

CONSEIL MUNICIPAL

2 MARS 2017

Rapport d'Orientations Budgétaires

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

Ville du Mesnil le Roi

PARTIE I : LE CONTEXTE

- I. Le contexte national
- II. Le contexte local

PARTIE II : LE BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE

- I. L'équilibre du budget
- I. La section de fonctionnement
- II. La section d'investissement
- III. Le profil d'endettement

PARTIE III : LE BUDGET ANNEXE – ASSAINISSEMENT

- I. La section de fonctionnement
- II. La section d'investissement
- III. Le profil d'endettement

PREMIERE PARTIE : LE CONTEXTE

1. LE CONTEXTE NATIONAL

Loi de finances 2017 :

Poursuite de la réduction du déficit public engagé. En 2017, et pour la 4^{ème} année consécutive, le Projet de Loi de Finances s'inscrit dans la Programmation 2014-2017 de la contribution au redressement des finances publiques (CRFP).

Principales mesures concernant les collectivités locales :

- poursuite de la baisse des dotations de l'Etat avec contribution réduite de moitié pour le « bloc communal » en 2017.
- Renforcement de la péréquation entre collectivités
- Réforme de la DGF repoussée à 2018
- Gel du Fonds de péréquation intercommunal et communal (FPIC) en masse au niveau national
- actualisation des bases fiscales de 0,4% pour tenir compte de l'inflation réelle constatée l'année précédente (et non plus de l'inflation prévisionnelle)

Projections macroéconomiques par la Banque de France pour 2017

- Croissance PIB 1,3% (1,3% en 2016)
- Inflation 1,2 % (0,3% en 2016)
- Croissance consommation des ménages 1,5% en moyenne

Incertitudes liées aux cycles électoraux nationaux et internationaux

II . LE CONTEXTE LOCAL (orientations budgétaires 2017)

- **Maintien des taux d'imposition**
- **Maitrise des dépenses de fonctionnement et recherche d'économies par mutualisation avec la participation à des groupements de commande avec des communes de la CASGBS (ex : fournitures de bureau, produits d'entretien,...)**
- **Priorisation des dépenses d'investissement**
- **Recherche de subventions même si les crédits affectés aux subventions sont également en baisse**
- **maintien des attributions de compensation versées par la CASGBS pour 2017 (sauf transfert de compétence)**

DEUXIEME PARTIE :
LE BUDGET PRINCIPAL

I. L'EQUILIBRE DU BUDGET

SECTION €	Opérations	DEPENSES		RECETTES	
		BP 2016	BP 2017	BP 2016	BP 2017
FONCTIONNEMENT	Réelles	6 261 362 €	6 451 977 €	6 703 652 €	7 334 977 €
	d'Ordre	150 000 €	120 000 €		
	Virement complémentaire	292 290 €	763 000 €		
	TOTAL	6 703 652 €	7 334 977 €	6 703 652 €	7 334 977 €
INVESTISSEMENT	Réelles	896 613 €	4 682 143,27 €	454 323 €	3 799 143,27 €
	d'Ordre			150 000 €	120 000 €
	Virement complémentaire			292 290 €	763 000 €
	TOTAL	896 613 €	4 682 143,27 €	896 613 €	4 682 143,27 €
TOTAL	Réelles	7 157 975 €	11 134 120,27 €	7 157 975 €	11 134 120,27 €
	d'Ordre	150 000 €	120 000 €	150 000 €	120 000 €
	Virement complémentaire	292 290 €	763 000 €	292 290 €	763 000 €
	TOTAL	7 600 265 €	12 017 120,27 €	7 600 265 €	12 017 120,27 €

II . LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Crédits ouverts BP+BS+DM+ RAR 2015	Titres émis 2016 + rattachements 2016	BP 2016	BP 2017
IMPOTS ET TAXES + AC (73)	4 922 383 €	5 384 441,40 €	4 922 383 €	5 064 306 €
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (74)	1 027 569 €	1 118 200,46 €	1 027 569 €	1 030 920 €
VENTES ET PRESTATIONS (70)	478 900€	413 672,46€	478 900 €	438 900 €
ATTENUATIONS DE CHARGES (013)	50 000€	80 337,12€	50 000 €	50 000 €
AUTRES PRODUITS (75)	224 800 €	245 536,97 €	224 800 €	240 300 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)	80 000 €	89 386,69 €	0 €	10 551 €
Sous total	6 783 652€			6 834 977 €
pour information excédent de fonctionnement reporté N-1 (002)	484 000€			500 000 €
TOTAL	7 267 652 €	7 331 575,10€	6 703 652 €	7 334 977 €

