

CONSEIL MUNICIPAL
15 FEVRIER 2016

Budget primitif 2016 de la
Ville
&
Budget primitif 2016
assainissement



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Impôts et taxes	2,1%	275 438,08 €	13 163 468,27 €	13 438 906,35 €	13 385 100,00 €	-0,4%	- 53 806,35 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				100%			
2/ Dotations et participations	-13,1%	- 663 630,65 €	5 057 416,65 €	4 393 786,00 €	3 298 170,00 €	-24,9%	- 1 095 616,00 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				109%			
3/ Produits des services et du domaine	-12,2%	- 359 409,30 €	2 954 723,36 €	2 595 314,06 €	2 881 000,00 €	11,0%	285 685,94 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				102%			
4/ Atténuations de charges	-44,9%	- 84 584,43 €	188 477,52 €	103 893,09 €	90 000,00 €	-13,4%	- 13 893,09 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				59%			
5/ Autres produits de gestion courante	-8,1%	- 13 592,45 €	167 725,39 €	154 132,94 €	110 325,00 €	-28,4%	- 43 807,94 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				118%			
6/ Recettes exceptionnelles	-2,7%	- 3 025,11 €	111 820,22 €	108 795,11 €	30 000,00 €	-72,4%	- 78 795,11 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				473%			
7/ Opé d'ordre de transfert entre sections	119,9%	5 230,12 €	4 361,04 €	9 591,16 €	20 000,00 €	108,5%	10 408,84 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				-			
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	-3,9%	- 843 573,74 €	21 647 992,45 €	20 804 418,71 €	19 814 595,00 €	-4,8%	- 989 823,71 €
Budget prévisionnel 2015				20 343 421,00 €			
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				102%			

Recettes de fonctionnement tendanciuellement en baisse depuis 2013, conséquence du plan de redressement des finances publiques. En 2016, poursuite de la baisse sous l'effet de l'évolution négative de la DGF et du désengagement des financeurs de certaines activités communales, notamment petite enfance, sport, musique

RECETTES DE FONCTIONNEMENT - FOCUS IMPOTS ET TAXES

IMPOTS ET TAXES	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Taxe foncière	1,1%	52 530,60 €	4 590 383,40 €	4 642 914,00 €	4 700 000,00 €	1,2%	57 086,00 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				101%			
2/ Taxe d'habitation	0,3%	12 270,40 €	3 701 367,60 €	3 713 638,00 €	3 705 000,00 €	-0,2%	- 8 638,00 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				99%			
3/ CABS en 2015 - CASGBS en 2016	5,6%	219 688,35 €	3 903 803,82 €	4 123 492,17 €	4 123 400,00 €	0,0%	- 92,17 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				100%			
4/ Droits de mutations	-8,9%	- 80 329,56 €	899 832,19 €	819 502,63 €	780 000,00 €	-4,8%	- 39 502,63 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				92%			
5/ Autres impôts et taxes	104,7%	71 278,29 €	68 081,26 €	139 359,55 €	76 700,00 €	-45,0%	- 62 659,55 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				179%			
TOTAL IMPOTS ET TAXES	2,1%	275 438,08 €	13 163 468,27 €	13 438 906,35 €	13 385 100,00 €	-0,4%	- 53 806,35 €
Budget prévisionnel 2015				13 452 895,00 €			
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				100%			

Recettes de fiscalité directe « ménages » 2016 stables sous l'effet de revalorisation des bases physiques selon LFI + 1%

Passage de CABS / CASGBS qui se fait à isopérimètre

Fiscalité « immobilière » DMTO en forte baisse de -10% en 2015, encore impactée par prévisions défavorables dans un contexte de crise économique

