



BUDGET PRIMITIF
2017
VILLE DE WATTRELOS

SOMMAIRE

1. Le cadrage de la construction budgétaire dans le ROB
2. L'exécution budgétaire 2016 : exemplaire !
3. Les chiffres du Budget Primitif 2017
 - Vue d'ensemble
 - Section de Fonctionnement
 - Section d'Investissement
4. Les trois piliers de notre stratégie financière
5. Les grandes lignes du Budget 2017

1. Le cadrage de la construction budgétaire dans le ROB

A – Prendre acte d'une nouvelle baisse globale de nos recettes

Baisse du côté des dotations de l'Etat

- avec une Dotation Forfaitaire qui baisse de moitié moins qu'en 2016...
- mais une Dotation de Solidarité Urbaine, réformée et qui progresse de moitié moins également
- des compensations d'exonérations fiscales évidemment en baisse
- une Dotation Nationale de Péréquation et un FPIC gelés

Non compensée du côté des autres recettes

- car les contributions directes augmentent peu (+0,4%)...
- les dotations de la MEL changent peu (DSC +0,5%)
- les droits de mutation marquent un léger mieux



Une nette contraction des recettes incontournable, sauf à augmenter la fiscalité et les tarifs ou rendre les TAP payants, ce que la majorité a exclu de faire

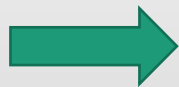
B – Conséquence : Faire donc baisser les dépenses de fonctionnement à due proportion

- contenir les dépenses de personnel malgré les hausses exogènes est le préalable indispensable...
 - avant de répercuter et répartir la baisse globale nécessaire sur les autres dépenses
-
- Certaines baissent spontanément :
 - Les charges financières, conséquence du désendettement et de nos bonnes conditions financières
 - Le forfait aux écoles privées, conséquence de la réorganisation du fonctionnement des écoles publiques, source d'économies notables

 - Les autres sont ajustées :
 - L'ensemble des services en tenant compte, bien sûr, des besoins réels et de la nécessité de maintenir un haut niveau de service public
 - Les subventions à hauteur de 1%

C – En revanche, des investissements en hausse

- Les chantiers engagés en 2016 se poursuivront en 2017 :
 - modernisation de la cuisine centrale
 - salle de sports du Touquet
- Des nouveaux chantiers démarreront :
 - La réhabilitation de la salle Victor Provo
 - L'accessibilité aux clubs du Nouvel Age
 - l'ascenseur handicapés du CSE
- Grâce aux subventions de la MEL et du Fonds de Soutien à l'Investissement Local (Etat)
- Avec l'appui d'un emprunt toujours modéré



Objectif : Investir, oui, mais avec un stock de dettes qui continuera de se réduire pour la sixième année consécutive

2. L'exécution budgétaire 2016 a été conforme aux objectifs! C'est la base de départ pour le Budget 2017.

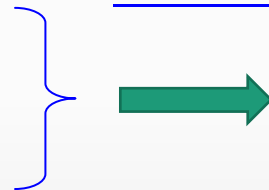
On s'en souvient, le Budget 2016 devait se construire avec un triple objectif :

- Pas de hausse des impôts, ni de TAP payants, ni de hausse massive des tarifs municipaux ;
- Baisse des dépenses (économies) ;
- Conforter l'autofinancement

L'exécution budgétaire 2016 pour le fonctionnement a renforcé l'équilibre

Dépenses : 51,62 M€

Recettes : 53,08 M€



Résultat 2016 = + 1,46 M€
(après -0,42M€ en 2014
et +0,36 M€ en 2015)

Auquel s'ajoute le Résultat cumulé 2015 de 1,72M€



Résultat cumulé de fonctionnement 2016 +3,18 M€

L'objectif que s'est donné il y a 2 ans la majorité municipale de rétablir les comptes a été respecté!

Avec un résultat cumulé Investissement 2016 de +0,66 K€,



Résultat global +3,84M€

3. Les chiffres du BP 2017 :

Vu d'ensemble, c'est un Budget globalement en hausse, poussé par l'investissement mais avec un fonctionnement en baisse en effet

	BP 2016	BP 2017	Evolution
Fonctionnement	52 914 000,00	52 579 945,00	-0,6%
Investissement	6 117 245,00	7 107 428,00	+16,2%
TOTAL	59 031 245,00	59 687 373,00	+1,1%

BUDGET PRIMITIF 2017 :

La section de Fonctionnement

Les recettes de fonctionnement

	BP 2016	BP 2017	Evolution
Recettes totales dont :	52 914 000,00	52 579 945,00	-0,6%
Produits des services, autres produits de gestion	2 949 300,00	2 971 136,00	0,7%
Impôts, taxes et compensations fiscales	28 281 248,00	28 520 180,00	0,8%
Dotations / Subventions	21 176 652,00	20 585 279,00	-2,8%

Comment varient nos principales recettes ?

