

Débat d'orientation budgétaire 2017

Commune de Wissous

Débat d'Orientation Budgétaire 2017

- Selon les termes de l'article L 2312-1 du Code général des collectivités locales (récemment modifié par la loi NOTRe), dans un délai de deux mois précédant le vote du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure de la dette doit être présenté au conseil municipal. Ce rapport donne lieu à un débat.
- Le débat d'orientation budgétaire n'a aucun caractère décisionnel. Sa teneur doit néanmoins faire l'objet d'une délibération.
- C'est l'occasion pour nous:
 - D'apprécier nos marges de manœuvre.
 - D'ouvrir une discussion sur les principales orientations budgétaires.

Sommaire

■ L'environnement général

- Le contexte national
- Incidences de la LF 2017 sur les collectivités
- La situation financière de Wissous

■ Les recettes du budget 2017

■ Les dépenses du budget 2017

- Les dépenses de fonctionnement
- Les principaux investissements

■ Le budget annexe de l'assainissement

L'environnement général

■ Contexte national :

- Déficits publics prévisionnel de 2017 à hauteur de 2.7 % du PIB.
- Inflation : + 0.4 % pour 2016 (en septembre) contre 0,7 % en 2014
- Dette publique prévisionnelle 2017 : 96 % du PIB

L'environnement général

Incidences de la LF 2017 sur les collectivités

- ▶ un effort de l'ensemble des collectivités ramené à 2, 63 Md€ soit 1.33% de la somme des RRF contre 1.89% en 2015.
- ▶ Fiscalité: + 1 % des bases d'imposition
- ▶ Un fond de soutien à l'investissement doté de 1.2Mds d'euros est reconduit pour 2017.

Baisse de la DGF = 2 milliards d'€

2014	2015	2016	2017	Total
-1.5	-1.5	-5.2	-8.9	-27.1
	-3.7	-3.7		
			-2.6	

Situation financière de Wissous

Les épargnes

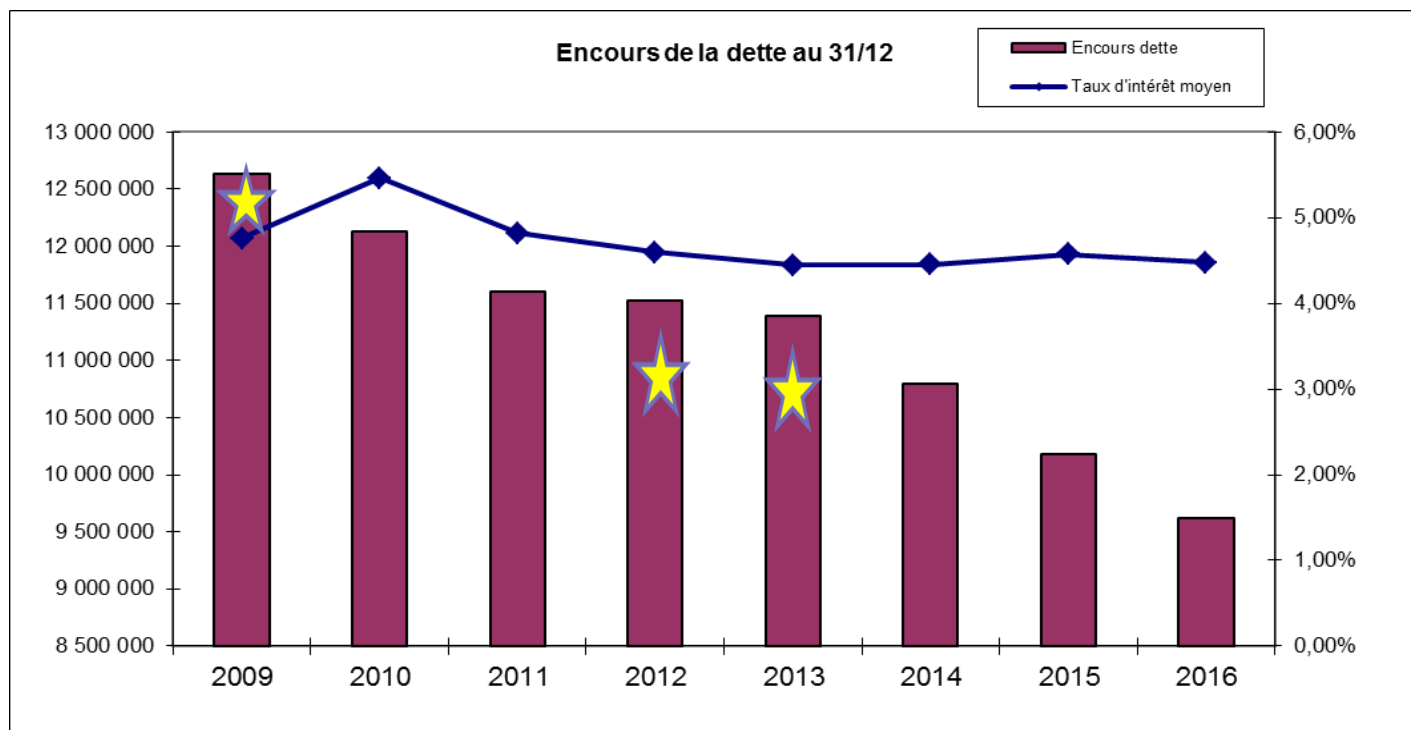
	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016**	% Evol 2012/2016
Recettes de fonct.**	12 097 707	12 338 295	12 825 034	12 457 389	13 659 595	12,91%
Charges de fonct.	10 289 712	10 368 364	11 037 006	10 631 040	11 883 400	15,49%
Epargne de gestion	1 807 995	1 969 931	1 788 028	1 826 349	1 776 195	-1,76%
Charges intérêts	527 414	521 877	499 638	470 277	438 600	-16,84%
Epargne brute	1 280 581	1 448 054	1 288 390	1 356 072	1 337 595	4,45%
Remb. Emprunts	533 379	586 561	601 670	615 705	558 000	4,62%
Epargne nette	747 202	861 493	686 720	740 367	779 595	4,34%

