



SYNTHESE DU BUDGET PRIMITIF 2020



leHavre

SOMMAIRE



RETRAITEMENT DU BUDGET PRIMITIF PRESENTÉ DANS LA SYNTHÈSE DE L'AN DERNIER

5

BUDGETS VILLE DU HAVRE -Principal + Annexes-

8

- Répartition des budgets ville par politiques publiques 9
- Programme d'équipement de la Ville 10-11
- Répartition du programme d'équipement 2020 12

BUDGET PRINCIPAL - INFORMATIONS GÉNÉRALES

- Budget Principal 2019 et 2020 16-17
- Structure générale du Budget Principal - Recettes 18-19
- Structure générale du Budget Principal - Dépenses 20-21
- Structure générale du Budget Principal - Equilibre budgétaire des sections Investissement et Fonctionnement 21-22

SECTION INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

- Structure de la section d'investissement - Recettes 26-27
- Structure de la section d'investissement - Dépenses 28-29



SECTION FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

• Structure de la section de fonctionnement - Recettes	34-35
• Recettes de fonctionnement - Dotations de l'Etat	37
• Recettes de fonctionnement - Dotations communautaires	39
• Recettes de fonctionnement - Recettes non fiscales	41
• Recettes de fonctionnement - Impôts indirects	43
• Structure de la section de fonctionnement - Dépenses	46-47
• Dépenses de fonctionnement - Personnel	49
• Dépenses de fonctionnement - Activités des services municipaux	51
• Dépenses de fonctionnement - Subventions, participations, contingent	53
• Répartition des dépenses de fonctionnement	55

ENCOURS DE DETTE ET ANNUITES D'EMPRUNTS

• Endettement	59
---------------	----

IMPOTS DIRECTS LOCAUX

• Impôts directs locaux - Bases d'imposition (nettes)	62-63
• Impôts directs locaux - Taux d'imposition ville du Havre	65
• Impôts directs locaux - Produit des contributions directes	67

BUDGETS ANNEXES

• Budgets annexes de la Ville du Havre - Section d'investissement - Dépenses	71
• Budgets annexes de la Ville du Havre - Section de fonctionnement - Dépenses	73
• Budgets annexes de la Ville du Havre	75

LEXIQUE

77-78

RETRAITEMENT DU BUDGET PRIMITIF 2019

PRESENTE DANS LA SYNTHÈSE DE L'AN DERNIER
(en millions d'euros)

CHIFFRES CONTENUS DANS LA SYNTHÈSE 2019	TRANSFERTS DE CHARGES LIÉS À LA CLECT DU 13/09/2019	TRANSFERTS DE CHARGES LIÉS À LA DISSOLUTION DU SIGDCI	INTEGRATION EN INVESTISSEMENT DU MARCHÉ P3.2	TOTAL RETRAITEMENTS	CHIFFRES CONTENUS DANS LA SYNTHÈSE 2020 (après retraitements)
---	---	---	--	---------------------	---

FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Personnel	127,19	-0,15			-0,15	127,04
Activités des services municipaux	45,27	-0,43		-1,17	-1,60	43,67
Subventions, participations, contingents	23,23	-0,10	-1,65		-1,75	21,48
Frais financiers	7,45	-0,76			-0,76	6,69
Fonds de péréquation (FPIC)	3,10				0,00	3,10
Prélèvement sur recette	0,30				0,00	0,30
Réserve	0,30				0,00	0,30
Autofinancement	26,38	0,01	0,00	1,17	1,18	27,56
TOTAL DEPENSES	233,22	-1,43	-1,65	0,00	-3,08	230,14

RECETTES

Recettes non fiscales	34,56	-0,39			-0,39	34,17
Remboursement dettes transférable par la CU	0,00	0,92			0,92	0,92
Impôts indirects	6,61	2,75			2,75	9,36
Impôts locaux	110,14				0,00	110,14
Dotations communautaires	24,97	-4,71	-1,65		-6,36	18,61
Dotations de l'Etat	56,94				0,00	56,94
TOTAL RECETTES	233,22	-1,43	-1,65	0,00	-3,08	230,14

RETRAITEMENT DU BUDGET PRIMITIF 2019

PRESENTE DANS LA SYNTHÈSE DE L'AN DERNIER

(en millions d'euros)

CHIFFRES CONTENUS DANS LA SYNTHÈSE 2019	TRANSFERTS DE CHARGES LIÉS À LA CLECT DU 13/09/2019	TRANSFERTS DE CHARGES LIÉS À LA DISSOLUTION DU SIGDCI	INTEGRATION EN INVESTISSEMENT DU MARCHÉ P3.2	TOTAL RETRAITEMENTS	CHIFFRES CONTENUS DANS LA SYNTHÈSE 2020 (après retraitements)
---	---	---	--	---------------------	---

INVESTISSEMENT

DEPENSES

Programme d'équipement VDH	73,62	-12,81		1,17	-11,84	61,98
Remboursement des emprunts	27,56				0,00	27,56
Versements d'avances aux budgets annexes	3,86				0,00	3,86
Dépenses imprévues	0,30				0,00	0,30
TOTAL DEPENSES	105,34	-12,81	0,00	1,17	-11,84	93,70

RECETTES

Remboursement avances par budgets annexes	0,87				0,00	0,87
Remboursement dettes transférable par la CU	0,00	3,46			3,46	3,46
Subventions reçues	11,66	-2,72			-2,72	8,94
Cessions d'immobilisations	3,46				0,00	3,46
Ressources diverses	6,31	-2,13			-2,13	4,18
Programme d'emprunt	56,66	-11,43			11,43	45,23
Autofinancement	26,38	0,01	0,00	1,17	1,18	27,56
TOTAL RECETTES	105,34	-12,81	0,00	1,17	-11,64	93,70

BUDGETS VILLE DU HAVRE

Principal + Annexes

BUDGETS VILLE DU HAVRE : PRINCIPAL + ANNEXES

(en millions d'euros courants)

BUDGET PRINCIPAL B.P. 2019 : 296,28) B.P. 2020 : 281,74) - 4,9 % <i>dont</i>	+	BUDGETS ANNEXES B.P. 2019 : 11,21) B.P. 2020 : 15,19) + 35,5 % <i>dont</i>	=	BUDGETS VILLE DU HAVRE B.P. 2019 : 307,49) B.P. 2020 : 296,93) - 3,4 % <i>dont</i>
SECTION D'INVESTISSEMENT B.P. 2019 : 93,70) B.P. 2020 : 80,40) - 14,2 % <i>dont</i>	+	SECTION D'INVESTISSEMENT B.P. 2019 : 3,51) B.P. 2020 : 6,41) + 82,8 % <i>dont</i>	=	SECTION D'INVESTISSEMENT B.P. 2019 : 97,21) B.P. 2020 : 86,81) - 10,7 % <i>dont</i>
SECTION DE FONCTIONNEMENT B.P. 2019 : 202,58) B.P. 2020 : 201,34) - 0,6 %	+	SECTION DE FONCTIONNEMENT B.P. 2019 : 7,70) B.P. 2020 : 8,78) + 13,9 %	=	SECTION DE FONCTIONNEMENT B.P. 2019 : 210,28) B.P. 2020 : 210,12) - 0,1 %

Ces chiffres correspondent au total des dépenses réelles budgétées
(hors doubles comptes : variation des stocks (0,48 M€), dont avances versées aux budgets annexes (2,05 M€))

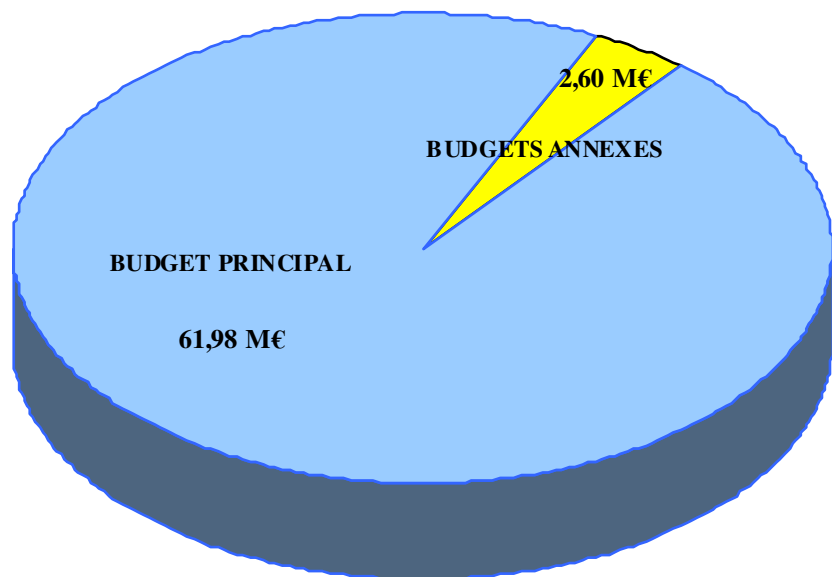
REPARTITION DES BUDGETS VILLE PAR POLITIQUES PUBLIQUES (en millions d'euros courants)

<i>Politiques publiques</i>	<i>Fonctionnement</i>	<i>Investissement</i>	<i>Fonctionnement + Investissement</i>	<i>Part relative</i>
Attractivité et rayonnement	7,20	1,81	9,01	3,5%
Culture	28,27	3,12	31,39	12,3 %
Sport et nautisme	14,78	5,50	20,28	7,9%
Cohésion sociale et solidarité	21,46	1,56	23,02	9,0 %
Education et enfance	46,56	6,20	52,76	20,6%
Qualité et sécurité des espaces publics	32,10	2,94	35,04	13,7%
Développement et renouvellement urbain	12,01	18,31	30,32	11,9%
Maintenance et modernisation du patrimoine	15,25	9,51	24,76	9,7%
Pilotage et moyens de la collectivité	20,39	6,58	26,97	10,5%
Vie des assemblées et élections	2,38	0,00	2,38	0,9 %
TOTAL	200,40	55,53	255,93	100,0 %
<i>Opérations financières et avances</i>	<i>9,72</i>	<i>31,28</i>	<i>41,00</i>	

