



Conseil Municipal Mardi 8 novembre 2016

Débat d'Orientation Budgétaire 2017

Ordre du jour

Débat d'Orientation Budgétaire 2017

- Le contexte
- La prévision 2016
- Les orientations 2017-2020

UN CONTEXTE NATIONAL DEFAVORABLE

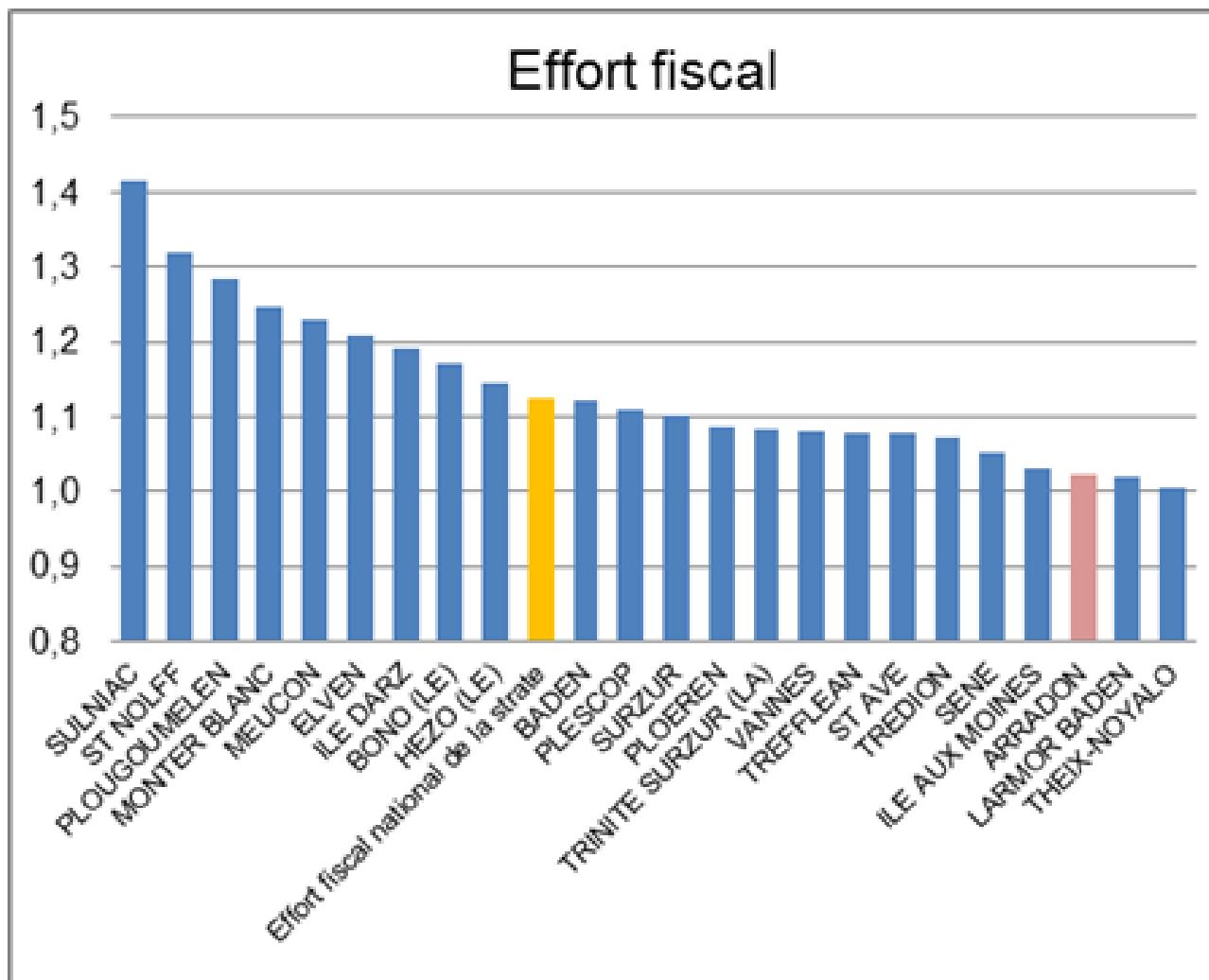
- Après avoir amputé la DGF des collectivités de €8.9 milliards entre 2014 et 2016, l'Etat prévoit un effort supplémentaire de €2.6 milliards en 2017
- Tout en modifiant les critères d'affectation au profit des communes à faible potentiel fiscal
- Et tout en nous imposant la mise en place des rythmes scolaires, la revalorisation des salaires des catégories C, la hausse des cotisations retraite des fonctionnaires territoriaux (CNRACL), de nouvelles exigences sociales, etc ...

