - ACQUISITION DE MATERIELS PISCINE	40 000
PLAGE - EXTENSION LOCAL POUBELLE	40 000
PLAGE - REFECTION DE LA SIGNALTIQUE	25 000
PLAGE - PONTON ZODIAC	16 000
PLAGE - CHANGEMT PAROIS DOUCHES EXTERIEURES	15 000
PLAGE - REFECTION PEDILUVES	8 500
PLAGE - REMPLACEMT PRE FILTRATION EAU LAC SABLE	7 500
PLAGE - REVETEMENT BAC TAMPON 25M - 12,5 M	6 000
PLAGE - RESTAURANT TRAVAUX DE GROS ENTRETIEN	5 000
PLAGE - RENOVATION CHALET ET EXTENSION POUR STOCKAGE	5 000
CUMUL PLAGE MUNICIPALE	439 000
CUMUL SPORTS	2 232 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
PETITE ENFANCE	
CRECHE PETITS PAS PILLON - AMENAGEMENTS DIVERS	32 000
CRECHE LEMANTINE - AMENAGEMENTS DIVERS	5 000
RENOUVELLEMENT PETIT MATERIEL - MOBILIER VETUSTE MULTIACCUEIL LEMANTINE	4 000
REPLACEMENT PROGRESSIF MATERIEL PUERICULTURE PETITS PAS PILLON	4 000
RENOUVELLEMENT PETIT MATERIEL POUR LE RELAIS	700
RENOUVELLEMENT MATERIEL VETUSTE SERVICE PETITE ENFANCE	500
CUMUL PETITE ENFANCE	46 200
CULTURE - PATRIMOINE	
Culture et patrimoine divers	
AMENAGEMENT D'UN POLE CULTUREL VISITATION	50 000
CHAPELLES - GROSSES REPARATIONS TRAVAUX MAINTENANCE DU PATRIMOINE	20 000
CHÂTEAU DE BELLEGARDE - GROSSES REPARATIONS	15 000
RESTAURATION DES SENTENCES VISITATION	12 500
CONSOLIDATION VESTIGES FOUR DES POTIERS	10 000
RELIURE, RESTAURATION DE REGISTRES - OUVRAGES - PLANS	7 500
POLE CULTUREL - MOBILIER MEDIATHEQUE, SALLES MUTUALISEES ET FORUM	6 800
ACQUISITION DE DOCUMENTS ANCIENS/ PATRIMOINE HISTORIQUE	5 000
NUMERISATION DES ARCHIVES HISTORIQUES-ETAT CIVIL XVI - XVIIIÈ SIECLE -	4 000
ACQUISITION BOITES ET CHEMISES ARCHIVISTERIE	3 000
POLE CULTUREL - MOBILIER ECOLE DE MUSIQUE	2 500
SERVICE POPULATION - REFECTION REGISTRES D'ETAT CIVIL	2 500
SIGNALITIQUE SUR SITES CULTURELS MUNICIPAUX	1 200
Patrimoine - Musées	
ECOMUSEE ET ABRIS PECHEURS - REFECTION CLOS ET COUVERTS	50 000
AQUARIUMS ECOMUSEE	40 000
ECOMUSEE - RESTRUCTURATION	30 000
RESTAURATION DES COLLECTIONS DU MUSEE DU CHABLAIS	28 000
ACQUISITION COLLECTIONS MUSEE DU CHABLAIS	25 000
MUSEE ET ECOMUSEE - SIGNALETIQUE	6 000
ECOMUSEE - SCENOGRAPHIE ET AMENAGEMENTS	6 000
RENOUVELLEMENT ET AMELIORATION DES EQUIPEMENTS DES MUSEES	4 000
NUMERISATION DES COLLECTIONS	2 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
Espace Novarina	
AMENAGEMENT SANITAIRES DANS LES LOGES	30 000
TRAVAUX DU PROPRIÉTAIRE ET MAINTENANCE PREVENTIVE	20 000
ETUDE REHABILITATION SALLE DE SPECTACLE DU SOUS-SOL	10 000
Espaces Tully et Ursules	
ESPACE TULLY - GROSSES REPARATIONS	20 000
ESPACE TULLY - RENOUELEMENT MOBILIERS	18 700
ESPACE TULLY - CREATION OUVERTURE ENTRE 2 SALLES	5 000
ESPACE DES URSULES - GROSSES REPARATIONS	3 000
ESPACE DES URSULES - RENOUELEMENT MOBILIERS	2 700
CUMUL CULTURE - PATRIMOINE	440 400
VOIRIE	
Matériels et Mobiliers	
VIDEOPROTECTION	245 000
ACQUISITION MATERIEL ET OUTILLAGE VOIRIE	57 000
ACQUISITION ET REMPLACEMENT MOBILIER URBAIN	30 000
ILLUMINATIONS DE FIN D'ANNEE	20 000
SERVICE VOIRIE - COFFRETS AMOVIBLES POUR FETES	15 000
SERVICE VOIRIE - ACQUISITION DE MATÉRIEL POUR LE SERVICE FÊTES	13 000
Travaux de Voirie	
AVENUE DE SAINT DISDILLE : GIRATOIRE DE DESSERT DE LA ZA DE CHAMP DUNAND	648 000
AVENUE DE RIPAILLE : PISTE CYCLABLE	500 000
VOIES SECONDAIRES : REFECTION TAPIS	300 000
PROGRAMME MAINTENANCE VOIRIE	275 000
GIRATOIRE CRETE : MODIFICATION CARREFOUR POUR POLE GARE	250 000
AV. DE LA DRANSE : CREATION BANDE DE STATIONNEMENT	220 000
AV. DE L'ERMITAGE : TROTTOIRS	205 000
RÉFECTION TAPIS ANCIENNES ROUTES DEPARTEMENTALES	200 000
ROUTE DE TULLY : CONTINUITE TROTTOIRS TULLY-VONGY	155 000
AMENAGEMENT DE VOIRIE SUITE A PERMIS DE CONSTRUIRE	150 000
AV. DES ALLINGES : RECONFIGURATION ABORDS "RENAISSANCE"	110 000
AMENAGEMENT DE SECURITE PARCOURS CYCLISTES	100 000
CHEMIN DU CLOS BRULE : CREATION DE TROTTOIRS	100 000
RUE DE LORT : REFECTION COURS	100 000
CHEMIN DE MORILLON : TROTTOIRS	75 000
VOIE D'ACCES CENTRE DE SECOURS ET AIRE DE GENS DU VOYAGE	60 000
SOUS SONNAZ : MUR DE SOUTENEMENT	55 000
FRANCHISSEMENT ROUTIER DE LA VOIE FERREE AU CENTRE VILLE	50 000
ROUTE DE TULLY : CREATION STATIONNEMENT	45 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