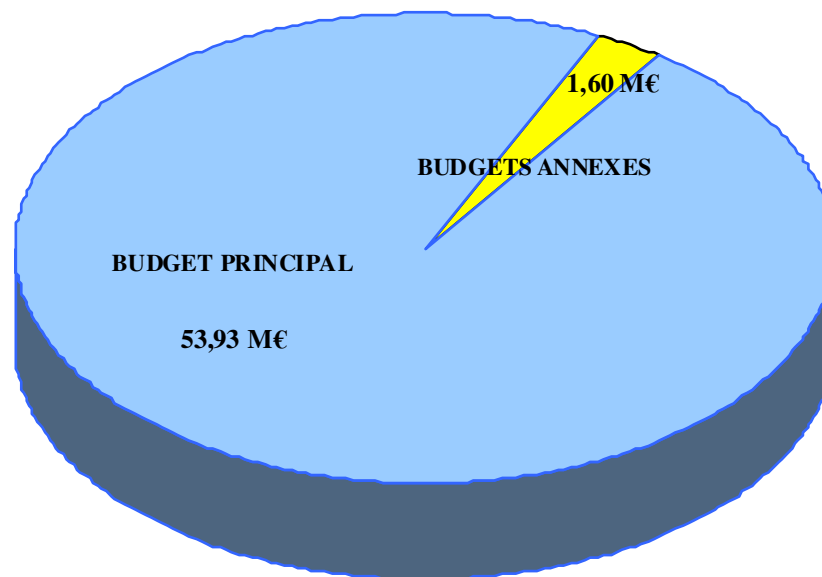
PROGRAMME D'EQUIPEMENT DE LA VILLE

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET 2019: 64,58 M€

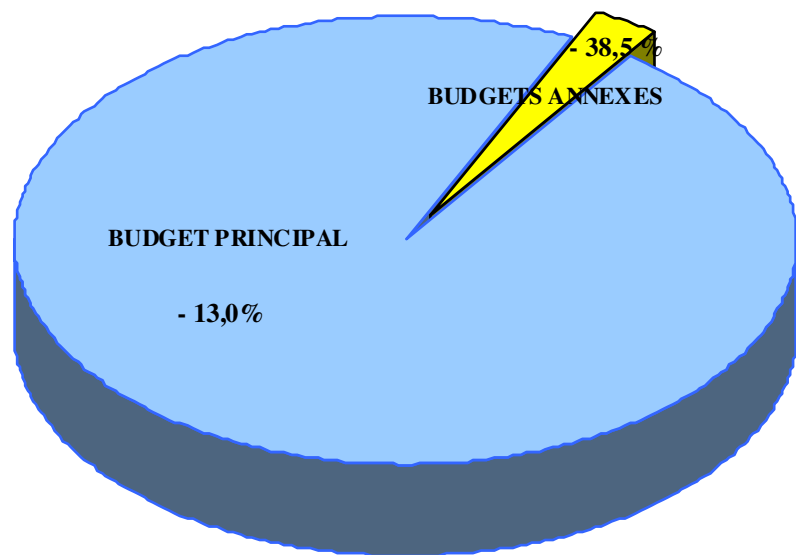


TOTAL BUDGET 2020: 55,53 M€



PROGRAMME D'EQUIPEMENT DE LA VILLE

VARIATION BUDGET 2020/BUDGET 2019
TOTAL : - 14,0%

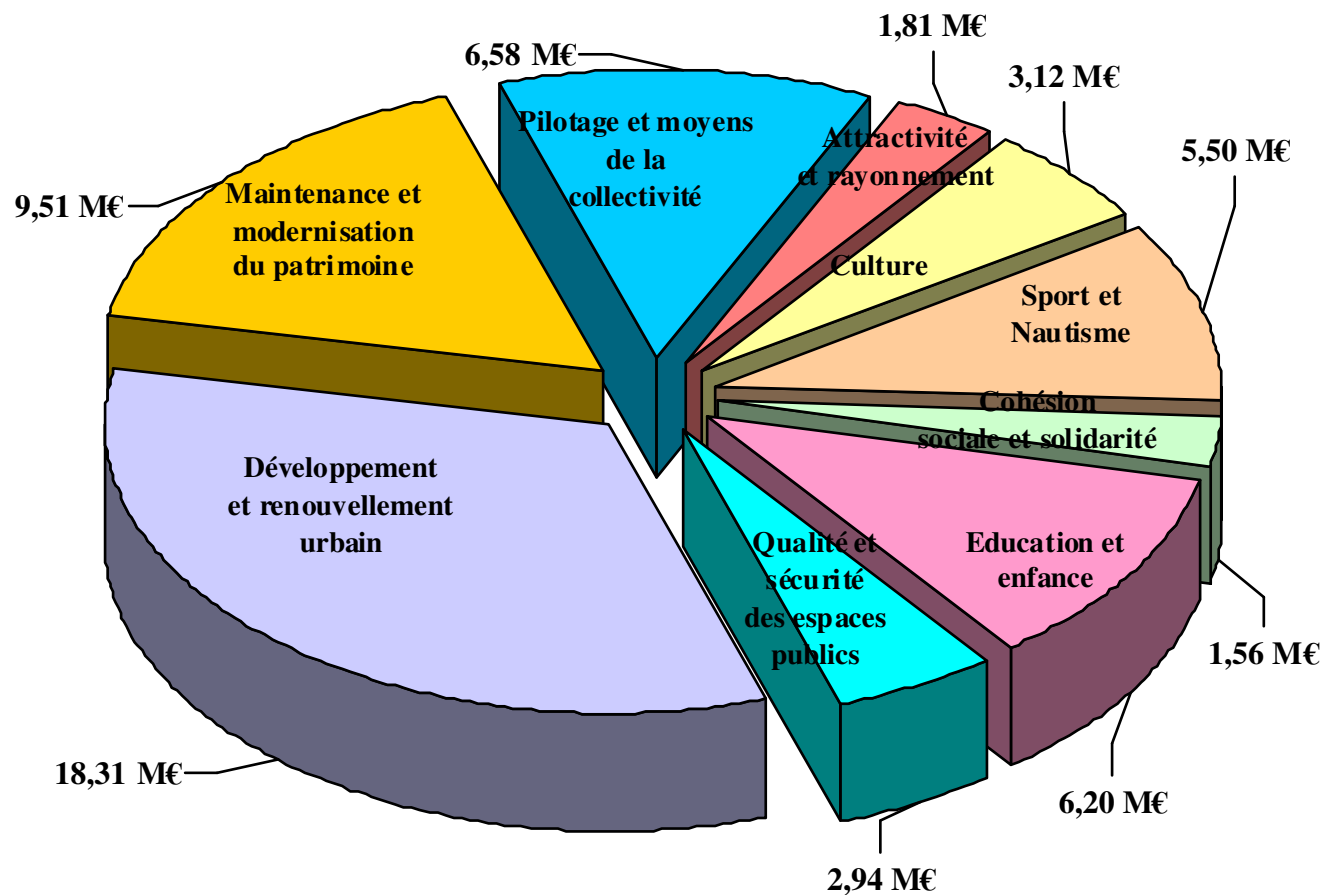


Le progamme d'équipement 2020 est en baisse en raison du cycle des investissements et l'achèvement des opérations de travaux.

REPARTITION DU PROGRAMME D'EQUIPEMENT 2020 PAR POLITIQUES PUBLIQUES

(en millions d'euros (M€) courants)

BUDGET PRINCIPAL + BUDGETS ANNEXES : 55,53 M€



BUDGET PRINCIPAL

INFORMATIONS GENERALES

BUDGET PRINCIPAL

(en millions d'euros (M€) courants)

2019

(Rappel)

BUDGET PRINCIPAL

(Section d'Investissement et Section de Fonctionnement)

dont Section d'Investissement

dont Section de Fonctionnement

sont exclus les opérations comptables internes et l'autofinancement

MONTANT

PART RELATIVE

296,28 M€	
93,70 M€	31,6 %
202,58 M€	68,4 %

2020

BUDGET PRINCIPAL

(Section d'Investissement et Section de Fonctionnement)

dont Section d'Investissement

dont Section de Fonctionnement

sont exclus les opérations comptables internes et l'autofinancement

MONTANT

PART RELATIVE

281,74 M€	
80,40 M€	28,5 %
201,34 M€	71,5 %

BUDGET PRINCIPAL

Variation

B.P. 2020

/

B.P. 2019

Budget Principal

(Section d'Investissement et Section de Fonctionnement)

