



SOUS-PRÉFECTURE  
FONTENAY-LE-COMTE

25 NOV. 2016

COURRIER ARRIVÉ

# Débat d'orientation budgétaire 2017

Ville de FONTENAY-LE-COMTE

# SOMMAIRE

- Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientation Budgétaire
- Le contexte national
- Les orientations budgétaires pour 2017
- Le Plan Pluriannuel d'Investissements (PPI) 2016-2019
- La dette
- La structure et l'évolution des effectifs

# OBJECTIFS DU R.O.B.

# Objectifs du Rapport d'Orientation Budgétaire

Le CGCT modifié par la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République définit les modalités du débat d'orientations budgétaires :

- L'article L2312-1 prévoit la présentation au Conseil municipal d'un rapport sur les orientations budgétaires donnant lieu à débat, en préalable de l'examen du budget primitif ;
- L'article D2312-3 précise les informations présentées dans ce rapport :
  - Les orientations budgétaires portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement comme en investissement,
  - Les engagements pluriannuels,
  - Les informations relatives à la dette,
  - Les informations relatives au personnel communal.

# LE CONTEXTE NATIONAL

# La dette de la France

<b>Dette de la France en milliards d'euros</b>										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016 au 2 <sup>ème</sup> trim.
Montant	1 253	1 358	1 531	1 632	1 754	1 869	1 953	2 038	2 097	2 170
Évolution N/N-1		8,4%	12,7%	6,6%	7,5%	6,6%	4,5%	4,4%	2,9 %	3,5%
Évolution N/2007		8,4%	22,2%	30,2%	40,0%	49,2%	55,9%	62,6%	67,35 %	73,2%

Sources : Insee, comptes de la Nation

# Le contexte national

les indicateurs du budget 2017 retenus  
par le Gouvernement ( PLF)

- Hypothèse de croissance: 1,4% en 2016 et 1,5% en 2017
- Hypothèse taux d'inflation: 0,2 % pour 2016 et 1,1 % pour 2017

# Le contexte national

## Les concours de l'État aux collectivités

- Dans ce contexte difficile, le Gouvernement a décidé de diminuer de moitié l'effort demandé aux communes et intercommunalités en 2017. En 2017, la baisse des dotations au bloc communal ne sera donc « que » d'un milliard d'euros au lieu de deux. Le montant reste inchangé pour les départements et les régions.



# Les perspectives pour les collectivités locales

- Les contraintes budgétaires augmentent avec la baisse des dotations de l'Etat
- Les collectivités doivent se projeter à long terme dans une recherche de rationalisation et d'économies budgétaires

# LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR 2017

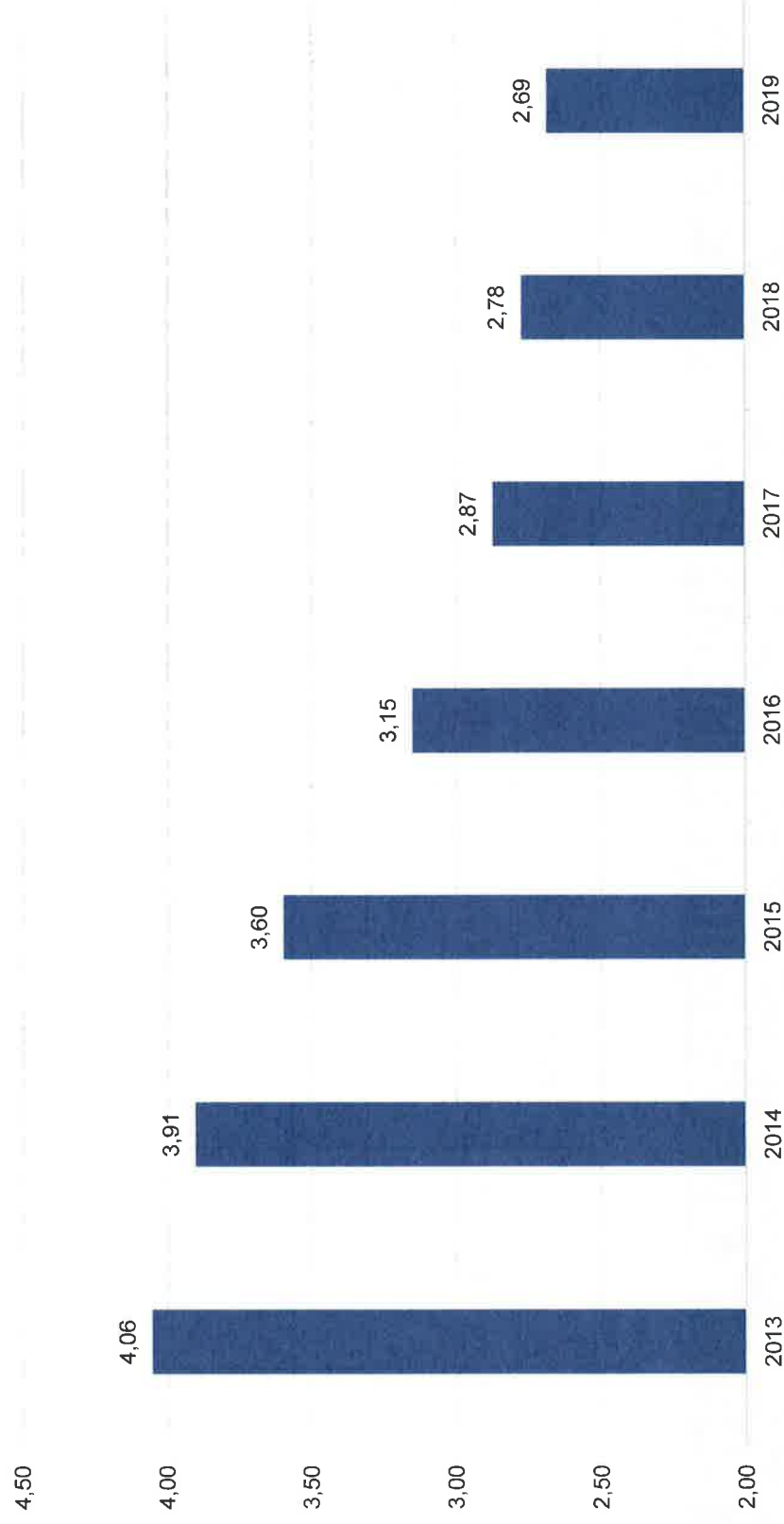
# Le contexte local

## Les concours de l'État en baisse

source Finance Active au 14/11/2016

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Totaux
<b>Dotation forfaitaire</b>	2 806 971 €	2 639 429 €	2 260 294 €	1 819 550 €	1 586 255 €	1 522 805 €	1 461 893 €	
<b>DSU</b>	276 084 €	279 673 €	282 190 €	282 190 €	326 649 €	326 649 €	326 649 €	
<b>DSR</b>	219 769 €	227 887 €	251 357 €	269 132 €	295 522 €	295 522 €	295 522 €	
<b>DNP</b>	193 700 €	200 917 €	215 099 €	193 589 €	174 230 €	156 807 €	141 126 €	
<b>Ensemble DGF</b>	<b>3 496 524 €</b>	<b>3 347 906 €</b>	<b>3 008 940 €</b>	<b>2 564 461 €</b>	<b>2 382 656 €</b>	<b>2 301 783 €</b>	<b>2 225 190 €</b>	
<b>Evolution en volume/2013</b>		-148 618 €	-487 584 €	-932 063 €	-1 113 868 €	-1 194 741 €	-1 271 334 €	-5 148 208 €
<b>Evolution en %</b>		-4,25%	-13,94%	-26,66%	-31,86%	-34,17%	-36,36%	
<b>FPIC</b>	<b>75 600 €</b>	<b>110 856 €</b>	<b>148 491 €</b>	<b>176 013 €</b>	<b>162 362 €</b>	<b>162 362 €</b>	<b>162 362 €</b>	
<b>Evolution en volume/2013</b>		35 256 €	72 891 €	100 413 €	86 762 €	86 762 €	86 762 €	468 846 €
<b>Compensation TF, TH, TPU</b>	<b>484 079 €</b>	<b>446 312 €</b>	<b>441 567 €</b>	<b>351 651 €</b>	<b>328 657 €</b>	<b>312 353 €</b>	<b>299 309 €</b>	
<b>Evolution en volume/2013</b>		-37 767 €	-42 512 €	-132 428 €	-155 422 €	-171 726 €	-184 770 €	-724 625 €
<b>Perte sur le mandat/2013</b>								<b>-5 403 987 €</b>