LIBELLE OPERATION	2019
VISITATION : REFECTION DES ABORDS	40 000
SUPPRESSION DES RISQUES D'INONDATIONS	35 000
MISE EN ACCESSIBILITE DES VOIES AUX PERSONNES HANDICAPEES	30 000
ETUDES ET LEVERS TOPOGRAPHIQUES	30 000
AVENUE DES ALLINGES : MUR DE SOUTÈNEMENT CHAPELLE DES CAPUCINS	27 500
ROUTE D'ARMOY : CONTINUITÈ PIETONNE	25 000
CHEMIN DU CRET DE POCHE : ENROBE	20 000
DIAGNOSTIC OUVRAGES D'ART COMMUNAUX	20 000
Eclairage Public	
SECURISATION ECLAIRAGE PUBLIC	410 000
AV. DU CLOS BANDERET : ENFOUISSEMENT EP ET TELECOM	285 000
RÈFECTION ÈCLAIRAGE PUBLIC - MISE EN CONFORMITE DES CANDELABRES	135 000
REPLACEMENT MATÈRIEL ÈCLAIRAGE PUBLIC SUITE À ACCIDENTS	40 000
Signalisation	
REFONTE DE LA SIGNALISATION DE JALONNEMENT : MISE EN APPLICATION	150 000
SIGNALISATION HORIZONTALE RESINE	35 000
REPLACEMENT MATERIEL SIGNALISATION VERTICALE SUITE A ACCIDENTS	23 000
REPLACEMENT FEUX NON CONFORMES PAR FEUX AUX NORMES	15 000
Stationnement	
ACHAT HORODATEURS	110 000
CUMUL VOIRIE	5 408 500
ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE	
Etudes et travaux	
AMENAGEMENT D'ESPACES VERTS DE QUARTIERS	250 000
REHABILITATION DES ESPACES VERTS "SOUS SONNAZ ET BELVEDERES"	200 000
SERRES MUNICIPALES - CREATION DE DEUX TUNNELS	190 000
EROSION BERGES DU LAC - ETUDES COMPLEMENTAIRES ET TRAVAUX	100 000
LEMANIAZ - RESTRUCTURATION ET REAMENAGEMENT	90 000
TRAVAUX ET EXPLOITATION EN FORÈTS COMMUNALES	50 000
REPLACEMENT ARBRES ET ARBUSTES	30 000

