



Conseil Municipal Lundi 19 décembre 2016

Budget 2017

Ordre du jour

Budget 2017

- Le contexte
- La prévision 2016
- Le budget 2017

UN CONTEXTE NATIONAL DEFAVORABLE

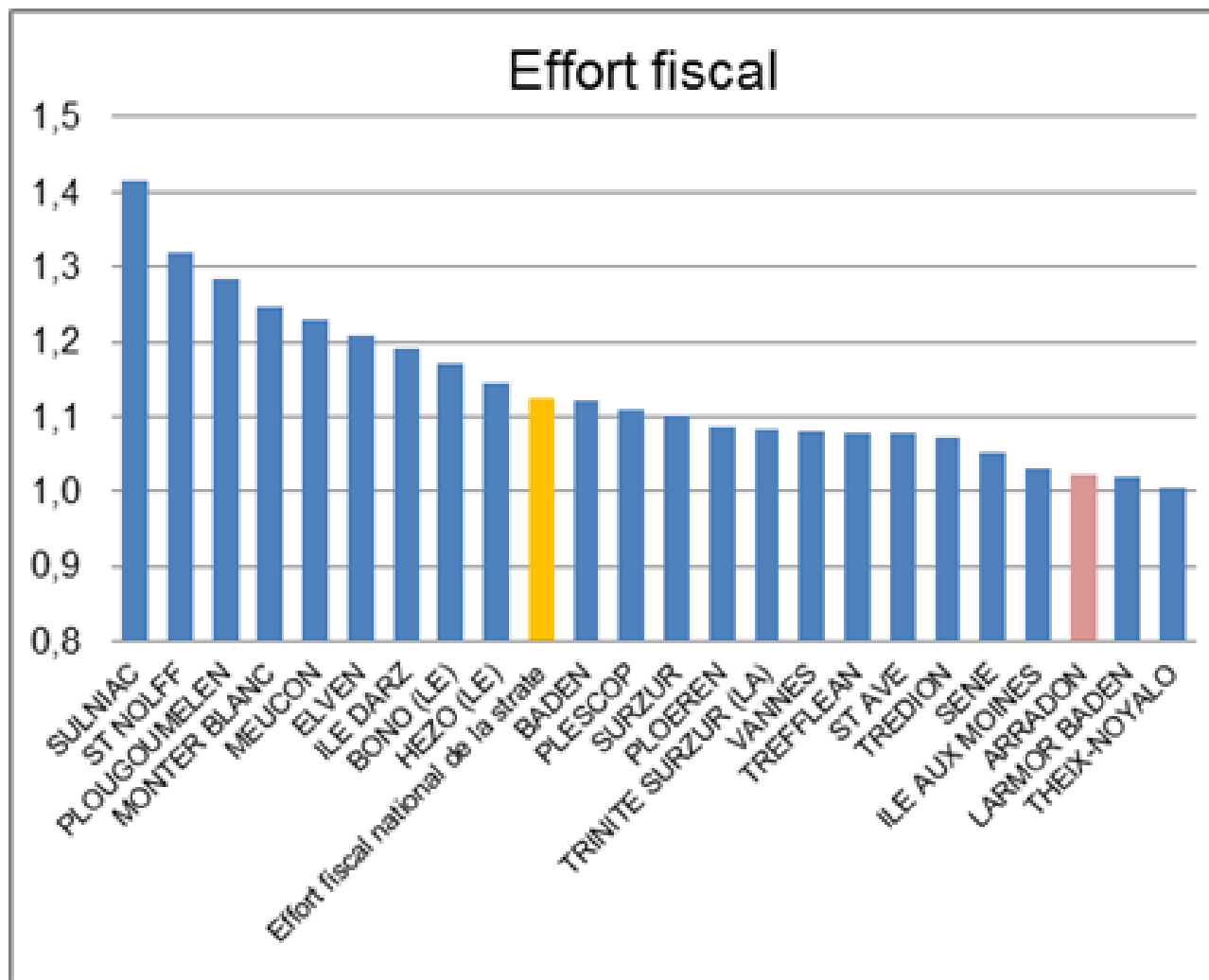
- Après avoir amputé la DGF des collectivités de €8.9 milliards entre 2014 et 2016, l'Etat prévoit un effort supplémentaire de €2.6 milliards en 2017
- Tout en modifiant les critères d'affectation au profit des communes à faible potentiel fiscal
- Et tout en nous imposant la mise en place des rythmes 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