Evolution prévisible des dotations d'Arradon

(k€)	2013	2014	2015	2016	2017e
DGF	890	841	714	556	492
<i>Variation annuelle</i>		-49	-127	-158	-64
<i>Variation cumulée</i>		-49	-176	-334	-398
<i>% annuel</i>		-5,5%	-15,1%	-22,1%	-11,6%

Arradon va perdre 1.7 M€ de recettes de fonctionnement sur le mandat

Positionnement fiscal d'Arradon

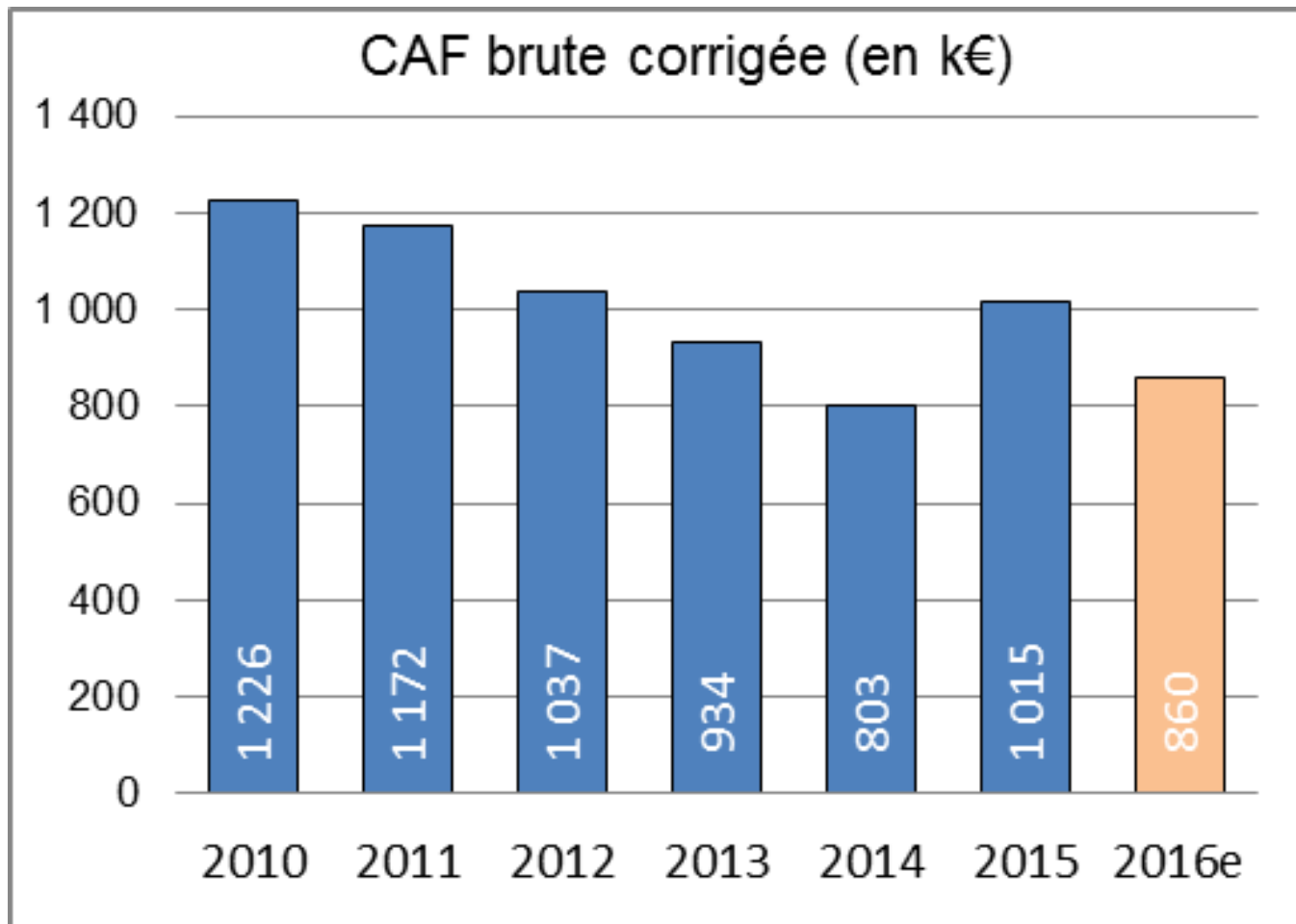


