



# Débat d'orientation budgétaire 2018

15 mars 2018





**« Les éléments de ce rapport sont destinés à alimenter les débats du Conseil Municipal, et évolueront selon les arbitrages et en fonction des nouveaux éléments connus avant le vote du Budget Primitif »**

	<b>Principes règlementaires</b>	<b>3</b>
	<b>Contexte général financier</b>	<b>6</b>
	<b>ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2018</b>	<b>10</b>
	<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>11</b>
	<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>15</b>
	<b>Dépenses d'investissement</b>	<b>24</b>
	<b>Recettes d'investissement</b>	<b>26</b>
	<b>ANNEXE</b>	<b>28</b>

Dans les **2 mois précédant le vote du budget**



**Débat sur les orientations budgétaires**  
(Conseil municipal)



**Loi NOTRe du 7 août 2015**



**Modification des modalités de présentation**

## L'instauration d'un **rapport d'orientation budgétaire (ROB)**



### 2 principales modifications

---



- ▶ **Publication du ROB** (notamment sur le site de la ville)
- ▶ **Délibération spécifique** du débat (Cela se faisait déjà à Bonneuil)



## Transmission du ROB

- ▶ **Préfet du Val de Marne**
- ▶ **Président de l'EPCI**

**DGF bloc communal** : écrêtement de sa dotation forfaitaire

---



**Commune éligible à la DSU** : son montant sera abondé

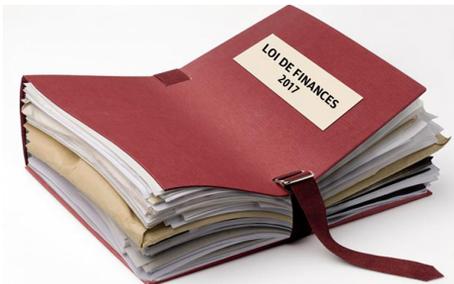


**Commune étant éligible à la DSU** : son montant de Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP) sera maintenu



**Taux d'intérêts qui continuent d'être historiquement bas**

---



**Loi de finances**



**Augmentation des bases fiscales à 1,2 %**

**Des mesures contraignantes sur l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement limitée à 1.2% par an**

---

**Maîtrise de l'endettement local de 11 à 13 ans pour les communes de plus de 10 000 habitants**

---

**Dégrèvement de la taxe d'habitation sur la résidence principale**

**Suppression  
contribution exceptionnelle de solidarité**



**Mise en œuvre indemnité compensatrice**



---

**Réintroduction du jour de carence**



## **Contribution obligatoire de la ville à la maîtrise des dépenses publiques de l'État et de l'endettement local**



**Dotations figées**

---

**Poursuite de l'optimisation des dépenses de fonctionnement**



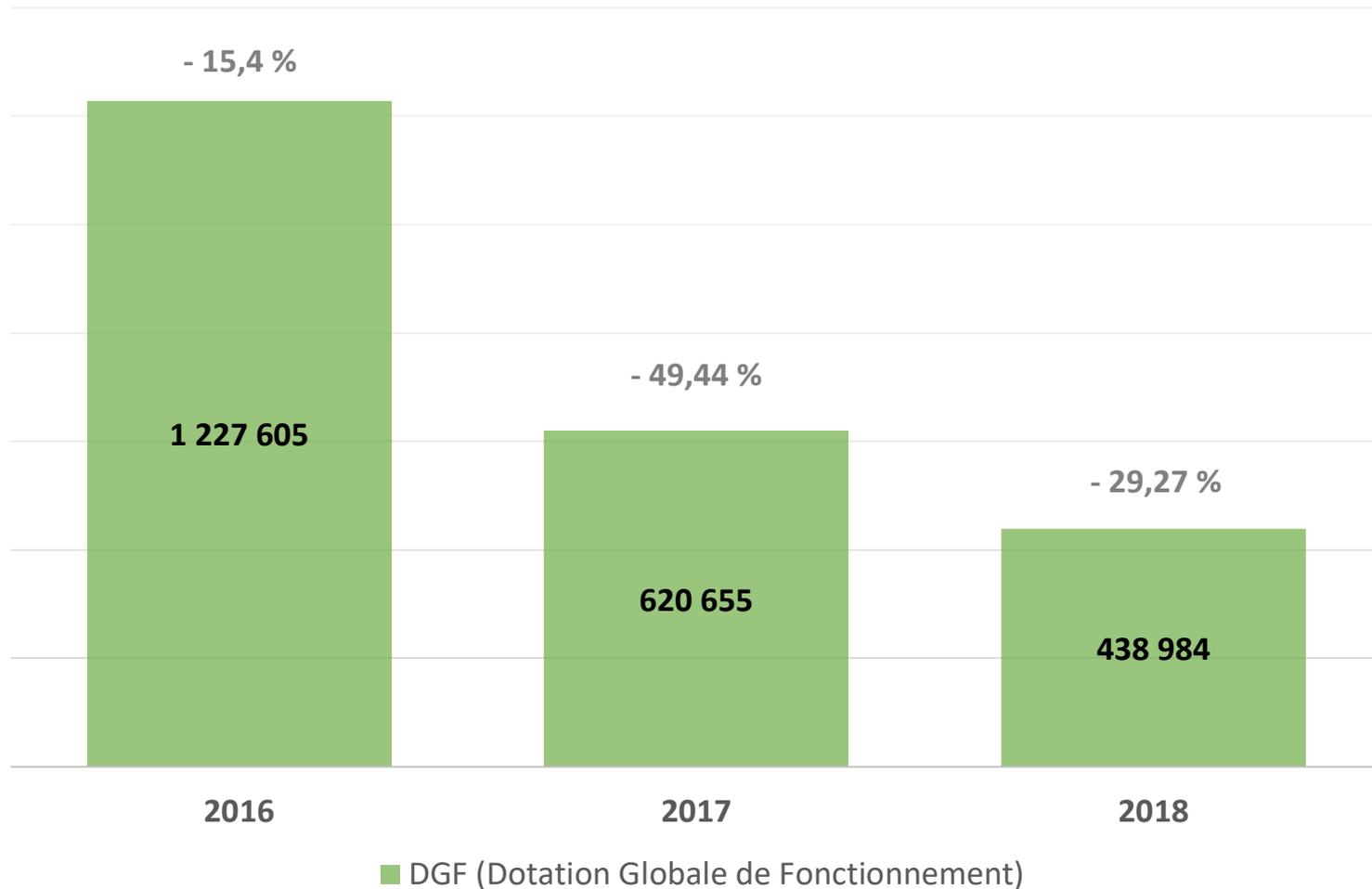
**Contenir les taux de fiscalité directe locale**

