

BUDGETS PRIMITIFS 2019

Note explicative de synthèse



BUDGETS PRIMITIFS 2019-Note explicative de synthèse

- | | |
|---------------------------------------------------------|---------|
| 1) BUDGET PRINCIPAL | p.3-16 |
| 2) BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT | p.17 |
| 3) BUDGETS ANNEXES DES THÉÂTRES JEAN ARP ET VICTOR HUGO | p.18-19 |
| 4) BUDGET ANNEXE ZAC JEAN ZAY | p.20 |

1-BUDGET PRINCIPAL

1. BALANCE GENERALE ET EQUILIBRE

FONCTIONNEMENT		
<u>Dépenses</u>		
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	37 747 066
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	37 361 767
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	66 806 426
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	4 912 710
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	36 767 220
66	CHARGES FINANCIERES	4 210 032
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	701 000
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	200 000
Total	Total Dépenses	188 706 221
<u>Recettes</u>		
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 161 000
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	450 000
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	9 884 786
73	IMPOTS ET TAXES	92 290 000
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	91 185 058
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 955 500
76	PRODUITS FINANCIERS	-
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 259 207
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	50 000
Total	Total Recettes	199 235 551
Total	Résultat Fonctionnement	10 529 330

INVESTISSEMENT		
<u>Dépenses</u>		
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	450 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	22 400 276
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 901 463
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	8 046 145
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 901 027
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	31 224 280
26	PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	15 000 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	411 300
Total	Total Dépenses	106 336 491
<u>Recettes</u>		
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	10 120 000
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	4 912 710
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	8 878 715
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	4 342 800
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	77 670 966
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	411 300
Total	Total Recettes	106 336 491

1-BUDGET PRINCIPAL

2. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

I. LES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS: 91,2M€

DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	BP 2019
FCCT	90 276 758 €
Subvention développement de la culture et du spectacle	414 718€
Subvention politique séniors	201 598€
Subvention développement économique et emploi (FEDER et FSE)	175 900 €
Subvention ANRU	76 083 €
Subvention mobilité	40 000 €
TOTAL	91 185 058€

- Le fonds de compensation des charges transférées (FCCT): 90,3M€

Le FCCT comprend une part fiscale socle produits fiscaux ménages (52,5M€ en 2018), la dotation « Part salaires »(CPS) à 32,3M€ (figés), un ajustement pérenne (-0,7M€), des correctifs exceptionnels et des ajustements pérennes (transferts de compétences)

- ▶ La part relative aux produits fiscaux varie conformément aux valeurs locatives habitations (TH, TF, TFB), indexées à l'indice des prix à la consommation harmonisé constaté de novembre n-1/novembre n-2 (art.1518bis CGI), soit+ 2,2% **(+1,2M€)**. La variation des bases physiques a été estimée à +1% **(+0,6M€)**.
- ▶ Les régularisations ponctuelles appliquées en 2018 ne sont pas reconduites **(+0,3M€)**.
- ▶ La charge du transfert de la compétence voirie et la régularisation des bases définitives 2018 n'ont pas été incluses. Elles feront l'objet d'un traitement par la CLECT au cours du 2nd semestre 2019.

1-BUDGET PRINCIPAL- RECETTES FONCTIONNEMENT

- Les subventions reçues: 0,9M€

- ▶ Le département des Hauts-de-Seine verse 0,51M€, soit 53% de l'ensemble des subventions pour les équipements culturels (médiathèques, conservatoires) et le CLIC
- ▶ Subventions européennes sur le Cluster (Fontenay-aux-Roses) et l'entrepreneuriat: **0,17M€**
- ▶ Subventions au titre de la compétence emploi versées directement au GIP Emploi (financement des clauses d'insertion dans les marchés de travaux publics par la Société du Grand Paris) : **-0,3M€**

II. LES PRODUITS FISCAUX: 92,3M€

	Crédits votés 2016	Crédits votés 2017	Crédits votés 2018	BP 2019
CFE	36 300 000 €	42 300 000 €	46 500 000 €	49 790 000 €
TEOM	36 900 000 €	34 200 000 €	42 230 367 €	42 500 000 €
TOTAL	73 200 000 €	76 500 000 €	88 730 367 €	92 290 000 €