# Évolution des dotations de l'Etat et des compensations (en millions d'euros)



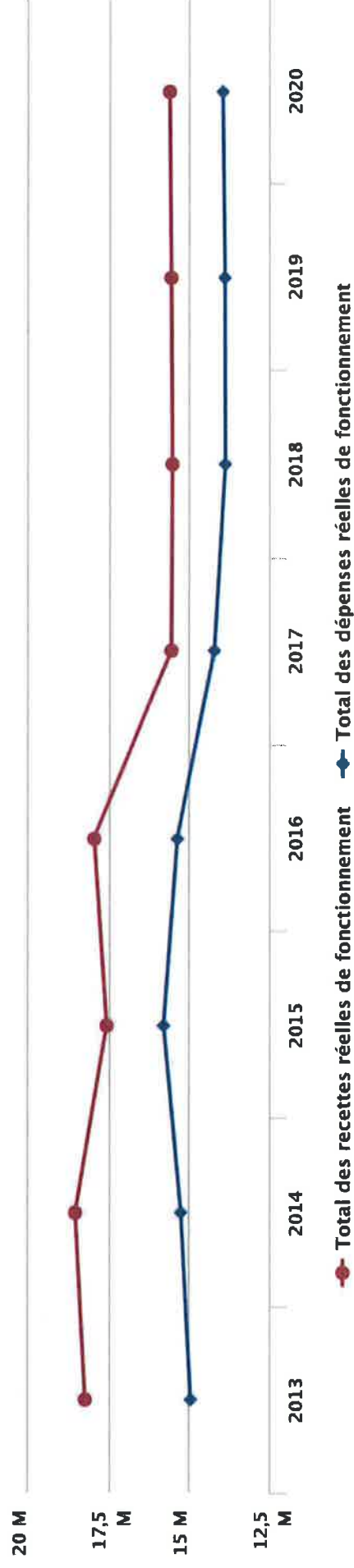
## Recettes de fonctionnement (recettes réelles)

Nature des produits (par chapitre)	BP + BS 2016	BP 2017 (estimatif au 08/11/2016)	2017/ 2016
013 - Atténuations de charges	50 000	50 000	0%
70 - Produits des services	1 179 215	955 237	- 19%
73 - Impôts et taxes	11 647 338	10 872 613	- 7%
74 - Dotations et participations	3 528 280	3 266 613	- 7%
75 - Autres produits de gestion courante	454 862	389 100	- 14%
77 - Produits exceptionnels (hors cessions immobilières)	15 600	10 000	- 36%
<b>Total recettes</b>	<b>16 875 295</b>	<b>15 543 563</b>	<b>- 8%</b>

## Charges de fonctionnement (dépenses réelles)

Nature des charges (par chapitre)	BP + DM 2016	BP 2017 (estimatif au 08/11/2016)	2017/ 2016
011 - Charges à caractère général	4 207 792	3 810 651	- 9%
012 - Masse salariale	9 590 000	8 762 000	- 9%
014 - Atténuations de produits	31 500	23 000	- 27%
65 - Charges de gestion courante	485 319	439 349	- 9%
6574 - Subventions aux associations	691 920	671 162	- 3%
66 - Charges financières	350 000	375 000	7%
67 - Charges exceptionnelles	40 300	35 000	- 13%
<b>Total dépenses</b>	<b>15 396 831</b>	<b>14 116 162</b>	<b>- 8%</b>

## Dépenses et recettes réelles de fonctionnement :



# STRUCTURE ET EVOLUTION DES EFFECTIFS



## Situation des effectifs au 1<sup>er</sup> janvier (emplois permanents occupés)

	Catégorie A		Catégorie B		Catégorie C		Total
	Titulaires	Contractuels	Titulaires	Contractuels	Titulaires	Contractuels	
<b>2017</b>	9	5	31	9	168	1	<b>223</b>
<b>2016</b>	10	7	36	12	181	2	<b>248</b>
<b>2015</b>	12	4	39	8	177	3	<b>243</b>

