

Orsay

**BUDGET PRIMITIF**

**2016**

- 1- Contextes national et local
- 2- L'affectation anticipée du résultat 2015 au BP 2016
- 3 – La structure du budget 2016

# 1- Le contexte national

- 2<sup>ème</sup> année d'instauration du plan national d'économies
- répartition des 11 Mds prélevés sur les collectivités locales (sur un total de 50 Mds)

	milliards d'euros			
	2015	2016	2017	
Régions	0,45	0,45	0,43	
Départements	1,15	1,15	1,13	
<b>Communes</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>2,04</b>	
<b>total</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>	<b>3,6</b>	<b>11</b>

- Incidences du plan d'économies sur les recettes de fonctionnement du budget communal :
  - - 600 K€ (DGF + FPIC) / 2015 (idem BP 2015)
  - - 2 M€ / dotations (DGF + FPIC) depuis 2010
  - - 5 M€ en cumul depuis 2010

# 1- Le contexte local

- Le transfert de la voirie à la Communauté Paris-Saclay :
  - Lecture comparative bp 2016/ bp 2015 difficile car plusieurs chapitres budgétaires impactés mais
  - Pas d'incidence sur l'équilibre budgétaire : attribution de compensation

## 2- L'affectation du résultat 2015

- Reprise anticipée du résultat 2015 au budget primitif 2016 :
  - 1,20 M€ contre 1,67 M€ en 2015
    - Malgré la baisse des dotations et le FPIC
    - Avec un emprunt de seulement 0,65 M€ en 2015 (contre 1,8 M€ en 2014)

## 3- La structure du budget 2016

Pour éviter l'effet ciseaux :

- Poursuite de la gestion attentive des dépenses de fonctionnement
- Des investissements adaptés aux capacités financières de la ville
- Taux de la fiscalité communale constants
- Recettes optimisées

# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : **les recettes de fonct.**

