



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

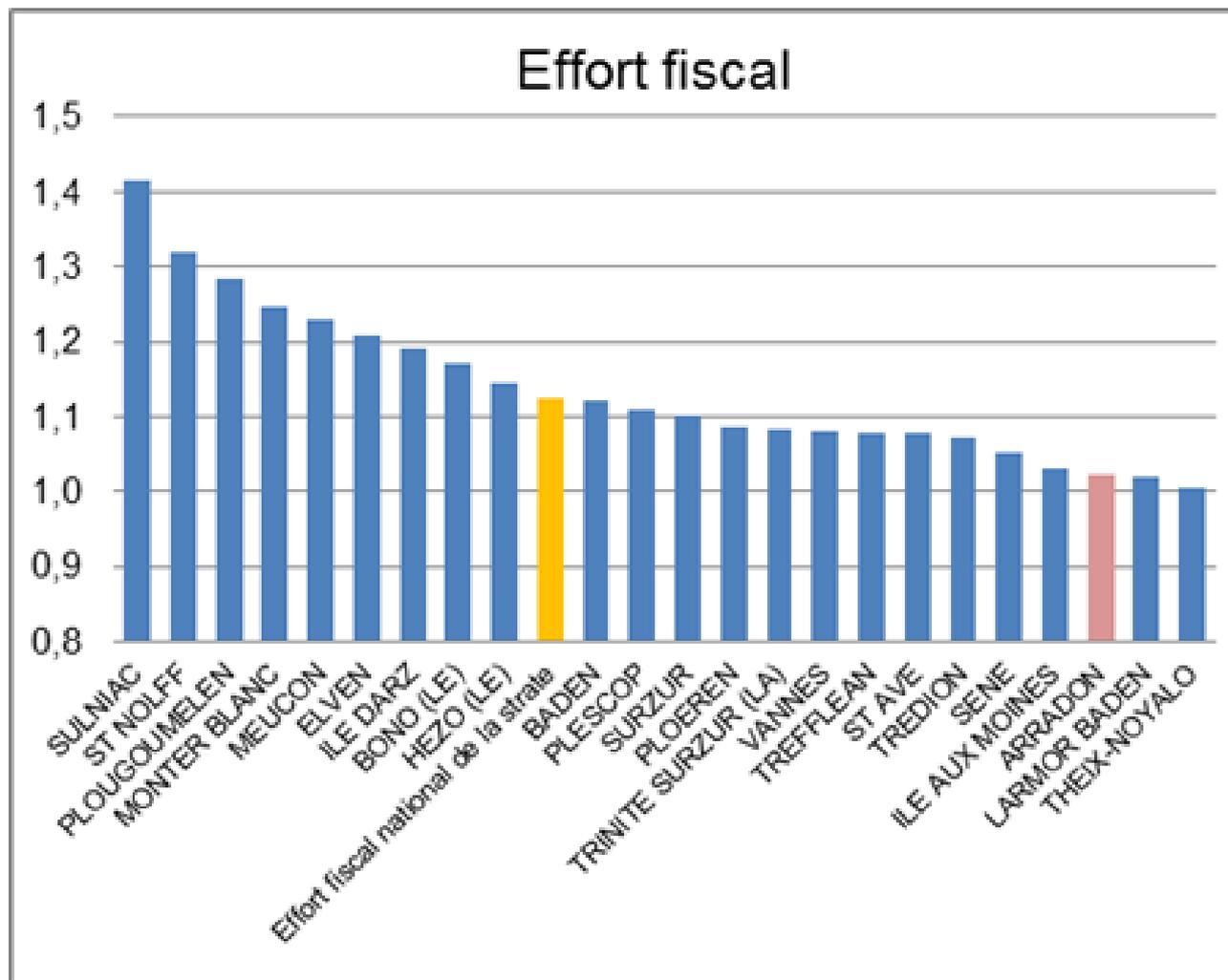
- Après avoir amputé la DGF des collectivités de €8.9 milliards entre 2014 et 2016, l'Etat prévoit un effort supplémentaire de €2.6 milliards en 2017
- Tout en modifiant les critères d'affectation au profit des communes à faible potentiel fiscal
- Et tout en nous imposant la mise en place des rythmes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

