



# ORIENTATION ET ANALYSE BUDGETAIRE



*Meyrieu*

2019

# L'environnement général

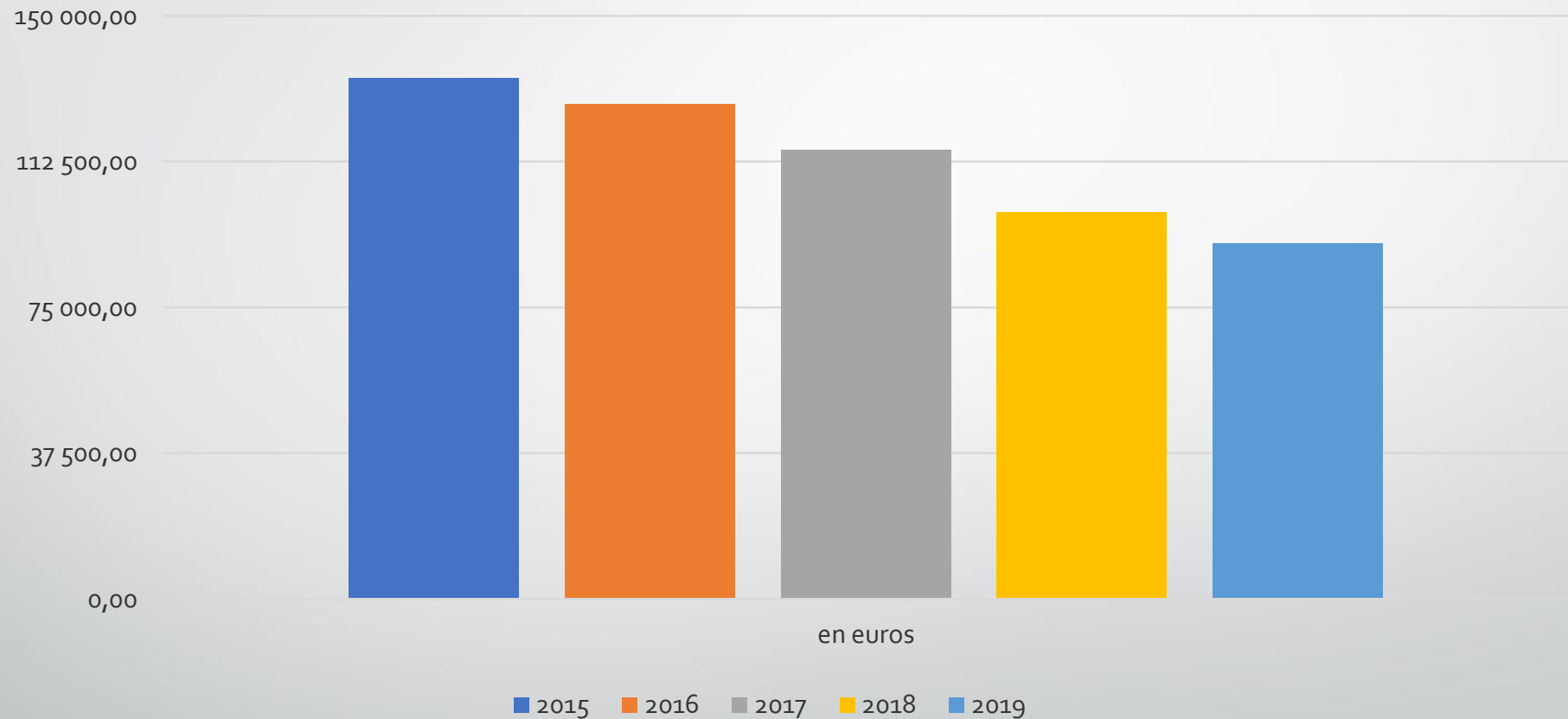
- Une baisse considérable des dotations de l'état depuis 2014. Une stabilisation à compter de 2019.
- Quid de la suppression de la taxe d'habitation sur les années à venir
- Le FPIC : la CAPI et les communes ne seront pas contributaires jusqu'en 2020


La DGF (dotation globale de fonctionnement)  
, le FPIC et la DSC  
Les évènements en 2018

- La DGF comprend la Dotation forfaitaire et la Dotation solidarité rurale
- La dotation provenant de CAPI est le FPIC. Nous bénéficions également d'un reversement de la Dotation de solidarité communautaire (DSC)
- BP 2018 : 99 757 € Réalisé 2018 : 99 586 €

