

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2018



CONSEIL MUNICIPAL
DU 5 FEVRIER 2018

INTRODUCTION



- Le ROB : principales caractéristiques budgétaires de la ville et **introduction du débat sur les choix politiques** 2018.
- Des orientations dans le cadre des **engagements** pris devant les Floriacumois en 2014.
- Une situation financière et budgétaire contrainte.
- Une ambition politique intacte et fidèle au projet défendu devant les habitants.

INTRODUCTION



- Un impératif administratif sans connaissance des recettes et des dotations de l'Etat.
- Une **feuille de route politique**, qui devra faire l'objet d'ajustements au moment du vote du budget supplémentaire.
- Impératifs : défense du pouvoir d'achat des ménages et **justice sociale**.
- Enjeux : **éducation, bien-vivre et bien-grandir**.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



Des indicateurs économiques plutôt bons :

- L'Europe fait preuve de vitalité économique avec une croissance positive dans 19 pays de la zone euro.
- En France, les voyants sont au vert avec une croissance autour de 1,8% en 2018, malgré le poids du chômage et la persistance des inégalités sociales et territoriales.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – **2** – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



Dans les collectivités, des contraintes financières toujours fortes :

- 13 milliards € d'économie fixés par l'Etat.
- Non recours à l'emprunt.
- Stabilisation des dotations globales de fonctionnement (DGF).
- Dégrèvement de la taxe d'habitation (TH).

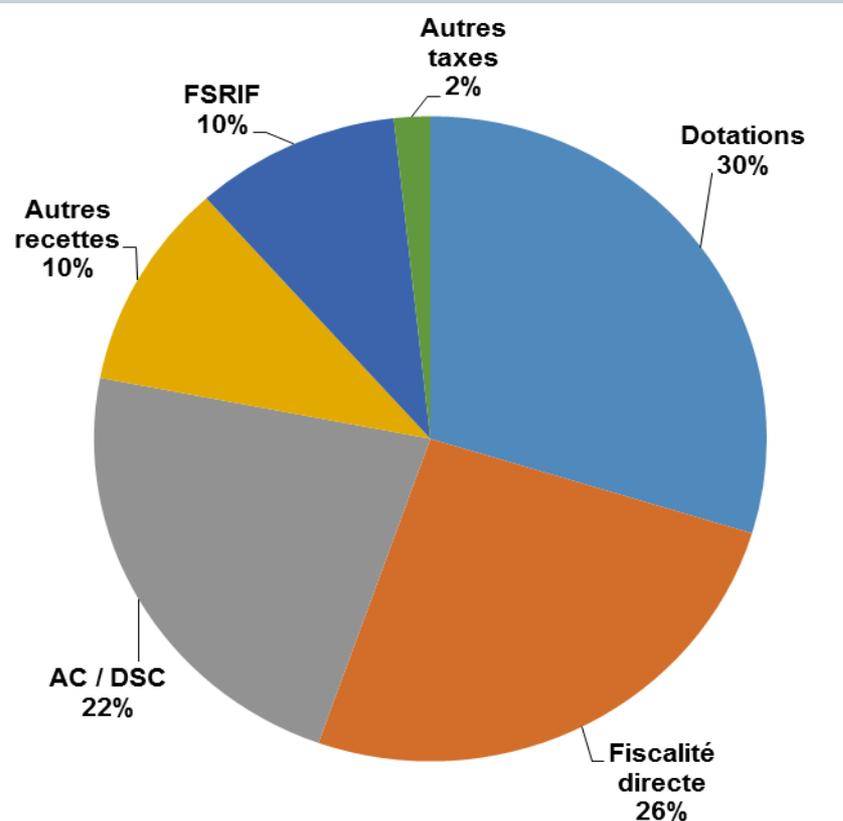
LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 - 2 - **3** - 4 - 5 - 6 - 7 - 8 - 9 - 10 - 11 - 12



EN FONCTIONNEMENT | RECETTES :

Structure des RRF en 2017
(hors produits de cession) :



LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – **3** – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



EN FONCTIONNEMENT | **RECETTES** :