dont Section d'Investissement

dont Section de Fonctionnement

sont exclus les opérations comptables internes et l'autofinancement

VARIATION B.P. 2019/B.P. 2018

- 4,9 %

- 14,2 %

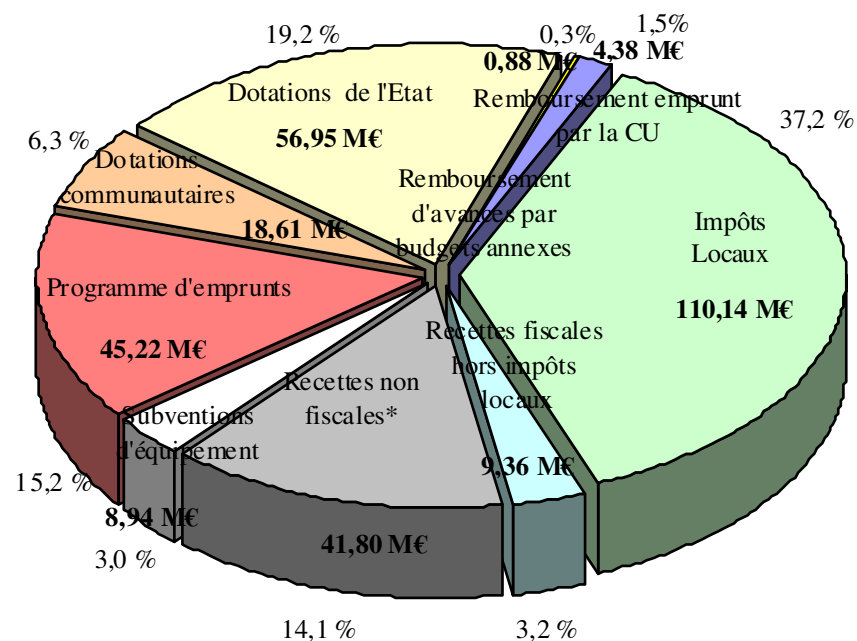
- 0,6 %

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

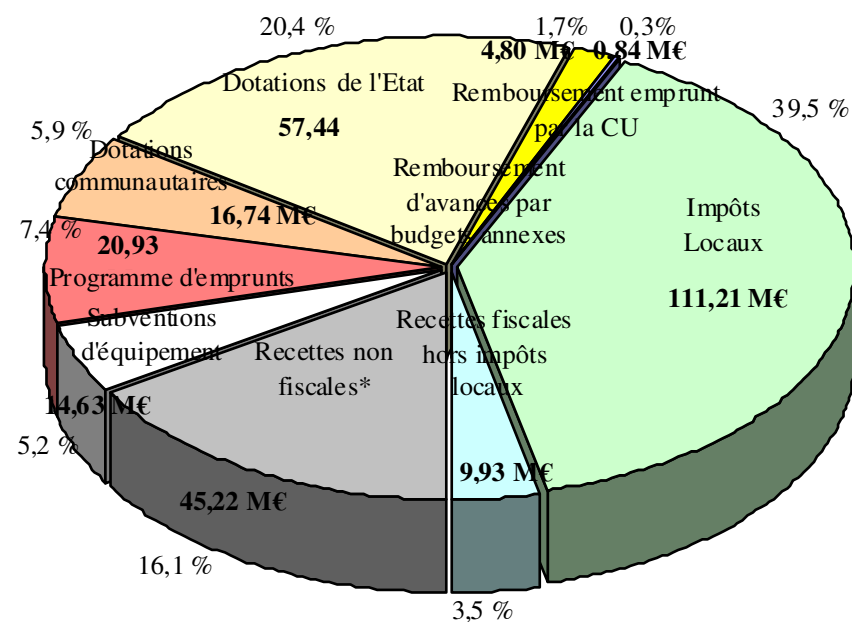
Recettes

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET PRIMITIF 2019 : 296,28 M€



TOTAL BUDGET PRIMITIF 2020 : 281,74 M€



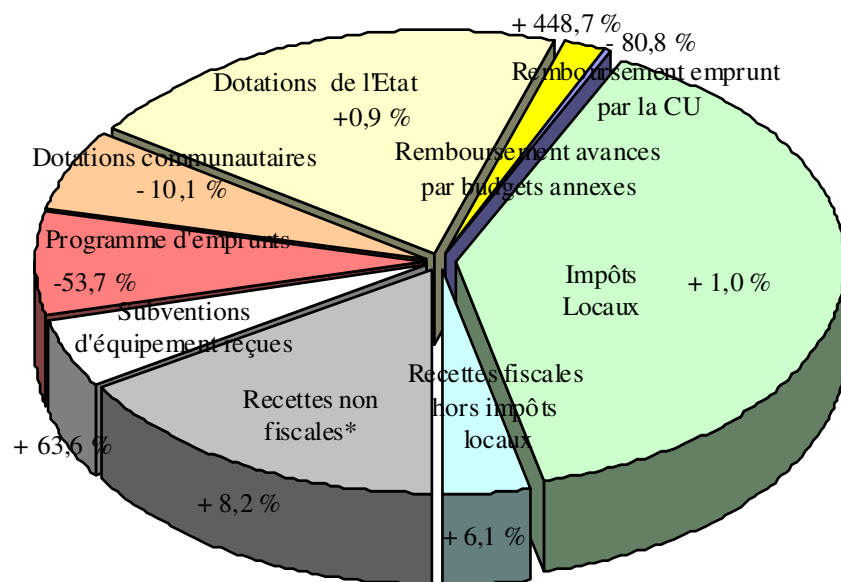
*Recettes non fiscales de fonctionnement + Recettes diverses d'Investissement + Cessions d'immobilisations

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

Recettes

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL : - 4,9 %



Les recettes globales baissent de 4,9% en raison principalement de la diminution des emprunts prévisionnels.

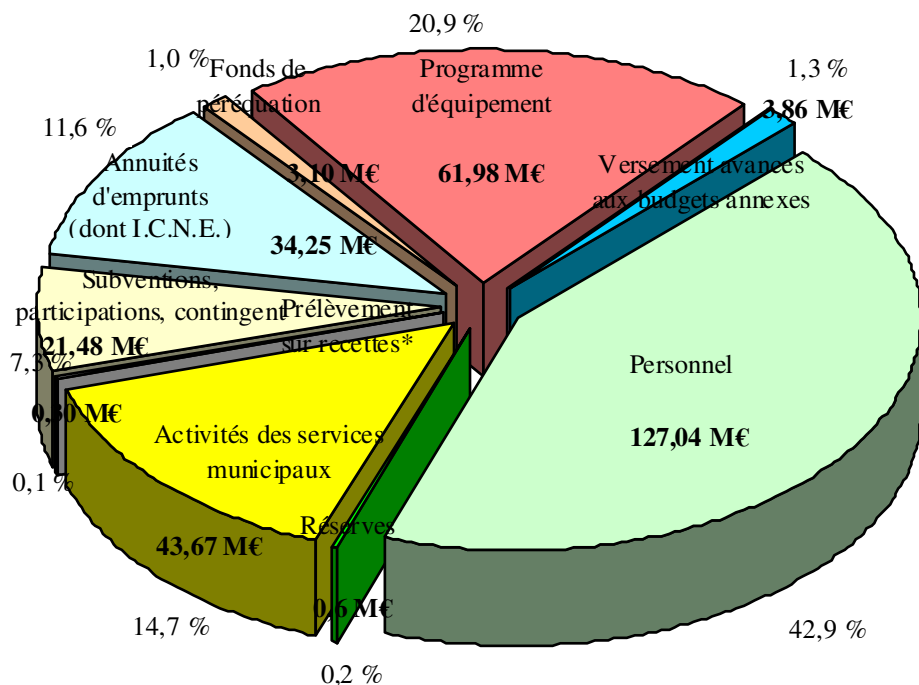
(*) Recettes non fiscales de fonctionnement + Recettes diverses d'Investissement + Cessions d'immobilisations

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

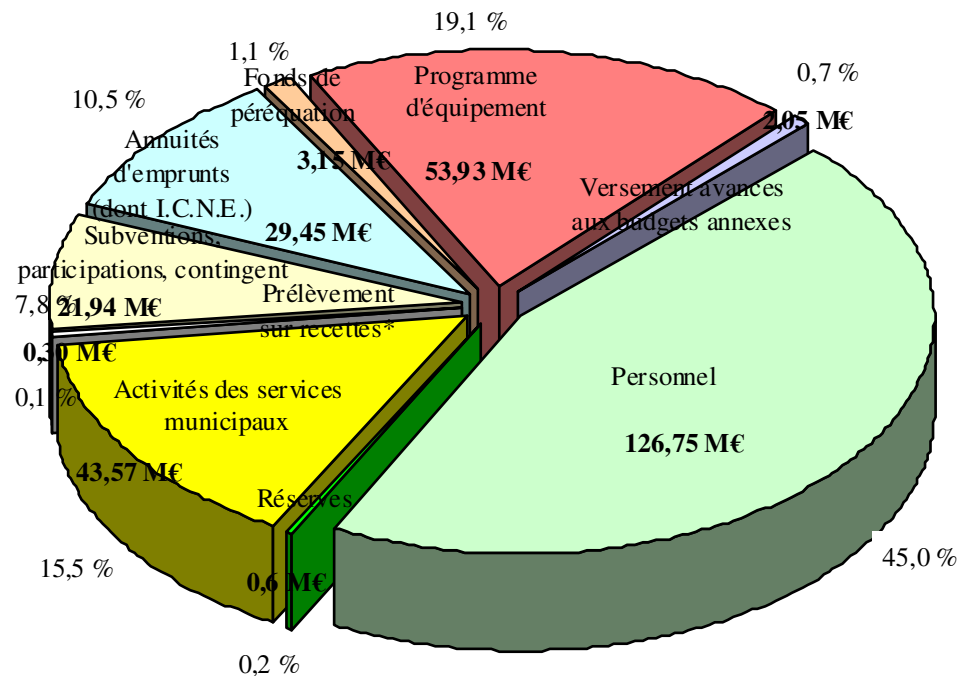
Dépenses

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET PRIMITIF 2019 : 296,28 M€



TOTAL BUDGET PRIMITIF 2020 : 281,74 M€



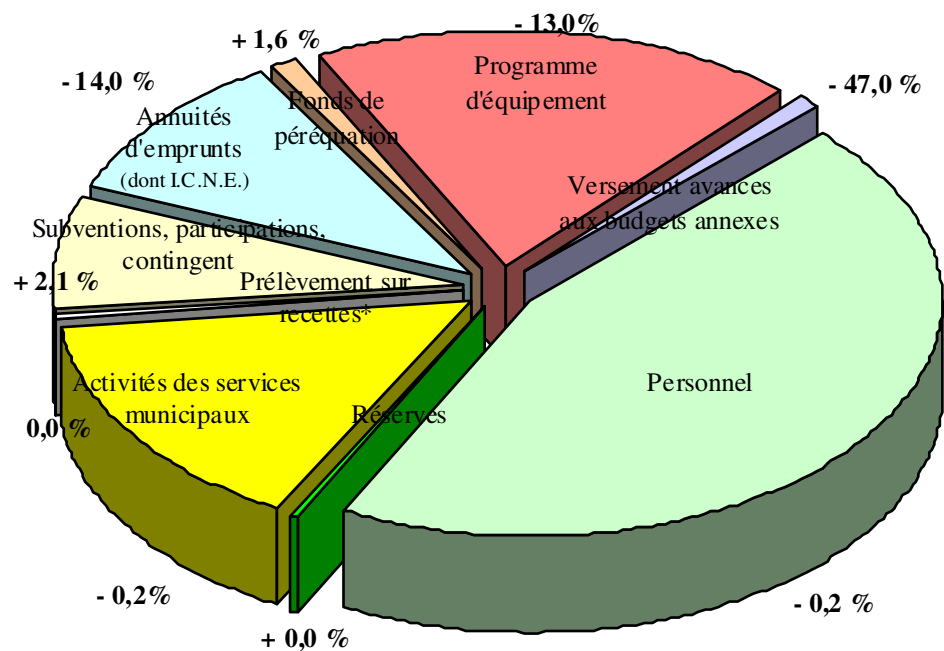
*Abattement exceptionnel pour manifestation culturelle (casino) et dégrèvements de taxe d'habitation sur les logements vacants.

