

Nombre de conseillers
En exercice : 29
Présents : 16
Votants : 24
Date de la convocation : 1^{er} avril 2019

N° 19.04.08.04

L'an deux mille dix-neuf et le huit du mois d'avril, le Conseil municipal de la Commune de JUVIGNAC, appelé à siéger régulièrement par l'envoi d'une convocation mentionnant l'ordre du jour, accompagnée des rapports subséquents et adressée au moins cinq jours francs avant la présente séance, s'est réuni en session ordinaire sous la Présidence de Monsieur le Maire.

PRÉSENTS : M. SAVY, M. BOUSQUEL, M. LARGUIER, M. BRAEMER, M. DE CHAMBRUN, Mme VIGNERON, Mme MERLET, M. ROESCH, M. GREPINET, M. GRAVIER, Mme MOULAOU, M. LOPEZ, Mme, MOURIES, M. BOUISSEREN, Mme DAMAIS, M. GOEPFERT.

PROCURATIONS :

Mme MICHEL en faveur de M. BRAEMER
M. ROQUES en faveur de M. GRAVIER
M. TUAL en faveur de M. BOUSQUEL
M. CASTELL en faveur de Mme VIGNERON
Mme CAMBON en faveur de Mme MERLET
Mme JULLIEN en faveur de M. GREPINET
Mme PRIE en faveur de M. LARGUIER
Mme PLAYS en faveur de Mme DAMAIS

ABSENTS :

Mme PASDELOU, Mme MACHERY, MME GAUZY-CHABLE,
M. MUNOZ, M. SBIA

Finances communales

BUDGET PRIMITIF 2019

ADOPTION

Rapporteur : Monsieur le Maire

Monsieur Jean-Luc SAVY, Maire de JUVIGNAC, rapporteur, invite les membres de l'assemblée à prendre connaissance et à adopter le projet de budget primitif dont le résumé et le détail sont décrits ci-dessous :

1000000000
1000000000
1000000000
1000000000
1000000000

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
Dépenses de fonctionnement	11 410 272,03 €
Recettes de fonctionnement	13 696 840,00 €
<i>Capacité d'autofinancement - Virement à la section d'investissement (chap 023)</i>	2 286 567,97 €
SECTION D'INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	11 412 006,00 €
Recettes d'investissement	11 412 006,00 €
<i>DONT virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)</i>	2 286 567,97 €
TOTAL DU BUDGET 2019	25 108 846,00 €

Fonctionnement Dépenses

Chapitre	Libellé	Budget Primitif 2019
Chapitre 011	Charges à caractère général	2 252 085,00
6042	Achat de prestations de services	302 150,00
60611	Eau et assainissement	50 000,00
60612	Energie - Electricité	195 000,00
60622	Carburants	20 000,00
60623	Alimentation	42 893,00
60628	Autres fournitures non stockées	3 096,00
60631	Fournitures d'entretien	5 000,00
60632	Fournitures de petit équipement	50 300,00
60633	Fournitures de voirie	500,00
60636	Vêtements de travail	8 890,00
6064	Fournitures administratives	10 057,00
6065	Livres, disques...	12 370,00
6067	Fournitures scolaires	47 841,00
6068	Autres matières et fournitures	29 831,00
611	Contrats de prestations de services	81 118,00
6132	Locations immobilières	35 640,00
6135	Locations mobilières	135 480,00
614	Charges locatives et de copropriété	8 900,00
61521	Entretien terrains	43 200,00
615221	Entretien bâtiments	27 650,00
615228	Entretien autres bâtiments	0,00
615231	Entretien voies	0,00
615232	Entretien réseaux	0,00
61551	Entretien matériel roulant	13 500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	2 250,00
6156	Maintenance	110 082,00
6161	Multirisques	53 000,00
6162	Assurance dommage-construction	61 000,00
6168	Primes d'assurances - autres	61 000,00
6182	Documentation générale et technique	3 595,00
6184	Versements à des organismes de formation	36 200,00
6185	Frais de colloques et séminaires	0,00
6188	Autres frais divers	59 079,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0,00
6226	Honoraires	137 970,00
6228	Divers	9 527,00
6231	Annonces et insertions	8 700,00
6232	Fêtes et cérémonies	78 525,00
6236	Catalogues et imprimés	34 590,00
6238	Frais divers de publicité	10 195,00
6247	Transports collectifs	23 144,00
6251	Voyages et déplacements	500,00
6256	Missions	600,00
6257	Réceptions	7 427,00
6261	Frais d'affranchissements	14 865,00
6262	Frais de télécommunications	38 770,00
627	Services bancaires et assimilées	2 200,00
6281	Concours divers (cotisations)	7 025,00
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts)	5 475,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	325 700,00
6284	Redevances pour services rendus	22 000,00
63512	Taxes foncières	11 000,00
63513	Taxe sur les logements vacants	1 700,00
6353	Impôts indirects	2 100,00
637	Autres impôts et taxes	450,00

Chapitre 012	Charges de personnel	6 570 000,00
6218	Autre personnel extérieur	0,00
6331	Versement de transport	73 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L	18 450,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	56 000,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	3 127 000,00
64112	NBI,SFT, indemnité résidence	116 216,00
64118	Autres indemnités titulaires	600 000,00
64131	Rémunération non titulaires	877 356,00
64138	Autres indemnités non titulaires	22 760,00
64162	Emplois d'avenir	0,00
64168	Autres emplois d'insertion	17 982,00
6417	Rémunérations des apprentis	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F	680 000,00
6453	cotisations aux caisses de retraites	880 000,00
6454	cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	48 000,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00
6457	Cotis.sociales liées à l'apprentissage	0,00
6458	Cotis.aux autres organismes sociaux	10 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	17 101,00
6478	Autres charges diverses	19 053,00
6488	Autres charges	7 082,00
Chapitre 014	Atténuation de produits	1 113 099,00
739115	Prélèvt au titre de l'article 55 loi SRU	136 840,00
739211	Attribution de compensation	976 259,00
7398	Reverst, restitut°et prélèvt divers	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	356 400,00
6531	Indemnités	118 000,00
6533	Cotisations de retraite	4 506,00
6534	Cotis.de sécurité sociale-part patron	9 975,00
6535	Formation des élus	6 300,00
6541	Créances admises en non valeur	3 300,00
65548	Contribution organisme de regroupement	21 760,00
6555	Contibut° CNFPT (personnel privé emploi)	0,00
6558	Autres contributions obligatoires	41 400,00
657362	Subv.fonct. CCAS	70 566,00
6574	Subv.fonct.Associat°, personnes privée	80 593,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		10 291 584,00
Chapitre 66	Charges financières	792 212,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	737 750,00
66112	Intérêts-Rattachement des ICNE	49 462,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	5 000,00
6618	Intérêts des autres dettes	0,00
6688	Autres charges financières	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	24 200,00
6714	Bourses et prix	600,00
673	Titres annulés (exercice antérieur)	8 600,00
678	Autres charges exceptionnelles	15 000,00
Chapitre 68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00
6815	Provisions pour risques et charges	0,00
TOTAL DEPENSES FINANCIERES, EXCEPTIONNELLES ET PROVISIONS		816 412,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		11 107 996,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	2 286 567,97
Chapitre 042	Opération d'ordre entre sections	302 276,03
6811	Dot.amort.et prov.Immos incorporelles	302 276,03
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		2 588 844,00
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		13 696 840,00

