

**Département du Morbihan
Arrondissement de LORIENT
Mairie d'AURAY (56400)**

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL**

Le mardi 12 mars 2019 à 19 HEURES 00, le Conseil municipal de la Commune d'AURAY (Morbihan), légalement convoqué le 5 mars 2019, s'est réuni en session ordinaire, à la Mairie, dans la salle des délibérations sous la présidence de Monsieur Joseph ROCHELLE, Maire.

La séance a été publique.

Etaient Présents à la présente délibération :

Monsieur Joseph ROCHELLE, Monsieur Jean-Michel LASSALLE, Madame Aurélie QUEIJO, Monsieur Azais TOUATI, Madame Annie RENARD, Monsieur Jean Claude BOUQUET, Monsieur Ronan ALLAIN, Madame Mireille JOLY, Monsieur Benoît GUYOT, Monsieur Armel EVANNO, Monsieur Patrick GOUEGOUX, Madame Valérie ROUSSEAU, Madame Marina LE ROUZIC, Monsieur Jean-Pierre GRUSON, Madame Marie-Noëlle POMMEREUIL, Monsieur François GRENET, Madame Emmanuelle HERVIO, Monsieur Yazid BOUGUELLID, Monsieur Christian PELTAIS, Monsieur Mathieu LAMOUR, Monsieur André MABELLY, Monsieur Jean-Charles KERLAU

Absents excusés :

Madame Pierrette LE BAYON (procuration donnée à Madame Aurélie QUEIJO), Madame Valérie VINET-GELLE (procuration donnée à Monsieur Jean-Michel LASSALLE), Madame Kaourintine HULAUD (procuration donnée à Madame Marie-Noëlle POMMEREUIL), Monsieur Jean-Claude LARRIEU (procuration donnée à Madame Annie RENARD), Madame Florence AOUCHICHE (procuration donnée à Monsieur Joseph ROCHELLE)

Secrétaire de séance : Monsieur GOUEGOUX Patrick

3- DF - BUDGET PRIMITIF 2019: BUDGET PRINCIPAL

Monsieur Joseph ROCHELLE, Maire, expose à l'assemblée :

L'examen du Budget Primitif du budget de la Ville intervient après le vote du Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) pour 2019 qui s'est déroulé lors du Conseil Municipal du 19 Février 2019.

La présentation du Budget Primitif figurera en annexe de cette délibération.

Si les grandes orientations sont respectées, quelques modifications ont été effectuées par rapport aux chiffres présentés lors du DOB.

Ces modifications feront l'objet d'une présentation pour la section de fonctionnement. De plus, une présentation fonctionnelle sera proposée.

La section d'investissement et notamment les dépenses d'équipement brut seront

détaillées.

Conformément à la décision du Conseil Municipal du 30/06/2014, les crédits sont votés par nature au niveau du chapitre budgétaire pour la section de fonctionnement et au niveau du chapitre et de l'opération d'équipement pour la section d'investissement.

A reçu un avis favorable en Commission Finances, Budget du 28/02/2019

Après délibération et à l'unanimité des suffrages exprimés (20 voix pour),
7 abstention(s) :

Monsieur GRUSON, Madame POMMEREUIL, Madame HULAUD, Monsieur GRENET,
Madame HERVIO, Monsieur PELTAIS, Monsieur LAMOUR,

2 absent(s) n'ayant pas donné procuration :

Monsieur LE SAUCE, Madame PUREN,

Le Conseil municipal :

- **APPROUVE** les montants des dépenses et des recettes inscrits au Budget Primitif 2019 du budget principal de la Ville d'Auray, soit 20 318 115,20 € en section de fonctionnement et 13 452 639,04 € en section d'investissement.

- **VOTE** le budget primitif du budget principal par nature au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement et par opération au niveau de la super opération pour la section d'investissement.

