

CONSEIL MUNICIPAL

Du 23 novembre 2017

DEBAT D'ORIENTATION

BUDGETAIRE 2018

BUDGET COMMUNE

Bailey

RAPPEL DES ETAPES BUDGETAIRES

2018 *prévisionnel*

- **23 novembre 2017 :**
Débat d'Orientation
Budgétaire pour 2018,
présentation du patrimoine
communal
- **4 décembre 2017 :** Comité
Finances présentation du BP
2018
- **21 décembre 2017:** vote du
Budget Primitif 2018
- **mars 2018 :** Vote du taux des
3 taxes locales directes
- **Mai 2018 :** Approbation du
Compte Administratif, du
Compte de Gestion 2017
- **Juin 2018 :** Comité Finances,
présentation du BS 2018
- **Juin 2018 :** vote du Budget
supplémentaire 2018

CONTEXTE NATIONAL

Contexte économique :

- *Prévision d'inflation : + 1,1 %*
- *Prévision de croissance : + 1,7 %*

Finances publiques :

- *Réduction du déficit public à 2,6 %*

Projet de loi de finances :

- *DGF : + 0,4 % (sur la partie péréquation)*
- *Taxe d'habitation : abattement de 30 % en 2018 pour environ 80% des ménages*
- *FPIC : maintien de l'enveloppe 2017 (1 milliard €)*
- *FSRIF : maintien de l'enveloppe 2017 (310 millions €)*

CONTEXTE FINANCIER DE BAILLY

1- Baisse des recettes :

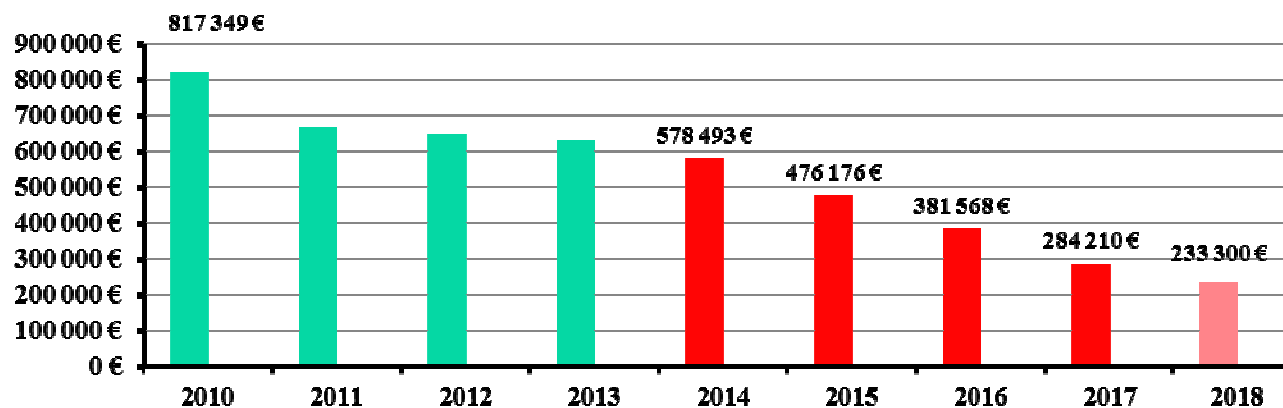
- *Dotation globale de fonctionnement : - 50 k€*
- *Suppression des emplois aidés : -7 k€*
- *Incertitude quant à la reconduction du fonds d'amorçage : -6 k€*
- *Pas de recettes exceptionnelles en 2018 (2017 : boni de liquidation de la crèche & droits de stationnement Bouygues)*

Focus sur :**la Dotation Globale de Fonctionnement
(dotation forfaitaire + dotation de solidarité rurale)**

- ⇒ Représente environ 6 % de nos recettes en 2017 contre 8 % en 2016
- ⇒ Il est prudent d'anticiper une baisse globale de notre DGF de 18 % pour 2018. En effet, un mécanisme d'écrêtement (correspondant à de la péréquation) vient amputer chaque année le montant de dotation à percevoir

Recettes attendues :

- Dotation forfaitaire 2018 = dotation 2017 - écrêtement attendu, soit : 198 300 €
- Dotation de solidarité rurale (DSR) 2018 = DSR 2017 = 35 000 €
- ≡ Montant estimé DGF 2018 (dotation forfaitaire+DSR) de 233 300 € (soit 58 €/hab.)**

**Evolution des Recettes de l'état
Dotation Globale de Fonctionnement**

Bailly

CONTEXTE FINANCIER DE BAILLY

2- Croissance des dépenses obligatoires :

- *Fonds de solidarité de la région île de France : + 36 k€*
- *Prélèvement « SRU » : + 56 k€*