**Poursuivre le programme d'investissement de la mandature**



## ■ Recettes de fonctionnement

### ➡ Baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement



# DOTATIONS DE L'ÉTAT



## Evolution de la Dotation de Solidarité Urbaine (DSU)

---

### Des recettes figées

- ▶ **Produit des compensations fiscales de l'Etat sur la taxe d'habitation**
- ▶ **Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle (DCRTP)**
- ▶ **Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR)**

# FISCALITÉ LOCALE

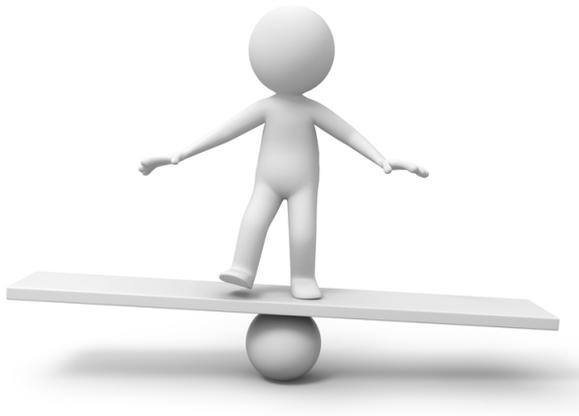


**Stabilité du produit de la fiscalité économique**

---