RECETTES DE FONCTIONNEMENT - FOCUS DOTATIONS

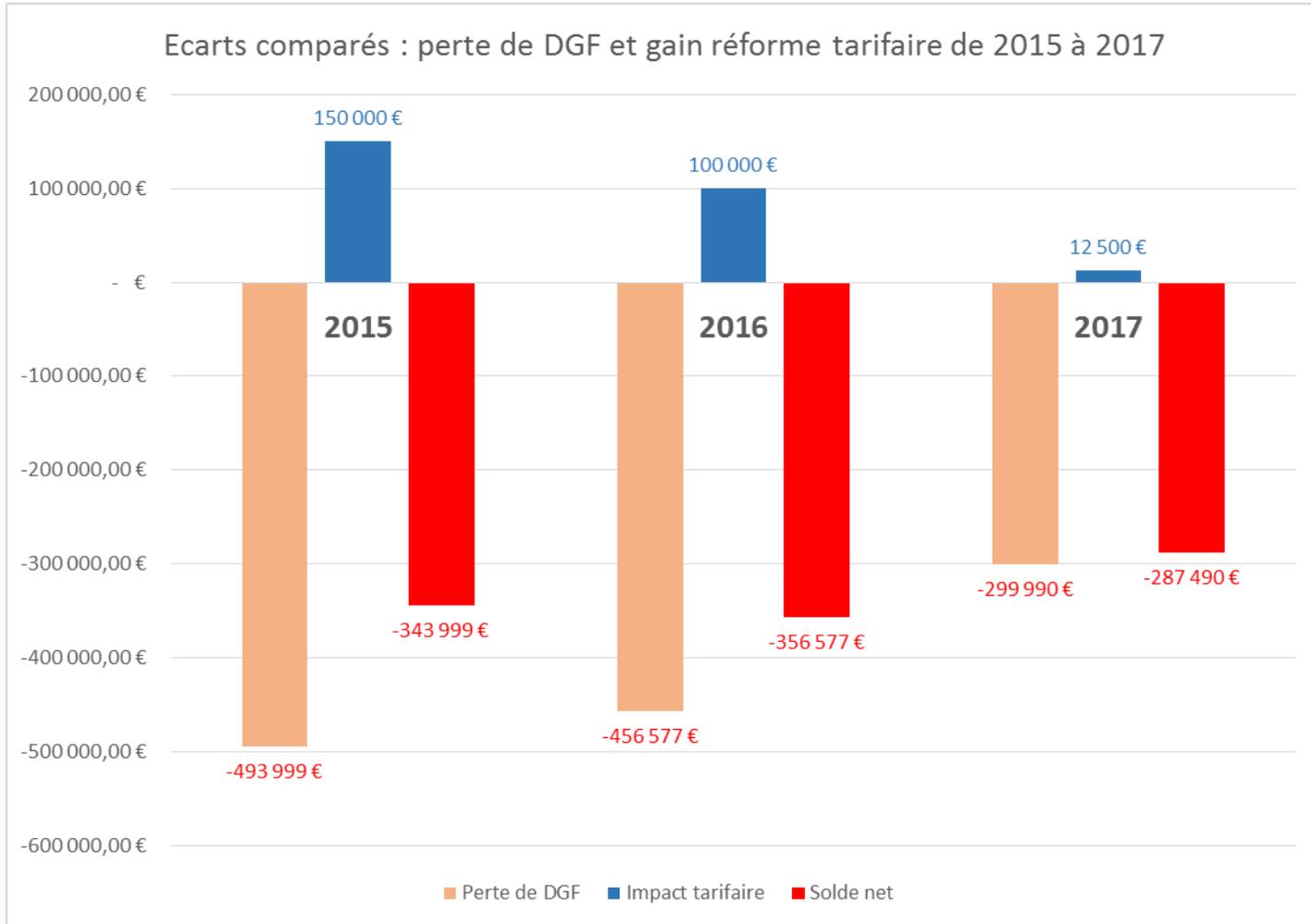
DOTATIONS	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Dotations globale de fonctionnement DGF <i>taux de réalisation / BP2015</i>	-19,1%	- 493 999,00 €	2 587 216,00 €	2 093 217,00 € 99%	1 636 640,00 €	-21,8%	- 456 577,00 €
2/ Crèches <i>taux de réalisation / BP2015</i>	-1,9%	- 27 134,44 €	1 426 902,65 €	1 399 768,21 € 141%	931 000,00 €	-33,5%	- 468 768,21 €
3/ Autres organismes <i>taux de réalisation / BP2015</i>	-18,2%	- 61 194,33 €	335 665,11 €	274 470,78 € 76%	185 530,00 €	-32,4%	- 88 940,78 €
4/ FDPTP <i>taux de réalisation / BP2015</i>	-0,9%	- 4 699,88 €	528 636,89 €	523 937,01 € 116%	450 000,00 €	-14,1%	- 73 937,01 €
5/ Autres dotations <i>taux de réalisation / BP2015</i>	-42,8%	- 76 603,00 €	178 996,00 €	102 393,00 € 99%	95 000,00 €	-7,2%	- 7 393,00 €
TOTAL DOTATIONS	-13,1%	- 663 630,65 €	5 057 416,65 €	4 393 786,00 €	3 298 170,00 €	-24,9%	- 1 095 616,00 €
Budget prévisionnel 2015 <i>taux de réalisation / BP2015</i>				4 024 469,00 € 109%			

