

NOTE DE SYNTHÈSE DU BUDGET PRIMITIF 2019

Principaux éléments du Budget primitif 2019

Section de Fonctionnement : Elle s'équilibre à 8 467 246€

Recettes

Les recettes réelles prévisionnelles de la section de fonctionnement diminuent de 5,75% par rapport au CA 2018. Cette diminution est liée au fait que les produits des cessions immobilières ont représenté 486 250 € en 2018. Pour rappel, sur le budget les produits de cession ne sont pas prévus en section de fonctionnement (mais en investissement au chapitre 024).

- Les produits des services (chapitre 70) sont légèrement inférieurs par rapport au CA 2018.
- Les impôts et taxes (chapitre 73) progressent de 77 690€ (+1,26%) en raison de la progression dynamique des bases physiques de TH et de TF ce qui représente + 98 855 € pour les 3 taxes « ménage » confondues. L'attribution de compensation prévisionnelle versée par la CAPB est de 2 207 865 €. Par prudence, les produits des droits de mutation ont été minorés de 11 131 € par rapport au CA 2018.
- La Dotation Globale de Fonctionnement (chapitre 74) est en baisse de 25 842€ par rapport au CA 2018.

	CA 2018	NOTIF 2019	Ecart
DGF des communes : dotation forfaitaire (DF)	567 622	567 154	-468
DGF des communes : dotation de solidarité rurale "péréquation" (DSR P)	91 977	94 833	+2856
DGF des communes : dotation nationale de péréquation (DNP)	55 542	27 312	-28 230
Total	715 141	689 299	-25 842

La compensation de l'Etat au titre des exonérations de la taxe d'habitation est en hausse de 27 287 €.

- Les autres produits de gestion courante (chapitre 75) diminuent de 2 366 € en raison de la baisse prévisionnelle des locations de salle (fermeture de Prudet dans le cadre de l'opération Biremont 1)
- Prévision des travaux en régie (article 722) à hauteur de 150 000€.

Dépenses

Les dépenses réelles prévisionnelles de la section de fonctionnement progressent de 270 087€ (+3,59%) par rapport au CA 2018.

- Les charges à caractère général (chapitre 011) progressent de 1,99% soit + 32 574 € en valeur par rapport au CA 2018. Cette hausse est due principalement à la prévision d'une double facturation des consommations d'eau (le Sydec n'ayant quasiment rien facturé en 2018)
- Les charges de personnel (Chapitre 012) sont contenues. Elles s'établissent à près de 4 234 000 €, contre 4 174 593 € au compte administratif 2018, soit une progression de 1,42%
- Le chapitre 014 « atténuation de produits » diminue de 9,67%, la pénalité de la loi SRU est encore de 80 600 € pour 2019.
- Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) augmentent de 8,12% en raison :
 - du changement d'imputation comptable de la participation à la Scène Nationale (75 000€) suite à sa transformation en EPCC. Il s'agit désormais d'une contribution à un établissement public (article 65548) et non plus une subvention à une association,
 - l'augmentation de la participation à l'Association d'Aide familiale et Sociale (+6 889 € au titre du RAM par rapport à 2018)
 - l'augmentation de la subvention au Centre Social Dou Boucaou (+23 000 €) soit une subvention portée à 390 000 € en 2019
 - l'augmentation de la participation au CCAS (+40 000 €) soit une subvention portée à 410 000 € en 2019

Les dépenses de gestion des services progressent de 2,63 %

- Les charges financières (chapitre 66) sont en augmentation de 1,64% (diminution des intérêts de la dette bancaire mais augmentation des intérêts de la dette contractée auprès du SDEPA, de l'EPFL)
- Les charges exceptionnelles (chapitre 67) sont prévues pour 87 000 € dont 60 000 € versées à la SEPA suite à la conclusion d'un protocole transactionnel dans le cadre de la résiliation du traité de concession la ZAC de la Lèbe
- La dotation aux amortissements s'établit à 205 000 € (article 6811)

Le résultat prévisionnel (recettes moins dépenses de fonctionnement) permet de dégager un virement à la section d'investissement de 473 246 € en 2019 contre 537 434€ au Budget Prévisionnel 2018.

Section d'investissement : Elle s'équilibre à 7 110 076 €.

