

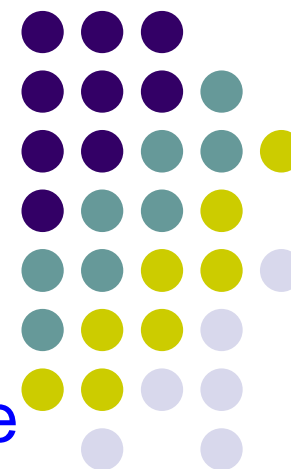


BUDGET PRIMITIF
2016
VILLE DE WATTRELOS

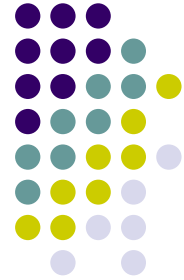
V. Rom 2013

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2016

1. Rappel du DOB : les engagements de la majorité
 2. L'exécution budgétaire 2015 : exemplaire !
 3. Le BP 2016
-
- Vue d'ensemble
 - Section de Fonctionnement
 - Section d'Investissement
4. Les trois piliers de notre stratégie financière
 5. Les grandes lignes du Budget 2016



1. Rappel du D.O.B.



1°) Le contexte du Budget 2016 : un BP à nouveau contraint

Les éléments de contexte :

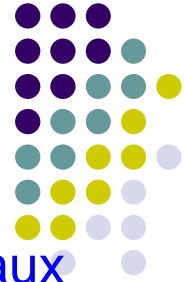
a) La baisse des dotations des collectivités locales

- Une baisse globale des dotations de l'Etat de -248k€ (péréquation comprise)
- Baisse compensée partiellement par la revalorisation des bases locatives : +180k€

b) Des augmentations de dépenses exogènes et imposées, non compensées par des recettes

- Les dépenses de personnel sont confrontées à des poussées exogènes fortes (revalorisations indiciaires, GVT...)
- Les autres dépenses : éclairage public, politiques contractuelles, énergie...

2°) Les compléments de la loi de Finances de 2016



Par ailleurs, parallèlement à la baisse globale de ses dotations aux collectivités locales et en plus de la forte hausse de la péréquation, l'Etat a cependant mis en place des dispositions de soutien aux collectivités :

- Création du fonds d'investissement local (1Md€, dont 150M€ de crédits de paiement en 2016) ;
- Augmentation de 85M€ du FCTVA : élargissement de l'éligibilité à ce fonds des dépenses d'entretien des bâtiments publics et de voiries ;
- Allongement de la durée des amortissements des subventions d'équipement versées (de 15 à 30 ans) ;
- Le taux de cotisation au Centre national de la fonction publique territoriale (CNFPT) est abaissé de 1% à 0,9%.

3°) Les engagements pris par la majorité municipale dans le D.O.B.



- Pas d'augmentation des taux de fiscalité et des tarifs municipaux ;
- Poursuite du désendettement : -300k€ en 2016 (après -200k€ en 2015) ;
- Un volume d'investissement compatible avec nos capacités financières, et conforme à nos engagements électoraux (2,9M€);
- Poursuite des efforts d'économies (économies de gestion et stabilité des dépenses de personnel) ;
- Rétablissement de notre autofinancement (avec un objectif de 400k€).

2. L'exécution budgétaire 2015 : elle a été exemplaire!



On s'en souvient, boucler le budget 2015 n'avait pas été facile pour la majorité municipale. Pourtant les engagements pris ont été respectés :

- Pas de hausse des impôts, ni de TAP payants, ni de hausse massive des tarifs municipaux ;
- Baisse des dépenses (économies).

L'exécution budgétaire 2015 pour le fonctionnement a rétabli l'équilibre

Dépenses : 52,70M€

Recettes : 53,07M€



Résultat 2015 +0,36M€
(après -0,42M€ en 2014)

Auquel s'ajoute le Résultat cumulé 2014 de 1,16M€



Résultat cumulé de fonctionnement 2015 +1,52M€

L'objectif que s'est donné il y a 1 an la majorité municipale de rétablir les comptes a été respecté!