DGF en évolution négative dans le cadre du plan de redressement des finances publiques : -1,2M€ par rapport à DGF de 2013 et -456k€ par rapport à DGF de 2015

Participation Caf78 et Département des Yvelines pour les crèches en baisse sensible du fait du passage en DSP de structures (Diablotins et Petit Prince), de la fermeture de la crèche familiale et du désengagement du Département de son mécanisme de participation à l'accueil du jeune enfant (5,5€/jour/enfant présent soit une perte nette de 180k€ pour la Ville)

Risque toujours avéré sur une réforme du FDPTP et / ou de ses modalités de répartition au niveau départemental

RECETTES DE FONCTIONNEMENT - LA REFORME TARIFAIRE



La réforme de la politique tarifaire initiée en 2015 est impactante pour les familles Carrillones

Elle a pour but de résorber le déficit d'activités jusqu'à présent trop déficitaires

Toutefois les pertes de DGF sont autrement plus lourdes pour la Ville

La restauration d'équilibres financiers soutenables pour la Ville passe aussi et surtout par un travail sur ses dépenses de fonctionnement afin de maintenir sa capacité d'autofinancement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Charges de personnel	-0,8%	- 93 648,18 €	11 835 504,82 €	11 741 856,64 €	11 850 000,00 €	0,9%	108 143,36 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				97%			
2/ Charges à caractère général	-15,1%	- 845 237,45 €	5 612 671,13 €	4 767 433,68 €	5 089 480,00 €	6,8%	322 046,32 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				86%			
3/ Autres charges de gestion courante	-1,2%	- 13 827,19 €	1 126 972,47 €	1 113 145,28 €	1 198 715,00 €	7,7%	85 569,72 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				97%			
4/ Charges financières	22,6%	90 511,34 €	401 142,79 €	491 654,13 €	537 500,00 €	9,3%	45 845,87 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				101%			
5/ Atténuations de produits	-27,7%	- 67 852,67 €	245 164,59 €	177 311,92 €	291 500,00 €	64,4%	114 188,08 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				74%			
6/ Charges exceptionnelles	88,7%	11 329,59 €	12 779,03 €	24 108,62 €	67 400,00 €	179,6%	43 291,38 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				71%			
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	-4,8%	- 918 724,56 €	19 234 234,83 €	18 315 510,27 €	19 034 595,00 €	3,9%	719 084,73 €
7/ Dotations aux amortissements	-9,2%	- 65 545,79 €	709 582,90 €	644 037,11 €	580 000,00 €	-9,9%	- 64 037,11 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				-			
8/ Virement à la section d'investissement					200 000,00 €	-	200 000,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	-4,9%	- 984 270,35 €	19 943 817,73 €	18 959 547,38 €	19 814 595,00 €	4,5%	855 047,62 €
Budget prévisionnel 2015				20 343 421,00 €			
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				93%			

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

En 2016, poursuite de la rationalisation de l'action en vue de faire correspondre en termes de **personnel communal**, le niveau de service public attendu avec le niveau de service public pouvant être proposé par les finances de la Ville au vu des contraintes qui sont les siennes