En 2019, la section d'investissement est « gonflée » par des opérations d'ordre de régularisation d'écriture, tant en dépenses qu'en recettes, concernant les portages fonciers EPFL pour 3 736 498 €.

Recettes

En 2019, dans une volonté de contenir l'endettement, la Commune n'aura pas recours à l'emprunt.

La section d'investissement est alimentée par les recettes suivantes :

- des recettes propres telles que le FCTVA pour 330 310 € (soit + 91 562€ par rapport à 2018) et la taxe d'aménagement est prévue à 145 000€,
- la dotation aux amortissements pour 205 000 €
- le produit des cessions dont la vente de l'ancienne gendarmerie à la Gargale pour 1 420 000 €
- des subventions telles que le FSIL (Etat) pour 142 897 € au titre de la réhabilitation du CCAS

Dépenses :

- Les dépenses d'équipement s'élèvent à 1 816 207 € (dont 143 090 € de RAR 2018).
En 2019, les principales dépenses d'équipement portent :
 - sur la poursuite de la mise en accessibilité de plusieurs bâtiments communaux (AP/CP),
 - le démarrage des travaux de réhabilitation du CCAS (AP/CP),
 - la réalisation de travaux de voirie dont la restructuration du chemin Delaur (pour une prévision de 270 000 €). Concernant les travaux de la rue G. Lassalle, ils vont débiter par des travaux de réseaux à la charge de la CAPB ; seules des dépenses d'études (30 000 €) sont prévues au budget de la Commune.
 - le démarrage des travaux de la Maison des Associations (qui fait l'objet d'un surcoût de près de 1 100 000 € en raison d'une augmentation des surfaces de 40% et de sujétions techniques) est différé à 2020 (AP/CP), seules des dépenses d'honoraires et études sont prévues en 2019.La répartition des différentes opérations d'équipement est présentée page 8.
- Les dépenses financières s'établissent à 983 701€ et se déclinent de la manière suivante :
 - Dette en capital : 550 000 €
 - Dette en capital EPFL : 320 250 €
 - Dette en capital travaux SDEPA : 17 201 €
 - Dette en capital SITCOM (en dépenses et en recettes) : 91 250€
- Concernant les Opérations d'ordre de transfert entre section : la prévision de travaux en régie s'établit à 150 000€
Pour mémoire le déficit d'investissement 2018 (001) est de 418 785 €

- Représentation graphique du budget principal -

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses	Recettes
Charges à caractère général : 1 670,00 k€	Contributions directes : 6 222,10 k€
Charges de personnel : 4 234,00 k€	
Charges financières : 303,00 k€	
Subventions et participations : 1 310,90 k€	Dotations et participations : 1 160,37 k€
Autre : 476,10 k€	Excédent antérieur : 414,24 k€
Epargne brute : 473,25 k€	Autre : 670,55 k€

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses	Recettes
Dépenses d'équipement : 1 801,10 k€	Dotations, fonds et réserves: 983,06 k€
Dette : 978,70 k€	Autre : 5 653,77 k€
Déficit antérieur : 418,78 k€	
Autre : 3 911,49 k€	
	Epargne brute : 473,25 k€