Pour extrait conforme,

Le Maire

Joseph ROCHELLE

Partie 1 : La section de Fonctionnement

A) Ajustements par rapport au DOB:

Les modifications des inscriptions budgétaires sont limitées en section de fonctionnement et sont équilibrées en dépenses et en recettes:

Dépenses

chapitres budgétaires		DOB 2019	BP 2019	Différence
011	Charges à caractère Général	3 672 634	3 782 634	110 000
012	Charges de Personnel	9 250 660	9 250 660	-
014	Atténuation de produits	6 500	6 500	-
022	Dépenses Imprévues	300 000	134 497	- 165 503
023	Virement	3 978 582	4 123 788	145 207
042	Opérations d'ordre entre sections	830 000	830 000	-
65	Autres charges de gestion courante	1 782 284	1 765 287	- 16 997
66	Charges Financières	386 000	386 000	-
67	Charges exceptionnelles	38 749	38 749	-
Total Dépenses		20 245 409	20 318 115	72 707

Les augmentations du chapitre "charges à caractère général" (+ 110 000 euros) concernent le budget des animations (animations de Noël et touristiques) non prises en compte au moment du DOB. Cette somme est compensée, en partie, par des recettes attendues à hauteur de 27 500 euros pour ces animations.

Conformément à la proposition de la commission finances, budget du 7 Février 2019, les dépenses imprévues ont été réduites.

Les provisions liées aux subventions sont aussi réduites de 16 997 euros pour atteindre le niveau de plus de 26 000 euros.

Le différentiel permet de majorer le virement de 145 000 euros.

Recettes

chapitres budgétaires		DOB 2019	BP 2019	Différence
002	Résultat reporté	2 572 020	2 567 226,79	- 4 793
013	Atténuations de charges	118 000	118 000	-
042	Opérations d'ordre entre sections	623 000	623 000	-
70	Produits des services	1 454 409	1 488 527	34 118
73	Impôts et taxes	11 593 937	11 637 319	43 382
74	Dotations	3 584 752	3 584 752	-
75	Autres produits de gestion courante	291 130	291 130	-
76	Produits financiers	110	110	-
77	Produits exceptionnels	8 050	8 050	-
Total Recettes		20 245 409	20 318 115	72 707

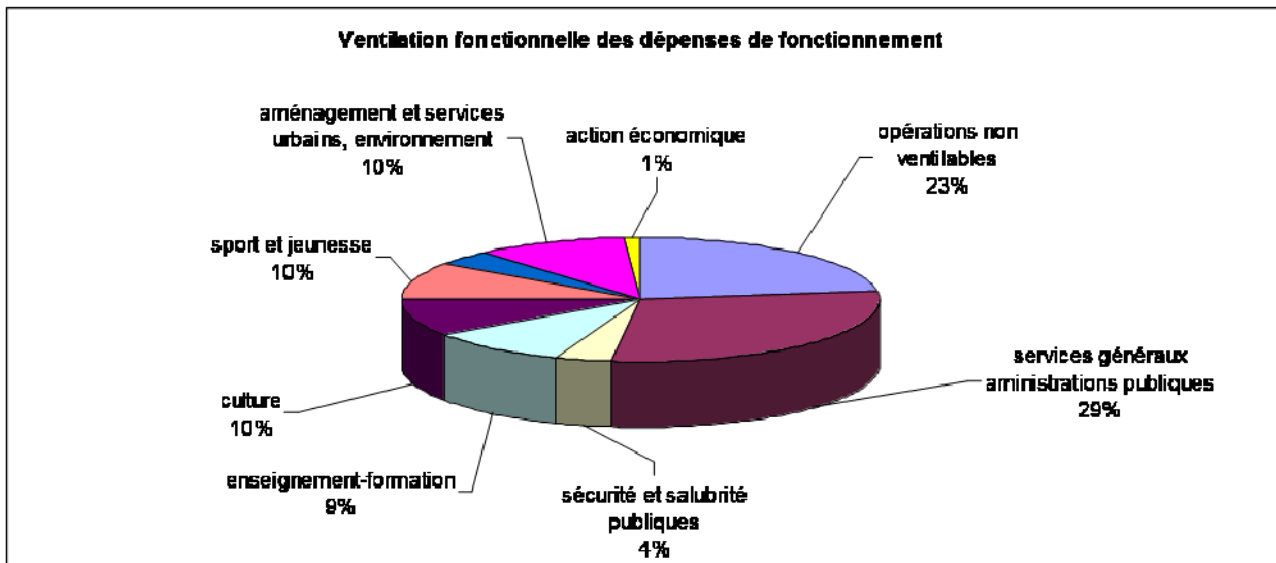
Le résultat reporté, après pointage avec les services de la trésorerie, est ajusté et se réduit de 4 793 euros.

Le produit des services a été augmenté de 27 500 euros pour tenir compte des recettes liées aux animations et de 6 618 euros d'ajustements à partir des réalisations 2018.