Vu de la fenêtre de l'Etat, Arradon a moins besoin de la solidarité nationale du fait de sa capacité à lever plus d'impôts locaux

Les finances de la commune :

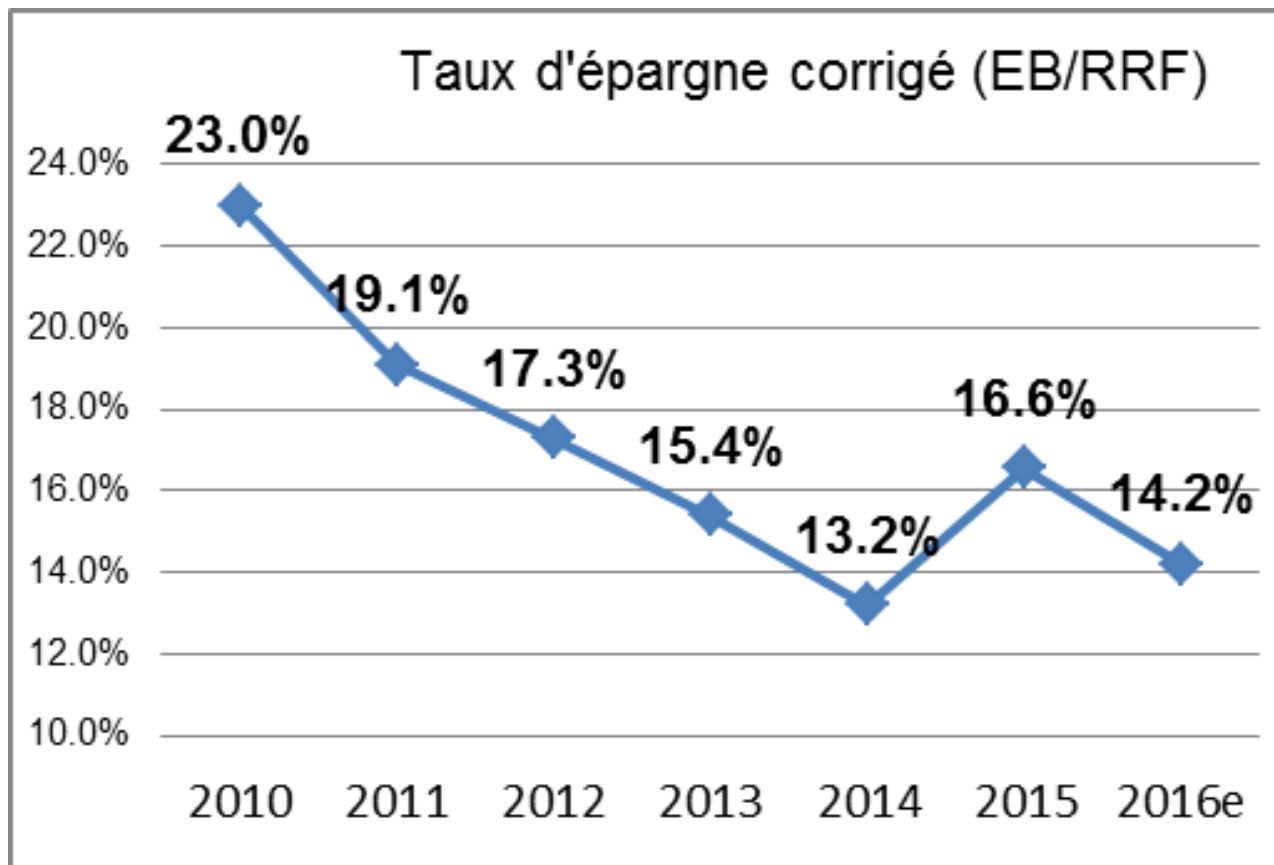
Prévision pour 2016

Evolution de la CAF corrigée depuis 2010



Après 4 ans de décroissance continue, la CAF avait été stabilisée, mais la poursuite de la baisse des dotations de l'Etat ne peut plus être compensée par la réduction des dépenses de fonctionnement