- La fiscalité directe représente 26% des recettes.
- Si, du fait de l'augmentation du nombre d'habitants, le volume des recettes fiscales continue à augmenter, **la majorité s'engage à ne pas augmenter les taux d'imposition de la ville.**
- Les recettes intercommunales et les dotations devraient rester à leur niveau de l'année dernière.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – **4** – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



EN FONCTIONNEMENT | **DEPENSES** :

- La **masse salariale** représente l'enveloppe de dépenses la plus importante, soit **74% du budget de fonctionnement**. Cette particularité entraîne des difficultés d'autofinancement et oblige la collectivité à travailler différemment et à moderniser son fonctionnement afin de répondre aux nouveaux besoins de la population.
- Pour la majorité, l'enjeu reste de garantir un service public de qualité à une population grandissante, de la petite enfance au grand âge.

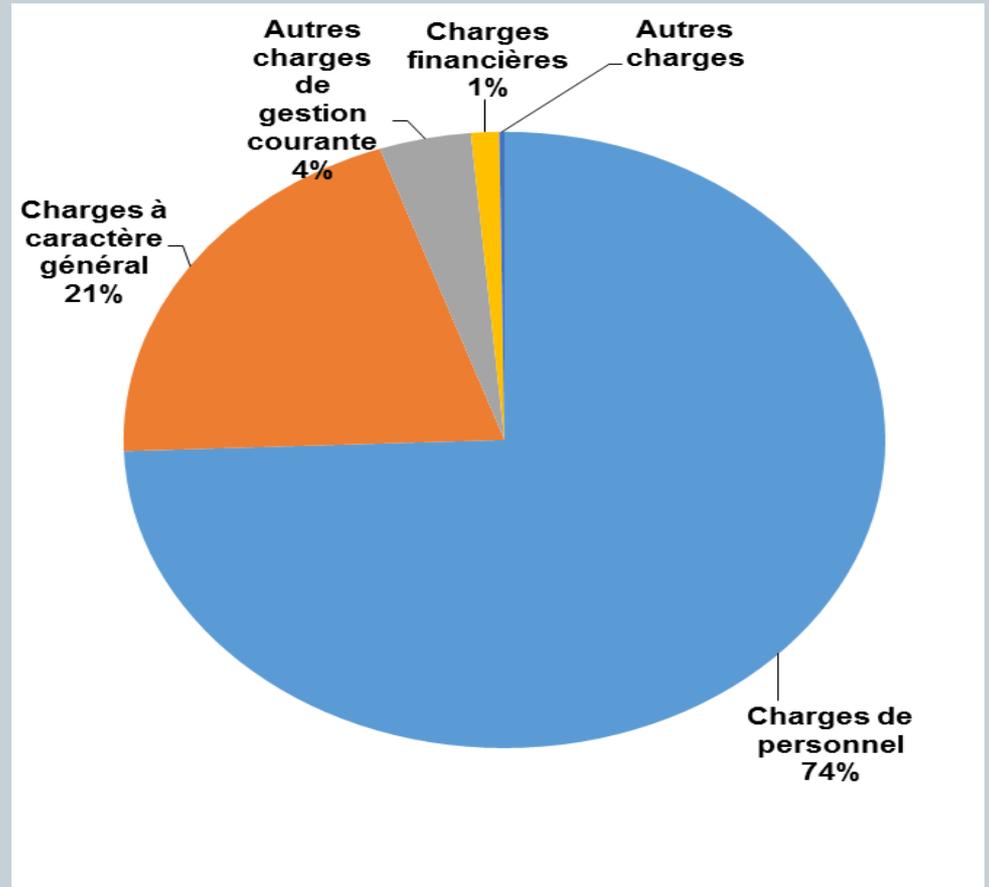
LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 - 2 - 3 - **4** - 5 - 6 - 7 - 8 - 9 - 10 - 11 - 12



EN FONCTIONNEMENT | DEPENSES :

Structure des DRF en 2017 :



LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – **5** – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



EN FONCTIONNEMENT | **CHARGES GENERALES** :

- **Dépenses courantes** (eau, gaz, carburant, fournitures, alimentation, manifestations...).
- Elles incluent cette année l'organisation de **nouveaux rendez-vous** comme le carnaval, la fête de la ville ou le projet « Colore ta ville ».
- Ces rendez-vous s'inscrivent dans la volonté de notre majorité à faire de Fleury une ville festive, agréable et inclusive.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – **6** – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



EN FONCTIONNEMENT | **RESULTAT :**

- **650 000 € en 2017** (contre plus d'1 million d'euros en 2014).
- Cette enveloppe permettra de financer l'augmentation naturelle de la masse salariale (+ 500 000 € environ d'ici 2019).