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

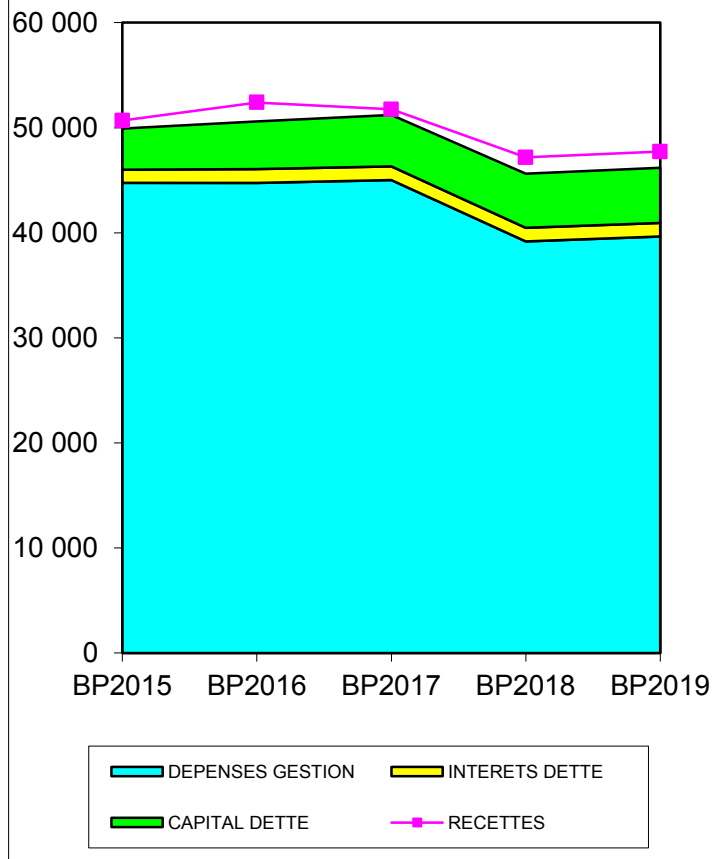
LIBELLE OPERATION	2019
REHABILITATION PLANTATIONS DU QUAI DE RIPAILLE	30 000
REPRISE DES CONCESSIONS CIMETIERE	30 000
PARC MONTJOUX - OUVERTURE 2 ACCES POUR CONTINUITE SERVITUDE MARCHEPIED	25 000
REHABILITATION MULTIJEU SUR AIRES DE JEUX	25 000
EROSION DE LA PLAGE DE SAINT DISDILLE - APPORT COMPLEMENTAIRE EN GRAVIER	20 000
REPLACEMENT ET MAINTENANCE DES CHALETS DES JARDINS FAMILIAUX	20 000
CHÂTEAU DE MONTJOUX - MISE HORS D'EAU	15 000
RESTAURATION MONUMENT DE L'EMPIRE	14 000
SERRES MUNICIPALES - GROSSES REPARATIONS (EN PREVISION)	10 000
CAVEAUX INDIGENTS	10 000
REPLACEMENT CAMERAS DE VIDEOPROTECTION	10 000
ASSISTANCE MAITRISE D'OUVRAGE VIDEOPROTECTION	6 400
CAVEAUX POUR ENFANTS	2 700
Jets d'eau et fontaines	
REPARATIONS IMPREVUES JETS D'EAU ET FONTAINES	30 000
Matériels et Mobiliers	
SERVICE ENVIRONNEMENT - ACQUISITION MOBILIER URBAIN	30 000
SERVICE JARDINS - REMPLACEMENT PETIT MATERIEL DE MOTOCULTURE	22 000
SERVICE ENVIRONNEMENT - ACQUISITION PETIT MATÉRIEL	5 000
CUVE MONTEE SUR CHASSIS POUR ARROSAGE	5 000
Divers	
DEMOLITION DIVERS BATIMENTS	450 000
CUMUL ENVIRONNEMENT ET CADRE DE VIE	1 670 100

