

VILLE DE LAVAL

BUDGET PRIMITIF 2019

Rapport de présentation



SOMMAIRE

Introduction	1
1. Le budget principal	2
1.1. Les équilibres financiers	2
1.2. Les produits de fonctionnement.....	3
1.3. Les charges de fonctionnement.....	5
1.4. Le budget par politique publique.....	7
1.4.1. Education et famille	7
1.4.2. Administration générale	8
1.4.3. Espaces publics et environnement.....	9
1.4.4. Vie démocratique et citoyenneté	10
1.4.5. Culture et patrimoine	11
1.4.6. Solidarité et santé	11
1.4.7. Sport	11
1.4.8. Pilotage stratégique et performance.....	12
1.4.9. Aménagement	12
1.4.10. Mobilité	12
2. Les budgets annexes	13
2.1. Le budget parkings	13
2.2. Budget lotissement Beauregard	13

INTRODUCTION

Pour la seconde année, le budget primitif de notre commune est présenté en suivant le schéma des politiques publiques identifiées.

Cette présentation permet à chaque lavalloise et chaque lavallois de savoir facilement et exactement quels moyens la ville consacre à la prise en charge des besoins collectifs. Chacun peut ainsi vérifier les priorités de la politique municipale et fonder sa propre opinion sur des éléments objectifs.

Ainsi, les habitants de notre commune constateront que la grande priorité 2019 restera la politique « éducation et famille » qui se verra allouée 19,7 M€.

Cette attention particulière à ce qui fonde l'avenir commun, s'accompagnera d'un effort important sur la qualité de « l'espace public et de l'environnement », auxquels seront consacrés 9,6M€.

Pour autant, les autres politiques publiques ne seront pas oubliées et se verront dotées à la hauteur de leurs ambitions, en dépit d'une diminution de 400K€ de nos recettes par rapport à 2018. Citons :

La « Démocratie-Citoyenneté » : 5,1M€,

la « Culture » : 4,8M€ (auxquels s'ajoute le conservatoire à rayonnement départemental),

la « Santé-Solidarité » : 2,3M€

le « Sport » : 2,2 M€

Le budget des associations est intégralement reconduit.

Sur le plan financier, notre commune continue sa trajectoire vers la santé financière en maîtrisant ses dépenses de fonctionnement, en baisse de 0,9%.

Les taux d'imposition n'augmenteront pas.

L'encours de dette diminuera de 4,4M€ et l'autofinancement s'établira à 1M€. Ces deux éléments permettront de diminuer la charge de remboursement d'emprunts de la ville et ainsi d'augmenter l'autofinancement disponible en 2020. L'augmentation de l'autofinancement réduira le recours à l'emprunt, matérialisant le cercle vertueux dans lequel nous nous positionnons dorénavant.

L'investissement sera soutenu, à 8,1M€ (y compris le conservatoire) conformément à notre plan pluriannuel et atteindra 45,5M€ net.

1. LE BUDGET PRINCIPAL

1.1. Les équilibres financiers

Les produits de fonctionnement s'élèvent à 61,7 M€ pour 56,4 M€ de dépenses de fonctionnement, soit une CAF brute de 5,4 M€. Elle est en légère progression par rapport à 2018 (5,3 M€) et conforme aux orientations du DOB.

Le remboursement de capital progressant de 0,4M€ en raison du profil d'extinction de dette, la CAF nette est en léger repli et se fixe à -2,6 M€.

Le FCTVA va être en forte diminution en 2019, le niveau exceptionnellement élevé de 2018 résultant de la réalisation de la passerelle en 2017 et il est évalué à 0,8 M€.

La taxe d'aménagement nette des reversements est évaluée à 0,2 M€ et les cessions sont fixées à 2,6 M€.

Au final, l'objectif de disponible pour financement de 1 M€ est atteint.

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (a)	62 156	61 737
PRODUIT DES SERVICES (70)	5 488	6 431
TRAVAUX EN REGIE (72)	175	175
IMPOTS ET TAXES (73)	39 518	37 355
DOTATIONS ET SUBVENTIONS (74)	16 277	17 149
AUTRES PRODUITS COURANTS (75)	507	434
ATTENUATION DE CHARGES (013)	191	188
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	0	5
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (b)	56 861	56 357
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)*	10 256	11 013
CHARGES DE PERSONNEL (012)	35 350	34 660
ATTENUATION DE PRODUIT (014)	341	251
AUTRES CHARGES DE GESTION (65)	6 709	6 558
CHARGES FINANCIERES NETTES (66 - 76)	3 572	3 477
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	623	388
PROVISIONS (68)	10	10
CAF BRUTE (d = a + c - b)	5 295	5 380
- REMBOURSEMENT CAPITAL	7 575	7 960
CAF NETTE (e)	-2 280	-2 580
RESSOURCES PROPRES D'INVESTISSEMENT (g)	3 280	3 580
FCTVA	1 500	800
TAXE AMENAGEMENT NET	180	180
CESSIONS	1 600	2 600
DISPONIBLE POUR FINANCEMENT (h = e - f + g)	1 000	1 000