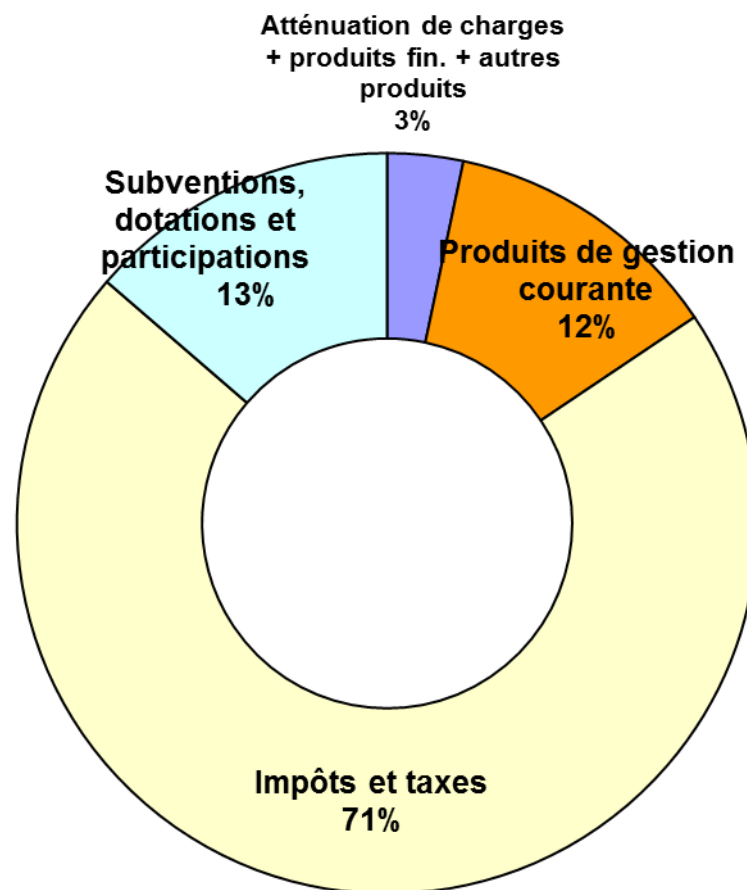
DEPENSES

RECETTES

Section de  
fonctionnementSection  
d'investissement



# La répartition des recettes de fonctionnement



# Les recettes de fonctionnement

- Dotation de l'Etat = - 500 K€

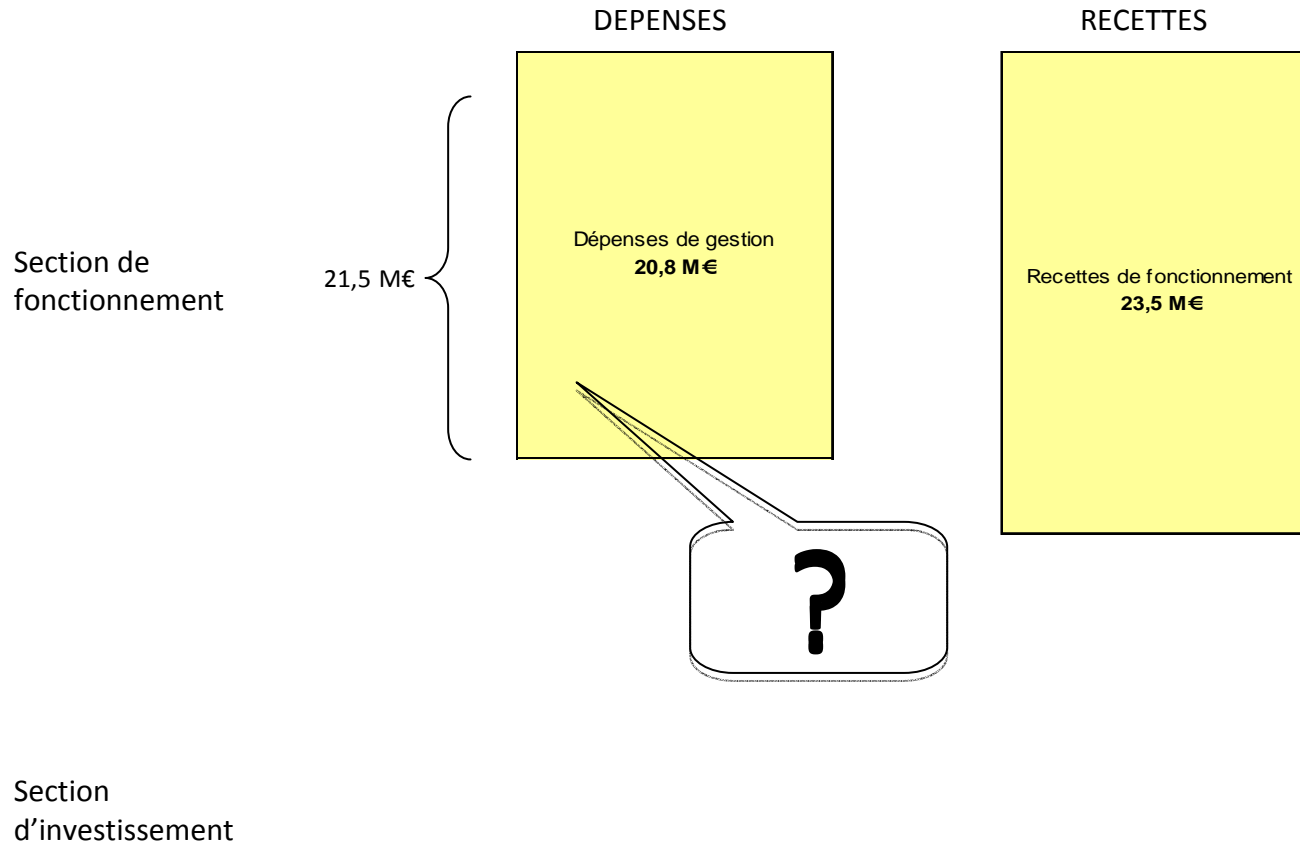
COMPOSANTES DGF EN 2016	MONTANT
DGF 2015	1 907 909
variation de la population N-1 / N	nc
Participation au redressement de finances publ. : 1,83 % recettes réelles de fct 2014	- 450 000
écrêtement complément de garantie 3 % maxi DGF N-1	- 57 237
<b>DGF 2016 prévisionnelle</b>	<b>1 400 672</b>

# Les recettes de fonctionnement

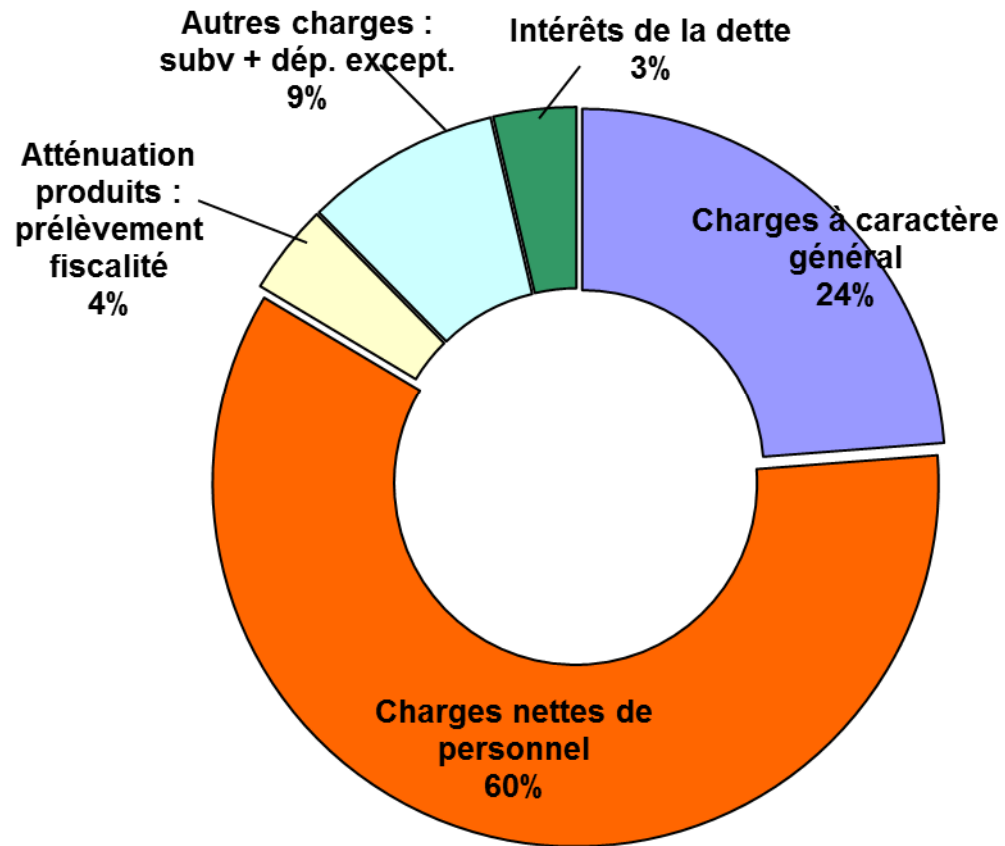
- Produits de gestion courante = BP 2015 soit 3,1 M€  
(crèches, restauration scolaire, périscolaire, stade nautique etc.)
- Fiscalité : 14,7 M€
  - Impôts directs avec taux communaux constants : + 274 k€  
/ produit estimé 2015
  - Bases Parlement : + 1 %
  - Bases physiques : + 0,88 %

