

Dossier 1

Budget 2019

Un budget dynamique et maîtrisé

CONTEXTE GENERAL / SITUATION ECONOMIQUE ET SOCIALE

Après un pic à 2,30% en 2017, la croissance française est attendue à chuter à 1,50% (en moyenne annuelle) pour l'année 2018, soit une baisse de 0,8 points selon les prévisions Banque de France du mois de décembre 2018. Ce ralentissement est principalement lié à un ralentissement de l'investissement dont la progression a diminué de 1,6 points en passant de 4,7% à 3,1%. Cependant, malgré un certain ralentissement de sa dynamique, la croissance de l'économie française reste supérieure aux estimations de croissance potentielle de la Banque de France qui s'élevaient à 1,3% pour 2018, soit 20 points de base de moins. Toujours selon les estimations de la Banque de France, le taux de croissance de l'économie française devrait continuer de baisser au cours des années à venir pour atteindre un niveau de 1,4% au cours de l'année 2021.

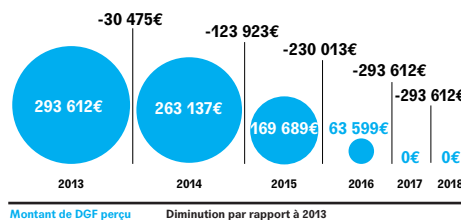
L'année 2018 a également été marquée par de fortes tensions sur les prix de l'énergie sur la période août-octobre, le prix du Brent (principale référence du prix du pétrole) ayant atteint un maximum de 86 dollars, plus haut historique depuis 2014. Cette flambée des prix du pétrole s'est alors traduite par une forte inflation importée pour la France. En effet, l'inflation totale atteindrait 2,1% pour l'année 2018 (contre 1,2% en 2017), ce qui n'a pas eu d'effet vertueux pour la croissance du pays dont l'inflation sous-jacente (retraitée des prix de l'énergie et de l'alimentation) reste sous le seuil des 1%.

Contribution des collectivités locales à la réduction du déficit public

Depuis 2017, la commune ne perçoit plus de DGF.

L'effort exceptionnel (baisse de dotation globale de fonctionnement) pour la com-

mune de Limonest sur les dernières années se traduit de la façon suivante.



Sur 5 ans, depuis 2014, c'est 971 635 € qui ont été prélevés au titre de la contribution au redressement des finances publiques

Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) :

Depuis quelques années, la participation communale évolue de la façon suivante :

Montant du FPIC

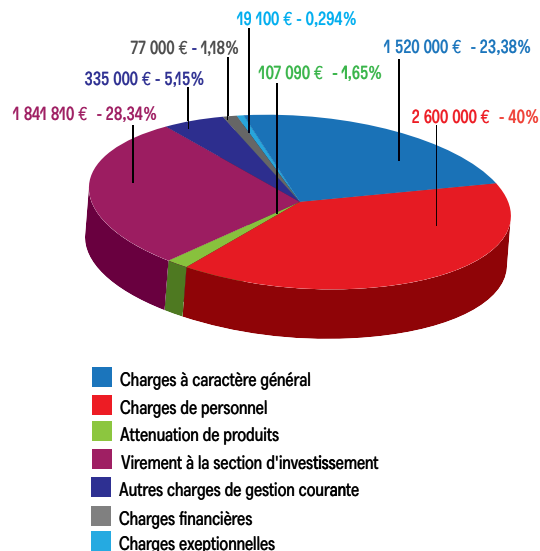
2013	14 799 €
2014	26 075 €
2015	36 724 €
2016	51 289 €
2017	65 353 €
2018	64 030 €
S/TOTAL	258 270 €
Prévision 2019	65 000 €

Au total (FPIC plus diminution de DGF), c'est **357 642 €** qui ont été ponctionnés en 2018 et **1 229 905 €** entre début 2013 et fin 2018.