Baisse du total de ces dotations de 2017 à 2018 = 14%

# Evolution des dotations DGF, DSR, FPIC et DSC

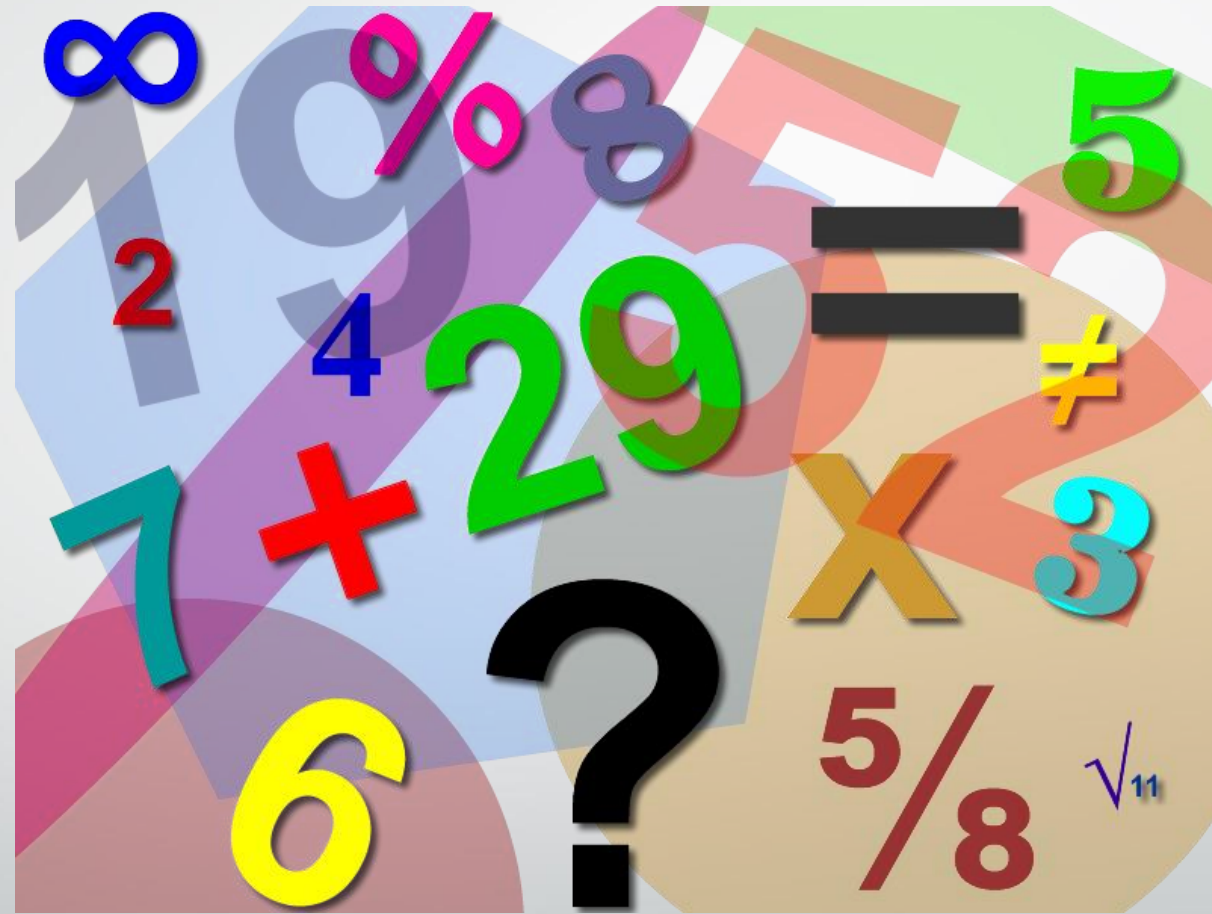




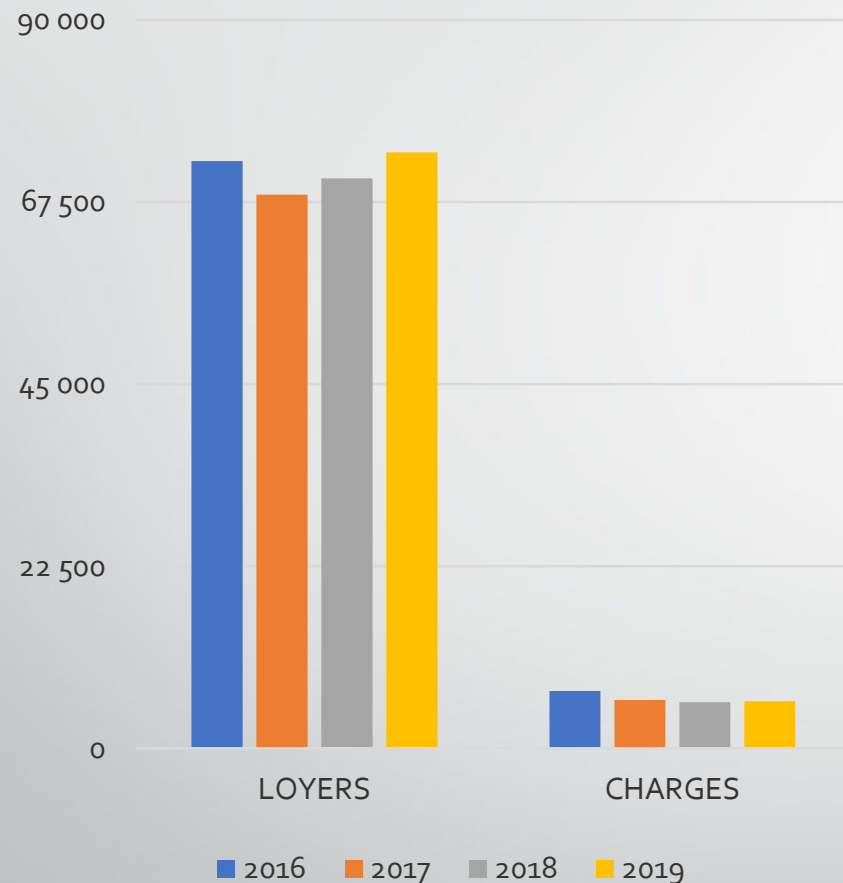
Alors qu'une stabilité de la dotation forfaitaire était annoncée par notre gouvernement, les données reçues le 04/04 après le vote du budget font état d'une baisse de 7 061 € de la dotation forfaitaire, soit 16%.