Evolution du taux d'épargne depuis 2010

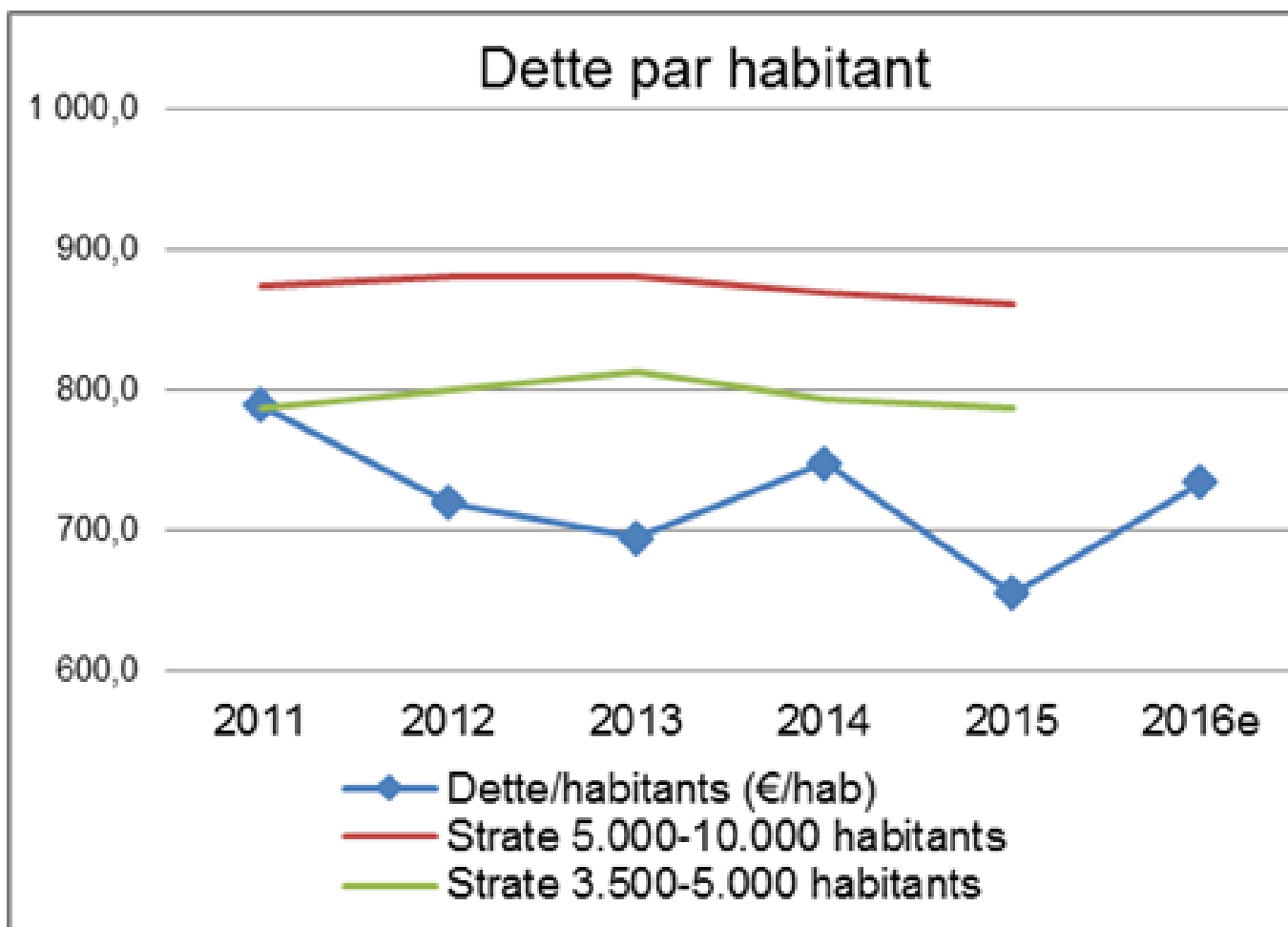


La capacité d'Arradon à générer de la CAF par rapport à ses recettes de fonctionnement est donc repartie à la baisse