► ZOOM sur les Impôts locaux

	BP 2016			BP 2017		
	Base	Taux	Produit	Base	Taux	Produit
Taxe d'habitation	12 865 780	15,62%	2 009 635	12 994 438	15,62%	2 029 731
Taxe foncière (bâti)	9 692 557	13,40%	1 298 803	9 789 483	13,40%	1 311 791
Taxe foncière (non bâti)	29 169	41,95%	12 236	29 169	41,95%	11 527
Total			3 320 674			3 353 049

En l'absence de notification des bases, les recettes fiscales ont été évaluées telles que :
revalorisations de l'inflation et les évolutions physiques attendues : TH : 1% et TFNB : 1 %

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Crédits ouverts BP+BS+DM+RAR 2015	Mandats émis 2016+rattachement	BP 2016	BP 2017
CHARGES GENERALES (011)	2 311 383 €	1 711 137,92€	2 032 383 €	2 126 000 €
PERSONNEL (012)	2 614 000 €	2 399 092,07€	2 450 000 €	2 550 000 €
AUTRES CHARGES (65)	723 779 €	677 657,61€	708 779 €	677 977 €
CHARGES FINANCIERES (66)	32 000 €	14 588,26€	20 000 €	32 000 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	68 200 €	61 948,92 €	65 200 €	10 000 €
ATTENUATIONS PRODUITS (014) FNGIR + FPIC	1 006 000€	1 003 376,15 €	985 000 €	1 006 000 €
DEPENSES IMPREVUES (022)	49 500 €			50 000 €
VIREMENT SECTION D'INVEST.(023)	312 790 €		292 290 €	763 000 €
DOTATIONS AMORTISS (042)	150 000 €	111 086,20 €	150 000 €	120 000 €
TOTAL	7 267 652 €	5 978 887,13€	6 703 652 €	7 334 977 €

► ZOOM sur les subventions proposées

Associations ou organismes divers

	2016	Proposition 2017
social	36 160 €	28 430 €
culturel	20 670 €	9 470 €
sportif	54 600 €	54 600 €
patriotique	510 €	510 €
autres	15 915 €	14 080 €
CCAS	145 735 €	150 000 €
Caisse des Ecoles	62 265 €	0 €
TOTAL	335 855 €	257 090 €

III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

	BP+BS+DM 2016 + RAR 2015	Titres émis 2016	RAR 2016	BP 2016	BP 2017
Dotations aux amortissements (040)	150 000 €	111 086,20 €		150 000 €	120 000 €
Virement de la section de fonctionnement (021)	312 790 €	--		292 290 €	763 000 €
FCTVA (10222)	158 912 €	184 450,33 €		158 912 €	160 000 €
Subventions (13) d'investissement	1 284 181 €	27 348,09€	1 240 405,80€	216 698 €	202 027 €
Excédents de fonctionnement capitalisés (1068)	916 898,72 €	916 898 €	--	43 713 €	1 336 687,97
Emprunt (16)		€	0 €	0 €	0 €
Taxe d'aménagement (10226)	35 000 €	45 883,59 €		35 000 €	35 000 €
Produit cession immob (024)					1 000 €
Opérations patrimoniales (041)					11 000 €
Sous total	2 857 781,72 €	1 285 666,21 €	1 240 405,80€	896 613 €	2 628 714,97 €
Solde d'exécution reporté N-1	2 267 185,82 €				2 053 428,30 €
TOTAL	5 124 967,54 €				4 682 143,27 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	montant du Projet	total BP 2017
Extension Jean Jaurès	1 833 000,00 €	
2031 études		
2313 travaux		750 000,00 €
Eglise		
1ère tranche extérieur	570 000,00 €	570 000,00 €
2ème tranche intérieur	340 000,00 €	142 000,00 €
BMX (2128)	875 000,00 €	250 000,00 €
Berges de Seine et circulation douce	1 000 000,00 €	300 000,00 €
Voirie		
rue des Ecoles	435 000,00 €	435 000,00 €
ADAP	380 184,00 €	60 000,00 €
vidéoprotection	103 000,00 €	103 000,00 €
sous total programme	5 536 184,00 €	2 610 000,00 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT- suite