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

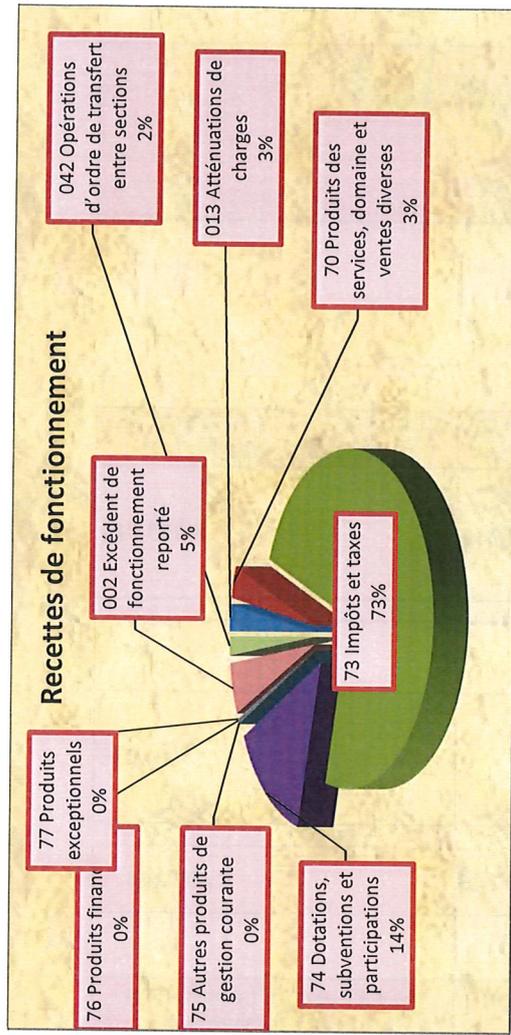
VUE D'ENSEMBLE

FONCTIONNEMENT		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	8 467 246	8 053 011
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		414 235
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	8 467 246	8 467 246

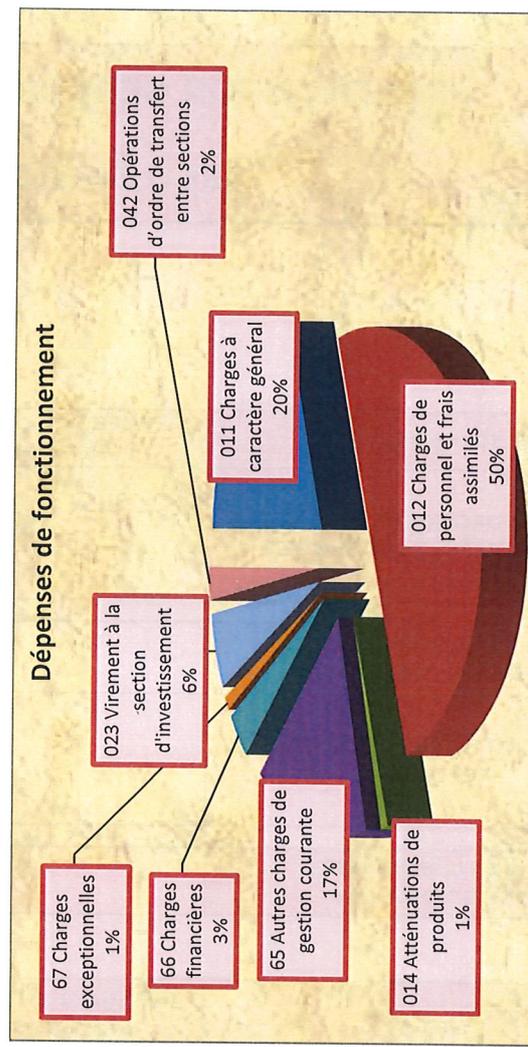
INVESTISSEMENT		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	6 548 201	7 055 949
	+	+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT	143 090	54 127
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	418 785	
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	7 110 076	7 110 076
	TOTAL DU BUDGET	15 577 322	15 577 322

Vue d'ensemble par chapitre de fonctionnement en dépenses et recettes

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
013	Atténuations de charges	217 634
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	258 000
73	Impôts et taxes	6 222 096
74	Dotations, subventions et participations	1 160 368
75	Autres produits de gestion courante	20 000
76	Produits financiers	10 028
77	Produits exceptionnels	10 000
002	Excédent de fonctionnement reporté	414 235
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 885
	TOTAL RECETTES	8 467 246