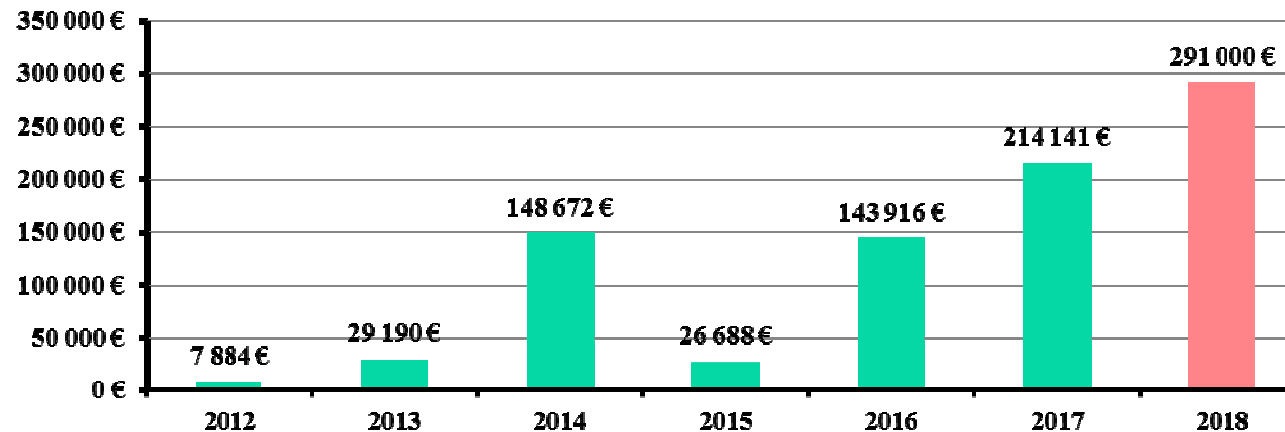
Remarque :

*Le FPIC se stabilise mais représente un montant conséquent :
100k€*

Bailly

Focus sur :**La hausse des prélèvements
(FSRIF, FPIC, SRU)****Prélèvements attendus en 2018 :**

- Fonds de solidarité de la Région Ile de France : 135 000 €
 - Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC) : 100 000 €
(estimation VGP, soit 199 K€ moins 99K€ de FSRIF 2017 = 100 K€)
 - Prélèvement SRU (déficit de logements sociaux) : 56 000 €
- = Montant total estimé des prélèvements 2018 = 291 000 € (soit 72 €/hab.)**

Evolution des prélèvements sur recettes

ORIENTATIONS BUDGETAIRES

1- Dépenses de fonctionnement :

- Efforts supplémentaires de limitation des frais généraux de fonctionnement, tout en se dotant de moyens supplémentaires pour la maintenance du parc informatique,
- Recours intensifié aux marchés du groupement de commandes VGP (produits d'entretien, fournitures administratives, matériel serv. techniques...)
- Réflexion menée sur des dépenses d'investissement permettant de diminuer nos frais de fonctionnement
- Révision de différents contrats pour revoir à la baisse le montant des prestations (ménage, téléphonie, conseil juridique....)
- Rationalisation de la masse salariale (suppression de postes, gestion des temps de travail, limitation de la contribution au FIPHFP...)
- Baisse des subventions alloués aux partenaires locaux (CCAS, BAC...)

2- Recettes de fonctionnement :

- Fiscalité : reconduction des taux votés en 2017
- Réflexion sur l'augmentation des tarifs et des droits d'occupation
- Equilibre du budget par la vente impérative d'un bien immobilier

Focus sur :***la fiscalité***

Les contributions directes devraient représenter 42 % de nos recettes, à population constante (2017 : 4 046 hab.; 2016 : 4066 hab.)

Hypothèse : prévision de hausse des bases de l'ordre de 0,4 %.

TAXES	BASES prévisionnelles 2017 (état 1259)	TAUX	PRODUIT 2017	Bases 2018 prévues hausse +0,4%	Produits 2018
Taxe d'Habitation	11 490 000	9,42 %	1 082 358	11 535 960 €	1 086 687 €
Taxe Foncier Bâti	7 531 000	13,16 %	991 080	7 561 124 €	995 044 €
Taxe Foncier Non Bâti	18 600	46,39 %	8 629	18 674 €	8 663 €
Rôles supplémentaires			1 194		
TOTAL			2 083 261 €		2 090 394 €

Produit des impositions directes/hab

517 €

Bailly

TAUX COMMUNES VOISINES EN 2017

INFOS	BAILLY 4 029 h	NOISY 7 881 h	ROCQUENCOURT 3 273 h	L'ETANG LA VILLE 4 944 h	LE CHESNAY 29 197 h
TH	9,42%	12,39 %	6,95 %	14,28%	11,34 %
FB	13,16 %	13,95%	8,25 %	16,59 %	8,24 %
FNB	46,39%	63,64%	71,78%	77,42 %	11,34 %