	montant du Projet	total BP 2017
Bâtiment		580 143,27 €
voirie		180 000,00 €
voirie provision		700 000,00 €
espaces verts		128 000,00 €
terrain		250 000,00 €
garage		27 000,00 €
affaires générales		14 000,00 €
bibliothèque		5 000,00 €
police municipale		8 000,00 €
informatique		20 000,00 €
meublier		27 000,00 €
sous total		1 939 143,27 €
remboursement emprunt		106 000,00 €
viager		27 000,00 €
sous total chap 16		133 000,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		4 682 143,27 €

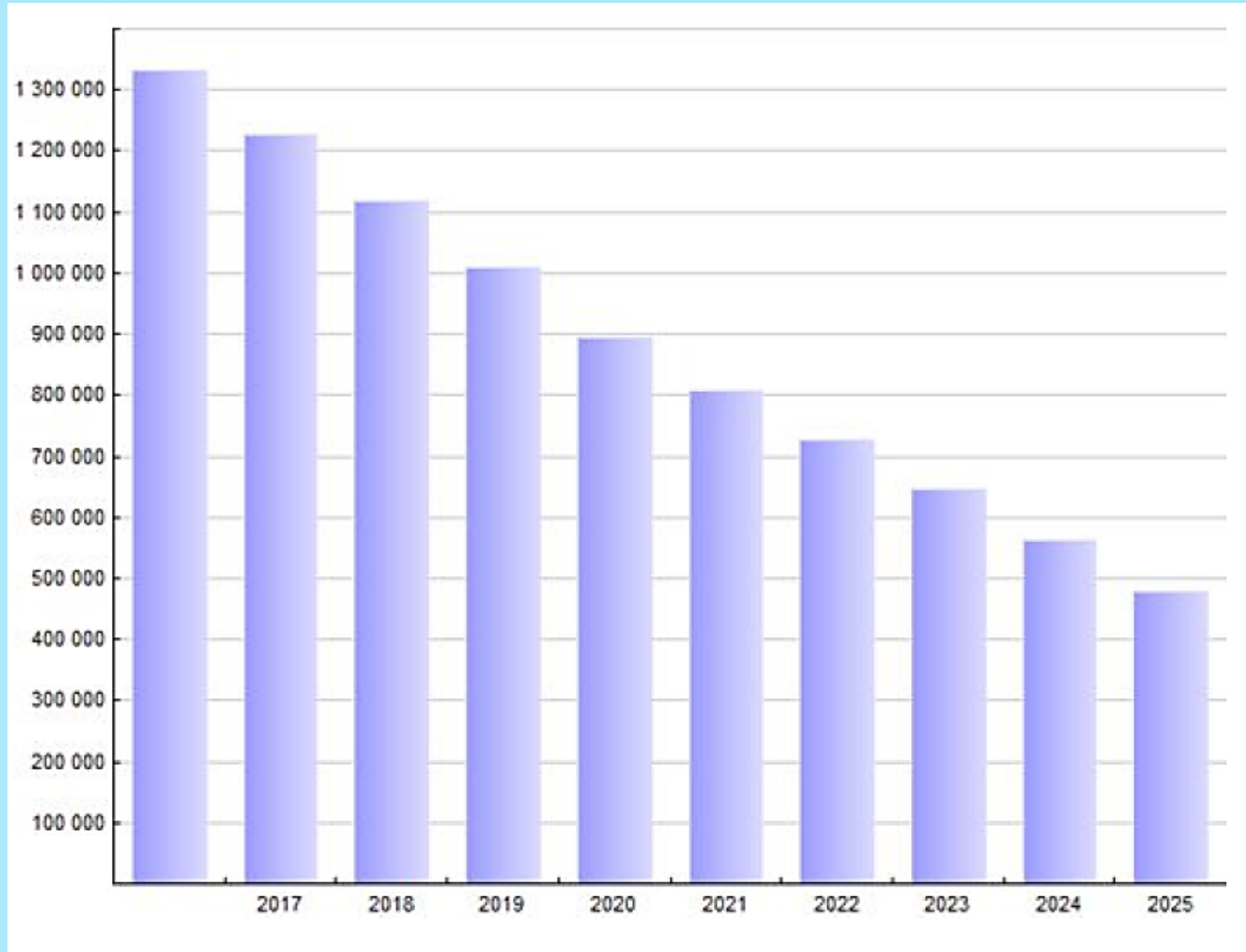
