

COMMUNE DE LA TOUR D AIGUES

BUDGET PRIMITIF 2019
BUDGET PRINCIPAL

ANALYSE DES EQUILIBRES FINANCIERS FONDAMENTAUX

(source DGFIP 2017)

RATIOS DE STRUCTURE

INVESTISSEMENT – AUTOFINANCEMENT - ENDETTEMENT

	En % des produits LTA	En % des produits Moyenne strate	En % des charges LTA	En % des charges Moyenne strate
Emprunts bancaires et dettes assimilées	38.20	17.17		
Subventions reçues	25.47	14.08		
FCTVA	9.22	8.25		
Dépenses d'équipement			99.80	73.52
Remboursements emprunts et dettes			0.11	19.40
Excédent brut de fonctionnement	17.78	18.97		
Capacité d'autofinancement	17.76	17.05		
Encours de la dette	24.33	73.21		
Annuité de la dette	0.08	9.90		

ANALYSE DES EQUILIBRES FINANCIERS FONDAMENTAUX
 (source DGFIP 2017)
RATIOS DE STRUCTURE - FONCTIONNEMENT

	En % des produits LTA	En % des produits Moyenne strate	En % des charges LTA	En % des charges Moyenne strate
Impôts locaux	56.26	41.74		
Autres impôts et taxes	6.07	6.38		
Dotation fonctionnement	16.18	13.88		
Charges de personnel			54.83	48.77
Achats et charges externes			22.70	25.73
Charges financières			0.00	2.78
Contingents			6.96	3.69
Subventions versées			8.31	5.76

ANALYSE DES EQUILIBRES FINANCIERS FONDAMENTAUX

(source DGFIP 2017)

RATIOS DE NIVEAU EN EURO PAR HABITANT

	Montant par habitant 2016	Moyenne nationale par habitant 2016	Montant par habitant 2017	Moyenne strate 2017
Produits de fonctionnement	682	1 050	704	1 052
Charges de fonctionnement	557	916	598	917
Résultat comptable	126	134	106	135
Ressources d'investissement	521	404	419	429
Emplois d'investissement	392	397	521	414
Autofinancement	147	200	125	179
Fonds de roulement	324	307	252	335
Encours de la dette	10	753	171	770
Annuité de la dette	1	109	1	104

BUDGET PRIMITIF

DEPENSES FONCTIONNEMENT

DEPENSES A CARACTERE GENERAL

CHARGES PERSONNEL

AUTRES CHARGES DE GESTION

CHARGES FINANCIERES

DOTATION AUX AMORTISSEMENTS

DOTATION AUX PROVISIONS

CHARGES EXCEPTIONNELLES

VIREMENT POUR FINANCEMENT DES IVTS >>

RECETTES FONCTIONNEMENT

PRODUIT DES SERVICES

IMPOTS ET TAXES

DOTATIONS PARTICIPATIONS

AUTRES PRODUITS GESTION

OPERATIONS D ORDRE

ATTENUATION DES CHARGES

AUTRES PRODUITS (financiers,...)

EXCEDENT FCT REPORTE

<< EXCEDENT DEGAGE POUR FINANCEMENT DES IVTS
VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

BUDGET PRIMITIF**2019****FONCTIONNEMENT**

DEPENSES		Euros	%
011	Dépenses à caractère général	1 073 460.78	23.41%
12	Charges de personnel	1 658 740.00	36.18%
65	Autres charges de gestion courante	510 760.00	11.14%
66	Charges financières	7 000.00	0.15%
042	Dotations aux amortissements	119 966.47	2.62%
022	Dépenses imprévues	220 000.00	4.80%
023	Virement à la section d'investissement	950 000.00	20.72%
68	Dotations aux provisions	37 300.00	0.81%
67	charges exceptionnelles	8 000.00	0.17%
	Total	4 585 227.25 €	100.00%