Pour les impôts et taxes, l'augmentation résulte du montant de l'attribution de compensation provisoire votée par la Communauté de Communes soit 22 907 euros. Le reste de l'augmentation correspond à un ajustement de la prévision de la fiscalité directe à partir des bases définitives 2018.

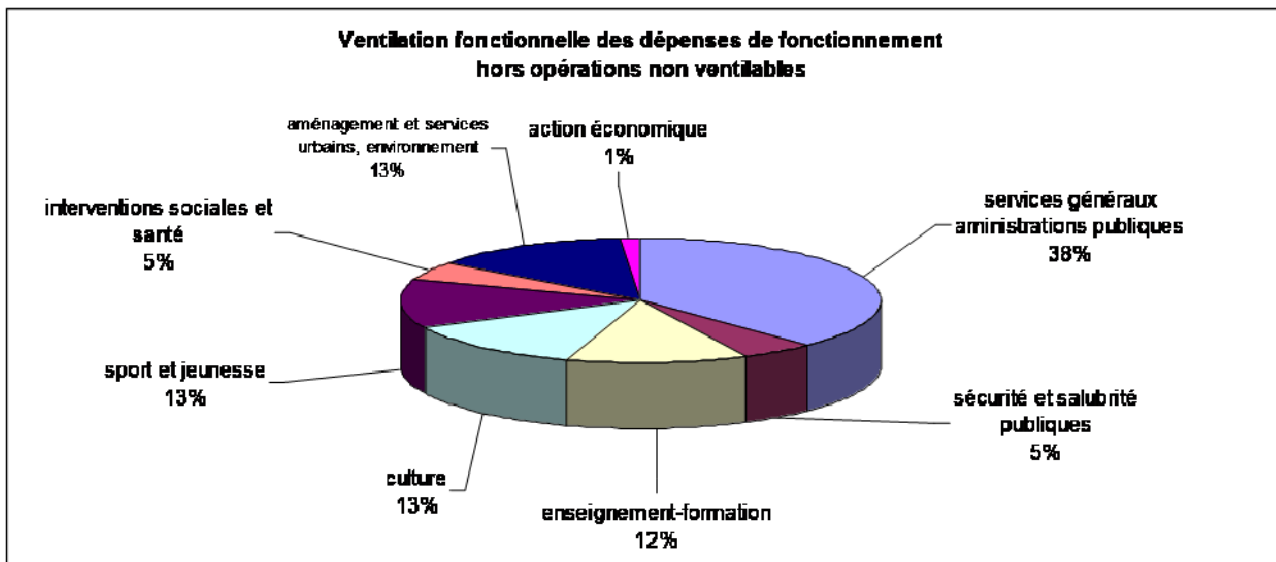
B) Les dépenses de fonctionnement hors virement et dépenses d'ordre.

1) Ventilation fonctionnelle



Il faut noter que n'apparaissent pas dans le graphique les fonctions "famille", "logement" et "action économique" qui sont gérées par le CCAS, AQTA et d'autres collectivités ou établissements publics. La fonction "interventions sociales et santé" concerne essentiellement la subvention au CCAS. Ce dernier est l'acteur principal de la politique sociale municipale. De plus, la tarification sociale de la Ville (Restauration scolaire, ALSH,..) n'est pas comptabilisée.

Afin de voir les principaux domaines d'interventions de la Ville, il peut être intéressant de neutraliser les opérations non ventilables.