Fonctionnement

Recettes

Chapitre	Libellé	Budget primitif 2019
Chapitre 013	Atténuations de charges	40 000,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	40 000,00
6479	Remboursement autres charges sociales	0,00
Chapitre 70	Produits services, domaine et ventes	517 461,00
7011	Ventes d'eau	58 000,00
70311	Concessions cimetières	19 500,00
70312	Redevances funéraires	3 500,00
70321	Stationnement et location voie publique	3 500,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	15 000,00
7062	Redevances services à caractère culturel	75 461,00
70632	Redevances services à caractère loisirs	105 000,00
7066	Redevances services à caractère social	200 000,00
7067	Redev. Services périscolaires et enseignement	36 000,00
7083	Locations diverses	1 000,00
70878	Remb. Frais par d'autres redevables	0,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	500,00
Chapitre 73	Impôts et taxes	10 188 737,00
73111	Taxes foncières et d'habitation	9 273 756,00
73223	Fonds de péréquation intercommunale	145 981,00
7333	Taxes funéraires	0,00
7343	Taxes sur les pylônes électriques	19 000,00
7351	Taxe sur l'électricité	300 000,00
7362	Taxe de séjour	0,00
7368	Taxes locales sur la publicité extérieure	50 000,00
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	400 000,00
7388	Autres taxes diverses (terrains constructibles, amendes de polices)	0,00
Chapitre 74	Dotations et participations	2 093 212,00
7411	Dotation forfaitaire	564 547,00
74121	Dotation de solidarité rurale	0,00
74123	Dotation de solidarité urbaine	250 781,00
74124	Dotation d'intercommunalité	0,00
74127	Dotation nationale de péréquation	72 989,00
74712	Participation emplois d'avenir	0,00
74718	Autres participations Etat	3 850,00
7473	Participation Départements	24 000,00
74741	Participation Communes du GFP	3 500,00
74751	Participation GFP de rattachement	19 000,00
7478	Participation Autres organismes	850 000,00
7482	Compensation perte taxe droits de mutation sur fonds de commerce	500,00
748314	Dotation unique compensation spécifique TP	0,00
74833	Etat-Compensation CET (CVAE et CFE)	0,00
74834	Etat-Compensation.exonérat*, taxe foncière	22 686,00
74835	Etat-Compensat*.exonérat* taxe d'habitation	270 779,00
74836	Dotation de compensation relative à la TP syndicale	0,00
74838	Autres attribut*péréquat*et compensat*	0,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	8 580,00
7488	Autres attribut* et participations	2 000,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	99 000,00
752	Revenus des immeubles	98 000,00
757	Redevances versées par fermiers, conces.	1 000,00
TOTAL RECETTES DE GESTION DES SERVICES		12 938 410,00
Chapitre 76	Produits financiers	25,80
764	Revenus valeurs mobilières de placement	25,80
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00
7713	Libéralités reçues	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
7788	Produits exceptionnels divers	0,00
Chapitre 78	Dotations aux amortissements et provisions	0,00
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement courant	0,00
TOTAL RECETTES FINANCIERES ET EXCEPTIONNELLES		25,80
TOTAL RECETTES REELLES		12 938 435,80
Chapitre 042	Opérations d'ordre entre sections	0,00
Chapitre 043	Opérat* ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		12 938 435,80
R 002 Résultat reporté		758 404,20
Total des recettes de fonctionnement cumulées		13 696 840,00

Investissement

Dépenses

Opérations	Libellé	Montant inscrit au BP 2019	Restes à réaliser N-1	Total BP + RAR
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00
	2033 Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	1 122 379,30	0,00	1 122 379,30
	2046 Attributions de compensation d'investissement	1 122 379,30	0,00	1 122 379,30
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	460 000,00	0,00	460 000,00
	2115 Terrains bâtis	460 000,00	0,00	460 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
138	Groupe Scolaire Nelson Mandela	65 000,00	0,00	65 000,00
	21312 Bâtiments scolaires	65 000,00	0,00	65 000,00
153	Matériel et mobilier	0,00	494,40	494,40
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	494,40	494,40
155	Accessibilité des bâtiments publics	0,00	2 292,00	2 292,00
	2031 Frais d'études	0,00	2 292,00	2 292,00
156	Stratégie de revalorisation patrimoine	80 000,00	35 124,63	115 124,63
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00
	2115 Terrains bâtis	0,00	0,00	0,00
	2135 Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	80 000,00	35 124,63	115 124,63
157	Offre socio et ludo-sportive	0,00	0,00	0,00
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
	2318 Autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00
158	Modernisation informatique des services	10 540,00	14 163,04	24 703,04
	2051 Concessions et droits similaires	10 540,00	8 699,60	19 239,60
	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	5 171,24	5 171,24
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	292,20	292,20
159	Ville connectée : déploiement Wifi	0,00	3 132,00	3 132,00
	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	3 132,00	3 132,00
160	Schéma de déambulations vertes	0,00	0,00	0,00
	2128 Autres agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00
161	Jardins familiaux	3 000,00	6 936,42	9 936,42
	2128 Autres agencements et aménagements de terrains	3 000,00	0,00	3 000,00
	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	0,00	6 240,42	6 240,42
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	696,00	696,00
162	Nouvelle direction des solidarités	0,00	0,00	0,00
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00
163	Modernisation des dispositifs d'accès aux bâtiments	0,00	0,00	0,00
	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	0,00	0,00	0,00
164	Offre de service funéraire	14 000,00	0,00	14 000,00
	2128 Autres agencements et aménagements de terrains	14 000,00	0,00	14 000,00
165	Vidéoprotection	40 000,00	0,00	40 000,00
	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	40 000,00	0,00	40 000,00
166	Supports de communication	67 000,00	22 496,01	89 496,01
	2051 Concessions et droits similaires	28 000,00	0,00	28 000,00
	2184 Mobilier	200,00	0,00	200,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	38 800,00	22 496,01	61 296,01
168	Travaux imprévus	40 000,00	4 349,57	44 349,57
	2135 Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0,00	0,00	0,00
	2182 Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	40 000,00	0,00	40 000,00
	2318 Autres immobilisations corporelles en cours	0,00	4 349,57	4 349,57
169	Acquisitions imprévues	40 000,00	24 195,27	64 195,27
	2182 Matériel de transport	0,00	2 808,24	2 808,24
	2184 Mobilier	0,00	196,89	196,89
	2188 Autres immobilisations corporelles	40 000,00	21 190,14	61 190,14