- Les prélèvements sur la fiscalité
  - FPIC : - 400 k€ (prévisionnel) prélevés sur les impôts
  - Loi SRU :
    - Objectifs de la loi :
      - 20 % logts sociaux à atteindre en 2015
      - 25 % en 2016
    - Orsay :
      - En 2008 : « amende » 181 400 € (5,26 %)
      - En 2016 : « amende » 60 000 € (21,23 %)

# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : les dépenses de gestion



# La répartition des dépenses de fonctionnement



En baisse de 2,3 % (525 k€ ) Avec neutralisation du transfert voirie à la CPS

- Charges à caractère général : 5,4 M€ **soit**  
**- 4,8 % / budget 2015** Avec neutralisation du transfert voirie à la CPS

(Fluides, alimentation, prestations, etc.)

- Subv. Assoc. : - 5,3 %

## Les dépenses de fonctionnement :

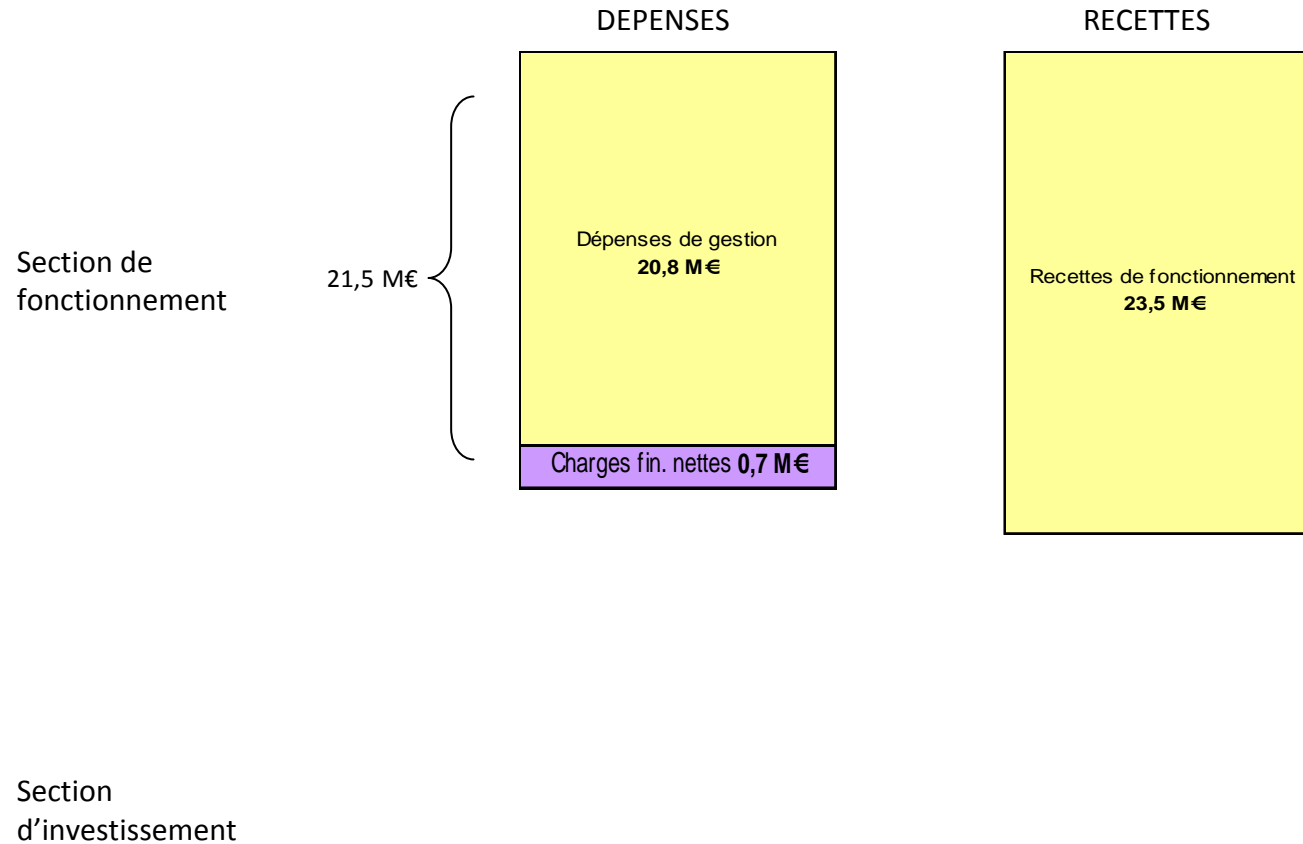
- Charges nettes de personnel : 13,7 M€
  - - 2 % / bp 2015 après neutralisation transfert