Cela passe par le développement d'une logique de métier en particulier pour les fonctions supports, le choix de modalités de gestion comme le recours à la DSP pour les accueils de la petite enfance ou encore de revoir le périmètre d'intervention de certains services offerts à la population

Au-delà des recherches d'économies et des optimisations réalisées, les **charges à caractère général** sont toutefois impactées à la hausse par le transfert de certaines activités sur un mode de gestion externalisée du type DSP sur le dernier trimestre de l'année 2016 et l'ouverture du nouvel accueil collectif du Chat Perché, rue Marceau pour 60 places

Malgré un emprunt de 2,5M€ souscrit à un taux fixe très bas, les **charges financières** s'apprécient mécaniquement, également orientées à la hausse par l'anticipation du risque de taux pesant en particulier sur l'emprunt toxique sur parité de change USD/CHF de Dexia qui en 2015 a encore représenté un surcoût de 70k€ pour la Ville

Les **atténuations de produits** (participation FPIC et pénalités SRU) sont en très forte augmentation en 2016 et atteignent leur « rythme de croisière »

RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 provisoire	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Subventions d'investissement	269,4%	234 476,28 €	87 029,26 €	321 505,54 €	1 061 334,00 €	230,1%	739 828,46 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				26%			
2/ Cession d'immobilisations	_	- €	- €	- €	730 000,00 €	_	730 000,00 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				-			
3/ FCTVA et TLE	32,0%	173 865,21 €	543 203,08 €	717 068,29 €	675 000,00 €	-5,9%	- 42 068,29 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				121%			
4/ Excédent de fonctionnement capitalisé	-22,5%	- 493 720,80 €	2 195 895,52 €	1 702 174,72 €	- €	-100,0%	- 1 702 174,72 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				100%			
5/ Divers	919,0%	523 927,80 €	57 013,27 €	580 941,07 €	12 000,00 €	-97,9%	- 568 941,07 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				5809%			
6/ Emprunt	_	2 500 000,00 €	- €	2 500 000,00 €	- €	-100,0%	- 2 500 000,00 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				123%			
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	101,9%	2 938 548,49 €	2 883 141,13 €	5 821 689,62 €	2 478 334,00 €	-57,4%	- 3 343 355,62 €
7/ Dotations aux amortissements	-9,2%	- 65 545,79 €	709 582,90 €	644 037,11 €	580 000,00 €	-9,9%	- 64 037,11 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				95%			
8/ Report solde d'investissement n-1	-98,9%	- 960 637,89 €	971 354,49 €	10 716,60 €	- €	-100,0%	- 10 716,60 €
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				-			
9/ Virement de la section de fonctionnement					200 000,00 €		
10/ Emprunt d'équilibre					3 006 556,00 €		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	80,0%	2 873 002,70 €	3 592 724,03 €	6 465 726,73 €	6 264 890,00 €	-3,1%	- 200 836,73 €
Budget prévisionnel 2015				6 610 646,13 €			
<i>taux de réalisation / BP2015</i>				98%			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Excédent de fonctionnement capitalisé ou autofinancement de fonctionnement en baisse de 495k€ en 2015, pour le budget 2016 pas d'inscription à ce jour mais prévision de clôture 2015 à 1,8M€ et inscription au budget supplémentaire suite au vote du compte administratif 2015

Inscription d'un emprunt d'équilibre à hauteur de 3M€ qui sera redimensionné lors du vote du budget supplémentaire, après intégration des résultats de fonctionnement et d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
1/ Remboursement du capital de la dette	12,5%	44 470,33 €	355 209,11 €	399 679,44 €	500 000,00 €	25,1%	100 320,56 €
2/ travaux crèche Chat perché	—	1 115 000,00 €	- €	1 115 000,00 €	2 195 000,00 €	96,9%	1 080 000,00 €
3/ travaux de voirie	-27,6%	- 659 000,00 €	2 387 000,00 €	1 728 000,00 €	1 400 000,00 €	-19,0%	- 328 000,00 €
4/ travaux d'entretien du patrimoine Ville	24,6%	98 857,21 €	401 142,79 €	500 000,00 €	870 000,00 €	74,0%	370 000,00 €
5/ travaux enfance scolaire	-47,3%	- 236 000,00 €	499 000,00 €	263 000,00 €	700 000,00 €	166,2%	437 000,00 €
6/ travaux pour la sécurité et éclairage public	—	- €	- €	- €	125 000,00 €	—	125 000,00 €
7/ Autres	-22,3%	- 203 435,39 €	911 010,02 €	707 574,63 €	474 890,00 €	-32,9%	- 232 684,63 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3,5%	159 892,15 €	4 553 361,92 €	4 713 254,07 €	6 264 890,00 €	32,9%	1 551 635,93 €