Avec un résultat cumulé Investissement 2015 de +0,51M€,

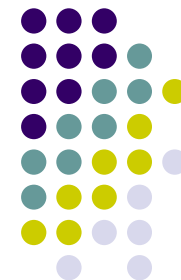


Résultat global +2,03M€

2) Le BP 2016

VUE D'ENSEMBLE

C'est un Budget en diminution :



	BP 2015	BP 2016	Evolution
Fonctionnement	53 577 230,00	52 914 000,00	-1,2%
Investissement	6 330 000,00	6 117 245,00	-3,4%
TOTAL	59 907 230,00	59 031 245,00	-1,5%



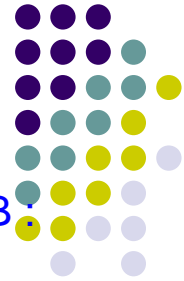
BUDGET PRIMITIF 2016 : **La section de Fonctionnement**



Les recettes de fonctionnement

	BP 2015	BP 2016	Evolution
Recettes Totales	53 577 230,00	52 914 000,00	-1,2%
Dont :			
Produits des services, autres produits de gestion	3 057 640,00	2 949 300,00	-3,5%
Impôts, taxes et compensations fiscales	28 045 112,00	28 281 248,00	0,8%
Dotations / Subventions	21 659 278,00	21 176 652,00	-2,2%

Comment varient nos principales recettes ?



Les recettes inscrites au BP 2016 correspondent à celles présentées au DOB :

1) Dotations de l'Etat (par rapport au réalisé 2015)

-248k€


- Effectivement la Dotation Forfaitaire baisse fortement : -975k€ ;
- De même que les allocations compensatrices (TP, TF, TH) : -295k€ ;
- Mais compte tenu de l'effort de péréquation voulu par le Gouvernement, Wattrelos voit ses dotations de péréquation augmenter significativement :
 - Dotations verticales (DSU et DNP) : + 891€
 - Dotation horizontale (FPIC) : +131k€

Grace à cet effort, la baisse pour Wattrelos est nettement moins forte qu'elle ne l'est dans d'autres communes qui ne perçoivent pas la péréquation.

2) Impositions directes (impôts locaux)

+180k€

- Pas de hausse des taux des impôts locaux pour la 6^{ème} année consécutive ;
- Seulement revalorisation des valeurs locatives, décidée par la loi de finances pour 2016, calée sur l'inflation prévisionnelle, soit +1%.

