



Conseil Municipal
28/03/2019

PRESENTATION DES BUDGETS 2019

BUDGET COMMUNE
2019

Budget Primitif COMMUNE 2019

Section de FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Budget Commune 2019 - Vue d'ensemble

Dépenses	TOTAL	9 563 170
11 12 14 65	Dépenses de gestion courante	6 951 637
66	Charges financières	188 000
67	Charges exceptionnelles	5 000
23	Virement à la section d'investissement	2 034 225
42	Opérations d'ordre	384 308

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Budget Commune 2019 - Vue d'ensemble

Recettes	TOTAL	9 563 170
11 12 14 65	Recettes de gestion courante	9 163 338
77	Produits exceptionnels	22 000
42	Excédent de fonctionnement reporté	377 832

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Évolution
CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 628 459	1 704 170	+ 75 711
CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL	3 799 517	3 775 058	- 24 459
CHAPITRE 14 - ATTÉNUATION DE PRODUITS	1 000	1 000	0
CHAPITRES 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 490 302	1 471 409	- 18 893
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES	191 000	188 000	- 3 000
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	150 361	5 000	- 145 361
TOTAL DES DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE	7 260 639	7 144 637	- 116 002

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	1 628 459	1 704 170	+ 75 711

Principaux comptes :

Effacement de réseaux téléphoniques : 32 000

Energie électricité et Chauffage : 225 000

Carburants et combustibles : 57 000

Fournitures d'entretien et de petit équipement : 78 570

Fournitures et entretien de voirie et réseaux : 145 000

Prestation de service archivage : 40 000

Entretien de terrains : 167 000

Entretien de bâtiments : 160 000

Eclairage public : 130 000

Entretien véhicules : 65 000

Maintenance : 62 000

Honoraires : 63 000

Spectacles culturels : 78 600

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

- des dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.
- des économies attendues cependant : renégociation de contrats, marchés à bons de commandes, groupements d'achats, malgré une marge de manœuvre réduite compte tenu des économies déjà réalisées
- Certaines dépenses exceptionnelles :
Effacement de réseaux téléphoniques (Kerveguen, Coadic et Tاراignon : + 7 000
Archivage réglementaire (1^{ère} partie) : 40 000

Total des charges à caractère général hors dépenses exceptionnelles : 1 657 170
(soit évolution BP : + 28 711)

Augmentation des crédits du chapitre (hors dépenses exceptionnelles) : + 1,76 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	3 799 517	3 775 058	- 24 459

Principaux comptes

Rémunération principale personnel titulaire : 1 797 500

Autres indemnités personnel titulaire : 290 117

Rémunération principale personnel non titulaire : 409 470

Cotisations Urssaf : 382 515

Caisses de retraite : 569 825

Assurance du personnel : 83 540

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL

Principales évolutions :

- Application de mesures d'ordre national : revalorisation du SMIC, « glissement vieillesse technicité » et reclassements indiciaires : 21 000
- Progression des carrières individuelles : + 3 000
- Participation pour assurance prévoyance du personnel : + 1 100
- Suppression du reversement à la CCPA d'une part du traitement des agents des services des eaux transférés : - 25 360
- Remplacement d'un agent administratif par service intérim CDG : 24 780
- Traitement chargé de communication : 15 900
- Remboursement charges patronales ancienne DGS : 15 740
- Réduction cotisation assurance statutaire : - 6 800
- Réorganisation de la semaine scolaire pour une année entière : - 35 000

Réduction des crédits du chapitre : - 0,64 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 14 – ATTENUATION DE PRODUITS	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	1 000	1000	0
Dégrèvement foncier jeunes agriculteurs			

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	1 490 302	1 471 409	- 18 893

Principaux comptes :

Indemnités Elus : 113 100

Service Incendie : 144 710

Autres contributions obligatoires et participations enseignement : 395 515

Subvention Ecole de musique : 53 000

Subvention budget Enfance/Jeunesse : 555 814

Subventions Associations : 118 000

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Principales évolutions :

- Diminution des indemnités de fonction des élus : - 7 000
- Augmentation de la contribution au service départemental d'incendie et de secours : + 5 500
- Augmentation des contributions et participations à l'enseignement compte tenu de l'évolution du forfait par élève et du nombre d'élèves: + 7 600
- Diminution de la subvention d'équilibre du budget annexe Enfance-Jeunesse : - 25 800