- La taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM): 42,5M€

- ▶ Le taux de la TEOM baissera pour la 2e année consécutive dans le cadre de la convergence des taux sur le Territoire (à l'exception de Montrouge) : **-0,35M€ / exécuté 2018**.
- ▶ Pour mémoire, la base taxable, soumise à 3 déterminants conduit à un accroissement du produit :
 - ▶ Effet volume compte tenu de dynamique physique des bases estimée à +1% (idem socle fiscal FCCT): **+0,4M€ / exécuté 2018**
 - ▶ Pour les habitations : une croissance des valeurs locatives par application d'un coefficient de revalorisation (+2,2%): **+0,7M€ / exécuté 2018**
 - ▶ Pour les locaux professionnels, une baisse des valeurs locatives, en moyenne de 1%: **-0,1M€ / exécuté 2018**

1-BUDGET PRINCIPAL- RECETTES FONCTIONNEMENT

- La contribution foncière des entreprises (CFE): 49,8M€
- ▶ A partir de 2019 les professionnels au chiffre d'affaire <5 000€ sont exonérés de CFE (42% des professionnels soumis à CFE sur le territoire de VSGP. L'exonération est compensée par l'État suivant le taux appliqué en 2018).
- ▶ Les tarifs 2019 se fondent en partie sur les tarifs 2017 (-1,2%/2018), ce qui conduit à une baisse des montants soumis à cotisation. A taux constant une moindre recette est donc prévisible **(de -0,2 à -0,4M€/exécuté 2018)**. Pour les professionnels soumis aux montants minimums (« coti-mini », 82% des contribuables, 20% des recettes), la variation reste assise sur la prévision d'inflation hors tabac (+1,4%): **+0,14M€ /exécuté 2018**
- ▶ Dans la mesure où le taux CFE du Territoire (24,63%) est inférieur à deux fois la moyenne nationale (54,16%), VSGP dispose de la possibilité de majorer le taux de CFE, dans la limite de 5 % du taux moyen de CFE, soit de 1,35 point. La recette attendue d'une augmentation du taux à 25,9% est de **+2,5M€ /exécuté 2018**

1-BUDGET PRINCIPAL- RECETTES FONCTIONNEMENT

III. LE PRODUIT DES SERVICES: 9,9M€

Correspond aux recettes liées aux activités faisant l'objet d'une facturation auprès des usagers.

- ▶ Les recettes des activités sportives de loisirs et culturelles sont ajustées sur les encaissements corrigés des régies sur 2018 et une augmentation de fréquentation dans les piscines: **+0,6M€**
- ▶ La redevance versée par le CROUS (Résidence universitaire d'Antony) augmente en raison de la mise en location d'un nouveau bâtiment (ICADE) courant septembre 2019: **+0,25M€**
- ▶ Redevances spéciales des ordures ménagères et locations des PAVE alignées sur les recettes réelles 2018: **-0,15M€**

Participation des usagers	Crédits votés 2016	Crédits votés 2017	Crédits votés 2018	BP 2019
Recettes des piscines	1 884 623 €	1 845 800 €	4 175 000 €	4 691 016 €
Recettes des conservatoires	2 899 726 €	2 914 515 €	2 794 050 €	2 840 580 €
Recettes des médiathèques	14 200 €	11 200 €	12 200 €	11 110 €
Total	4 798 549 €	4 771 515 €	6 981 250 €	7 542 706 €

Redevances et reversement	Crédits votés 2016	Crédits votés 2017	Crédits votés 2018	BP 2019
Redevances du CROUS (Habitat)	74 389 €	507 829 €	956 563 €	1 202 563 €
Produits compétences OM	940 792 €	860 172 €	916 767 €	767 137 €
Participations transport	243 000 €	250 609 €	203 000 €	209 475 €
Remboursement de mise à disposition de personnels	311 893 €	512 306 €	250 000 €	242 000 €
Produits liés au développement durable	0 €	11 250 €	11 250 €	
Produits liés au développement économique	52 000 €	3 500 €	4 500 €	17 000 €
Total	1 622 074 €	2 145 666 €	2 342 080 €	2 438 175 €

