CONSEIL MUNICIPAL Du 7 février 2019

DEBAT D'ORIENTATION

BUDGETAIRE 2019

BUDGET COMMUNE



RAPPEL DES ETAPES BUDGETAIRES 2019 prévisionnel

- 7 février 2019 :
 Débat d'Orientation
 Budgétaire pour 2019,
 présentation du patrimoine
 communal
- 14 mars 2019 : Comité Finances présentation du BP 2019

- 26 mars 2019 : Approbation du Compte Administratif, du Compte de Gestion 2018
- •26 mars 2019 : vote du Budget Primitif 2019
- •26 mars 2019 : Vote du taux des 3 taxes locales directes



CONTEXTE NATIONAL 2019

Contexte économique :

- Prévision d'inflation : + 1,3 %
- Prévision de croissance : + 1,7 %

Finances publiques :

- Réduction du déficit public à 1,9 % du PIB

Projet de loi de finances :

- DGF : stabilité globale mais renforcement de la péréquation du bloc communal
- Taxe d'habitation : abattement de 60 % en 2019 pour environ 80% des ménages
- FPIC : maintien de l'enveloppe 2018 (1 milliard €)
- FSRIF: maintien de l'enveloppe 2018 (330 millions €)





1- Prospective fonctionnement 2019-2021



Prospective : évolution prévisionnelle des recettes et dépenses de fonctionnement

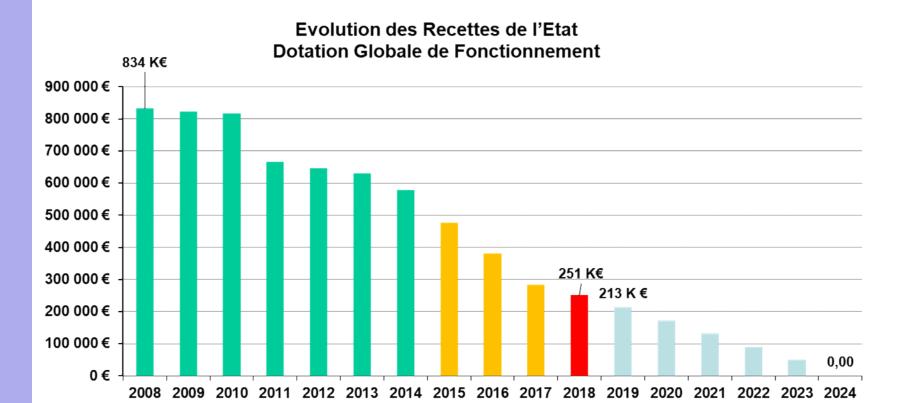
	2018 (CA prévisionnel)	2019	2020	2021
RECETTES	4 952 K€	4 841 K€	4 817 K€	4 787 K€
73 - Ressources fiscales	3 817 K€	3 782 K€	3 798 K€	3 809 K€
74 – Dotations/ participations	462 K€	417 K€	361 K€	312 K€
70 – Vente biens et services	386 K€	389 K€	389 K€	389 K€
75 – Produits gestion courante	163 K€	147 K€	174 K€	174 K€
013 – Atténuation de charges	114 K€	102 K€	92 K€	92 K€
Autres (76+77 except.)	10 K€	4 K€	3 K€	11 K€
DEPENSES	4 437 K€	4 726 K€	4 785 K€	4 865 K€
011 – Charges à caract. gén.	1 134 K€	1 262 K€	1 280 K€	1 303 K€
012 – Charges personnel	2 058 K€	2 120 K€	2 162 K€	2 206 K€
014 - Prélèvements Etat	266 K€	344 K€	364 K€	377 K€
65 - Charges gestion courante	973 K€	951 K€	968 K€	969 K€
Autres (66 intérêts+ 67 except.)	6 K€	49 K€	11 K€	10 K€
EPARGNE BRUTE	515 K€	115 K€	32 K€	-78 K€

Ces hypothèses reposent sur :

- En recettes : une légère croissance démographique, l'absence d'augmentation des taux communaux, un maintien des financements CAF et une baisse de la DGF sous l'effet des mécanismes de péréquation.
- En dépenses : une maîtrise constante des charges à caractère général, une évolution de la masse salariale réduite à 2%, une absence de majoration du prélèvement SRU et l'absence de souscription d'un nouvel emprunt d'ici à 2021.