IV. PROFIL D'ENDETTEMENT

	2016	2017*
Stock global de la dette au 31/12	1 332 162 €	1 226 663 €
Nouveaux emprunts	0	0
Remboursement en capital	102 998 €	105 499 €
Remboursement des intérêts	19 218 €	19 457 €
Viager	26 860 €	27 070 €
Encours de la dette /habitant** au 31/12	204 €	189 €
Annuité de la dette/habitant**	23 €	16 €

**Estimation sans nouveaux emprunts ni variation importante de taux*

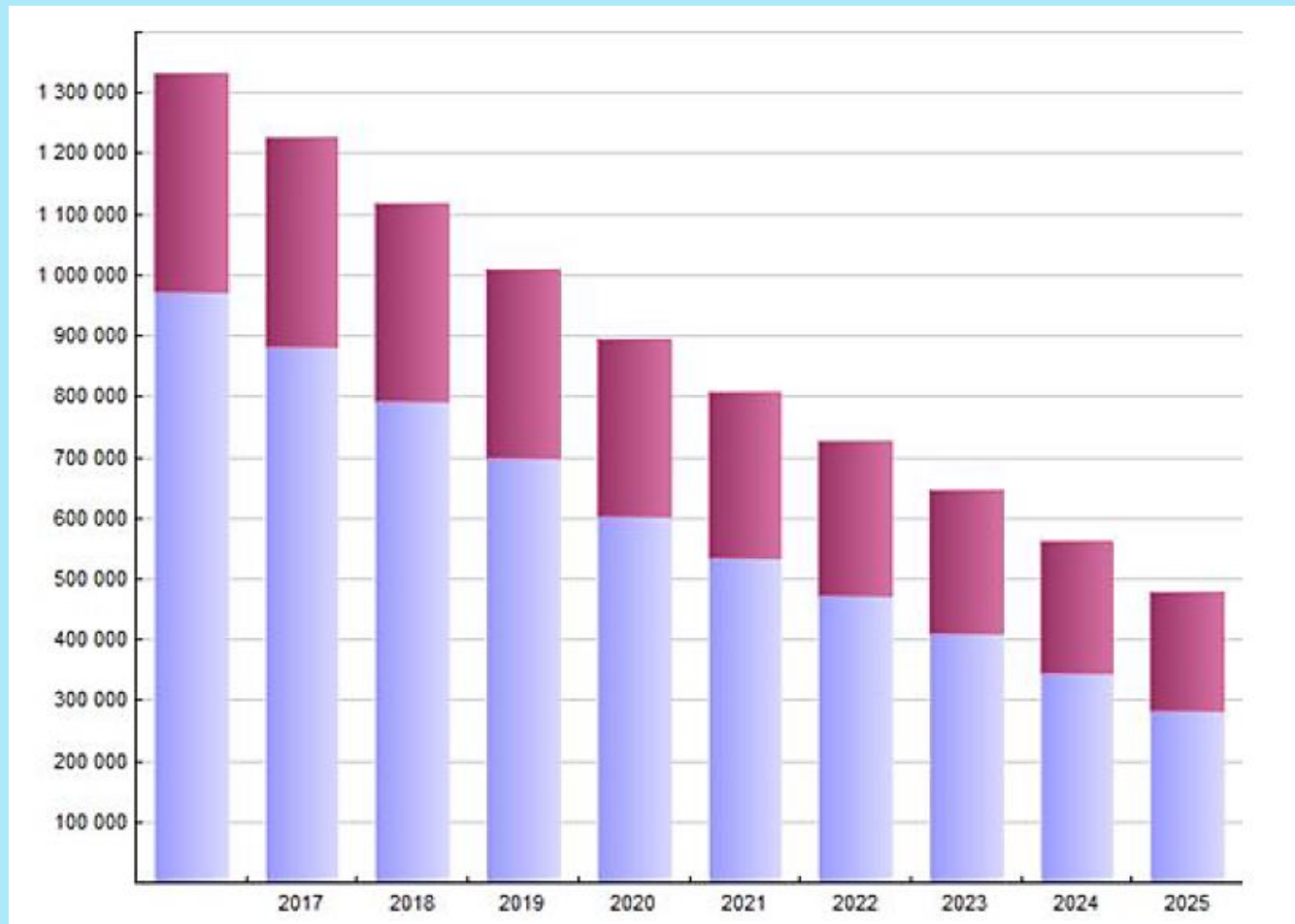
***La population retenue (6484 habitants) est issue du recensement INSEE*