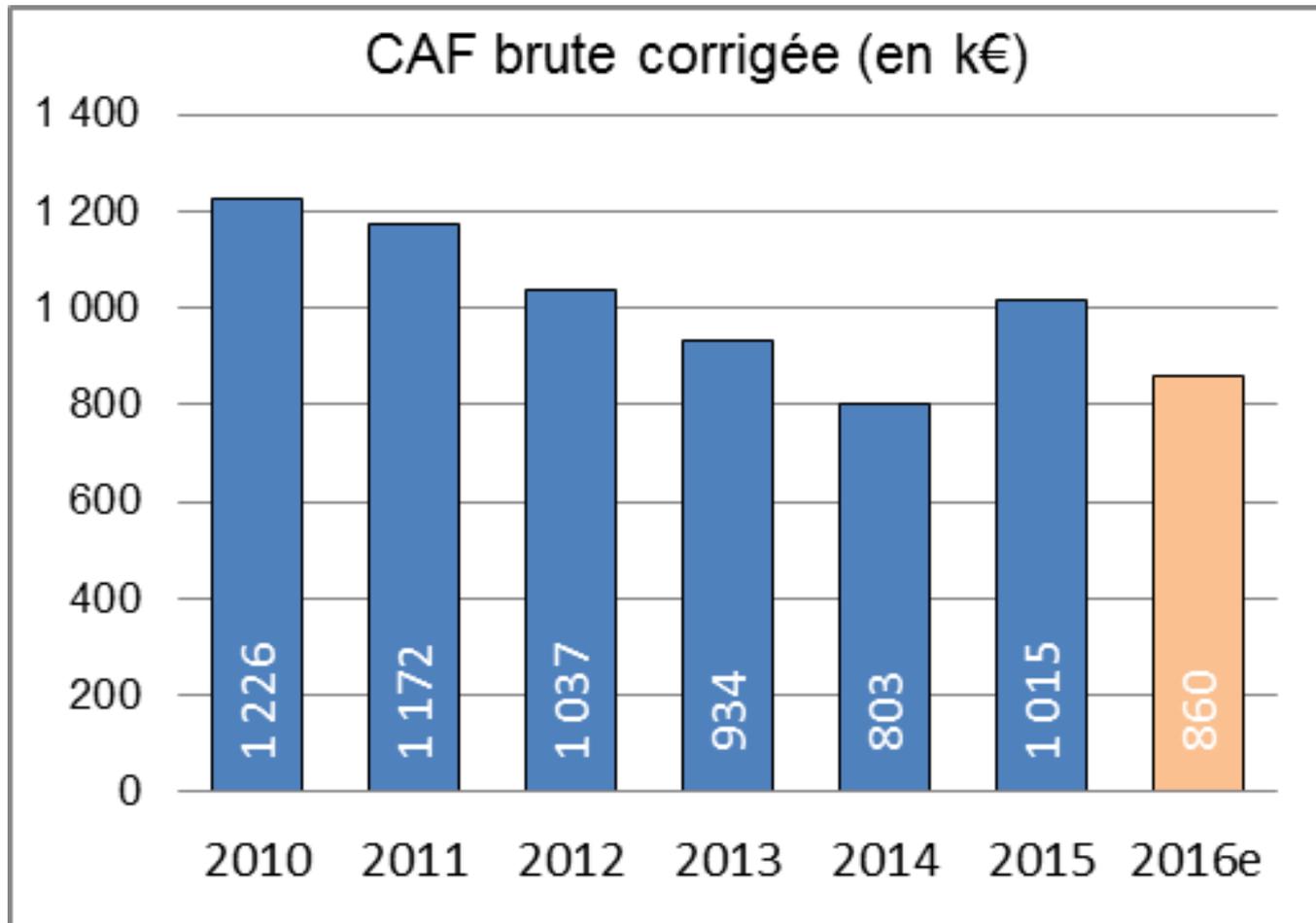


Vu de la fenêtre de l'Etat, Arradon a moins besoin de la solidarité nationale du fait de sa capacité à lever plus d'impôts locaux

Les finances de la commune :