Réduction des crédits du chapitre : - 1,26 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	191 000	188 000	- 3 000

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES

Nouvelle réduction des crédits du chapitre : - 1,57 %

Malgré une provision de 2 trimestrialités pour 1 nouvel emprunt 1,2 M€ (10 100) et une provision pour les intérêts d'un crédit de trésorerie (10 000)

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
		150 361	5 000

Titres annulés : 3 000
Autres charges exceptionnelles : 2 000

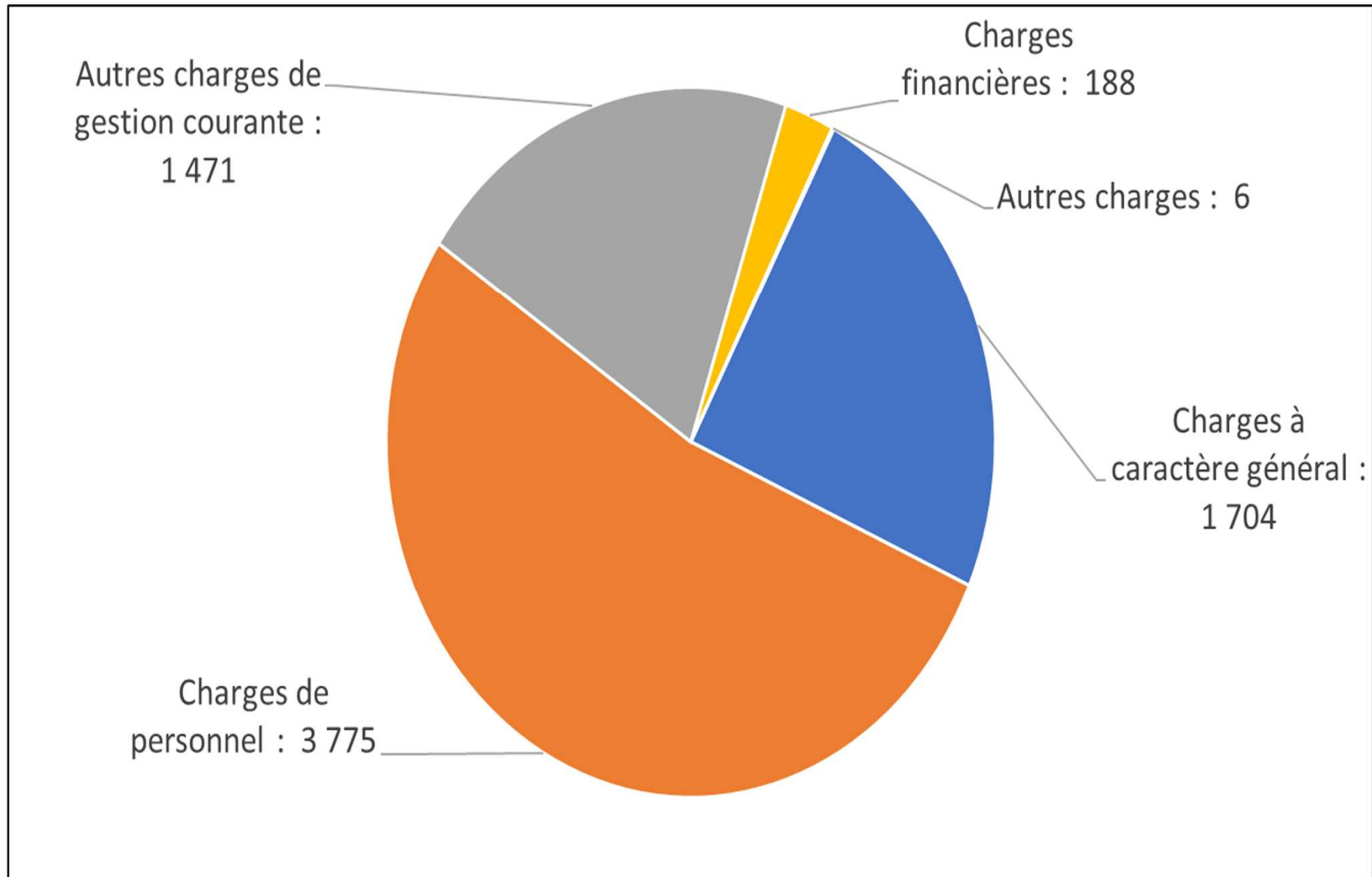
BP 2018 : Reversement à la CCPA des excédents d'exploitation des budgets Eau et Assainissement 2017 : 145 860,47