Investissements réalisés en 2016

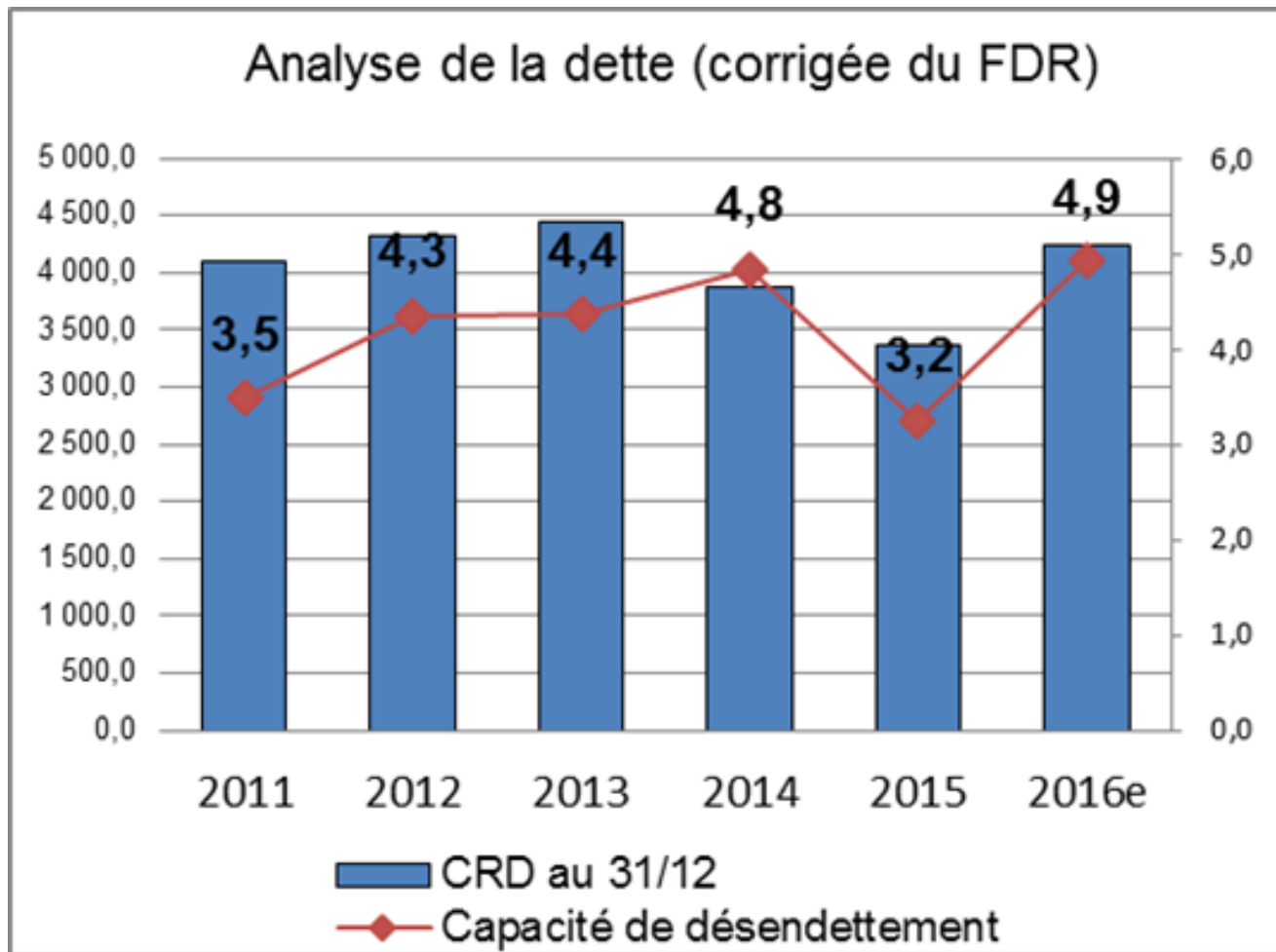
Projets (en k€)	CA2015	BP2016	Commentaires
Infrastructures sportives		760	Tennis
Aménagement bourg		400	
Travaux de voirie	222	180	
Travaux éclairage public	37	70	
Travaux eaux pluviales	31	28	
Travaux bâtiments	46	85	Ecole Touline, Cantine,...
Informatique	120	42	Fibre, PENPA, portail famille,...
Divers (achat matériel, logiciels,...)	307	321	
Total	763	1 886	

Evolution de la dette par habitant depuis 2008



Néanmoins, si la dette par habitant est en hausse, elle reste très inférieure à la moyenne de la strate des communes de 5.000 hab.