Les recettes inscrites au BP 2017 correspondent à celles présentées au ROB :

1) Dotations de l'Etat (par rapport au réalisé 2016) **-280k€**

- Effectivement la Dotation Forfaitaire baisse moitié moins : -500 k€ ;
- De même que les allocations compensatrices (TP, TF, TH) : -164 k€ ;
- Mais en 2017, la LF stabilise l'enveloppe FPIC et a décidé d'une augmentation moitié moindre de la DSU , donc pour Wattlelos :
 - Dotations verticales (DSU et DNP) : + 393k€
 - Dotation horizontale (FPIC) : aucune hausse

2) Impositions directes (impôts locaux) +70 k€

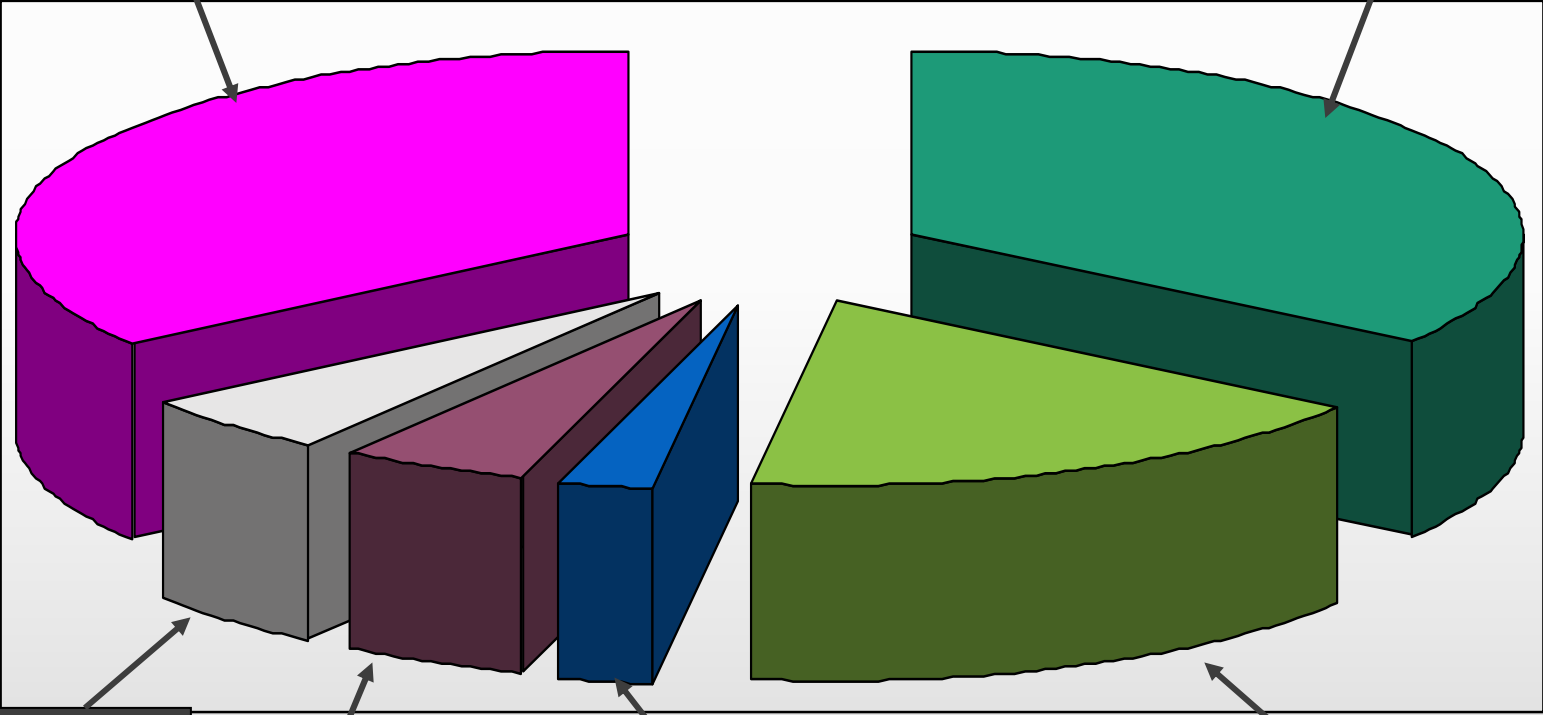
- Pas de hausse des taux des impôts locaux pour la 8^{ème} année consécutive ;
- Seulement revalorisation des valeurs locatives, décidée par la loi de finances pour 2016, calée sur l'inflation prévisionnelle, soit +0,4 %.