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL : - 4,9 %



La diminution des dépenses provient essentiellement de la baisse du programme d'équipement (- 8,05 M€) et des annuités d'emprunts (- 4,80 M€).

*Abattement exceptionnel pour manifestation culturelle (casino) et dégrèvements de taxe d'habitation sur les logements vacants.

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

Equilibre budgétaire des sections Investissement et Fonctionnement

(en millions d'euros (M€) courants)

BUDGET PRIMITIF 2019

BUDGET PRIMITIF 2020

INVESTISSEMENT

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT

FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
PROGRAMME D'EQUIPEMENT VDH 61,98 M€	EMPRUNTS 45,22 M€	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 202,28 M€	RECETTES DE FONCTIONNEMENT 230,14 M€	PROGRAMME D'EQUIPEMENT VDH 53,93 M€	EMPRUNTS 20,93 M€	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 201,03 M€	RECETTES DE FONCTIONNEMENT 230,28 M€
RESERVE 0,30 M€	AUTRES RECETTES 20,04 M€			RESERVE 0,30 M€	AUTRES RECETTES 25,72 M€		
VERSEMENT D'AVANCES AUX BUDGETS ANNEXES 3,86 M€	REMBOURSEMENT AVANCES PAR BUDGETS ANNEXES 0,88 M€			VERSEMENT D'AVANCES AUX BUDGETS ANNEXES 2,05 M€	REMBOURSEMENT AVANCES PAR BUDGETS ANNEXES 4,80 M€		
REMBOURSEMENT EMPRUNTS 27,56 M€	AUTOFINANCEMENT AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE 27,56 M€			REMBOURSEMENT EMPRUNTS 24,12 M€	AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE 28,95 M€		
= 93,70 M€	= 93,70 M€			= 80,40 M€	= 80,40 M€		
		RESERVE 0,30 M€		RESERVE 0,30 M€		AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE 28,95 M€	
		AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE 27,56 M€		AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE 28,95 M€			
		= 230,14 M€	= 230,14 M€	= 230,28 M€	= 230,28 M€		

STRUCTURE GENERALE DU BUDGET PRINCIPAL

Equilibre budgétaire des sections Investissement et Fonctionnement

VARIATION B.P. 2020/2019

INVESTISSEMENT

FONCTIONNEMENT

<u>INVESTISSEMENT</u>		<u>FONCTIONNEMENT</u>	
DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
PROGRAMME D'EQUIPEMENT VDH - 13,0 %	EMPRUNTS - 53,7 %	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - 0,6 %	RECETTES DE FONCTIONNEMENT + 0,1 %
RESERVE 0,0 %	AUTRES RECETTES + 28,3 %	RESERVE 0,0 %	
VERSEMENT AVANCES AUX BUDGETS ANNEXES + 2,5 %	REMBOURSEMENT AVANCES PAR BUDGETS ANNEXES + 448,7 %	AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE + 5,0 %	
REMBOURSEMENT EMPRUNTS - 12,5 %	AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE + 5,0 %		
Total : - 14,2 %	Total : - 14,2 %	Total : + 0,1 %	Total : + 0,1 %

L'autofinancement budgétaire de 27,56 M€ augmente de 1,39 M€ permettant ainsi d'améliorer la capacité de désendettement prévisionnelle.

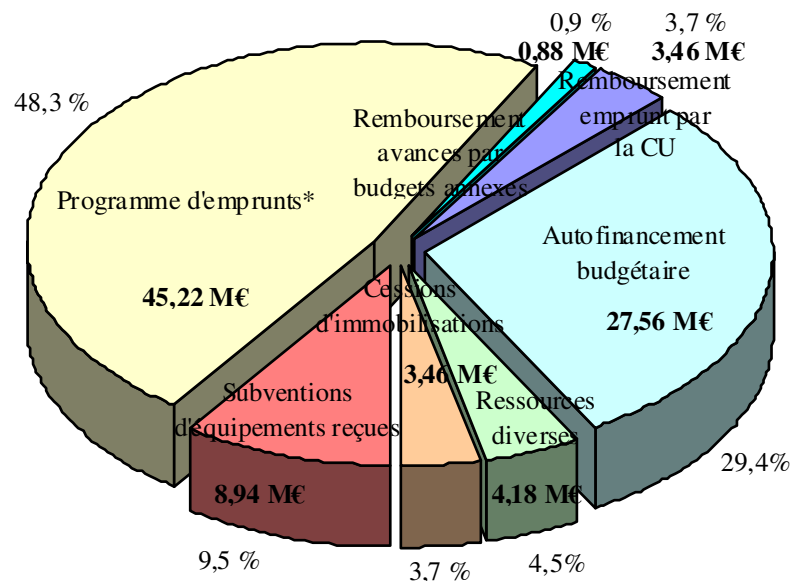
SECTION INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

STRUCTURE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

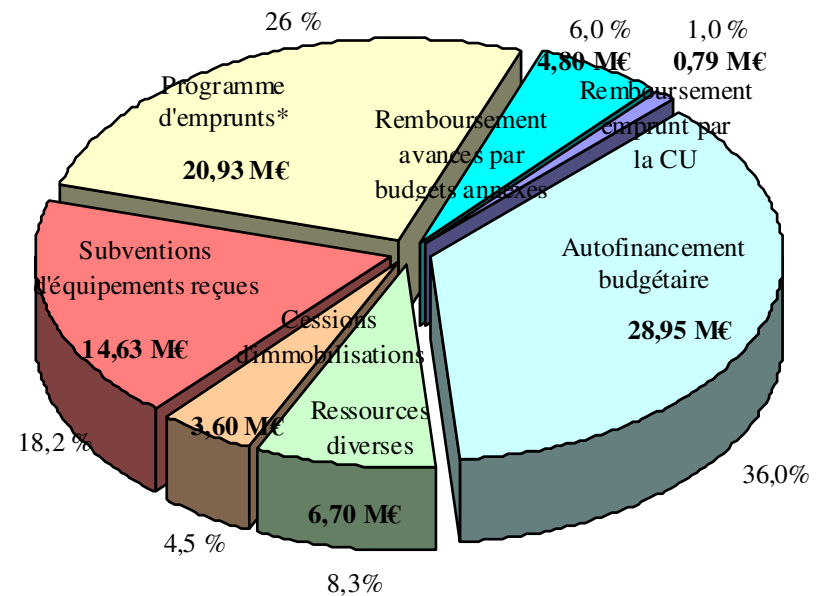
Recettes

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET PRIMITIF 2019 : 93,70 M€



TOTAL BUDGET PRIMITIF 2020 : 80,40 M€



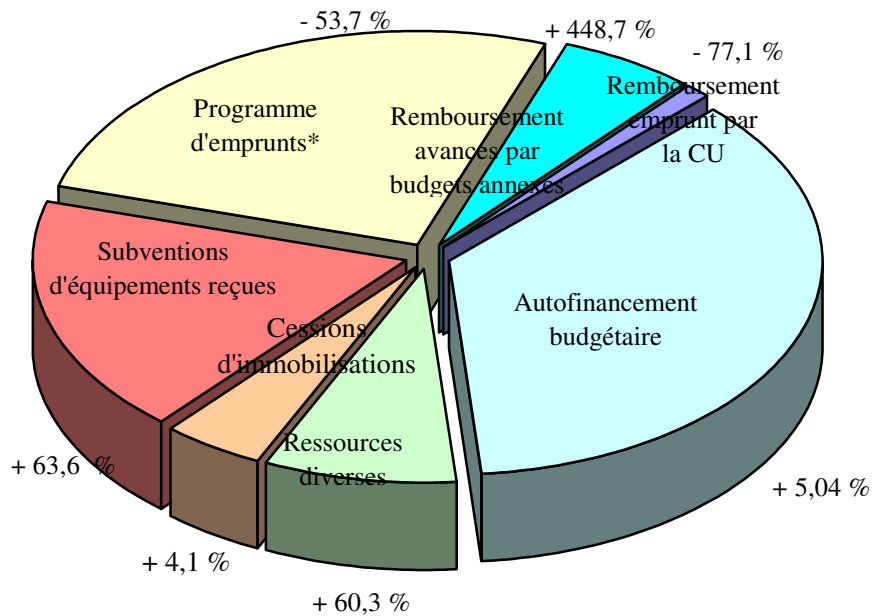
*Hors opérations budgétaires de trésorerie (14,50 M€ en 2019 et 13,00 M€ en 2020) équilibrées en dépenses et en recettes.

STRUCTURE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL: - 14,2 %



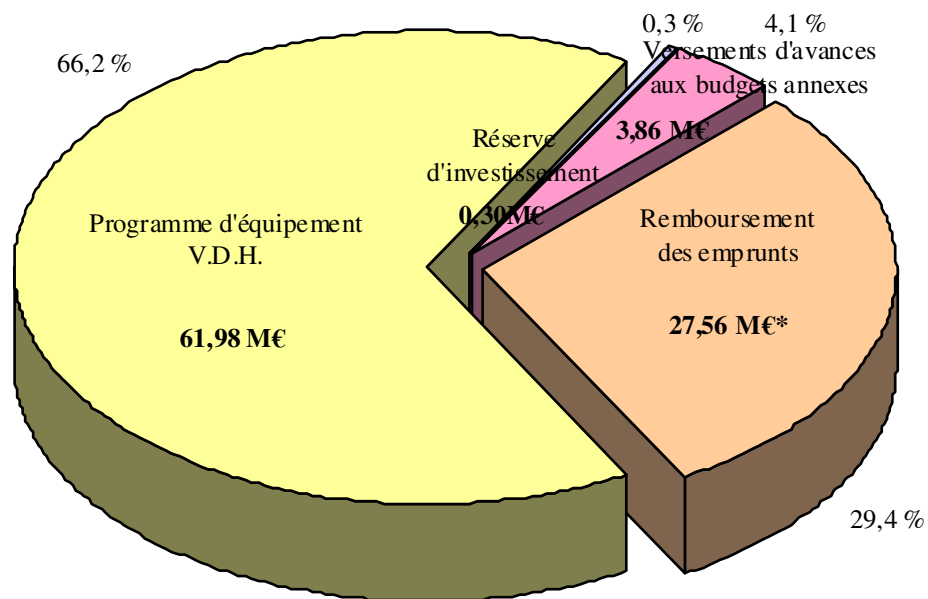
Forte diminution du programme d'emprunts (- 24,29 M€) permise principalement par des subventions attendues de nos partenaires en hausse (+ 5,69 M€), un programme d'équipement en baisse (- 8,05 M€) et un remboursement des avances par les budgets annexes (+ 3,93 M€).