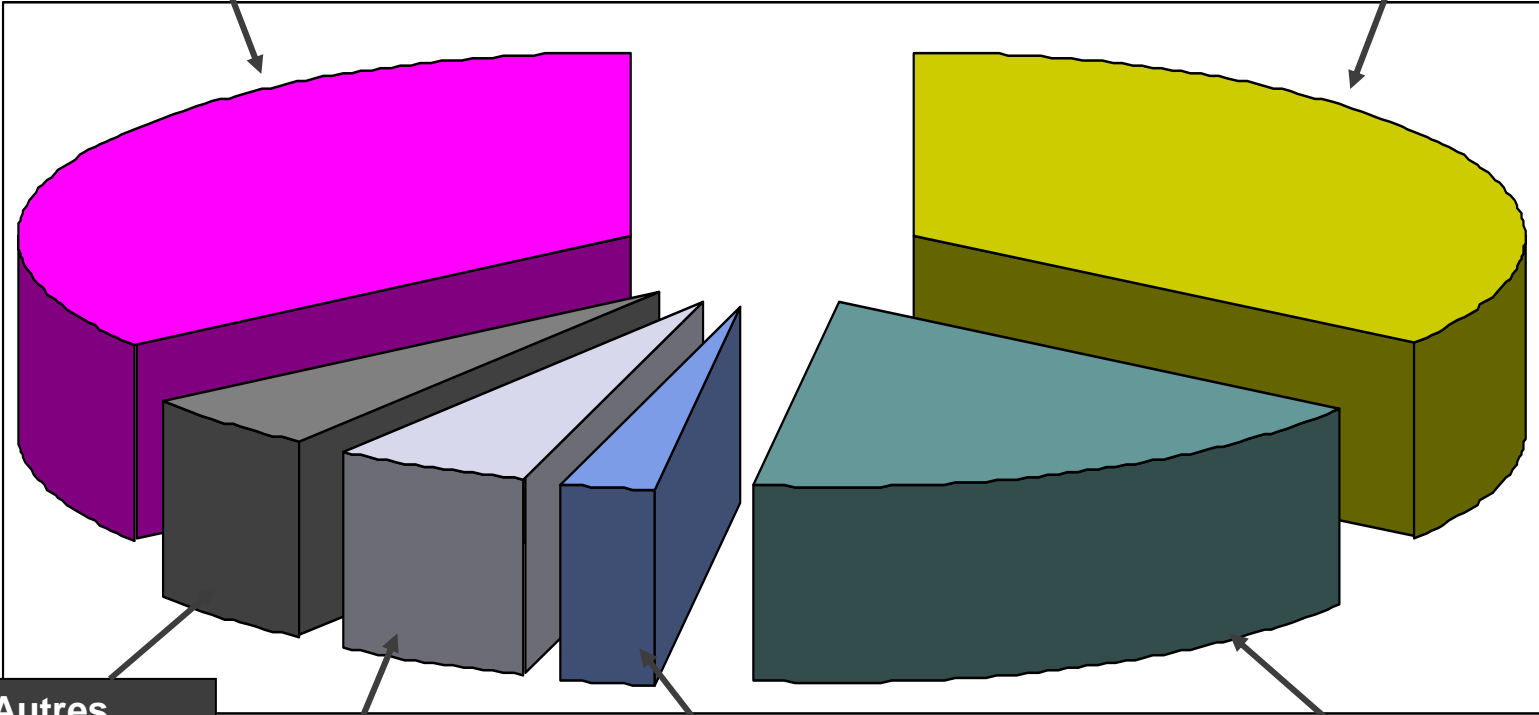


Au total : une baisse de nos principales recettes (70% de nos recettes totales) de **-68k€**



Fiscalité Directe
18,32 M€ soit 34,9%

Dotations de l'Etat
18,21 M€ soit 34,7%



Autres
2,69 M€ soit 5,1%

Produits des Services
2,68 M€ soit 5,1%

Taxes et Fiscalité Indirecte
1,31 M€ soit 2,5%

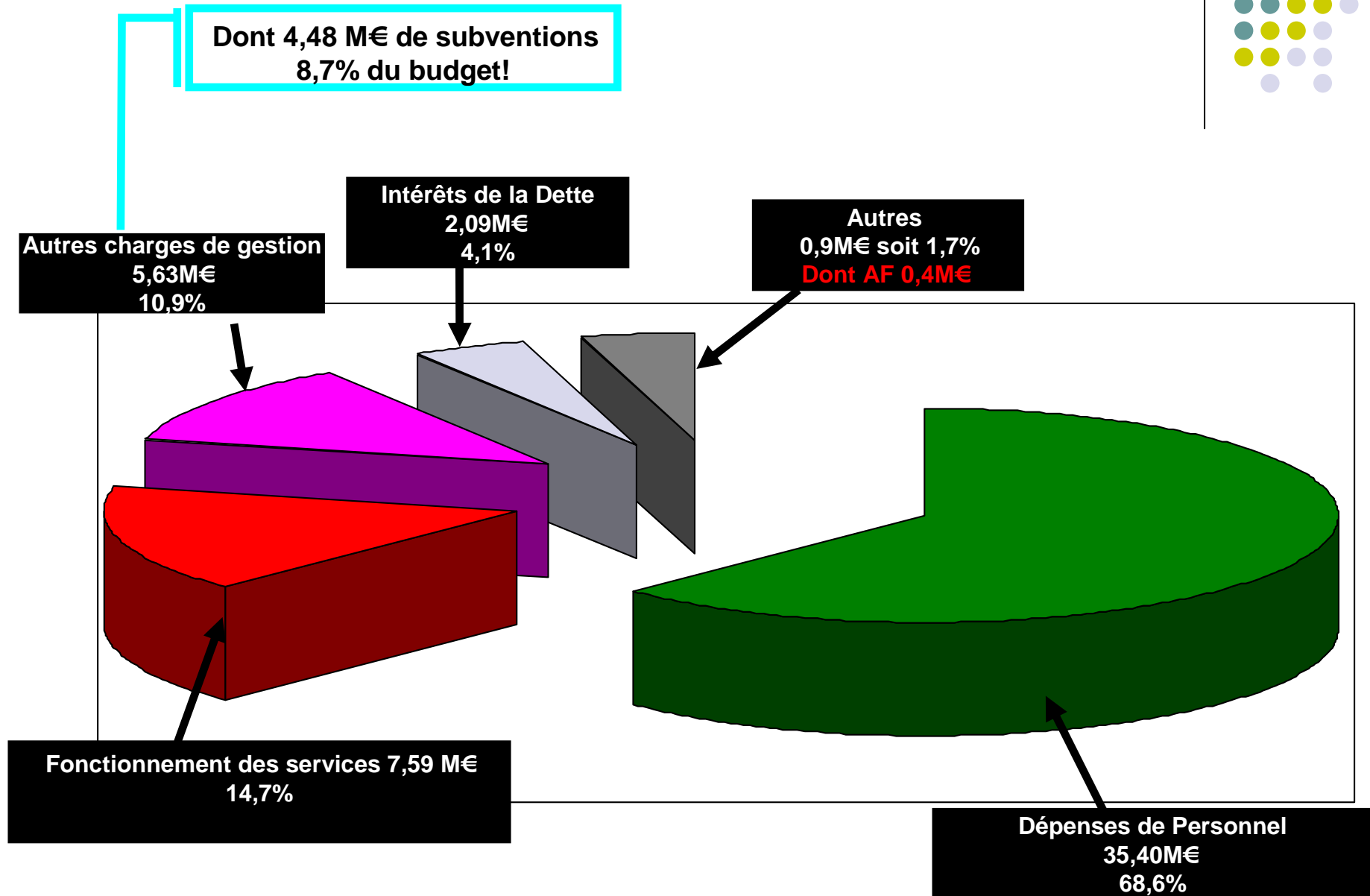
**Autres Dotations et Participations
(LMCU, FPIC et Département)**
9,26 M€ soit 17,7%