LISTE DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT - BP 2019

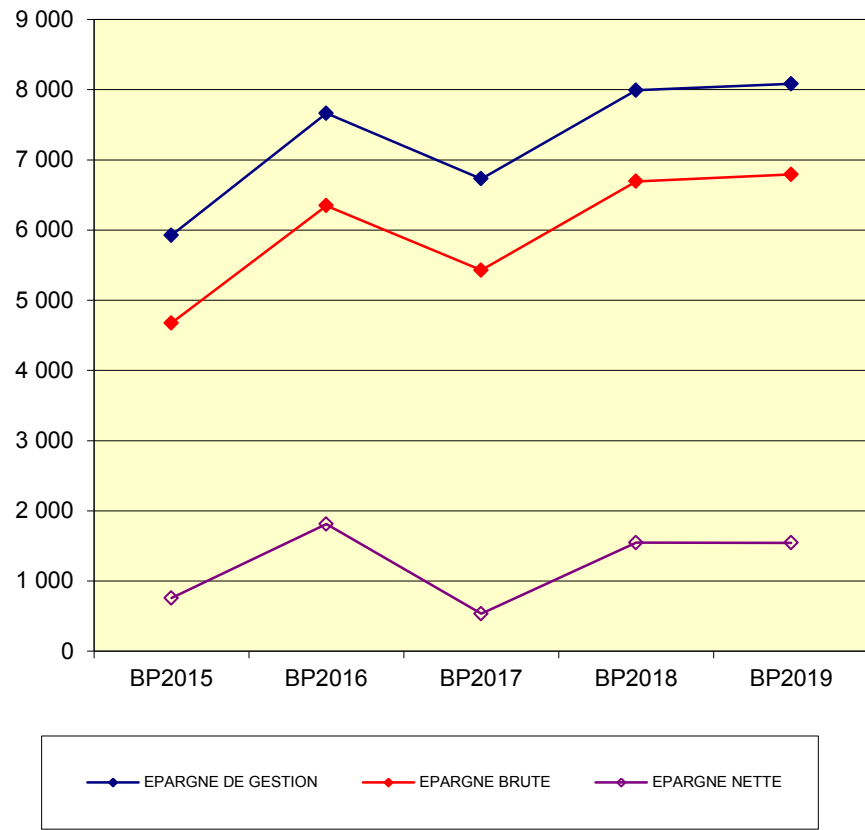
LIBELLE OPERATION	2019
MOYENS GENERAUX	
Equipement informatique	
ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE TOUS SERVICES	80 000
SERVICE INFORMATIQUE - MIGRATION AD ET EXCHANGE	40 000
SERVICE INFORMATIQUE - CHANGEMENT DE SWITCHS	30 000
SERVICE INFORMATIQUE - VIRTUALISATION DES SERVEURS	20 000
SERVICE INFORMATIQUE - MARCHE DES IMPRIMANTES	20 000
SERVICE URBANISME - DEMATERIALISATION	15 000
Matériel	
RENOUVELLEMENT PARC VEHICULES LEGERS ET UTILITAIRES	185 000
RENOUVELLEMENT ENGINS SPECIAUX GROS MATERIEL	108 000
ACHAT PHOTOCOPIEURS TOUS SERVICES	105 000
EQUIPEMENT SERVICE BATIMENTS	20 000
SERVICE MAGASIN - ACHAT DRAPEAUX	3 000
ACHAT MATERIEL MISE EN CONFORMITE SECURITE ET ENVIRONNEMENT GARAGE	2 000
ACHAT DE TELECOPIEURS TOUS SERVICES	2 000
ACHAT MATERIELS POUR LE PRÊT AUX SERVICES	2 000
MATERIELS DIVERS RECEPTION HOTEL DE VILLE	1 000
ARMOIRE VENTILLEE	800
ACQUISITION TELEPHONES PORTABLES	500
Mobiliers	
ACHATS DE MOBILIERS TOUS SERVICES	20 000
Locaux services municipaux	
MISE EN ACCESSIBILITE DES ETABLISSEMENTS RECEVANT DU PUBLIC	200 000
HOTEL DE VILLE - REFECTION FACADES	200 000
PROVISIONS SUITE DEMANDE COMMISSION SECURITE	75 000
AMELIORATION DES CONDITIONS DE TRAVAIL	65 000
HOTEL DE VILLE - AMENAGEMENTS DIVERS + CCAS	50 000
SECURISATION ET DIVERS TRAVAUX BATIMENTS	50 000
TRAVAUX ECONOMIES D'ENERGIES (CONTRAT DE PERFORMANCE ENERGETIQUE)	50 000
HOTEL DE VILLE + ANNEXE - ETUDE DE PROGRAMMATION	40 000
GROSSES REPARATIONS - APPARTEMENTS DE FONCTION DIVERS VILLE	40 000
CONTRATS D'ENTRETIEN - GROSSES REPARATIONS	30 000
PRESERVATION ET PROTECTION DU PATRIMOINE BATI COMMUNAL	30 000
ETUDES/ CONSTIT. BASE DE DONNEES BATIMENTS (PLAN TOPO.RELEVES)	20 000
DOSSIER TECHNIQUE AMIANTE	20 000
ETUDE TRANSFERT SERVICE BATIMENT	10 000
Divers	
INSTALLATION BORNE DE CHARGE VEHICULE ELECTRIQUE	15 000
CUMUL MOYENS GENERAUX	1 549 300
TOTAL GENERAL DES OPERATIONS	22 044 000

IV/ ANALYSE BUDGETAIRE ET EVOLUTIONS

FORMATION ET EVOLUTION DE L'EPARGNE DISPONIBLE (en K€)



NIVEAU ET EVOLUTION DES TROIS EPARGNES (EN K€)