### Contexte :

- Accord Parcours Professionnels, Carrières et Rémunérations (PPCR) pour les Cat. B
- Avancement de carrières actés, GVT
- Augmentation des cotisations



# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : **les charges financières**

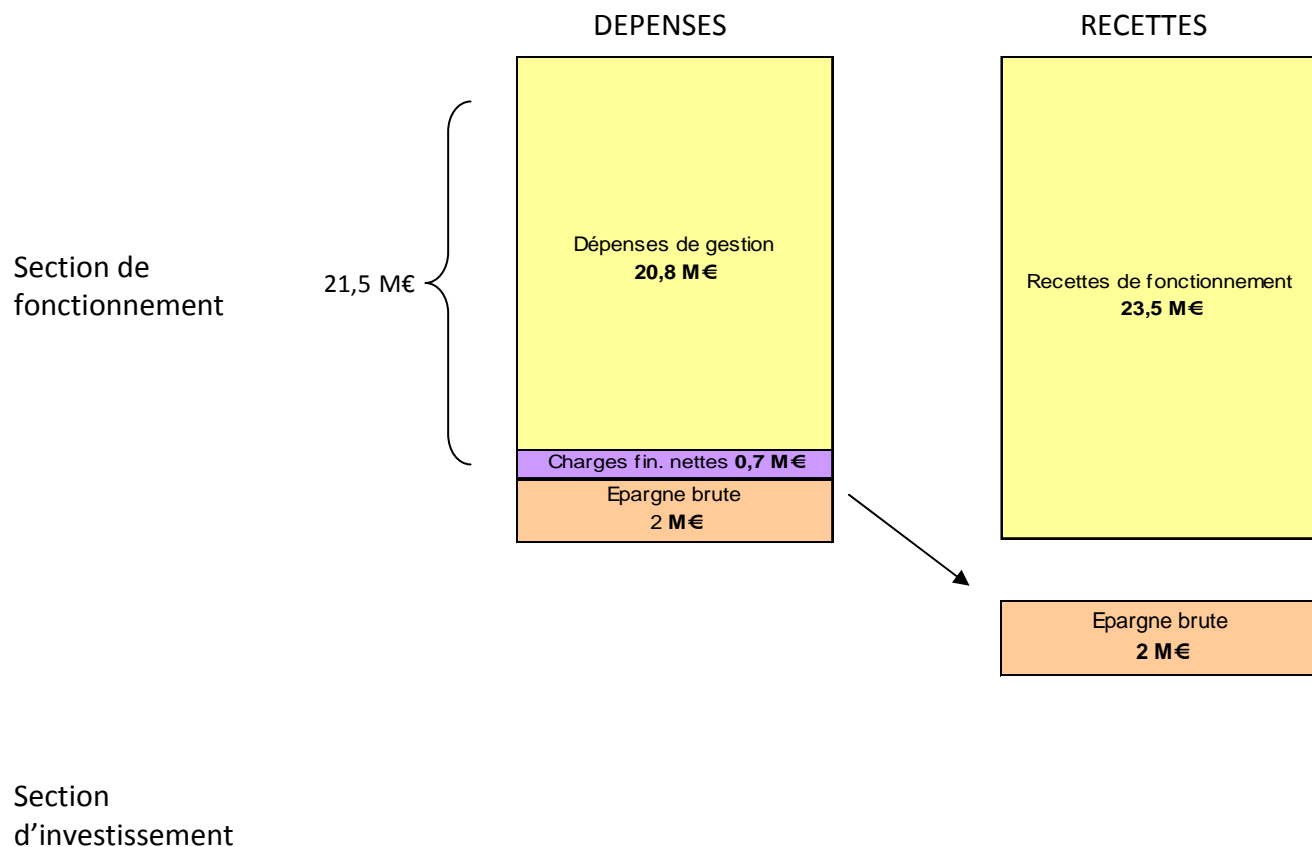


- Charges financières nettes :