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

BP 2018 (hors reversement des excédents Eau et Assainissement)	BP 2019	Evolution	
7 114 779	7 144 637	29 858	+ 0,42 %

Dépenses de fonctionnement

(en milliers d'€)



RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT – Budget Commune

CHAPITRES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Évolution
CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES	100 033	91 000	- 9 033
CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	1 559 628	1 425 523	- 134 105
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	4 764 996	4 895 716	+ 130 720
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 566 514	2 652 299	+ 85 785
CHAPITRES 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	94 515	98 800	+ 4 285
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors cessions)	4 562	22 000	+ 17 438
TOTAL DES RECETTES REELLES DE L'EXERCICE	9 090 248	9 185 338	+ 95 090

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	100 033	91 000	- 9 033

Principaux comptes :

Remboursements Arrêts de travail du personnel : 70 000

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 13 - ATTENUATION DE CHARGES

Principales évolutions :

- Remboursements des arrêts de travail variables selon les dates de versement
- Augmentation du remboursement du fonds du supplément familial de traitement :
+ 5 000
- Aides de l'Etat pour emplois aidés en baisse compte tenu du non renouvellement des contrats aidés : - 11 200

Réduction des crédits du chapitre : - 9,03 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	1 559 628	1 425 523	- 134 105

Principaux comptes :

Spectacles culturels : 30 311

Remboursement charges de personnel par le budget Enfance-jeunesse : 1 265 922

Remboursement charges de personnel par le CCAS : 21 400

Remboursement charges de personnel Eau et Assainissement par la CCPA : 40 000

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 70 - VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES

Principales évolutions :

- Diminution du remboursement par la CCPA d'une part du traitement des agents du service des eaux non transférés (au prorata de leur temps de travail pour les services communautaires) : - 52 137
- Diminution du remboursement des charges de personnel par le budget annexe Enfance-Jeunesse : - 34 926
- Suppression du remboursement par la CCPA du remboursement de frais de l'aire d'accueil des gens du voyage suite au transfert de la gestion : 42 000

Réduction des crédits du chapitre : - 8,59 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	4 764 996	4 895 716	+ 130 720

Principaux comptes :

Contributions directes : 3 953 367
Attribution compensation TP CCPA : 188 935
Dotation de solidarité CCPA : 119 150
Fonds de péréquation intercommunal : 155 116
Taxe sur l'électricité : 163 000
Droits de mutation : 220 000

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES

Principales évolutions :

- Evolution du produit attendu à taux inchangés des contributions directes du fait de la revalorisation forfaitaire fixée par la loi de finances (+ 2,2 %) et de la variation physique des bases d'imposition prévisionnelles : + 131 615
- Stagnation de l'attribution de compensation et de la dotation de solidarité de la CCPA
- Stabilité des droits de mutation

Augmentation des crédits du chapitre : + 2,74 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	2 566 514	2 652 299	+ 85 785

Principaux comptes :

DGF- Dotation forfaitaire : 892 724

Dotation de solidarité rurale : 832 978

Dotation nationale de péréquation : 369 893

Reversement CCPA Taxe Professionnelle zone de Penhoat : 189 341

Compensations exonérations taxes foncières et d'habitation : 185 263

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Principales évolutions :

- Stabilité de la Dotation globale de fonctionnement (dotation forfaitaire)
- Augmentation de la dotation de solidarité rurale (+ 50 000)

Evolution des crédits du chapitre : + 2,01 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
		94 515	98 800
Locations divers immeubles communaux			
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors produit des cessions)	BP 2018 (+ dm)	BP 2019	Evolution
	4 562	22 000	+ 17 438
Provision pour remboursements de sinistres par assurances : 9 500 Remboursement trop payé factures électricité 2018 : 12 500			

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Opérations réelles Budget Commune

BP 2018	BP 2019	Evolution	
9 090 248	9 185 338	+ 95 090	+ 1,05 %

Budget Primitif COMMUNE 2019

Section d'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Budget Commune 2019 - Vue d'ensemble

Dépenses	TOTAL	9 685 957
20,21,23	Dépenses d'équipement	8 286 479
16	Remboursement capital des emprunts	579 600
27	Autres immobilisations financières	1 600
040	Opérations d'ordre	40 150
01	Déficit d'investissement	778 128