L'épargne nette représente la part de recettes de fonctionnement disponible pour financer les dépenses d'équipement.

Depuis 2014, le dynamisme des recettes fiscales, la maîtrise des dépenses et la diminution de l'encours de la dette améliorent les épargnes.

Situation financière de Wissous

L'endettement



Depuis 2014, l'encours a baissé de 16 % soit de 1 800 K€, pour atteindre au 31/12/2016 la somme de 9 617 095 €. Avec un taux moyen de 4.48%. 61% de l'encours sont en taux fixe.

L'environnement général

Les objectifs de Wissous pour 2017

Dans un contexte financier incertain, notre volonté est de maintenir le niveau des services.

→ Orientations retenues pour le budget 2017:

- **Préparer l'avenir de Wissous;**
- **Maintenir un niveau élevé d'investissement;**
- **Ne pas augmenter la pression fiscale.**

L'environnement général

Projets d'investissement pour les prochaines années

- Agrandissement de la restauration scolaire suivi de l'agrandissement de l'école La Fontaine ;
- Réhabilitation de la Maison du gardien ;
- Extension de l'ACM espace Arthur Clark ;
- Extension du cimetière rue de Paray avec la Création d'un Columbarium
- Aménagement du terrain RACHOU en ferme pédagogique et jardin de plantation ;

L'environnement général

Projets d'investissement pour les prochaines années

- Acquisition foncière;
- Acquisition de bornes de stationnement payant sur plusieurs secteurs ;
- Réalisation paysagère et aménagement de la route de Montjean ;
- Réaménagement des logements vacants et/ou insalubre appartenant à la ville ;
- Modernisation et agrandissement des structures sportives ;

L'environnement général

Projets d'investissement pour les prochaines années

- Enfouissement des réseaux et réaménagement des voiries ;
- Action sur les éclairages publics ;
- Acquisition de 44 logements suite à la dissolution de l'OPIEVOY;
- Acquisition de la terrasse de l'espace de vie de Wissous Plage ;
- Adaptation de l'accès des bâtiments publics pour les personnes ayant un handicap ;

Recettes de fonctionnement

■ Fiscalité: 5 585 000 €

- Pas d'augmentation des taux d'imposition communaux

Revalorisation des bases de 1 % soit + 50 K€ décision du gouvernement.

➤ Taxe Foncière :

	2012	2013	2014	2015	2016	Prév 2017
Bases TFB	21 014 329	22 208 228	23 159 210	23 267 000	24 245 000	24 487 500
Produits TFB	3 364 394	3 555 537	3 707 790	3 725 047	3 881 625	3 920 448
Bases TFNB	333 172	326 379	285 513	263 300	282 100	284 900
Produits TFNB	119 009	116 583	101 985	94 051	100 766	101 766

➤ Taxe d'habitation :

	2012	2013	2014	2015	2016	Prév 2017
Bases TH	13 085 985	13 940 922	14 497 618	12 467 000	12 848 000	12 976 500
Produits TH	1 576 861	1 679 881	1 746 963	1 502 274	1 548 184	1 563 668

Mise en place de l'abattement de 15%
Coût 300 000€

Recettes de fonctionnement

▣ DGF :

DGF	2012	2013	2014	2015	2016	Prév. 2017
Population	5 437	5 965	6 292	6 755	7 316	7 316
Montant	1 180 329	1 195 790	1 094 670	890 957	682 623	540 470
Evolution	-3,04%	1,31%	-8,46%	-18,61%	- 23,38%	-20,82%

Entre 2016 et 2017, la DGF devrait baisser de 21 %.