## Données complémentaires 2015

- **Traitement de base indiciaire : 5 572 450,47 €**
- **Nouvelle Bonification Indiciaire : 59 909,80 €**
- **Heures Supplémentaires : 31 589,01 €**
- **Avantage en nature (logement et repas) :  
17 657,65 €.**

# Plan Pluriannuel d'Investissement

2015-16-17-18-19

actualisé

## PPI 2015 – 2019 actualisé

Libellé	Total	2015	2016	2017	2018	2019
<b>1 - Les Halles - place Chevolleau</b>	<b>5 233 320</b>	97 230	639 320	4 496 770	0	
Total recettes	2 121 142	0	1 263 618	119 874	737 650	
<b>2 - Transfontenaysienne</b>	<b>2 288 229</b>	187 000	646 229	1 225 000	120 000	110 000
Total recettes	1 293 318	0	249 636	566 164	439 788	19 685
<b>3 - Voirie avec effacement réseaux</b>	<b>1 900 000</b>	0	400 000	600 000	500 000	400 000
Total recettes	311 676	0	0	65 616	98 424	82 020
<b>4 - Eglises</b>	<b>1 250 000</b>	0	350 000	300 000	300 000	300 000
<b>5 - Aménagement Plaine des sports</b>	<b>745 050</b>	0	90 000	207 414	199 212	199 212
Total recettes	212 746	0	858 000	0		
<b>6 - Club house stade de rugby</b>	<b>150 000</b>		150 000	0	0	
Total recettes	24 606		0	24 606	0	
<b>7 - Ecole Florence-Arthaud</b>	<b>1 300 000</b>	0	1 300 000	0	0	0
Total recettes	853 252	0	0	853 252	0	0
<b>8 - Accessibilité</b>	<b>750 000</b>	0	300 000	150 000	150 000	150 000
Total recettes	355 714	0	112 684	169 212	24 606	24 606
<b>9 - Parcabout</b>	<b>260 000</b>		260 000	0		
Total recettes	42 650			42 650		
<b>10 - CTM</b>	<b>2 000 000</b>	0	10 000	10 000	980 000	1 000 000
Total recettes	928 080	0	0	201 640	401 640	160 759
<b>11 - Maison des associations</b>	<b>375 000</b>			25 000	350 000	
Total recettes	211 515			0	154 101	57 414
<b>12 - Conseils de quartiers</b>	<b>84 000</b>		21 000	21 000	21 000	21 000
Total recettes	13 779			3 445	3 445	3 445

# PPI 2015 – 2019 actualisé

Libellé	Total	2015	2016	2017	2018	2019
<b>13 - Equipements sociaux</b>	<b>127 000</b>	0	51 000	28 000	28 000	20 000
Total recettes	20 833			8 366	4 593	4 593
<b>14 - Acquisitions</b>	<b>1 920 000</b>		455 000	925 000	495 000	45 000
Total recettes	9 842			2 461	2 461	2 461
<b>15 - Vidéprotection</b>	<b>330 000</b>	0	250 000	0	80 000	0
Total recettes	70 133	0	0	41 010	16 000	13 123
<b>16 - Pôle éco. sociale et solidaire</b>	<b>333 100</b>		50 000	283 100		
Total recettes	282 642		5 000	231 202	46 440	
<b>Affaires scolaires</b>	<b>206 000</b>	0	31 000	52 000	57 000	66 000
Total recettes	33 792			5 085	8 530	9 350
<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>469 000</b>	0	182 000	177 000	45 000	65 000
Total recettes	92 935	0	0	45 855	29 035	7 382
<b>Bâtiments sportifs</b>	<b>421 500</b>	0	19 000	62 500	280 000	60 000
Total recettes	69 143			3 117	10 253	45 931
<b>Communication</b>	<b>40 000</b>	0	40 000	0	0	0
Total recettes	6 562			6 562		
<b>Cuisine centrale</b>	<b>122 000</b>	0	22 000	20 000	40 000	40 000
Total recettes	20 013			3 609	3 281	6 562
<b>Culture</b>	<b>483 100</b>	0	419 500	30 000	22 600	11 000
Total recettes	79 248			68 815	4 921	3 707
<b>Environnement</b>	<b>456 500</b>	0	208 700	173 800	73 000	1 000
Total recettes	34 530			17 503	16 699	164