170	Rénovation du Centre Technique Municipal	38 000,00	0,00	38 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	38 000,00	0,00	38 000,00
172	Création d'une signalétique commerciale (SIL)	86 000,00	19 528,44	105 528,44
2031	Frais d'études	0,00	3 168,00	3 168,00
2188	Autres immobilisations corporelles	86 000,00	16 360,44	102 360,44
174	Acquisition mobilier Nelson Mandela	13 000,00	2 927,02	15 927,02
2184	Mobilier	13 000,00	2 927,02	15 927,02
175	Modernisation des outils informatiques des écoles	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
176	Etude et définition des entrées de ville (Triangle d'or)	80 000,00	0,00	80 000,00
2031	Frais d'études	80 000,00	0,00	80 000,00
177	Aménagement du parking de la salle Jean-Louis Herrault	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00
181	Déploiement des défibrillateurs dans les lieux publics	8 000,00	0,00	8 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	8 000,00	0,00	8 000,00
182	Audit et modernisation des équipements et installations sportifs et culturels	55 000,00	23 067,42	78 067,42
2031	Frais d'études	0,00	4 377,60	4 377,60
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	55 000,00	18 689,82	73 689,82
183	Reconversion de la salle De Brunelis en salle culturelle	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
185	Création d'une signalétique des bâtiments communaux	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
186	Réaménagement de la direction de la citoyenneté et de la proximité	2 150,00	0,00	2 150,00
2031	Frais d'études	2 150,00	0,00	2 150,00
187	Renouvellement du matériel "animations et festivités"	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
188	Renouvellement des instruments de l'école de musique	659,62	1 276,00	1 935,62
2188	Autres immobilisations corporelles	659,62	1 276,00	1 935,62
189	Création d'un comité des feux de forêt	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
190	Déploiement de la fibre dans les bâtiments communaux et téléphonie IP	10 130,00	540,00	10 670,00
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	0,00	540,00	540,00
2188	Autres immobilisations corporelles	10 130,00	0,00	10 130,00
191	Programme de lutte contre les ravages des sangliers	0,00	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00
192	Construction d'un nouveau poste de police	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2135	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00
193	Maison de l'enfant et de la parentalité	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions en cours	0,00	0,00	0,00
194	Programme de transition énergétique exemplaire	0,00	65 626,75	65 626,75
2031	Frais d'études	0,00	48 180,00	48 180,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	17 446,75	17 446,75
195	Exploitation de l'eau de Fontcaude	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
196	Manufacture	6 000,00	2 407,95	8 407,95
2188	Autres immobilisations corporelles	6 000,00	2 407,95	8 407,95
197	Création d'un monument aux morts en hommage aux morts à la guerre	0,00	480,00	480,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	480,00	480,00
198	Rénovation de la Salle De Brunelis	713 064,00	0,00	713 064,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	713 064,00	0,00	713 064,00
199	Construction de la 4ème école	1 850 000,00	27 810,00	1 877 810,00
2031	Frais d'études	0,00	27 810,00	27 810,00
2313	Constructions en cours	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
200	Transformation des 4 garages de l'école Garrigues en salles d'activités périscolaires	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions en cours	0,00	0,00	0,00