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Budget Commune 2019 - Vue d'ensemble

Recettes	TOTAL	9 685 957
13	Subventions d'investissement	183 431
16	Emprunt	3 730 992
10222	FCTVA	674 000
10 226	Taxe d'aménagement	90 000
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	2 057 660
024	Produits de cessions	491 191
021	Virement de la section de fonctionnement	2 034 225
040, 041	Opérations d'ordre entre sections et patrimoniales	424 458

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
10 - GROUPE SCOLAIRE	82 095
Matériels/Mobiliers/Informatique Ecole du Lac : 24 545 Matériels/Mobiliers restaurant scolaire : 7 430 Travaux et matériels divers : 50 120	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
11 – SERVICES ADMINISTRATIFS	115 591
<p>Mobilier et matériels salle des mariages : 16 751 Travaux étage mairie : 60 380 Minibus (part CCAS) : 14 350 Vidéoprotection et alarme anti-intrusion : 11 640 Matériels et provision : 12 470</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
13 – VOIRIE SERVICES TECHNIQUES	2 288 007
<p>Réaménagement avenue de Kerveguen : 352 000 Travaux de voirie urbaine (y compris soldes 2018) : 566 519 Travaux de voirie rurale (y compris soldes 2018) : 236 900 Eclairage public : 90 000 Renforcement du pont de Scaven : 70 000 Extension ateliers municipaux (travaux et mobilier) : 683 840 Travaux de sécurité du garage : 25 800 Vidéoprotection des ateliers municipaux : 11 808 Matériels et véhicules services techniques : 67 770 Signalisation/Signalétique/ Mobilier urbain : 59 370 Divers et provision : 124 000</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
14 - FONCIER	1 841 000
<p>Acquisition ancienne maison de retraite : 1 730 000 Acquisition propriété Gare Véloroute : 65 000 Divers et provision : 46 000</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
15 – ESPACES VERTS	246 500
Acquisition minipelle et autres matériels : 143 800 Accessibilité plan d'eau : 70 000 Aménagement espaces publics : 32 700	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
18 – INSTALLATIONS SPORTIVES	401 171
<p>Vidéoprotection du complexe sportif : 110 920 Travaux bâtiments sportifs : 149 270 Clôtures, pare-ballons, autres aménagements équipements sportifs extérieurs : 106 000 Matériels sportifs : 16 800 Matériels divers et provision : 18 181</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
20 – LOCAUX ASSOCIATIFS	134 990
<p>Etudes et maîtrise d'œuvre de la restructuration de l'ancien EHPAD : 101 950 Vidéo protection ancien EHPAD : 15 540 Mobilier et équipement locaux associatifs : 17 500</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
21 – CULTURE Bibliothèque Cyberespace	67 640
Matériels et vidéoprotection Espace culturel : 52 556 Equipements et matériels Bibliothèque : 7 100 Matériels informatiques et divers : 7 984	
22 – ENFANCE-JEUNESSE	127 054
Mobilier/Matériels/Travaux/Vidéo protection Maison de l'Enfance : 67 077 Travaux de bardage/ Matériels Accueil de loisirs : 25 880 Minibus (part Enfance-jeunesse) : 26 650 Animation jeunesse et divers : 7 447	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
24 – CENTRE ARTS ET ESPACES	600
Mobilier	
28 – PATRIMOINE- CIMETIERE	372 140
<p>Travaux d'accessibilité du cimetière : 140 000 Réhabilitation forge de Lanorven : 54 900 Rénovation de statues : 10 000 Aménagements extérieurs et accessibilité de l'église et des chapelles : 99 240 Divers et provision : 68 000</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
29 – RESTRUCTURATION ANCIEN EHPAD	2 000 000
Travaux de restructuration : 2 000 000	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

