

BUDGET PRIMITIF 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
	CHAPITRE 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL				
6042	Achat de prestations de services	297 000,00	316 555,81	355 000,00	Assistance informatique + animations à la médiathèque + exposition musée + illuminations de fin d'année + redevance déchets + activités et sorties des écoles, du centre de loisirs + vérifications obligatoires pour certains bâtiments. Accroissement de la provision compte tenu de la réalisation de la mission RGPD , de l'organisation d'une classe de découvertes, des évolutions logicielles obligatoires (élection, aide sociale), développement des séjours ski (deux au lieu d'un en 2018) + action pédagogique danse dans les écoles.
60611	Eaux et assainissement	146 000,00	129 528,77	140 000,00	Provision médiane par prudence entre la prévision et la réalisation 2018.
60612	Energie électricité	440 000,00	407 947,95	425 000,00	Prévision médiane par prudence entre la prévision et la réalisation 2018. Les efforts en matière de recherche d'économie restent toujours notre priorité, les travaux effectués sur l'éclairage public (diminution de 50% de la consommation) porteront leurs fruits en 2020 (paiement après clôture exercice 2019).
60613	Chauffage urbain	245 000,00	182 361,92	229 000,00	Prévision en hausse compte tenu du décalage de certaines factures sur l'exercice 2019 (arrivées après la clôture de l'exercice) et des augmentations de taxes sur la consommation de gaz.
60621	Combustibles	23 000,00	18 790,01	20 000,00	Prévision en hausse compte tenu des augmentations significatives du prix des combustibles.
60622	Carburants	53 000,00	51 463,00	53 000,00	Prix des carburants élevés, conséquence des décisions du gouvernement

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
60623	Alimentation	369 000,00	385 639,37	389 000,00	Provision en hausse qui tient compte des effectifs toujours croissants (215 000 repas servis en 2018).
60624	Produits de traitement	14 000,00	10 317,14	12 000,00	Prévision en baisse. Application de la norme "zérophyto" en faveur du développement durable.
60628	Produits pharmaceutiques	1 800,00	1 705,89	2 600,00	Provision prudente.
60631	Fournitures d'entretien	46 000,00	38 310,94	44 000,00	Prévision médiane entre la prévision et la réalisation 2018. La rationalisation des consommations continuera d'être appliqué pour chaque service afin de contenir ce poste.
60632	Fournitures de petit équipement	50 000,00	49 128,43	50 000,00	Provision égale à la prévision et la réalisation 2018.
60633	Fourniture de voirie	25 000,00	37 040,48	25 000,00	Prévision égale à celle de 2018.
60636	Habillement - Vêtements de travail	15 000,00	12 541,12	15 000,00	Crédit 2018 reconduit.
6064	Fournitures administratives	13 000,00	9 946,63	12 000,00	Prévision prudente en baisse de 1 000 € par rapport à 2018. Poursuite de l'effort d'économie.
6065	Livres, disques, cassettes Bibliothèque	42 000,00	41 703,90	24 000,00	Provision pour dotation en livres de la médiathèque : 22 000€ et achats de DVD du film sur la Cathédrale : 2 000 €.
6067	Fournitures scolaires	45 000,00	33 848,54	44 000,00	Dotation annuelle pour les élèves des écoles publiques : 38 € pour les maternelles et 42 € pour les élémentaires.
6068	Autres matières et fournitures	175 000,00	167 592,48	175 000,00	Provision pour les petites fournitures d'entretien du patrimoine et de fonctionnement des services. Prévision égale à 2018.
6122	Crédits bail, mobilier	18 000,00	8 717,04	15 000,00	Provision pour contrat locations copieurs (contrat renégocié en 2018).
6132	Locations immobilières	18 000,00	17 334,23	18 000,00	Location espace St Roch + local pour œuvres musée + voie ferrée + bâtiment modulaire école des Clauzades.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
6135	Locations mobilières	22 000,00	27 950,34	28 000,00	Différentes locations de matériels pour les animations + location camion frigorifique pour livraison des repas aux restaurants scolaires de Lavaur et des environs. Prévision identique au réalisé 2018.