201	Aménagement paysager et récréatif du parc Saint Hubert	574 100,00	75 542,00	649 642,00
	2128 Autres agencements et aménagements de terrains	574 100,00	0,00	574 100,00
	2031 Frais d'études	0,00	75 542,00	75 542,00
202	Modernisation du boulodrome de la Place des Lavandes	32 500,00	37 015,81	69 515,81
	2031 Frais d'études	0,00	960,00	960,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	32 500,00	336,00	32 836,00
	2312 Agencements et aménagements de terrain	0,00	35 719,81	35 719,81
203	Modernisation de l'aire de skate parc du domaine du Perret	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
204	Création de l'allée des Arts	0,00	19 965,00	19 965,00
	2031 Frais d'études	0,00	19 965,00	19 965,00
205	Modernisation des sanitaires (écoles et salle de convivialité)	30 000,00	1 021,31	31 021,31
	21312 Autres immobilisations corporelles	30 000,00	1 021,31	31 021,31
206	Modernisation du mobilier GS Simone Veil et Lucie Aubrac (dortoirs et garderies)	2 340,00	0,00	2 340,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	2 340,00	0,00	2 340,00
207	Création d'un branchement électrique site des Thermes	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
208	Création de vestiaires pour les agents de la Police Municipale	49 000,00	0,00	49 000,00
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	49 000,00	0,00	49 000,00
209	Travaux de redistribution des bureaux de l'Hôtel de Ville	0,00	2 949,80	2 949,80
	2031 Frais d'études	0,00	2 949,80	2 949,80
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
210	Schéma de circulation	0,00	23 520,00	23 520,00
	2031 Frais d'études	0,00	23 520,00	23 520,00
	2313 Constructions en cours	0,00	0,00	0,00
211	Modernisation de l'Ecole de Musique	64 000,00	1 287,00	65 287,00
	2031 Frais d'études	0,00	1 287,00	1 287,00
	2313 Constructions en cours	64 000,00	0,00	64 000,00
212	Rénovation thermique des écoles Garrigues et Fontcaude	400 000,00	0,00	400 000,00
	2031 Frais d'études	30 000,00	0,00	30 000,00
	2313 Constructions en cours	370 000,00	0,00	370 000,00
213	Parcours de Street Art	25 000,00	0,00	25 000,00
	2161 Œuvres et objets d'art	25 000,00	0,00	25 000,00
214	Travaux dans les écoles Fontcaude, Mandela, Garrigues	4 800,00	0,00	4 800,00
	2188 Autres immobilisations corporelles	4 800,00	0,00	4 800,00
	TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	5 985 662,92	418 147,84	6 403 810,76
Chapitre 10	Dotation, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
	10226 Taxe d'aménagement	0,00	0,00	0,00
	103 Plan de relance FCTVA	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'équipement	0,00	259 163,51	259 163,51
	1321 Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00
	1322 Régions	0,00	0,00	0,00
	13246 Attributions de compensation d'investissement	0,00	218 522,00	218 522,00
	1328 Autres (fonds de concours voirie à 3M)	0,00	40 641,51	40 641,51
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	1 788 895,00	0,00	1 788 895,00
	1641 Emprunts en euros	1 771 785,00	0,00	1 771 785,00
	1675 Dettes pour M.E.T.P et P.P.P	9 910,00	0,00	9 910,00
	16878 Dettes-Autres organismes, particuliers	7 200,00	0,00	7 200,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
	275 Dépôts et cautionnements versés	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES FINANCIERES	1 788 895,00	259 163,51	2 048 058,51
Chapitre 020	Dépenses imprévues	411 000,00	0,00	411 000,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	8 185 557,92	677 311,35	8 862 869,27
Chapitre 040	Opération d'ordre entre sections	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	8 185 557,92		8 185 557,92
	Restes à réaliser N-1		677 311,35	677 311,35
	D001 Déficit d'investissement	2 549 136,73		2 549 136,73
	TOTAL GENERAL avec Restes à Réaliser N-1		11 412 006,00	11 412 006,00

Investissement

Recettes

Chapitre	Libellé	Montant inscrit au BP 2019	Restes à réaliser N-1	Total BP + RAR
Chapitre 13	Subventions d'investissement	100 000,00	25 837,14	125 837,14
1321	Etat et établissements nationaux	50 000,00	0,00	50 000,00
1322	Subventions non transférable Régions	25 000,00	0,00	25 000,00
1323	Subventions non transférable Départements	25 000,00	20 237,14	45 237,14
1328	Autres subventions d'équipement non transférables	0,00	5 600,00	5 600,00
1343	P.A.E non transférable	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 587 507,92	0,00	3 587 507,92
1641	Emprunts en euros	3 587 507,92	0,00	3 587 507,92
1675	Dettes afférentes au PPP	0,00	0,00	0,00
16871	Autres dettes - Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00
16878	Autres dettes - Autres organismes (CAF)	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'équipement	3 687 507,92	25 837,14	3 713 345,06
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	3 188 827,94	0,00	3 188 827,94
10222	FCTVA	1 027 706,00	0,00	1 027 706,00
10223	TLE	1 500,00	0,00	1 500,00
10226	Taxe d'aménagement	80 000,00	0,00	80 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	2 079 621,94	0,00	2 079 621,94
Chapitre 138	Autres subventions	800 000,00	1 120 989,00	1 920 989,00
1388	Autres fonds	800 000,00	1 120 989,00	1 920 989,00
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisation	0,00	0,00	0,00
	Recettes financières	3 988 827,94	1 120 989,00	5 109 816,94
	TOTAL RECETTES REELLES	7 676 335,86	1 146 826,14	8 823 162,00
Chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	2 286 567,97	0,00	2 286 567,97
Chapitre 040	Opération d'ordre transfert entre sections	302 276,03	0,00	302 276,03
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	0,00	0,00
28031	Frais d'études	15 432,74	0,00	15 432,74
28051	Concessions et droits similaires	11 810,60	0,00	11 810,60
28115	Terrains de gisement	9 810,00	0,00	9 810,00
28128	Autres aménagements de terrains	1 157,00	0,00	1 157,00
281311	Hôtel de ville	131,00	0,00	131,00
281312	Bâtiments scolaires	2 316,67	0,00	2 316,67
281316	Equipements de cimetière	1 401,00	0,00	1 401,00
281318	Autres bâtiments publics	6 417,00	0,00	6 417,00
28135	Installations générales, agencements	1 673,50	0,00	1 673,50
281534	Réseaux d'électrification	0,00	0,00	0,00
281538	Autres réseaux	1 639,00	0,00	1 639,00
28158	Autres installations, matériel et outillage	1 621,26	0,00	1 621,26
28181	Installations générales, aménagement divers	10 191,00	0,00	10 191,00
28182	Matériel de transport	6 842,00	0,00	6 842,00
28183	Matériel de bureau et informatique	13 574,97	0,00	13 574,97
28184	Mobilier	21 009,28	0,00	21 009,28
28188	Autres immobilisations corporelles	197 249,01	0,00	197 249,01
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	2 588 844,00	0,00	2 588 844,00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	10 265 179,86		10 265 179,86
	Restes à réaliser N-1		1 146 826,14	1 146 826,14
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT AVEC RESTES A RÉALISER N-1		11 412 006,00	11 412 006,00

IL EST DONC PROPOSE AU CONSEIL MUNICIPAL

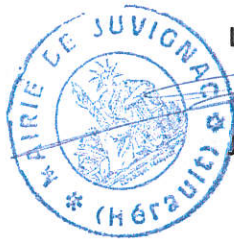
Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment son article L. 2121-22,
Après avoir entendu l'exposé des motifs précédents,

D'ADOPTER le budget primitif 2019 tel que présenté ci-dessus ;

D'AUTORISER le Maire, ou son représentant habilité à cet effet, à prendre toutes dispositions et à signer tout acte et document rendu nécessaire pour l'exécution de la présente délibération.