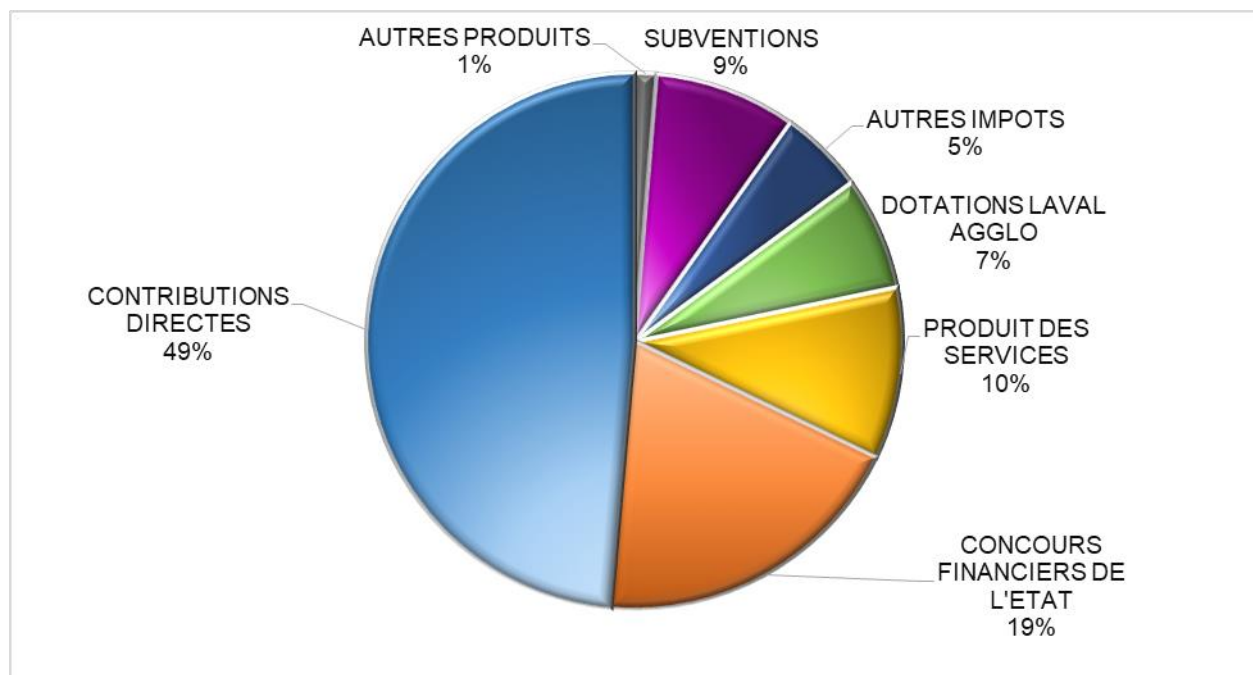
Les investissements s'élèvent à 5,8 M€ pour 1,2 M€ de subventions, soit un investissement net de 4,6 M€. Ce niveau est inférieur aux années précédentes, du fait que la maîtrise d'ouvrage du conservatoire est assurée par Laval Agglomération et que la participation de la ville se fait par un prélèvement sur l'attribution de compensation de l'annuité qui en découle. Les dépenses prévues en 2019 pour cette opération par l'agglomération devraient s'élever à 8 M€, soit 2,4 M€ à la charge de la ville portant l'investissement 2019 de la ville à 8,2 M€.

L'investissement net est financé à hauteur de 1 M€ par le disponible pour financement des investissements et 3,6 M€ par des emprunts. Le remboursement de capital s'élevant à 8,0 M€, cela signifie un désendettement de la commune de 4,4 M€.

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
DISPONIBLE POUR FINANCEMENT (h)	1 000	1 000
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 494	5 760
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	382	1 150
INVESTISSEMENTS NETS (i)	7 112	4 610
EMPRUNT D'EQUILIBRE (j = i - h)	6 112	3 610

1.2. Les produits de fonctionnement

Les produits de fonctionnement se composent principalement des contributions directes, des concours financiers de l'Etat et des dotations de Laval Agglomération qui en représentent globalement 75%.



en milliers d'euro	bp2018	reclst	bp2018 reclassé	bp2019	EVOL °
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	62 156	0	62 156	61 737	-0,7%
PRODUIT DES SERVICES (70)	5 488	1 490	6 978	6 431	-7,8%
TRAVAUX EN REGIE (72)	175		175	175	0,0%
IMPOTS ET TAXES (73)	39 518	-1 490	38 028	37 355	-1,8%
DOTATIONS ET SUBVENTIONS (74)	16 277		16 277	17 149	5,4%
AUTRES PRODUITS COURANTS (75)	507		507	434	-14,4%
ATTENUATION DE CHARGES (013)	191		191	188	-1,6%
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	0		0	5	s.o.