1-BUDGET PRINCIPAL- RECETTES FONCTIONNEMENT

IV. LES AUTRES PRODUIT DE GESTION COURANTE: 2,9M€

Autres produits de gestion courante	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
Produits des locations du Fahrenheit	0 €	0 €	1 021 794 €	1 150 000 €
Remboursement des participations ticket Restaurant	31 250 €	62 000 €	62 000 €	110 000 €
Produits issus de la valorisation des déchets	2 587 750 €	1 581 000 €	2 239 000 €	1 693 000 €
Divers	20 000 €	12 700 €	2 800 €	2 500 €
TOTAL	2 639 000 €	1 655 700 €	3 325 594 €	2 955 500 €

- ▶ Les loyers perçus sur le bâtiment Fahrenheit augmentent en raison de nouvelles locations: **+0,13M€**
- ▶ La participation des salariés aux tickets restaurants augmentent proportionnellement aux dépenses prévues sur ce volet: **+0,05M€**
- ▶ Les reversements du SIMACUR et du SYCTOM, qui varient en fonction du tonnage de déchets revalorisés, sont alignées sur les encaissements réels 2018: **-0,5M€**

V. LES ATTÉNUATIONS DE CHARGE & PRODUITS EXCEPTIONNELS: 1,16M€ & 1,25M€

- ▶ Remboursement par le GIP Emploi des agents VSGP mis à disposition (0,9M€), remboursements de cotisations d'agents détachés, de frais statutaires,...: **+1M€**.
- ▶ Remboursement de quote-part de dette par la CAPS (ex-périmètre Verrières et Wissous): **+ 1,25M€**
 - ▶ *NB : montant correspondant au rattrapage depuis 2016 des sommes dues par la CAPS (296 516 € en 2020, puis montant dégressif les années suivantes suivant le profil d'extinction de la dette reconstituée)*

1-BUDGET PRINCIPAL

3. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

I. LES PRÉLÈVEMENTS SUR RECETTES: 66,8M€

- ▶ Les fonds de péréquation : l'enveloppe nationale du FPIC ne sera pas augmentée, la contribution sur le Territoire devrait se maintenir autour de 4,5M€/an.
- ▶ La dotation d'équilibre: compte tenu du maintien de la dotation d'intercommunalité dans la dotation d'équilibre pour 2019, le reversement à la MGP devrait se stabiliser à 27,1M€. A législation constante, la dotation d'intercommunalité sera perdue en 2020 (-6,3M€).
- ▶ FNGIR: la MGP étant l'EPCI bénéficiant de la fiscalité « économique », elle est destinataire du FNGIR, fonds figé à valeur 2013, soit 35,5M€/an.

II. LES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS: 36,7M€

BP 2019	Objet
14 517 909 €	Contributions aux syndicats de traitement des déchets
9 333 232 €	Subventions à la culture, aux équipements et au spectacle vivant
6 645 825 €	Contribution à la Brigade Sapeur pompier Paris
4 273 240 €	Contribution exploitants transport/mobilité
1 595 401 €	Subvention développement emploi et économique
283 613 €	Indemnités élus
67 400 €	Subvention développement durable
50 600 €	Cotisations diverses
36 767 220€	TOTAL

- ▶ La contribution au secteur du transport et de la mobilité comprend outre l'actualisation, le nouveau service Clam'express, la modernisation et le développement des lignes Amibus et Montbus (Châtillon-Montrouge): **+0,6M€**
- ▶ Accroissement des crédits par effet d'actualisation des indices de contribution au traitement des déchets (**+0,4M€**) et à la BSPP (**+0,1M€**)
- ▶ Les subventions à la culture sont augmentées au titre de l'équilibre de budget annexe et de solde à verser.

1-BUDGET PRINCIPAL

2. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

II. LES DÉPENSES COURANTES:

- Déchets ménagers et assimilés: 17,7M€

- ▶ La compétence déchet représente la 1ere dépense courante de fonctionnement et représente près de 47% de ces crédits.
- ▶ Le contrat socle de collecte croît selon l'indice de révision des prix: **+0,65M€**.
- ▶ Mise en place de compacteurs solaires à Sceaux en remplacement de kiosques à carton
- ▶ Accompagnement au compostage: **+0,03M€**
- ▶ Uniformisation des bacs et identifiants visuels:**+0,15M€**