Recettes votées au budget 99 238 €  
Annoncées le 04/04 91 560 €

# Analyse des recettes de fonctionnement



# Evolution des loyers du patrimoine communal



Budgété en 2018 recettes hors charges de  
70 127, réalisé 70 404  
A ce jour deux locaux sont disponibles

7 appartements répartis sur 2 immeubles

8 locaux commerciaux répartis sur 4  
bâtiments

surface commerciale totale louée 430 m<sup>2</sup>

HORS CHARGES REFACTUREES :

Recette annuelle année complète : 79 000 €

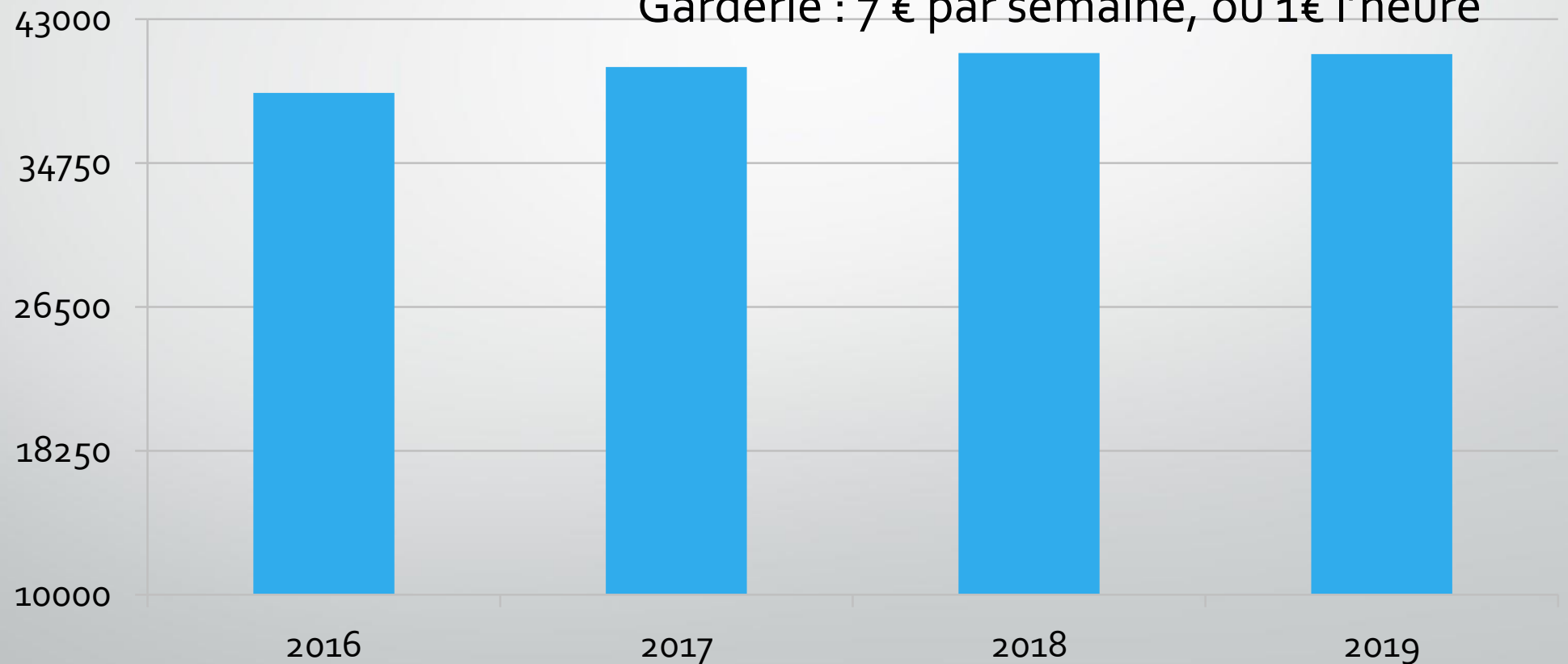
# Recettes de fonctionnement : cantine -garderie