Les dépenses de fonctionnement



	BP 2015	BP 2016	Evolution
Dépenses Totales	53 577 230,00	52 914 000,00	-1,2%
Dont :			
Charges à caractère général	7 886 390,00	7 585 050,00	-3,8%
Charges de personnel	35 507 500,00	35 406 220,00	-0,3%
Autres charges de gestion	6 083 726,00	5 625 320,00	-7,5%
Charges financières	2 142 190,00	2 090 000,00	-2,4%

Quelles sont nos dépenses (hors dépenses d'ordre) ?





BUDGET PRIMITIF 2016 : **La section d'investissement**

L'investissement 2016 : les chiffres



	Les Dépenses (en M€)			Les Recettes (en M€)	
	<u>BP 2015</u>	<u>BP 2016</u>		<u>BP 2015</u>	<u>BP 2016</u>
Dépenses totales	6,33	6,12	Dotations, Subventions	1,09	1,41
dont :			Amort.	1,60	1,41
Equipement	3,14	2,93	Cession d'immo.	1,39	0,70
Rbt du capital	2,49	2,50	Emprunts	2,20	2,20
			Prélèvement SF	0,05	0,40

4. Pour 2016, une stratégie financière qui continue de reposer sur trois piliers :



1°) Pas de hausse des taux des impôts locaux (pour la 6^{ème} année consécutive). De fait la fiscalité locale à Watrelos demeure maîtrisée.

	Le moins élevé	le plus élevé	le produit moyen	Watrelos
Produit fiscal par habitant (TH + TFPB + TFPNB)	240,24 €	769,92 €	480,58€	430,00 €
Produit fiscal par habitant de la taxe d'habitation	95,96 €	370,23 €	235,60 €	164,00 €
Produit fiscal par habitant de la taxe / foncier bâti	75,85 €	600,44 €	242,22 €	262,00 €

- Le produit fiscal par habitant est de 10,5% inférieur à la moyenne de la MEL ;
- Le produit de la taxe d'habitation est inférieur de 30% à la moyenne communautaire
- Le produit de la taxe foncière n'est supérieur que de 8% à la moyenne communautaire



2°) Poursuite du désendettement : une dette maîtrisée, et en réduction.