Fin des **travaux pour la crèche Chat perché**, rue Marceau pour ouverture en septembre 2016 et mise en gestion DSP avec celle du Petit Prince, inscription au budget du solde sur marché

Travaux de voirie dont l'essentiel pour travaux de requalification de la rue du Moulin – 275ml, avec enfouissement des réseaux

Travaux sur écoles dont travaux sur groupe scolaire Jacques Prévert et travaux d'étanchéité sur 2 toits terrasses

Poursuite du programme de remplacement l'éclairage public échelonné pour réalisation d'économies d'énergie et investissement dans dispositifs permettant des économies sur les fluides ; eau et électricité

Dépenses d'investissement courantes : travaux d'entretien du patrimoine Ville et remboursement du capital de la dette en hausse sous l'effet de la conclusion d'un nouvel emprunt en 2015

LES RESULTATS FINANCIERS DE LA VILLE

RESULTAT	Ecart CA à CA		CA2014	CA2015 <i>provisoire</i>	Budget 2016	Ecart BP à CA n-1	
	en %	en €				en %	en €
FONCTIONNEMENT							
Recettes	-3,9%	- 843 573,74 €	21 647 992,45 €	20 804 418,71 €	19 814 595,00 €	-4,8%	- 989 823,71 €
Dépenses	-4,9%	- 984 270,35 €	19 943 817,73 €	18 959 547,38 €	19 814 595,00 €	4,5%	855 047,62 €
Résultat de fonctionnement	8,3%	140 696,61 €	1 704 174,72 €	1 844 871,33 €	- €	-100,0%	- 1 844 871,33 €
INVESTISSEMENT							
Recettes	80,0%	2 873 002,70 €	3 592 724,03 €	6 465 726,73 €	4 418 156,00 €		
<i>hors RAR recettes</i>			1 215 508,00 €	1 061 334,00 €	1 061 334,00 €		
Dépenses	3,5%	159 892,15 €	4 553 361,92 €	4 713 254,07 €	3 947 052,33 €		
<i>hors RAR dépenses</i>			1 456 262,13 €	1 532 437,67 €	1 532 437,67 €		
Résultat d'investissement	-282,4%	2 713 110,55 €	- 960 637,89 €	1 752 472,66 €	- €		
<i>solde d'exécution reporté inv.</i>			971 354,49 €	10 716,60 €	1 763 189,26 €		
RESULTAT	110,4%	2 853 807,16 €	1 714 891,32 €	3 608 060,59 €	- €		

BUDGET D'ASSAINISSEMENT 2016

Ventes de produits fabriqués, prestations		150 000 €		Subventions d'investissement		5 000 €
Autres produits de gestion courante		5 000 €		Emprunt et dettes assimilées		202 700 €
Opé. de transfert entre sections		19 000 €		Dotations, fonds et réserves		5 000 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		174 000 €		Virement de la section de fonc.		50 000 €
Charges à caractère général		41 000 €		Opé. de transfert entre sections		83 000 €
Virement à la section d'investissement		50 000 €		RECETTES D'INVESTISSEMENT		345 700 €
Opé. de transfert entre sections		83 000 €		Immobilisations incorporelles		150 000,00 €
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		174 000 €		Immobilisations en cours		170 000,00 €
				Emprunt et dettes assimilées		6 700,00 €
				Opé. de transfert entre sections		19 000,00 €
				DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		345 700,00 €