Le Conseil municipal, après avoir délibéré adopte la proposition de Monsieur le Maire à la majorité des suffrages exprimés (deux abstentions : M. BOUISSEREN, M. GOEPFERT).

Ainsi fait et délibéré, les jours, mois et an sus dits.



Le Maire,

Jean-Luc SAVY

Acte rendu exécutoire

après dépôt en préfecture le 10/04/2019

et publication le 12/04/2019

La présente délibération peut dans un délai de deux (2) mois à compter de sa publication, ou de son affichage, faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal Administratif de MONTPELLIER

2019

VILLE DE JUVIGNAC



[NOTE SYNTHETIQUE ANNEXEE

AU BUDGET PRIMITIF 2019]

L'article 107 de la loi NOTRe (Nouvelle Organisation Territoriale de la République) a modifié les dispositions relatives à la publicité des budgets et des comptes. Dorénavant, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles devra être annexée aux budgets et aux comptes administratifs des collectivités locales de plus de 3500 habitants. La forme et le contenu de cette note de présentation reste à l'appréciation des collectivités locales. Elle se trouve jointe à la présente délibération.

SOMMAIRE

Analyse de la section de fonctionnement

Analyse de la section d'investissement

Situation de la dette

Analyse de la section de fonctionnement

Dépenses

Les dépenses de fonctionnement se décomposent en 6 rubriques principales:

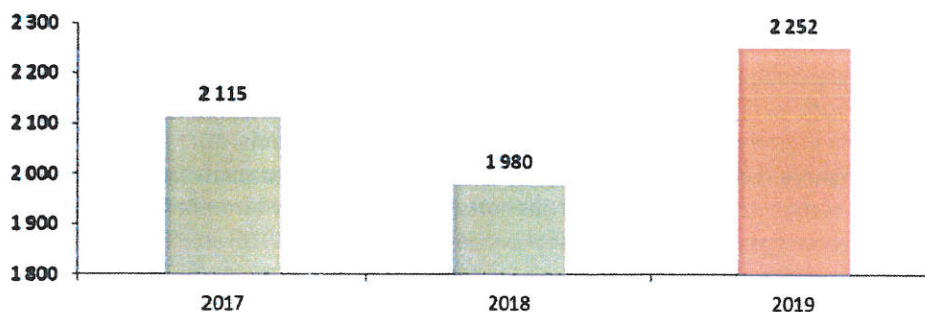
Charges à caractère général – chapitre 011 : 2 252 085 €

Ce chapitre contient l'ensemble des budgets de fonctionnement courant des services (crèche, culture, écoles, entretien des locaux, fluides, restauration scolaire, divers contrats de maintenance, frais de télécommunication...). En 2019, ce budget est en hausse de 13.7 % par rapport à 2018.

Cette augmentation est due à plusieurs facteurs à savoir :

- Une augmentation du budget dédié au nettoyage des locaux suite au changement de prestataire et à l'amélioration des prestations rendues ;
- Une augmentation de 60 000 € due à la souscription en 2019 d'une assurance dommage-ouvrage pour la 4^{ème} école Maurice Béjart ;
- La mise en place d'un lieu d'accueil enfants/parents (LAEP) au sein des locaux du RAM (Relai d'assistants maternels) ;
- La prise en charge de l'intégralité des dépenses liées au festival « le Piano dans tous ses Eclats », en collaboration avec les communes de Grabels et de Lavérune, avant remboursement de la part de ses dernières. Ainsi, l'inscription budgétaire sur le chapitre 011 – budget des services passe de 5 000 € à 18 000 € mais la différence est remboursée dans la section recettes de fonctionnement ;
- Evolution à la hausse du budget dédié à l'entretien courant des bâtiments communaux et des parcs et jardins ;
- Augmentation des frais de communication liés à l'arrêt de la régie publicitaire qui finançait le précédent magazine municipal, depuis remplacé par « Le P'tit Ju » ;

Evolution des charges à caractère général entre 2017 et 2019
(en K €)



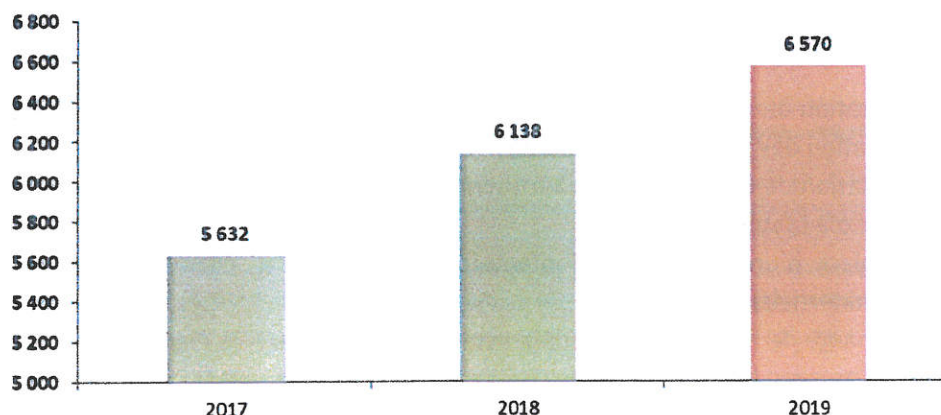
Charges de personnel – chapitre 012 : 6 570 000 €

Il s'agit du premier poste de dépense en fonctionnement. En 2019, ce poste représente 58% des dépenses globales de fonctionnement (contre 54% en 2018).

L'évolution de la masse salariale entre 2018 et 2019 est la traduction concrète de la nécessité de renforcer les services municipaux notamment les fonctions de cadres intermédiaires afin de faire fonctionner et d'administrer les nouveaux équipements et nouveaux services rendus aux populations plus nombreuses.

Les communes dont la population est située entre 10 000 et 20 000 habitants affichaient un taux moyen de 58.8 % (base 2017). Les dépenses de personnel, bien qu'ayant augmenté en 2019, au regard de la taille de la Ville, sont donc contenues.

Evolution des charges de personnel entre 2017 et 2019
(en K €)



Atténuations de produits – chapitre 014 : 1 113 099 €

Ce chapitre comporte le reversement de l'attribution de compensation de la commune vers la Métropole suite aux transferts de compétences opérés au 1^{er} janvier 2015 (notamment la voirie) et le prélèvement sanctionnant l'insuffisance de logements sociaux au titre de la loi SRU (Solidarité et Renouvellement Urbains).