Au total : une baisse de nos principales recettes (70% de nos recettes totales) de **-210 k€**

Fiscalité Directe
18,48 M€ soit 35,2%

Dotations de l'Etat
17,92 M€ soit 34%



Autres
2,89 M€ soit 5,5%

Produits des Services
2,69 M€ soit 5,1%

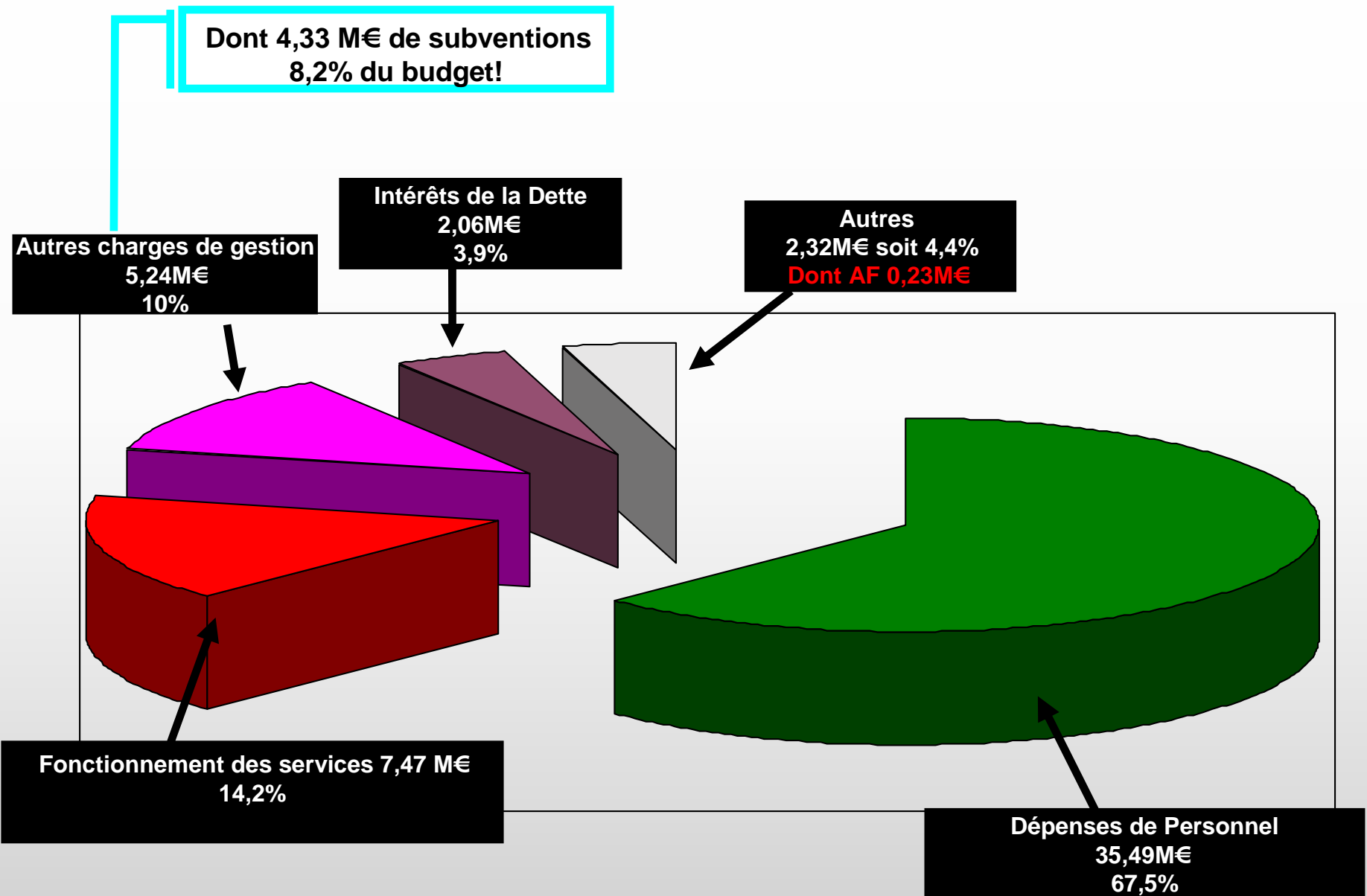
Taxes et Fiscalité Indirecte
1,32 M€ soit 2,5%

