

# DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2019



**05-03-2019**

PAGE 1

# SOMMAIRE

1 - OBLIGATIONS LÉGALES

2 - CONTEXTE ÉCONOMIQUE ET SOCIAL

3 - LOI DE FINANCES 2019

4 - BILAN DE L'EXERCICE FINANCIER 2018

5 - ÉTAT DE LA DETTE

6 - ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2019

7 - BUDGET ANNEXE

# 1 - OBLIGATIONS LÉGALES

➤ Le D.O.B. est obligatoire pour les Communes de plus de 3 500 habitants, (art. L.2312-1, L.3312-1, L.4311-1, L.5211-26 du C.G.C.T.).

➤ Le D.O.B. n'a aucun caractère décisionnel.

➤ La tenue du D.O.B. doit faire l'objet d'une délibération pour permettre au représentant de l'État de s'assurer du respect de la loi et doit avoir lieu dans les deux mois précédant le vote du budget primitif.

## 2 - CONTEXTE ÉCONOMIQUE ET SOCIAL

➤ La dette publique :

- 2 322 milliards d'euros à la fin du 3<sup>ème</sup> trimestre 2018, soit une augmentation de 96 milliards par rapport à 2017.

➤ Le déficit budgétaire :

- 76,1 milliards d'euros fin novembre 2018 (2,80 % du PIB ), soit une hausse du déficit de 9 milliards par rapport à 2017.
- Objectif 2019 : < à 3% du P.I.B.

➤ Le taux de croissance :

- + 1,5 % pour l'année 2018.
- + 1,7 % prévu en 2019.

➤ L'inflation :

- + 1,6 % en 2018.
- + 1,3 % prévu en 2019.

➤ Le chômage :

- 2 621 000 demandeurs d'emploi de catégorie A fin 2018 soit 8,83 % de la population active.

### 3 - LOI DE FINANCES POUR 2019

➤ L'enveloppe Globale :

Maintien en 2019 du niveau global des dotations versées en 2018.

➤ La Dotation Globale de Fonctionnement (D.G.F.) :

L'enveloppe globale de la DGF est stabilisée en 2019. Seules, la DSU et la DSR sont abondées de 180 millions d'euros. Pour Beuvry, le montant de la DGF devrait être légèrement supérieur à celui de 2018, compte tenu de l'évolution du nombre d'habitants.

➤ Le Fonds de péréquation des ressources intercommunales (FPIC) :

- Instauré en 2012 pour un montant total de 150 millions d'euros, il est fixé définitivement à 1 milliard d'euros en 2019 comme en 2018.

➤ La Dotation d'Équipement des Territoires Ruraux (DETR) :

- Son montant reste inchangé en 2019.

➤ La Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) :

- La Dotation est reconduite en 2019. Attribution par le Préfet du Département et non plus le Préfet de Région.

➤ La fiscalité :

- La revalorisation forfaitaire des bases d'imposition locales est fixée à + 2,2 % (1,2 % en 2018).

Dégrèvement de la taxe d'habitation sur la résidence principale : Il sera de 65 % en 2019 en fonction du revenu fiscal de référence. L'État compensera les collectivités locales à hauteur de 100 %.

➤ Le F.C.T.V.A. :

- Aucun changement par rapport à 2018.

## 4 - BILAN DE L'EXERCICE FINANCIER 2018

### ➤ SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### ÉVOLUTION DES RECETTES

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
Recettes de l'exercice	8 509 000	8 551 000	8 601 000	-1,07
Report N - 1	1 262 000	1 400 000	1 400 000	-9,86
Total recettes	9 771 000	9 951 000	10 001 000	-2,30

#### ÉVOLUTION DES DÉPENSES

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
Dépenses de l'exercice	7 506 000	7 736 000	7 669 000	-2,13

#### ÉVOLUTION DU RÉSULTAT

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
Excédent de l'exercice	2 264 000	2 215 000	2 332 000	-2,92

### ➤ SECTION D'INVESTISSEMENT

#### ÉVOLUTION DES RECETTES

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
Recettes de l'exercice	2 778 000	2 793 000	3 337 000	-16,75
Report N - 1	1 266 000	1 312 000	1 915 000	-33,89
Total recettes	4 044 000	4 105 000	5 252 000	-23,00