Structure attendue de nos Recettes de Fonctionnement

	Pour mémoire (BP+BS 2017)	BP 2018 (prévision)	Variation
Atténuation de charges	90 K€	93 K€	+ 3 %
Produits services domaines	352 K€	366 K€	+ 4 %
Impôts et taxes	3 721 K€	3 729 K€	+ 0,2 %
Contributions directes	2 082	2 090	+ 0,4 %
Attribution Compensation	1 463	1 463	
Autres taxes	176	176	
Dotations et subventions	470 K€	419 K€	- 11 %
DGF (dotation forfaitaire + DSR)	284	233	- 18 %
Subvention CAF	137	141	+ 2,9 %
Divers (TAP, la Poste...)	21	20	- 4,8 %
Compensation Etat	28	25	- 10,7%
Produits gestion courante	114 K€	155 K€	+ 36 %
Produits exceptionnels	147 K€	234 K€	59 %
Total avant excédent	4 894 K€	4 996 K€	
Excédent fonctionnement reporté 2016	604 K€		
Total	5 498 K€	4 996 K€	- 9 %



Structure attendue des Dépenses de Fonctionnement

	Pour mémoire (BP+BS 2017)	Budget 2018	Variation
Charges à caractères générales	1 378 K€	1 258 K€	- 9 %
Charges de personnel (50 agents au 30/11/2016)	2 090 K€	2 000 K€	- 4 %
Atténuation de produits (FPIC,FSRIF, SRU)	214 K€	291K€	+ 36 %
Autres Charges de gestion courante	1 091 K€	1 025 K€	- 6 %
Charges financières	13 K€	30 K€	130 %
Charges exceptionnelles et provision	15 K€	7 K€	- 53 %
<i>Dépenses imprévues</i>	157 K€		- 100 %
S/Total dépenses réelles fonctionnement	4 958 K €	4 611 K €	- 7%
<i>Amortissement</i>	350 K€	300 K€	- 14 %
S/Total avant virement	5 308 K€	4 911 K€	- 7,5 %
Virement à la section d'investissement	190 K€	85 K€	- 5 %
Total	5 498 K€	4 996 K€	- 9 %



Epargne brute – Epargne nette

	Budget 2018	Données/hab
Recettes réelles de fonctionnement	4 996 K€	1 235 €
Dépenses réelles de fonctionnement	4 611 K€	1 140 €
Epargne brute	385 K€	
Remboursement du capital de la dette	85 K€	
Epargne nette	300 K€	

Débat d'Orientations Budgétaires

Financement des Investissements

- F.C.T.V.A (Fond de Compensation pour la Taxe à la Valeur Ajoutée) : 80 000 € (sur exercice 2016)
- Virement section fonctionnement de l'ordre de 85 000 €
- Subventions (hors celles qui apparaîtront en RAR) :
 - contrat départemental – maison des familles : 79 202 €
 - programme triennal de voirie 2016-2019 : 58 994 €
 - PUP (2^{ème} versement) : 220 000 €
- Emprunt d'équilibre de l'ordre de 127 000 € qui sera retiré au BS grâce à l'imputation des excédents anticipés

Synthèse des projets de dépenses d'investissement

	RAR 2017 au 14/11	Budget 2018	Total estimé
Cabinets médicaux	165 136		165 136
Mairie	27 437	79 200	106 637
Ateliers municipaux	109 869		109 869
Eglise	212 605		212 605
Maison des familles/grange	185 000	163 000	348 000
Pôle culturel		70 800	70 800
Voirie (dont schéma directeur)	130 484	150 000	280 484
Logements	56 455	100 000	156 455
Ecoles / ALSH / TAP	137 554	55 144	192 698
Autres bâtiments (dont travaux ADAP)	56 537	70 000	126 537
Terrain bande cyclable	40 000		40 000
Service technique/espaces verts	62 633	65 526	128 159
Cimetière	9 000		9 000
Video protection	20 000		20 000
Divers (informatique, tableaux...)	69 342	40 420	109 762
S/Total	1 282 052	794 090	2 076 142
Cœur de ville – abords des sentes	1 282 117	102 000	1 384 117
Total	2 564 169	896 090	3 460 259
	<i>Dépenses d'équipement/population</i>	<i>221 €/hab</i>	



ETAT de la DETTE

DATE	DETTE au 01/01/18	CAPITAL	INTERETS	ANNUITES
2018	918 214 €	84 939 €	13 884 €	98 823 €
2019	833 275 €	85 778 €	12 297 €	98 075 €
2020	747 497 €	86 639 €	10 689 €	97 328 €
2021	660 858 €	87 524 €	9 058 €	96 582 €
2022	573 334 €	53 333 €	7 747 €	61 080 €

Dette/hab (au
01/012018)

227 €

**Capacité de
désendettement**

2,4 ans

**Moyenne de la
strate**

889 €

**Communes
- 10 000 hab.**

4,3 ans

Bailly

CONSEIL MUNICIPAL DU 23 novembre 2017

Merci de votre attention

Baillly