• Les produits des services¹

Les produits des services sont en diminution de 7,8% cette baisse résultant de plusieurs facteurs :

- La baisse des droits de stationnement comprenant le forfait post stationnement du fait d'une adaptation logique des usagers qui vont plus avoir tendance à régler leur redevance de stationnement plutôt que d'avoir à acquitter un forfait post-stationnement ;
- La baisse des ventes de la cuisine centrale résultant de l'aménagement du nouvel EHPAD qui est en mesure d'assurer la production de repas ;
- Une baisse des participations des familles aux structures de la petite enfance en raison d'une baisse de la fréquentation découlant d'une diminution du nombre de naissance ;
- Une redevance d'archéologie préventive prévue en 2018 que l'on ne retrouve pas en 2019 du fait qu'elle concerne d'anciens permis de construire pour lesquels cette dernière a été reversée à l'INRAP en lieu et place de la ville.

¹ La réforme du stationnement a conduit à imputer les droits de stationnement et le forfait post stationnement en "produit des services" (chapitre 70) alors que les droits de stationnement étaient préalablement imputés en "impôts et taxes" (chapitre 73). Ce changement n'ayant été publié qu'en janvier 2018 il n'avait pas été possible de l'intégrer dans le budget 2018. Pour une meilleure compréhension, le budget 2018 a donc été retraité.

en milliers d'euro	bp2018	bp2019
PRODUIT DES SERVICES (70)	6 978	6 431
DROITS DE STATIONNEMENT	1 490	1 200
VENTES CUISINE CENTRALE	536	400
REDEVANCES PETITE ENFANCE	769	724
REDEVANCE ARCHEOLOGIE PREVENTIVE	75	0
AUTRES	4 108	4 108

- **Les impôts et taxes :**

Les impôts et taxes sont en diminution de 1,8% en raison de plusieurs facteurs :

- La baisse des dotations communautaires liée au fait que la ville a bénéficié en 2018, comme les autres communes de l'agglomération, d'une dotation de solidarité communautaire exceptionnelle,
- La baisse du fonds de péréquation communal et intercommunal (FPIC), la ville bénéficiant d'une garantie depuis quelques années, laquelle évolue de manière dégressive,
- La taxe sur la publicité (TLPE), la taxe ayant incité des établissements à réduire la superficie de leurs enseignes.

en milliers d'euro	bp2018	bp2019
IMPOTS ET TAXES (73)	38 028	37 355
CONTRIBUTIONS DIRECTES	29 525	30 000
DOTATIONS COMMUNAUTAIRES	5 133	4 180
DROITS DE MUTATION	1 250	1 250
TAXE ELECTRICITE	900	900
FPIC	505	375
TAXE SUR LA PUBLICITE	600	550
AUTRES	115	100

- **Les dotations et participations :**

Elles augmentent de 5,4% par rapport au budget 2018 en raison de :

- La perception d'un fonds de concours de Laval Agglomération en 2019 (0,5 M€),
- Les concours financiers de l'Etat qui progressent.