2) Evolution des charges à caractère général

Libellé	réalisés 2015	réalisés 2016	réalisés 2017	réalisés 2018	budget primitif 2019
Eau et Assainissement	41 568	48 606	45 179	42 912	46 556
Energie	558 234	497 351	486 265	568 808	503 108
Comustibles	1 383	1 053	2 906	2 986	3 070
Carburants	47 697	49 589	56 234	60 764	60 300
Alimentation	325 670	320 259	368 126	383 952	407 792
Produits de traitement	1 886	2 301	2 644	2 313	2 945
Autres fournitures non stockées	119 527	146 820	122 177	109 855	119 200
Fournitures d'entretien	40 380	41 891	39 991	46 812	44 540
Fournitures du petit équipement	377 382	408 641	421 961	344 934	354 123
Fournitures de voierie	8 951	5 897	8 670	6 977	8 700
Vêtements de travail	16 752	18 849	14 383	15 891	17 950
Fournitures administratives	33 348	21 774	21 776	18 933	29 765
Livres, disques	65 320	66 741	64 774	65 035	63 800
Fournitures scolaires	44 244	42 709	46 812	43 116	42 334
Autres matières et fournitures	16 662	11 925	1 601	2 912	2 840
Locations immobilières	2 943	3 304	2 805	181	3 650
Locations mobilières	35 903	58 705	48 756	78 228	77 620
Entretien terrains	42 033	76 736	74 925	59 495	49 000
Entretien, réparations bâtiments publics	51 959	87 647	75 566	78 447	186 400
Entretien, réparations réseaux	83 099	23 508	23 899	7 678	39 200
Entretien, réparations réseaux		57 022	52 002	39 287	58 000
Entretien matériel roulant	7 430	9 895	15 649	8 043	11 500
Entretien autres biens mobiliers	44 998	54 513	64 430	75 219	63 600
Maintenance	192 222	197 972	189 450	191 037	219 099
Multirisques	61 698	60 193	59 261	58 415	68 165

Libellé	réalisés 2015	réalisés 2016	réalisés 2017	primitif 2019	
Etudes et recherches		24 347	83 662	-	2 048
Documentation générale et technique	9 194	7 725	10 531	7 536	9 600
Versement à des organismes de formation	14 613	17 397	15 358	5 868	25 000
Autres frais divers	2 528	4 151	2 830	6 173	4 350
indemnité aux comptables et régisseurs	2 699	2 713	2 985	2 736	2 600
Honoraires	11 804	16 693	34 821	13 523	33 670
Frais d'actes et de contentieux	2 615	3 286	12 891	12 227	22 000
Divers	297 986	257 072	286 864	271 217	355 550
Annonces et insertions	18 951	24 329	31 845	30 185	33 880
Fêtes et cérémonies	12 324	12 326	13 244	12 634	13 500
Foires et expositions	37 708	30 102	32 179	32 561	33 000
Catalogues et imprimés	26 413	27 567	38 082	46 393	40 140
Publications	45 488	45 172	41 361	42 186	46 712
Divers	802	7 488	15 528	4 582	5 550
Transport de biens	379	66			550
Transports collectifs	46 206	41 770	45 949	51 872	50 869
Voyages et déplacements	9 974	5 758	9 119	6 882	8 000
Frais de déménagement	3 222		1 902		3 000
Missions	6 695	4 880	8 666	4 194	5 000
Réceptions	31 902	28 568	46 307	32 490	35 050
Frais d'affranchissement	31 476	35 039	33 875	37 043	37 550
Frais de télécommunication	43 848	38 012	37 435	44 165	47 305
Services bancaires et assimilés	759	883	1 244	1 317	1 390
Concours divers	14 845	14 650	12 951	12 571	13 855
Redevances pour services rendus	3 595	3 246	2 560	2 425	900
Autres services extérieures	272 914	267 233	357 492	317 611	425 767

Libellé	réalisés 2015	réalisés 2016	réalisés 2017	primitif 2019	
Taxes et impôts sur les véhicules	628	552	4 391	552	550
Autres impôts et taxes	747	2 251	280	557	670
	3 214 917	3 275 209	3 536 678	3 351 474	3 782 634

La prévision est toujours plus forte que la réalisation. Pour comparer les choses, l'inscription 2018 était de 3 606 940 euros soit en augmentation de 4,8 % cependant si on retire les animations touristiques reprises par la Ville (60 000 euros) plus les 100 000 euros liés à la nouvelle programmation d'Athena, l'augmentation est de + 0,4 %.

Partie 2 Le programme d'investissements: les dépenses d'équipement brut:

Les dépenses d'équipement brut sont les dépenses qui enrichissent notre patrimoine.

Le programme d'investissement est géré soit en Autorisations de programme et Crédits de Paiement, soit en crédits ordinaires.

Les opérations commençant par un "3" sont gérées en AP/CP.

Seuls les crédits ordinaires (opérations commençant par un 4) permettent d'effectuer des restes à réaliser quand un engagement juridique est effectué (signature d'un contrat, notification d'un marché, bon de commande,...), les crédits sont reportés sur l'exercice suivant mais peuvent être retracés comme faisant partie des dépenses de l'exercice.

Il faut noter que le budget est voté au niveau de la super -opération , cependant, il est intéressant de lister les opérations prévues au Budget 2019.

