

# **BUDGET PRIMITIF**

## **2019**

### **Budget annexe Cantine**

Le budget primitif 2019 du service de la cantine s'élève à 7 922 525,24 €, qui se décompose en 7 422 762,62 €, pour la section de fonctionnement et 499 762,62 € pour la section d'investissement.

Il se détaille comme suit :

#### RECETTES

FONCTIONNEMENT	Recettes BP 2018	Recettes BP 2019	Évolution
002 - RESULTAT FONCTION REPORTE			
70 - PRODUITS DES SERVICES	3 436 000,00	4 272 000,00	24,33%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PART	3 225 431,00	3 020 000,00	-6,37%
75 - AUT PRODUITS GESTION COURANTES			
76 - PRODUITS FINANCIERS			
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS			
78 - REPRISES SUR PROVISIONS/DEPREC			
042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION	120 000,00	130 762,62	8,97%
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>6 781 431,00</b>	<b>7 422 762,62</b>	<b>9,46%</b>

#### DEPENSES

FONCTIONNEMENT	Dépenses BP 2018	Dépenses BP 2019	Évolution
002 - RESULTAT FONCTION REPORTE			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 697 357,00	4 553 124,12	23,15%
012 - CHARGES DE PERSONNEL	2 734 074,00	2 600 470,00	-4,89%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	2 000,00	2 000,00	0,00%
66 - CHARGES FINANCIERES			
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00	1 000,00	0,00%
68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS/DEPRE	3 000,00	3 000,00	0,00%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVEST	172 200,00	83 650,94	-51,42%
042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION	171 800,00	179 517,56	4,49%
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>6 781 431,00</b>	<b>7 422 762,62</b>	<b>9,46%</b>

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

##### RECETTES

INVESTISSEMENT	Recettes BP 2018	Recettes BP 2019	Évolution
001 - SOLDE INVEST REPORTE			
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RES	30 000,00	50 000,00	66,67%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		186 594,12	
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC	172 200,00	83 650,94	-51,42%
040 - OPER.ORDRE TRANS ENTRE SECTION	171 800,00	179 517,56	4,49%
<b>Total Investissement</b>	<b>374 000,00</b>	<b>499 762,62</b>	<b>33,63%</b>

##### DEPENSES

INVESTISSEMENT	Dépenses BP 2018	Dépenses BP 2019	Évolution
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	254 000,00	369 000,00	45,28%
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS			
26 - PARTICIPATIONS CREANCES RATTAC			
040 - OPER.ORDRE TRANS ENTRE SECTION	120 000,00	130 762,62	8,97%
<b>Total Investissement</b>	<b>374 000,00</b>	<b>499 762,62</b>	<b>33,63%</b>

Le budget annexe de la cantine présenté pour 2019 s'inscrit dans la continuité des budgets passés et traduit les mêmes contraintes et objectifs que le budget principal de la ville, et particulièrement, la maîtrise des dépenses courantes.

Il connaît cependant cette année une modification importante de périmètre, liée à la mise en place de la liaison froide pour les repas dans les crèches et haltes garderies municipales.

Historiquement fabriqués en liaison chaude sur chaque crèche municipale, les repas seront dorénavant fabriqués en liaison froide depuis la cuisine centrale de la Ville et livrés par le garage municipal.

Nous avons donc saisi cette opportunité pour retracer l'ensemble des dépenses liées à la restauration sur le budget annexe de la cantine.

Il intègre sur l'exercice 2019 les achats de denrées relatives à la Petite Enfance auparavant inscrites au budget Ville, la masse salariale des agents de restauration dédiée à cette nouvelle prestation et du matériel pour les offices des crèches et haltes garderies.

Afin de couvrir cette charge nouvelle, une part des recettes des familles pour la petite enfance est affectée sur le budget annexe.

La hausse des dépenses de fonctionnement est notamment due à :

- L'achat de denrées alimentaires pour les crèches et haltes garderies,
- La revalorisation annuelle forfaitaire du marché de liaison froide (+1,5%) et une augmentation liée aux nouvelles exigences réglementaires entrant en vigueur en 2019 concernant le recyclage des petits consommables (barquettes jetables)

Des investissements de renouvellement de matériels et de mobiliers seront réalisés pour la cuisine centrale et les offices de restauration scolaires et petite enfance (369 k€ dont 100 k€ pour la petite enfance).

En termes de recettes, compte tenu de l'estimation de la fréquentation, les ventes de repas sont évaluées à 3 452 K€. S'y ajoutent donc la part de recettes sur les repas des bébés (820 k€).

La subvention versée par la ville s'établit à 3 020 K€, égale au montant versé en 2017.

Enfin, le vote du budget 2019 intervenant avant la fin de l'exercice 2018, la reprise anticipée du résultat n'est pas possible. Le résultat de clôture 2018 sera donc repris au cours de l'année 2019, lors de la plus proche décision modificative.

Les recettes de la section de fonctionnement s'élèvent 7 422 762,62 €.