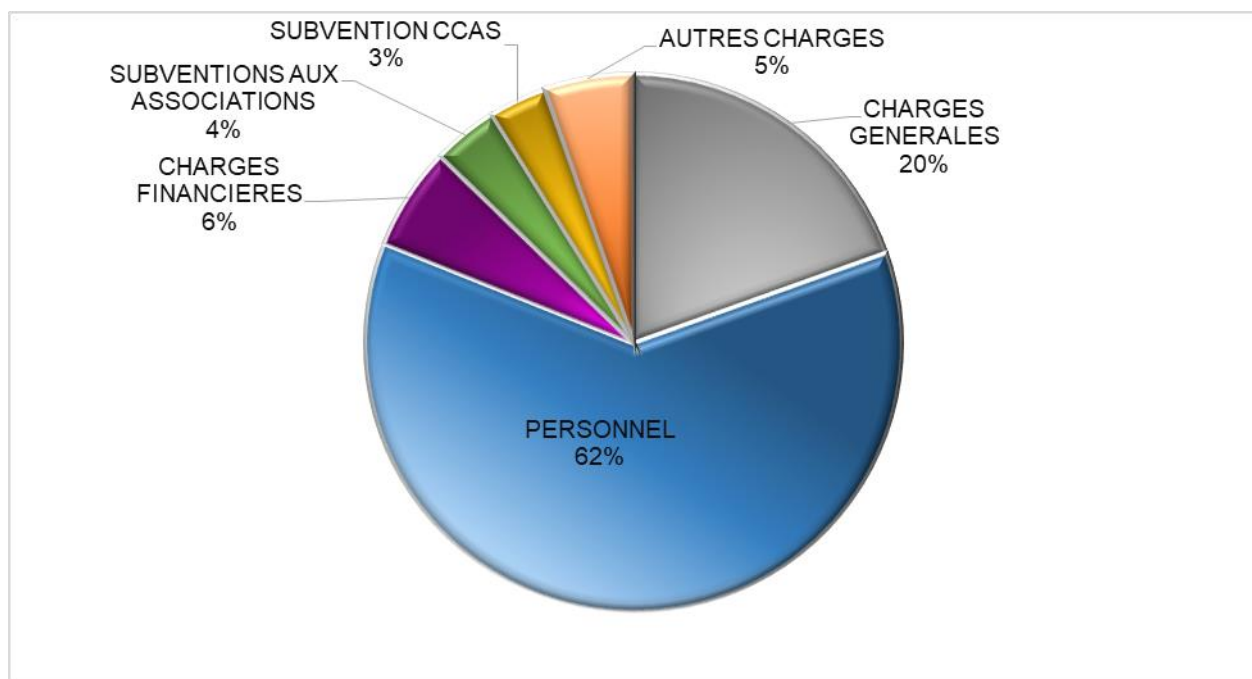
en milliers d'euro	bp2018	bp2019
DOTATIONS ET SUBVENTIONS (74)	16 277	17 149
DOTATION FORFAITAIRE	7 650	7 715
DOTATION SOLIDARITE URBAINE	1 830	1 925
DOTATION PEREQUATION	510	610
COMPENSATIONS FISCALES	1 535	1 630
FONDS DE CONCOURS INTERCOMMUNAL	0	500
SUBVENTIONS TAP	883	926
SUBVENTION DRAC ARCHEOLOGIE	115	0
AUTRES	3 755	3 844

- **Les autres produits de fonctionnement courant :**

Les autres produits de fonctionnement courant sont en forte diminution (-14%) notamment en raison de la fin du loyer pour la résidence de l'Epine, l'EHPAD ayant déménagé en juillet 2018.

en milliers d'euro	bp2018	bp2019
AUTRES PRODUITS DE FONCT. COURANT (75)	507	434
LOYER EPINE	83	0
LOYER FOIRAIL	45	53
LOCATION SALLE POLYVALENTE	70	50
AUTRES LOYERS	237	236
REDEVANCE DSP CHAUFFAGE	60	80
AUTRES	13	15

1.3. Les charges de fonctionnement



Par rapport à 2018, les charges de fonctionnement sont en diminution de 0,9%.

en milliers d'euro	bp2018	bp2019	EVOL°
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT*	56 861	56 357	-0,9%
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	10 256	11 013	7,4%
CHARGES DE PERSONNEL (012)	35 350	34 660	-2,0%
ATTENUATION DE PRODUIT (014)	341	251	-26,4%
AUTRES CHARGES DE GESTION (65)	6 709	6 558	-2,3%
CHARGES FINANCIERES NETTES (66 - 76 - 78)	3 572	3 477	-2,7%
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	623	388	-37,7%
PROVISIONS (68)	10	10	0,0%

- **Les charges à caractère général :**

en milliers d'euro	bp2018	bp2019
CHARGES A CARACTERE GENERAL	10 256	11 013
SERVICES MUTUALISES	0	600
TAXES FONCIERES	141	176
REGIE QUARTIER POMMERAIES	0	55
AUTRES	10 115	10 182

Les charges à caractère général sont en augmentation de 7,4%. Cette évolution s'explique par :

- L'évolution cumulée des services mutualisés qui faisait préalablement l'objet d'un prélèvement sur la dotation de solidarité communautaire, ce qui n'est plus possible du fait de sa fusion avec l'attribution de compensation,
- Les taxes foncières en raison de bâtiments mis à disposition de l'EPCI et qui font alors l'objet d'une refacturation,
- La régie de quartier des Pommeraies qui était préalablement imputée sur le chapitre 65,

- **Les dépenses de personnel :**

Les dépenses de personnel s'élèvent à 34 660 m€, soit une baisse de 2% malgré l'impact du GVT (217 m€) et du PPCR (133 m€). Ceci résulte des mesures de gestion engagées en 2018.