IV.1/ NIVEAU ET EVOLUTION DE L'EPARGNE

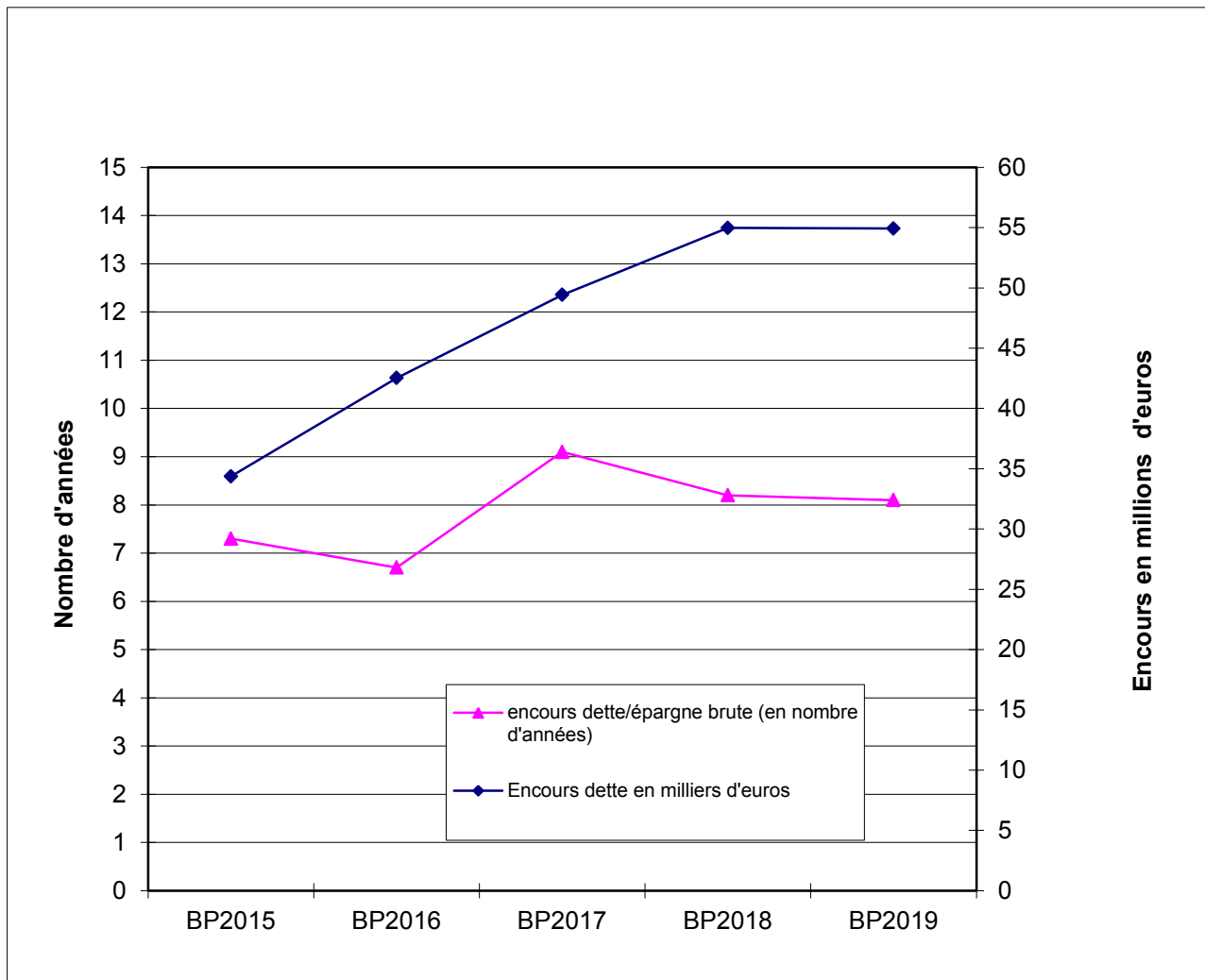
	chiffres exprimés en K€uros	BP2015	BP2016	% évol.	BP2017	% évol.	BP2018	% évol.	BP2019	% évol.
1	Recettes réelles de Fonctionnement	50 678	52 409	3,4%	51 750	-1,3%	47 169	-8,9%	47 731	1,2%
2	Dépenses de gestion	44 752	44 746	0,0%	45 020	0,6%	39 178	-13,0%	39 648	1,2%
3 = 1-2	EPARGNE DE GESTION	5 926	7 663	29,3%	6 731	-12,2%	7 990	18,7%	8 083	1,2%
4	Intérêts des emprunts	1 251	1 316	5,2%	1 301	-1,1%	1 296	-0,4%	1 290	-0,4%
5 = 3-4	EPARGNE BRUTE	4 676	6 347	35,8%	5 430	-14,5%	6 694	23,3%	6 793	1,5%
6	Capital des Emprunts	3 918	4 537	15,8%	4 895	7,9%	5 150	5,2%	5 250	1,9%
7 = 5-6	EPARGNE NETTE	758	1 811	139%	535	-70%	1 544	189%	1 543	-0,1%

Le tableau ci-dessus synthétise sur 5 ans l'évolution de l'épargne prévisionnelle du budget principal.

√ On observe que l'épargne de gestion prévisionnelle pour 2019 se situe en augmentation de + 93 K€ par rapport au BP 2018.

√ L'épargne brute enregistre une augmentation de 99 K€ par rapport à celle du BP 2018 du fait de la légère diminution des frais financiers (- 6 K€).

√ Enfin, l'épargne nette est stable par rapport au BP 2018 (-1 K€), la croissance de l'épargne brute étant identique à celle du remboursement de la dette (+ 100 K€).



IV.2/ NIVEAU ET EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT

	LIBELLE	BP 2015	% évol.	BP 2016	% évol.	BP 2017	% évol.	BP 2018	% évol.	BP 2019	% évol.
1	Epargne brute (en K€)	4 676	-27,04%	6 347	35,74%	5 430	-14,45%	6 694	23,29%	6 793	1,47%
2	Intérêts et autres charges financières	1 251		1 316		1 301		1 296		1 290	
3	Remboursement du capital	3 918		4 537		4 895		5 150		5 250	
4 = 2+3	Annuité totale de la dette	5 169	7,97%	5 853	13,23%	6 196	5,86%	6 446	4,04%	6 540	1,46%
5 = 6 / 1	Capacité de désendettement (encours/épargne brute)	7,3		6,7		9,1		8,2		8,1	
6	Encours de la dette au 01 / 01 (en K€)	34 364	13,79%	42 531	23,77%	49 415	16,19%	54 976	11,25%	54 918	-0,11%
7	Encours en Euros / habitant	974		1 187		1 379		1 520		1 521	

Le tableau ci-joint présente les principaux indicateurs en matière d'endettement. Le ratio encours de dette/épargne brute mesure la capacité de désendettement de la Ville et s'exprime en années. Il est généralement admis que cet indicateur ne doit pas dépasser 10 ans. Attention ce niveau de 10 ans à ne pas dépasser s'entend au compte administratif et non au budget où par définition l'épargne brute ne reflète pas la réalité de la situation financière de la collectivité.