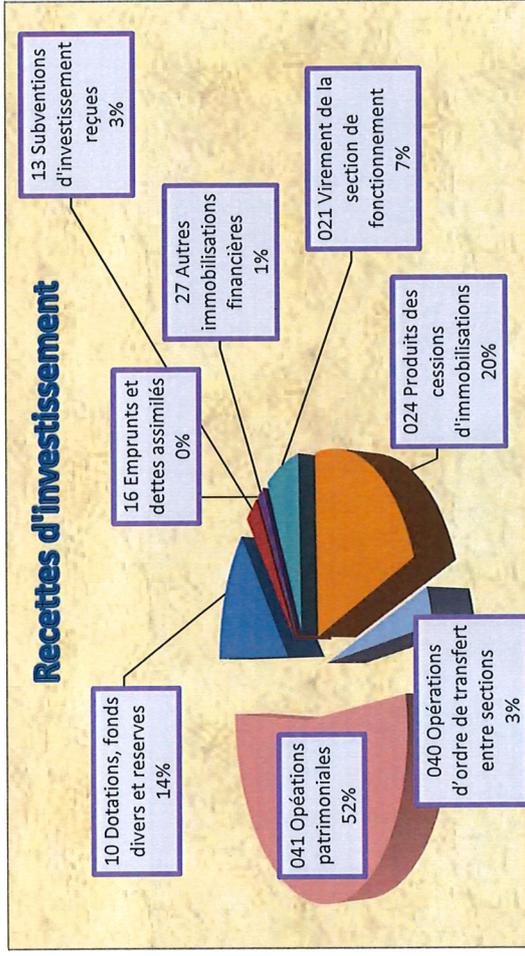


Dépenses de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	1 670 000
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 234 000
014	Atténuations de produits	81 000
65	Autres charges de gestion courante	1 414 000
66	Charges financières	303 000
67	Charges exceptionnelles	87 000
023	Virement à la section d'investissement	473 246
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	205 000
	TOTAL DEPENSES	8 467 246

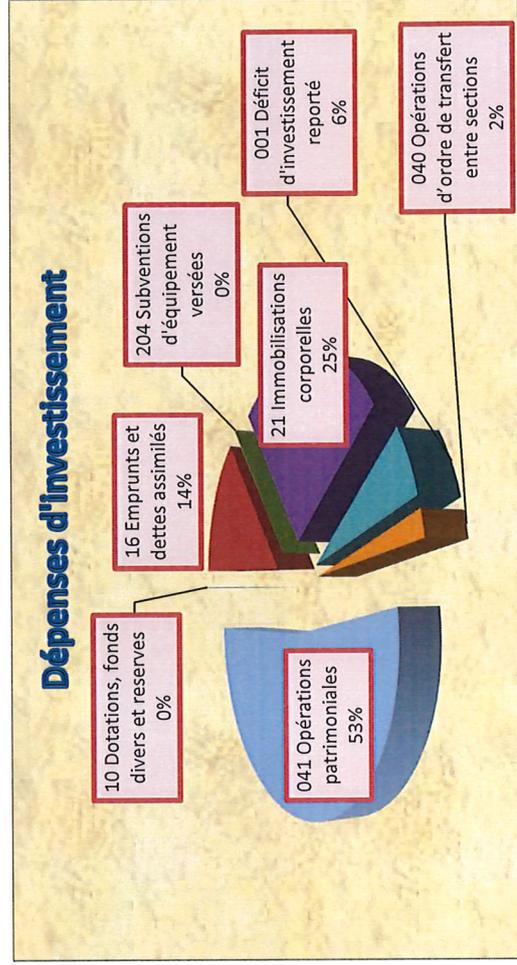


Vue d'ensemble par chapitre d'investissement en dépenses et recettes

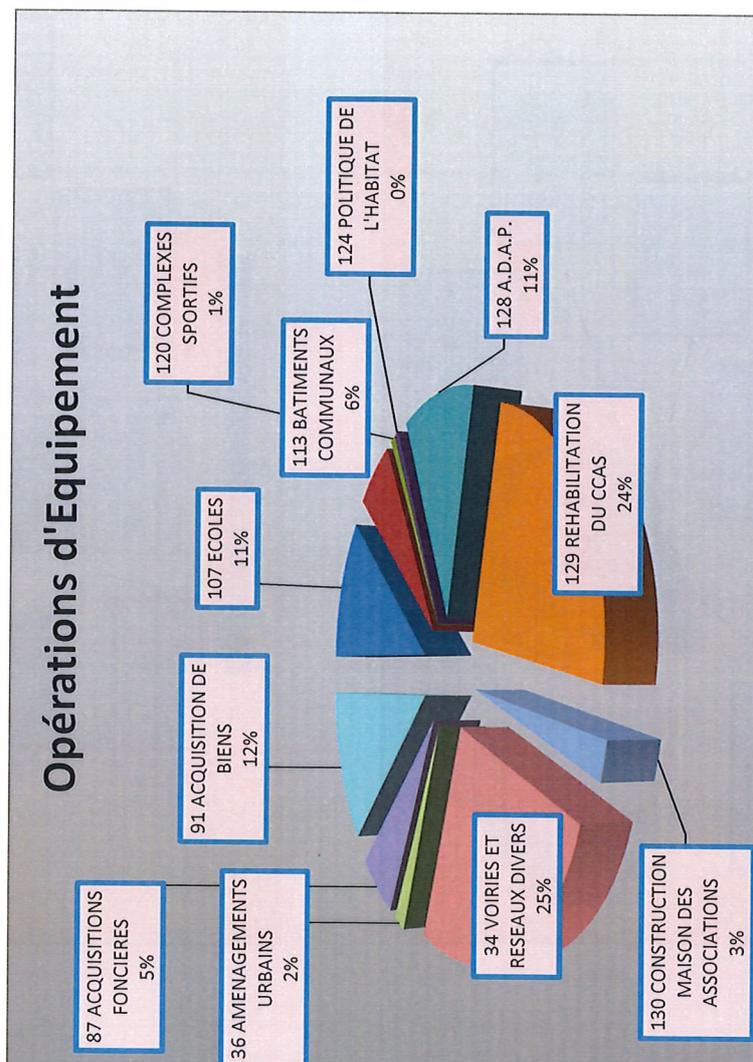
Recettes d'investissement		
Chapitre	Désignation	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	983 058
13	Subventions d'investissement reçues	197 024
16	Emprunts et dettes assimilés	0
27	Autres immobilisations financières	91 250
021	Virement de la section de fonctionnement	473 246
024	Produits des cessions d'immobilisations	1 424 000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	205 000
041	Opérations patrimoniales	3 736 498
TOTAL RECETTES		7 110 076