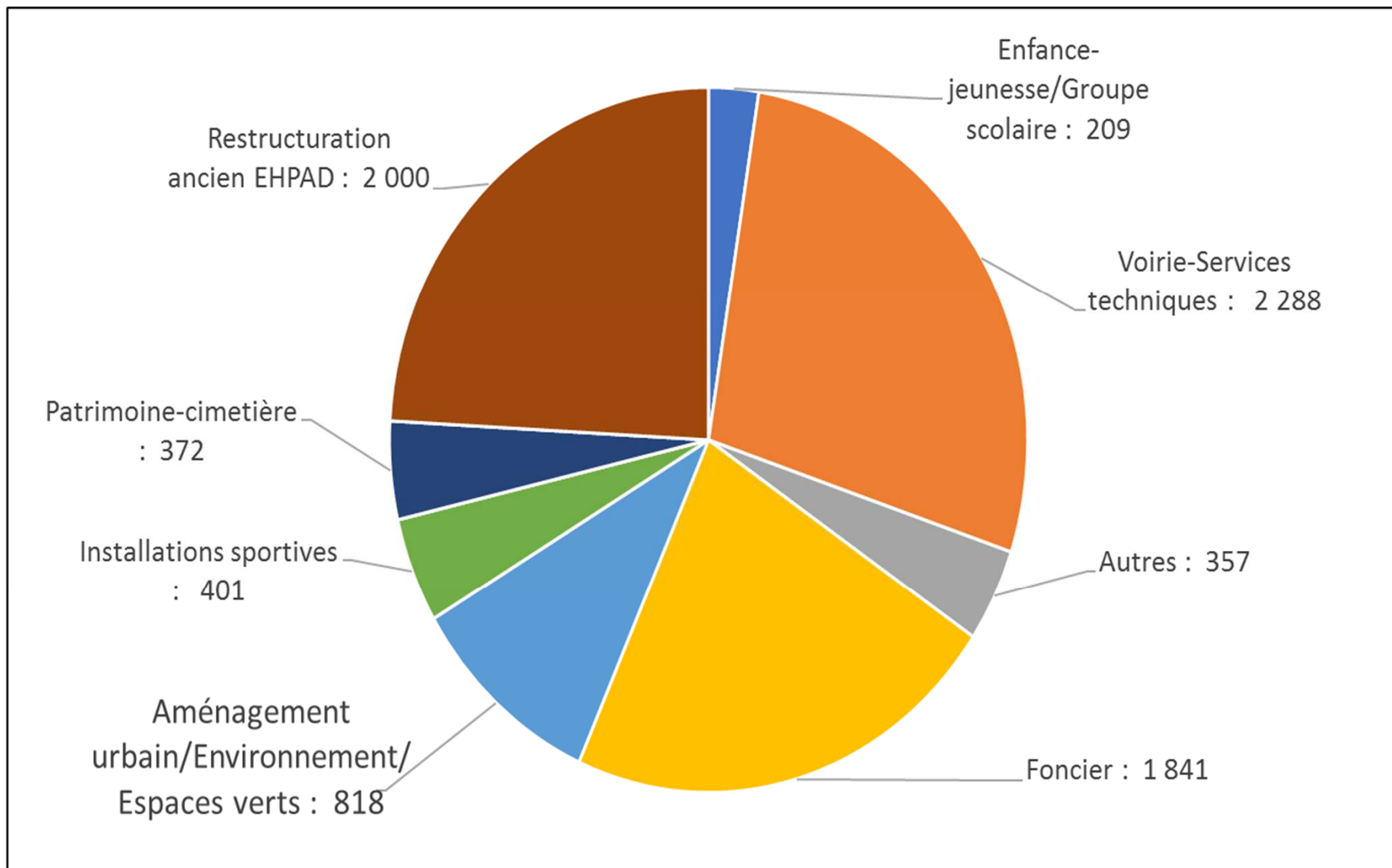
OPERATION	Total BP 2019
69 – AMENAGEMENT URBAIN	190 245
<p>Participation aménagement îlot Bouguen (solde) : 72 804 Etude d'aménagement de l'îlot Jestin : 21 154 Vidéo protection espaces publics extérieurs : 90 299 Schéma directeur eaux pluviales : 5 988</p>	
70 - ENVIRONNEMENT	381 446
<p>Aménagement vélo-route secteur de la Gare : 189 900 Participation Vélo-route : 51 000 Aménagement aire de jeux extérieurs : 100 000 Etude friche urbaine de Kerséné : 10 546 Divers et provision : 30 000</p>	

INVESTISSEMENT – Budget Commune
Dépenses d'équipement

OPERATION	Total BP 2019
92 – CENTRE DE SECOURS	38 000
Solde construction centre de secours	

Dépenses d'équipement

(en milliers d'€)