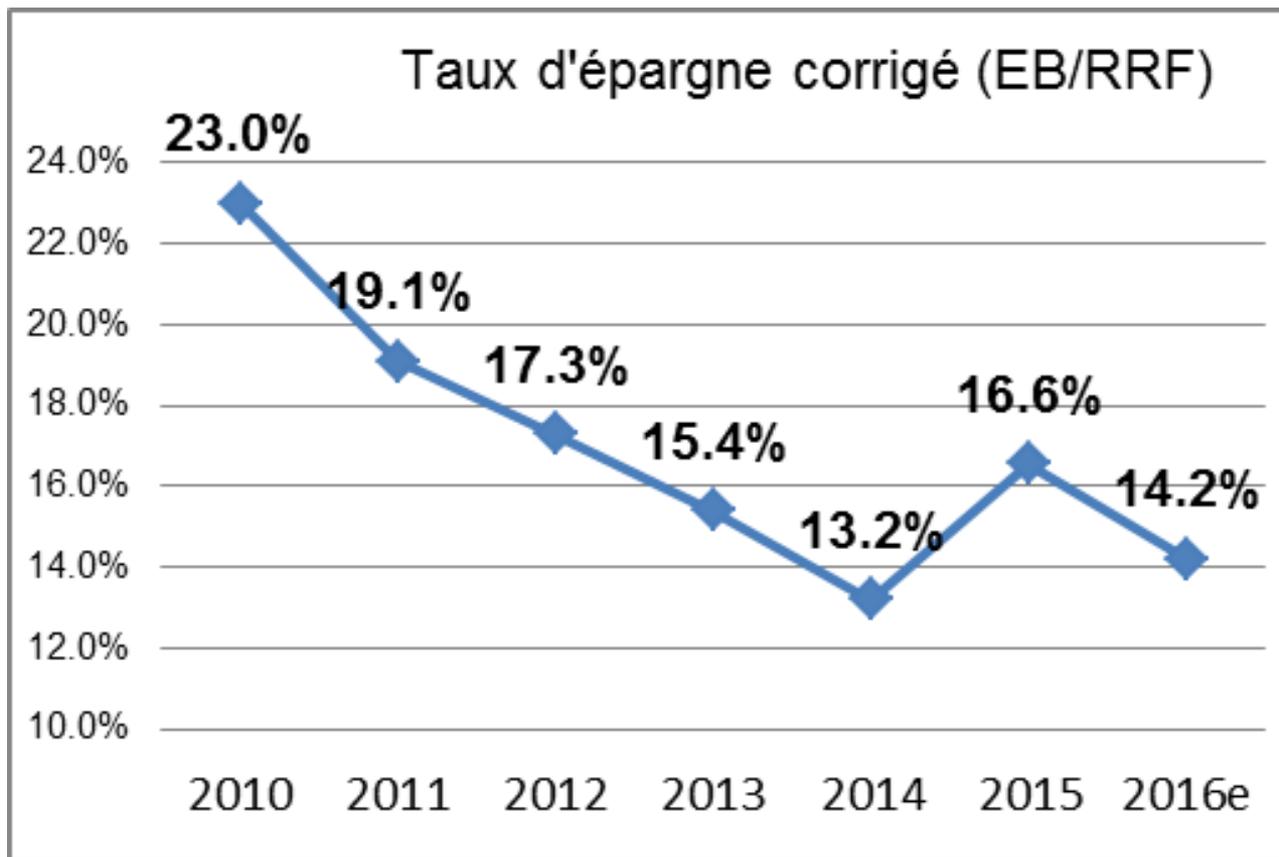
Prévision pour 2016 (rappel)