Le tableau ci dessous présente les dépenses d'équipement brut avec :

-Les glissements de crédit de paiement de 2018 vers 2019.C'est à dire les opérations, gérées en AP/CP, votés en 2018 mais à réaliser en 2019.

-Les restes à réaliser 2018. C'est à dire les crédits ordinaires engagés sur 2018 et reportés sur 2019.

-Les nouvelles inscriptions 2019. Elles représentent les nouvelles opérations 2019

		Glissements CP	Restes à réaliser	Nouvelles Inscriptions	
3023	EQUIPEMENTS JEUNESSE	15 000		5 000	20 000
3030	TRAVAUX EDIFICES CULTUELS	36 749		11 800	48 549
3032	TRAVAUX EQUIPEMENTS CULTURELS	972		-	972
3061	ORU DU GUMENEN-GOANER	403 557		8 000	411 556
3065	AMENAGEMENT URBAIN SAINT GOUSTAN	5 829		106 000	111 829
3068	HALLES MUNICIPALES			50 000	50 000
3077	PLAN D'ECHANGE MULTIMODAL - GARE D'AURAY			390 000	390 000
3092	PLAN LOCAL D'URBANISME	16 000		-	16 000
3093	ETUDE URBAINE ET HOTEL DIEU	6 600		-	6 600
3098	HOTEL DE VILLE	8 636		37 855	46 491
3114	ESPACE DE GLISSE	20 325		250 000	270 325
3115	CHATEAU ET RAMPES DU LOCH	96 178		-	96 178
3135	EQUIPEMENT MULTIFONCTION LA FORET	17 670		382 330	400 000
3143	STADE D'ATHLETISME LOCH	15 750		1 526 250	1 542 000
3210	AMENGT C-VILLE VALORIS PATRIM.-DYNAMIS COMMERCE	357 929		-	357 929
3211	HIERARCHISATION DES VOIES - ZONE 30	39 817		-	39 817
3220	VIDEO PROTECTION	3 648		-	3 648
3224	RUE LOUIS BILLET	-		310 000	310 000
3225	BY PASS KERBOIS	-		220 000	220 000
3226	ROND POINT GERBAUX, MANCEAU, RECLUS	-		40 000	40 000
3299	CHEMINEMENT DOUX -GOANER - PORTE OCEANE	-		10 000	10 000

		Glissements CP	Restes à réaliser	Nouvelles Inscriptions	TOTAL
4024	EDUCATION ENFANCE TVX, MOB. MATERIELS - RECURRENT	-	20 679	102 875	123 554
4025	SPORT - TVX, MOB. ET MATERIELS - RECURRENT	-	20 914	98 000	118 914
4027	ACQ. MATERIEL DE TRANSPORT - RECURRENT	-	53 130	100 000	153 130
4031	TVX DIVERS BATIMENTS - RECURRENT	-	11 711	131 319	143 030
4036	RESERVES FONCIERES - RECURRENT	-		463 392	463 392
4037	ACQ. AUTRES VEHICULES - RECURRENT	-	60 234	71 000	131 234
4040	INFORMATIQUE - DIVERS - RECURRENT	-	186 531	131 403	317 934
4041	DIVERS MATERIELS RECURRENTS	-	26 708	127 700	154 408
4042	DIVERS MOBILIERES RECURRENTS	-	3 659	14 100	17 759
4043	CULTURE TVX, MOBILIERES, MATERIELS - RECURRENT	-	6 619	107 000	113 619
4044	PATRIMOINE - TVX, MOBILIERES ET MATERIELS-RECURRENT	-		2 900	2 900
4046	JEUNESSE - TVX, MOB. ET MATERIELS - RECURRENT	-		5 125	5 125
4085	ACCESSIBILITE - RECURRENT	-	17 476	100 000	117 476
4088	ECONOMIES D'ENERGIE - DIVERS TVX RECURRENTS	-	8 076	93 455	101 531
4107	TVX INFRASTRUCTURES ET VRD RECURRENTS	-	596 259	620 810	1 217 069
4111	TVX DIVERS CIMETIERES - RECURRENT	-	1 560	35 000	36 560
4112	ETUDES	-	22 764	-	22 764
4998	EQUIPEMENT -ATTRACTIVITE TOURISTIQUE-	-		100 000	100 000
	TOTAL		1 044 660	1 036 321	5 651 313
				7 732 295	