Budget Primitif COMMUNE 2019

RATIOS FINANCIERS

Ratios obligatoires	Commune CA 2017	Commune CA 2018	Moyennes nationales 2017
Dépenses réelles de fonctionnement	783	781	946
Recettes réelles de fonctionnement	1051	1058	1125
Produit des impositions directes	438	447	478
Dotation globale de fonctionnement	238	244	151
Dépenses d'équipement	310	220	298
Dette	637	560	849

Dépenses de fonctionnement : en baisse et inférieures à la moyenne

Recettes de fonctionnement : en hausse mais inférieures à la moyenne

Produit des impositions directes : en hausse mais reste inférieur à la moyenne

Dotation globale de fonctionnement : en hausse et supérieure à la moyenne

Dépenses d'équipement : en baisse et inférieures à la moyenne

Dette : en baisse et inférieure à la moyenne

Budget Primitif COMMUNE 2019

POINTS CLES

Budget 2019 : points clés

Un budget de 16,012 M€

Maîtrise des dépenses de fonctionnement : 7,144 M€

Stabilité des taux d'imposition : 0%

Un programme d'investissement raisonnablement ambitieux : 8,868 M€

BUDGET Enfance - Jeunesse 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	BP 2018	BP 2019	Evolution
	337 083	343 793	+ 6 710

Principaux comptes :

Fluides : 23 057

Alimentation : 136 995 (*dont pause méridienne : 86 188*)

Fournitures d'entretien et petit équipement : 16 590

Matériel éducatif et pédagogique : 11 040

Entretien de bâtiments : 66 825

Maintenance : 10 233

Formation : 15 470

Sorties-Animations : 9 932

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE 11 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

- des dépenses impactées par des facteurs externes : inflation, prix des carburants et des fluides, contraintes réglementaires, évolution des primes d'assurance, indexation des tarifs, etc.
- des économies attendues cependant : renégociation de contrats, marchés à bons de commandes, groupements d'achats, malgré une marge de manœuvre réduite compte tenu des économies déjà réalisées
- Principales évolutions :
 - Alimentation : + 13 210 (*dont pause méridienne + 11 188 : augmentation prévisionnelle du nombre de repas et des aliments issus de circuits courts*)
 - Formation : + 3 260 (*dont multi-accueil : + 2 500 : intervention psychologue, bilan de compétences, premiers secours, etc*)
 - Voyages et déplacements : - 9 592 (*séjour jeunes à Waltenhofen en 2018*)

Augmentation des crédits du chapitre : + 1,99 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL	BP 2018	BP 2019	Evolution
	1 301 168	1 266 022	- 35 146
Remboursement au budget général des charges de personnel de l'exercice N-1 : 1 265 922			

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE 12 - CHARGES DE PERSONNEL

Incidences de l'évolution des charges de personnel des services Enfance-jeunesse et Petite Enfance payées en 2018 par le budget général et remboursées en 2019 par le budget annexe Enfance-jeunesse :

