

Rapport d'Orientation Budgétaire 2017



Sommaire

Introduction

Première partie

Prospective financière

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

1. *Recettes de fonctionnement*
2. *Dépenses de fonctionnement*
3. *La section d'investissement*

Troisième partie

Stratégie financière de la commune

1. *En fonctionnement*
2. *En investissement*
3. *Budget pour Orchies en 2017*

Introduction

Qu'est-ce que le Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB)

L'article 107 de la loi du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRe) a modifié les articles L2312-1, L3312-1, L5211-36 relatifs au Débat d'orientation budgétaire (DOB), instauré par la loi du février 1992, en complétant les dispositions relatives à la forme et au contenu du Débat.

Pour les communes de plus de 3.500 habitats et leurs établissements publics, les métropoles, les départements, les nouvelles dispositions imposent à l'exécutif local de présenter à son organe délibérant un rapport sur :

- ✓ les orientations budgétaires
- ✓ les engagements pluriannuels,
- ✓ la structure et la gestion de la dette.

Le ROB donne lieu à un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique, qui donne lieu à un vote. Le ROB et la délibération qui s'y rapporte sont transmis au préfet et au sous-préfet de l'arrondissement.

Première partie

- **Environnement économique et social difficile**
 - ✓ **Contexte fiscal tendu**
 - ✓ **Incertitudes sur le fonctionnement communautaire**
 - ✓ **Baisse des subventions département/région**

Premiers constats

Importance du bloc communal dans l'aménagement du territoire

De quelle capacité dispose le bloc communal pour maintenir un niveau de services publics et d'infrastructures de qualité sur notre territoire ?

Quelle construction de budget en tenant compte d'une baisse historique des dotations ?

Conséquence : arbitrages

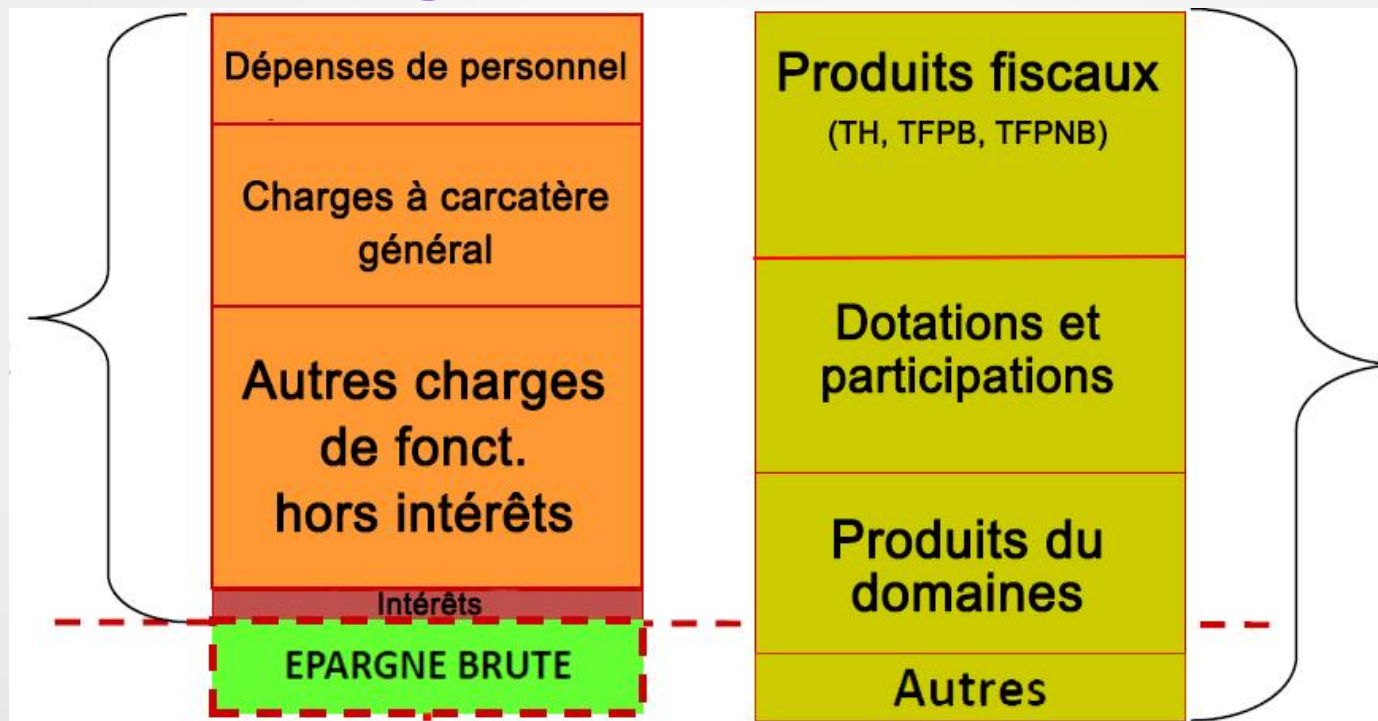
- Sur nature des ressources à mobiliser (tarifs, emprunts, taxes)
- Sur les dépenses à privilégier (investissements, subventions)