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

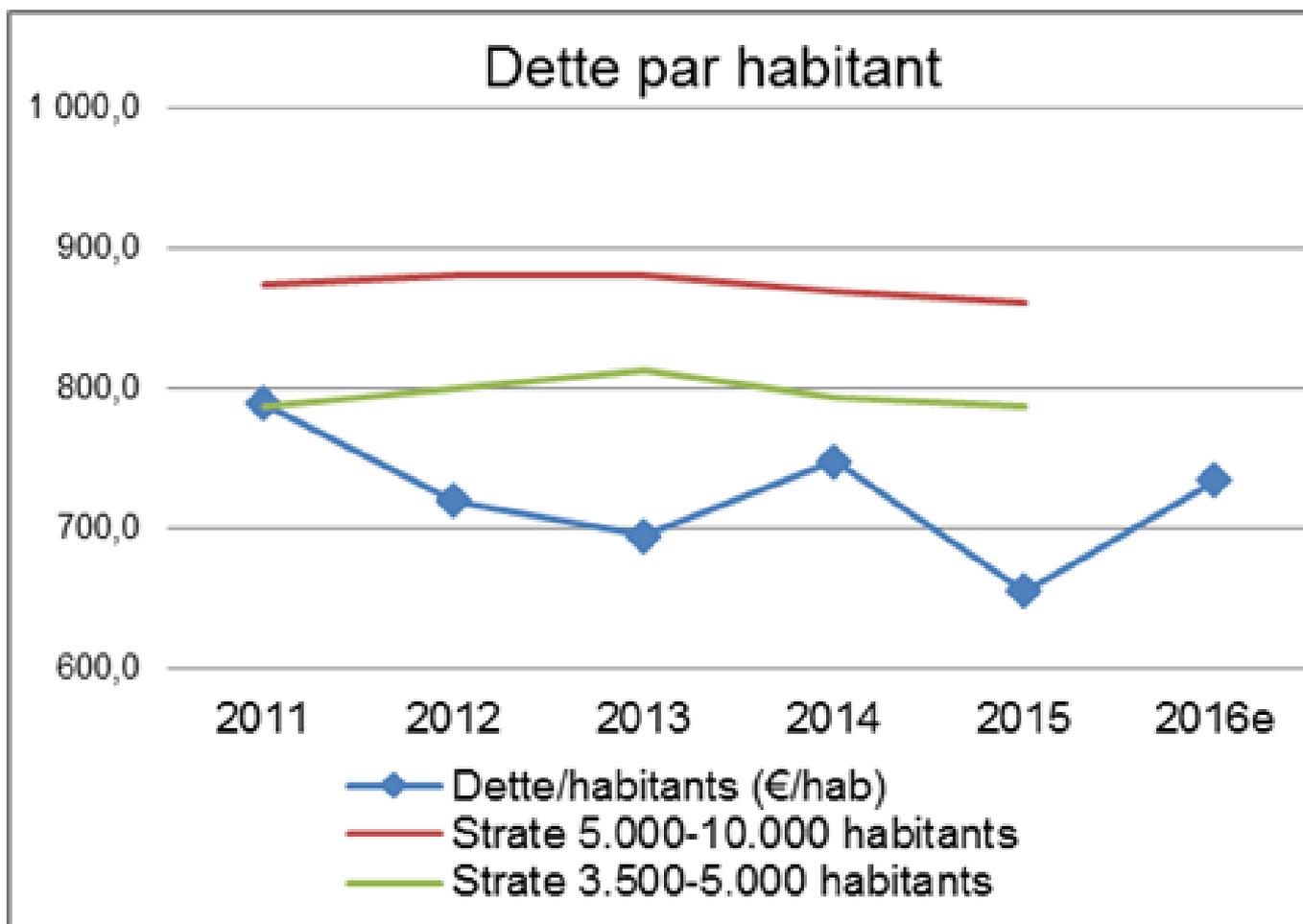


La capacité d'Arradon à générer de la CAF par rapport à ses recettes de fonctionnement est donc repartie à la baisse