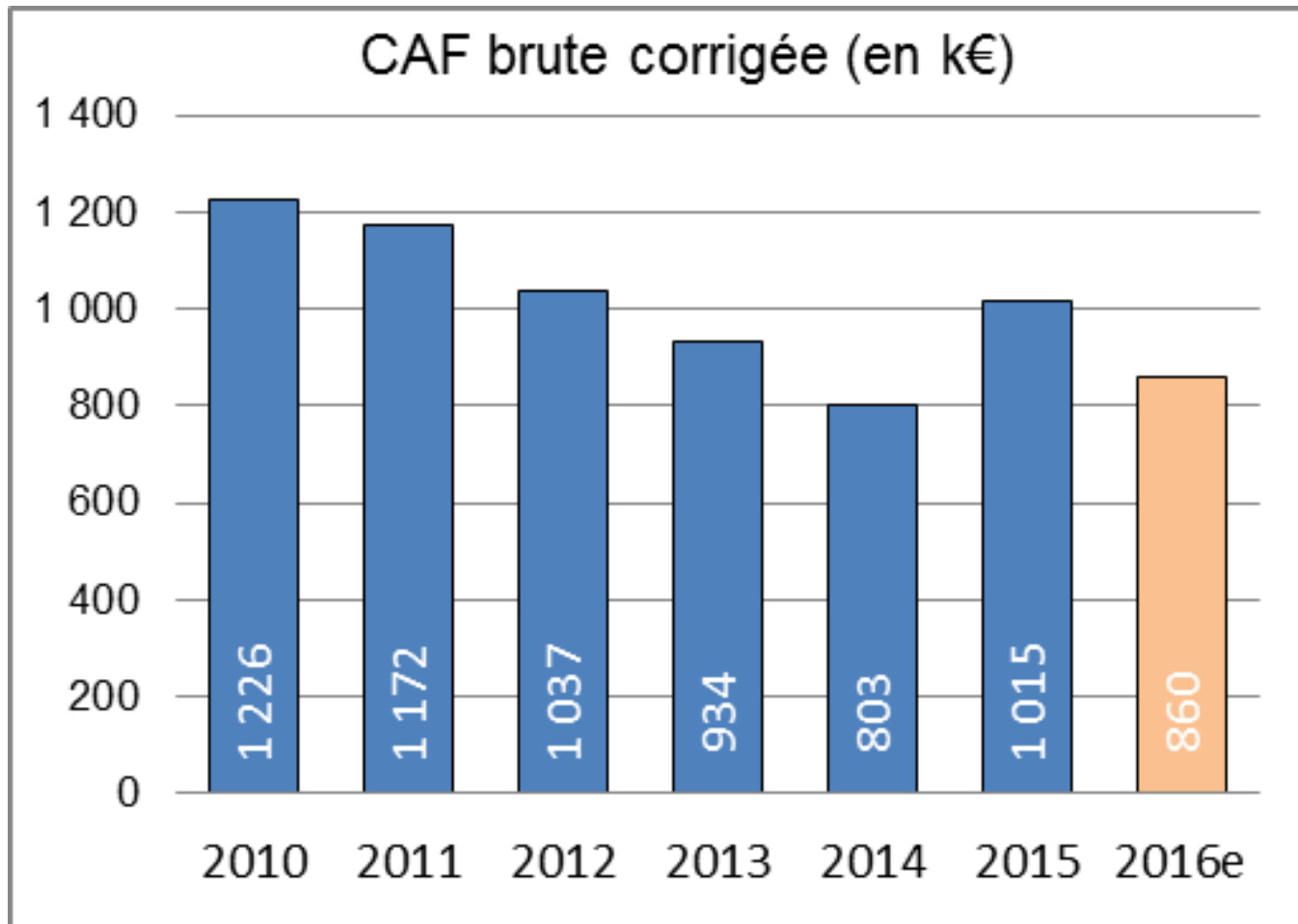


Vu de la fenêtre de l'Etat, Arradon a moins besoin de la solidarité nationale du fait de sa capacité à lever plus d'impôts locaux

Les finances de la commune :