**Revalorisation des bases locatives : + 1,2 %  
(prévue par la loi de finances)**

## ■ Recettes de fonctionnement



**Stabilité des autres recettes d'exploitation**

→ 1,67 M€

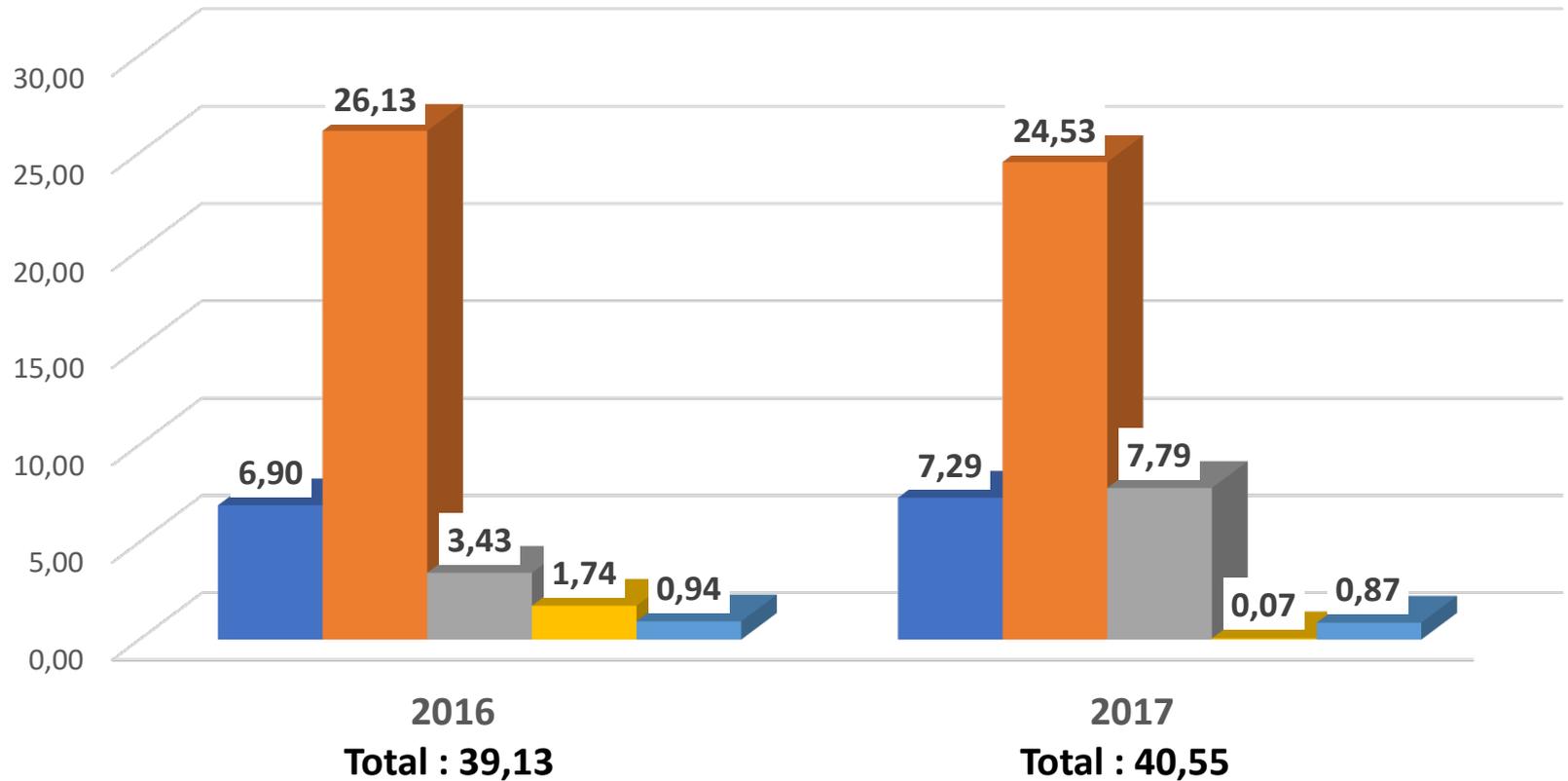
---

**Poursuite de la valorisation du travail en régie**

→ 0,3 M€

## Dépenses de fonctionnement

### Évolution des dépenses (en M€)



■ Charges à caractère général

■ Autres charges de gestion courante

■ Charges d'intérêts

■ Charges de personnel nettes des remboursements

■ Autres dépenses

## ■ Dépenses de fonctionnement



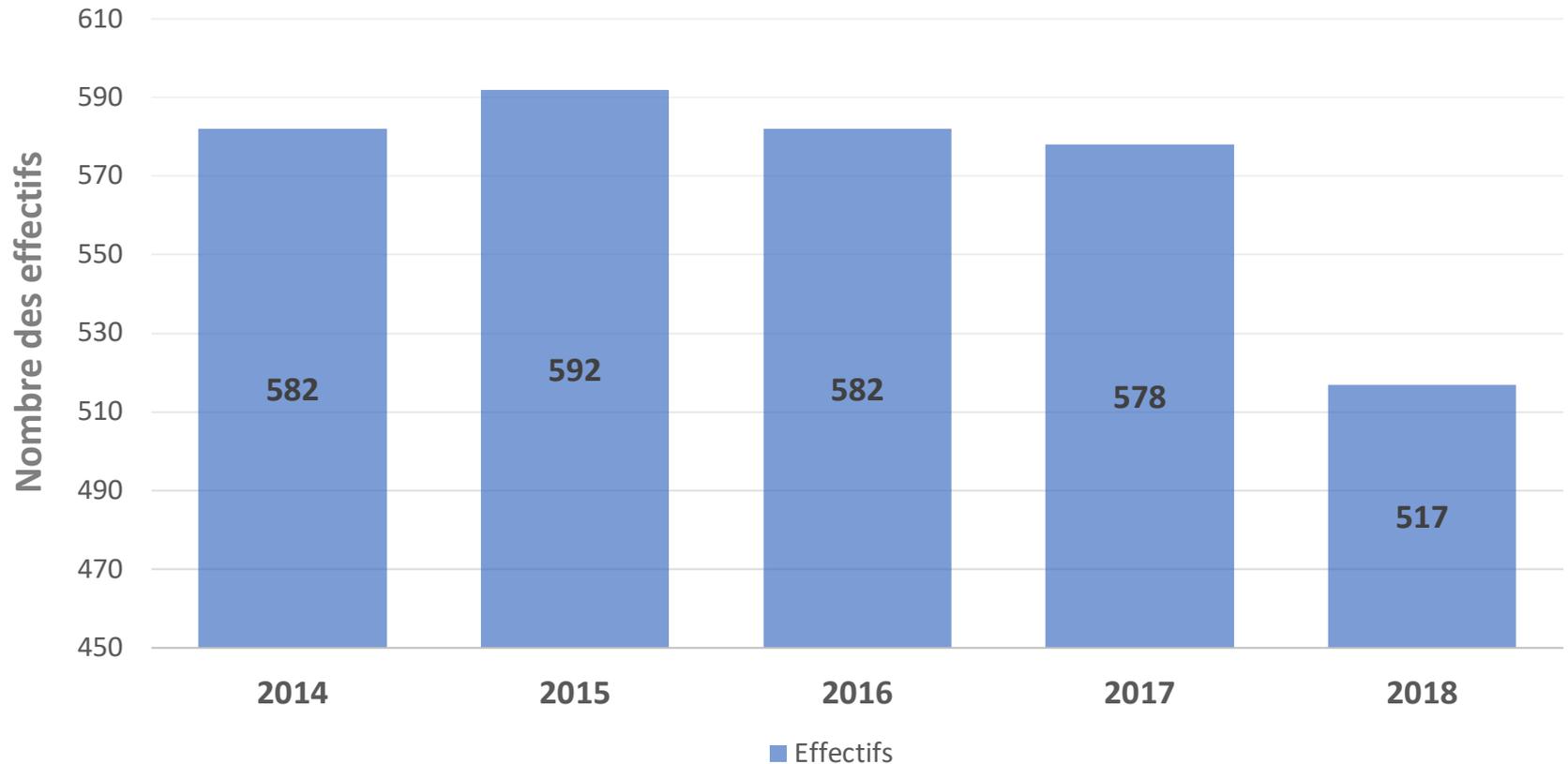
**Poursuite des efforts d'optimisation et des plans d'économies**



