



RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2019

BUDGET ANNEXE DU GESTA

Le budget primitif 2019, qui comprend les restes à réaliser et les résultats de l'exercice 2018, s'élève à 3 544 928,74 €, et se décompose en :

- Une section d'exploitation équilibrée à 1 832 242,50 €
- Une section d'investissement de 1 712 686,24 €, en suréquilibre de 416 560,17 €.

	Exploitation		Investissement		Total	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations nouvelles	1 832 243 €	1 687 291 €	1 220 191 €	313 000 €	3 052 434 €	2 000 291 €
Restes à réaliser 2018	0 €	0 €	75 935 €	0 €	75 935 €	0 €
Résultat reporté	0 €	144 952 €	0 €	1 399 686 €	0 €	1 544 638 €
Total	1 832 243 €	1 832 243 €	1 296 126 €	1 712 686 €	3 128 369 €	3 544 929 €

1. LES OPERATIONS REELLES :

LE BUDGET D'EXPLOITATION

Les dépenses réelles d'exploitation : 1,52 M€

	BP 2018	BP 2019	Variation en montant	Variation en %
Charges à caractère général	622 090,00	671 400,00	49 310,00	7,9%
Charges de personnel	810 000,00	820 000,00	10 000,00	1,2%
Autres charges de gestion courante	3 500,00	5 000,00	1 500,00	42,9%
Charges exceptionnelles	500,00	5 000,00	4 500,00	900,0%
Dépenses imprévues	0,00	20 842,50	20 842,50	#DIV/0!
	1 436 090,00	1 522 242,50	86 152,50	6,0%

Elles sont en progression de 6 % par rapport au BP2018 et correspondent principalement à une hausse des charges à caractère général évaluées à 671 K€ (+ 8%). Les postes en augmentation sont ceux relatifs aux dépenses d'entretien et de maintenance.

Avec 820 K€, les charges de personnel ont une évolution limitée de 1,2 %.

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 5 K€.

Les recettes réelles d'exploitation : 1,78 M€

	BP 2018	BP 2019	Variation en montant	Variation en %
Atténuations de charges	8 000,00	1 000,00	-7 000,00	-87,5%
Produits services et du domaine	1 416 900,00	1 682 100,00	265 200,00	18,7%
Produits exceptionnels	350 000,00	0,00	-350 000,00	-100,0%
	1 774 900,00	1 683 100,00	-91 800,00	-5,2%

Les recettes réelles d'exploitation sont en diminution globale de 5 % par rapport au BP 2018.

Le chapitre «Produits des services» qui enregistre les recettes des parcs de stationnement est en progression de 19 % de BP à BP en raison de la facturation au budget principal de la ville des créneaux de gratuité imposés au budget annexe du Gesta au titre de sujétions de service public.

Ainsi la subvention versée par le budget principal qui figurait au chapitre « Produits exceptionnels » en 2018 est supprimée.

LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

Les dépenses réelles d'investissement (hors reports et résultats) : 1,216 M€

Libellé chapitre	BP 2018	BP 2019	Variation en montant	Variation en %
Immobilisation incorporelles	10 000,00	10 000,00	0,00	0,0%
Immobilisations corporelles	249 500,00	1 033 000,00	783 500,00	314,0%
Immobilisations en cours	310 000,00	130 000,00	-180 000,00	-58,1%
Emprunts	2 000,00	3 000,00	1 000,00	50,0%
Dépenses imprévues	40 000,00	40 000,00	0,00	0,0%
	611 500,00	1 216 000,00	604 500,00	98,9%

Elles sont en forte augmentation par rapport au BP 2018 (+99 %).

Les principales dépenses concernent principalement :

- Le renouvellement des systèmes d'accès et de paiement (1^{ère} tranche de 500 K€)
- Le remplacement de bornes de recharge pour les véhicules électriques (200 K€)
- La mise aux normes du système de sécurité incendie du parc des Halles (110 K€)
- La rénovation du jalonnement dynamique des parcs (100 K€)

Des restes à réaliser en dépenses sont inscrits pour 75 935 € et correspondent à des dépenses d'équipement engagées avant le 31 décembre 2018 et non mandatées.

Restes à réaliser - Dépenses	
Chapitre	Report de crédits
21 - Immobilisations incorporelles	9 435,32
23 - Immobilisations en cours	66 499,75
Total	75 935,07

Les recettes réelles d'investissement :

Il s'agit de dépôts et cautionnements prévus à hauteur de 3 000 €.

Les dépenses d'investissement sont financées par l'autofinancement et le résultat d'investissement reporté de l'exercice 2018.

2. LES OPERATIONS D'ORDRE :

Les opérations d'ordre budgétaires constituent des opérations comptables internes qui n'affectent pas l'équilibre général du budget.

Chapitre	Dépenses	Montant	Chapitre	Recettes	Montant
DF042	Amortissements immobilisations	310 000,00	RI040	Immobilisations corporelles et incorporelles	310 000,00
DI040	Reprises de subventions sur autofinancement antérieur	4 191,00	RF042	Quote part de subvention transférée au compte de résultat	4 191,00
	Total	314 191,00		Total	314 191,00