Dépenses d'investissement		
Chapitre	Désignation	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 000
16	Emprunts et dettes assimilés	978 701
204	Subventions d'équipement versées	9 510
21	Immobilisations corporelles	1 806 697
001	Déficit d'investissement reporté	418 785
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 885
041	Opérations patrimoniales	3 736 498
TOTAL DEPENSES		7 110 076



Détail dépenses opérations d'équipement



Opérations d'investissement		
Opération	Désignation	Dépenses
107	ECOLES	204 514
113	BATIMENTS COMMUNAUX	102 332
120	COMPLEXES SPORTIFS	12 146
124	POLITIQUE DE L'HABITAT	9 510
128	A.D.A.P.	192 000
129	REHABILITATION DU CCAS	437 000
130	CONSTRUCTION MAISON DES ASSOCIATIONS	46 810
34	VOIRIES ET RESEAUX DIVERS	456 605
36	AMENAGEMENTS URBAINS	29 392
87	ACQUISITIONS FONCIERES	101 000
91	ACQUISITION DE BIENS	224 898
TOTAL		1 816 207

BP 2019 : Opérations d'Equipement - RAR 2018

DEPENSES :	RAR 2018
Opération 107 : Ecoles	16 391 €
Extension école Jean-Baptiste Lanusse (Gouanère)	1 075 €
Portail enfance (Arpège)	6 382 €
Peinture extérieure Ecole Elisa Lassalle (peintures Julio)	6 800 €
remplacement vitrages Ecole Jean Abbadie (Labastère 64)	2 134 €
Opération 113 : Bâtiments communaux	51 551 €
bâtiment Apollo travaux d'urgence (Marché)	46 812 €
remplacement moteur VMC crèche (IDEX ENERGIES)	1 331 €
remplacement ventilateur orgues église (PESCES)	3 408 €
Opération 120 : Complexes sportifs	2 846 €
remplacement vitrages Dojo (Labastère 64)	2 846 €
Opération 124 : Politique de l'habitat	9 510 €
Participation financière Bail à réhabilitation La Poste (SOLIHA)	9 510 €
Opération 34 : Voirie et réseaux	57 400 €
travaux des arbousiers (AGGLO)	1 431 €
Trx Matignon : Essais réseau eaux pluviales aménagement rue de Matignon (SARP)	2 761 €
Aménagement chemin Delaur (L2G Conseil, Orange UPRSO)	13 071 €
Bornage anciennes parcelles SNCF (SCP Bigourdan)	2 340 €
Relevé Topographique carrefour Latappy/J Moulin (propriété Lavigne) (L2G)	1 140 €
Parvis de l'église (Marché)	5 681 €
Travaux Matignon (COLAS) — soldé	3 511 €
contribution financière ENEDIS travaux SEIXO - Rond Point	14 059 €
Aménagement croisement Latapy (dépose coffet gaz GRDF : 1 816,75€)	1 817 €
Poteaux incendie (3 poteaux) (CAPB)	6 933 €
barrières de remplacement rue M.Perse (SQUARE)	4 656 €
Opération 36 : Centre ville aménagement voiries	4 392 €
Etude du sens de circulation (IRIS CONSEIL REGIONS)	1 440 €
sondages pour investigations complém. Square Marx Dormoy (SADE)	2 952 €
Opération 87 : Acquisitions foncières	1 000 €
Frais de notaire parcelle jouandic	1 000 €
TOTAL DEPENSES - RAR 2018	143 090 €