STRUCTURE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

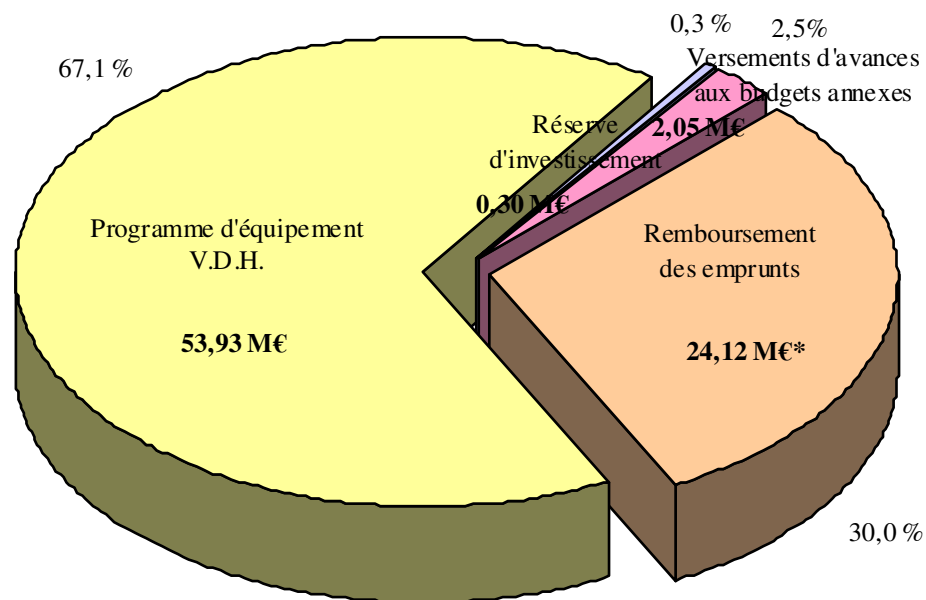
Dépenses

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET PRIMITIF 2019 : 93,70 M€



TOTAL BUDGET PRIMITIF 2020 : 80,40 M€



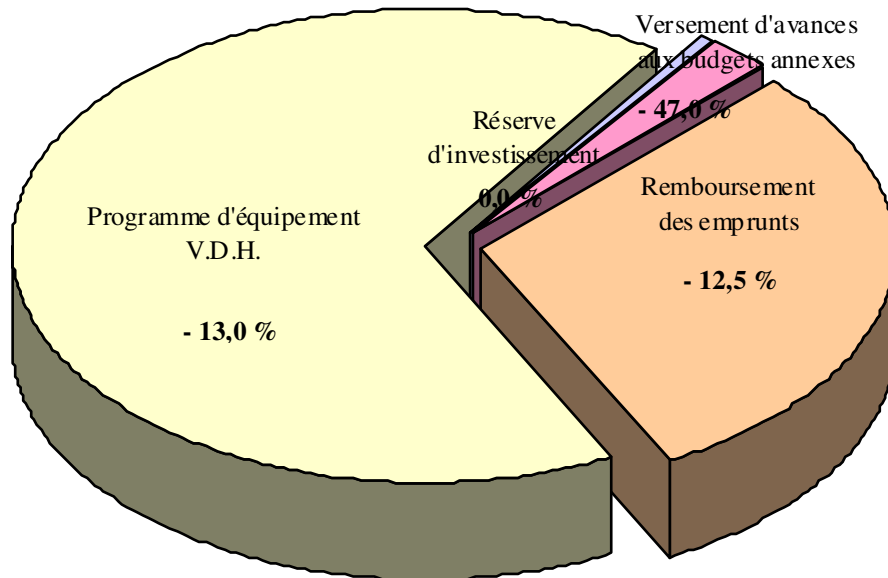
*Hors opérations budgétaires de trésorerie (14,50 M€ en 2019 et 13,00 M€ en 2020) équilibrées en dépenses et en recettes.

STRUCTURE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL : - 14,2 %



Le programme d'équipement est conforme aux autorisations de programme déjà adoptées et celles à voter pour la réalisation du PPI 2015-2020.

SECTION FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

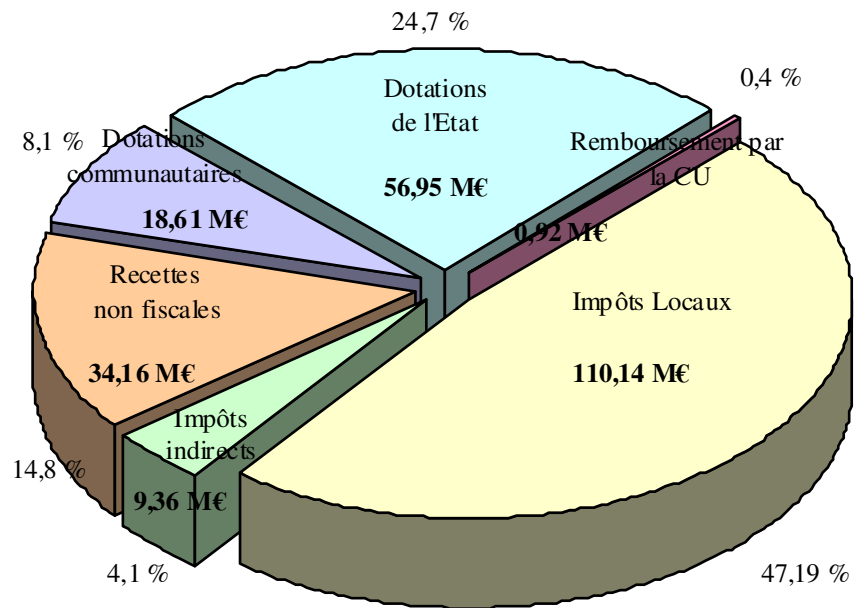
RECETTES DE FONCTIONNEMENT

STRUCTURE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

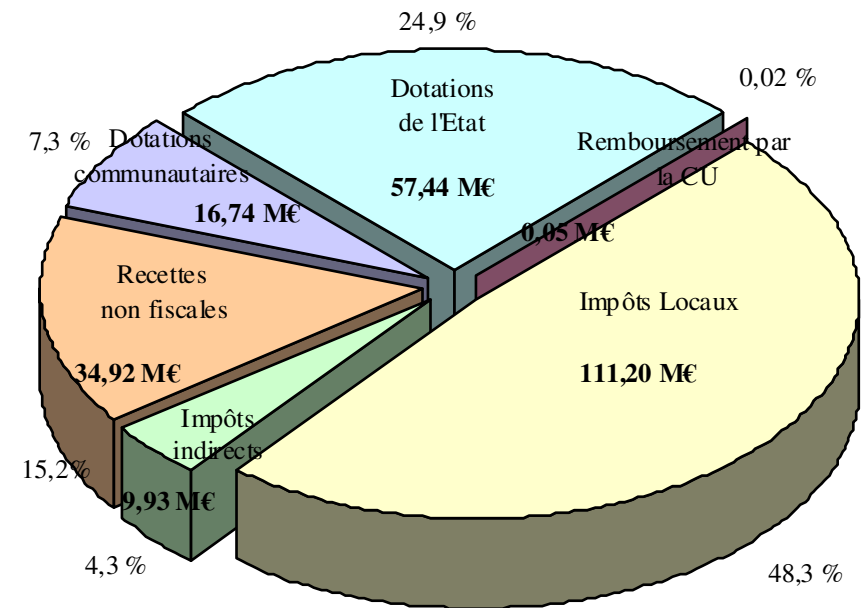
Recettes

(en millions d'euros (M€) courants)

TOTAL BUDGET PRIMITIF 2019 : 230,14 M€



TOTAL BUDGET PRIMITIF 2020 : 230,28 M€

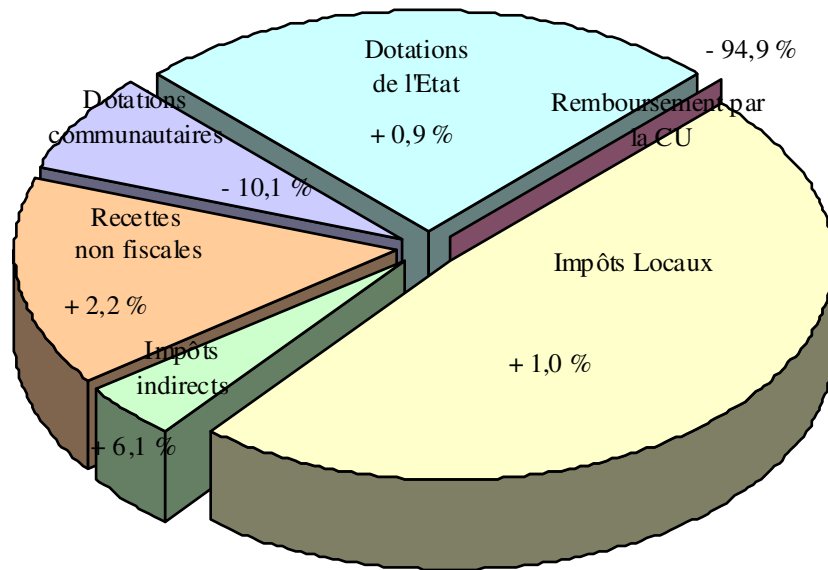


STRUCTURE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL : + 0,1 %



Le produit des impôts locaux est en hausse de 1,0% soit + 1,07 M€ en raison de l'augmentation des bases.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Dotations de l'Etat

(en millions d'euros courants)

<u>DOTATIONS DE L'ETAT</u>		
B.P. 2019 :	56,95)
		) + 0,9 %
B.P. 2020 :	57,44)

DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

<u>DOTATION FORFAITAIRE</u>
B.P. 2019 : 33,92)
) - 2,5 %
B.P. 2020 : 33,07)

La dotation forfaitaire est en légère baisse en 2020.

<u>DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE</u>
B.P. 2019 : 13,99)
) + 3,1 %
B.P. 2020 : 14,42)

La réforme de la DSU doit permettre une hausse du produit perçu.

