

DOB 2016

Conseil Municipal 01 02 2016

INCIDENCE DE LA LOI DE FINANCE 2016 SUR LES FINANCES LOCALES

- Réduction de la dotation globale de fonctionnement (DGF)

1,228 M€ en 2015

1,000 M€ en 2016

0, 790 M€ en 2017

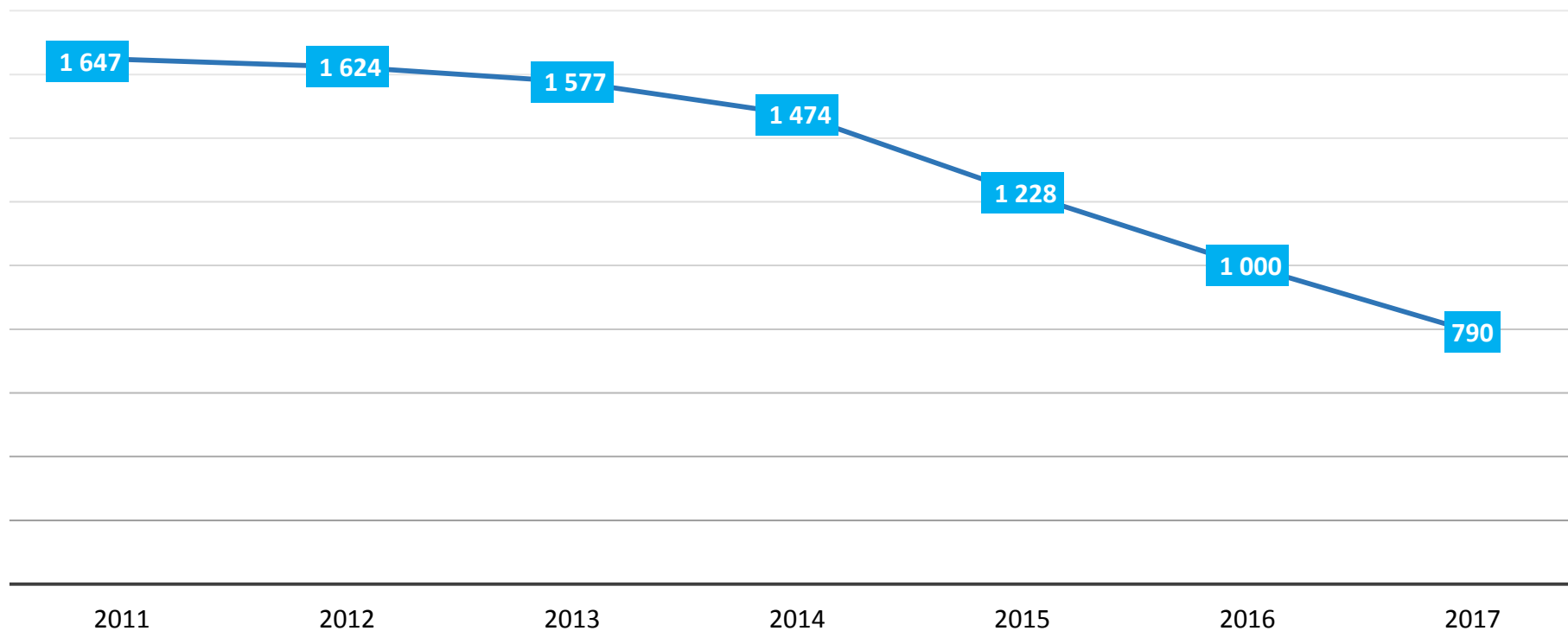
Deux facteurs expliquent cette baisse :