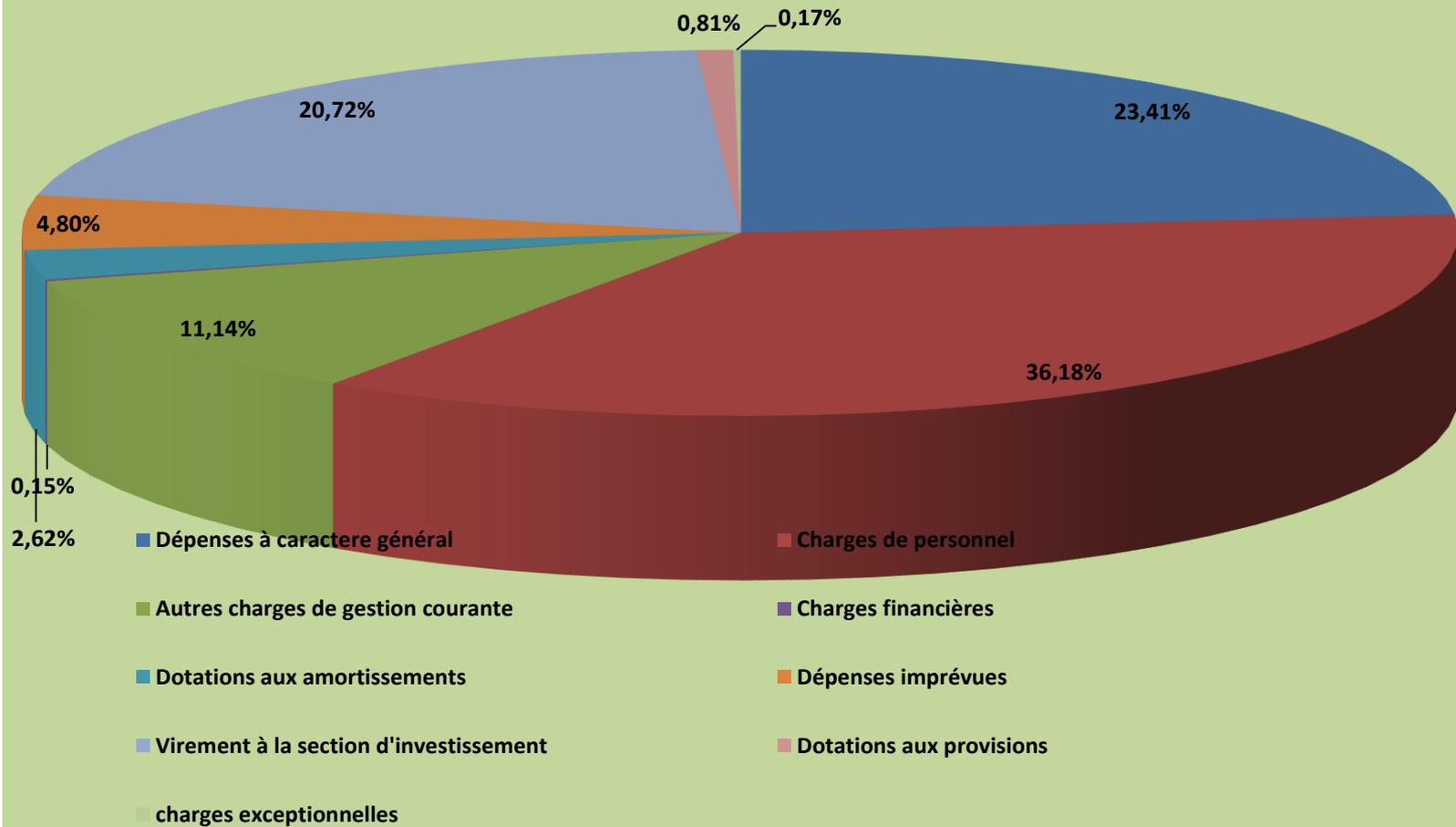
RECETTES		Euros	%
70	Produit des services	132 500.00	2.89%
73	Impôts et taxes	2 292 555.00	50.00%
74	Dotations - participations	774 378.00	16.89%
75	Autres produits de gestion courante	45 600.00	0.99%
042	Operation d ordre	80 000.00	1.74%
013	Atténuation des charges	80 000.00	1.74%
76	Produits financiers	300.00	0.01%
77	Produits exceptionnels	3 000.00	0.07%
002	Excédent N-1 reporté	1 176 894.25	25.67%
	Total	4 585 227.25 €	100.00%