BP 2019 : Opérations d'Equipement (Propositions nouvelles)	
DEPENSES :	Propositions Nouvelles 2019 (avec délib déc 2018)
Opération 107 : Ecoles	188 123 €
Matériel informatique (4700€ délib déc18)	- 0 €
Portail Enfance (pointage Ecoles) (ARPEGE) 1872€ Pointage	1 547 €
PC portable Ecole JB Lanusse	726 €
Unités Centrales + Ecrans (Ecoles Abbadie, Langevin, Lassalle)	2 427 €
Portail Enfance (pointage Ecoles) (ARPEGE) 423€	423 €
Extension cantine et dortoir école Joliot Curie	180 000 €
Matériel informatique écoles	3 000 €
Opération 113 : Bâtiments communaux	50 781 €
Travaux d'urgence (20 000€ délib déc 18)	1 253 €
Jeux Ecole Elisa Lassalle	8 500 €
Achat algéco stade Mousserolles (E.Boucalais)(Loxam)	6 600 €
Installation porte couloir Police Municipale/com (Labastère 64)	2 520 €
remplacement porte couloir Ecole Paul Langevin op 107	1 127 €
Remplacement VMC double flux crèche (ENGIE INEO)	10 500 €
remplacement porte salle de bal Apollo (Menisol)	3 120 €
remplacement gaines et calorifugeage Crèche (ENGIE INEO)	4 661 €
Cloisonnement bureau affaires scolaires	6 500 €
Etude de faisabilité CAEM	6 000 €
Opération 120 : Complexes sportifs	9 300 €
Porte d'entrée Dojo (Labastère)	3 700 €
Participation d'équipement SICSBT : 96 tatamis pour la section judo	5 600 €
Opération 124 : Politique de l'habitat	- €
Opération 128 : ADAP (AP/CP)	192 000 €
<i>Prévision travaux 2019</i>	<i>155 307 €</i>
Aménagement accessibilité ADAP Ecole Jean Abbadie (Handinorme)	1 002 €
Mise en conformité Accessibilité Ecole Elisa Lassalle (UGAP direct)	310 €
Mise en conformité Accessibilité Ecole JB Lanusse (UGAP direct)	2 580 €
Foyer XI Novembre : aménagement sanitaire en PMR et changement porte	16 149 €
Elisa Lassalle : porte et aménagement sanitaires PMR	16 652 €
Opération 129 : Réhabilitation du CCAS (AP/CP)	437 000 €
<i>Prévision tableau AP/CP</i>	<i>345 874 €</i>
Réaménagement Pharmacie Sémard pour logement CCAS pendant travaux	51 000 €
MO Travaux réhabilitation	23 887 €
MO Travaux réhabilitation	7 093 €
Mission CSPS (BUREAU VERITAS)	3 194 €
Mission contrôle technique (SOCOTEC)	5 952 €
Opération 130 : Maison des Associations (AP/CP)	46 810 €
<i>Prévision tableau AP/CP</i>	
Marché n°20181-18 MO Construction Maison des Associations (SAMAZUZU ARCHITECTURE)	35 934 €