<u>FONDS DE COMPENSATION DE TAXE PROFESSIONNELLE</u>
B.P. 2019 : 3,55)
) - 4,3 %
B.P. 2020 : 3,39)

Ces fonds sont constitués de la dotation de compensation de la réforme de la TP et du fonds national de garantie individuelle des ressources

<u>COMPENSATIONS FISCALES TAXE D'HABITATION ET TAXE FONCIERE</u>
B.P. 2019 : 5,32)
) + 17,9 %
B.P. 2020 : 6,27)

Fonds de compensation (exonérations de taxe d'habitation et de foncier bâti) dont compensation d'exonération de taxe foncière de certains bailleurs sociaux

<u>AUTRES DOTATIONS</u>
B.P. 2019 : 0,17)
) + 70,6 %
B.P. 2020 : 0,29)

DGF Permanents syndicaux : 0,03
 Dotation de recensement : 0,03
 Dotation titres sécurisés : 0,12
 DGD bibliothèque : 0,11

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Dotations Communautaires provenant de la Communauté urbaine Le Havre Seine Métropole

(en millions d'euros courants)

<u>DOTATIONS COMMUNAUTAIRES</u>		
B.P. 2019 :	18,61)
		) - 10,1 %
B.P. 2020 :	16,74)

<u>ATTRIBUTION DE COMPENSATION</u>		
B.P. 2019 :	11,83)
		) - 16,1%
B.P. 2020 :	9,93)

Cette dotation est égale à la différence entre les produits et les charges transférées à la Communauté urbaine Le Havre Seine Métropole.

<u>DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE</u>		
B.P. 2019 :	6,78)
		) + 0,4 %
B.P. 2020 :	6,81)

Dotation permettant qu'une partie de la croissance du produit de la fiscalité professionnelle soit versée aux communes membres de la Communauté urbaine Le Havre Seine Métropole pour assurer à celles-ci une garantie de la progression de leurs ressources et corriger progressivement les écarts de richesse fiscale existant entre ces communes.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Recettes non fiscales

(en millions d'euros courants)

<u>RECETTES NON FISCALES</u>		
B.P. 2019 :	34,16)
B.P. 2020 :	34,92)
		+ 2,2 %



<u>RECETTES D'EXPLOITATION ET DU DOMAINE</u>	
B.P. 2019 :	19,09)
	) + 2,8 %
B.P. 2020 :	19,61)

Produits des redevances, des droits d'entrées, des locations du patrimoine, de la restauration scolaire et des accueils péri-scolaires...

<u>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</u>	
B.P. 2019 :	9,37)
	) - 3,2 %
B.P. 2020 :	9,07)

Subventions et participations reçues de l'Etat, des Collectivités Territoriales et d'autres organismes tels que la CAF (contrats enfance et temps libre).

<u>AUTRES RECETTES</u>	
B.P. 2019 :	2,86)
	) + 10,14 %
B.P. 2020 :	3,16)

Remboursement de charges diverses.

<u>RECETTES LIEES AU PERSONNEL PERMANENT</u>	
B.P. 2019 :	2,84)
	) + 8,5 %
B.P. 2020 :	3,08)

Remboursement à la Ville de rémunérations et charges par les structures intercommunales, dont la Communauté urbaine Le Havre Seine Métropole.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

IMPÔTS INDIRECTS

(en millions d'euros courants)

<u>IMPÔTS INDIRECTS</u>		
B.P. 2019 :	9,36)
		) + 6,1 %
B.P. 2020 :	9,93)



Taxe sur l'électricité, droits de mutation, impôts sur les spectacles, droits sur les emplacements publicitaires, prélèvement sur le produit brut des jeux dans le casino.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

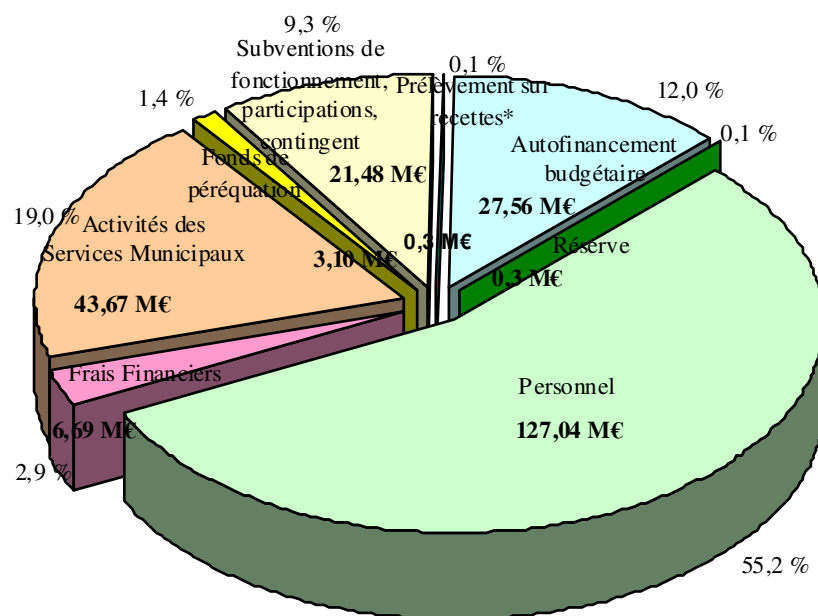
STRUCTURE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses

(en millions d'euros (M€) courants)

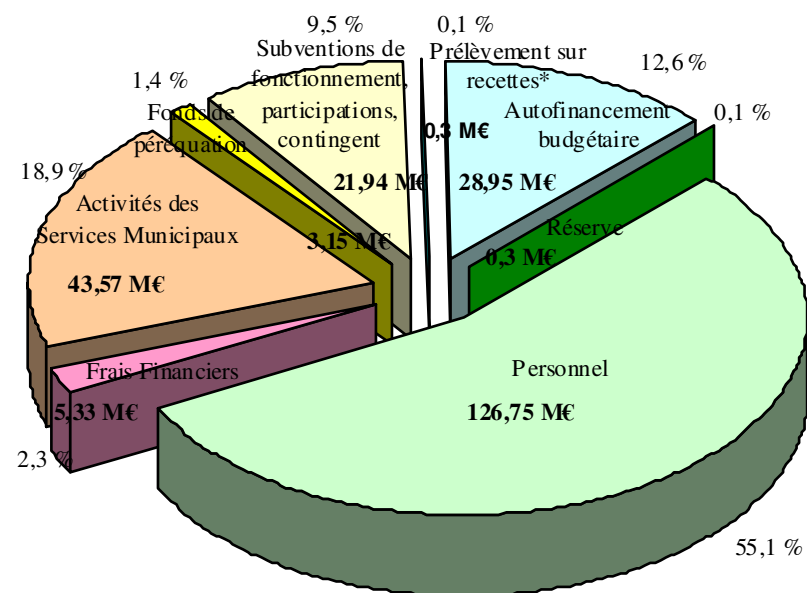
TOTAL : BUDGET PRIMITIF 2019 : 230,14 M€

202,28 M€ (hors autofinancement et réserve 2019)



TOTA: BUDGET PRIMITIF 2020 : 230,28 M€

201,03 M€ (hors autofinancement et réserve 2020)



*(abattement casino et dégrèvements logements vacants)

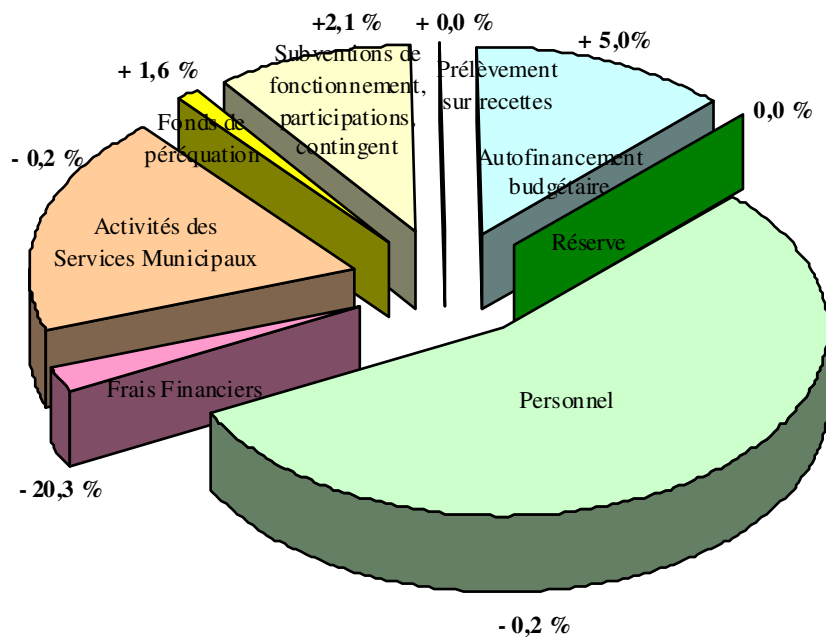
STRUCTURE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses

VARIATION B.P. 2020/B.P. 2019

TOTAL : + 0,1 %

(- 0,6 % hors autofinancement et réserve)



Les efforts de maîtrise des dépenses de fonctionnement permettent d'augmenter le niveau d'autofinancement.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Personnel

(en millions d'euros courants)

<u>PERSONNEL</u>	
B.P. 2019 :	127,04
B.P. 2020 :	126,75

) - 0,2 %



PERSONNEL PERMANENT

B.P. 2019 :	113,01)
B.P. 2020 :	113,16	) + 0,1 %

HEURES SUPPLEMENTAIRES

B.P. 2019 :	1,49)
B.P. 2020 :	1,68	) + 12,4 %

PERSONNEL NON PERMANENT (dont contrats d'artistes)

B.P. 2019 :	9,29)
B.P. 2020 :	9,32	) + 0,3 %

AUTRES CHARGES

B.P. 2019 :	3,25)
B.P. 2020 :	2,59	) - 20,2 %

- Poursuite des économies dans le cadre de la stabilisation de la masse salariale.

- Cette hausse s'explique principalement par l'organisation des élections municipales en 2020 (2 tours) alors que les élections européennes en 2019 ne comprenait qu'un tour.