FISCALITE DIRECTE LOCALE 2019

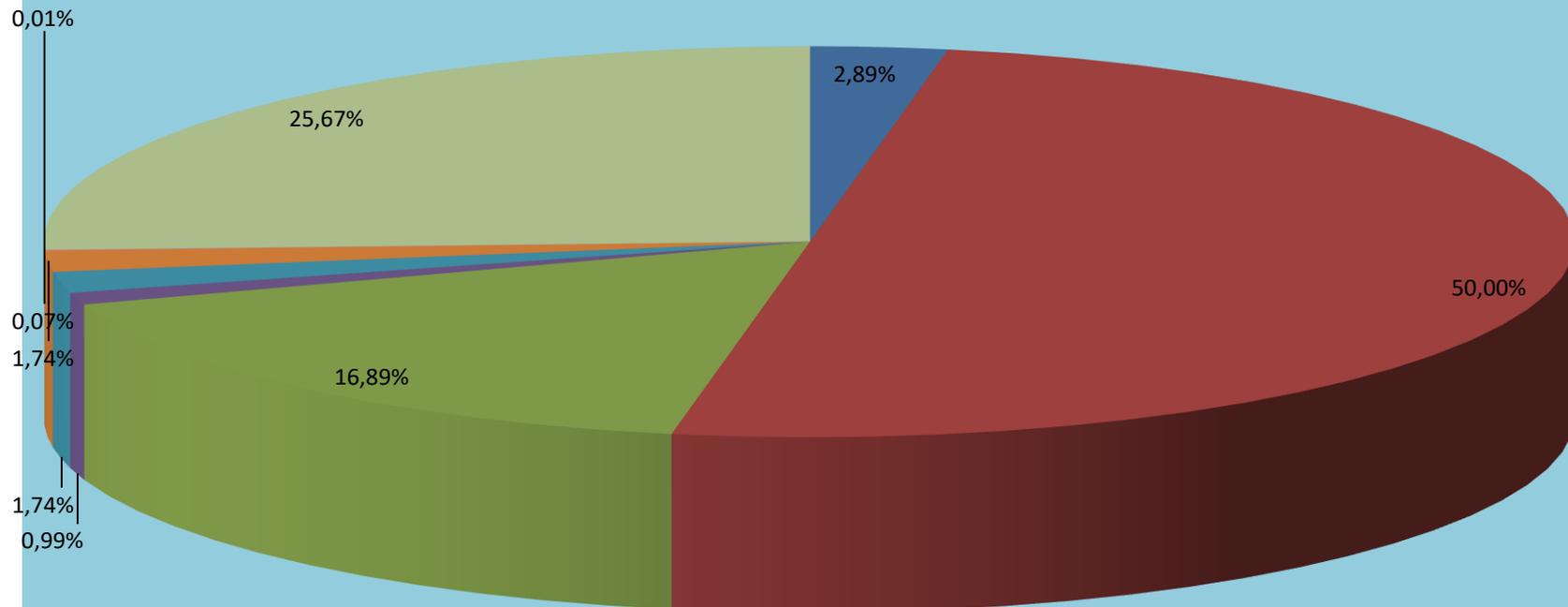
TABLEAU RECAPITULATIF DU PRODUIT FISCAL

		Bases Imposition		2019
	Taux 2018	BASES	Taux 2019	PRODUIT
Taxe d'habitation	12.73%	6 986 000 €	12.73%	889 318 €
Taxe fonciere (bati)	16.02%	4 809 000 €	16.02%	770 402 €
Taxe fonciere (non bati)	43.16%	351 100 €	43.16%	151 535 €
		Produit fiscal	2019	1 811 254 €
Pas d'augmentation de taux pour 2019				