DOTATIONS DE L'ETAT



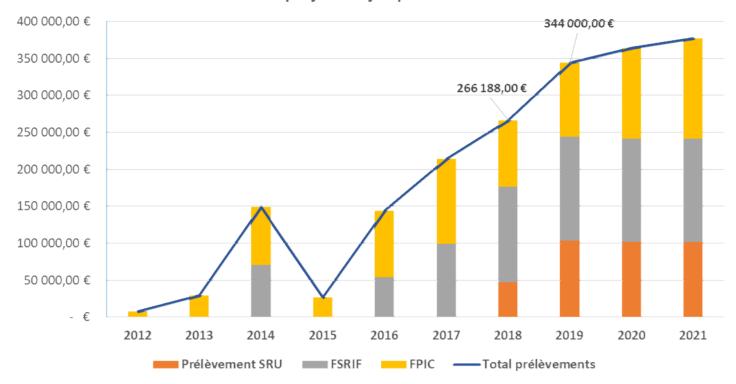
Perte subie par Bailly entre 2008 et 2018 de 583 000 € → - 70 % en 10 ans.

Poursuite de l'extinction pour les prochaines années (0 € en 2024)



PRELEVEMENTS DE L'ETAT

Evolution des prélèvements sur recettes depuis 2014 et projection jusqu'en 2021



Hypothèses de travail :

- absence de majoration du Prélèvement SRU
- FPIC constant
- FSRIF : évolution habituelle



Epargne brute – Epargne nette

	2018 (CA prévisionnel)	2019	2020	2021
1- EPARGNE BRUTE (hors dépenses imprévues et reprise d'excédent)	515 K €	115 K €	32 K€	- 78 K€
2- Remboursement du capital de la dette	85 K€	86 K€	87 K€	88 K€
3- EPARGNE NETTE (solde disponible pour la section d'investissement)	430 K€	29 K€ (1)	-55 K€	-166 K €
A noter : 4- dotations aux amortissements à prévoir au budget (obligation)	261 K€	350 K€	300 K€	300 K€
Soit solde de la section de fonctionnement avant reprise des résultats (1-4) (2)	254 K€	- 235 K€	- 268 K€	- 378 K€

- (1) Tient compte d'une hausse du produit de la fiscalité liée aux nouveaux logements
- (2) L'autofinancement (dont la dotation aux amortissements est une composante) doit couvrir à minima le remboursement du capital de la dette. Données hors dépenses imprévues



2- Contexte du budget 2019



1- Diminution des recettes :

- ⇒ Des pertes de recettes...
- Dotation globale de fonctionnement : 41 K€
- Suppression ou incertitude sur des financements nationaux (suppression du fonds d'amorçage, incertitude sur les CUI-CAE…) : 14 k€
- Pas de recettes exceptionnelles en 2019 (2018 : droits de stationnement Bouygues): 30 K€
- ⇒ ... non compensées par d'autres hausses de recettes
- Intensification des inscriptions aux activités péri et extrascolaires, suite à l'application de la semaine de 4 jours en année pleine : +22 K€
- Hausse des recettes fiscales attendues avec les sentes de Bailly : +39 K€
- Nouvelles recettes de la CAF suite à la déclaration de la pause méridienne (maternelle et élémentaire) : 20 K€ mais recrutements nécessaires (+6 k€ sur dépenses de personnel) ; impact net +14 k€



2- Croissance des dépenses obligatoires :

- Fonds de solidarité de la région île de France : + 10 k€
- Prélèvement « SRU » : + 56 k€
- FPIC : hausse prévisionnelle de 10 K€
- Impact de l'inflation : +1,3%

ORIENTATIONS BUDGETAIRES

1- Dépenses de fonctionnement :

- Efforts supplémentaires de limitation des frais généraux de fonctionnement (suppression d'éléments de communication, des suspensions florales, installation de lampes LED...)
- Recours intensifié aux marchés du groupement de commandes VGP (produits d'entretien, fournitures administratives, matériel serv. techniques, cartouches d'encre, petit matériel informatique,...)
- Réflexion menée sur des dépenses d'investissement permettant de diminuer nos frais de fonctionnement (chaudières écoles, mairie)
- Révision de différents contrats pour revoir à la baisse le montant des prestations (téléphonie, dépenses scolaires....)
- 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 (halte-garderie, Association du Site du Trou d'Enfer...)