Investissements réalisés en 2016

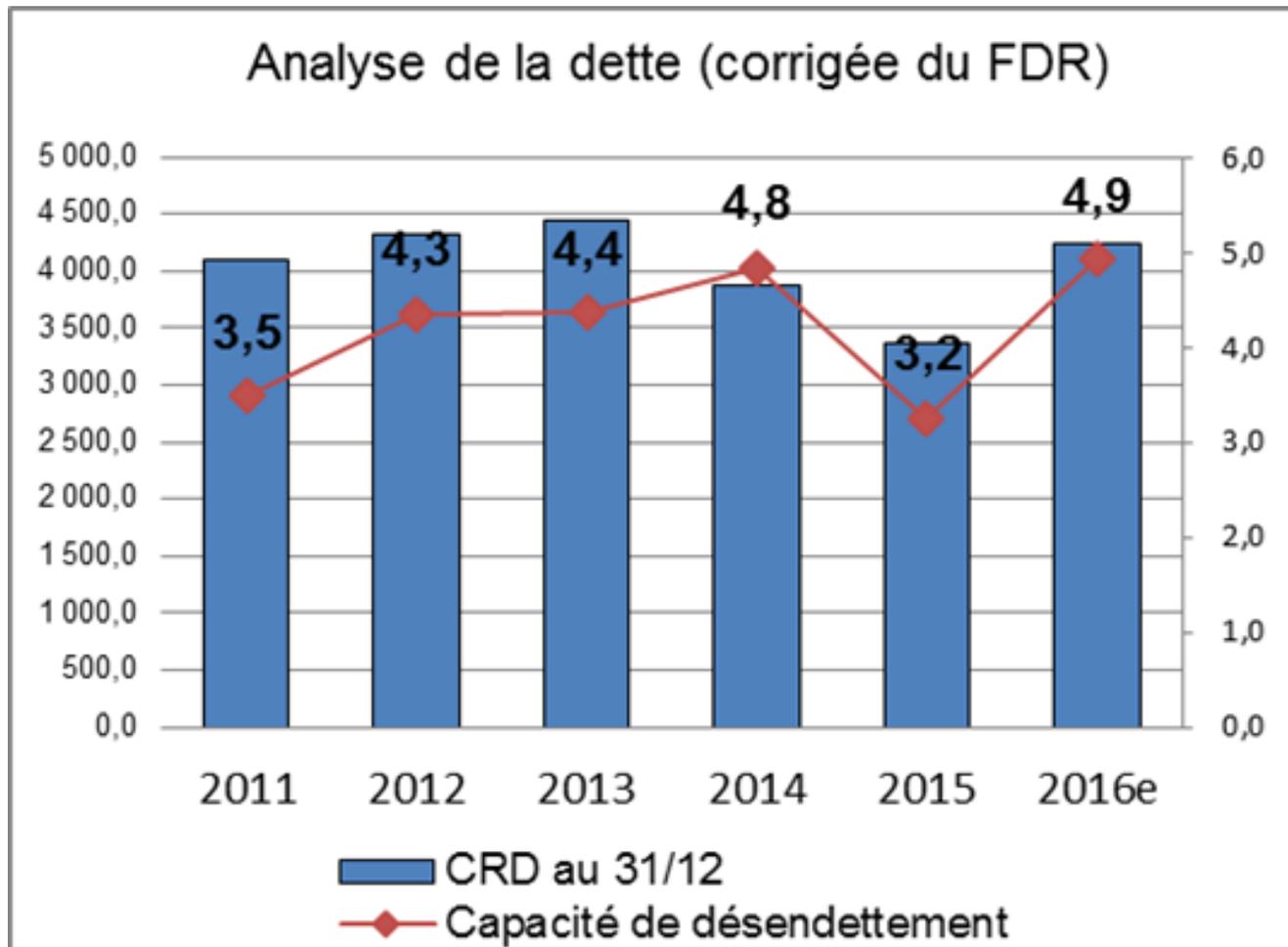
| Projets (en k€) | CA2015 | BP2016 | Commentaires |
|--|------------|--------------|-----------------------------------|
| Infrastructures sportives | | 760 | Tennis |
| Aménagement bourg | | 400 | |
| Travaux de voirie | 222 | 180 | |
| Travaux éclairage public | 37 | 70 | |
| Travaux eaux pluviales | 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

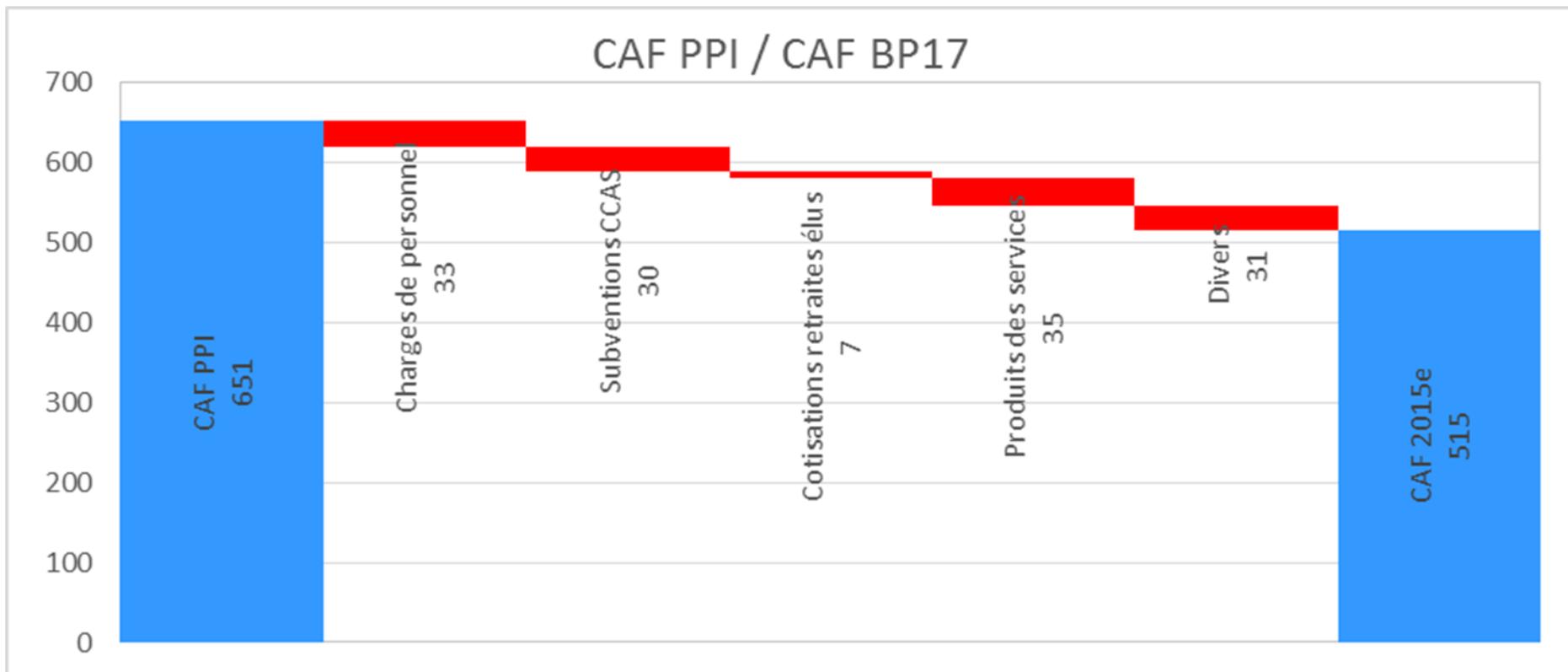
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | |
|---|--|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 313 050,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 2 790 653,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 29 000,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 005 930,00 |
| Total des 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 |