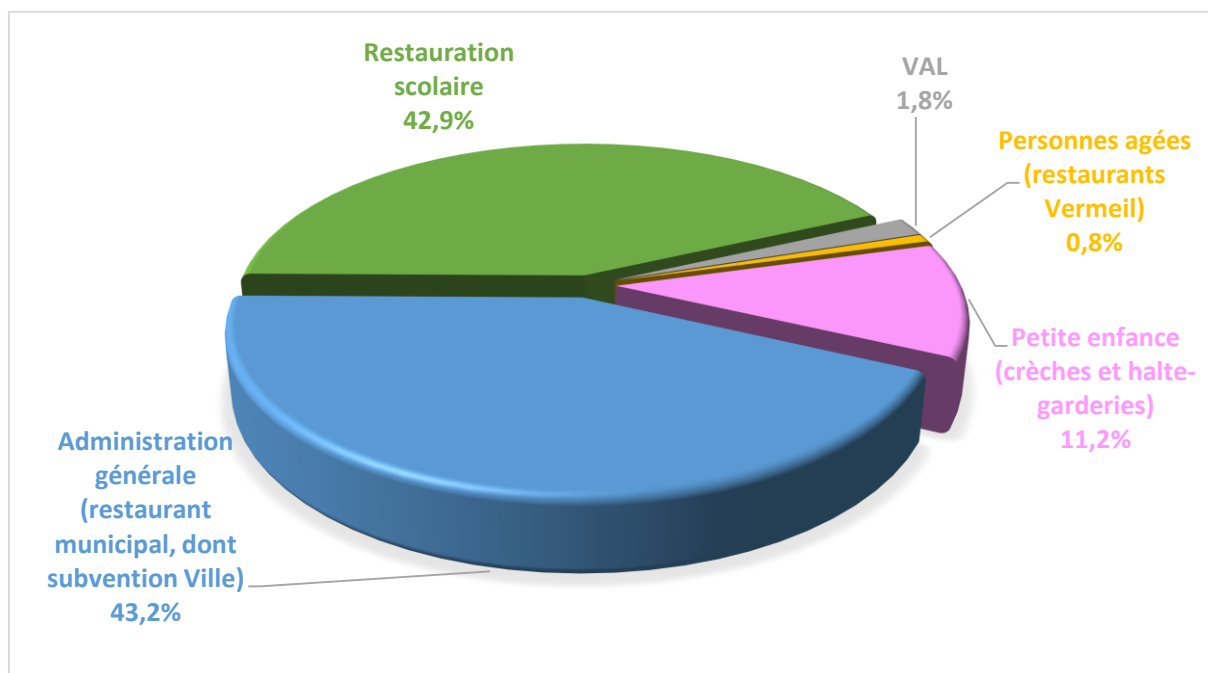
7 292 000,00 € d'opérations réelles,

130 762,62 € d'opérations d'ordre.

La ventilation des recettes réelles de fonctionnement par chapitre se fait de la façon suivante :

Secteur d'activité	2018	2019	évolution 2018/2019
Administration générale (restaurant municipal, dont subvention Ville)	3 364 431 €	3 153 000 €	-6,3%
Restauration scolaire	3 100 000 €	3 131 000 €	1,0%
VAL	131 000 €	133 000 €	1,5%
Personnes âgées (restaurants Vermeil)	62 941 €	55 000 €	-12,6%
Petite enfance (crèches et halte-garderies)		820 000 €	
<b>TOTAL</b>	<b>6 658 372 €</b>	<b>7 292 000 €</b>	<b>9,5%</b>

### Répartition des recettes de fonctionnement



## ANNEXES – Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de la section de fonctionnement s'élèvent à **7 422 762,62 €**, dont :

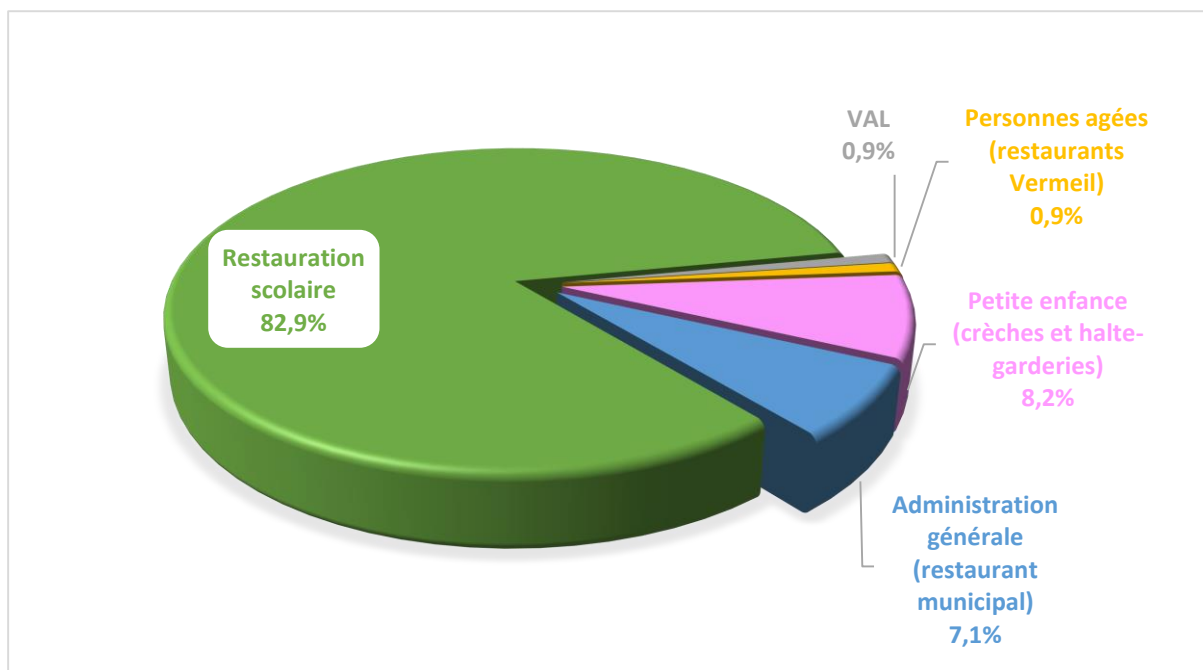
**7 159 594,12 €** d'opérations réelles,