	Crédits votés 2018	BP 2019
Contrat collecte	13 340 916 €	13 992 667 €
Collecte des CTM	780 000 €	780 000 €
Gestion bacs roulants	555 692 €	510 859 €
Gestion déchetteries	478 290 €	490 921 €
Traitement déchets hors syndicats	645 000 €	613 760 €
Entretien et loc bennes& compacteurs	221 253 €	281 697 €
Maintenance bacs et PAVE	383 624 €	400 000 €
Impression-édition	211 120 €	373 940 €
Etudes et accompagnement projets	148 973 €	195 000 €
Information-communication	77 000 €	83 000 €
Total	16 841 868 €	17 721 844 €

1-BUDGET PRINCIPAL- Dépenses de fonctionnement

- Les dépenses sectorielles et de structures: 9,5M€

	Equipements culturels	Equipements sportifs	Autres (dt siège)	Total
Maintenance, réparation	632 713 €	1 224 843 €	635 220 €	2 492 776 €
Fluides, énergie	717 227 €	2 718 427 €	1 094 891 €	4 530 545 €
Moyens matériels, charges, activités	1 301 791 €	433 714 €	741 569 €	2 477 075 €
Total	2 651 732 €	4 376 985 €	2 471 681 €	9 500 397 €

- ▶ La politique sportive dans son ensemble reste le premier poste de dépenses courantes directes, mais essentiellement en raison des coûts de gestion des bâtiments (89%).
- ▶ La passation d'un marché multitechnique a permis de baisser le coût de la maintenance de près de **-0,3M€** et la renégociation contrat CVC et bulle stade nautique de **-0,1M€**.

- Les dépenses des fonctions ressources: 4,9M€

	Crédits votés 2017	Crédits votés 2018	BP 2019
Moyens généraux, affaires générales et assemblées	2 308 908 €	1 850 530 €	1 999 400 €
Informatique + RGPD	1 198 415 €	1 391 285 €	1 390 223€
Frais ressources humaines (assurances, formation, annonces, ...)	1 311 300 €	1 357 000 €	1 230 900 €
Juridique et commande publique	507 000 €	384 941 €	290 587 €
TOTAL	5 325 623 €	4 983 756 €	4 911 110 €

- ▶ Les frais des moyens généraux croissent en raison de l'augmentation des surfaces vitres et sols à nettoyer: **+0,15M€**.
- ▶ Sacralisation de l'enveloppe dédiée à la formation (0,2M€) et aux équipements de sécurité des agents; moindre recours à des annonces payantes et à des cabinets de recrutement permet de réduire les crédits: **-0,12M€**.

11

1-BUDGET PRINCIPAL- Dépenses de fonctionnement

- Habitat-logement: 0,09M€
 - ▶ Etude, accompagnement CIA (0,06M€)
- Aménagement-urbanisme: 0,25M€
 - ▶ Planification et aménagement (0,2M€)
- Déplacement-transport: 0,16M€
 - ▶ Etude schéma stratégique cyclable
 - ▶ Amélioration supports et équipements Paladin
 - ▶ Application géolocalisation navettes
- Politique de la ville: 0,04M€
 - ▶ Etude accompagnement: 0,03M€
- Développement durable: 0,04M€
 - ▶ Ressourcerie (0,03M€)
- CLIC: 0,04M€
- Développement économique: 0,4M€
 - ▶ Prospective, commercialisation (0,2M€)
 - ▶ Promotion du territoire (0,08M€)
 - ▶ Accompagnement des créateurs (0,06M€)
- Eclairage public: 2 M€
 - ▶ Entretien, réparation (1,2M€)
 - ▶ Eclairage, illuminations (0,8M€)
- Défense incendie-eaux pluviales: 1,6M€
 - ▶ Maintenance hydrants et bornes: 0,3M€
 - ▶ Entretien réseaux : 1M€

1-BUDGET PRINCIPAL

4. DEPENSES DE PERSONNELS: 37,3 M€

BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019
34 953 670 €	34 854 865 €	35 958 256 €	37 361 767 €

- ▶ L'ouverture des crédits de moyens en personnels est plus importante que les années précédentes en raison d'une trentaine de postes vacants reportés de 2018. Ces derniers représentent 37% de la variation
- ▶ Augmentation du nombre de postes subventionnés (postes FEDER et FSE).
- ▶ Maitrise du GVT à -1% de la masse salariale.