2- Recettes de fonctionnement :

- Fiscalité : reconduction des taux votés en 2018
- Nouvelles recettes CAF (déclaration de la pause méridienne)



Structure attendue des Dépenses de Fonctionnement

	Pour mémoire (BP+BS 2018)	CA 2018	Budget 2019	Variation BP19/ budget 18
Charges à caractères générales	1 359 K€	1 134 K€	1 262 K€	- 7%
Charges de personnel (50 agents au 30/11/2018)	2 106 K€	2 058 K€	2 120 K€	+ 0,7%
Atténuation de produits (FPIC,FSRIF, SRU)	275 K€	266 K€	344 K€	+ 25 %
Autres Charges de gestion courante	991 K€	973 K€	951 K€	- 4%
Charges financières	20 K€	6 K€	17 K€	
Charges exceptionnelles et provision	12 K€	0 K €	32 K€	
S/Total dépenses réelles de fonctionnement avant dépenses imprévues	4 763 K€	4 437 K €	4 726 K€	
Dépenses imprévues	300 K€	0 K€	330 K€	
S/Total dépenses réelles fonctionnement	5 063 K€	4 437 K €	5 056 K€	- 0,1 %
Amortissements	350 K€	261 K€	350 K€	
S/Total avant virement	5 413 K €	4698 K €	5 406 K€	
Virement à la section d'investissement	155 K€	0 K€	246 K€	
Total	5 568 K€	4 698 K €	5 651 K€	1 ,49 %



Structure attendue de nos Recettes de Fonctionnement

	Pour mémoire (BP+BS 2018)	CA 2018	BP 2019 (prévision)	Variation BP19/ budget 18
Atténuation de charges	108 K€	114 K€	102 K€	- 5,6 %
Produits services domaines	368 K€	386 K€	389 K€	+ 5,7 %
Impôts et taxes	3 710 K€	3 817 K€	3 782 K€	+ 1,9 %
Contributions directes	2 073	2 101	2 150	
Attribution Compensation	1 467	1 467	1 463	
Autres taxes	170	249	169	
Dotations et subventions	443 K€	462 K€	417 K€	- 5,9 %
DGF (dotation forfaitaire + DSR)	251	251	210	
Subvention CAF	129	133	156	
Divers (TAP, la Poste, compens. Etat)	63	78	54	
Produits gestion courante	151 K€	163 K€	147 K€	- 2,6 %
Produits exceptionnels	3 K€	10 K€	4 K€	-33 %
Total avant excédent	4 783 K€	4 952 K€	4 841 K€	+1 ,21 %
Excédent N-1 (après déduction affectation au déficit d'invest.)	685 K€		556 K€	
Excédent fonct reporté N (2018)	101 K€		254 K€	
Total	5 569 K€	4 952 K€	5 651 K€	+ 1, 5 %

Sailly

Focus sur : la fiscalité

Les contributions directes devraient représenter 38 % de nos recettes sur la base d'une population (DGF) de 4 118 habitants en 2018 (contre 4 046 hab. en 2017)

Hypothèse: prévision de hausse des bases de l'ordre de 0,5 %.

TAXES	BASES réelles 2018 (état 1288M)	TAUX	PRODUIT 2018	Bases 2019 prévues hausse +0,5%	Produits 2019
Taxe d'Habitation	11 472 083	9,42 %	1 080 670	11 529 443	1 086 074 €
Taxe Foncier Bâti	7 677 355	13,16 %	1 010 340	7 715 742	1 015 392 €
Taxe Foncier Non Bâti	21 374	46,39 %	9 915	21 481	9 965 €
Rôles supplémentaires			4 010		
TOTAL			2 104 935 €		2 111 431 €
Montant retenu au budget afin de tenir compte de l'impact des nouveaux logements des Sentes de Bailly :					

Produit des impositions directes/hab	

522€

	Réforme de la Taxe d'habitation – données des services fiscaux					
Nombre total de foyers TH	Nombre de nouveaux exonérés	Ratio foyers TH ne payant pas cet impôt actuellement	Ratio Nb total d'exonérés et TH nulle / Nb total de foyers TH dans la commune (%)	Gain contribuable en 2020 (€)		
1517	429	4,22%	32,50%	309 241		



TAUX COMMUNES VOISINES EN 2018

INFOS	BAILLY 4 101 h	NOISY 7 813 h	ROCQUENCOURT 3 249 h	L'ETANG LA VILLE 4 831 h	LE CHESNAY 29 085 h
TH	9,42%	14,16 %	6,95 %	14,56 %	12,47 %
FB	13,16 %	13,95%	8,25 %	16,91 %	9,06 %
FNB	46,39%	63,64%	71,78%	78,93 %	12,47 %

(1) Taux TH Noisy le Roi : 12,39% + 1,77% pour la fiscalisation de la contribution SIBANO