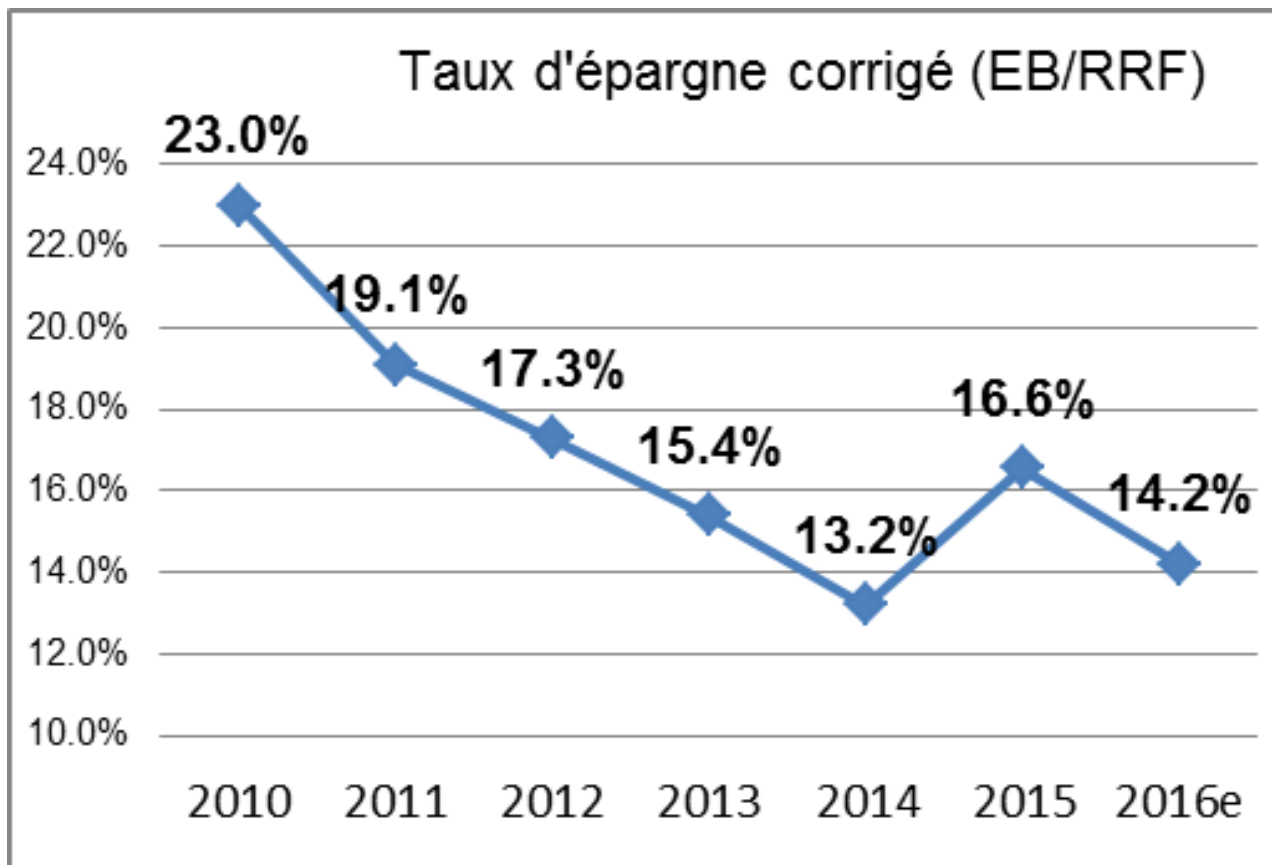
Prévision pour 2016 (rappel)