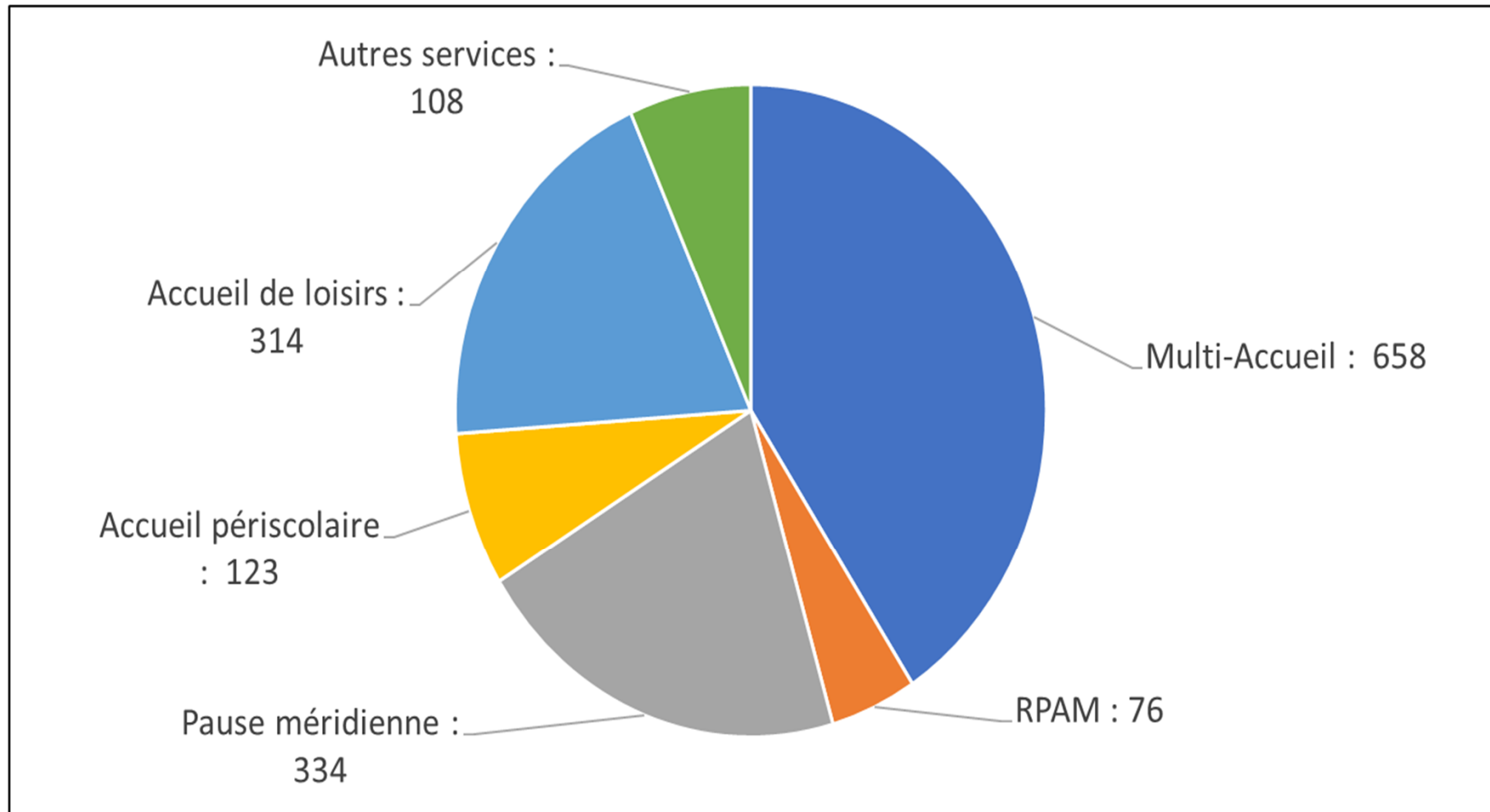
- application de mesures d'ordre national ayant des incidences directes sur les rémunérations et proportionnelles sur les cotisations patronales : revalorisation du SMIC et « glissement vieillesse technicité »
- remplacements de titulaires absents pour maternité et maladie
- réorganisation de la semaine scolaire (à compter de la rentrée 2018)

Réduction des crédits du chapitre : - 2,70 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2018	BP 2019	Evolution
Chapitre 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 145	3 365	+ 1 220
Chapitre 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 080	900	- 180
TOTAL DES DEPENSES	1 641 476	1 614 080	- 27 396

Dépenses Budget Enfance-Jeunesse par services (en milliers d'€)



RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

CHAPITRE	BP 2018	BP 2019	
Chapitre 70 – VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES	1 500	499 000	
Redevances des services périscolaires : 237 000 Redevances des autres services enfance-jeunesse : 260 500 <i>Modification d'imputation comptable des redevances</i>			
Chapitre 74 – DOTATIONS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	1 639 976	1 115 080	
Subventions CAF/MSA : 526 777 Participations autres Communes : 28 924 Participation budget principal : 555 814 <i>Modification d'imputation comptable des redevances</i>			
TOTAL DES RECETTES	1 641 476	1 614 080	- 27 396

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Budget Enfance-Jeunesse

Chapitre 70 – VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICES et Chapitre 74 – DOTATIONS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS

Principales évolutions :

- Augmentation des participations de la CAF/MSA : + 14 605 (*Multi-accueil : réévaluation des prévisions conformément aux participations reçues en 2018*)
- Augmentation des recettes de redevances versées par les familles : + 8 840 (*ALSH : augmentation prévisionnelle des heures d'accueil en 2019*)
- Suppression du fond de soutien de l'Etat : - 25 200 (*cessation des TAP en septembre 2018*)
- Diminution de la participation du budget principal nécessaire à l'équilibre du budget Enfance-Jeunesse : - 25 794