- **Les autres charges de gestion :**

Les autres charges de gestion sont globalement en baisse de 2,3%, évolution provenant de la baisse de la subvention au CCAS et d'une diminution des subventions aux associations cette dernière résultant exclusivement du transfert au chapitre 011 de la régie de quartier des Pommeraies (55 m€).

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
AUTRES CHARGES DE GESTION (65)	6 709	6 558
SUBVENTION CCAS	2 065	1 965
SUBVENTION THEATRE	640	640
SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS	2 270	2 219
CONTRIBUTION ECOLES PRIVEES	1 058	1 058
ELUS	612	612
ORGANISMES DE REGROUPEMENT	4	4
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	60	60
AUTRES	0	0

- **Les charges financières :**

Les frais financiers sont en diminution de 2,7%, ce qui s'explique par la faiblesse des taux d'intérêt qui perdure faisant que les nouveaux emprunts ont des taux d'intérêt de l'ordre de 1,9% ainsi que de la diminution de l'encours de dette. En effet, l'encours de dette contractée devrait diminuer de 1,7 M€ en 2018 en se fixant à 81,5 M€ au 31 décembre. Au 31 décembre 2019, l'encours de dette contractée devrait se fixer à 77,1 M€ soit une baisse de 4,4 M€.

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
FRAIS FINANCIERS	3 572	3 477
INTERETS DE LA DETTE	2 323	2 254
SWAP NETS	99	73
INDEMNITE DEPFA	1 095	1 095
AUTRES	55	55

- **Les charges exceptionnelles :**

Les dépenses exceptionnelles sont en baisse de 37,7% en raison :

- de la baisse de la subvention parking résultant de l'amélioration de la redevance versée par le délégataire ;
- de l'indemnisation due au titre de la ZAC Val de Mayenne en 2018.

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
DEPENSES EXCEPTIONNELLES	623	388
SUBVENTION PARKING	411	299
INDEMNISATION ZAC VAL DE MAYENNE	120	0
BONIFICATION INTERETS MEDUANES	10	10
AUTRES	82	79

1.4. Le budget par politique publique

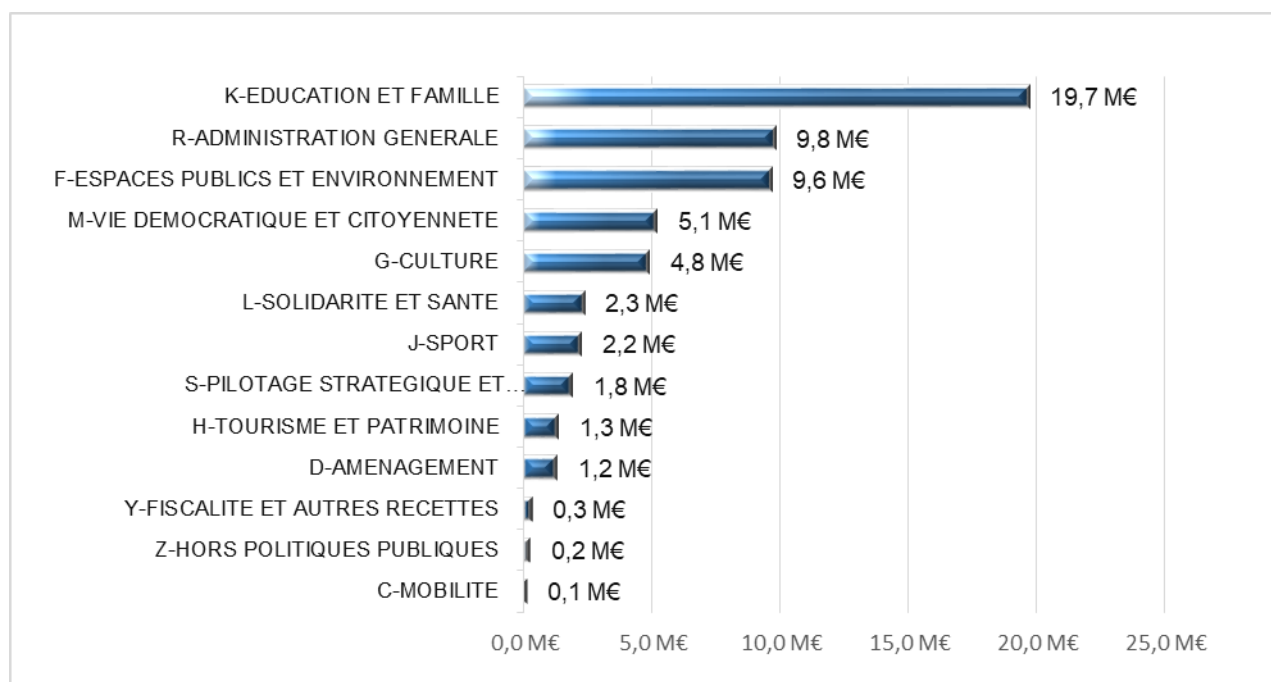
- **Les dépenses de fonctionnement :**

Hors dette, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 52,6 M€. Avec un total de 18,9 M€, la mission "éducation famille" représente 36% de ces dépenses.