EVOLUTION 2014-2017 du résultat de fonctionnement :			
2014	2015	2016	2017
1 046 117€	753 122€	778 391€	649 038.44€

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 – 12



EN INVESTISSEMENT | RECETTES :

- Les recettes d'investissement proviennent :
 - de l'autofinancement (423 000 €),
 - du fonds de compensation de la TVA (360 000 €),
 - de la taxe d'aménagement (36 000 €),
 - d'une reprise anticipée prévisionnel du résultat N-1 : 3 165 086,43 €*
○ d'une reprise des reports en recettes (84 502 €).

Soit un total de **4 068 588,43 €**.

* L'excédent net d'investissement est de 2 354 833,20 € qui s'obtient comme suit :

EXCEDENT NET	3 165 086.43 €
REPORT 2017 DEPENSES	-894 755.23 €
REPORT 2017 RECETTES	84 502.00 €
EXCEDENT NET	2 354 833.20 €

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – **8** – 9 – 10 – 11 - 12



EN INVESTISSEMENT | **RESULTAT** :

- L'excédent estimé en section d'investissement au 31 décembre 2017 donne un résultat de 3 165 086.43 €, auquel il convient de déduire les reports d'investissements, ce qui détermine un résultat définitif de **2 354 833 €**.
- Il s'est formé d'une part par :
 - la non réalisation de 51% des investissements votés (dont 700 000€ pour le CMA),
 - par le versement de subventions non budgétisées, pour un montant de 973 381.78 € contre 315 003.76 € inscrit au BP2017.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – **9** – 10 – 11 – 12



EN INVESTISSEMENT | DEPENSES :

- Sommes engagées pour enrichir et développer le patrimoine de la ville.
- Des structures nouvelles ou rénovées pour garantir le service public municipal.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – **10** – 11 – 12



EN INVESTISSEMENT | **OPERATIONS** :

- Aménagements extérieurs et extensions des **écoles** Joliot Curie et Paul Langevin : 1 766 326 €.
- Entretien des **voiries** communales : 200 000 €.
- Finalisation du quartier des **Joncs-Marins** : 200 000 €.
- **Travaux d'étanchéité** des bâtiments publics (cabinet médical des Sources, crèche familiale : 140 264 €.
- Pose de points d'apport volontaire dans le quartier des Aunettes, travaux de remise aux normes d'équipements publics (120 110 €), ainsi que de nombreux investissements (mobilier, informatique, pour 70 000 €).

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – **11** - 12



EN INVESTISSEMENT :

- **L'épargne, l'autofinancement et le capital de la dette, parties intégrantes de la section investissement, sont maîtrisées.**
- Elles seront calculées sur la base des recettes effectives de la ville, une fois celles-ci notifiées.

LES PRINCIPALES CARACTERISTIQUES :

1 – 2 – 3 – 4 – 5 – 6 – 7 – 8 – 9 – 10 – 11 - **12**



- Les orientations budgétaires mettent en lumière les priorités politiques de la majorité, dont l'action est principalement tournée vers **l'éducation, l'amélioration du cadre de vie et l'entretien du patrimoine municipal.**
- La baisse continue des dotations de l'Etat, l'exonération de la taxe d'habitation et la mise en place de la règle d'or sont autant de **remises en cause du principe de libre administration des collectivités.** Les orientations budgétaires s'inscrivent dans ce contexte et cette réalité.
- Ces orientations sont le reflet **des engagements pris devant les Floriacumois** en 2014 et guident l'action publique de cette majorité, attachée à la **qualité du service public municipal**, adaptée aux enjeux de développement de la ville dans son environnement territorial et aux attentes de toutes celles et tous ceux qui font vivre la ville.