



COMMUNE de SAINT MATHURIN

EXTRAIT DU REGISTRE
Des DELIBERATIONS du CONSEIL MUNICIPAL

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
BUDGET PRIMITIF 2019

RAPPEL REGLEMENTAIRE :

L'article de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du CGCT en précisant :
« une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions du budget primitif 2019 de la commune.

1 – Eléments de contexte

> Suite et fin des travaux du parvis de la Mairie, des travaux de construction d'un boulodrome couvert, et d'un terrain multi activités

2 – Priorités du budget

L'élaboration du budget s'est fait sur la base des priorités suivantes :

- > Maîtriser l'évolution de la masse salariale malgré le nombre d'enfants de plus en plus important à l'accueil de loisirs et à l'espace jeunes.
- > Permettre le financement des grands projets 2019.

3 – Présentation simplifiée du budget

AFFECTATION DU RESULTAT 2019 :

DEPENSES FONCTIONNEMENT 2018	RECETTES FONCTIONNEMENT 2018
Total dépenses fonctionnement : 1 823 813,69	Total des recettes fonctionnement : 2 220 794,82

Excédent de fonctionnement constaté : 396 981,13 €

DEPENSES INVESTISSEMENT 2018	RECETTES INVESTISSEMENT 2018
Total dépenses d'investissement : 2 046 516,02	Total recettes d'investissement : 1 936 854,26

Déficit d'investissement constaté : - 109 661,76

Pour calculer le résultat au 31 décembre N, on cumule avec le résultat N-1 :

	Résultats au 31 décembre 2017	Résultats constatés en 2018	Résultats constatés Au 31 décembre 2018
Fonctionnement	+ 312 522,90	+ 396 981,69	+ 709 504,03
Investissement	+ 667 716,62	- 109 661,76	+ 558 054,86

Excédent de fonctionnement cumulé de + 709 504,03

Excédent d'investissement cumulé de + 558 054,86

En recettes d'investissement l'excédent de fonctionnement capitalisé doit couvrir au minimum les reports d'investissements et combler l'éventuel déficit d'investissement constaté.

Les reports/Rattachements d'investissements ont été votés en décembre 2018, ils correspondent aux dépenses et recettes d'investissements engagées (devis et marchés signés) en 2018 mais qui seront facturées en 2019.

Nous avons donc sur le budget 2019 :

Dépenses d'investissement

Déficit d'investissement reporté 0,00

Recettes d'investissement

Solde d'exécution d'invest. Reporté 558 054,86

Excédents de fonctionnement capitalisé 400 000,00

Recettes de Fonctionnement

Excédent de fonctionnement reporté 309 504,03

(709 504,03 – 400 000,00)

BUDGET 2019

DEPENSES FONCTIONNEMENT		RECETTES FONCTIONNEMENT	
011-Charges à caractère général	505 450,00	002-Résultat de fonctionnement reporté	309 504,03
012-Charges du personnel	695 550,00	013-Atténuations de charges	9 500,00
014-Atténuations de produits	13 000,00	70-Ventes de pdts fabriqués, prestat° de serv. ...	151 250,00
022-Dépenses imprévues	5 000,00	73-Impôts et taxes	863 211,00
042-Amortissements	20 000,00	74-Dotations subventions et participations	500 800,00
65-Autres charges de la gestion courante	198 950,00	75-Autres produits de gestion courante	38 000,00
66-Charges financières	22 000,00	76-Produits financiers	5,00
67-Charges exceptionnelles	1 200,00		
023- Virement à la sect. d'Investissement	411 120,03		
Total dépenses de fonctionnement	1 872 270,03	Total recettes de fonctionnement	1 872 270,03

Le montant du virement à la section d'investissement permet d'équilibrer le budget de fonctionnement en finançant les dépenses d'investissements.

Il se calcule donc après affectation du résultat et inscriptions de toutes les dépenses et recettes de fonctionnement.

DEPENSES INVESTISSEMENT		RECETTES INVESTISSEMENT	
Sans opération	856 041,69	001-Solde d'exécution d'invest. Reporté	558 054,86
Op.11-Voirie	707 770,00	021-Virement de la section de fonctionnement	411 120,03
Op.16-Réseaux eaux pluviales	15 000,00	040-Amortissements	20 000,00
Op.22-Aménagement ctre bourg (comm.bib)	500,00	10-FCTVA-Taxe aménagement	100 000,00
Op.24-Restructuration salle Bernard Roy	5 000,00	1068-Exédent de fonctionnement capitalisé	400 000,00
Op.26-Réhabilitation de la Mairie	5 000,00	Op.11-Voirie	58 500,00
Op.27-Construction boulodrome couvert	108 000,00	Op.24-Restructuration salle Bernard Roy	151 000,00
Op.28-Construction terrain mutliactivités	90 000,00	Op.26-Réhabilitation de la Mairie	308 636,80
Op.29-Parvis de la Mairie	292 000,00	Op.27-Construction boulodrome couvert	90 000,00
Op.30-Rénovation de l'église	108 700,00	Op.28-Construction terrain multiactivités	20 700,00
Op.31-Av.des Sables projet ancien hôtel/rest	67 000,00	Op.29-Parvis de la Mairie	105 000,00
		Op.31-Av.des Sables projet ancien hôtel/rest	32 000,00
Total dépenses d'investissement	2 255 011,69	Total recettes d'investissement	2 255 011,69

3 – Effectif personnel communal au 01/01/2019

Grade ou Emploi	Effectif	Equivalent temps plein
FILIERE TECHNIQUE	12	8,3431
Adjoint technique territorial principal de 1 ^{ère} classe	1	1
Adjoint technique territorial principal de 2 ^{ème} classe	4	3,0607
Adjoint technique territorial	7	5,15
FILIERE ADMINISTRATIVE	4	3,6857
Rédacteur	1	1
Adjoint administratif territorial principal de 1 ^{ère} cl	1	1
Adjoint administratif territorial	2	1,6857
FILIERE ANIMATION	5	5,6911
Animateur	1	1
Adjoint territorial d'animation	4	3,8235
AGENTS STAGIAIRES/TITULAIRES	21	17,7199