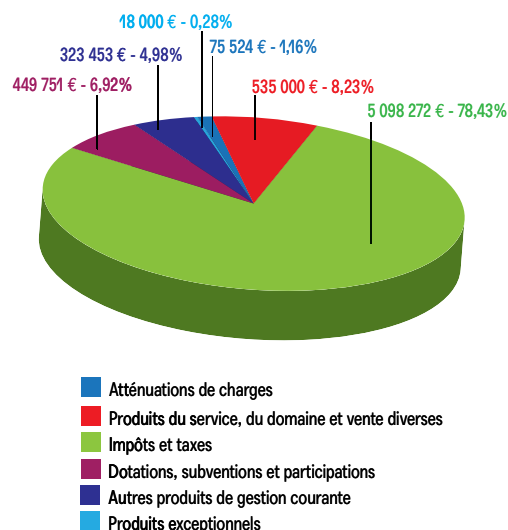
En outre en 2018 la commune a du reverser 43 060 € au titre de complément au redressement des finances publiques (RPF).

DEPENSES ET RECETTES PREVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2019

Les dépenses de Fonctionnement 2019 :
6 500 000 €



Les recettes de Fonctionnement 2019 :
6 500 000 €



LA DETTE

Éléments de synthèse de la dette de la commune

Encours de dette en euros/habitant

Année	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Encours de dette	1 133 €	999 €	866 €	792 €	287 €	235 €	188 €

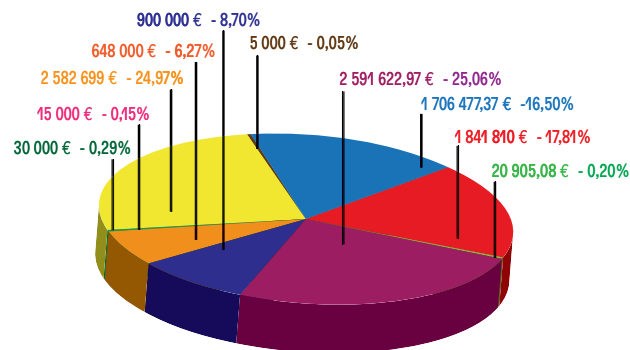
	Dette au 31/12/2017	Dette au 31/12/2018
La dette globale est de	4 900 160 €	5 073 074 €
Son taux moyen s'élève à	1,55 %	1,27 %
Le ratio (en années) de désendettement	2,05	2,57

DEPENSES ET RECETTES PREVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT 2019

Les dépenses prévisionnelles d'Investissement 2019 : 10 341 514.42 €

Déficit reporté	1 420 194,34 €	13,73 %
210 Avenue Général de Gaulle	13 000,00 €	0,13 %
Agora	105 965,12 €	1,02 %
Atelier	60 900,00 €	0,59 %
Batterie des Carrières	7 000,00 €	0,07 %
Chataignière	2 400,00 €	0,02 %
Cimetière	178 710,00 €	1,73 %
Crèche	18 400,00 €	0,18 %
Centre Technique Municipal	2 327 220,00 €	22,50 %
Ecole Maternelle	22 000,00 €	0,21 %
Ecole Élémentaire	267 383,60 €	2,59 %
Elections	800,00 €	0,01 %
Eglise	250 000,00 €	2,42 %
Finances (Remboursement du capital des emprunts)	517 000,00 €	5 %
Hôtel de Ville	60 950,00 €	0,59 %
Ilôt Plancha	960 103,00 €	9,28 %
Informatique	135 366,00 €	1,31 %
Local Boules	20 000,00 €	0,19 %
Local Jeunes	650,00 €	0,01 %
Logistique	12 000,00 €	0,12 %
Logements Griffon	6 700,00 €	0,06 %
Maison Valantin	15 500,00 €	0,15 %
Médiathèque	5 800,00 €	0,06 %
Parc des Sports	316 900,00 €	3,06 %
Annexe Scolaire	39 100,00 €	0,38 %
Subventions	63 500,00 €	0,61 %
Stade Honneur	153 600,00 €	1,49 %
Urbanisme	1 655 000,00 €	16 %
Vidéoprotection	350 000,00 €	3,38 %
Voirie	105 913,48 €	1,02 %
ZAC du Puy d'Or	15 000,00 €	0,15 %
Provisions pour investissements futurs et dépenses imprévues	1 234 458,88 €	11,94 %