**263 168,50 €** d'opérations d'ordre.

La ventilation des dépenses réelles de fonctionnement par secteur d'activité se fait de la façon suivante :

Secteur d'activité	2018	2019	évolution 2018/2019
Administration générale (restaurant municipal)	254 125 €	507 681 €	99,8%
Restauration scolaire	5 357 244 €	5 936 421 €	10,8%
VAL	763 121 €	67 596 €	-91,1%
Personnes âgées (restaurants Vermeil)	62 941 €	63 447 €	0,8%
Petite enfance (crèches et halte-garderies)		584 450 €	
<b>TOTAL</b>	<b>6 437 431 €</b>	<b>7 159 594 €</b>	<b>11,2%</b>

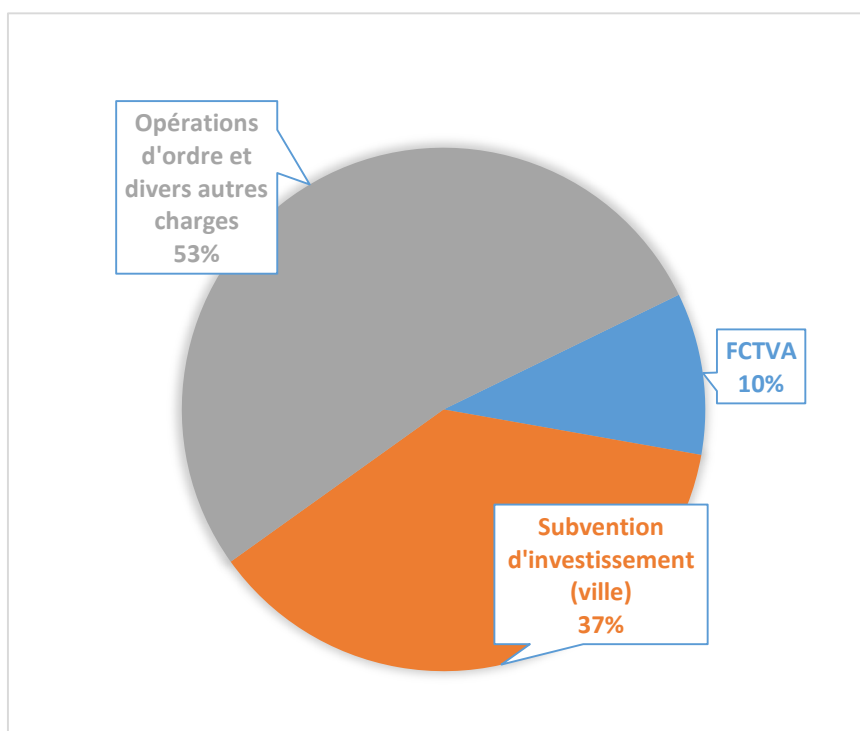
### Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



Les recettes de la section d'investissement s'élèvent à 469 000 €.

	2018	2019	évolution 2018/2019
FCTVA	30 000,00	50 000,00	66,7%
Subvention d'investissement (ville)		186 594,12	
Opérations d'ordre et divers autres charges	344 000,00	263 168,50	-23,5%
Résultat d'investissement reporté			
<b>TOTAL</b>	<b>374 000,00</b>	<b>499 762,62</b>	<b>33,6%</b>

### Répartition des recettes d'investissement



Les dépenses de la section d'investissement s'élèvent à 499 762,62 €.

369 000,00 € d'opérations réelles,

130 762,62 € d'opérations d'ordre.

La ventilation des dépenses réelles d'investissement par secteur d'activité se fait de la façon suivante :

Secteur d'activité	2018	2019	évolution 2018/2019
Administration générale (restaurant municipal)	39 000,00	44 000,00	12,8%
Restauration scolaire	215 000,00	225 000,00	4,7%
Petite enfance (crèches et halte-garderies)		100 000,00	
<b>TOTAL</b>	<b>254 000,00 €</b>	<b>369 000,00 €</b>	<b>45,3%</b>

### Répartition fonctionnelle des dépenses d'investissement