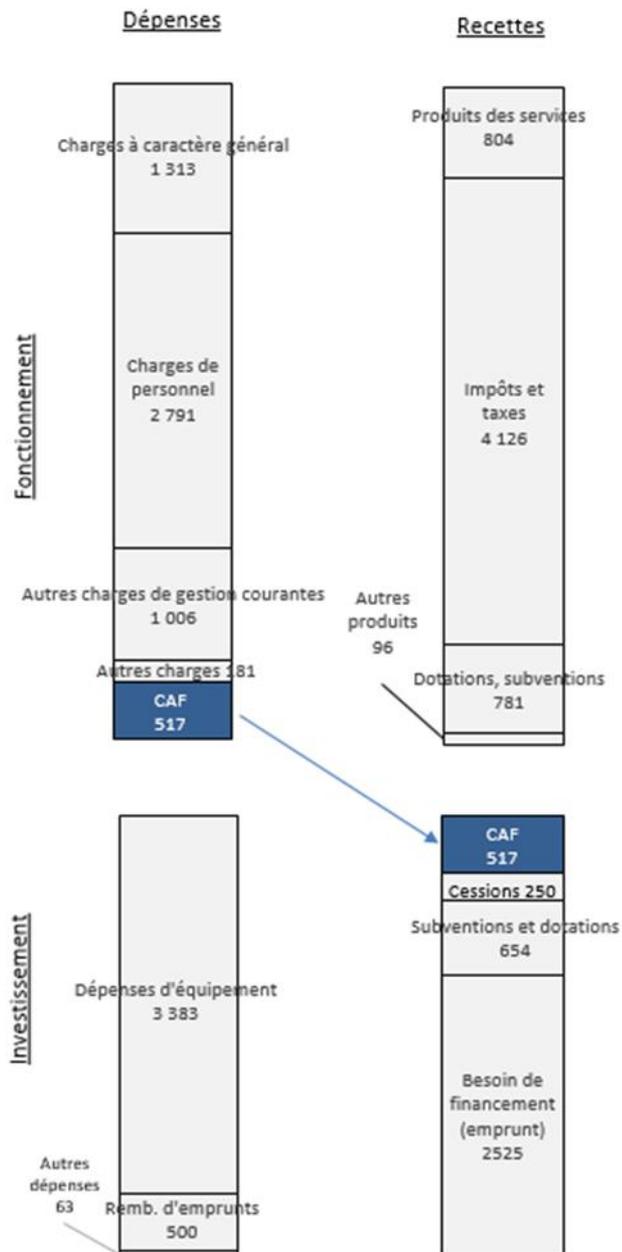
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | |
|--|---------------------------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 52 470,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 434 523,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 896 185,00 |
| Total 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