Avec un endettement estimé à la fin 2018 de 54,9 M€¹ et une épargne brute au stade du budget de 6,8 M€, le ratio de capacité de désendettement s'établit à 8,1 années au stade du budget alors que par nature les recettes sont évaluées avec les hypothèses les plus pessimistes et les dépenses maximisées.

Le niveau de l'encours de dette par habitant s'établirait à 1 521 € par habitant en 2019, stable par rapport au niveau 2018.

¹ Ce niveau d'encours repose sur l'hypothèse d'un encaissement total de 5 M€ en 2018 avec dans le même temps un remboursement de dette de 5,058 M€. Le chiffre définitif interviendra dans le courant du mois de décembre, une fois connues avec précision les réalisations d'investissements de l'année qui devraient se situer aux environs de 21 M€.

V/ PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

SERVICE DE L' EAU	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Produits de la Vente de l' eau				3 229 340	3 249 915	0,64%
Autres produits de gestion						
Achats et prestations de services	254 915	263 200	3,25%			
Impôts taxes et versements Agence eau	927 376	935 070	0,83%			
Charges de Personnel	962 120	979 079	1,76%			
Remboursement des intérêts de la dette	33 000	31 300	-5,15%			
Autres dépenses de gestion	4 000	9 000	125,00%			
SOUS-TOTAL A	2 181 411	2 217 649	1,66%	3 229 340	3 249 915	0,64%
Amortissement des immobilisations	728 500	770 000	5,70%	70 940	64 800	-8,66%
Autofinancement complémentaire	390 669	327 366	-16,20%			
Intérêts courus non échus	-300	-300	0,00%			
SOUS-TOTAL B	1 118 869	1 097 066	-1,95%	70 940	64 800	-8,66%
TOTAL DE LA SECTION	3 300 280	3 314 715	0,44%	3 300 280	3 314 715	0,44%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				1 018 321	2 663 934	161,60%
Travaux d'immobilisations	1 890 550	3 516 500	86,00%			
Remboursement du capital de la dette	176 000	180 000	2,27%			
SOUS-TOTAL A	2 066 550	3 696 500	78,87%	1 018 321	2 663 934	161,60%
Amortissement des immobilisations	70 940	64 800	-8,66%	728 500	770 000	5,70%
Autofinancement complémentaire				390 669	327 366	-16,20%
SOUS-TOTAL B	70 940	64 800	-8,66%	1 119 169	1 097 366	-1,95%
TOTAL DE LA SECTION	2 137 490	3 761 300	75,97%	2 137 490	3 761 300	75,97%
CUMUL	5 437 770	7 076 015	30,13%	5 437 770	7 076 015	30,13%

BUDGET PRIMITIF 2019 DE L'EAU - PRESENTATION

I - Section de fonctionnement

Pour 2019, il est décidé, comme pour les quatre années précédentes, de ne pas augmenter le prix communal de l'eau pour la part communale.

Pour rappel l'assainissement est transféré à Thonon Agglomération depuis le 1^{er} janvier 2017.

L'autofinancement (épargne brute, soit le virement à la section d'investissement net des dotations aux amortissements) passe de 1,048 M€ au BP 2018 à 1,032 M€ au BP 2019. La variation de - 16 K€ est expliquée par : + 21 K€ de produit de vente d'eau, + 8 K€ de dépenses de gestion, + 8 K€ de reversements à l'agence de l'eau et + 17 K€ de frais de personnel.

L'épargne nette se situe à 852 K€ (contre 872 K€ en 2018), assurant un niveau d'autofinancement conséquent une fois remboursés les emprunts en place (180 K€).

II - Section d'investissement

Le montant des travaux envisagés pour 2019 s'élève à 3,52 M€ avec comme principales opérations :

✓ RENOUVELLEMENT DE L'ADDUCTION DU RESEAU DES BLAVES	2 050 000 €
✓ REPARATIONS DE FUITES SUR BRANCHEMENTS	100 000 €
✓ MODERNISATION DES AUTOMATES POUR LA TELEGESTION + ARMOIRES	100 000 €
✓ MAILLAGE AVENUE DE CORZENT	100 000 €
✓ PERIMETRE DE PROTECTION DE LA FONTAINE COUVERTE	100 000 €
✓ REALISATION DE BRANCHEMENT RIPAILLE	100 000 €
✓ RENOUVELLEMENT CANALISATION CHEMIN TORNIEUX	80 000 €
✓ REPRISE DE HUIT BRANCHEMENTS CHEMIN DE FROID LIEU	80 000 €

Le financement de cet important programme de 3,52 M€ est assuré pour 852 K€ par l'épargne nette, le solde par une enveloppe d'emprunt de 2,66 M€ au stade du budget primitif.