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

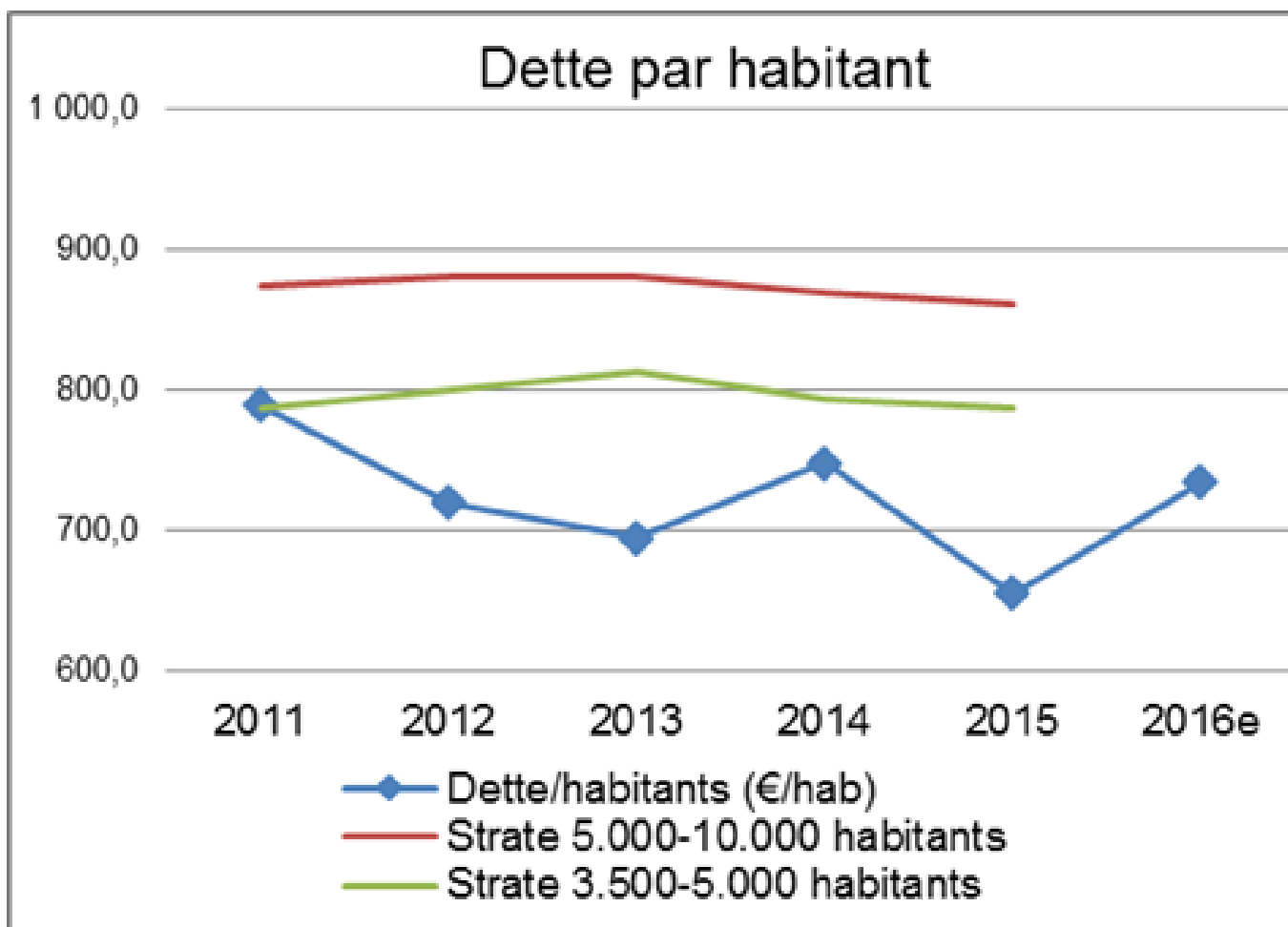


La capacité d'Arradon à générer de la CAF par rapport à ses recettes de fonctionnement est donc repartie à la baisse

Investissements réalisés en 2016

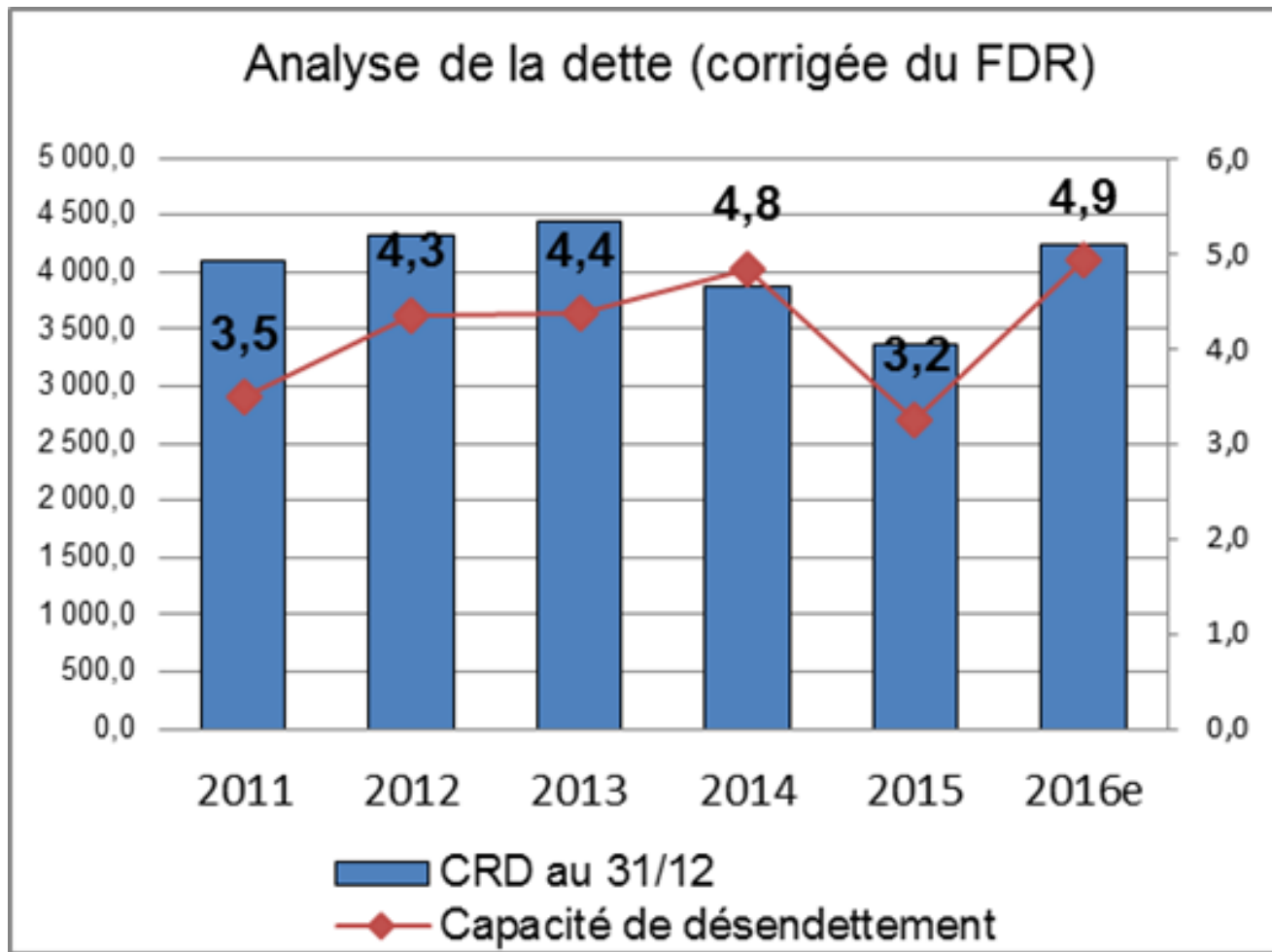
Projets (en k€)	CA2015	BP2016	Commentaires
Infrastructures sportives		760	Tennis
Aménagement bourg		400	
Travaux de voirie	222	180	
Travaux éclairage public	37	70	
Travaux eaux pluviales	31	28	
Travaux bâtiments	46	85	Ecole Touline, Cantine,...
Informatique	120	42	Fibre, PENPA, portail famille,...
Divers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