En 2019, le prélèvement au titre de la loi SRU s'élève à 136 840 €.

Pour ce qui est de l'attribution de compensation versée à la Métropole, elle diminue passant de 1 805 735 € à 976 259 € (*montant estimatif*). Cette importante diminution s'explique par l'adoption du Conseil de Métropole d'un nouveau principe de comptabilisation des Attributions de compensation (AC).

En effet, La loi de finances rectificative du 29 décembre 2016 permet désormais la mise en place d'AC inscrites comptablement en section d'investissement. Dès lors, le Conseil de Métropole a proposé aux communes membres d'utiliser cette possibilité en revenant sur les AC votées en 2015 et d'imputer la part relevant de l'investissement en section d'investissement. En contrepartie de cette possibilité, et afin de garantir la soutenabilité financière des communes et de la métropole, il a été proposé de revenir sur l'écrêtement de 30% consenti en 2015 et d'imputer cette somme en section d'investissement.

La commune de Juvignac a fait ce choix considérant que la comptabilisation en section d'investissement des dépenses d'investissement est plus sincère et permet de dégager des marges de manœuvres en section de fonctionnement.

Autres charges de gestion courante – chapitre 65 : 356 400 €

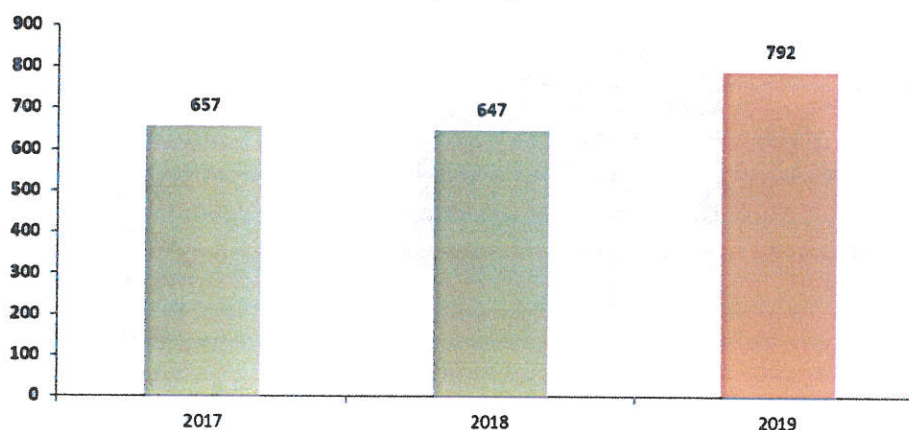
Ce chapitre est principalement constitué des indemnités des élus (132 481 €) ; des subventions aux associations (80 593 €) et de la subvention versée au Centre Communal d'Action Sociale (70 566 €).

Charges financières – chapitre 66 : 792 212 €

Ce chapitre permet de payer les intérêts de la dette. Le remboursement des intérêts de la dette a augmenté entre 2018 et 2019 car la Ville de Juvignac va commencer à rembourser un emprunt important levé en 2016 relatif à la construction du 3^{ème} groupe scolaire Nelson Mandela.

Une section est consacrée à la dette en fin de document.

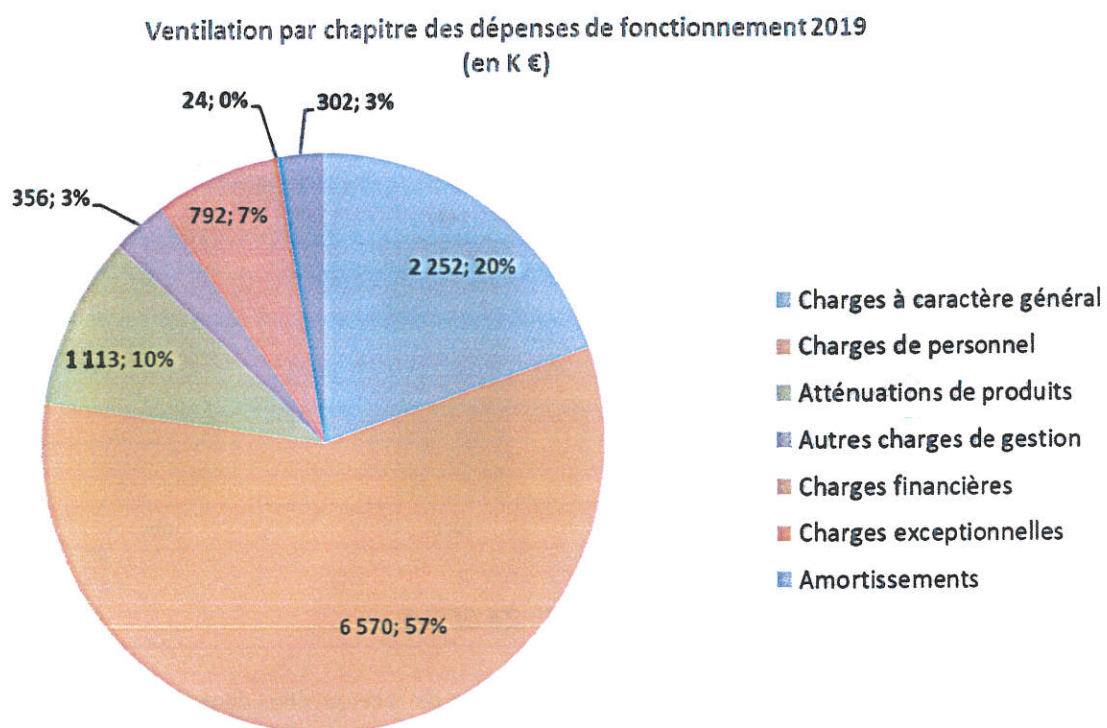
Evolution des charges financières entre 2017 et 2019
(en K €)



Charges exceptionnelles – chapitre 67 : 24 200 €

Ce chapitre regroupe notamment les annulations de titre de recettes émis dans le cadre de taxe d'urbanisme dont l'opération n'est finalement pas réalisée et les frais liés à des contentieux réglés par voie transactionnelle.