REGIE DU PORT HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Facturations du Service				631 525	641 100	1,52%
Atténuation de charges				5 800	5 900	1,72%
Achats et prestations de services	107 725	112 000	3,97%			
Impôts taxes et versements assimilés	34 000	35 000	2,94%			
Charges de Personnel	185 777	162 198	-12,69%			
Remboursement des intérêts de la dette	2 500	2 700	8,00%			
Autres dépenses de gestion	6 000	6 000	0,00%			
SOUS-TOTAL A	336 002	317 898	-5,39%	637 325	647 000	1,52%
Amortissement des immobilisations	248 000	260 000	4,84%	8 800	6 000	-31,82%
Autofinancement complémentaire	62 263	75 302	20,94%			
Intérêts courus non échus	-140	-200	42,86%			
SOUS-TOTAL B	310 123	335 102		8 800	6 000	-31,82%
TOTAL DE LA SECTION	646 125	653 000	1,06%	646 125	653 000	1,06%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				226 337	295 298	30,47%
Travaux d'immobilisations	445 000	544 600	22,38%			
Remboursement du capital de la dette	82 800	80 000	-3,38%			
SOUS-TOTAL A	527 800	624 600	18,34%	226 337	295 298	30,47%
Amortissement des immobilisations	8 800	6 000	-31,82%	248 000	260 000	4,84%
Autofinancement complémentaire				62 263	75 302	20,94%
SOUS-TOTAL B	8 800	6 000	-31,82%	310 263	335 302	8,07%
TOTAL DE LA SECTION	536 600	630 600	17,52%	536 600	630 600	17,52%
CUMUL	1 182 725	1 283 600	8,53%	1 182 725	1 283 600	8,53%

BUDGET PRIMITIF 2019 DE LA REGIE DU PORT- PRESENTATION

I - Section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement de la Régie diminuent de - 5,39 % (soit - 18 K€) du fait de :

- l'augmentation des frais de fluide et refacturations au budget principal : + 4 K€,
- l'augmentation des frais d'entretien et de réparation : + 1,5 K€,
- la diminution des frais de personnel de - 12,69 % (soit - 23,5 K€),
- la relative stabilité des frais financiers.

Les recettes augmentent au stade du budget primitif de 1,52 % (soit + 10 K€). Pour mémoire, les anciennes tarifications sont revues à la hausse (+ 5 %) et les nouvelles tarifications stabilisées afin de permettre une réduction progressive de l'écart entre les deux tarifications.

Avec des dotations nettes aux amortissements qui sont en augmentation de + 15 K€, le virement à la section d'investissement augmente de 13 K€ pour s'établir à 75 K€ au stade du budget primitif.

II - Section d'investissement

L'enveloppe d'investissements pour l'exercice 2019 se situe à 545 K€ et concerne :

- √ le remplacement à neuf des kiosques « Station service » et « Location de bateau » pour 340 K€,
- √ la réfection de l'ensemble des pontons flottants pour 181 K€,
- √ le remplacement des bornes escamotables d'accès au quai pour 9 K€.

Au stade du budget, le financement de ce programme de 545 K€ est assuré par l'épargne nette (249 K€) et par un solde d'emprunt d'équilibre de 295 K€.

PARKINGS SOUTERRAINS HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2019
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Facturations du Service				1 085 230	1 148 560	5,84%
Revenus des immeubles				21 365	22 500	5,31%
Autres produits de gestion				700	650	-7,14%
Rémunération délégataire	810 000	831 000	2,59%			
Achats et prestations de services	104 810	110 150	5,09%			
Impôts taxes et versements assimilés	86 450	85 000	-1,68%			
Charges de Personnel						
Remboursement des intérêts de la dette	7 800	16 000	105,13%			
Autres dépenses de gestion	520	520	0,00%			
SOUS-TOTAL A	1 009 580	1 042 670	3,28%	1 107 295	1 171 710	5,82%
Subvention d' équilibre du budget principal				130 325	129 000	-1,02%
Amortissement des immobilisations	231 500	261 500	12,96%	3 410	3 410	0,00%
Autofinancement complémentaire						
Intérêts courus non échus	-50	-50	0,00%			
SOUS-TOTAL B	231 450	261 450	12,96%	133 735	132 410	-0,99%
TOTAL DE LA SECTION	1 241 030	1 304 120	5,08%	1 241 030	1 304 120	5,08%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				702 610	2 877 640	309,56%
Travaux d'immobilisations	860 500	3 062 730	255,92%			
Remboursement du capital de la dette	70 200	73 000	3,99%			
SOUS-TOTAL A	930 700	3 135 730	236,92%	702 610	2 877 640	
Amortissement des immobilisations	3 410	3 410	0,00%	231 500	261 500	12,96%
Autofinancement complémentaire						
SOUS-TOTAL B	3 410	3 410	0,00%	231 500	261 500	12,96%
TOTAL DE LA SECTION	934 110	3 139 140	236,06%	934 110	3 139 140	236,06%
CUMUL	2 175 140	4 443 260	104,27%	2 175 140	4 443 260	104,27%

BUDGET PRIMITIF 2019 DES PARKINGS SOUTERRAINS - PRESENTATION

Le contrat de délégation a été renouvelé le 1^{er} juin 2017 pour 5 ans et prendra fin le 31 décembre 2022.

Les conditions financières de la délégation de service public actuelle sont reprises pour élaborer le budget primitif 2019.

Le budget retrace les recettes et le reversement au délégataire de la rémunération forfaitaire et variable ainsi que la refacturation des charges du Belvédère.