**- 131 k€ /BP 2015**

→ Effet du désendettement et des réaménagements fin 2014 et début 2015

# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : l'épargne brute



Epargne brute = Recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement

- Permet à la collectivité de :
  - faire face au remboursement en capital de la dette
  - financer tout ou partie de l'investissement

Epargne brute = indicateur déterminant de la capacité d'une collectivité à investir

**Malgré la baisse des dotations et grâce à la maîtrise des dépenses de fonctionnement**

**Epargne brute = 2 M€ (+ 0,7 M€/BP 2015)**

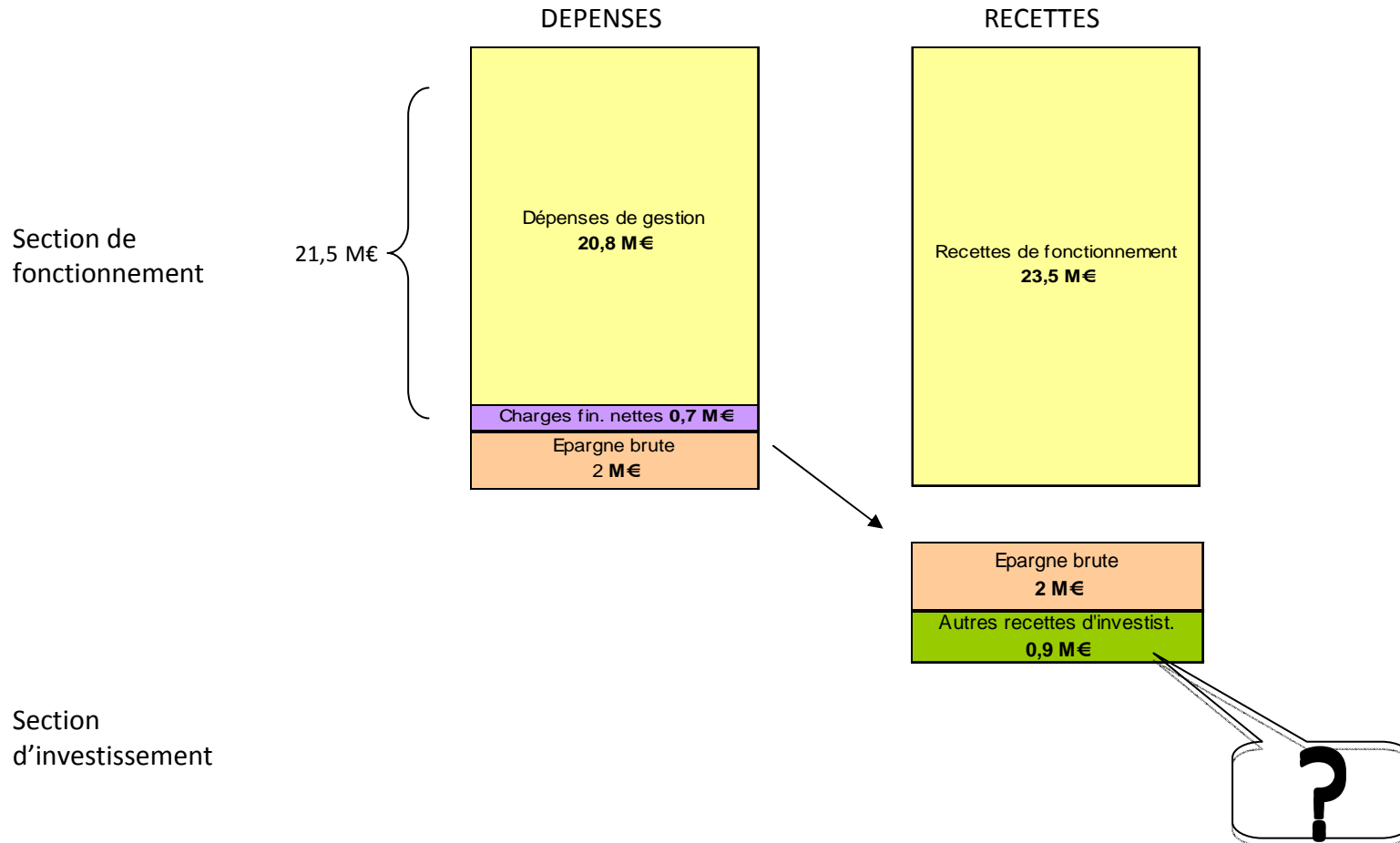
# Les leviers pour maîtriser les dépenses

- Les groupements de commande : mutualisation des procédures de marchés publics pour l'achat de fournitures et services
  - économies d'échelles avec effets immédiats sur les dépenses
  - Electricité : adhésion le 1/1/2016 au groupement de commande pour l'électricité SIPPEREC → budget constant / BP 2015 (baisse du coût de l'énergie, mais prudence / météo)

# Les leviers pour maîtriser les dépenses

- La négociation dans l'achat public (procédure adaptée seulement) permet d'optimiser :
  - les prix
  - la qualité des produits et services (adéquation de l'offre au besoin)
- Les bonnes pratiques des services au quotidien : dématérialisation, mutualisation, etc.