Le budget 2017

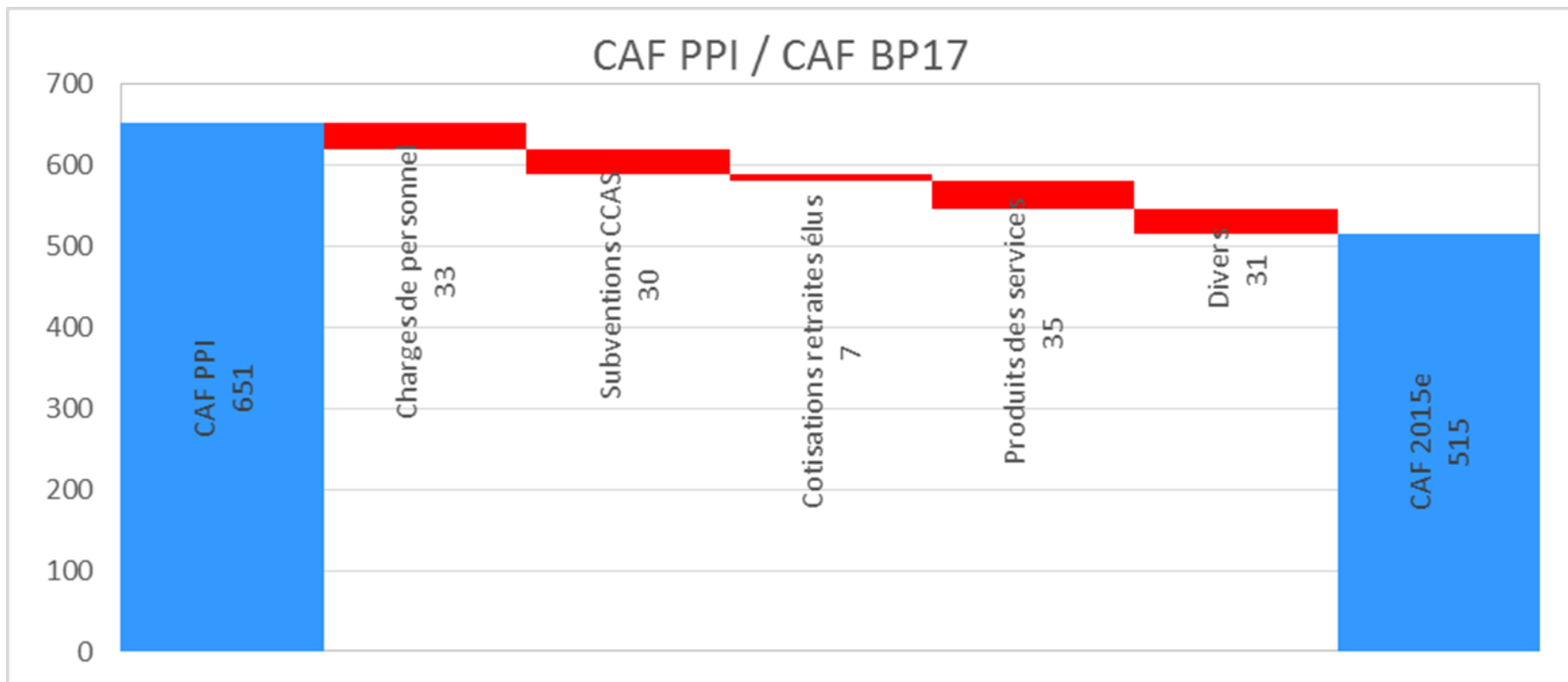
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
011	Charges à caractère général	1 313 050,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 790 653,00
014	Atténuations de produits	29 000,00
65	Autres charges de gestion courante	1 005 930,00
Total des dépenses de gestion courante		5 138 633,00
66	Charges financières	130 000,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	20 000,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		5 290 633,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	490 740,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		790 740,00
TOTAL		6 081 373,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
013	Atténuations de charges	33 000,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	804 400,00
73	Impôts et taxes	4 126 081,00
74	Dotations, subventions et participations	781 092,00
75	Autres produits de gestion courante	56 300,00
Total des recettes de gestion courante		5 800 873,00
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	256 500,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		6 057 373,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	24 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		24 000,00
TOTAL		6 081 373,00