Comme chaque année, au stade de la préparation du budget 2019, les estimations de dépenses et de recettes ont été bâties à partir d'une hypothèse prudente, à savoir le bénéficiaire pour le délégataire des 12 mois d'intéressement qualité sur l'année 2019 ainsi que la rémunération contractuelle sur le chiffre d'affaires réalisé.

I - Section d'exploitation

La dotation aux amortissements (estimation prudente au stade du BP) augmenterait de + 30 K€.

Le solde de la section d'exploitation augmente de + 31 K€ et est expliqué par une amélioration des recettes de + 64 K€ et par une croissance des dépenses de + 33 K€.

La variation de la dotation nette aux amortissements à couvrir et l'amélioration de la section d'exploitation conduisent à anticiper, au stade du budget primitif, une subvention d'équilibre en provenance du budget principal en relative stabilité par rapport au budget primitif 2018, passant de 130 325 € en 2018 à 129 000 € en 2019.

II - Section d'investissement

Le montant des travaux envisagés pour 2019 s'élève à 3,063 M€ avec comme principales opérations :

- ✓ Etudes et démarrage des travaux pour le futur parc de Rives pour 1,995 M€,
- ✓ tous parcs : remplacement du matériel de péage pour 543 K€,
- ✓ tous parcs : travaux de mises en conformité du SSI pour 171 K€,
- ✓ Belvédère : reprise de l'étanchéité pour 100 K€,
- ✓ Arts : travaux de modernisation/conformité des ascenseurs pour 60 K€.

Ces travaux sont partiellement financés par les dotations aux amortissements (et en cours d'année par une reprise des résultats antérieurs), au stade du budget 2019 une enveloppe de 2,878 M€ d'emprunt d'équilibre est inscrite.

THERMALISME CURE HT	DEPENSES			RECETTES		
	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2018	PROPOSITIONS B.PRIMITIF 2019	% 2019/2018
SECTION DE FONCTIONNEMENT						
Redevance due par l' exploitant				170 000	170 000	
Produits des activités annexes				44 300	44 500	
Achats et prestations de services						
Impôts taxes et versements assimilés	70 000	70 000	0,00%			
Charges de Personnel						
Remboursement des intérêts de la dette	218 000	210 000	-3,67%			
Autres dépenses de gestion	-	-				
SOUS-TOTAL A	288 000	280 000	-2,78%	214 300	214 500	0,09%
Subvention d' équilibre du budget principal				540 924	530 460	-1,93%
Amortissement des immobilisations	496 864	494 600	-0,46%	29 140	29 140	0,00%
Autofinancement complémentaire						
Intérêts courus non échus	-500	-500	0,00%			
SOUS-TOTAL B	496 364	494 100	-0,46%	570 064	559 600	-1,84%
TOTAL DE LA SECTION	784 364	774 100	-1,31%	784 364	774 100	-1,31%
SECTION D' INVESTISSEMENT						
Subventions						
Emprunt				-	133 450,00	
Travaux d'immobilisations	36 524,00	163 910				
Remboursement du capital de la dette	431 200	435 000	0,88%			
SOUS-TOTAL A	467 724	598 910	28,05%	-	133 450,00	
Amortissement des immobilisations	29 140	29 140	0,00%	496 864	494 600	-0,46%
Autofinancement complémentaire						
SOUS-TOTAL B	29 140	29 140	0,00%	496 864	494 600	-0,46%
TOTAL DE LA SECTION	496 864	628 050	26,40%	496 864	628 050	26,40%
CUMUL	1 281 228	1 402 150	9,44%	1 281 228	1 402 150	9,44%

BUDGET PRIMITIF 2019 DU THERMALISME CURE - PRESENTATION

Le budget thermal intègre le nouveau contrat de DSP de 25 ans approuvé par le Conseil Municipal en juillet 2009 ainsi que l'avenant voté en septembre 2010 prévoyant la rénovation complète du bâtiment, la construction d'une piscine et d'une résidence.

L'intégralité de la subvention d'équipement, plafonnée à 8,034 M€ HT en fonction des dépenses effectivement engagées par le délégataire, a été consommée en 2011.

Le budget n'intègre plus de dépenses de fonctionnement hormis les taxes foncières, les frais financiers et les dotations aux amortissements (en place ainsi que celles issues des travaux 2010 et 2011 qui sont calculées sur la durée du contrat).

Depuis 2016 la Ville perçoit une redevance fixe ainsi qu'une part variable basée sur le chiffre d'affaires de Valvital qui devrait représenter une recette complémentaire de 170 K€ en 2019 comme en 2018 avec le passage à 5 % du chiffres d'affaires de la délégation (thermes + résidence) et l'accroissement du nombre de curistes.

Par ailleurs les frais financiers diminuent de - 8 K€.

Le montant de la subvention d'équilibre au stade prévisionnel du budget passerait ainsi de 541 K€ en 2018 à 530,5 K€ en 2019, soit une diminution de - 10,5 K€.

Par ailleurs, le versement d'une subvention d'équipement d'un montant total de 163 910 € HT est prévu. Au stade du budget, une enveloppe d'emprunt d'équilibre de 133 450 € est inscrite.