Mission Contrôle technique Maison des Associations (ANCO ATLANTIQUE)	2 000 €
Mission CSPS Maison des associations (DEKRA INDUSTRIAL)	2 000 €
Mission d'investigations et d'ingénierie géotechnique (GINGER CEBTP)	6 876 €
Opération 34 : Voirie et réseaux	399 205 €
Travaux d'urgence (30 000€ délib déc18)	- 0 €
Travaux de signalisation rue du Pitarré (Pyrénées Signalisation)	3 569 €
Achat matériel signalisation routière (TOLLENS)	3 222 €
Régularisation emprises avenue Charles de Gaulle (Premier Plan)	2 088 €
Réfection tricouche de la chaussée Allée des Artigauts (SADE)	3 668 €
Achat panneaux signalisation pour plan de circulation (Signaux) Montant total : 18243,38€	17 453 €
Achat panneaux signalisation pour plan de circulation (Signaux)	791 €
Achat pochoirs signalisation horizontale (Virages)	1 090 €
Panneaux de signalisation aux abords des écoles (Pyrénées signalisation)	1 652 €
Panneaux de signalisation verticale plan de circulation (Pyrénées signalisation)	1 197 €
Signalisation complexe sportif et autres (Signature)	1 527 €
Remise en place coussins berlinois (KDI)	878 €
Solde Poteaux incendie (2018) (Supplément engagé RAR prévu pour 6932€) total CAPB 11733,36€	4 802 €
Détachement de l'assiette d'un arrêt de bus chemin de Canditte (Premier Plan)	1 056 €
Poteaux incendie 2019	9 000 €
Aménagement Chemin Delaur	270 000 €
MO Trx rue Georges Lassalle	30 000 €
Mur Escalé (Montestruc)	10 200 €
Contribution financière Enedis chemin de Jouandic	26 012 €
Mur et clôture (Destugues)	6 000 €
Mur (Lavigne)	5 000 €
Opération 36 : Centre ville aménagement voiries	25 000 €
Mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage Place Sémard	25 000 €
Opération 87 : acquisitions foncières	100 000 €
Acquisition foncière Escalé	3 200 €
Acquisition foncière Lavigne	5 300 €
Acquisition Gare	91 500 €
Opération 91 : Acquisition de biens	224 898 €
Matériel informatique divers (6 900€ délib déc18)	841 €
Changement 3 PC service Financier	5 304 €
Changement PC services techniques	240 €
Achat imprimante Syndicat CGT	92 €
véhicule d'occasion (camion PL polybenne)	75 000 €
<i>Matériel espaces verts (débranchailleuse, caisse à outils, rouleau, sécateur, 2 tondeuses auto tractés)</i>	6 512 €
<i>Matériel voirie (caisse à outils, signalisations triflash 8285,47€), accessoire machine à peindre (Sophydro 272,40€)</i>	10 712 €
Matériel et outillage services techniques (remplacement d'urgence) vide cave, souffleur, visseuse, mat.élect	6 625 €
Fourniture & installation armoire chaude Ecole JB Lanusse (SEPCO)	3 240 €
Chariot de service Ecole JB Lanusse(Labruquère)	135 €
2 désherbeurs thermiques EV et Voirie (Agrivision)	5 976 €
Véhicule peintre	6 000 €
Pont élévateur	6 000 €

Cuve gasoil	3 300 €
Matériel informatique	16 634 €
Nacelle	22 000 €
Vidéo protection Centre Technique	7 000 €
Mise en ligne fonds Bibliothèque	3 870 €
Panneaux Elections	846 €
Panneaux lumineux + affichage	30 000 €
Enrouleur à turbine service Espaces Verts (Gassuan)	7 400 €
Divers	7 171 €
TOTAL DEPENSES - PROPOSITIONS NOUVELLES BP 2019	1 673 117 €
TOTAL DEPENSES - RAR 2018	143 090 €
TOTAL DEPENSES D'EQUIPEMENT BP 2019	1 816 207 €