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 11 410 272 €



Recettes

Les recettes de fonctionnement se décomposent en 6 rubriques principales :

Atténuations de charges – chapitre 013 : 40 000 €

Ce chapitre comporte les remboursements des assurances pour le personnel municipal.

Produits des services et du domaine – chapitre 70 : 517 461 €

Ce chapitre comporte notamment les redevances issues de services publics tarifés à caractère culturel (école de musique, médiathèque...); à caractère de loisirs (périscolaire, centre de loisirs); et à caractère social (crèche).

Impôts et taxes – chapitre 73 : 10 188 737 €

Dans ce chapitre, nous retrouvons des recettes issues de la "fiscalité directe" que sont les taxes : d'habitation, foncière sur les propriétés bâties et foncière sur les propriétés non bâties et issues de la "fiscalité indirecte" que sont les taxes : de publicité extérieure, de consommation finale d'électricité, les droits de mutation etc. Ce chapitre comporte également le fonds de péréquation intercommunale (FPIC).

Zoom sur l'évolution des taxes ménages entre 2018 et 2019 :

		2018	2019	Evolution
Taxe d'habitation	Bases	19 813 291	20 740 000	4,68%
	Taux	21,01%	21,01%	0,00%
	Produits	4 162 772 €	4 357 474 €	4,68%
Taxe sur le foncier bâti	Bases	13 392 691	13 913 000	3,89%
	Taux	35,49%	34,73%	-2,14%
	Produits	4 753 066 €	4 831 985 €	1,66%
Taxe sur le foncier non bâti	Bases	76 805	69 800	-9,12%
	Taux	120,77%	120,77%	0,00%
	Produits	92 757 €	84 297 €	-9,12%

Dotations et participations – chapitre 74 : 2 093 212 €

Ce chapitre contient les dotations étatiques que sont:

- La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)
- Les compensations fiscales des exonérations accordées par l'Etat

Il contient également la participation financière de la Caisse d'Allocations Familiales relative notamment au service public de la crèche et du temps périscolaire.

La ville de Juvignac regroupe au 1er janvier 2019 11 187 habitants DGF selon les premières estimations effectuées contre 10 952 habitants DGF en 2018. Cette croissance soutenue de la population conforme à la tendance constatée au cours des années antérieures va permettre à la ville de bénéficier d'une majoration de sa dotation forfaitaire de près de 23 000€.

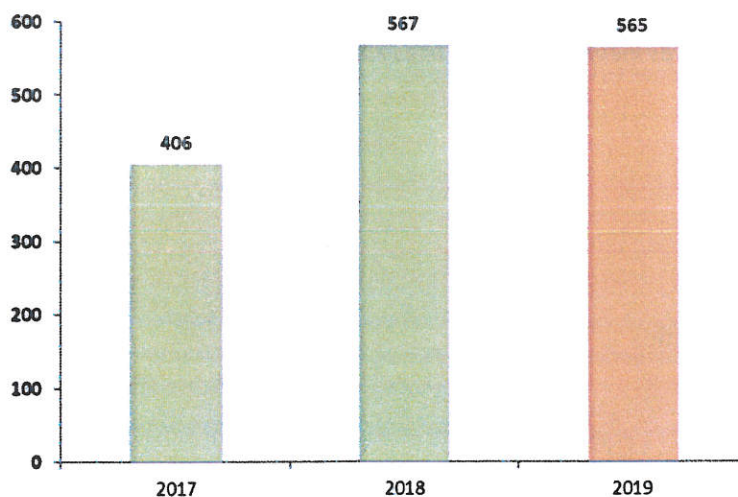
Cependant, la ville ne bénéficiera pas intégralement de ce surplus car l'Etat opère un écrêtement sur la dotation forfaitaire des communes considérées comme « favorisées » auquel la ville est soumise. Cette réfaction devrait atteindre 21 000€. Globalement, la dotation forfaitaire devrait donc être relativement stable en 2019 par rapport à 2018 et s'établir aux alentours de 565k€.

La ville est par ailleurs éligible aux dotations de péréquation et à perçu à ce titre 299 076€ répartis comme suit :

- Dotation nationale de péréquation (DNP) : 60 824 € perçus en 2018.
- Dotation de solidarité urbaine (DSU) : 238 252 € en 2018.

En 2019, le montant de ces dotations sera en progression et devrait atteindre environ 324 k€ selon nos premières estimations, 250 781€ au titre de la DSU et 72 989 € au titre de la DNP.

Evolution de la dotation globale de fonctionnement
part forfaitaire entre 2017 et 2019
(en K €)



Autres produits de gestion courante – chapitre 75 : 99 000 €

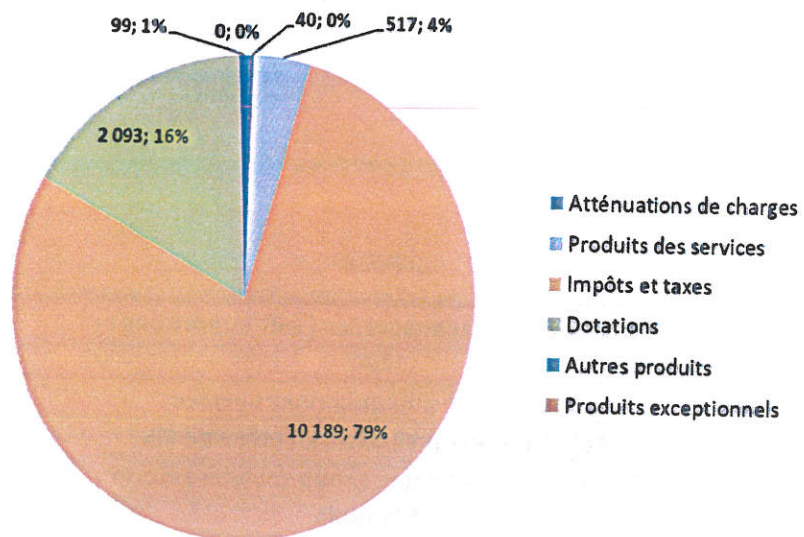
Ce chapitre comporte les revenus locatifs (notamment le bail emphytéotique liant le Golf à la commune) et la redevance versée par le délégataire de service public de la restauration scolaire.