Section de fonctionnement Dépenses



Section de fonctionnement Recettes



■ Produit des services

■ Impôts et taxes

■ Dotations - participations

■ Autres produits de gestion courante

■ Operation d'ordre

■ Atténuation des charges

■ Produits financiers

■ Produits exceptionnels

■ Excédent N-1 reporté

INVESTISSEMENT			
DEPENSES		Euros	%
16	Emprunts	3600.00	0.09%
23	Immobilisations en cours	3938860.00	98.09%
20	Immobilisations incorporelles	73000.00	1.82%
001	Déficit reporté	0.00	
	Total	4015460.00	100.00%
RECETTES			%
10	Dotations-Participations	147000.00	3.66%
13	Subventions	1580854.00	39.37%
16	Emprunts (prévisions)	603545.53	15.03%
1068	Excédents de fct capitalisés (affectation résultat)	90948.95	2.26%
021	virement de la section de fonctionnement	950000.00	23.66%
001	excédent investissement reporté	525145.05	13.08%
040	Opérations d'ordre (Amortissements)	117966.47	2.94%
	Total	4015460.00	100.00%

RECETTES INVESTISSEMENT

L'essentiel des opérations d'investissement est financé par des *ressources propres d'origine interne* (dotations aux amortissements, autofinancement du au dégagement d'un excédent de recettes de fonctionnement et au report d'un excédent de la section d'investissement,..)

et des *ressources propres d'origine externe* (FCTVA, taxe d'aménagement,...)

ainsi qu'à l'encaissement de subventions d'équipement accordées par les divers partenaires institutionnels.

Pour les opérations en cours, le versement des subventions n'intervient qu'après la production des justificatifs de dépenses, ce qui entraîne un décalage dans le temps (de l'exercice N à l'exercice n+1) entre de décaissement et l'encaissement.

Le montant global des restes à réaliser en recettes s'élève à 1 161 266 € et des recettes nouvelles à 2 329 048 € (FCTVA, taxe aménagement, excédents reportés, virement section fonctionnement..)

Un emprunt prévisionnel est inscrit chaque année afin de garantir l'équilibre des dépenses et des recettes de la section d'investissement, mais aucun emprunt sur le long terme n'a été réalisé depuis 2001, à l'exception du prêt relais réalisé pour l'acquisition du bâtiment VITIFRUIT, dans l'attente des études relatives au devenir de ce bâtiment .

DEPENSES INVESTISSEMENT 2019

Le montant des restes à réaliser en dépenses s'élève à 1 777 360 €, les

dépenses nouvelles s'élèvent à 2 238 100 €

Les principales opérations sont les suivantes :

Réhabilitation des 4 bâtiments acquis par voie de préemption, par la réalisation (en cours) de logements locatifs communaux et locaux commerciaux Rue Théolède, Place Jean Jaurès, Boulevard de Verdun
Ancien logement de la Poste , Boulevard de la République

Poursuite de l'équipement en vidéo protection sur les zones sensibles du cœur du village et les abords

Confortement de la falaise, restauration murs de soutènement anciens et mur cimetière

Aménagement de la salle polyvalente quartier du Parc

Poursuite de la réhabilitation de l'éclairage public dans le cadre des économies d'énergie, et de l'enfouissement des lignes au cœur de village