### ÉVOLUTION DES DÉPENSES

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
Dépenses de l'exercice	3 570 000	2 839 000	3 940 000	-9,39
Report N - 1				
Total dépenses	3 570 000	2 839 000	3 940 000	-9,39

### ÉVOLUTION DU RÉSULTAT

	2018	2017	2016
Excédent de l'exercice	474 000	1 266 000	1 312 000

### ÉVOLUTION DES RESTES A RÉALISER

	2018	2017	2016	2018/2016 en %
RAR en recettes	635 000	560 000	669 000	-5,08
RAR en dépenses	2 181 000	2 778 000	2 155 000	1,21

## ➤ EXÉCUTION DU BUDGET

### RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Intitulé	Montant 2018	Montant 2017	Montant 2016	2018/2016 en %
Total recettes du budget ville	14 450 000	14 616 000	15 922 000	-9,25
Total dépenses du budget ville	13 257 000	13 353 000	13 764 000	-3,68
Résultat	1 193 000	1 263 000	2 158 000	-44,72

#### Commentaires :

*L'exercice 2018 se caractérise par :*

- *un montant de dépenses d'équipement de 3 170 000 €,*
- *des restes à réaliser en dépenses d'équipement représentant 39,89 % des dépenses prévues qui tiennent en partie à plusieurs chantiers importants, pluriannuels en cours :*
  - *Aménagement du Centre Ville, des Cabinets médicaux, des abords du Moulin, des travaux hydrauliques, des achats de terrains, des travaux de voirie, d'éclairage public,....*
- *un excédent correct.*

## 5 - ÉTAT DE LA DETTE

Endettement	En milliers d'euros	Euros par habitant	
		Beuvry	Moyenne de la strate 2017
En cours de la dette au 01/01/2019	1 686	172,46	849
Annuité de la dette	258	26,4	109

Capacité de désendettement (encours de la dette/Épargne brute) :

- BEUVRY : 1,26 an (moyenne : 5.6 ans/ensemble des communes en 2016).

## 6 - ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2019

Les perspectives budgétaires qui vous sont proposées ci-après tiennent compte des informations actuellement en notre possession et s'inspirent des objectifs généraux suivants :

- maîtrise des dépenses de fonctionnement,
- qualité de service rendu,
- maintien des taux communaux des impôts locaux,
- poursuite de la réalisation de nouveaux équipements structurants,
- continuité de l'entretien et de la rénovation du patrimoine communal.

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### LES PRODUITS

Dotations – Subventions – Participations	- 3,90 %
Impôts et taxes	1,64 %
Autres produits	- 16,03 %

#### LES CHARGES

Charges (à caractère général et de gestion courante)	- 2,99 %
Charges de personnel	=
Charges financières	- 14,89 %



## SECTION D'INVESTISSEMENT

Programme prévisionnel des inscriptions nouvelles :

### DÉPENSES PRÉVUES

INTITULE	MONTANT
Éclairage Public	140 000 €
Défense incendie	160 000 €
Acquisitions immobilières	150 000 €
Acquisition matériel et outillage technique et de voirie	5 000 €
Acquisition matériel de transport	15 000 €
Acquisition mobilier et autre matériel (médiathèque, mairie, services techniques, écoles de musique, de gymnastique, festivités)	137 000 €
Travaux de voirie (trottoirs ZAC -troisième tranche-, marché à bons de commande)	300 000 €
Mise en conformité du Dojo	50 000 €
F.T.U.	60 000 €
Aménagement de terrains ( skate-park et square Quinty )	555 000 €
Aménagement du Centre Ville	120 000 €
Travaux hydrauliques du Quesnoy (lutte contre les inondations)	237 000 €
Parking rue Henri Lefebvre	160 000 €
Création de cabinets médicaux	70 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 159 000 €</b>

A noter « des restes à réaliser » permettent la réalisation de certains de ces projets importants.

RECETTES PRÉVUES

INTITULE	MONTANT
Dotations Fonds divers (FCTVA)	430 000 €
Subventions	732 000 €
Produits de cessions	30 000 €
Autofinancement	967 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 159 000 €</b>

## 7 - BUDGET ANNEXE

### **1) ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES**

*L'excédent global de clôture est de 145 499,08 € et se décompose comme suit :*

*. fonctionnement : 45 898,19 €*

*. investissement : 99 600,89 €*