Produits exceptionnels – chapitre 77 : 0 €

Il n'est pas prévu pour 2019 de percevoir de produits exceptionnels (produits de cessions d'actifs, indemnités de sinistres ...)

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 12 938 435.80 €

Ventilation par chapitre des recettes de fonctionnement 2019
(en K €)



Analyse de la section d'investissement

Dépenses

Les dépenses d'investissement recouvrent les dépenses d'équipement à proprement dites et le remboursement du capital de la dette, faisant l'objet d'une section détaillée en fin de document.

En 2019, ce sont 5 985 663 € qui sont affectés aux dépenses d'équipement.

Ci-dessous, la liste des opérations programmées pour l'exercice 2019.

N° opérations	Libellé	Budget Primitif 2019
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00
Chapitre 204	Subventions d'équipement versées	1 122 379,30
Chapitre 21	Achat du terrain TOTAL en cœur de ville	460 000,00
138	Construction du 3ème groupe scolaire Nelson Mandela	65 000,00
153	Matériel et mobilier	0,00
154	Travaux et aménagement	0,00
155	Accessibilité des bâtiments publics (AD'AP)	0,00
156	Stratégie de revalorisation patrimoine	80 000,00
157	Offre socio et ludo-sportive	0,00
158	Modernisation informatique des services	10 540,00
159	Ville connectée	0,00
160	Schéma de déambulations vertes	0,00
161	Jardins familiaux (ADAPRO)	3 000,00
162	Nouvelle direction des solidarités	0,00
163	Bâtiments intelligents	0,00
164	Offre de service funéraire	14 000,00
165	Vidéoprotection	40 000,00
166	Supports de communication	67 000,00
168	Travaux imprévus	40 000,00
169	Acquisitions imprévues	40 000,00
170	Rénovation du Centre Technique Municipal	38 000,00
171	Sécurité des écoles - Adaptation au risque attentat	0,00
172	Création d'une signalétique commerciale (SIL)	86 000,00
173	Construction de l'office de restauration Nelson Mandela	0,00
174	Acquisition mobilier Nelson Mandela	13 000,00
175	Modernisation des outils informatiques des écoles	0,00
176	Etude et définition des entrées de ville	80 000,00
177	Aménagement du parking de la salle Jean-Louis Herrault	0,00

178	Mise aux normes et modernisation des aires de jeux	0,00
179	Réparation fuite d'eau sur réseau Courpouyan	0,00
180	Création d'un local pour l'ADAPRO	0,00
181	Déploiement des défibrillateurs dans les lieux publics	8 000,00
182	Audit et modernisation des équipements et installations sportifs	55 000,00
183	Reconversion de la salle De Brunelis en salle culturelle	0,00
184	Construction de l'offre jeunesse	
185	Création d'une signalétique des bâtiments communaux	0,00
186	Réaménagement de la direction de la citoyenneté et de la proximité	2 150,00
187	Renouvellement du matériel "animations et festivités"	0,00
188	Renouvellement des instruments de l'école de musique	659,62
189	Création d'un comité des feux de forêt	0,00
190	Déploiement de la fibre dans les bâtiments communaux et téléphonie IP	10 130,00
191	Programme de lutte contre les ravages des sangliers	0,00
192	Création d'un nouveau poste de police	0,00
193	Maison de l'enfant et de la parentalité	0,00
194	Programme de transition énergétique exemplaire	0,00
195	Exploitation de l'eau de Fontcaude	0,00
196	Manufacture	6 000,00
197	Création d'un monument aux morts en hommage aux morts à la guerre	0,00
198	Rénovation de la Salle De Brunélis	713 064,00
199	Construction de la 4ème école	1 850 000,00
200	Transformation des 4 garages de l'école Garrigues en salles d'activités périscolaires	0,00
201	Aménagement paysager et récréatif du parc Saint Hubert	574 100,00
202	Modernisation du boulodrome de la Place des Lavandes	32 500,00
203	Modernisation de l'aire de skate parc du domaine du Perret	0,00
204	Création de l'Allée des Arts	0,00
205	Modernisation des sanitaires (écoles et salle de convivialité)	30 000,00
206	Modernisation du mobilier GS Simone Veil et Lucie Aubrac (dortoirs et garderies)	2 340,00
207	Création d'un branchement électrique site des Thermes	0,00
208	Création de vestiaires pour les agents de la Police Municipale	49 000,00
209	Travaux de redistribution des bureaux de l'Hôtel de Ville	0,00
210	Schéma de circulation	0,00
211	Modernisation de l'Ecole de Musique	64 000,00
212	Rénovation thermique des écoles Garrigues et Fontcaude	400 000,00
213	Parcours de Street Art	25 000,00
214	Travaux dans les écoles Fontcaude, Mandela, Garrigues	4 800,00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		5 985 662,92

Recettes

Le fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA) prend de l'ampleur cette année affichant un montant de 1 027 706 €. Ce fonds rembourse une partie de la TVA sur les dépenses d'investissement effectuées 2 années plus tôt. Ainsi, il est important au regard de la construction de l'école Nelson Mandela portée principalement sur l'exercice 2017.

Des recettes d'urbanisme sont prévues pour 2019 relatives aux projets urbains partenariaux (PUP) tirées des opérations « SCCV Domaine de BELROSE » et « SCCV Les Bains » pour un montant global de 800 000 €

Relativement au besoin d'emprunt, il s'élève à 3 587 508 € pour l'année 2019.

Situation de la dette

L'encours de la dette s'établit à **21 424 675.10 €** au 1/1/2019.

En 2019, la commune remboursera **737 750 € d'intérêts d'emprunt** et **1 788 895 € de capital de la dette**.

Capacité de désendettement

La capacité de désendettement d'une commune se calcule de la manière suivante :

Encours de la dette au 1/1/2019 / épargne brute = 21 424 675 € / 1 907 557 €

Ce ratio permet de répondre à la question suivante : en combien d'années une collectivité pourrait-elle rembourser la totalité du capital de sa dette en supposant qu'elle y consacre tout son autofinancement brut ?

Il est généralement admis qu'un ratio de désendettement de 10 à 12 ans est acceptable, et qu'au-delà de 15 ans, la situation devient critique.

Pour 2019, le ratio s'élève à 11 ans.