148 enfants par semaine en 2017

160 enfants par semaine en 2018

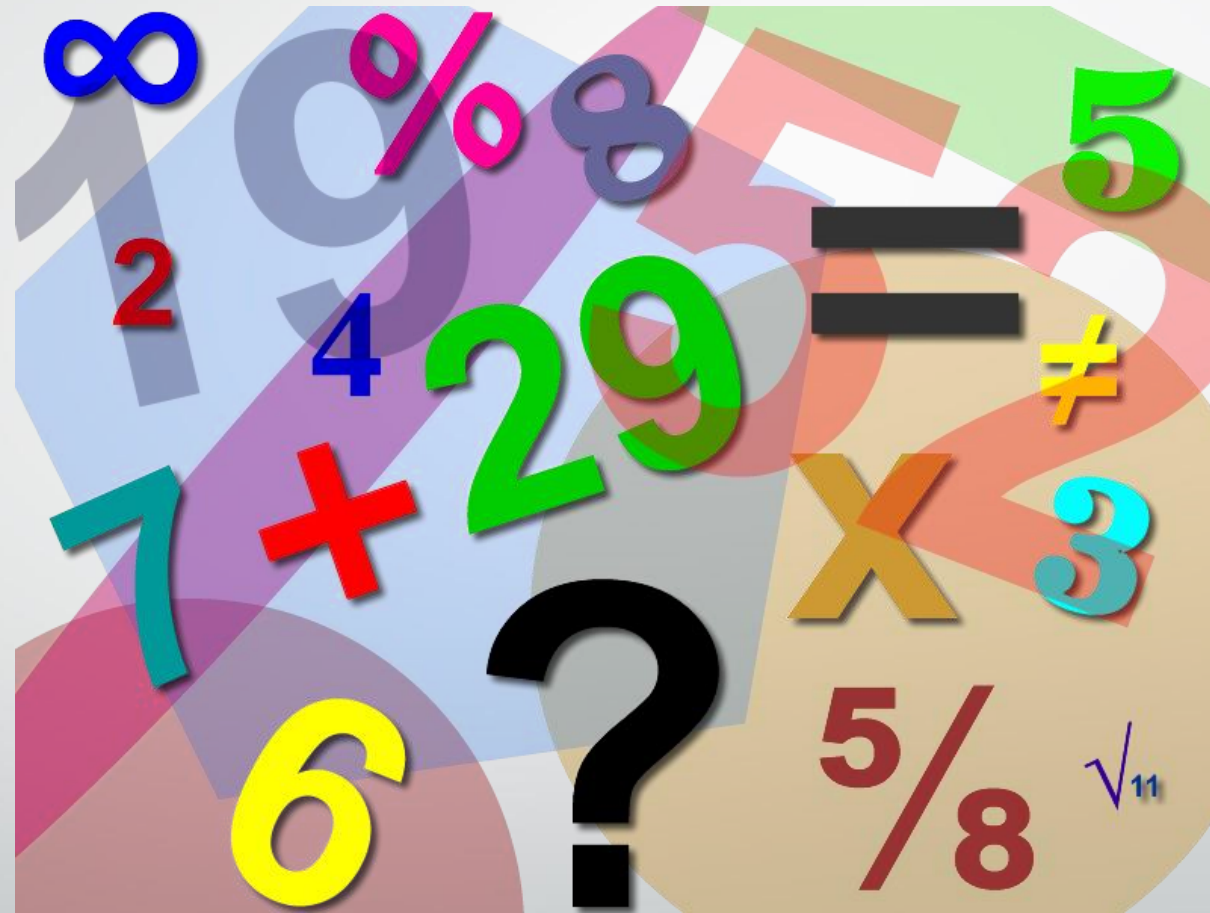
Tarif cantine : 5,7 €

Garderie : 7 € par semaine, ou 1€ l'heure





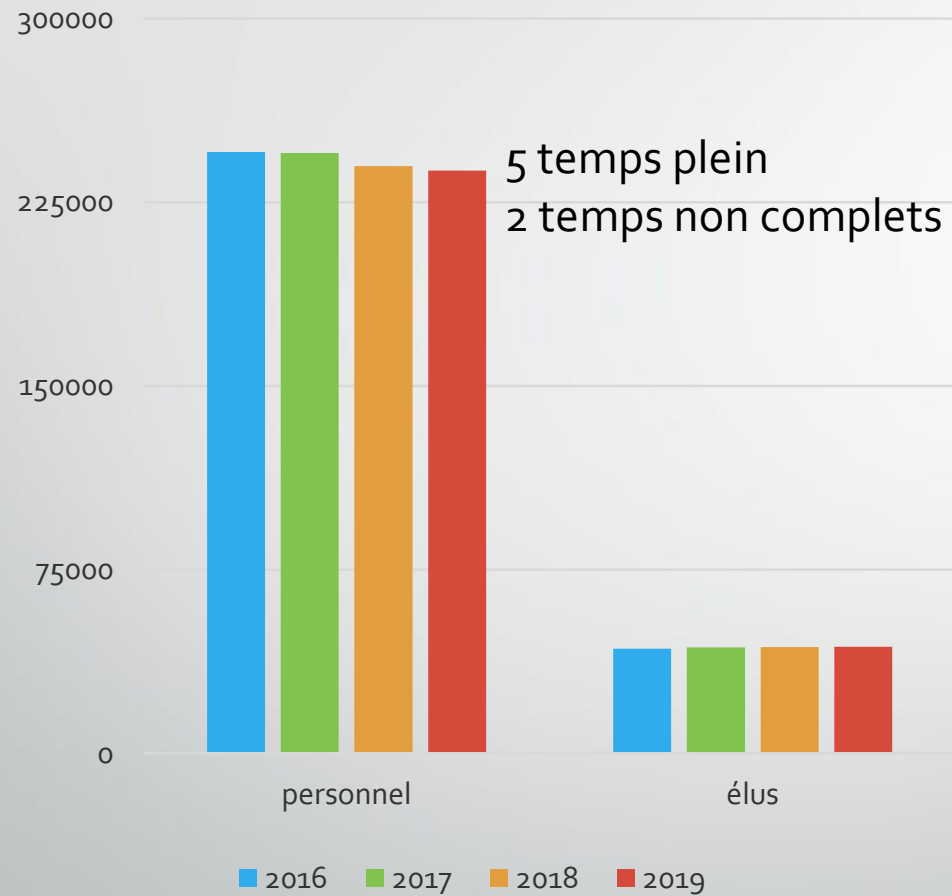
# Analyse des dépenses de fonctionnement



# Les frais de personnel

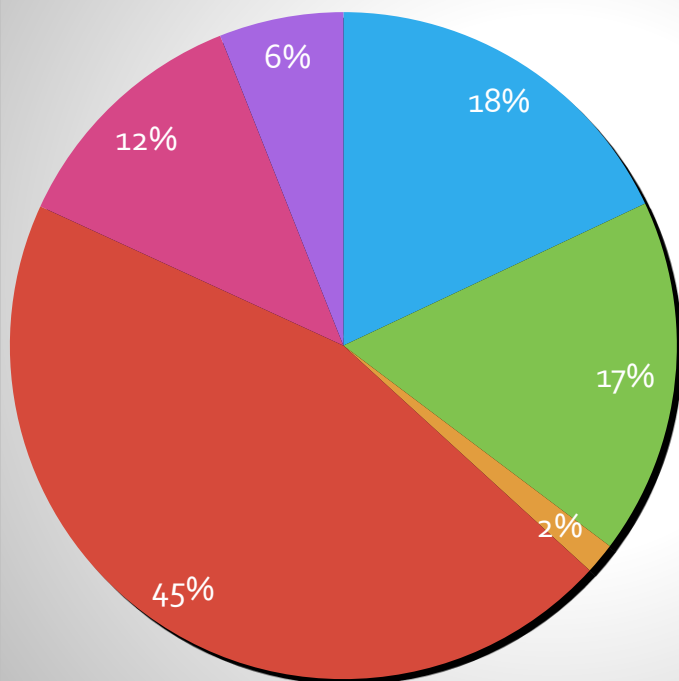
## Evolution de la masse salariale:

❖ Arrêt du contrat d'un agent depuis le 30/04/2018



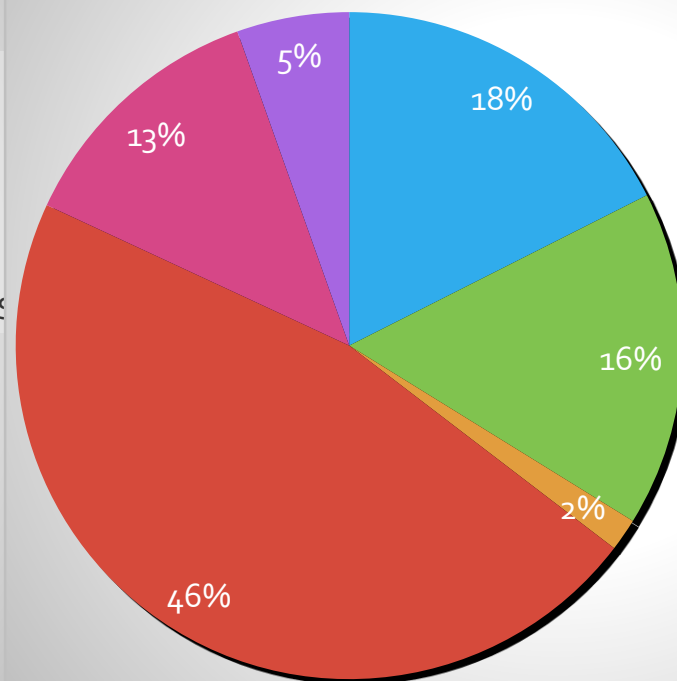
# Répartition des dépenses de Fonctionnement

2018



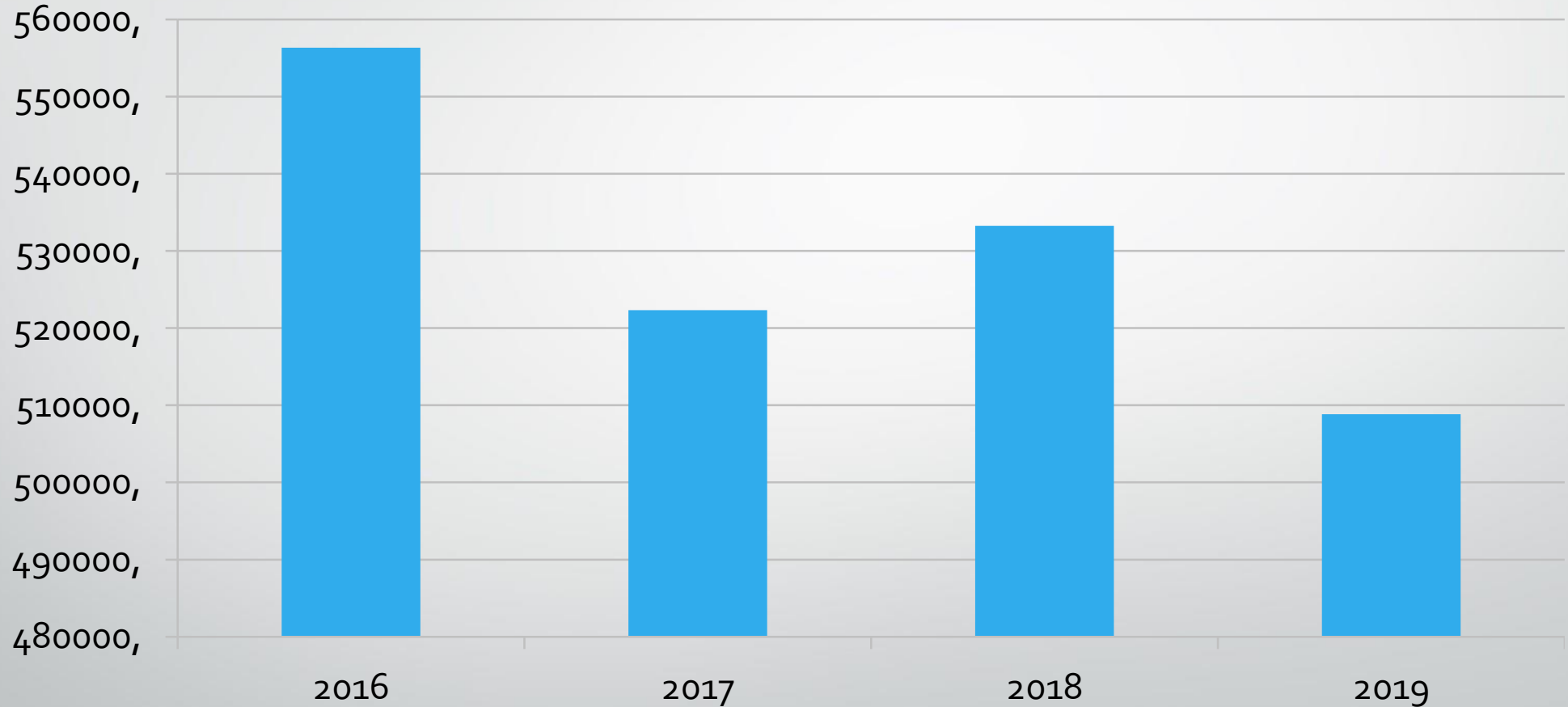
- ACHATS
- SERVICES EXTERIEURS
- IMPOTS ET TAXES
- PERSONNEL
- GESTION, ELUS
- CHARGES FINANCIERES