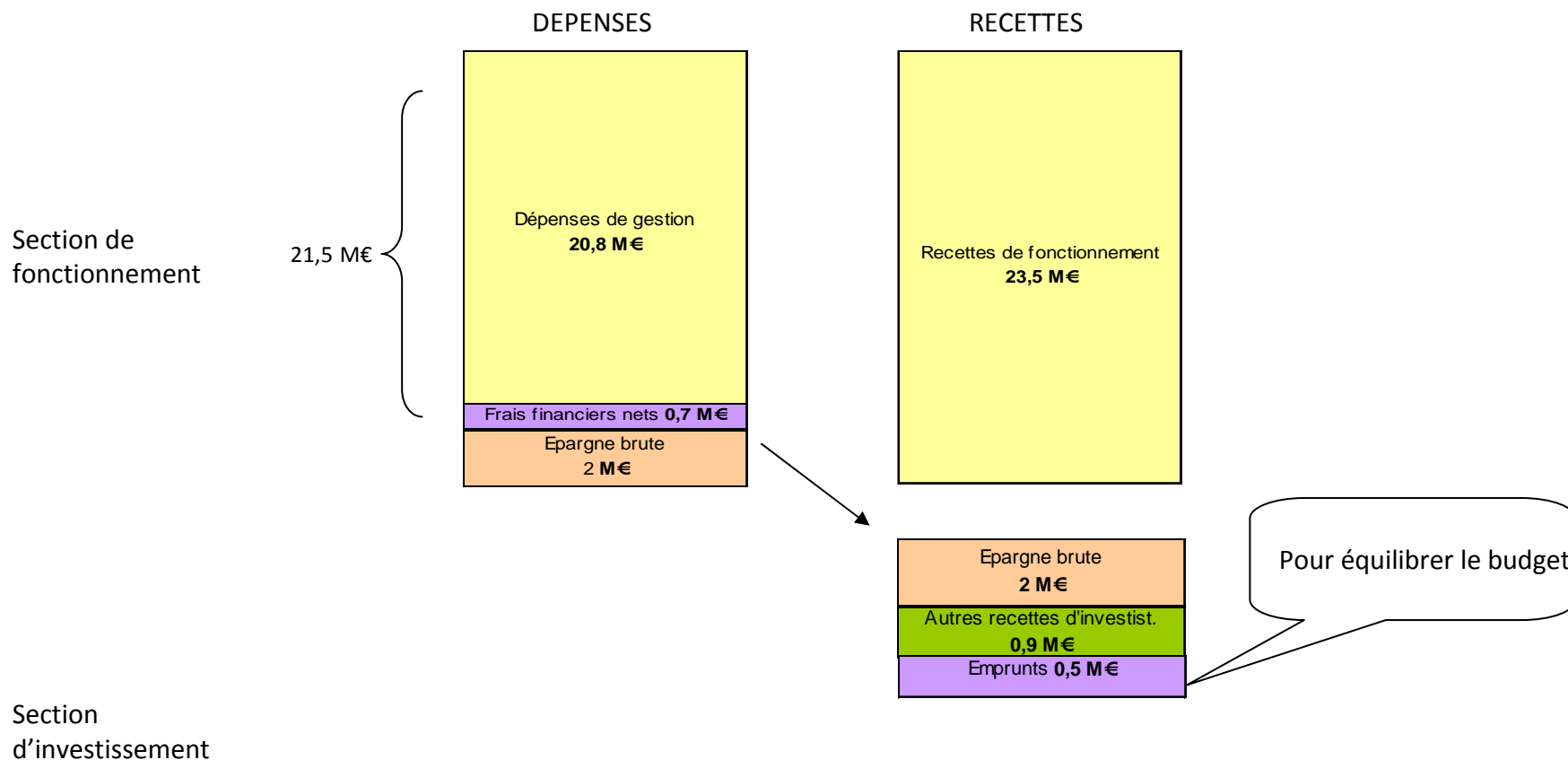
# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : la section d'investissement