Evolution de la dette nette depuis 2008



L'augmentation de la dette reste maîtrisée, le ratio de capacité de désendettement étant toujours inférieur à 5 ans.

Les finances de la commune :

Les orientations de 2017-2020

Hypothèses d'évolution des principaux indicateurs

HYPOTHESES D'EVOLUTION (A PARTIR DE 2017)		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Evolution annuelle	COMMENTAIRES
CHARGES A CARACTERE GENERAL	0.0%	Effectif constant Baisse en 2017 = CCAS et Lucarne Financement du logement collectif lié à la loi SRU
DEPENSES DE PERSONNEL	2.5%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-0.5%	
DEPENSES EXCEPTIONNELLES		
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Evolution annuelle	COMMENTAIRES
PRODUITS DES SERVICES	1.0%	Augmentation régulière des tarifs consécutive à la hausse contrainte des rémunérations
REVERSEMENTS COMMUNAUTAIRES	0.0%	
COMPENSATIONS FISCALES	-20.0%	Revalorisation annuelle des bases
EVOLUTION DES BASES D'IMPOSITION	2.0%	
EVOLUTION DES BASES TFB	2.0%	
EVOLUTION DES BASES TFB	0.0%	300k€/an Baisse subvention CAF
DROITS DE MUTATION		
AUTRES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	-1.0%	
AUTRES PRODUITS		100k€ en 2017 : solde de l'aménagement de la zone de Doaren Molac
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Evolution annuelle	COMMENTAIRES
TAUX DE SUBVENTIONNEMENT	10.0%	
DEPENSES ELIGIBLES AUX FCTVA	80.0%	
EMPRUNTS	Evolution annuelle	COMMENTAIRES
DUREE (ANNEES)	15	
TAUX	2.0%	