- Rémunérations et charges des contrats d'insertion.
- Allocation Temporaire d'Invalidité.
- Accidents du travail.
- Capital décès.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Activités des services municipaux

(en millions d'euros courants)

ACTIVITES DES SERVICES MUNICIPAUX

B.P. 2019 :	43,67)	
		)	- 0,2 %
B.P. 2020 :	43,57)	



DEPENSES COURANTES

B.P. 2019 :	27,58)	
		)	+ 0,3 %
B.P. 2020 :	27,67)	

- Dépenses de fonctionnement courant des services municipaux : fournitures, prestations de service, entretien courant, téléphone, assurances, affranchissement...
- Services aux Havrais réalisés par le biais de marchés publics.

FLUIDES

B.P. 2019 :	10,54)	
		)	- 2,8 %
B.P. 2020 :	10,23)	

- Carburants, électricité, gaz, eau et assainissement...

AUTRES CHARGES

B.P. 2019 :	5,55)	
		)	+ 2,0 %
B.P. 2020 :	5,67)	

- Impôts et taxes...

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Subventions, participations, contingent

(en millions d'euros courants)

SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS, CONTINGENT

B.P. 2019 :	21,48)
		) + 2,1 %
B.P. 2020 :	21,94)



SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

B.P. 2019 :	19,57)
		) - 0,1 %
B.P. 2020 :	19,56)

Subventions de fonctionnement versées aux associations, au CCAS...

PARTICIPATIONS CONTRACTUELLES ET AUTRES

B.P. 2019 :	1,91)
		) + 24,79 %
B.P. 2020 :	2,38)

Subvention commune associée de Rouelles, participations à "Le Havre Développement" et à "l'Agence d'urbanisme de la région havraise", participation aux écoles privées, reversement taxe sur les spectacles. La hausse s'explique essentiellement par la scolarisation obligatoire dès 3 ans affectant la participation aux écoles privées (+ 480 K€).

REPARTITION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

(en millions d'euros courants)

(hors autofinancement et réserve)

<i>POLITIQUES PUBLIQUES</i>	<i>MONTANT</i> <i>(en millions d'euros)</i>	<i>PART RELATIVE</i>
Attractivité et rayonnement	7,19	3,8 %
Culture	28,27	14,8 %
Sport et Nautisme	14,78	7,7 %
Cohésion sociale et solidarité	21,46	11,2 %
Education et Enfance	46,56	24,3 %
Qualité et sécurité des espaces publics	32,07	16,7 %
Développement et renouvellement urbain	3,34	1,7 %
Maintenance et modernisation du patrimoine	15,25	8,0 %
Pilotage et moyens de la collectivité	20,39	10,6 %
Vie des assemblées et élections	2,38	1,2 %
TOTAL	191,69	100 %

<i>Opérations financières</i>	9,34
-------------------------------	-------------

ENCOURS DE DETTE ET ANNUITES D'EMPRUNTS

ENDETTEMENT

(Situation au 1er janvier)

		BP 2019	BP 2019 (après transfert)	BP 2020	Variation BP 2019/2020
ENCOURS DE DETTE	Budget principal et budget annexe (brut)	281,2	281,2	275,6	-2,0%
	Dont encours de dette remboursable		40,0	15,2	
	Dont dette transférée			21,3	
	Budget principal et budget annexe (net)	281,2	241,2	239,1	-0,9%
TAUX ET DUREE (tous budgets confondus)	Taux moyen pondéré		2,3%	2,0%	
	Durée résiduelle moyenne		13,5 ans	13,2 ans	
ANNUITES D'EMPRUNTS	Remboursement en capital de la dette	27,55	27,55	24,12	-12,5%
	Capital remboursé (recette)		-3,46	-0,79	
	Remboursement net du capital de la dette	27,55	24,09	23,33	-3,2%
	Frais financiers (dont ICNE)	7,35	7,35	5,23	-28,8%
	Frais financiers remboursés (recette)		-0,92	-0,05	
	Remboursement net des intérêts de la dette	7,35	6,43	5,18	-19,4%
	TOTAL budget principal	34,90	30,52	28,51	-6,6%

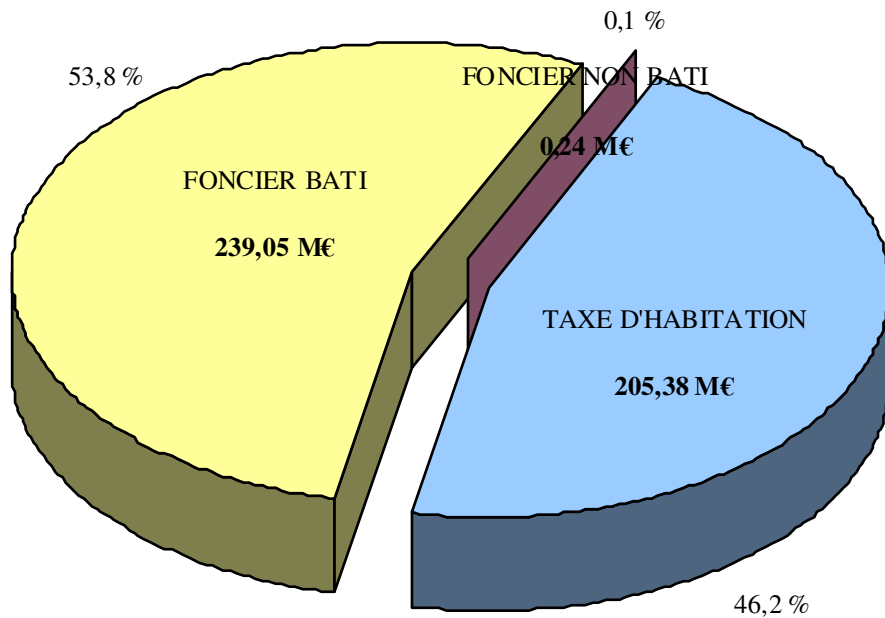
IMPOTS DIRECTS LOCAUX

IMPOTS DIRECTS LOCAUX

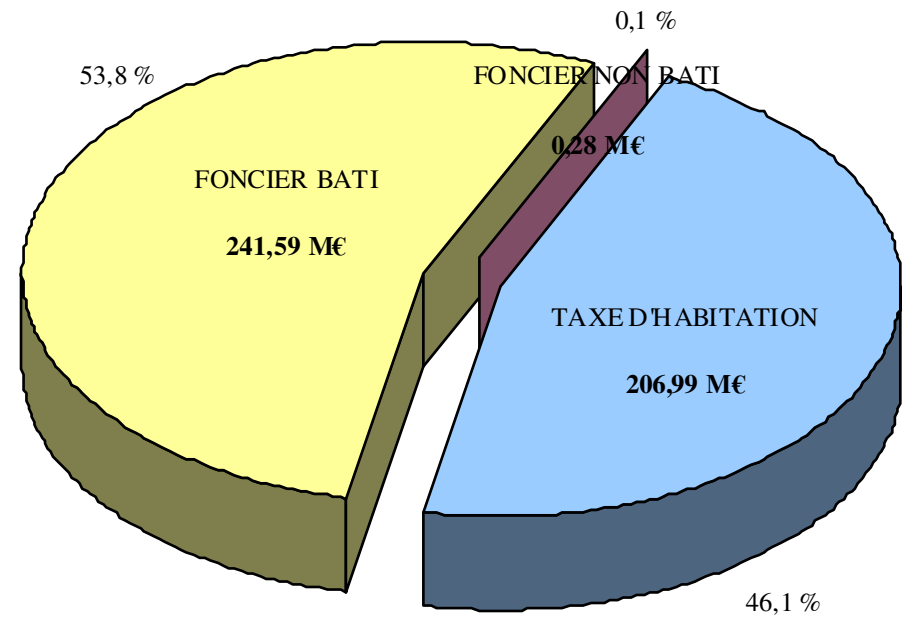
Bases d'imposition (nettes)

(en millions d'euros (M€) courants)

B.P. 2019 - Bases budgétées 444,67 M€



B.P. 2020 - Bases estimées 448,86 M€

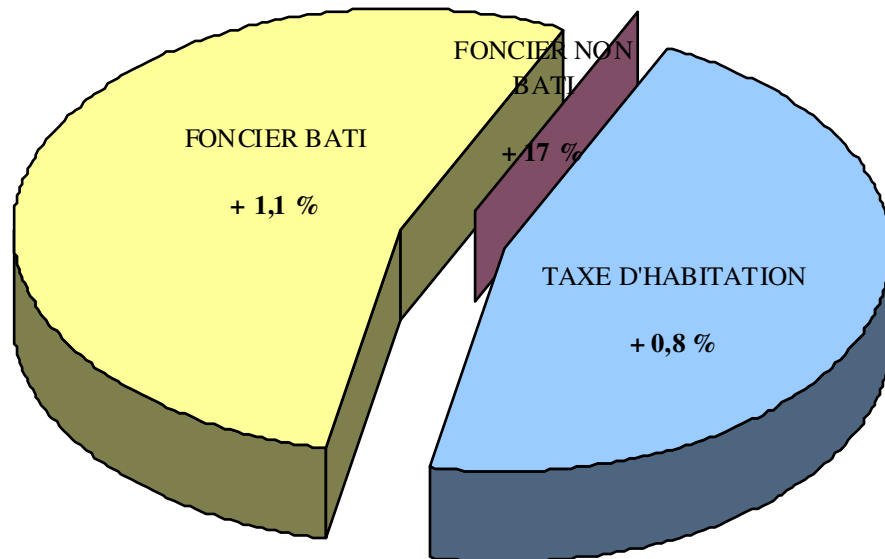


IMPOTS DIRECTS LOCAUX

Bases d'imposition (nettes)

EVOLUTION 2020/2019

TOTAL : 0,9 %



Hypothèses d'évaluation retenues :

- bases de la taxe d'habitation : + 0,8 % par rapport aux bases prévisionnelles 2020
- bases de la taxe sur le foncier bâti : + 1,1 % par rapport aux bases prévisionnelles 2020