- **Les dépenses d'investissement :**

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 5,8 M€. Avec un total de 1,7M€, la mission "espaces publics et environnement" représente 30% de ces dépenses.

Investissement + fonctionnement par mission



1.4.1. EDUCATION ET FAMILLE

Les dépenses de fonctionnement de la politique "éducation et familles" s'élèvent à 18,9 M€ dont 4,6 M€ pour la petite enfance, 9,8 M€ pour l'enfance (écoles et ALSH) et 4,5 M€ pour la restauration collective. L'investissement s'élève à 0,8 M€ avec notamment le restaurant scolaire de la Senelle.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>		
	DEPENSES	RECETTES
KK1-Petite enfance 0-3 ans	4 599	3 049
KK2-Enfance 2-12 ans	9 436	2 080
KK3-Jeunesse 12-25 ans	339	160
KK4-Famille parentalité	10	9
KK5-Restauration collective	4 549	1 689
TOTAL EDUCATION ET FAMILLE	18 933	6 987

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
KK1-Petite enfance 0-3 ans	37	0
DOTATION EQUIPEMENTS	19	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PROXIMITE	18	0
PLAN QUALITE PETITE ENFANCE	18	0
KK2-Enfance 2-12 ans	324	0
DOTATION EQUIPEMENTS	88	0
DOTATION EQUIPEMENTS	30	0
EQUIPEMENT INFORM ET LOGICIELS	58	0
PLAN QUALITE ECOLES	200	0
DOTATION EQUIPEMENTS ECOLES	22	0
EQUIPEMENT INFORMATIQUE ECOLES	50	0
PLAN QUALITE ECOLES	128	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PROXIMITE	36	0
PLAN QUALITE ALSH	36	0
KK3-Jeunesse 12-25 ans	3	0
DOTATION EQUIPEMENTS	3	0
KK5-Restauration collective	405	125
DOTATION EQUIPEMENTS	105	0
RESTAURANT SCOLAIRE SENELLE	300	125
TOTAL EDUCATION ET FAMILLE	769	125

1.4.2. ADMINISTRATION GÉNÉRALE

Les dépenses d'administration générale s'élèvent à 8,3 M€ dont 3,2 M€ pour la gestion du patrimoine et 1,9 M€ aux moyens généraux (garage, imprimerie,...). Les investissements s'élèvent à 1,4 M€ dont 375 m€ de véhicules pour l'ensemble des services et 150m€ pour l'accessibilité des bâtiments.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
RR1-Gestion budgétaire et financière	776	0
RR2-Gestion des Ressources Humaines	1 953	562
RR3-Systèmes d'information et télécommunications	273	75
RR4-Gestion du patrimoine bâti et foncier	3 195	1 625
RR5-Sécurité juridique et commande publique	216	5
RR6-Moyens généraux	1 921	321
TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	8 334	2 587

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
RR1-Gestion budgétaire et financière	17	0
DOTATION EQUIPEMENTS	17	0
EQUIPEMENT INFORM ET LOGICIELS	17	0
RR2-Gestion des Ressources Humaines	13	0
DOTATION EQUIPEMENTS	13	0
DOTATION EQUIPEMENTS	5	0
EQUIPEMENT INFORM ET LOGICIELS	8	0
RR3-Systèmes d'information et télécommunications	487	0
DOTATION EQUIPEMENTS	487	0
EQUIPEMENT INFORM ET LOGICIELS	487	0
RR4-Gestion du patrimoine bâti et foncier	438	2
DIVERS AMENAGEMENTS URBAINS	82	0
GESTION FONCIERE	82	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PUBLICS	206	2
CENTRE ADMINISTRATIF	6	2
PLAN QUALITE EQUIPTS PUBLICS	200	0
PROGRAMME ACCESSIBILITE	150	0
ACCESSIBILITE BATIMENTS	150	0
RR5-Sécurité juridique et commande publique	60	0
DOTATION EQUIPEMENTS	35	0
HORS OPERATIONS	25	0
FRAIS INSERTION	25	0
RR6-Moyens généraux	408	0
DOTATION EQUIPEMENTS	408	0
DOTATION EQUIPEMENTS	33	0
PARC VEHICULES	375	0
TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	1 423	2

1.4.3. ESPACES PUBLICS ET ENVIRONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement de la politique des espaces publics représentent 7,9 M€ dont 6,5 M€ au titre des espaces publics. La sécurité et réglementation représente une dépense de 1,2 M€ pour 2 M€ de recettes apportées notamment par les recettes des horodateurs, le forfait post stationnement et la taxe locale sur la publicité.