**Maîtrise des dépenses de fonctionnement**

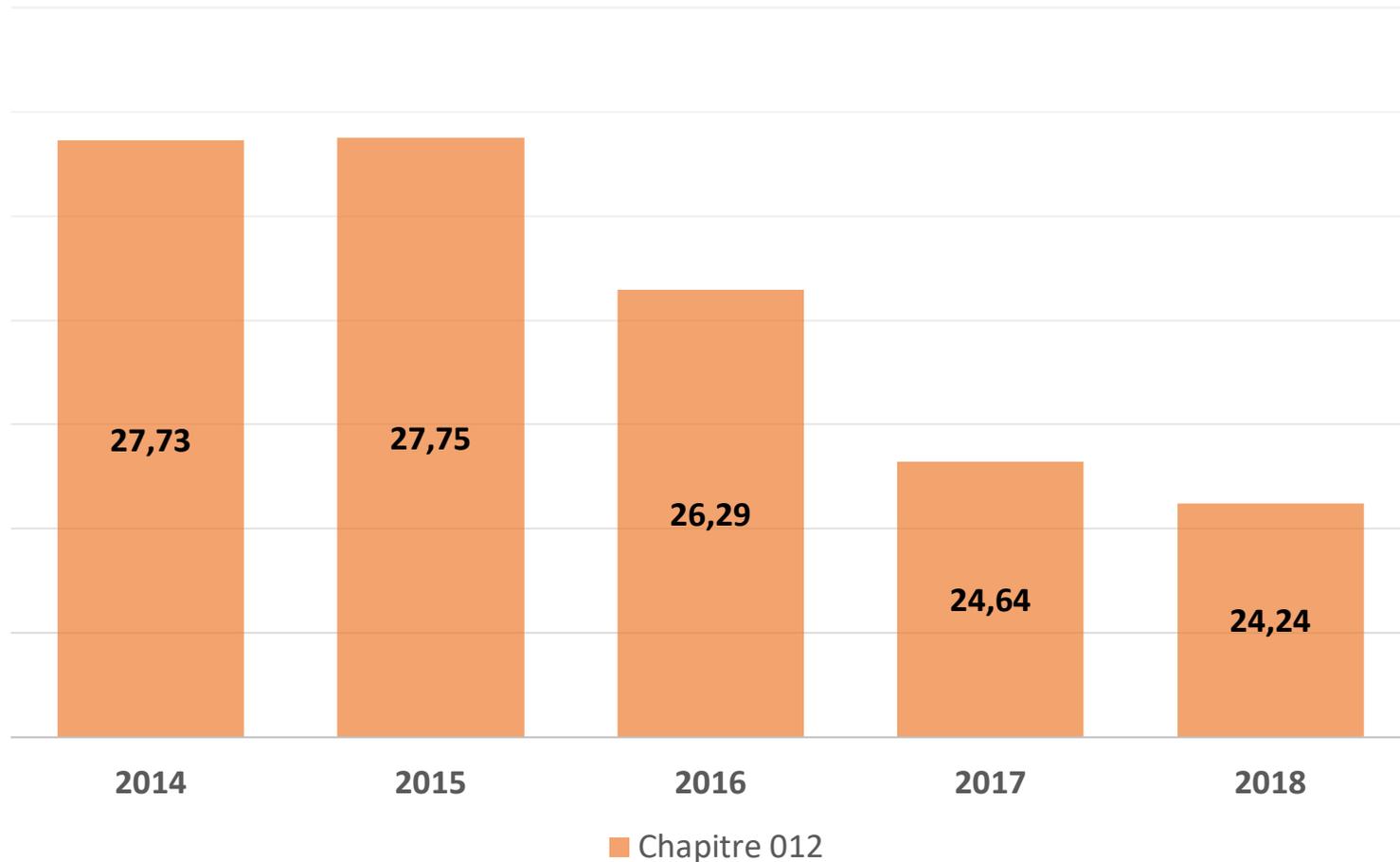
## ■ Dépenses de fonctionnement

### ➔ Évolution des effectifs Équivalents Temps Plein (ETP) au 1<sup>er</sup> janvier



## ■ Dépenses de fonctionnement

### ➔ Évolution des dépenses de personnel - chapitre 012 de 2014 à 2018 (en M€)



## ■ Dépenses de fonctionnement

### Perspectives 2018 des charges de personnel



### Intégration des contraintes liées aux réformes en cours

- ▶ Mise en place de la journée de carence
- ▶ Evolution du Glissement Vieillesse Technicité (GVT)
- ▶ Mise en conformité réglementaire NBI