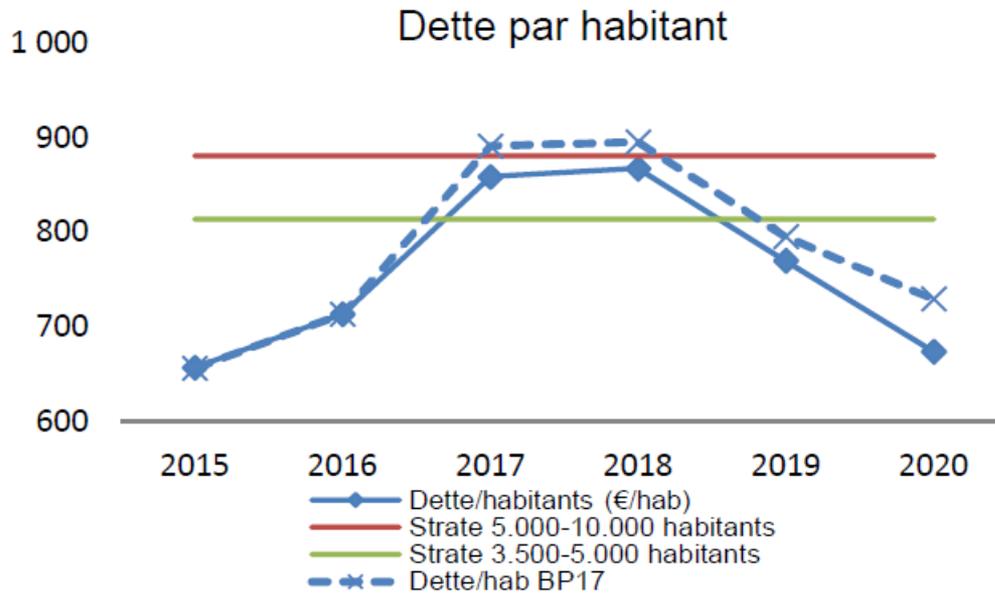


La formation de l'autofinancement



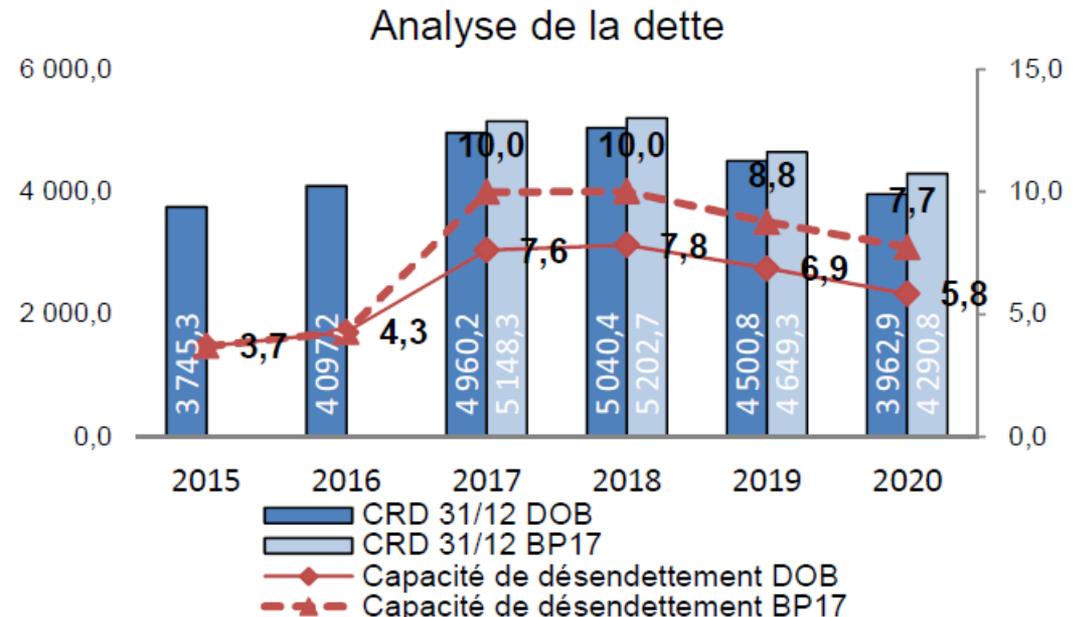
- Les subventions attendues de la Région, du Département et de l'Agglomération devraient contribuer au financement des investissements à hauteur de 654 K€
- Le besoin résiduel de financement des investissements sera couvert par recours à l'emprunt à hauteur de 2.025 K€ (net de remboursement)