		Part dans la différence BP 2019/Exécuté 2018
Rémunération effectif permanent janv-dec 2019	33 979 029 €	
<i>GVT</i>	291 200 €	8,8%
<i>Mesures locales</i>	338 221 €	10,2%
<i>Éléments récurrents variables (HS, astreintes,...)</i>	421 500 €	12,7%
<i>Éléments récurrents invariables (prime annuelle, médecine travail, GUSO...)</i>	1 095 650 €	33,0%
<i>Recrutement postes vacants</i>	1 236 167 €	37,2%
Total	37 361 767 €	
Exécution 2018	34 042 129 €	
Différence	3 319 638 €	

1-BUDGET PRINCIPAL

5. DEPENSES D'INVESTISSEMENT: plus de 80 M € d'investissement

	Crédits votés 2018	BP 2019
20 – Frais d'études	5 951 393	5 901 463
204 – Subventions d'équipement versées	5 498 868	8 046 145
21 – Immobilisations corporelles	16 732 977	22 901 027
23 – Travaux en cours	43 699 011	31 224 280
26 – Titres de participation	925 051	15 000 000
Total	72 807 300 €	83 072 915 €

- ▶ Frais d'études : ilot K études de programmations et concours MOE, théâtre Firmin Gémier, Biocluster, Auditorium Clamart, Schéma directeur assainissement-eaux pluviales, Maison de l'entrepreneuriat, Ilot INSEE, schéma directeur métrologique
- ▶ Subventions d'équipements : aides à la pierre aux bailleurs, enfouissement des lignes à très haute tension, participations à la BSPP
- ▶ Immobilisations corporelles et travaux en cours : investissements réalisés principalement dans les théâtres (11,7 M €), l'activité foncière (10,144 M €), les travaux sur les réseaux eaux pluviales-assainissement (8,8 M€), l'éclairage public (5,7 M €), les conservatoires (4,3 M €), les déchets (3,6 M €); le logement (1,8 M€)
- ▶ Titres de participation : création de la SEM commerce et portage foncier (15 M€)

1-Budget principal : Dépenses d'équipements

Poursuite d'opérations

(dont opérations en AP-CP)

Opérations nouvelles

Aménagement,
logement, habitat,
dév. éco

Aides à la pierre pour les bailleurs (2M€)

Acquisitions foncières par préemptions (10M€)

- « Ilot K » résidence universitaire Antony (15,5M€)
- Rénovation maison de l'entreprenariat (0,3M€), mise au norme ascenseurs siège (166K€)
- Construction Biocluster (1,4M€) réaménagement maison des entrepreneurs à Fontenay aux Roses,
- Création d'une SEM commerces et acquisitions foncières (15M€)
- Etude opération Pierre Plate à Bagneux

Dév. durable,
énergie, mobilités

Réseau eaux pluv./asst : lutte contre inondations et pollutions (8,8M€), schéma directeur (50K sur le Bpal)

Rénovation réseau éclairage public (5,7M€)

Enfouissement lignes THT (2,8M€) Clamart et le Plessis Robison

Déchets : achats composteurs, fourniture bacs (700K€)
Trx sur voirie (475K€)

- Consigne à vélos (300K€, phasé sur 2 ans)
- Nouveaux poteaux point arrêts Amibus, Montbus, ... (80K€)
- Mur-antibruit métro à Malakoff (17K€)

Sport, culture

Rénovation patrimoine bâti :

Théâtre Firmin Gémier à Antony (10M€)

Théâtre des Gémeaux à Sceaux (1 M€),

Conservatoire Bourg la Reine-Sceaux (940 K€)

Théâtre 71 à Malakoff (150 K€)

Rénovation patrimoine bâti :