En matière d'investissement, il s'élève à 1,7 M€ dont 1,1 M€ au titre de la qualité des espaces publics. En 2019, la rénovation de la rue de Bretagne sera poursuivie.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
FF1-Qualité des espaces publics	6 475	277
FF2-Sécurité et réglementation	1 193	1 930
FF4-Eau et assainissement	90	0
FF6-Stratégie environnementale	124	81
TOTAL ESPACES PUBLICS ET ENVIRONNEMENT	7 883	2 288

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
FF1-Qualite des espaces publics	1 091	470
DOTATION EQUIPEMENTS	42	0
PLAN QUALITE ESPACES VERTS	130	0
PLAN QUALITE ESPACES VERTS	130	0
PLAN QUALITE VOIRIE	871	120
PLAN QUALITE ECLAIRAGE PUBLIC	186	0
PLAN QUALITE SIGNALISATION	30	0
PLAN QUALITE VOIRIE	170	0
REAMENAGEMENT DE RUES	485	120
PROGRAMME ACCESSIBILITE	48	0
ACCESSIBILITE VOIRIE	48	0
AMENDES DE POLICE	0	350
FF2-Securite et reglementation	64	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PUBLICS	14	0
POTEAUX INCENDIE	14	0
SECURISATION ESPACES PUBLICS	50	0
MOBILIER URBAIN	50	0
FF4-Eau et assainissement (pluvial)	581	190
EAUX PLUVIALES	581	190
TOTAL ESPACES PUBLICS ET ENVIRONNEMENT	1 736	660

1.4.4. VIE DÉMOCRATIQUE ET CITOYENNETÉ

Les dépenses de fonctionnement de la politique "vie démocratique et citoyenneté" s'élèvent à 5,1 M€ dont 2,4 M€ pour la vie des quartiers et des commerces. L'investissement s'élève à 0,1 M€.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
MM1-Democratie locale	569	24
MM2-Vie Citoyenne	1 690	172
MM3-Vie des quartiers et commerces	2 353	921
MM4-Vie associative	468	1
TOTAL VIE DEMOCRATIQUE ET CITOYENNETE	5 079	1 118

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
MM1-Democratie locale	35	20
DOTATION EQUIPEMENTS	20	5
DOTATION EQUIPEMENTS	5	5
EQUIPEMENT INFORM ET LOGICIELS	15	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PROXIMITE	15	15
PROJETS COLLABORATIFS	15	15
MM2-Vie Citoyenne	50	0
PLAN QUALITE ESPACES VERTS	50	0
PLAN QUALITE CIMETIERES	50	0
MM3-Vie des quartiers et commerces	48	0
DOTATION EQUIPEMENTS	30	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS PROXIMITE	18	0
PLAN QUALITE MAISONS QUARTIER	18	0
MM4-Vie associative	2	0
DOTATION EQUIPEMENTS	2	0
TOTAL VIE DEMOCRATIQUE ET CITOYENNETE	135	20

1.4.5. CULTURE ET PATRIMOINE

Les dépenses de fonctionnement de la politique culturelle et du patrimoine représentent 5,8 M€ dont 3,2 M€ pour la création et la diffusion artistiques. Les investissements vont s'élever à 0,3M€.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
GG1-Enseignement artistique et culturel	39	33
GG2-Creation et diffusion artistiques	3 157	297
GG3-Lecture publique	1 593	7
HH1-Animation touristique et patrimoniale	533	29
HH4-Gestion / conservation du patrimoine	432	1
TOTAL CULTURE ET PATRIMOINE	5 753	366

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
GG2-Creation et diffusion artistiques	26	0
DOTATION EQUIPEMENTS	26	0
GG3-Lecture publique	2	0
DOTATION EQUIPEMENTS	2	0
HH1-Animation touristique et patrimoniale	7	0
DOTATION EQUIPEMENTS	7	0
HH4-Gestion / conservation du patrimoine	236	0
DOTATION EQUIPEMENTS	24	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS CULTURELS	212	0
PRESBYTERE CATHEDRALE	0	0
TOTAL CULTURE ET PATRIMOINE	272	0

1.4.6. SOLIDARITÉ ET SANTÉ

Les dépenses de fonctionnement de la politique "solidarité et santé" s'élèvent à 2,3 M€ dont 2 M€ pour la subvention au CCAS.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
LL1-Actions sociales	2 160	171
LL5-Sante	142	40
TOTAL SOLIDARITE ET SANTE	2 301	211