ETAT DE LA DETTE

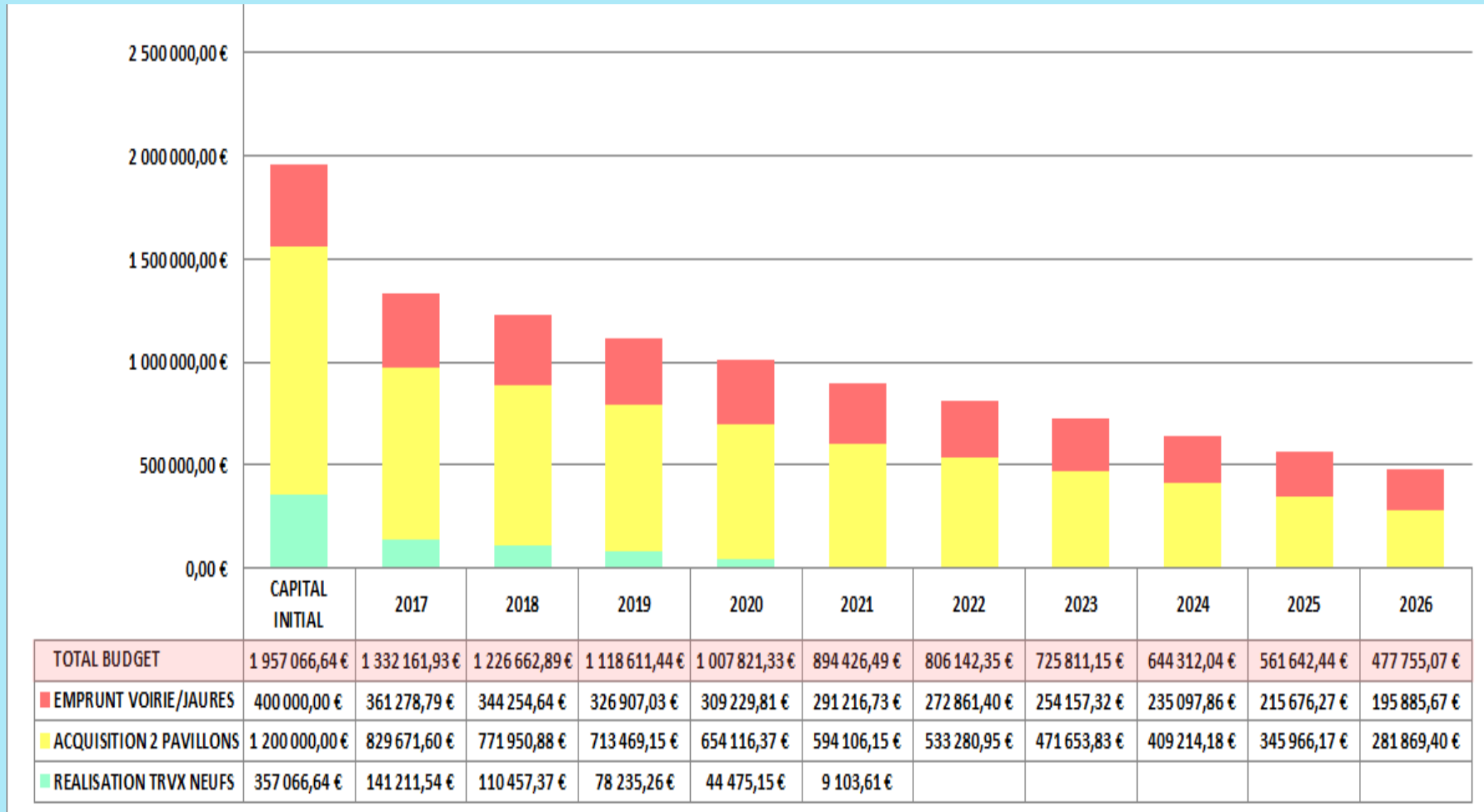


RÉPARTITION PAR ORGANISME PRÊTEUR

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
CRCA MAISONS LAFFITTE	970 883,14	882 408,25	791 704,41	698 591,52	603 209,76	533 280,95	471 653,83	409 214,18	345 966,17	281 869,40
CREDIT AGRICOLE	361 278,79	344 254,64	326 907,03	309 229,81	291 216,73	272 861,40	254 157,32	235 097,86	215 676,27	195 885,67



EMPRUNTS GARANTIS



TROISIEME PARTIE :

BUDGET ANNEXE - ASSAINISSEMENT

I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

		BP + BS + DM 2016	CA prévisionnel 2016	BP 2017
RECETTES	Taxe de raccordement à l'égout	5 291 €	14 191,00 €	10 000,00 €
	Redevance assainissement collectif	99 300 €	88 815,60 €	99 300,00 €
	Redevance assainissement (SPANC)	1 000 €	0 €	1 000,00 €
	Amortissement des subventions	23 955 €	23 955,00 €	36 500,00 €
	excédent de fonctionnement reporté (002)	26 760,76 €		40 000,00 €
	TOTAL	156 306,76 €	126 961,60 €	186 800,00 €
	DEPENSES	Entretien-réparation	31 260,76 €	6 167,64 €
Etudes et recherches		9 000,00 €	18 930,10 €	60 000,00 €
Publication (SPANC)		1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
Autres taxes et redevances		240,00 €	115,14 €	150,00 €
Amortissement (042)		35 500,00 €	33 184,70 €	36 500,00 €
Virement à le section d'investissement		79 306,00 €		44 150,00 €
TOTAL		156 306,76 €	58 397,58 €	186 800,00 €