Epargne brute – Epargne nette

	Budget 2019	Données/hab
Recettes réelles de fonctionnement	5 651 K€	1 372 €
Dépenses réelles de fonctionnement	5 056 K€	1 313 €
Epargne brute (1)	595 K€	
Remboursement du capital de la dette	87 K€	
Epargne nette	508 K€	

(1) Avec reprise de l'excédent et dépenses imprévues



Débat d'Orientations Budgétaires Financement des Investissements

- F.C.T.V.A (Fond de Compensation pour la Taxe à la Valeur Ajoutée) : 110 K€ (sur exercice 2017)
- Virement section fonctionnement de l'ordre de 245 K€
- Subventions (hors celles qui apparaîtront en RAR) :
 - VGP projet théâtre : 80 K€
 - Contrat départemental projet théâtre : 71,5 K€
- Contrat départemental projet grange/micro crèche complément : 23 K€
- Produits de cession : vente de la maison au 46 impasse de la Halte principalement : 301 K€
- Solde de l'emprunt souscrit en 2017 de 560 000 €



FINANCES

Synthèse des dépenses d'investissements 2019

	Objet	RAR 2018 SUR 2019	2019	2019 TOTAL Avec RAR	2020
Investissement courant annuel	Voirie, gros entretien bâtiments, renouvellements de matériels	95 891,01€	616 593,42 €	712 484,43 €	300 000 €
	Cœur de Ville abords -sentes	160 969,89 €	- €	160 969,89 €	
	Cabinet médical + parking	4 292,63 €		4 292,63 €	
	Ateliers	73 801,13 €		73 801,13 €	
	Sécurisation écoles	26 704,87 €		26 704,87 €	
	Hôtel de Ville	3 649,88 €		3 649,88 €	
	Eglise	33 770,48 €		33 770,48 €	
	Restauration des tableaux de l'église	- €	- €	- €	
Grands projets	Travaux ADAP	- €	108 000,00 €	108 000,00 €	
mi Pê mi int Tra mi Sc	Maison des familles / grange / micro crèche	345 857,99 €	89 967,43 €	435 825,42 €	
	Pôle culturel : théâtre, école de musique (hors aménagements intérieurs) et place	7 836,55 €	278 451,45 €	286 288,00 €	
	Travaux intérieurs école de musique	2 498,29 €		2 498,55€	
	Schéma directeur de voirie	43 720,00 €	265 000,00 €	308 720,00 €	
	Plan de renouvellement chaudières		158 000,00 €	158 000,00 €	
	Voirie chemin des moulineaux	141 000,00 €	- €	141 000,00 €	
Acquisitions	Acquisition bande cyclable		40 000,00 €	40 000,00 €	
TOTAL DI	ES DEPENSES D'EQUIPEMENT	939 992,72 €	1 556 012,30 €	2 496 005,02 €	300 000,00 €

Dépenses d'équipement/population 378 €/hab 616 €/hab



Détail des investissements courants

	RAR 2018	Budget 2019	Budget total 2019
Voirie (hors Moulineaux et schéma directeur) –		53 500,00 €	53 500,00 €
Travaux logements	1 690,26 €	53 000,00 €	54 690,26 €
Ecoles / ALSH / TAP	12 019,21 €	95 083,00 €	107 102,21 €
Travaux divers bâtiments		200 500,00 €	200 500,00 € €
Divers équipements et travaux techniques (mobilier urbain, outillage, extincteurs, rayonnages ateliers), installations fixées au sol (toboggans,), réseau d'électrification	10 977,90 €	73 840,00 €	84 817,90 €
Cimetière	9 000,00 €		9 000,00 €
Video protection	20 000,00 €		20 000,00 €
Logiciels (Millésime, dématérialisation,)	11 270,60 €	33 729,40 €	45 000,00 €
Modification du plan local d'urbanisme	0	7 000,00 €	7 000,00 €
Intranet	8 658,98 €	6 341,02 €	15 000,00 €
Espaces verts (bacs à fleurs, plantations,)	13 096,20 €	25 000,00 €	38 096,20 €
Véhicules (tracteur et provision véhicule vidage corbeilles)		49 000,00 €	49 000,00 €
Divers (équipements services administratifs, subvention habitat)	9 177,86 €	19 600,00 €	28 777,86 €
Total	95 891,01 €	616 593,42 €	712 484,43 €



ETAT de la DETTE

DATE	DETTE au 01/01/2019	CAPITAL	INTERETS	ANNUITES
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)	202 €	Capacité de désendettement	0,71 ans
Moyenne de la strate	842 €	Communes - 10 000 hab.	4,3 ans



CONSEIL MUNICIPAL DU 7 FEVRIER 2019

Merci de votre attention