2019



- ACHATS
- SERVICES EXTERIEURS
- IMPOTS ET TAXES
- PERSONNEL
- GESTION, ELUS
- CHARGES FINANCIERES

# Evolution des dépenses de fonctionnement

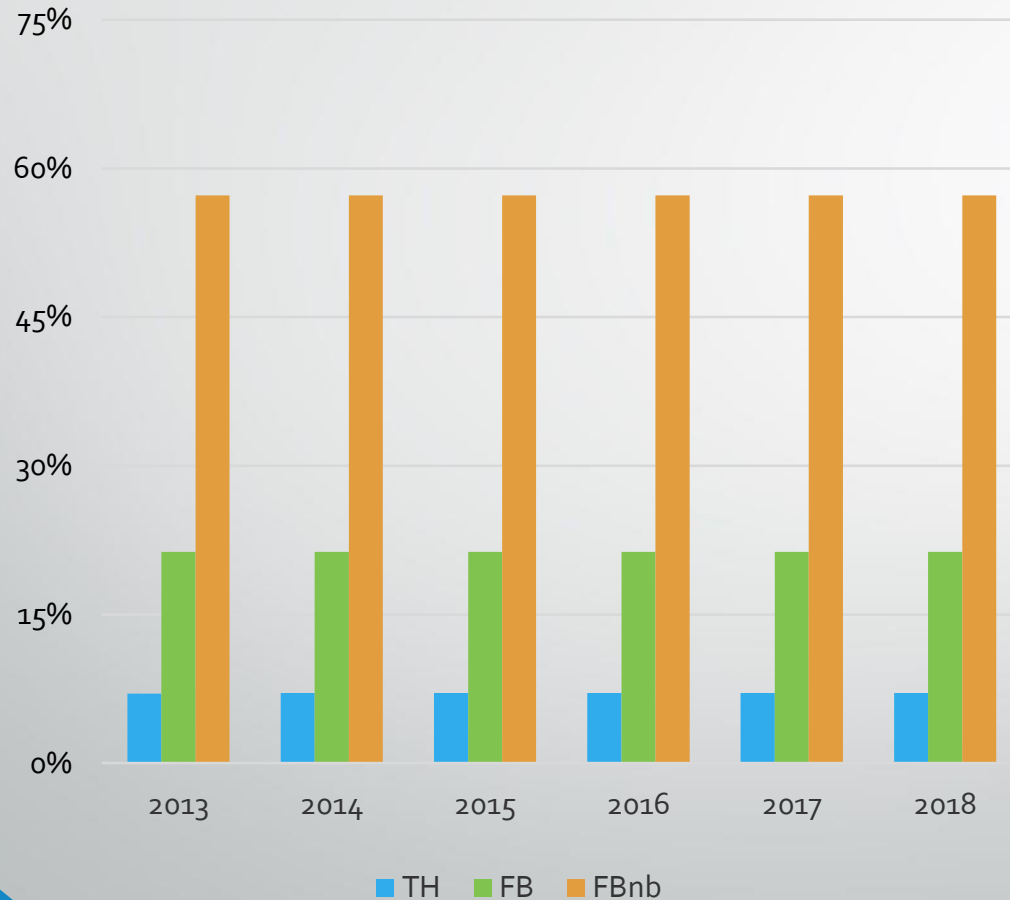


# La fiscalité



# Taux de fiscalité

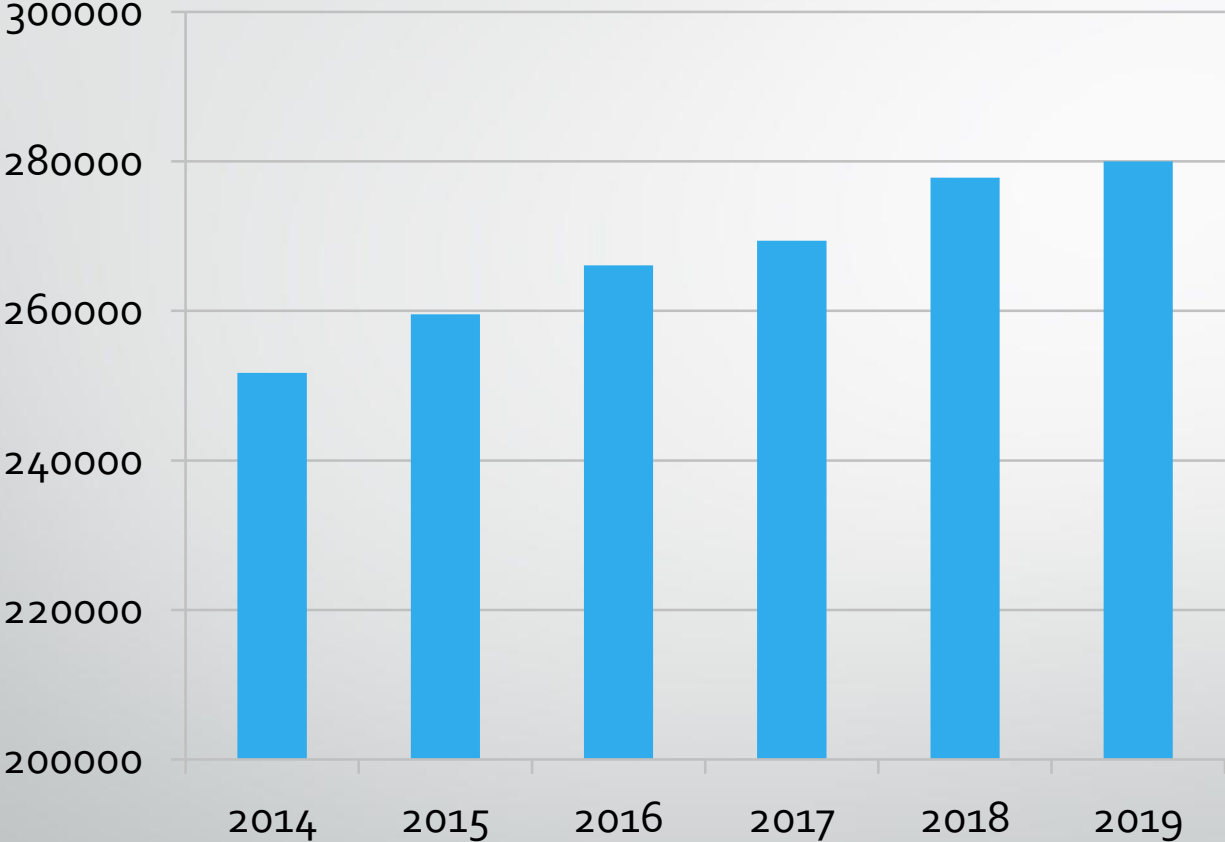
Taux inchangés depuis 2012



Montant de la taxe en euros par habitant:  
(source 2017):