# PPI 2015 – 2019 actualisé

Libellé	Total	2015	2016	2017	2018	2019
Etat civil	72 000	0	3 000	17 000	19 500	32 500
<b>Total recettes</b>	<b>11 811</b>			492	2 789	3 199
Informatique	101 500	0	51 500	14 000	14 000	22 000
<b>Total recettes</b>	<b>16 650</b>			8 448	2 297	2 297
Jeunesse	115 000	0	5 000	0	110 000	0
<b>Total recettes</b>	<b>18 865</b>			820		18 044
Moyens des services	1 200 000	0	300 000	300 000	300 000	300 000
<b>Total recettes</b>	<b>196 848</b>			49 212	49 212	49 212
Patrimoine	23 000	0	20 000	3 000	0	0
<b>Total recettes</b>	<b>3 773</b>			3 281	492	
Police municipale	174 650	0	110 000	4 650	40 000	20 000
<b>Total recettes</b>	<b>28 650</b>			18 044	763	6 562
Restes à réaliser	3 200 000	800 000	2 400 000			
<b>Total recettes</b>	<b>393 696</b>			393 696		
Subventions secteur sauvé	360 000	0	90 000	90 000	90 000	90 000
<b>Sécurité</b>	<b>76 000</b>	0	16 500	46 500	6 500	6 500
<b>Total recettes</b>	<b>12 467</b>			2 707	7 628	1 066
Urbanisme	2 146 315	0	45 000	425 000	989 519	686 796
<b>Total recettes</b>	<b>512 082</b>	0	0	47 382	129 717	222 321
<b>Total dépenses programme</b>	<b>28 825 214</b>	<b>1 084 230</b>	<b>9 703 749</b>	<b>9 479 320</b>	<b>5 111 119</b>	<b>3 446 796</b>
<b>Total recettes programme</b>	<b>9 028 042</b>	<b>0</b>	<b>1 720 938</b>	<b>3 424 287</b>	<b>2 393 976</b>	<b>943 114</b>
<b>Différence</b>	<b>19 797 172</b>	<b>1 084 230</b>	<b>7 982 811</b>	<b>6 055 033</b>	<b>2 717 143</b>	<b>2 503 682</b>

## Financement du PPI

Ce PPI de 28,8 millions d'euros est supporté par :

- Une épargne de gestion en augmentation de 2016 à 2019 qui permet d'absorber la charge d'emprunt nécessaire à ces investissements. Cette augmentation est le fruit d'une importante rationalisation des dépenses de fonctionnement.
- De 2016 à 2019, la capacité de désendettement passe de 12,9 ans à 9,4 ans, un niveau modéré et justifié au regard des 28,8 millions d'euros investis au service du développement de la ville.

# LA DETTE



# Soldes financiers

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Epargne de gestion</b>	<b>1 753 116 €</b>	<b>1 420 536 €</b>	<b>1 702 401 €</b>	<b>2 043 859 €</b>	<b>2 037 699 €</b>
<b>Epargne brute</b>	<b>1 421 844 €</b>	<b>1 108 205 €</b>	<b>1 328 145 €</b>	<b>1 649 192 €</b>	<b>1 668 611 €</b>
<b>Epargne nette</b>	<b>635 366 €</b>	<b>289 680 €</b>	<b>268 740 €</b>	<b>433 742 €</b>	<b>408 058 €</b>

# Evolution de la dette

	2016	2017	2018	2019
<b>Encours au 1er janvier</b>	9 192 398 €	14 273 873 €	16 514 468 €	15 699 019 €
<b>Ratio de désendettement</b>	12,9 ans	12,4 ans	9,5 ans	9,4 ans
<b>Emprunt</b>	5 900 000 €	3 300 000 €	400 000 €	1 200 000 €