IMPOTS DIRECTS LOCAUX

Taux d'imposition Ville du Havre

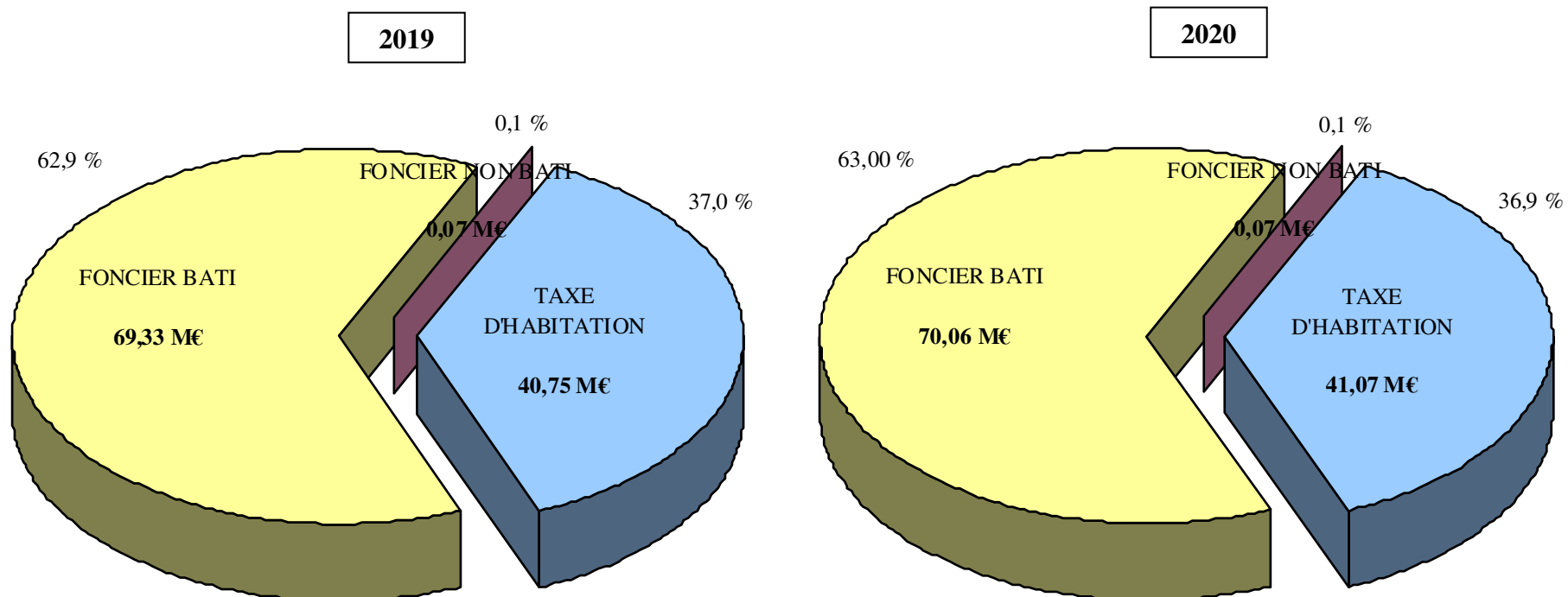
	TAXE D'HABITATION	FONCIER BATI	FONCIER NON BATI
2016	19,84 %	29,00 %	27,50 %
2017	19,84 %	29,00 %	27,50 %
2018	19,84 %	29,00 %	27,50 %
2019	19,84 %	29,00 %	27,50 %
2020	19,84 %	29,00 %	27,50 %

IMPOTS DIRECTS LOCAUX

Produit des contributions directes

(en millions d'euros)	B.P. 2019	B.P. 2020	VARIATION
Produit des impôts directs	110,14	111,20	+ 1,0 %

PART DE CHAQUE TAXE DANS LE PRODUIT TOTAL



BUDGETS ANNEXES

BUDGETS ANNEXES DE LA VILLE DU HAVRE

Section d'investissement - DEPENSES

(en millions d'euros courants)

	B.P. 2019	B.P. 2020
• Site Mulhouse	0,00	0,40
• Site Graville Sémard	0,00	3,37
• Site Dumont d'Urville	0,87	1,02
• Parcs de stationnement	2,62	1,60
• Caveaux	0,01	0,01
TOTAL BUDGETS ANNEXES	3,50	6,40

Malgré le transfert à la Communauté urbaine, le budget annexe Parcs de stationnement est maintenu au sein de la Ville pour finir la réalisation du Parking Danton.

BUDGETS ANNEXES DE LA VILLE DU HAVRE

Section de Fonctionnement - DEPENSES

(en millions d'euros courants)

	B.P. 2019	B.P. 2020
• Opérations immobilières soumises à TVA	1,69	2,76
• Site Mulhouse	0,21	0,02
• Requalification du Centre Ancien	3,72	0,96
• Site Gravelle/Sémard	0,05	0,03
• Site Dumont d'Urville	0,28	1,00
• Requalification du quartier Danton	1,64	0,93
• Vallée Béreult - NPNRU	0,00	2,97
• Parcs de stationnement	0,02	0,03
• Caveaux	0,03	0,01
TOTAL BUDGETS ANNEXES	7,64	8,71
• Budget de la Commune Associée de Rouelles	0,06	0,07

BUDGETS ANNEXES DE LA VILLE DU HAVRE

(en millions d'euros courants)

	TOTAL BUDGET DEPENSES (Investissement + Fonctionnement)		DEPENSES D'EQUIPEMENT ⁽¹⁾		ENCOURS DE DETTE (au 1er janvier)	
	B.P. 2019	B.P. 2020	B.P. 2019	B.P. 2020	2019	2020
• Opérations immobilières soumises à TVA	1,69	2,76	-	-	-	-
• Site Mulhouse	0,21	0,42	-	-	-	-
• Requalification du Centre Ancien	3,72	0,96	-	-	-	-
• Site Gravelle/Sémard	0,05	3,40	-	-	-	-
• Site Dumont d'Urville	1,15	2,02	-	-	-	-
• Requalification du quartier Danton	1,64	0,93				
• Vallée Béreult - NPNRU	0,00	2,97	-	-	-	-
• Parcs de stationnement	2,64	1,63	2,60	1,60	0,00	0,00
• Caveaux	0,04	0,02	0,00	0,00	0,09	0,08
TOTAL BUDGETS ANNEXES	11,14	15,11	2,60	1,60	0,09	0,08
• Budget de la Commune Associée de Rouelles	0,06	0,07	-	-	-	-

Malgré le transfert à la Communauté urbaine, le budget annexe Parcs de stationnement est maintenu au sein de la Ville pour finir la réalisation du parking Danton.

⁽¹⁾ Dépenses prévues au titre de la réalisation de travaux et de l'acquisition de matériel, outillage, mobilier...

LEXIQUE

LEXIQUE

BUDGET PRINCIPAL

Regroupe l'ensemble des services publics communaux, à l'exception de ceux dotés d'une autonomie comptable sous la forme d'un budget annexe.

BUDGETS ANNEXES

Il s'agit, de services publics locaux à "dominante industrielle et commerciale", dotés de l'autonomie comptable, comme :

- les parcs de stationnement,
- les opérations immobilières soumises à TVA,
- le site Mulhouse,
- la requalification du Centre Ancien,
- site Graville/Sémard
- site Dumont d'Urville
- requalification du quartier Danton
- le Vallée Béreult-NPNRU,
- les caveaux,

BUDGET DE LA COMMUNE ASSOCIEE DE ROUELLES

La Loi du 31 décembre 1982, dite "PARIS-LYON-MARSEILLE", a prévu un statut particulier pour les Communes associées.

DEPENSES DU BUDGET PRINCIPAL

Total des dépenses des sections d'investissement et de fonctionnement.

SECTION D'INVESTISSEMENT (Dépenses)

Total des dépenses prévues au budget au titre de la réalisation de travaux, de l'acquisition de matériel, outillage, mobilier, du versement de subventions d'équipement et du remboursement des emprunts.

SECTION DE FONCTIONNEMENT (Dépenses)

Total des dépenses prévues au budget au titre des charges de personnel, des fournitures et prestations diverses, des dépenses d'entretien courant, des frais financiers, des subventions de fonctionnement, contingent et participations contractuelles versées par la Ville.

PROGRAMME D'EQUIPEMENT VILLE DU HAVRE

Total des dépenses prévues au budget principal au titre de frais d'études, de recherche et de développement, de la réalisation de travaux, et de l'acquisition de matériel, outillage, mobilier, des subventions d'équipement intégrées au programme pluriannuel d'investissements.

REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Montant annuel du remboursement de la dette en capital.

SECTION D'INVESTISSEMENT (Recettes)

Total des recettes prévues au budget au titre du programme d'emprunts, du fonds de compensation de la T.V.A. et de diverses recettes (produit des amendes de police, taxe d'aménagement), des cessions d'immobilisations.

SECTION DE FONCTIONNEMENT (Recettes)

Total des recettes prévues au budget au titre des dotations de l'Etat, des recettes non fiscales (produits d'exploitation...), des recettes fiscales (impôts indirects) et du produit des impôts directs locaux.

PROGRAMME D'EMPRUNTS

Besoin de financement externe du programme d'équipement du budget principal de la Ville du Havre, compte tenu du virement de la section de fonctionnement et des recettes propres d'investissement.

FONDS DE COMPENSATION DE LA T.V.A.

Recette calculée sur la base des dépenses réelles d'investissement réalisées l'année précédente au titre des acquisitions de biens meubles et immeubles, et au titre également des travaux en cours (déduction faite des acquisitions foncières et des subventions d'Etat reçues au cours de la pénultième année).

I.C.N.E.

Intérêts Courus Non Echus

La M14 prévoit le rattachement à l'exercice des frais financiers courus sur l'exercice et relatif aux emprunts contractés, depuis 1996.

VIREMENT

Il s'agit du prélèvement sur la section de fonctionnement pour financer en partie la section d'investissement.

MONTANT DE L'ENCOURS AU 1ER JANVIER DE L'ANNEE

Capital restant à rembourser au 1er janvier aux prêteurs sur les emprunts contractés par la Ville et en cours d'amortissement.

ANNUITES D'EMPRUNTS

Remboursement du capital et intérêts des emprunts.

AUTRES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Il s'agit principalement des recettes au titre du fonds de compensation de la TVA, et de la taxe d'aménagement.

AUTOFINANCEMENT BUDGETAIRE

Ecart entre le total des recettes réelles de fonctionnement et celui des dépenses réelles de fonctionnement.

***DOCUMENT REALISE PAR LA DIRECTION
DES FINANCES DE LA VILLE DU HAVRE***