	MEYRIE	Moyenne de la strate
Taxe Habitation	82	136
Taxe foncier bâti	160	144
Taxe foncier non bâti	7	27

# Evolution des recettes de TF, TH et FNB



■ Taxe foncière, habitation et foncier non bâti

## Taux taxes habitation, foncier bâti et foncier non bâti (inchangés depuis 2012)

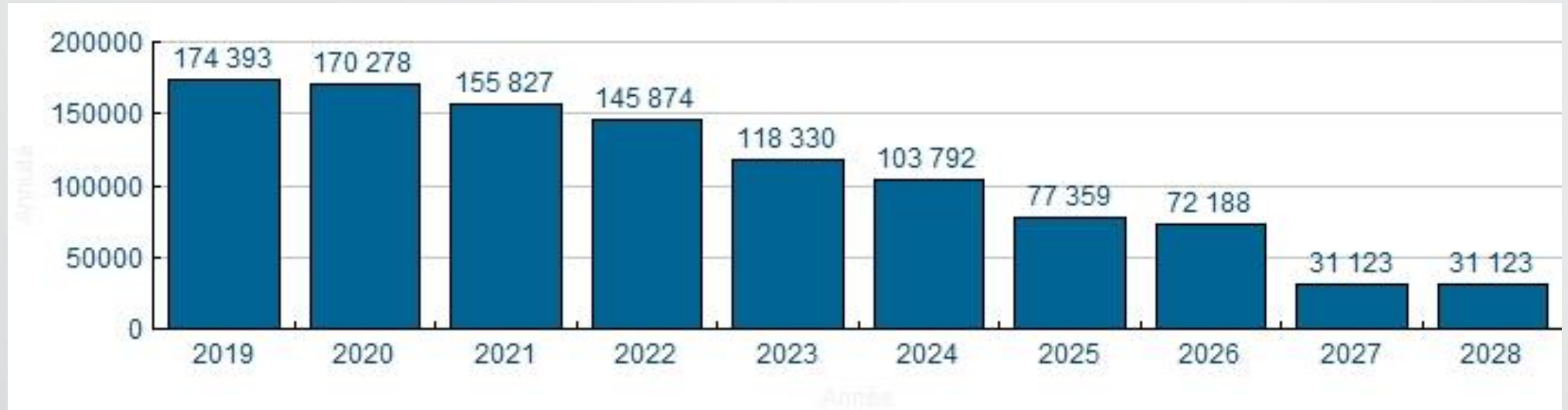
- TH : 7,07 %
- TF : 21,33 %
- TF non bâti : 57,85 %