**Autres Dotations et Participations
(MEL, FPIC et Département)**
9,28 M€ soit 17,7%

Les dépenses de fonctionnement

	BP 2016	BP 2017	Evolution
Dépenses totales dont :	52 914 000,00	52 579 945,00	-0,6%
Charges à caractère général	7 585 050,00	7 470 230,00	-1,5%
Charges de personnel	35 406 220,00	35 499 920,00	0,2%
Autres charges de gestion	5 625 320,00	5 237 190,00	-6,9%
Charges financières	2 130 000,00	2 060 000,00	-3,3%

Répartition des dépenses de fonctionnement



BUDGET PRIMITIF 2017 :

La section d'investissement

L'investissement 2017 : les chiffres

	Les Dépenses (en M€)			Les Recettes (en M€)	
	<u>BP 2016</u>	<u>BP 2017</u>		<u>BP 2016</u>	<u>BP 2017</u>
Dépenses totales	6,12	7,11	Dotations, Subventions	1,41	1,34
dont :			Amortissements	1,41	1,46
Équipement	2,93	3,9	Cession d'immobilisations	0,70	1,67
Remboursement du capital	2,5	2,6	Emprunts	2,20	2,40
			Prélèvement SF	0,40	0,24

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

1°) Pas de hausse des taux des impôts locaux (pour la 8^{ème} année consécutive). De fait la fiscalité locale à Wattrelos demeure maîtrisée

2°) Poursuite du désendettement : une dette maîtrisée, et en réduction : -2 M€ sur 6 ans!

(en M€)	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017*</u>
Encours							
au 31/12	58,39	58,17	57,87	57,82	57,58	56,80	56,40

* prévisions

- Après le pic de 2011, année après année, le stock de dette se réduit
- C'est que pour financer la section d'investissement, nous levons moins d'emprunts nouveaux que nous ne remboursons d'emprunts anciens (entre 2,5 et 2,6 M€ chaque année);
- 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>2016</u>
8,83%	8,70%

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 (67,5%) ;
- Dès lors leur maîtrise est l'une des clés de l'équilibre durable des comptes.

En 2016, compte tenu des décisions surtout nationales (cotisations retraite, URSAFF, reclassements, SMIC, revalorisations indiciaires) 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 continueront nécessairement également d'être réalisés.

5. Les grandes lignes du Budget 2017

1°) Les grandes lignes du Budget de Fonctionnement

- Pas de hausse des taux des impôts locaux
- Pas de hausse des tarifs municipaux
- Pas de TAP payants
- Maintien de tous les services et légère baisse des subventions (lorsqu'elles sont supérieures à 2000 €) aux associations (sauf celles qui interviennent dans le domaine social)

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, qui continue d'adapter ses dépenses à ses recettes de gestion, sans rien réduire de son intervention sociale.

La baisse des charges financières se poursuit (conséquence de la baisse des taux d'intérêt et de notre désendettement) : 2,06M€ en 2017, au lieu de 2,35M€ en 2012

(-290k€ de charges d'intérêt sur 5 ans!)

2°) Les grandes priorités du Budget d'Investissement

Sports :

- Poursuite de la construction de la nouvelle salle du Touquet (2^{ème} tranche 500 k€, dont 218 k€ de subventions)
- 1^{ère} phase de la rénovation de la salle Victor Provo (900 k€, dont 468 k€ de subventions)

Accessibilité :

- Mise en accessibilité de tous les clubs du nouvel âge (200 k€)
- Changement ascenseur du CSE (60 k€)

Sécurité :

- Amurerie, Matériels et équipement police municipale (57 k€)
- Caméras (30 k€)
- Sécurisation des manifestations (70 k€)

Modernisation des services :

- Modernisation informatique des services (gestion automatisée, logiciels –dont bibliothèque- et matériels)
- Columbarium Crétinier 2^{ème} tranche (20 k€)
- Matériel de nettoyage et espaces verts (95 k€)
- Matériels renouvelés pour cuisine centrale et restauration scolaire (240 k€)

Grands projets :

- Centre ville, accompagnement de l'aménagement des parkings (170 k€)

Entretien du patrimoine :

- Travaux de confortation église St Maclou, 2^{ème} tranche (200 k€)
- Travaux dans nos bâtiments municipaux et écoles (716 k€)

En conclusion :

- Le BP 2017 tel qu'il est construit, traduit nos engagements, tant du programme municipal, que lors du débat d'orientations budgétaires
- Il consolide 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