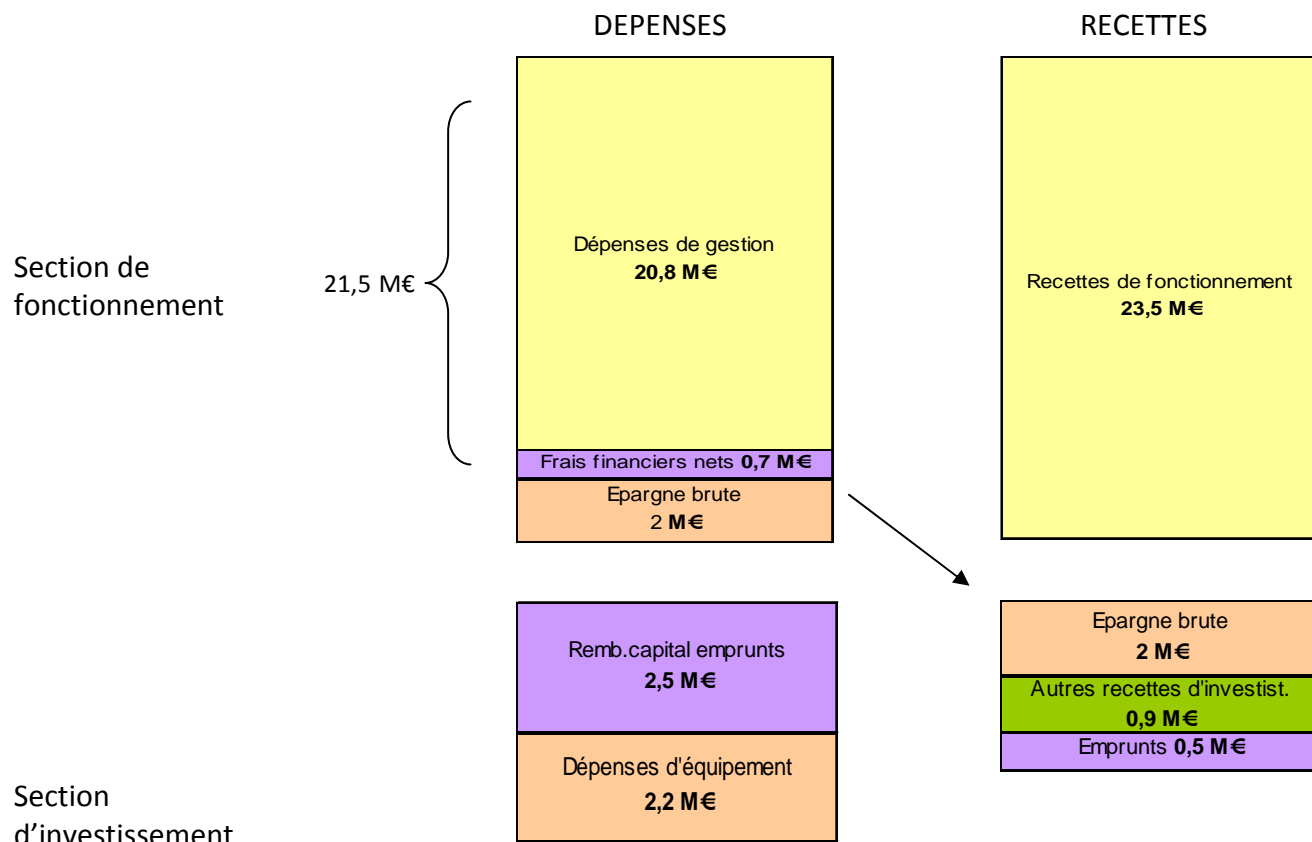


- Près d'1 M€ de recettes définitives, dont :
  - FCTVA : 350 k€
  - Taxe d'aménagement : 150 k€
  - Subventions (Département, Région, réserve parlementaire, amendes) : 200 k€
    - Centre National Cinématographie : 58 k€
    - CD 91 contrat d'optim. Énerg. : 64 k€
    - Dotation Soutien à l'investiss. + Dotation Equip. Territ : en cours d'instruction (non inscrites dans BP)
- Rembourst. capital emprunt transfert voirie : 273 k€

# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : l'emprunt

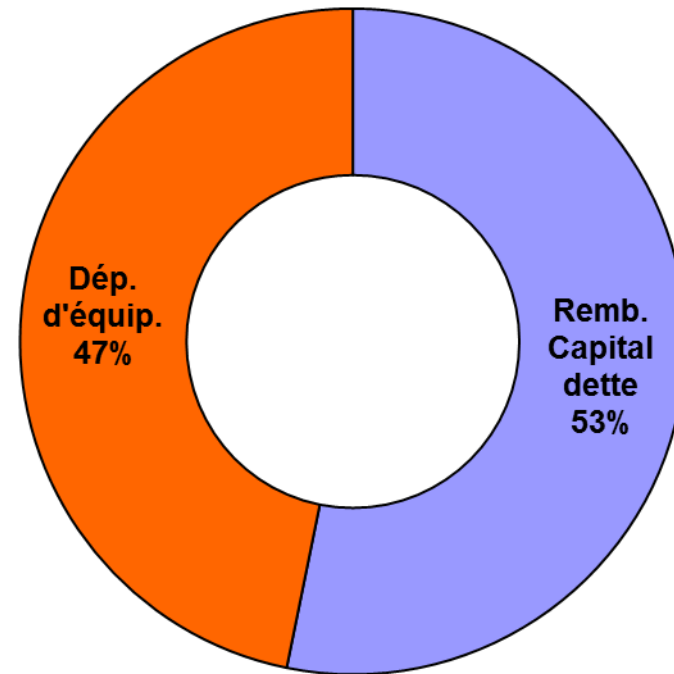


# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : les dépenses d'invest.



# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : les dépenses d'invest.