Fin des travaux d'aménagement du quartier du Parc

Fin de l'aménagement de la Place de l'Eglise et des abords

Aménagement et requalification du Quartier des Aires, programme de voirie 2019

Aménagement du Bâtiment des services techniques municipaux Zone du Revol

ETAT DE LA DETTE

**EMPRUNTS GARANTIS
&
EMPRUNTS DE LA COMMUNE**

ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS GARANTIS

N° EMPRUNT	DATE	Objet	Montant	Date fin	CRD au 31/12/2019	IRD au 31/12/2019	Capital remboursé sur la période
Garantie							
	01/10/1996	allongement pret hlm1240079101	1 709 105.93	01/10/2025	471 548.25	46 757.07	71 346.05
5.770.84	30/09/1999	SDH	838 995.54	30/09/2024	497 201.63	77 003.52	85 696.14
8322710L	01/10/2003	ASSO NOTRE DAME DE LA FERRAGE	800 000.00	01/10/2034	498 895.40	157 924.00	24 251.25
1060233	18/08/2006	REHABILITATION HLM LE PARC	301 090.00	01/06/2021	23 990.70	1 048.50	11 490.64
4 LOGEME	08/12/2008	OPHLM MISTRAL HABITAT-MAISON CONSTANT	133 402.00	01/11/2048	58 236.17	48 386.39	953.90
118939	08/12/2008	4 LOGEMENTS SOCIAUX-Maison constant	7 770.00	01/11/2058	3 591.57	4 200.63	33.07
EMPRUNT	19/10/2010	IME LA BOURGUETTE	380 000.00	01/12/2040	148 787.13	49 264.71	5 114.39
RELAIS S	01/09/2014	RELAIS SAINTE ANNE PLAI FONCIER	327 039.00	01/09/2065	153 346.94	40 791.00	2 583.12
RELAIS S	01/09/2014	RELAIS SAINTE ANNE PLUS FONCIER	520 870.00	01/09/2055	242 119.79	91 662.49	4 705.46
5093264	01/01/2018	LE PARC ILOT 1 MISTRAL HABITAT PLAI	168 825.00	01/01/2078	83 654.63	32 319.63	757.87
5093263	01/01/2018	LE PARC ILOT 1MISTRAL HABITATPLAI	371 905.00	01/01/2058	182 255.38	21 448.32	3 697.12
5093262	01/01/2018	LE PARC ILOT 1MISTRAL HABITATPLUS	367 298.00	01/01/2078	182 000.17	70 314.86	1 648.83
5093261	01/01/2018	LE PARC ILOT 1MISTRAL HABITATPLUS	809 121.00	01/01/2058	397 998.82	120 910.65	6 561.68
5096755	01/01/2018	LE PARC ILOT 2MISTRAL HABITATPLUS	199 836.00	01/01/2078	99 042.41	40 192.98	875.59
5096756	01/01/2018	LE PARC ILOT 2MISTRAL HABITATPLAI	141 148.00	01/01/2058	69 170.85	8 140.23	1 403.15
5096754	01/01/2018	LE PARC ILOT 2MISTRAL HABITAT PLUS	416 970.00	01/01/2058	205 103.53	62 309.76	3 381.47
5096757	01/01/2018	LE PARC ILOT 2MISTRAL HABITATPLAI	67 646.00	01/01/2078	33 526.60	13 605.61	296.40
5096768	01/01/2018	LE PARC ILOT 3 MISTRAL HABITATPLUS	142 287.00	01/01/2058	69 989.61	21 262.65	1 153.89
5096770	01/01/2018	LE APRC ILOT 3MISTRAL HABITATPLAI	60 199.00	01/01/2058	29 501.06	3 471.69	598.44
5096771	01/01/2018	LE PARC ILOT 3MISTRAL HABITAT	35 099.00	01/01/2078	17 392.70	6 787.25	156.80
5096769	01/01/2018	LE PARC ILOT 3MISTRAL HABITAT PLUS	82 961.00	01/01/2078	41 109.87	16 041.86	370.63
5121680	01/07/2018	BOULEVARD DE VERDUNMISTRAL HABITATPLUS	75 023.00	01/07/2078	37 058.07	13 459.30	453.43
5121681	01/07/2018	BOULEVARD DE VERDUNMISTRAL HABITATPLUS	244 028.00	01/07/2058	119 693.43	36 362.41	2 320.57
5121682	01/07/2018	BOULEVARD DE VERDUNMISTRAL HABITATPLAI	46 708.00	01/07/2078	23 071.80	8 379.68	282.20
5121683	01/07/2018	BOULEVARD DE VERDUNMISTRAL HABITATPLAI	151 929.00	01/07/2058	74 261.44	8 739.31	1 703.06
5216048	05/03/2018	ACQUISITION SIEGE SOCIAL IME LA BOURGUETTE	610 000.00	05/04/2038	286 192.58	60 563.74	8 330.02
					4 048 740.53	1 061 348.24	240 165.17