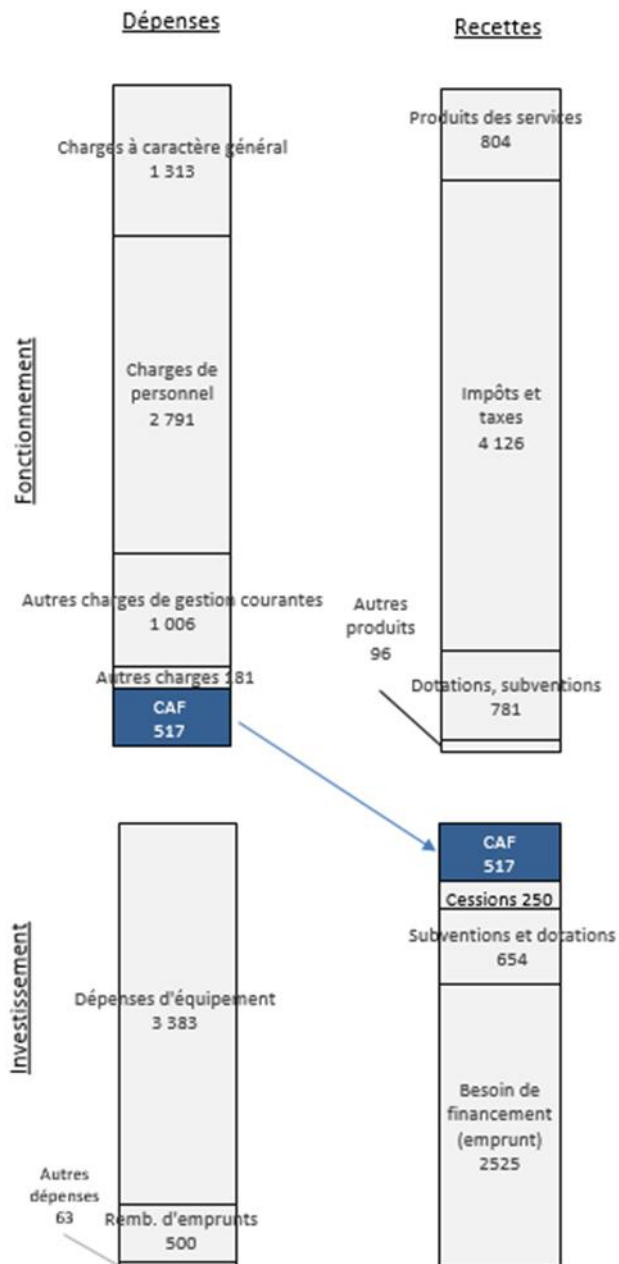
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
20	Immobilisations incorporelles	52 470,00
204	Subventions d'équipement versées	
21	Immobilisations corporelles	434 523,00
23	Immobilisations en cours	2 896 185,00
Total des dépenses d'équipement		3 383 178,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	57 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	500 000,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	5 000,00
Total des dépenses financières		562 500,00
45..	Total des opé. pour compte de tiers	
Total des dépenses réelles d'investissement		3 945 678,00
40	Opérations d'ordre entre sections (1)	24 000,00
41	Opérations patrimoniales (1)	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		24 000,00
TOTAL		3 969 678,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT		
13	Subventions d'investissement	424 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 524 938,00
Total des recettes d'équipement		2 948 938,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	230 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	
Total des recettes financières		230 000,00
45..	Total des opé. pour compte de tiers (6)	
Total des recettes réelles d'investissement		3 178 938,00
21	Virement de la section de fonctionnement (1)	490 740,00
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	300 000,00
041	Opérations patrimoniales (1)	
Total des recettes d'ordre d'investissement		790 740,00
TOTAL		3 969 678,00