61521	Entretien des terrains	6 000,00	1 821,96	8 000,00	Provision pour entretien éclairage des stades. Des factures afférents à 2018 reçues en 2019.
615221	Entretien des bâtiments	132 352,00	118 776,11	132 000,00	Provision pour entretien des bâtiments communaux.
615231	Entretien des voies	190 000,00	192 142,46	245 000,00	Prévision augmentée concernant l'élagage + désherbage manuel (zéro phyto).
615232	Entretien des réseaux	9 000,00	549,11	3 000,00	Provision pour curage réseaux internes.
61551	Entretien matériel roulant	30 000,00	35 539,82	30 000,00	Reconduction de la provision courante.
61558	Entretien autres biens mobiliers	110 000,00	100 399,72	110 000,00	Provision pour entretien matériel : crédits conformes à la réalisation 2018 + enveloppe nouvelle de 10 000 € pour maintenance vidéo projecteurs école + contrôle bornes incendies + maintenance vidéo protection.
6156	Maintenance	32 000,00	31 594,89	36 000,00	Maintenance informatique : prévision en hausse (indexation des contrats).
6161	Primes d'assurance	71 000,00	69 695,17	42 000,00	Assurance des bâtiments, de la flotte automobile, garantie responsabilité civile et protection juridique. Nouveaux contrats à compter de janvier 2019 qui génèrent une économie substantielle.
6182	Documentation générale et technique	17 000,00	16 422,10	17 000,00	Crédit reconduit pour abonnements.
6184	Versement à des organismes de formation	10 000,00	7 510,00	10 000,00	Formation des agents dont formation armes police et CACES.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018		OBSERVATIONS
6188	Autres frais divers	1 900,00	766,80	1 900,00	Provision pour reliure registres état civil et registres des arrêtés.
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	5 000,00	2 338,14	2 500,00	Indemnité au Trésorier et régisseur des amendes de Police.
6226	Honoraires	6 000,00	5 140,07	6 000,00	Provision pour honoraires (géomètres - huissiers + médicaux).
6227	Frais d'actes et de contentieux		1 500,00	8 000,00	Provision pour conseil et accompagnement juridiques (cinéma et urbanisme).
6231	Annonces et insertions	9 000,00	8 068,07	20 000,00	Insertions dans le guide de l'été + annonces des marchés de fonctionnement + insertion pour expo été du musée + provision pour avis nouvel appel d'offre denrées cuisine centrale fin 2019.
6232	Fêtes et cérémonies	17 000,00	11 879,64	15 000,00	Provision en baisse : pour cérémonies officielles (dont 14 juillet).
6236	Catalogues et imprimés	60 000,00	55 576,52	62 000,00	Augmentation de la prévision : impression catalogue expo été 2019 (en 2018, le livre avait été acquitté au compte 6065).
6238	Divers relations publiques	10 000,00	6 020,11	10 000,00	Prévision pour cadeaux, gerbes. Crédits reconduits. Achat de tee-shirt une année sur deux.
6247	Transports collectifs	77 000,00	76 766,00	88 000,00	Frais de transport des enfants des écoles, centre de loisirs, ramassage scolaire. Hausse des charges en la matière compte tenu de la mise en place de deux séjours au ski + classe découverte école du Pigné.
6251	Voyages et déplacements	7 600,00	7 581,68	7 600,00	Frais de déplacement du personnel. Prévision stable.
6257	Réception	68 000,00	63 187,23	63 000,00	Provision en baisse, à l'aune à la réalisation 2018.
6261	Frais d'affranchissement	43 000,00	44 990,06	45 000,00	Provision 2019 identique au réalisé 2018 malgré l'augmentation sensible du timbre. Les efforts importants de rationalisation et d'économie seront poursuivis.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
6262	Frais de télécommunications	61 000,00	57 120,83	60 000,00	Prévision 2019 en baisse par rapport à celle de 2018. Poursuite des efforts de rationalisation
627	Services bancaires et assimilés	100,00	57,55	100,00	Frais sur chèques vacances ou rejet de chèques.
6281	Concours divers - cotisations municipales	4 500,00	4 315,54	4 500,00	Provision stable pour cotisations municipales.
6288	Autres services extérieur	600,00	62,50	600,00	Provision stable par prudence pour frais de péage + sépulture indigents.