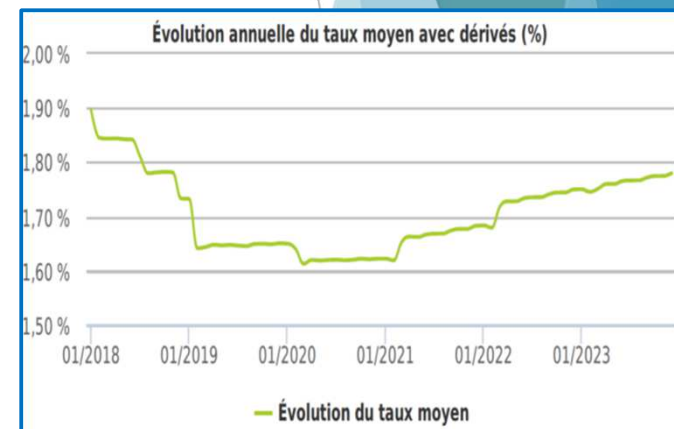
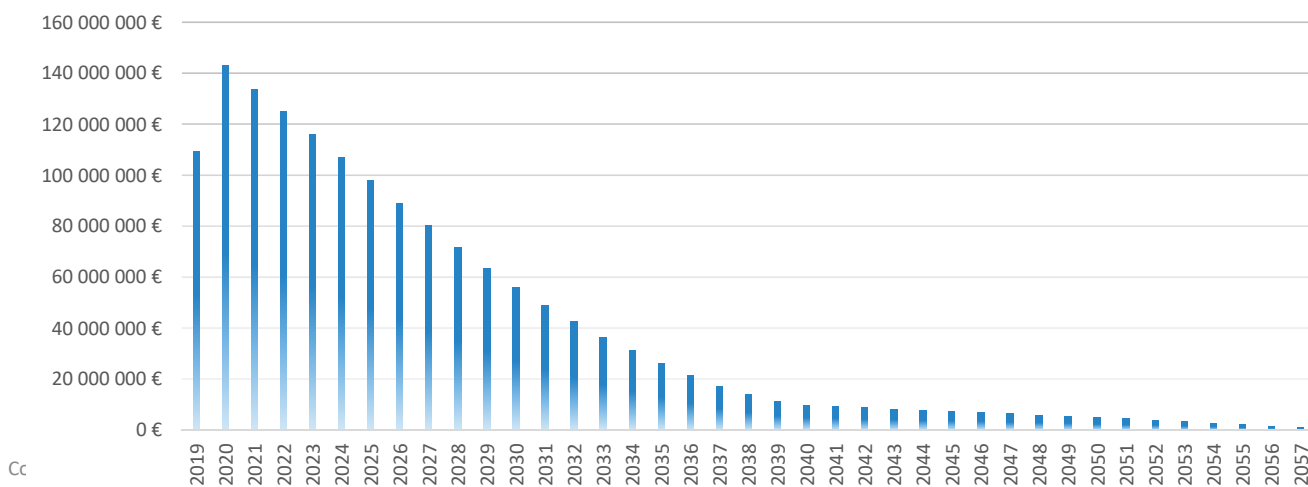
- Auditorium Clamart (2,4M€),
- Reprise étanchéité médiathèque Buanderie et pôle culturel Châtenay-Malabry (1,4M€)
- Confort thermique conservatoire Antony (1M€)
- Conservatoire Châtillon (0,5M€)
- Étude préalable théâtre Victor Hugo à Bagneux
- Consultation MOE stade nautique Châtillon Malakoff
- Rénovation table élévatrice et façade théâtre des Sources
- Extension fibre optique et interconnexion des équipements (1,3 M€)

1-BUDGET PRINCIPAL

6. DETTE, EMPRUNT ET EQUILIBRE BUDGETAIRE :

- ▶ Au 1er mars 2019, le capital restant dû par VS GP est de 129M€ avec en sus un disponible contractuel de 20M€.
- ▶ Jusqu'en 2022, VS GP remboursera pour sa dette actuelle, en moyenne 8,3M€ de capital/an et 2,2M€ d'intérêts/an avec un taux moyen de 1,67%.
- ▶ VS GP finalisera en 2019 un rachat de dette en fonction des négociation avec les banques (potentiellement 9,815 M€, neutre au plan budgétaire).
- ▶ Le besoin en équilibre budgétaire est de 67,8 M€ (51,2 M€ en 2018) correspondant à une charge de dette annuelle maximum de 15,9M€ (12M€ de remboursement en capital et 4 M€ d'intérêts).
- ▶ Le plafond national de référence de désendettement des EPCI fixé par la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 est de 12 ans; avec un excédent brut en budget primitif de l'ordre de 12 à 15M€/an, l'endettement contrôlé de VS GP est de 145 à 180M€.