Evolution corrélative de la CAF

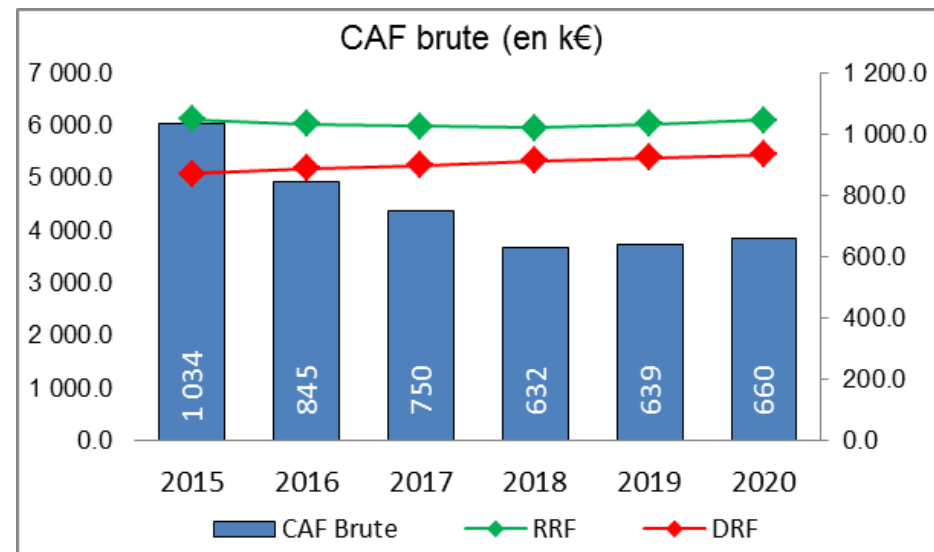
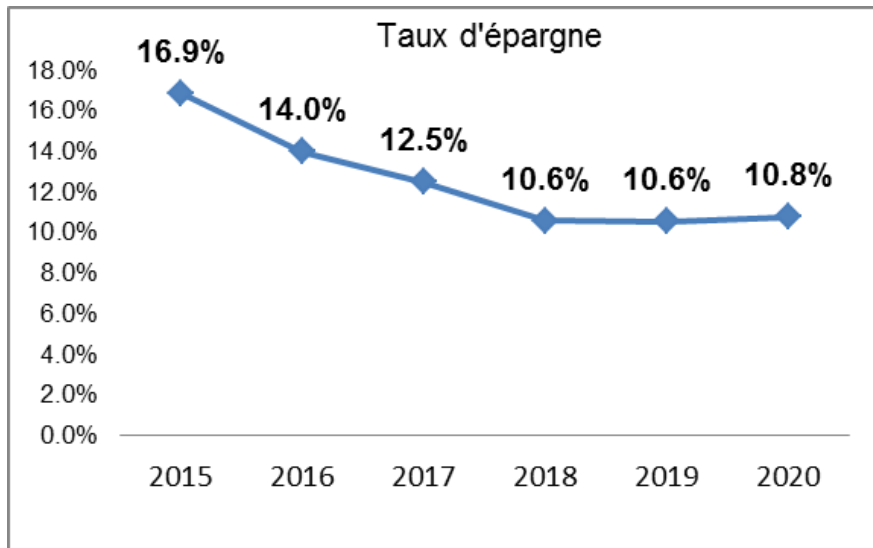
ÉVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
En milliers d'euros	Evolution	2015	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		5 086.7	5 189.1	5 244.5	5 330.2	5 394.1	5 447.0
<i>Evolution</i>	1.4%		2.0%	1.1%	1.6%	1.2%	1.0%
CHARGES A CARACTERE GENERAL		1 290.1	1 314.1	1 314.1	1 314.1	1 314.1	1 314.1
<i>Evolution</i>	0.4%		1.9%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
DEPENSES DE PERSONNEL		2 609.8	2 732.8	2 801.1	2 871.1	2 942.9	3 016.4
<i>Evolution</i>	2.9%		4.7%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		1 039.0	1 021.2	966.1	961.2	956.4	951.6
<i>Evolution</i>	-1.7%		-1.7%	-5.4%	-0.5%	-0.5%	-0.5%
CHARGES FINANCIERES		137.9	120.0	113.2	123.8	120.7	104.8
<i>Evolution</i>	-5.3%		-13.0%	-5.6%	9.3%	-2.5%	-13.2%
DEPENSES EXCEPTIONNELLES		9.9	1.1	50.0	60.0	60.0	60.0
<i>Evolution</i>	43.5%		-89.0%	4529.6%	20.0%	0.0%	0.0%

Contrôle

ÉVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT							
En milliers d'euros	Evolution	2015	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		6 120.8	6 034.4	5 994.1	5 961.8	6 032.9	6 107.3
<i>Evolution</i>	0.0%		-1.4%	-0.7%	-0.5%	1.2%	1.2%
PRODUITS DES SERVICES		930.6	893.8	902.8	911.8	920.9	930.1
<i>Evolution</i>	0.0%		-4.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
CONTRIBUTIONS DIRECTES		3 433.3	3 467.0	3 539.9	3 610.7	3 682.9	3 756.6
<i>Evolution</i>	1.8%		1.0%	2.1%	2.0%	2.0%	2.0%
REVERSEMENTS COMMUNAUTAIRES		247.6	247.6	247.6	247.6	247.6	247.6
<i>Evolution</i>	0.0%		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
DROITS DE MUTATION		303.4	400.0	300.0	300.0	300.0	300.0
<i>Evolution</i>	-0.2%		31.8%	-25.0%	0.0%	0.0%	0.0%
AUTRES PRODUITS		491.8	469.9	511.6	403.1	395.9	389.5
<i>Evolution</i>	-4.6%		-4.4%	8.9%	-21.2%	-1.8%	-1.6%
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT		714.3	556.1	492.3	488.6	485.7	483.5
<i>Evolution</i>	-7.5%		-22.1%	-11.5%	-0.8%	-0.6%	-0.4%

CONSTITUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT							
En milliers d'euros	Evolution	2015	2016	2017	2018	2019	2020
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE		1 034.2	845.3	749.7	631.6	638.8	660.3
<i>Evolution</i>	-8.6%		-18.3%	-11.3%	-15.8%	1.1%	3.4%
Capital remboursé		560.9	510.0	442.1	505.1	545.7	544.1
<i>Evolution</i>	-0.6%		-9.1%	-13.3%	14.3%	8.0%	-0.3%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT NETTE DISPONIBLE		473.3	335.3	307.5	126.5	93.2	116.2
<i>Evolution</i>	-24.5%		-29.2%	-8.3%	-58.9%	-26.3%	24.8%