**Augmentation limitée à 1 % (0,23 M€)  
par rapport au réalisé de 2017**

## ■ Dépenses de fonctionnement



**Mise en place du RIFSEEP**

**Poursuite des avancements de grade**

**Mise en place d'une prévoyance santé**

### DETTES



**Une dette maîtrisée et sans risque**



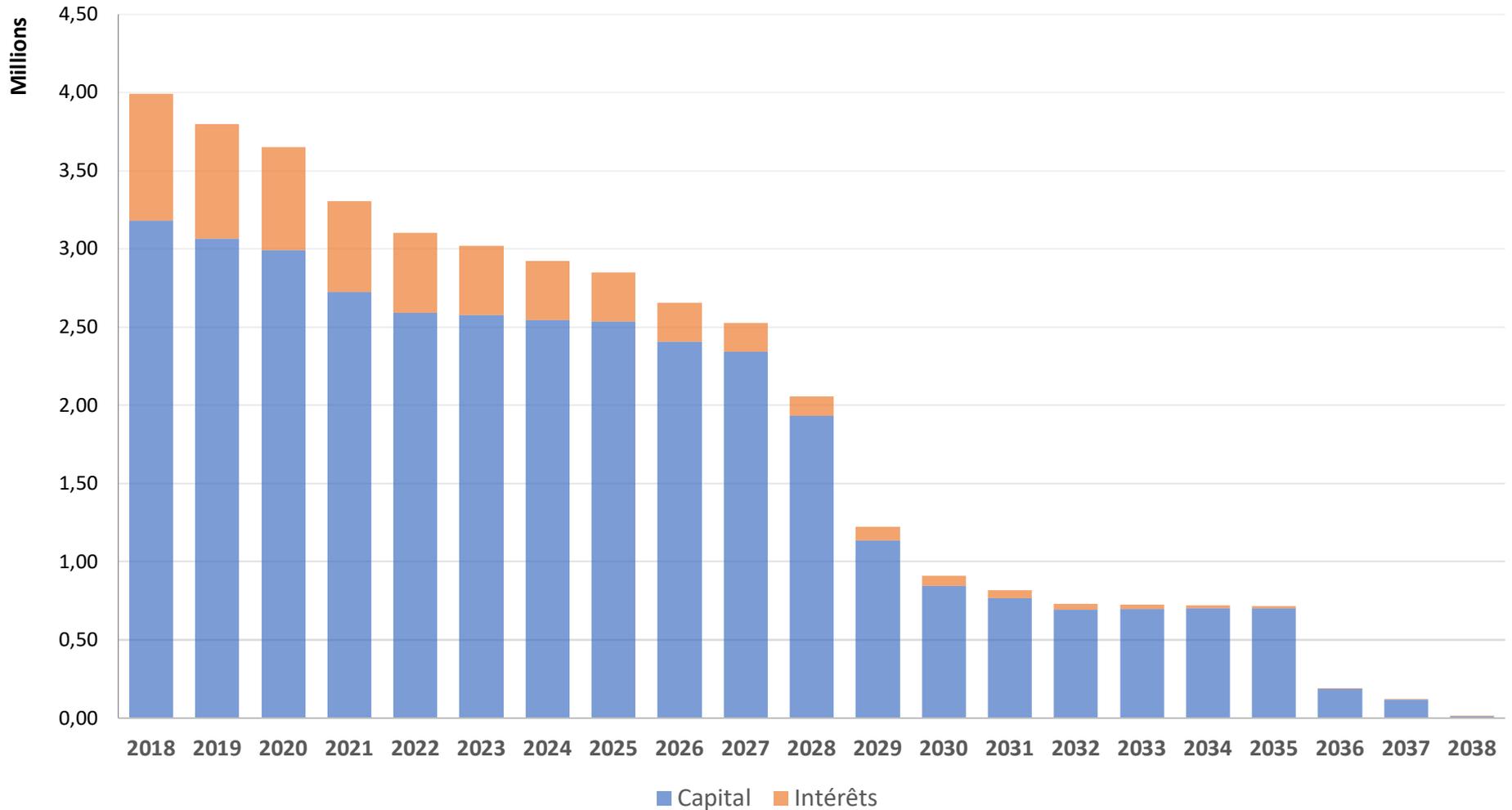
**Aucun emprunt structuré (toxique)**



**Diminution de 6% des intérêts de la dette**

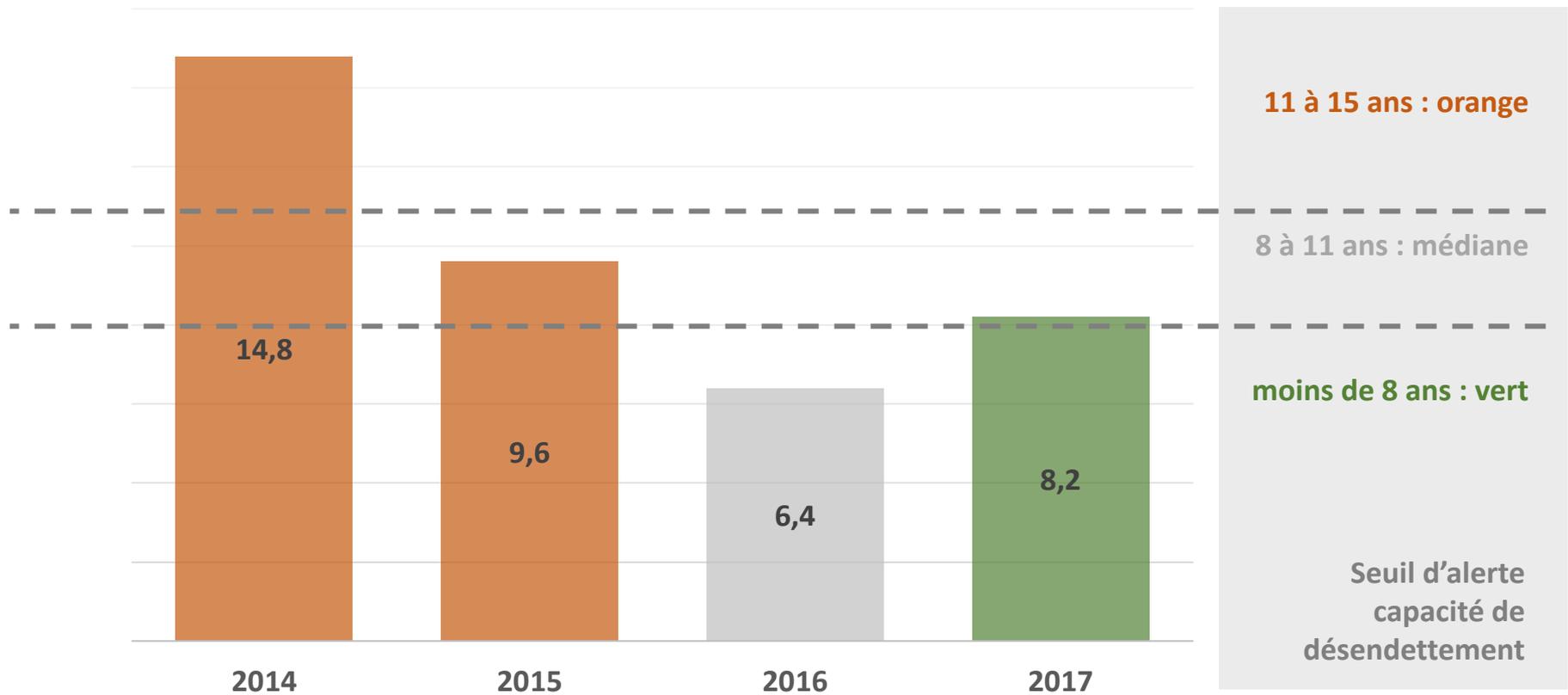
## ■ Dépenses de fonctionnement

### ➤ Flux de remboursement sur 20 ans

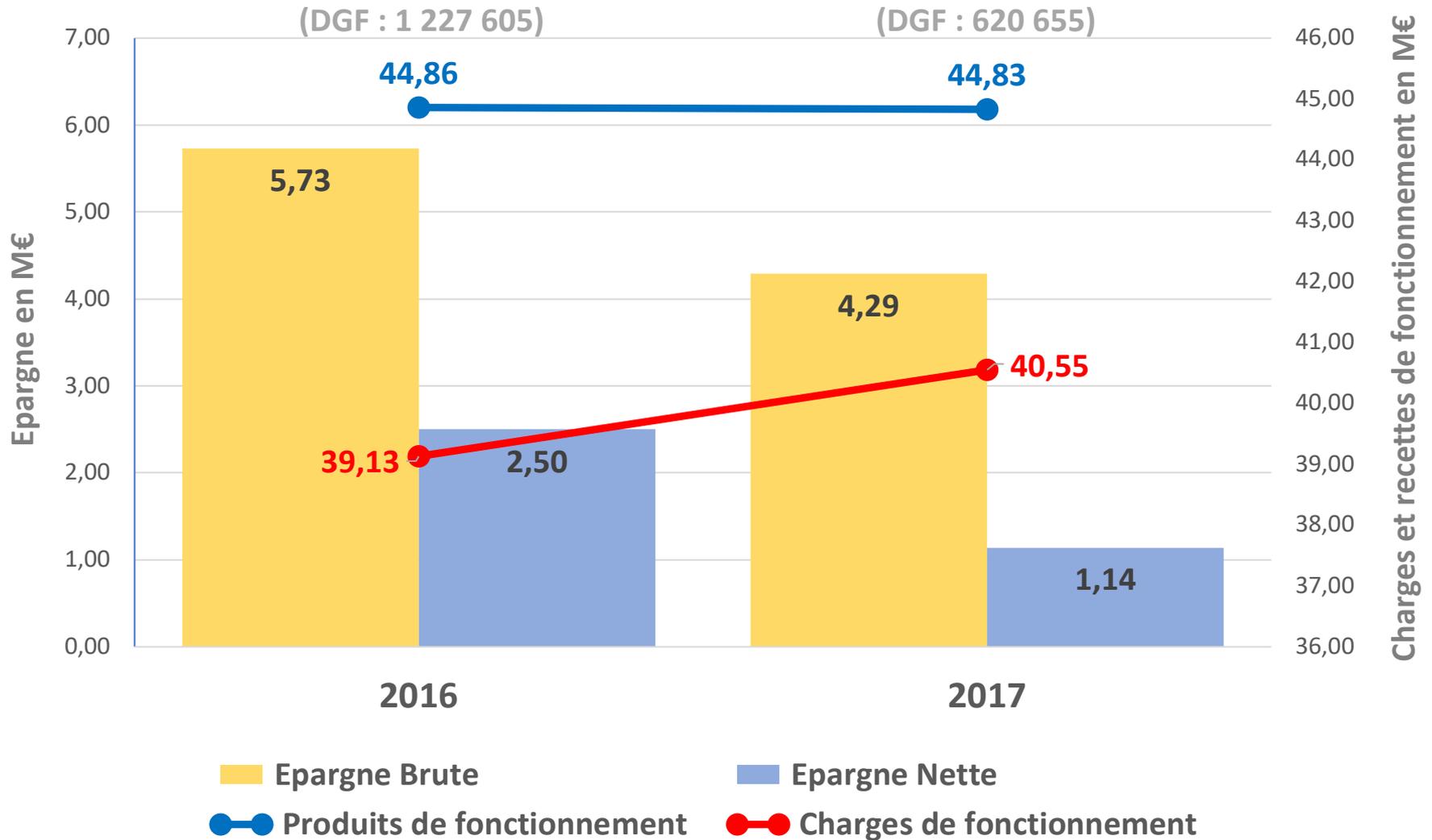


## ■ Dépenses de fonctionnement

### ➡ Ratio de désendettement



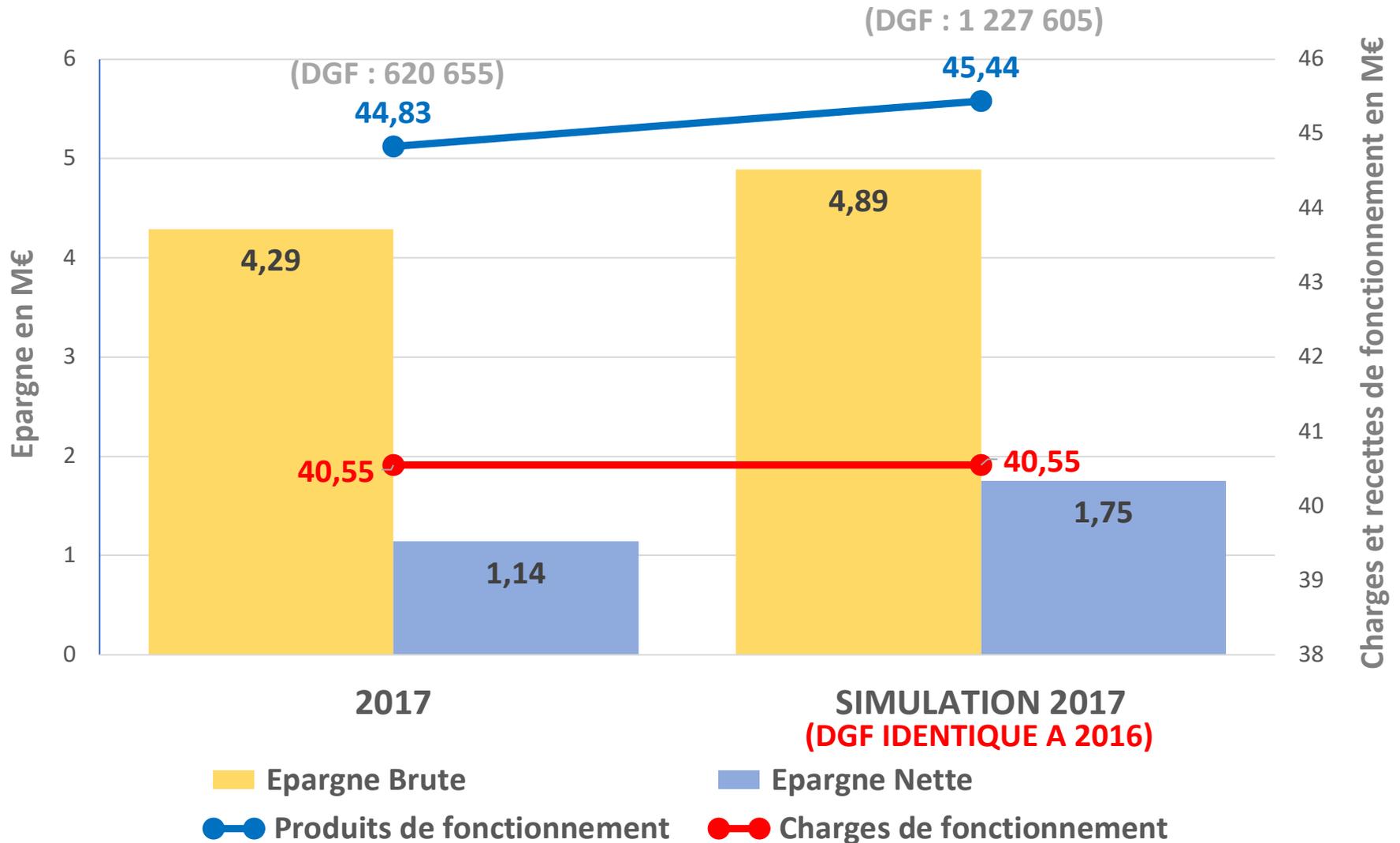
## Evolution des charges et recettes de fonctionnement