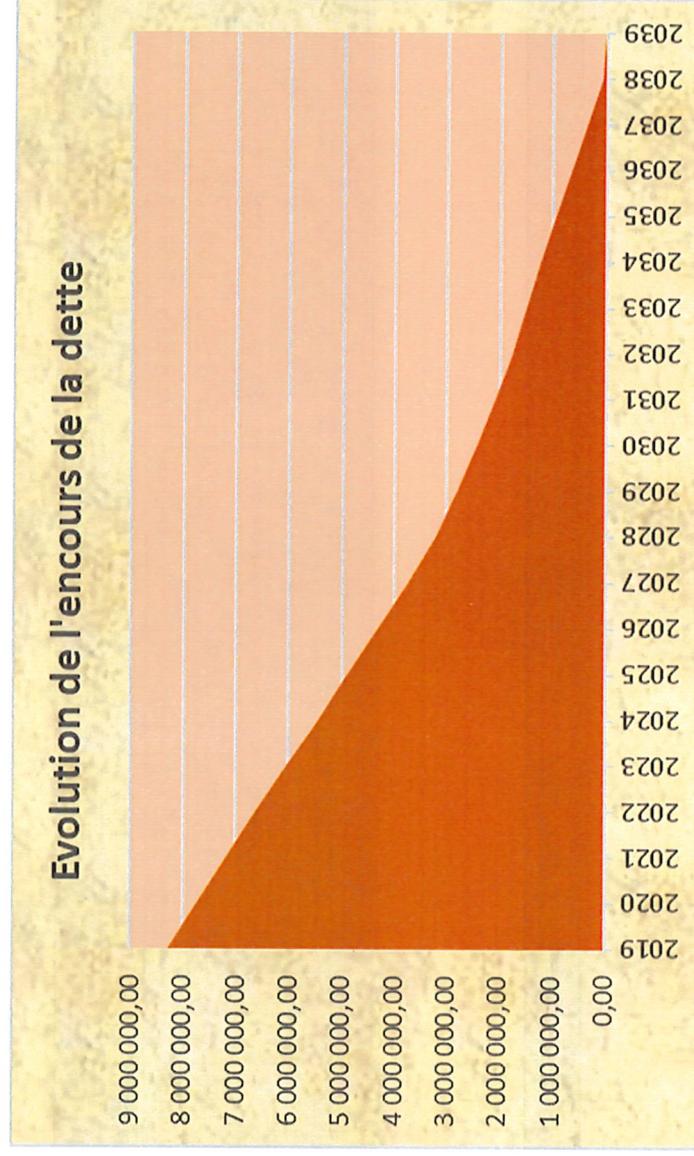
Evolution de la fiscalité directe

Taux de contributions directes

Taxes	Bases effectives 2018		Variation des bases / 2018	Taux appliqués		Variation des taux / 2018	Produits votés		Variation des taux / 2018
	2018	2019		2018	2019		2018	2019	
Taxe d'habitation	10 170 056	10 452 000	2,77%	15,23%	15,23%	0,00%	1 548 900	1 591 840	2,77%
Taxe Foncière Propriété Bâtie (TFPB)	8 986 387	9 270 000	3,16%	19,57%	19,57%	0,00%	1 758 636	1 814 139	3,16%
Taxe Foncière Propriété Non Bâtie (TFPNB)	36 813	37 800	2,68%	41,77%	41,77%	0,00%	15 377	15 789	2,68%
TOTAL	19 193 256	19 759 800	2,95%				3 322 912	3 421 768	2,97%

Evolution de l'encours de la dette (contractée auprès des établissements bancaires) par année

Evolution de l'encours de la dette	
Année	Capital restant dû
2019	8 266 558,97
2020	7 716 604,19
2021	7 162 723,07
2022	6 610 666,77
2023	6 044 967,75
2024	5 464 831,51
2025	4 891 810,58
2026	4 307 625,48
2027	3 746 207,90
2028	3 204 345,09
2029	2 814 279,99
2030	2 442 587,81
2031	2 078 649,34
2032	1 750 254,24
2033	1 490 917,79
2034	1 223 456,87
2035	947 517,17
2036	662 727,03
2037	368 696,46
2038	65 016,94
2039	7 429,72



Evolution des remboursements par année

Evolution des remboursements par année			
Année	Capital	Intérêts	Total versement
2019	549 954,78	254 084,37	804 039,15
2020	553 881,12	237 879,20	791 760,32
2021	552 056,30	218 788,28	770 844,58
2022	565 699,02	199 986,96	765 685,98
2023	580 136,24	180 640,55	760 776,79
2024	573 020,93	161 445,41	734 466,34
2025	584 185,10	141 600,81	725 785,91
2026	561 417,57	122 077,93	683 495,50
2027	541 862,87	103 135,66	644 998,53
2028	390 065,11	87 483,43	477 548,54
2029	371 692,18	76 040,90	447 733,08
2030	363 938,45	65 132,14	429 070,59
2031	328 395,10	54 723,05	383 118,15
2032	259 336,45	44 899,53	304 235,98
2033	267 460,92	37 732,48	305 193,40
2034	275 939,70	30 386,24	306 325,94
2035	284 790,14	22 726,62	307 516,76
2036	294 030,57	14 782,47	308 813,04
2037	303 679,52	6 405,57	310 085,09
2038	57 587,22	699,97	58 287,19
2039	7 429,72	33,62	7 463,34