Les recettes prévisionnelles d'Investissement 2019 : 10 341 514.42 €



Affectation du résultat obligatoire et facultative	FCTVA
Virement de la section de fonctionnement	TLE
Subvention ADAP	Subvention WIFI
Emprunt	Vente parcelles Ilôt Plancha
Vente parcelles R. du Cunier / Ave Général de Gaulle	Subvention DRAC ext. horaires de la médiathèque

Au 01/01/2019, les emprunts de la commune sont les suivants :

Prêteurs	Capital restant dû au 31/12/2018	% du capital restant
Crédit Agricole	1 950 000 €	38,44 %
Caisse d'Epargne	1 097 491,31 €	21,64 %
Société Générale	625 000 €	12,32 %
Banque Postale	560 000 €	11,03 %
Caisse des Dépôts et Consignations	255 583,57 €	5,03 %
Caisse d'Epargne	585 000 €	11,54 %
Ensemble des prêteurs	5 073 074,78 €	100 %

LA FISCALITE DIRECTE LOCALE

Dossier 1

9

Depuis la loi de finances pour 2018, le coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives, autrement dit des bases d'imposition, relève d'un calcul et non plus d'une fixation par amendement parlementaire. Celui-ci n'est donc plus inscrit dans les lois de finances annuelles. Pour le coefficient 2019, l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé de novembre 2018 sur un an ressort à +2,2%, qui sera aussi l'augmentation des bases d'imposition hors évolutions physiques (constructions, travaux,...).

Coefficient de revalorisation forfaitaire 2019 : 1,022, soit +2,2%

Evolution du produit des contributions directes

	Produits des contributions directes	Evolution
2013	2 752 833 €	4,20%
2014	2 892 608 €	9,60%
2015	3 258 482 €	11,64%
2016	3 341 000 €	2,50%
2017	3 400 000 €	1,77%
2018	3 777 703 €	11,10%
Prévision 2019	3 850 000 €	1,91%

Evolution des taux de fiscalité directe locale

Depuis 2015, les taux des taxes locales, Taxe d'habitation (12,81%), Foncier bâti (14,70%) et Foncier non Bâti (15,75%) restent inchangés et seront maintenus en 2019 et 2020.

Evolution des bases et du produit fiscal entre 2018 et 2019

2018			
Taxe	Base	Taux	Produit
TH	7 792 506	12,81	998 220 €
TFB	18 870 228	14,70	2 762 812 €
TFNB	69 045	15,75	10 875 €
Total	26 731 779		3 771 907 €

Prévision 2019			
Taxe	Base	Taux	Produit
TH	7 963 942	12,81	1 020 180 €
TFB	18 884 260	14,70	2 775 986 €
TFNB	70 563	15,75	11 113 €
Total	26 918 765		3 807 279 €

Variation produit 2019-2018

TH	2,19 %	21 960 €
TFB	0,47 %	13 174 €
TFNB	2,18 %	238 €
Total	0,93 %	35 372 €

Comparaison avec les 59 communes de la métropole :

Communes	TH + Syndicats	TFB + Syndicats	TFNB + Syndicats
Charbonnières	18,95	22,57	
Marcy	19,78	24,80	
Quincieux	13,65	21,60	
St-Romain	20,79		
Solaize	18,69	24,41	
La Tour de Salvagny	17,29		
Ecully		26,77	
Limonest	21,27	27,26	18,75
Classement de Limonest	7°/59	6°/59	

TH : Taxe d'habitation
TFB : Taxe Foncier bâti
TH : Taxe Foncier non bâti

Taux le plus bas des 59 Communes de la Métropole