63512	Taxes foncières	93 000,00	92 187,00	96 000,00	Provision prenant en compte certaines revalorisations fiscales.
6355	Taxes et impôts sur véhicules	2 000,00	616,04	1 500,00	Provision pour taxe à l'essieu acquittée pour les véhicules de voirie + frais de cartes grises pour nouveaux véhicules.
637	Autres impôts et taxes	500,00	386,00	500,00	Participation pour taxe sur prélèvement en eau . Aucune taxe pour le fonds des travailleurs handicapés car la commune continue de remplir ses obligations en la matière (effort d'insertion des personnes en situation de handicap).
	TOTAL CHAPITRE 011	3 131 352,00	2 961 435,11	3 200 800,00	
	CHAPITRE 012 FRAIS DE PERSONNEL				
6218	Autre personnel extérieur au service	6 000,00	3 789,38	5 000,00	Gratification stagiaires.
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	21 000,00	20 245,04	21 200,00	
6336	Cotisation C.N.F.P.T. et centre de gestion	77 800,00	73 434,95	79 000,00	
6338	Taxes sur rémunérations	12 100,00	12 042,83	12 400,00	
64111	Rémunérations titulaires	3 368 000,00	3 272 139,98	3 391 000,00	Provision en hausse compte tenu de la revalorisation des traitements des fonctionnaires pour toutes les catégories (y compris GVT) + intégration de deux contrats aidés + renforcement du personnel du secteur social.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
64112	Nouvelles bonifications indiciaires, supplément familial, indemnité de résidence	66 000,00	62 657,84	68 000,00	
64118	Autres indemnités titulaires	795 000,00	722 048,41	852 000,00	Régime indemnitaire réévalué en application des nouvelles dispositions du RIFSEP + indemnités élections.
64131	Rémunération principale non titulaires	685 100,00	657 714,62	740 000,00	Rémunération des agents non titulaires : animateurs, contractuels, remplacements divers sur des congés de longue maladie et accident de travail (5 dossiers importants) + un renfort ASVP.
64138	Indemnités personnel non titulaires	90 000,00	85 880,88	79 000,00	Nouveau régime RIFSEP pour les non titulaires.
64168	Rémunération CAE	29 000,00	25 819,89		Aucun crédit : les deux agents précédemment en contrats aidés ont été intégrés dans la fonction publique territoriale.
6417	Rémunération des apprentis	28 000,00	28 649,35	33 000,00	Provision pour 2 apprentis.
6451	Cotisations URSSAF	779 000,00	727 079,46	780 000,00	
6453	Cotisations caisse de retraite	1 068 000,00	1 035 646,14	1 090 000,00	Cotisation retraite CNRACL (supérieure au régime général).
6454	Cotisation sur ASSEDIC	42 000,00	36 401,33	35 000,00	Baisse cotisation Assedic
6455	Cotisation assurance du personnel	131 900,00	130 843,70	125 000,00	Cotisation pour remboursement traitement en cas d'accident de travail, longues maladies et maternités : La renégociation du contrat génère une baisse du taux de cotisation.
6456	Versement au Fonds national de compensation du supplément familial	12 100,00	12 042,00	12 500,00	Montant estimé.
6475	Médecine du Travail	26 000,00	24 915,32	26 000,00	
	TOTAL CHAPITRE 012	7 237 000,00	6 931 351,12	7 349 100,00	

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
	CHAPITRE 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevance pour concession brevet licence	3 000,00	2 941,24	3 300,00	Provision pour frais de SACEM pour les différentes manifestations et dépôt de marque.
6521	Déficit budgets annexes à caractère administratif	225 500,00	97 560,39	195 800,00	Provision prudente pour déficits FPA : 165 800 € et portage : 30 000 €.
6531	Indemnités Maire - Adjoints - Conseillers	169 000,00	162 405,02	167 000,00	Provision en application de la délibération du 29 septembre 2017.