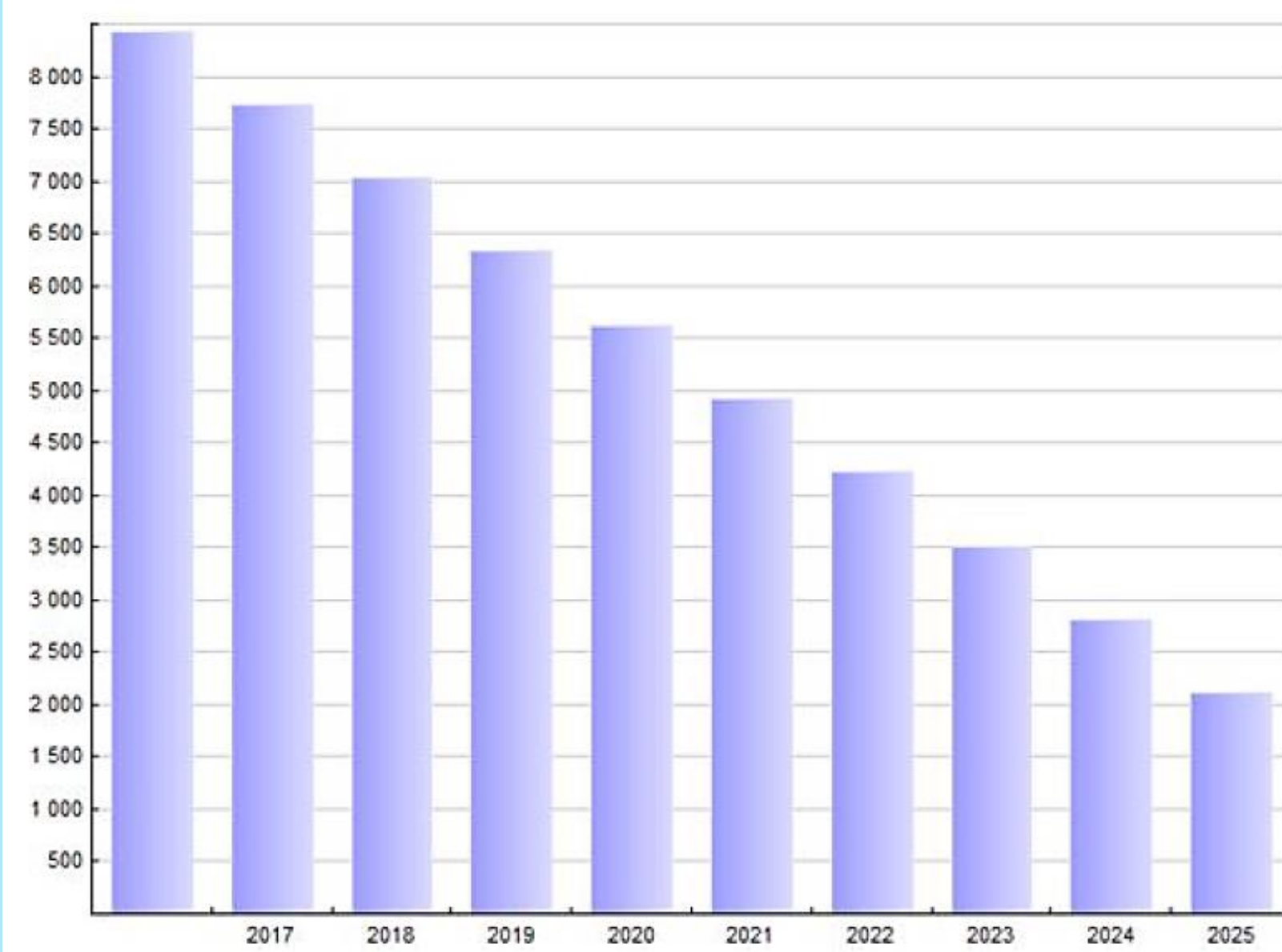
II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

		BP+BS+DM 2016 + RAR 2015	CA prévisionnel 2016	RAR 2016	BP 2017
RECETTES	Autofinancement (021)	79 306,00 €			44 150,00 €
	Subvention	128 177,50 €	144 843,02 €	10 732,50 €	0 €
	FCTVA	4 000,00 €	33 557,00 €		10 000,00 €
	Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	86 743,54 €	86 743,54 €		55 324,78 €
	*Autres immobilisations financières (TVA fermière)	28 000,00 €	- €		28 000,00 €
	Amortissement	35 500,00 €	33 184,70 €		36 500,00 €
	*Opération d'ordre (TVA fermière chapitre 041)	28 000,00 €	- €		28 000,00 €
	TOTAL	389 727,04 €	298 328,26 €	10 732,50 €	201 974,78 €
	Excédent d'investissement reporté (001)				148 001,49 €
DEPENSES	Emprunt	703,00 €	702,80 €		703,00 €
	Travaux et études	296 599,67 €	85 199,60 €	13 728,00 €	297 318,27 €
	Amortissement subventions	23 955,00 €	23 955,00 €		23 955,00 €
	*Opération d'ordre (TVA fermière)	28 000,00 €	- €		28 000,00 €
	TOTAL	349 257,67 €	109 857,40 €	13 728,00 €	349 976,27 €
		solde d'exécution négatif reporté (001)	40 469,37 €		

III. PROFIL D'ENDETTEMENT ASSAINISSEMENT

	2016	2017
Stock global de la dette	9 136,40 €	8 433,60 €
Nouveaux emprunts	- €	- €
Remboursement en capital	702,80 €	702,80 €
Remboursement des intérêts	- €	- €

ETAT DE LA DETTE



ORGANISME PRETEUR :

AGENCE EAU SEINE NORMANDIE