Les grandes masses financières

Charges

Produits

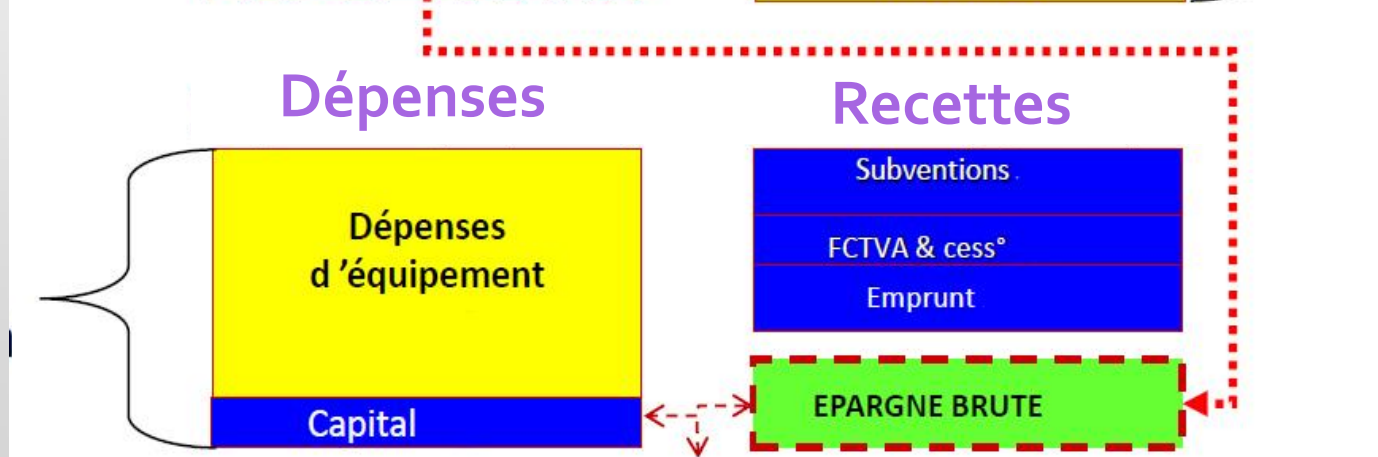
Section de fonctionnement



Dépenses

Recettes

Section d'investissement



Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

A partir de l'aperçu du compte administratif 2016

1. *Recettes de fonctionnement*

- **DGF**

 - 1 174 000 euros en 2013

 - 1 113 120 euros en 2014

 - 962 263 euros en 2015

 - 816 546 euros en 2016

- **Concours de l'Etat**

 - 2 096 771 euros en 2013

 - 2 090 784 euros en 2014

 - 2 252 733 euros en 2015

 - 2 169 187 euros en 2016

- **La fiscalité**

 - Pas d'augmentation des taux depuis 2011

 - Pas d'augmentation des taux pendant le mandat

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

	Depuis 2011	Montant prévu en 2016	Montant 2016 (1 %)	Montant prévisionnel rapporté 2017 (0,4%)
TH	23,86 %	1 443 931 €	1 418 877 €	1 424 552 €
TFPB	27 %	1 986 456 €	2 031 545 €	2 039 671 €
TFPNB	56,9 %	47 185 €	46 531 €	46 717 €

3 477 572 €

3 496 953 €

3 510 940 €

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

Légèrement compensée par

- Augmentation de la DSR ?
- Augmentation du FPIC ?
- Revalorisation des valeurs locatives (0,4%)

Chapitre 70 : produit des domaines : qui s'élèvent à 335 460 euros en 2015
367 190,99 euros en 2016

Tarifs votés en décembre 2016, **sans augmentation**

Chapitre 013 : atténuation de charges : remboursements (117 202 euros)

Droits de mutation immobilière :

2013	197 200 euros (-30 000 euros de recette)
2014	204 300 euros
2015	204 430 euros (stabilité)
2016	190 099 euros

➤ Les recettes de la ville devraient donc baisser. Nécessaire adaptation de notre budget

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

2. Dépenses de fonctionnement

- **Charges à caractère général**

 - 2 207 490 en 2014.