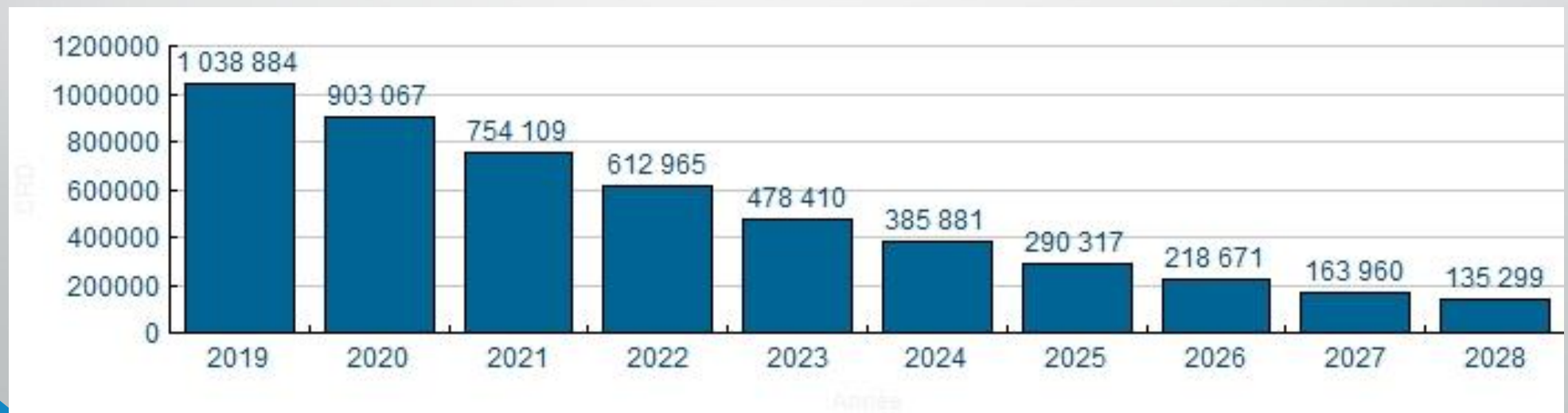
# Analyse de l'endettement



## Evolution des annuités



## Evolution de la dette



# Notre capacité de désendettement

- En 2018, total de l'annuité remboursée = 149 395 €, 147 189 en 2 019 hors intérêts
- La capacité de désendettement : Ce ratio se calcule en effectuant le rapport entre :  
l'encours de dette à la clôture de l'exercice et l'épargne brute.  
Il s'exprime en nombre d'années : moins de 8 ans : zone verte ; entre 8 et 11 ans : zone médiane ; entre 11 et 15 ans : zone orange ; plus de 15 ans : zone rouge.  
 $1\,038\,884 / 155\,030 = 6,70$  ans (126066+29864) = excédent fonctionnement 17 avec intérêts emprunt réintégrés)
- **MEYRIE en zone verte : 6,7 ans.**

# Notre capacité de désendettement

- Capacité d'emprunt maximum pour rester en zone verte, inférieure à 8 ans =  $1\,240\,240 - 1\,038\,884 = 201\,536$  €
- Avec un emprunt de 75 000 €, nous serions à 7, 18 ans en capacité de désendettement
- Ratio d'endettement / habitant 1 116 € en 2017

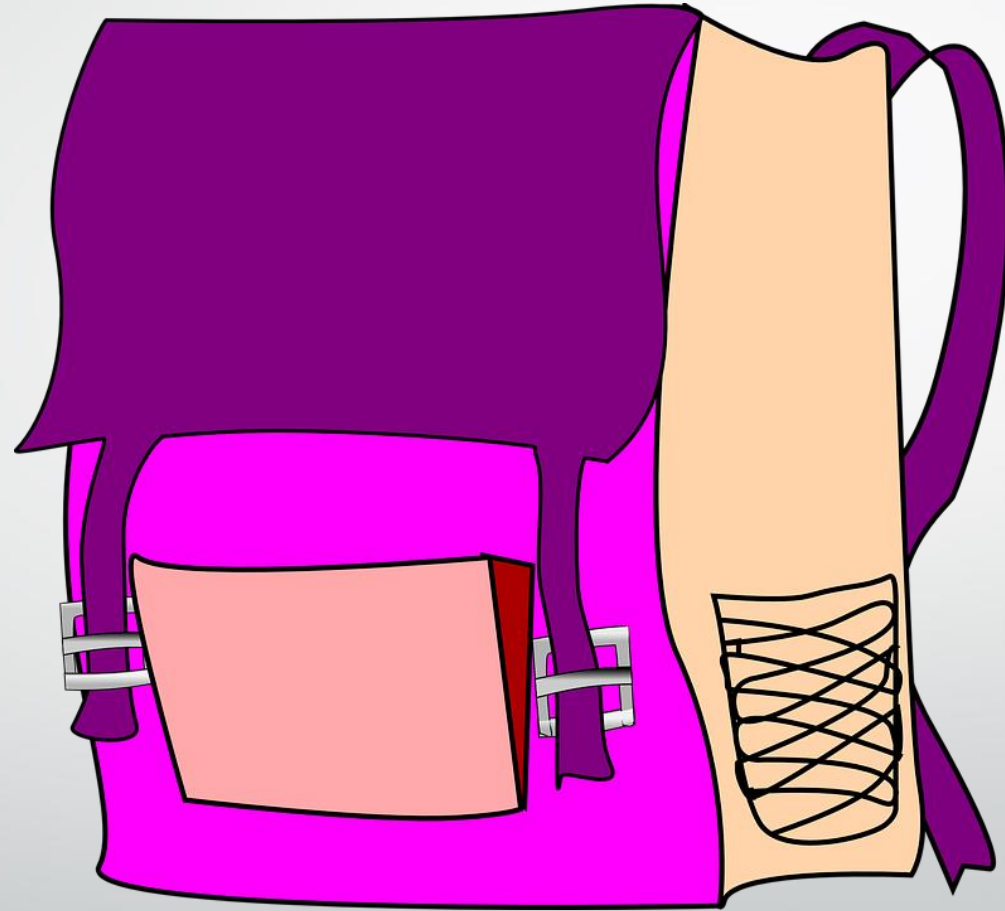
# Les investissements





EN MOYENNE NOTRE CAPACITE  
D INVESTISSEMENTS SANS AVOIR RECOURS A  
L EMPRUNT EST DE 130 000 €

# Meyrié et son école



# Prévisions effectifs scolaires

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	
ps	15	4	6	
ms	13	15	4	
gs	10	13	15	
cp	16	10	13	
ce1	20	16	10	
ce2	12	20	16	
cm1	14	12	20	
cm2	23	14	21	
	123	104	96	