- 4,7 M€ de dépenses réelles dont :
  - 2,5 M€ remb. du capital de la dette
  - 2,2 M€ d'équipements

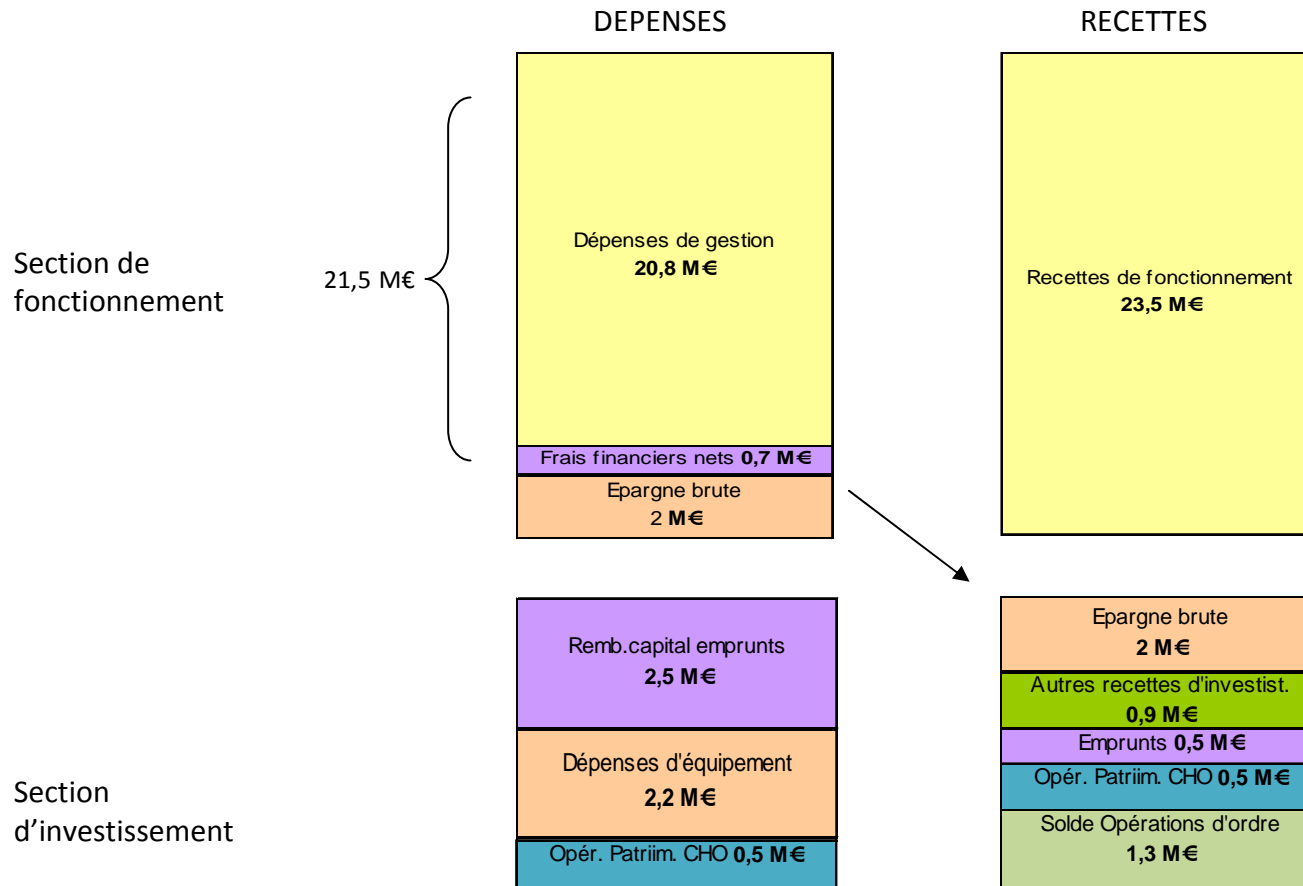


- Remboursement du capital de la dette :
  - 2,5 M€ (contre 3,5 avant réaménagement de l'encours) soit 53 % dépenses d'investissement

# Les dépenses d'investissement

- 2,2 M€ dépenses d'équipements, dont :
  - Entretien et renouvellement équipements divers services (environ 1 400 k€), dont :
    - Enfance : 360 k€
    - Animation de la Cité : 105 k€
  - Schéma directeur informatique + logiciels : 280 k€
  - Etudes avant projet : stade rugby, stade nautique et petite enfance : 205 k€
  - Optimisation énergétique : 124 k€
  - Cinéma (accueil, signalétique, etc.) : 100 k€
  - Plateforme éco-mobilité : 40 k€
  - Révision réglementaire PLU (fin) : 37 k€

# Les grandes masses et les grands équilibres du budget : **opération patrim.**



# La dette : poursuite du désendettement

- Encours de la dette au 31-12-2015 : 24,6 M€
- Encours de la dette au 31-12-2016 : 22,6 M€



# La dette : poursuite du désendettement

## Dette de la ville d'Orsay