Endettement et solvabilité

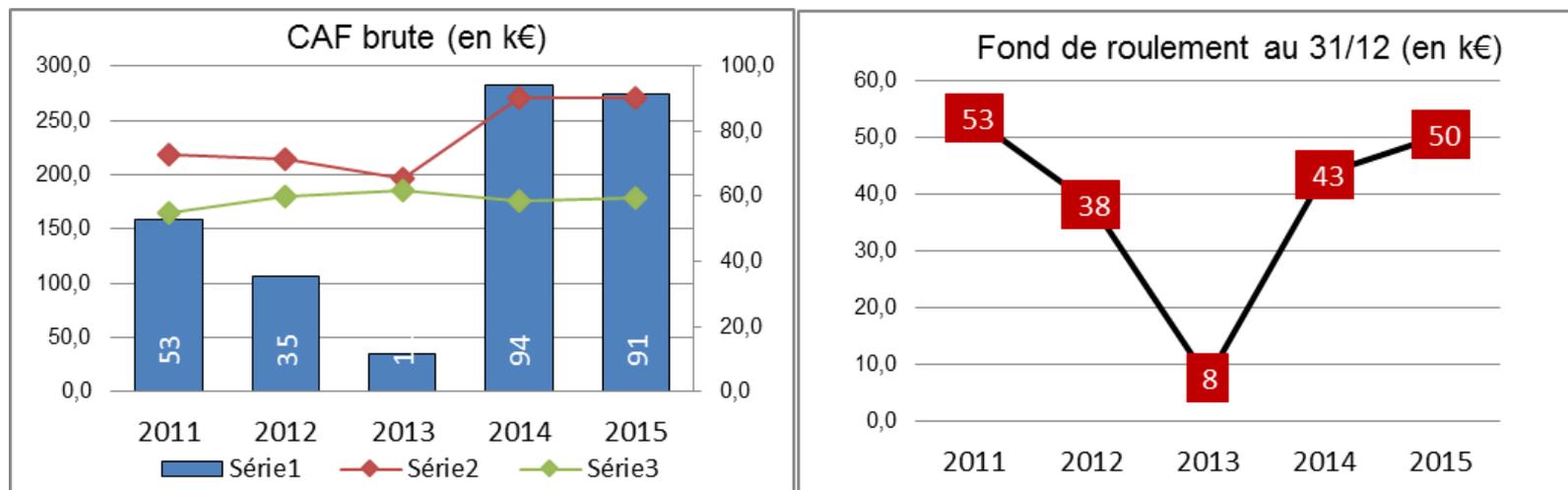


- Après un passage dans le haut de la fourchette en 2017 et 2018, la dette / habitant reviendra en dessous de la strate dès 2019

- 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

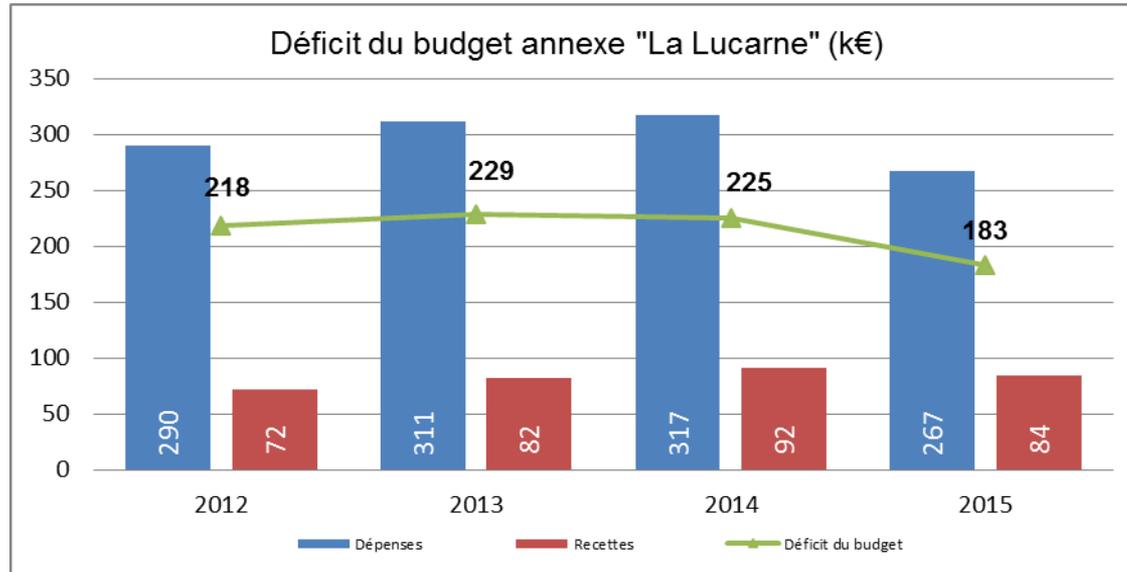
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | |
|---|--|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 72 560,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 81 000,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 54 000,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 207 560,00 |
| 67 | Charges 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 |