Principales évolution vs DOB

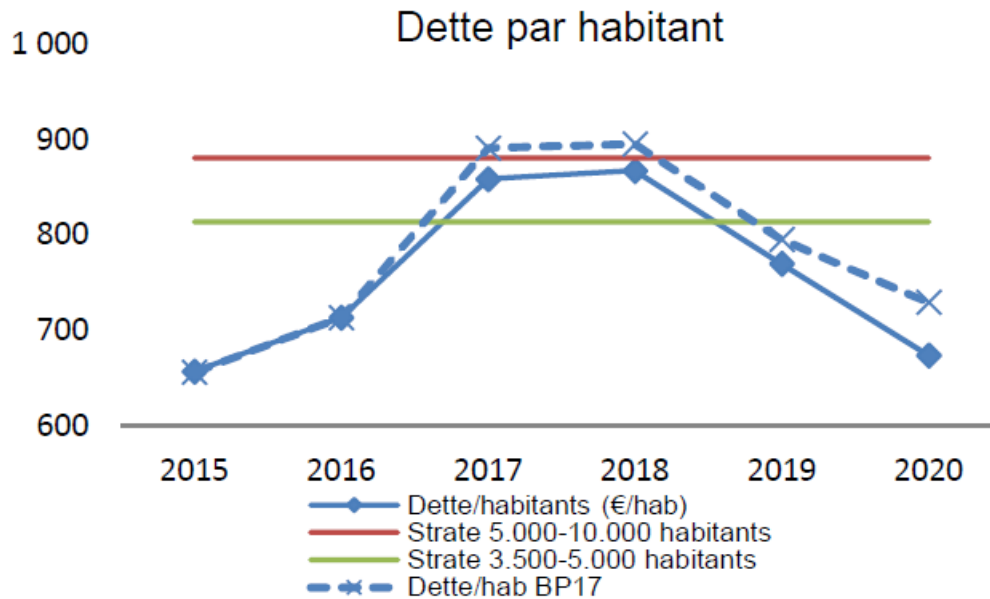


La formation de l'autofinancement



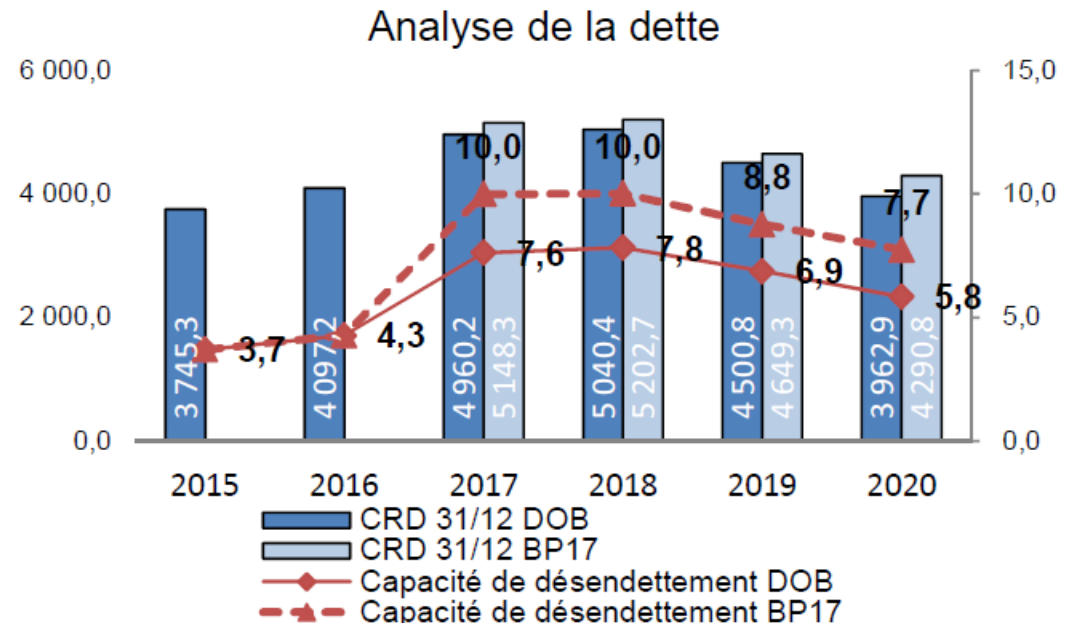
- Les subventions attendues de la Région, du Département et de l'Agglomération devraient contribuer au financement des investissements à hauteur de 654 K€
- Le besoin résiduel de financement des investissements sera couvert par recours à l'emprunt à hauteur de 2.025 K€ (net de remboursement)

Endettement et solvabilité

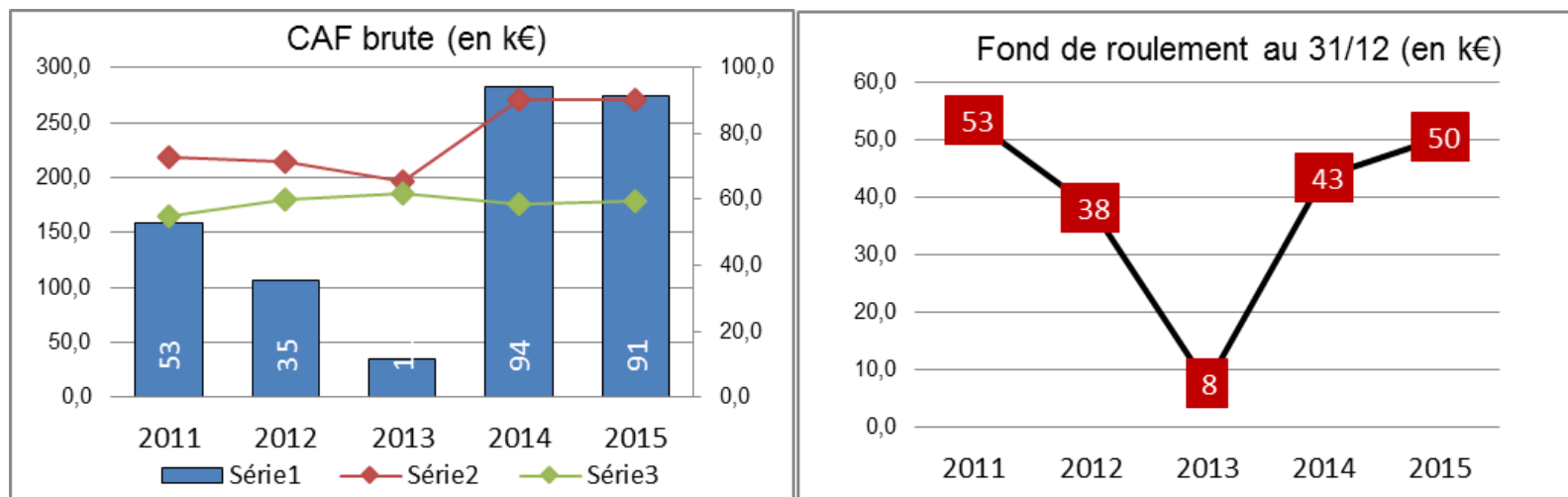


- Après un passage dans le haut de la fourchette en 2017 et 2018, la dette / habitant reviendra en dessous de la strate dès 2019

- Le ratio de solvabilité, tout en augmentant sensiblement, restera sous contrôle



Budget annexe Mouillages



Selon les estimations des services communaux, la CAF brute devrait avoisiner les 50k€ au CA 2016. Le fonds de roulement positif (+50k€) fin 2015, devrait légèrement augmenter fin 2016.