# SIMULATION (SI MONTANT DGF IDENTIQUE À 2016)

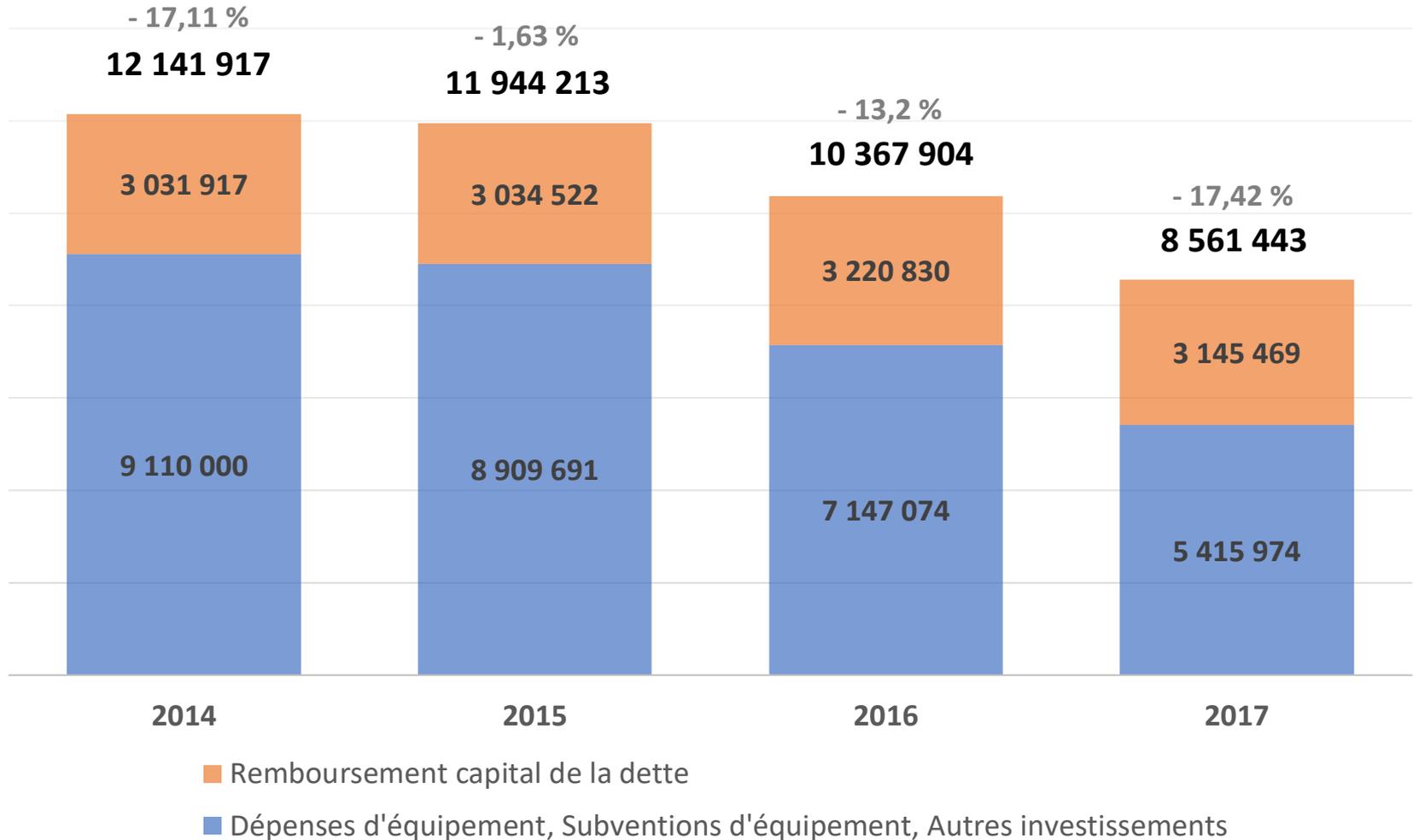


## Evolution des charges et recettes de fonctionnement



## ■ Dépenses d'investissement

### ➡ Évolution des dépenses



## ■ Dépenses d'investissement

### Nos priorités traduites par le programme d'investissement



- ▶ **L'enfance** : Création de trois classes à l'école Langevin Wallon, ravalement extérieur de l'école élémentaire Cotton et divers travaux dans les autres groupes scolaires ➔ **1,1 M€**
- ▶ **Le sport** : Réfections de la piste d'athlétisme et de la pelouse du terrain d'honneur, reprise des sols des vestiaires au complexe sportif Léo Lagrange, ravalement du gymnase Cotton et divers travaux dans les autres gymnases de la ville ➔ **1 M€**
- ▶ **Le développement durable** : Poursuite du remplacement progressif par des LED de l'éclairage public et des équipements, acquisition de 2 véhicules de remplacement au GNV ➔ **0,15 M€**
- ▶ **Le renouvellement urbain**  
Poursuite du projet de ville, Premières études et frais d'ingénierie du NPRU (Fabien) et de la cité administrative ➔ **1,31 M€**

### Les recettes



- ▶ Versement de l'Etat du Fonds de Compensation de la TVA
- ▶ Taxe d'aménagement
- ▶ Subventions d'investissement

## Recettes d'investissement

### HYPOTHÈSE...

**Virement de la section de fonctionnement  
vers l'investissement**



**amélioration de + 24 %**



**Passe de 1,85 M€ en 2017 à 2,3 M€ en  
2018**



## Perspectives des départs en retraite

### ➤ Prévission des départs en retraite