ETAT DE LA DETTE

PERIODE DU 01.01 AU 31.12.2019

	Référence	Date Acq.	Durée	ECH	Date Fin	Mt. Initial	CRD	IRD	Interêt	Amortisse ment	Liquidé	Taux
E33	PRET RELAIS ACQUISITION BATIMENT VITIFRUIITS											
	2017901371F00001	11/12/2017	2	T	11/12/2021	700 000.00	700 000.00	6 090.00	1 015.00	0.00	1 015.00	0.5800
E1	FORET COMMUNALE											
	002 FORET COMMU	01/06/1983	50	A	30/06/2032	16 072.81	4 704.40	77.02	11.76	330.61	342.37	0.2500
E33	PRET RELAIS ACQUISITION BATIMENT VITIFRUIITS											
	2017901371F00001	11/12/2017	2	T	11/12/2021	700 000.00	700 000.00	5 075.00	1 015.00	0.00	1 015.00	0.5800
E31	PRET SALLE DU PARC											
	201000199	20/06/2013	10	A	01/09/2023	11 400.00	5 700.00	0.00	0.00	1 140.00	1 140.00	0.0000
E33	PRET RELAIS ACQUISITION BATIMENT VITIFRUIITS			T								
	2017901371F00001	11/12/2017	2	A	11/12/2021	700 000.00	700 000.00	4 060.00	1 015.00	0.00	1 015.00	0.5800
E32	FINANCEMENT REHABILITATION SALLE DU PARC											
	EMPRUNT CARSAT	31/10/2014	20	A	31/10/2034	41 580.00	33 264.00	0.00	0.00	2 079.00	2 079.00	0.0000
E33	PRET RELAIS ACQUISITION BATIMENT VITIFRUIITS			T								
	2017901371F00001	11/12/2017	2	A	11/12/2021	700 000.00	700 000.00	3 045.00	1 015.00	0.00	1 015.00	0.5800
	TOTAL ANNUITE								4 071.76	3 549.61	7 621.37	

SITUATION PLURIANNUELLE DES EMPRUNTS

N°	Objet	Capital initial	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1	FORET COMMUNALE	16 072.81	4 704.40	4 373.79	4 042.35	3 710.09	3 377.00	3 043.07	2 708.31	2 372.71	2 036.27
E30	REHABILITATION SALLE DU PARC	9 300.00									
E31	PRET SALLE DU PARC	11 400.00	5 700.00	4 560.00	3 420.00	2 280.00	1 140.00				
E32	FINANCEMENT REHABILITATION SALLE DU PARC	41 580.00	33 264.00	31 185.00	29 106.00	27 027.00	24 948.00	22 869.00	20 790.00	18 711.00	16 632.00
E33	PRET RELAIS ACQUISITION BATIMENT VITIFRUITES	700 000.00	700 000.00	700 000.00							
	Total du Budget COMMUNE	778 352.81	743 668.40	740 118.79	36 568.35	33 017.09	29 465.00	25 912.07	23 498.31	21 083.71	18 668.27
	TOTAL GENERAL	778 352.81	743 668.40	740 118.79	36 568.35	33 017.09	29 465.00	25 912.07	23 498.31	21 083.71	18 668.27

COMMUNE DE LA TOUR D AIGUES

BUDGET PRIMITIF 2019
BUDGETS ANNEXES

BP 2019 CAMPING MUNICIPAL

FONCTIONNEMENT DEPENSES

Ch.	011	Charges à caractère général	38 800.00
Ch.	023	Virement à la section d'investissement	23 513.11
Ch.	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 100.00
Ch.	65	Autres charges de gestion courante	10.00
TOTAL DEPENSES FCT			68 423.11

FONCTIONNEMENT RECETTES

Ch.	002	Résultat d'exploitation reporté	46 413.11
Ch.	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	22 000.00
Ch.	75	Autres produits de gestion courante	10.00
TOTAL RECETTES FCT			68 423.11

DEPENSES INVESTISSEMENT

Ch.	21	Immobilisations corporelles	20 000.00
Ch.	23	Immobilisations en cours	53 731.15
TOTAL DEPENSES IVT			73 731.15

RECETTES INVESTISSEMENT

Ch.	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	44191.54
Ch.	021	Virement de la section d'exploitation	23 513.11
Ch.	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 026.50
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT			73 731.15

BP 2019 BUDGET ANNEXE REGIE FUNERAIRE**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES			3 659.12
Ch.	011	Charges à caractère général	3 659.12
Ch.	65	Autres charges de gestion courante	10.00
RECETTES			3 659.12
Ch.	002	Résultat d'exploitation reporté	1 158.12
Ch.	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	2 500.00

BP 2019 BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LE APRC**FONCTIONNEMENT**

DEPENSES			-64 601.01
RECETTES			300 000.00