L'écrêtement

La contribution au redressement des finances publiques

EVOLUTION 2011 – 2017 DE LA DGF

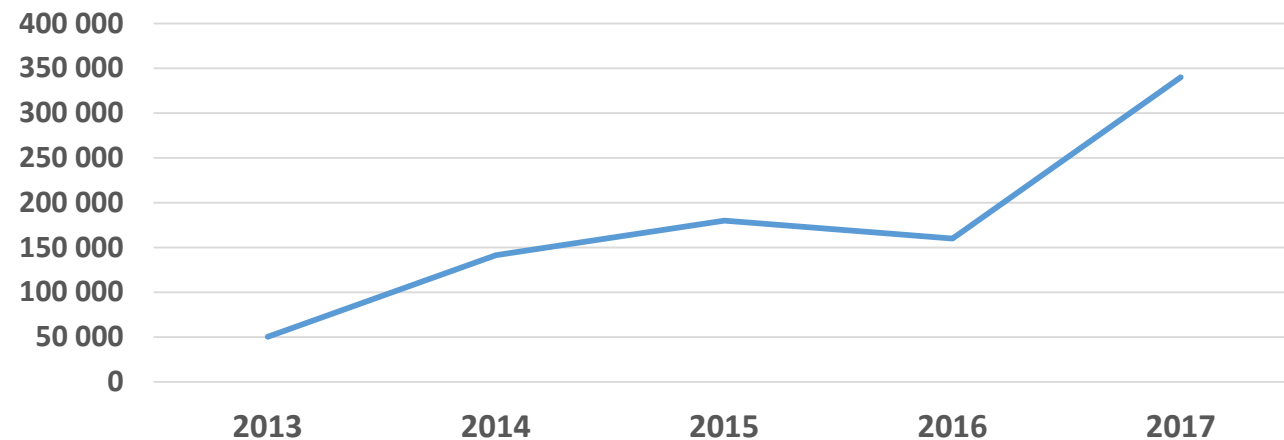
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT K€



INCIDENCE DE LA LOI DE FINANCE 2016 SUR LES FINANCES LOCALES

- Le Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC) (*simulation*)
 - Pour 2016 FPIC limité à 160 K€ (après prise en charge de 50% par VGP)
 - en 2017 320 k€

FPIC de Jouy en Josas



MODIFICATION DU BUDGET PRINCIPAL

activités du musée (conservation, entretien des locaux, activité de la boutique, ...) regroupées au sein d'un seul budget

Avantages :

- lisibilité financière
- Récupération de la TVA sur l'ensemble des charges d'entretien et non plus seulement sur les achats de marchandises.

Projet Budget TVA 2016 (HT)

Dépenses		recettes	
Achats boutique	120 000	boutique	190 000
		billetterie	50 000
Conservation et service des publics	48 000	Réservation de motifs et d'expositions	12 000
Entretien et maintenance des locaux	64 000	Royalties	10 000
Charges de personnel	267 000		
Amortissements	36 000		
		Budget ville / facturation interne	273 000
	535 000		535 000

évolution du fonctionnement

K€	BP 2015	CA 2015 (provisoire)	BP 2016 V1	BP 2016 V2	BP 2017 V1	BP 2017 V2
RECETTES	11 288	11 572	11220	11 220	10 570	10570
DEPENSES	10 954	10 652	11310	10 747	10 985	10835
	Virement 334	Résultat 920	- 90	Virement 357	- 413	- 265

- Fonctionnement prévisionnel 2016 :
 - V1 : léger déficit malgré 440 k€ de résultat 2015 reporté
 - V2 : virement dégagé grâce aux économies proposées
- Fonctionnement prévisionnel 2017 : en déficit en raison des pertes de ressources déjà connues :
 - (DGF – 220 ; CD78 -50 ; FPIC +160) = 430 k€
- Besoin 2017 = (déficit 415) + virement (500 ?) = de 900 à 1000 k€

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

K€	BP 2015	CA 2016 (provisoire)	BP 2016	BP 2017
EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	62	62	440	
REMBSMT de CHARGES	90	170	110	100
PRODUITS DES SERVICES	1300	1235	1230	1230
TAXES LOCALES	4181	4190	4241	4290
AUTRES IMPOTS ET TAXES	2834	2885	2773	2780
DGF	1266	1228	1000	790
DOTATIONS & SUBVENTIONS HORS DGF	1132	1325	1008	960
PRODUITS DE GESTION COURANTE	408	425	417	420
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15	52	2	0
	11288	11 572	11220	10570

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

K€	BP 2015	CA 2015 (provisoire)	BP 2016 V1	BP 2016 V2	BP 2017 V1	BP 2017 V2
CHARGES à CARACT. GENERAL	3 161	3 070	3250	2950	2850	8400
CHARGES DE PERSONNEL	5 796	5 710	5900	5560	5700	
FPIC	193	180	320	160	320	320
DEPENSES IMPREVUES	100	0	150	200	150	150
VIREMENT vers INVEST.	334	0		357	0	
AMORTISSEMENTS	590	662	620	620	600	600
CHARGES de GESTION COURANTES	966	940	947	1250	1240	1240
CHARGES FINANCIERES	51	50	46	46	45	45
CHARGES EXCEPTIONNELLES	97	40	77	77	80	80
<i>Total</i>	11288		11310	11220	10985	10835
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		920	-90		- 415	- 265
		11572				