EXTINCTION DE LA DETTE VS GP AU 1ER JANVIER



2-BUDGET ASSAINISSEMENT

DÉPENSES D'EXPLOITATION		RECETTES D'EXPLOITATION	
Maintenance, travaux	457 000 €	Travaux	600 000 €
Frais	55 658 €	Redevances	6 450 000 €
Remboursement personnels	253 500 €	Autre	40 000 €
Admis non valeur	7 500 €		
		QP sub. Inv. Virée au compte	
Autres	50 000 €	de résultat.	294 541 €
Dotations amortissement	1 965 568 €		
Frais financiers	1 705 550 €		
Virement section invest	2 889 765 €		
Total	7 384 541 €		7 384 541 €
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Subv. Invest.	294 541 €	Virement exploitation	2 889 765 €
Frais études	555 000 €	Amortissements	1 965 568 €
Travaux et avances	8 438 500 €	FCTVA	1 384 252 €
Dette	12 909 699 €	Emprunt	15 958 155 €
Total	22 197 740 €		22 197 740 €

- ▶ Travaux de réseaux en cohérence avec les travaux de voirie des villes
- ▶ Refinancement de la dette : 7,137 M € au plus, neutre au plan budgétaire et qui devrait permettre une économie sur le long terme

3-BUDGETS DES THEATRES

- Théâtre Jean Arp

- ▶ Une subvention d'équilibre en fonctionnement contenue dans un contexte de travaux avec principalement une programmation de spectacles hors les murs majorant les dépenses (location d'un chapiteau) et diminuant les recettes d'exploitation : 1,845 M € (montant inclus dans le chapitre 75 ; 1,721 M € en 2018)

Fonctionnement
Dépenses

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 499 041	1 318 996
	012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	873 116	1 013 096
	042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	64 222	34 000
	67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 000	4 952
Total	Total Dépenses	2 453 379	2 371 044

Fonctionnement
Recettes

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	23 000	32 044
	70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERS	458 000	246 000
	74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	250 000	208 000
	75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 722 379	1 885 000
	77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0
Total	Total Recettes	2 453 379	2 371 044

Investissement
Dépenses

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	23 000	32 044
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 900	106 000
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	226 900	246 700
Total	Total Dépenses	270 800	384 744

Investissement
Recettes

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	64 222	34 000
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	206 578	350 744
Total	Total Recettes	270 800	384 744

3-BUDGETS DES THEATRES

- Théâtre Victor Hugo

- ▶ Stabilité de la subvention d'équilibre en fonctionnement : 1,068 M € (incluse dans le chapitre 75)
- ▶ La prévision budgétaire est ajustée au plus près de l'exécution constatée en 2018 pour les charges de personnel

Fonctionnement
Dépenses

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	635 888	648 198
	012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	480 000	426 000
	042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 204	90 000
	65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	750	750
	67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 000	5 000
Total	Total Dépenses	1 172 842	1 169 948

Fonctionnement
Recettes

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	6 980	22 000
	70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERS	69 000	69 000
	74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	17 000	5 000
	75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 079 862	1 073 948
	77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-
Total	Total Recettes	1 172 842	1 169 948

Investissement
Dépenses

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	6 980	22 000
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 500	1 500
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	383 150	133 180
	23 IMMOBILISATIONS EN COURS	-	56 800
Total	Total Dépenses	441 630	213 480

Investissement
Recettes

	Chapitre	BP N-1	BP 2019
	040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	31 204	90 000
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	410 426	123 480
Total	Total Recettes	441 630	213 480

4-BUDGET ZAC Jean Zay

- ▶ Les estimations de dépenses - 950 K€ - correspondent aux prévisions d'appels de fonds communiqués par la SPLA Panorama, opérateur de Vallée Sud sur cette ZAC.
- ▶ Des recettes pour un même montant sont comptabilisées par anticipation, selon la méthode de la comptabilité de stocks. Elles ne seront encaissées qu'à la commercialisation des terrains et des constructions.

Investissement		
Dépenses		
	Chapitre	BP 2019
	010 COMPTES DE STOCKS ET EN COURS	950 000,00
	20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00
	23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00
Total	Total Dépenses	950 000,00
Investissement Recettes		
	Chapitre	BP 2019
	010 COMPTES DE STOCKS ET EN COURS	950 000,00
	27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00
Total	Total Recettes	950 000,00
Fonctionnement		
Dépenses		
	Chapitre	BP 2019
	042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	950 000,00
	043 OPÉRATION D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONC	950 000,00
Total	Total Dépenses	1 900 000,00
Fonctionnement Recettes		
	Chapitre	BP 2019
	043 OPÉRATION D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONC	950 000,00
	70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSE	950 000,00
Total	Total Recettes	1 900 000,00