Evolution corrélative de la CAF



Dépenses d'équipements

En milliers d'euros	2015- 2020	2017- 2020	2015 a	2016 e	2017 p	2018 p	2019 p	2020 p
Aménagement du Parc Franco	1 048	280	28	740	190	65	25	-
Aménagement du bourg	1 722	1 500	22	200	1 500	-	-	-
Voies et réseaux	2 174	1 343	343	488	457	399	261	226
Bâtiments	888	745	76	67	155	170	130	290
Divers	1 291	725	292	274	235	172	135	183
TOTAL DEPENSES (HORS PORTAGES)	7 123	4 593	761	1 769	2 537	806	551	699
Portages	1 231	1 231	-	-	131	790	310	-
TOTAL DEPENSES (AVEC PORTAGES)	8 355	5 824	762	1 769	2 668	1 596	861	699

Recettes d'équipements

Cessions	1 516	1 516	-	-	400	356	310	450
Dotations/subventions/TA	2 210	1 684	312	214	603	495	332	254
TOTAL RECETTES	3 726	3 200	312	214	1 003	851	642	704

Besoin de financement

BESOIN de FINANCEMENT (dépenses - recettes)	4 629	2 624	450	1 555	1 665	745	219	-	5
--	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	------------	----------	----------

Investissements brut (hors foncier)	7 123	4 593	761	1 769	2 537	806	551	699
Renouvellement ou contrainte légale		1 893			553	531	436	373
Projets		2 700			1 984	275	115	326
<i>dont projets non engagés</i>	<i>1 308</i>	<i>1 308</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>592</i>	<i>275</i>	<i>115</i>	<i>326</i>

A) Investissements net (hors foncier)	4 913	2 909	449	1 555	1 934	311	219	445
<i>dont projets non engagés</i>	<i>1 006</i>	<i>1 006</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>455</i>	<i>211</i>	<i>88</i>	<i>251</i>



B) Investissements net foncier	- 285	- 285	-	-	- 269	434	-	-	450
---------------------------------------	--------------	--------------	----------	----------	--------------	------------	----------	----------	------------



Investissements net total (A+B)	4 628	2 624	449	1 555	1 665	745	219	-	5
--	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	------------	----------	----------



CAF Brute	4 560	2 680	1 034	845	750	632	639	660
------------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------	------------	------------

Evolution corrélative de la dette

En milliers d'euros	DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT ET FINANCEMENT						
	Moyenne	2015	2016	2017	2018	2019	2020
BESOIN DE FINANCEMENT							
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	1 255.3	783.3	1 769.9	2 667.5	1 575.5	840.5	678.5
FCTVA			100.0	223.2	336.3	198.7	106.0
TAXE D'AMENAGEMENT			70.0	80.0	80.0	80.0	80.0
SUBVENTIONS			43.6	300.0	78.6	53.1	67.9
CESSIONS			0.0	550.0	356.0	760.0	0.0
RECETTES D'INVESTISSEMENT	645.9	312.5	213.6	1 153.2	850.9	1 091.7	253.8
BESOIN DE FINANCEMENT	739.9	470.8	1 556.3	1 514.3	724.6	-251.2	424.7
COUVERTURE DU BESOIN DE FINANCEMENT PAR LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT							
EPARGNE NETTE DISPONIBLE	242.0	473.3	335.3	307.5	126.5	93.2	116.2
EMPRUNTS NOUVEAUX	473.1	0.0	1 033.7	1 206.8	598.2	0.0	0.0
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	-24.8	2.5	-187.3	0.0	0.0	344.4	-308.4
COUVERTURE DU BESOIN DE FINANCEMENT PAR LA VARIATION DE DETTE							
VARIATION DE DETTE	-44.9	-560.9	523.7	764.7	93.0	-545.7	-544.1
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT BRUTE	760.0	1 034.2	845.3	749.7	631.6	638.8	660.3
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	-24.8	2.5	-187.3	0.0	0.0	344.4	-308.4