La municipalité a procédé à des actions dans le but de maîtriser la baisse de cette dotation (mise à jour de la longueur des voiries, du nombre d'habitant ...)

Recettes de fonctionnement

▣ Droits de mutation:

2014 : 440 K€

2015 : 432 K€

2016 : 609 K€ (réalisé actuellement)

Estimation 2017 : 430 K€

▣ Produits des services:

2014 : 718 K€

2015 : 782 K€

2016 : 795 k€

Estimation 2017 : 800 k€

Recettes de fonctionnement

▣ Contributions de l'intercommunalité:

- **L'attribution de compensation (AC) :**

2017 : 3 662 K€

(A minima une réévaluation de l'attribution de compensation par la CLECT est programmée début 2017)

Les dépenses du budget 2017

Les dépenses de fonctionnement

■ Charges à caractère général

La municipalité souhaite maintenir un haut niveau des services proposés à la population

■ Atténuation de produits (péréquation) :

- FSRIF = 260 000 € (contre 259 721 € en 2016)

	2014	2015	2016	Prév.2017
FSRIF	380 731	285 473	259 721	260 000

Les dépenses de fonctionnement

- **Animations / Actions sociales**
 - ❑ Wissous Plage et Wissous Glace ;
 - ❑ Séjours pendant les vacances scolaires ;
- **Le sport : En plus de EMF maintenant l'EMT.**
- **Enfance : ACM espace Château Gaillard**
- **La sécurité :**
 - ❑ Déploiement de la vidéo protection;
 - ❑ Mise en place d'une patrouille à moto;
- **Soutien au monde associatif, à la Caisse des Ecoles, au CCAS...**

Les dépenses du budget 2017

■ Charge de la dette:

- Intérêts de la dette (en fonctionnement) :
423 000 € (- 5.79 % par rapport à 2016)

- Remboursement du capital de la dette (en investissement) :
575 000 € (+ 2.86 % par rapport à 2016)

Recettes d'investissement

■ FCTVA :

Le montant du FCTVA est égal à 16.404 % (contre 15,761% en 2016) du montant des dépenses d'investissement de n - 2

2014 : 581K€

2015 : 290 K€

2016 : 214 K€

2017 : 110 K€

■ Taxe d'aménagement :

2014 : 174 K€

2015 : 296 K€

2016 : 350 K€

2017 : 400 K€

Recettes d'investissement

Emprunt :

La municipalité n'a pas souscrit l'emprunt prévu au budget 2016 d'un montant de 1 600 000€,

Par conséquent, nous souhaitons donc en 2017 avoir recours à un emprunt de 2 400 000 € pour financer les investissements urgents.

Les dépenses du budget 2017

Les principaux investissements

- **Autorisation de programme – Crédit de paiement : (AP/CP) :**
 - **Agrandissement du Restaurant scolaire suivi de l'Extension Ecole la Fontaine = CP 2016 de 1 250 k€**
 - **Maison du gardien = CP 2017 de 480k€**
- **Extension de l'ACM espace Arthur Clark ;**
- **Acquisition et a ménagement terrain Rachou en ferme pédagogique ;**
- **Modernisation et agrandissement des structures sportives ;**
- **Extension du cimetière et création d'un columbarium ;**
- **Acquisitions foncières ;**
- **Acquisition de bornes de stationnement payant ;**

Les dépenses du budget 2017

Les principaux investissements

- **Lancement du projet de réalisation paysagère et aménagement de la route de montjean ;**
- **Réaménagement des logements vacants et/ou insalubre ;**
- **Enfouissement des réseaux et réaménagement des voiries ;**
- **Acquisition de la terrasse de l'espace de vie de WP ;**
- **Achat de motos pour la Police Municipale ;**
- **Acquisition de la gare ;**
- **Acquisition de bornes de stationnement payant ;**
- **Adaptation de l'accès des bâtiments publics pour les personnes ayant un handicap ;**

Les projets ci-dessus seront inscrit au budget 2017 ou au Budget Supplémentaire lors de l'affectation de l'excédent 2016.

Le budget Annexe de l'Assainissement

Les recettes d'exploitation :

- Redevance d'assainissement sur la consommation d'eau potable
- PFAC : Participation au financement de l'assainissement collectif

Les dépenses d'exploitation :

- Contrat d'affermage et d'entretien des réseaux

Les recettes d'investissement :

- Emprunt : 2 500 K€

Les dépenses d'investissement :

- Acquisitions foncières dans l'objectif de réaliser les projets d'assainissements urgents.

Débat d'orientation budgétaire 2017

FIN