 - 2 068 772 en 2015 (-6,3%)

 - 2 175 122 en 2016
 - *Compétence Petite Enfance : 209 000 €*
 - *Compétence Classe Foot : 41 000 €*

- **Dépenses de personnel**

 - 4 241 636 euros en 2015 / 4 186 637 euros en 2016

Situation due à

 - Augmentation du point d'indice
 - Remplacement arrêt maladie

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

- **Les autres dépenses de fonctionnement**

1,11 million en 2013 pour les autres charges de gestion courante (participation à différents organismes et syndicats, subventions,...) – Stabilité

- 1,18 en 2014
- 1,05 en 2015 (- 166 000 de SIAN)
- 1,02 en 2016

- **Reste**

- Dépenses d'ordre : représentent la somme de 153 316 de dotations aux amortissements

Deuxième partie

Situation budgétaire de la commune

3. *La section d'investissement*

- **Dépenses d'investissement : 1 901 247,67 euros en 2014**
1 667 994 euros en 2015
1 257 158 euros en 2016

Restes à réaliser de l'exercice précédent

Remboursement du capital de la dette : 480 000 euros en 2013, 453 815 euros en 2014, 491 100 euros en 2015 et 505 066 en 2016

- **Recettes d'investissement :**
 - **1 393 357,56 euros en 2013**
 - **2 786 501 euros en 2014 (dont 1 095 393,23 de régularisation en dépenses et en recettes)**
 - **1 696 111 euros en 2015**
 - **595 207 euros en 2016**
 - ✓ FCTVA (environ 54 410 euros)
 - ✓ Emprunt à hauteur de 0 euros en 2016
 - ✓ Dotations aux amortissements : 153 316 euros
 - ✓ Taxe d'aménagement : 62 232 euros

Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

1. *En fonctionnement*

Dans un contexte marqué par une diminution des recettes (baisse liée à politique budgétaire nationale (baisse des dotations)), à un double volontarisme politique : une politique fiscale locale sans augmentation des taux et maintien des tarifs des services

- Rationalisation des dépenses de fonctionnement pour privilégier programme d'investissement (virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement)
- Meilleure gestion des dépenses de personnel

BILANS 2016 SERVICES SCOLAIRES ET PERISCOLAIRES

	DEPENSE EN FONCTIONNEMENT	POURCENTAGE EN CHARGES REELLES
ECOLE MATERNELLE	477 078,05 €	6,30 %
ECOLE JULES FERRY	166 338,86 €	2,33 %
ECOLE JOLIOT CURIE	109 600,10 €	1,44 %
ECOLE SAINT MICHEL	67 612,73 €	0,89 %

BILANS 2016 SERVICES SCOLAIRES ET PERISCOLAIRES

	DEPENSE EN FONCTIONNEMENT	POURCENTAGE EN CHARGES REELLES
ATELIERS DU MIDI ECOLE MATERNELLE	121,97 €	0,01 %
LIVRES DE PRIX ECOLES PRIMAIRES ET MATERNELLE	4 697,10 €	0,06 %
RASED	1380,77 €	0,02 %
SPORT ECOLE JULES FERRY	16 289,87€	0,21 %
SPORT ECOLE JOLIOT CURIE	15 135,92	0,20 %

BILANS 2016 SERVICES SCOLAIRES ET PERISCOLAIRES

	DEPENSE EN FONCTIONNEMENT	POURCENTAGE EN CHARGES REELLES
CLASSE DECOUVERTE	12 169,76 €	0,16 %
RESTAURANT SCOLAIRE	546 838,92 €	7,22 %
TAP PRIMAIRES	173 058,34 €	2,28 %
TAP MATERNELLES	36 571,77 €	0,48 %
ECOLE MUNICIPALE DES SPORTS	17 032,84 €	0,22 %
CENTRE DE LOISIRS	458 253,41 €	6,05 %
GARDERIE PERISCOLAIRE	167 702,63 €	2,21 %
Totaux	2 269 883,14 €	30

Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. En investissement

- **Recettes**

Accroissement des recherches de subventions

- **Dépenses**

Affectation de **679 378,85 euros** de l'excédent de fonctionnement (**1 251 328,05 euros**) à la section d'investissement, ce qui permettra de financer les crédits reportés sur l'exercice 2017

Reporter à la section de fonctionnement BP2017 le solde de l'excédent de fonctionnement 2016 soit **571 949,2 euros**.

Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Crèche



Festivités 2017 : Paris-Roubaix : 9 avril 2017



Festivités 2017 : Ferme en ville : 2, 3 et 4 Juin 2017



Festivités 2017 : Terre en folie : 27 Août 2017



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Poursuite travaux restaurant scolaire



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Salle Robert Leroux et Léo Lagrange



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Salle polyvalente
 - ✓ TAP
 - ✓ Garderie
 - ✓ Piste de danse
 - ✓ Ecole de musique



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Rue de Falemprise



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Maison de retraite Marguerite de Flandres



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Friche Carneau



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Cuisine centrale



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

2. *En investissement*

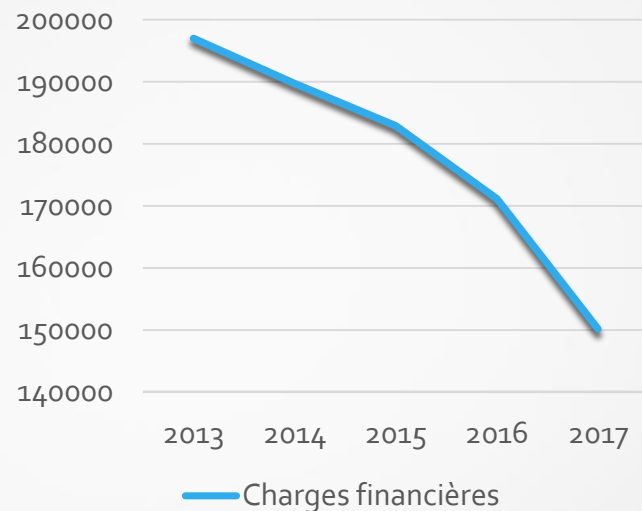
Quelques grands traits des investissements : principaux axes de développement

- Embellissement et urbanisme, cadre de vie, sécurité (vidéo protection)
- Travaux de voirie
- Amélioration éclairage public, embellissement espaces verts
- Culture, sport et jeunesse
- Patrimoine communal et informatique
- Investissements pour les écoles : poursuite programme changement de fenêtres

- **Charges financières**

- 197.000 euros en 2013
- 189.708 euros en 2014
- 182.903 euros en 2015
- 171 138 euros en 2016
- 150 158 euros en 2017

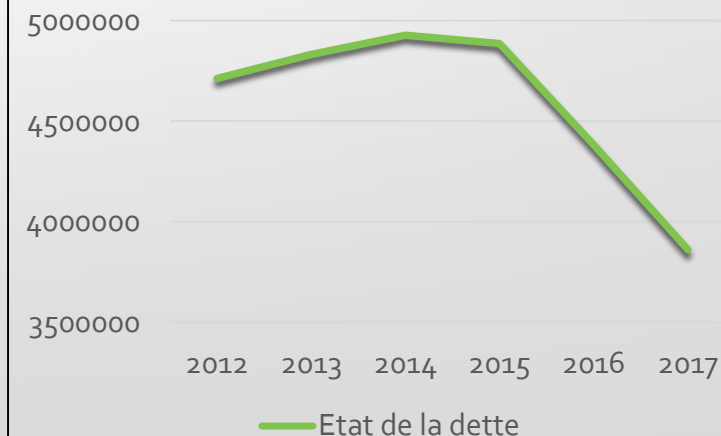
Charges financières



- **Etat de la dette**

31 décembre 2012 : 4.713.143 euros
31 décembre 2013 : 4.832.060 euros
31 décembre 2014 : 4.928.274 euros
31 décembre 2015 : 4.887.165 euros
31 décembre 2016 : 4.381.237 euros
31 décembre 2017 : 3 861 626 euros

Etat de la dette



Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

3. Budget pour Orchies en 2017

En fonctionnement, puisque les recettes vont baisser et puisque la majorité municipale ne veut pas augmenter les impôts

- La majorité propose d'assurer l'équilibre de la section de fonctionnement du BP 2017 par un effort significatif sur les dépenses de gestion et d'intervention (hors fluides et associations)

Pour l'investissement

- Des ambitions et des projets
- L'objectif : maintenir le niveau d'investissement

Troisième partie

Quelle stratégie financière pour Orchies en 2017 ?

En conclusion, si la préparation du Budget 2017 est un peu compliquée à cause de plusieurs contextes difficiles notre majorité municipale le construira avec une quadruple ambition

- **Le sérieux budgétaire**, qui se traduit par une maîtrise des dépenses de fonctionnement (des économies sur certaines dépenses compensent celles qui doivent augmenter), par une gestion au plus près, avec rigueur, pour être en mesure de continuer à proposer aux orchésiens les services, les équipements et un cadre de vie conformes à leurs besoins et à leurs attentes.
- **La stabilité fiscale** : pas d'augmentation des impôts en 2017, une fois de plus !
- **La volonté forte d'accompagner les associations** (subventions, appui matériel et humain, mise à disposition locaux, etc.) et de créer du lien social (événements sportifs et festifs)
- **La poursuite des investissements** (écoles, sauvegarde de notre patrimoine, embellissement de la ville, tout ce qui contribue à améliorer notre quotidien), pour continuer à améliorer l'équipement de la ville et la modernisation de nos services, en privilégiant la propreté, la proximité et la solidarité

Merci de votre attention !