1.4.7. SPORT

Les dépenses de fonctionnement de la politique sportive s'élèvent à 2,0 M€ dont 1,2 M€ au titre des équipements sportifs de proximité. L'investissement est prévu à hauteur de 0,2 M€.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
JJ2-Equipements sportifs de proximite	1 208	129
JJ3-Soutien au sport de haut niveau	125	0
JJ4-Soutien a la pratique et a l'évènementiel sportif	638	3
TOTAL SPORT	1 972	132
INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
JJ2-Equipements sportifs de proximite	215	0
DOTATION EQUIPEMENTS	22	0
PLAN QUALITE EQUIPEMENTS SPORTIFS	128	0
GYMNASE DE MARTONNE	65	0
TOTAL SPORT	215	0

1.4.8. PILOTAGE STRATÉGIQUE ET PERFORMANCE

Les dépenses pour le pilotage stratégique s'élèvent à 1,8 M€ en fonctionnement et 9 m€ en investissement.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
SS1-Vie communautaire et communale	1 163	23
SS2-Communication externe	659	0
SS3-Performance et communication interne	17	0
TOTAL PILOTAGE STRATEGIQUE ET PERFORMANCE	1 839	23
INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
SS2-Communication externe	9	0
DOTATION EQUIPEMENTS	9	0
TOTAL PILOTAGE STRATEGIQUE ET PERFORMANCE	9	0

1.4.9. AMÉNAGEMENT

En fonctionnement, la politique de l'aménagement porte essentiellement sur le personnel de l'urbanisme payé par la ville ainsi que sur des opérations de fouille archéologique. L'investissement s'élève à 1,1 M€, les principales opérations portant sur la ZAC Ferrié, la finition de la voie nouvelle des Pommeraies, les études du centre-ville et le début des travaux du PRU St Nicolas.

FONCTIONNEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
DD3-Amenagement urbain	236	2
TOTAL AMENAGEMENT	236	2

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
DD3-Amenagement urbain	976	343
AMENAGEMENTS CENTRE VILLE	250	64
CENTRE VILLE	250	64
DIVERS AMENAGEMENTS URBAINS	131	0
EXTENSION ERDF	20	0
HILARD	68	0
ACCUEIL FORAINS	43	0
PRU POMMERAIES	150	200
VOIE NOUVELLE	150	200
PRU SAINT NICOLAS	235	79
ETUDES	104	0
BD KELLERAMNN	131	79
ZAC FERRIE	210	0
ZAC FERRIE	210	0
TOTAL AMENAGEMENT	976	343

1.4.10. MOBILITÉ

Au niveau de la ville, cette politique ne porte que sur l'investissement avec le pôle d'échange multimodal (PEM). L'essentiel du PEM a fait l'objet d'une inscription au budget 2018. En 2019, l'aménagement porté par la SPLA va s'achever et la ville va être amenée à verser 0,05 M€ pour cette opération.

INVESTISSEMENT		
<i>en milliers d'euro</i>	DEPENSES	RECETTES
CC2-Grandes infrastructures	50	0
PEM GARE	50	0
W.C. PUBLIC	50	0
TOTAL MOBILITE	50	0

2. LES BUDGETS ANNEXES

2.1. Le budget parkings

<i>en milliers d'euro</i>	bp2018	bp2019
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (a)	519	509
PRODUIT DES SERVICES (70)	0	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (74)	411	299
AUTRES PRODUITS COURANTS (75)	108	210
CHARGES DE FONCTIONNEMENT (b)	212	202
CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	0	0
CHARGES FINANCIERES NETTES (66 - 76)	212	202
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	0	0
EPARGNE BRUTE (c = a - b)	307	307
- REMBOURSEMENT CAPITAL	287	299
CAPACITE AUTOFINANCEMENT (d)	20	8
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	20	8
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		0
INVESTISSEMENTS NETS (e)	20	8
EMPRUNT D'EQUILIBRE (f = e - d)	0	0
DOTATIONS NETTES AUX AMORTISSEMENTS	307	307

Le budget parkings retrace les opérations suivantes :

- Annuités de dette des emprunts conservés par la ville,
- Redevance du délégataire,
- Amortissements des dépenses et subventions d'investissement réalisées.

L'augmentation de la redevance versée par le délégataire permet de réduire la subvention d'équilibre.

2.2. Budget lotissement Beauregard

Seules des écritures d'ordre budgétaire sont inscrites au budget primitif à hauteur de 1 620 m€ correspondant à l'ensemble des dépenses réalisées.