Réduction des dépenses de V1 à V2:

- Réduction des dépenses d'entretien des bâtiments et de la voirie dès 2016
- Unification des budgets musée et récupération de la TVA sur une base élargie
- Baisse des consommations d'énergie en lien avec les dépenses d'isolation et de renouvellement des systèmes de chauffage
- Prise en compte de l'évolution des structures

FINANCEMENT DES EXERCICES 2016 & 2017

- Comment dégager du résultat fin 2016 , qui contribuerait au fonctionnement 2017 (en V2 déficit prévisionnel de 265 k€)
- Quelle ressource pour les investissements 2017 ?
- Champ des possibles :
 - réduction des dépenses de fonctionnement : achats, dépenses en énergie, contributions, personnel ...
 - hausse des recettes de fonctionnement : ressources nouvelles, tarif des services, loyers, subventions ...
 - hausse des impôts (1 % d'augmentation d'impôt = 42 000 €)

Impact d'une hausse des taux de 1%

	TAXE D'HABITATION	TAXE FONCIERE	2 TAXES
TAUX ACTUEL	13,23%	14,39%	
COLLECTE PREV. 2016	2 196 000	1 975 000	4 171 000
TAUX + 1%	13,36%	14,53%	
COLLECTE SUPPL.	21 960	19 750	42 000
Supplément d'impôt moyen par foyer fiscal (2738)	8 €	7 €	+ 15 €
Ex : Supplément d'impôt pour un appartement de 5 pièces au PdD	10 €	6 €	+16 €

Projets d'investissements 2016

compte tenu

- du résultat de fonctionnement 2015
 - du résultat d'investissement 2015
 - des reste à réaliser reportés de 2015 vers 2016, en dépenses comme en recettes
 - Des ressources propres d'investissement : FCTVA, Taxe d'aménagement, subventions notifiées, amortissements,
- il est possible d'envisager les opérations suivantes :

Investissements: projection 2016 - 2017

	2016	2017
Investissements courants	1 300 000	1 300 000
Nouveaux projets	2 580 000	1 500 000
INVESTISSEMENTS	3 880 000	2 800 000
Reports d'investissements	3 900 000	
Acquisitions	1 700 000	
Capital de la dette	140 000	200 000

BUDGET D'INVESTISSEMENT 2016 (1)

TRAVAUX ET EQUIPEMENTS	DEPENSES	RECETTES
<i>INVESTISSEMENTS COURANTS</i>	1 300	
<i>NOUVEAUX PROJETS</i>	2 580	
INVESTISSEMENTS 2016	3 880	
REPORTS 2015	3 900	650
CAPITAL DE LA DETTE	140	
FCTVA / TAXE D'AMENGMT/AMORT		1 000
SUBVENTIONS		850
VIREMENT		357
RESULTAT 2015		4 565
EMPRUNT D'EQUILIBRE		500
TOTAL	7 920	7 920

BUDGET D'INVESTISSEMENT 2016 (2)

ACQUISITIONS IMMOBILIERES OU FONCIERES	Dépenses	Recettes
Domaine de la Vallée / Immeuble boucherie Dumas / local commercial Vieux Moulin / maison du passage à niveau 63	1 800	
Cessions (Petit Robinson) ou Emprunt		1 800

Détail des nouveaux investissements 2016

Projets 2016 hors investissements courants	2 580 000
ADAP	175 000
MAISON BLUM (complément à hauteur des subventions réunies)	400 000
VOIRIE (Oberkampf/ Jaurès/ Blum/ Kurzenne selon avancement des travaux immobiliers dans ces rues)	1 350 000
AIRE ARTISANALE	430 000
CABLAGE ANCIENNE MAIRIE	225 000

Principaux reports de 2015 vers 2016

dépenses d'investissement reportées	3 900 000
surcharges foncières	205 000
acquisition médiathèque du Vieux Moulin	1 464 000
Aménagement de la médiathèque	543 000
Piste cyclable RD 446 : règlement part travaux CD78	325 000
maison Léon Blum	569 000
aires de jeux publiques	42 000
Fenêtres mairie	45 000
	...