Budget annexe Mouillages

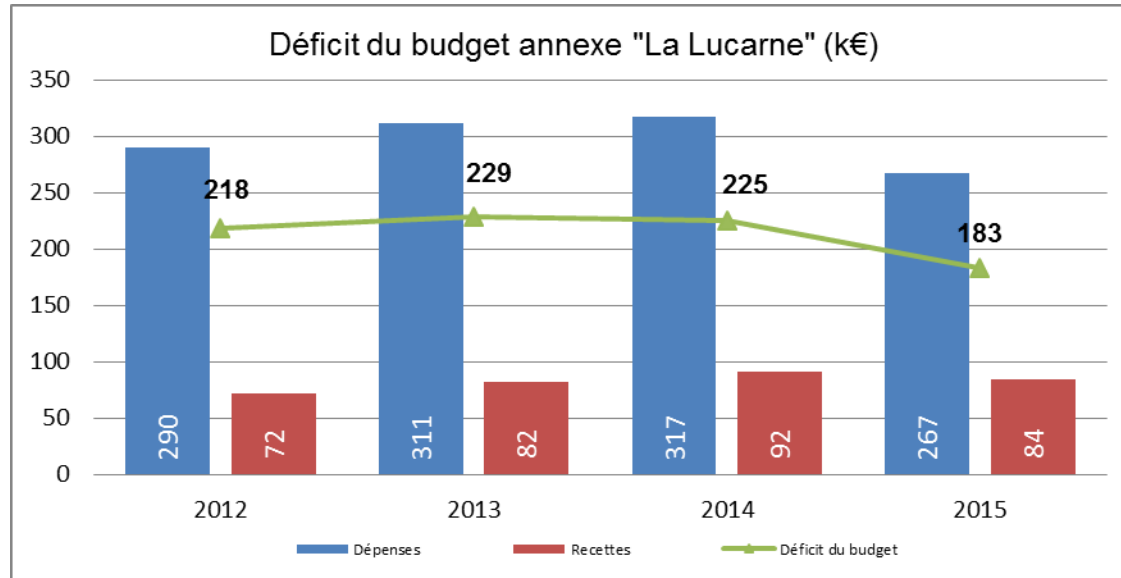
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
011	Charges à caractère général	72 560,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	81 000,00
65	Autres charges de gestion courante	54 000,00
Total des dépenses de gestion courante		207 560,00
67	Charges exceptionnelles	4 300,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	
Total des dépenses réelles de fonctionnement		211 860,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	18 640,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	30 000,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		48 640,00
TOTAL		260 500,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
013	Atténuations de charges	
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de service	260 000,00
75	Autres produits de gestion courante	500,00
Total des recettes de gestion courante		260 500,00
77	Produits exceptionnels	
Total des recettes réelles de fonctionnement		260 500,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		
TOTAL		260 500,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
20	Immobilisations incorporelles	11 000,00
21	Immobilisations corporelles	37 640,00
23	Immobilisations en cours	
Total des dépenses d'équipement		48 640,00
20	Dépenses imprévues (investissement)	
Total des dépenses réelles d'investissement		48 640,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		
TOTAL		48 640,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT		
10	Dotations, fonds divers et réserves	
Total des recettes réelles d'investissement		
21	Virement de la section de fonctionnement (1)	18 640,00
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	30 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		48 640,00
TOTAL		48 640,00

Budget annexe Lucarne



La création de l'EPCC devrait permettre de stabiliser le coût de la Lucarne autour de 175k€ par an.

Budget annexe Lucarne

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
011	Charges à caractère général	45 650,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	39 000,00
65	Autres charges de gestion courante	90 000,00
Total des dépenses de gestion courante		174 650,00
67	Charges exceptionnelles	50,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	300,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		175 000,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		10 500,00
TOTAL		185 500,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
013	Atténuations de charges	
70	Produits des services, du domaine et ventes divers	
74	Dotations, subventions et participations	
75	Autres produits de gestion courante	185 000,00
Total des recettes de gestion courante		185 000,00
77	Produits exceptionnels	
Total des recettes réelles de fonctionnement		185 000,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		500,00
TOTAL		185 500,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
20	Immobilisations incorporelles	
204	Subventions d'équipement versées	
21	Immobilisations corporelles	6 200,00
23	Immobilisations en cours	3 800,00
Total des dépenses d'équipement		10 000,00
20	Dépenses imprévues (investissement)	
Total des dépenses réelles d'investissement		10 000,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		500,00
TOTAL		10 500,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT		
10	Dotations, fonds divers et réserves	
13	Subventions d'investissement	
Total des recettes réelles d'investissement		
21	Virement de la section de fonctionnement (1)	500,00
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	10 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		10 500,00
TOTAL		10 500,00