6532	Frais missions Conseillers	1 500,00	1 234,54	1 500,00	Provision très modeste, pour frais de déplacement des élus.
6533	Cotisations de retraite	12 000,00	10 549,71	25 000,00	Prévision pour retraite complémentaire des élus (dépense obligatoire).
6534	Cotisation de S. Sociale Part patronale	22 000,00	19 067,70	21 000,00	Cotisation sur indemnités des élus.
6535	Formation des élus	1 000,00	1 395,00	1 500,00	Provision 2018 reconduite .
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	3 500,00	3 790,76	4 000,00	Provision pour admission en non valeur.
65548	Contribution organismes de regroupement	41 000,00	27 680,00	32 000,00	Participation à la FEDERTEEP pour ramassage scolaire.
6558	Autres contributions obligatoires	5 000,00	3 828,41	5 000,00	Provision pour frais analyses.
657362	Subvention au CCAS	30 000,00	30 000,00	30 000,00	Subvention d'équilibre au CCAS permettant de maintenir le niveau des aides attribuées aux personnes en difficulté sociale par le conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
6574	Subvention aux associations	457500,00	451 606,10	500000,00	<u>Subventions aux associations:</u>
					JUMELAGE : 1 200 €
					DIVERS : 140 025 €
					ECHANGE: 1 200 €
					ENSEIGNEMENT: 15 300 €
					Ecole Ste Croix (participation école privée) : 97 000 € (Hausse des effectifs)
					CEL : 2 500 €
					CULTURE : 78 250€
					SPORTS : 139 735€
					SOCIAL 17 260 €
AGRICULTURE : 2 530 €					
658	Charges diverses sur gestion courante		0,25		Pas de prévision.
	TOTAL CHAPITRE 65	971 000,00	812 059,12	986 100,00	
	CHAPITRE 66 CHARGES FINANCIERES				
66111	Intérêts des emprunts et dettes	520 000,00	478 445,53	515 000,00	Provision pour intérêts de la dette. Inscription inférieure à 2018. Les taux sont aujourd'hui encore très bas.
66112	ICNE	10 000,00	262,25	10 000,00	Provision ICNE 2019 déduite des ICNE 2018.
6615	Intérêts lignes de trésorerie	10 000,00	11 546,95	10 500,00	Provision pour ligne de trésorerie.
6618	Intérêts des autres dettes	2 100,00	2 074,69	1 600,00	Intérêt de la dette CCAS.
6688	Autres charges financières	900,00	800,00	900,00	Provision pour frais dossier de prêt.
	TOTAL CHAPITRE 66	543 000,00	493 129,42	538 000,00	

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2018	REALISATIONS 2018	PREVISIONS 2019	OBSERVATIONS
	CHAPITRE 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES				
6714	Bourses et prix	6 000,00	4 164,71	6 000,00	Bourses à permis, bourse à projet.
673	Titres annulés sur exercice antérieur	1 000,00	174,95	500,00	
675	Valeur comptable des immobilisations cédées	77 337,78	77 337,78		
676	Différence sur cession	601,00	601,00		
678	Autres charges exceptionnelles	500,00	964,80	500,00	Provision pour remboursement de concession cimetière.
	TOTAL CHAPITRE 67	85 438,78	83 243,24	7 000,00	
	CHAPITRE 68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
6811	Dotation aux amortissements	336 010,00	334 924,01	365 000,00	Dotation aux amortissements 2019. Cette dotation participe à l'autofinancement au même titre que le virement (023).
	TOTAL CHAPITRE 68	336 010,00	334 924,01	365 000,00	
	CHAPITRE 014 REVERSEMENTS SUR RECETTES				
7391171	Dégrèvement aux jeunes agriculteurs	890,00	868,00	1 000,00	Provision pour dégrèvement aux jeunes agriculteurs qui s'installent.
	TOTAL CHAPITRE 014	890,00	868,00	1 000,00	
023	Virement à la section d'investissement	241 600,00		303 000,00	Provision pour affectation à l'investissement.
	TOTAL CHAPITRE 023	241 600,00	0,00	303 000,00	
	TOTAL DEPENSES	12 546 290,78	11 617 010,02	12 750 000,00	