- Après le pic de 2011, année après année, le stock de dette se réduit

(à fin décembre)	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
(en M€)	58,39	58,17	57,87	57,81	57,59	57,29
	Entre 2011 et 2016, la dette aura diminué d'1,1M€					

- C'est que pour financer la section d'investissement, nous levons moins d'emprunts nouveaux (2,2M€ en 2015 et en 2016) que nous ne remboursons d'emprunts anciens (2,5M€ en 2015 et en 2016) ;

- La charge de la dette reste maîtrisée

Ainsi, l'annuité de la dette (capital + intérêts) en % des recettes de fonctionnement est plus faible aujourd'hui que ce qu'elle était il y a 15 ans :

<u>2002</u>	<u>2015</u>
8,83%	8,50%

3°) : Stabilité indispensable des dépenses de personnel



- Contrepartie des services rendus à la population, les dépenses de personnel pèsent lourd dans la masse globale des dépenses : on l'a vu (68%) ;
- Dès lors leur maîtrise est l'une des clés de l'équilibre durable des comptes.
En 2015, compte tenu des décisions surtout nationales (cotisations retraite, URSAFF, reclassements, SMIC, revalorisations) et locales (GVT, mutuelle), les dépenses ont atteint 35,41M€



Tout dérapage sur cette ligne déséquilibrerait les comptes, et devrait être compensé.

Si, donc, on ne veut pas réduire des politiques municipales d'intervention, la masse globale des dépenses de personnel ne peut pas augmenter.

- Ce qui veut dire que les économies naturelles (retraites, mutations) devront compenser les revalorisations nationales ou individuelles. Des ajustements d'organisation devront nécessairement également être réalisés.

5. Les grandes lignes du Budget 2016



1°) Les grandes lignes du Budget de Fonctionnement

- Pas de hausse des taux des impôts locaux
- Pas de hausse majeure des tarifs municipaux
- Pas de TAP payants
- Maintien de tous les services et des subventions aux associations
- Augmentation de 1000€ de toutes les tranches du barème pour les bourses d'enseignement supérieur (+20k€)
- Retour du Carnaval début Avril 2016

Nous avons été aidés par :

- Les économies de fonctionnement dues, malheureusement, à la fermeture de la piscine
- Le fléchissement de la participation aux écoles sous contrat (baisse des effectifs et des coûts)
- La baisse de la subvention au CCAS

La baisse des charges financières se poursuit (conséquence de la baisse des taux d'intérêt et de notre désendettement) : 2,09M€ en 2016, au lieu de 2,35M€ en 2012 (-262k€ de charges d'intérêt sur 4 ans!)



2°) Les grandes lignes du Budget d'Investissement

□ Les investissements du programme municipal

- équipement sportif A.France 1^{ère} partie (500k€, dont subv. 100k€)
- accompagnement MEL (parkings Touquet / Centre ville) (50k€)
- économies d'énergie : modernisation éclairage public (98k€)
- moyens sécurité (véhicule, matériels, réseau vidéo.) (78k€)
- participation projets structurants (Union, Villas)
- columbarium Crétinier (20k€)

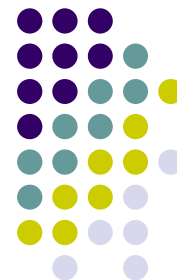
□ L'entretien du patrimoine communal

- matériels renouvelés pour cuisine centrale et restaurants scolaires (470k€)
- modernisation des services (gestion automatisée, logiciels et matériels informatiques, nettoyage, réaménagements) (170k€)

□ L'inconnue de la piscine

- Pour l'heure, crédits inscrits 1^{ère} phase : 600k€ (dont subv. 250k€)

Il est clair que cela fera l'objet d'une négociation avec la MEL. Nous aurons vraisemblablement donc une DM en juin sur l'investissement. Il n'est pas impossible que nous engagions au second semestre des projets de substitution (salle Victor Provo, terrain synthétique Deberghe) si nous obtenons des cofinancements.



En conclusion :

- Le BP 2016 tel qu'il est construit, traduit nos engagements ;
- Il conforte notre autofinancement ;
- Il poursuit notre désendettement ;
- Ce budget continue de maintenir et de conforter la qualité des services rendus aux Wattrelosiens : nous ne renonçons à rien, et nous poursuivons nos investissements (avec pour l'heure, reconnaissons-le, une inconnue de taille : le devenir de la piscine).

Il est le meilleur Budget possible du moment, le plus réaliste