

# **RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE (ROB) 2017**

Conseil Municipal du 31 janvier 2017

## Contexte global

- Situation économique selon la Commission Européenne
- Situation économique selon l'OCDE
- Eléments Loi de Finances 2017
- Augmentation des charges patronales
- Le processus métropolitain

## La commune de Varcès-Allières-et-Risset

- Données générales
- Dépenses à caractère général, subventions/participations
- Masse salariale
- Situation de la dette
- Recettes
- Orientations d'investissements

## Conclusion

# CONTEXTE GLOBAL

# Situation économique selon la Commission Européenne

Une croissance économique qui reste faible : Croissance estimée du PIB de 1,4 %

*“After recording strong growth in the first quarter of this year, economic activity contracted slightly in the second quarter due to several temporary factors that affected growth negatively (backlash to Euro cup ticket sales and to the change in television standards, as well as strikes). In the third quarter of 2016, GDP grew modestly by 0.2%. Overall, in recent quarters, economic activity has been primarily driven by private consumption and investment. GDP growth is forecast at 1.3% in 2016 and 1.4% in 2017. In 2018, a pick-up in growth to 1.7% is expected under the no-policy-change assumption .”*

*(European Economic Forecast Autumn 2016)*

# Un contexte économique national difficile

Selon l'OCDE : une situation française particulière avec certains éléments propices à la croissance

*« La croissance du PIB devrait repartir progressivement à la hausse pour s'établir à 1.6 % d'ici 2018, sur fond de baisses d'impôts et d'accélération des créations d'emplois qui soutiendront la consommation privée. L'investissement des entreprises devrait également se redresser, bénéficiant de l'allègement de la fiscalité et de la faiblesse des taux d'intérêt. Le taux de chômage devrait quant à lui continuer de diminuer graduellement grâce à la baisse des cotisations de sécurité sociale, aux aides à l'embauche et à une forte montée en régime des formations offertes aux demandeurs d'emploi. Avec la persistance du sous-emploi des ressources, l'inflation restera modérée. »*

*(<http://www.oecd.org/fr/eco/perspectives/previsions-economiques-OCDE-france-novembre-2016.pdf>)*

OCDE : inflation est estimée à 0,8% pour 2017

# Eléments Loi de Finance pour 2017

- Croissance de 1,5 %
- Baisse des dotations programmée : baisse supplémentaire DGF réduite de 50% (vs. 2016) et réforme de la DGF reportée
- Effort initié en 2016 par l'État : maintenu et développé en 2017 = aide certains investissements pour les communes (amélioration énergétique, accessibilité...)
- Augmentation des bases imposition de 0,4 %
- Évolution de la péréquation
  - Hausse du Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales (FPIC)
  - Augmentation de la Dotation de Solidarité Urbaine et de la Dotation de Solidarité Rurale

# Augmentation des charges patronales

- Hausse des cotisations employeur pour l'ensemble des agents de la fonction publique
- Augmentation de la valeur du point d'indice (+0,6%) pour les fonctionnaires
- Réforme des carrières : allongement carrière et Protocole Parcours Professionnel Carrière et Rémunérations (PPCR)

# Le processus métropolitain

- Création d'une Attribution de Compensation en Investissement (selon PLF 2017) : modalités à définir
- Transferts à venir : ouvrages d'arts, éclairage public,...
- Redevance spéciale collecte déchets bâtiments publics



# LA COMMUNE

## Données générales

- Population en augmentation : développement de la demande au niveau des services à la population (écoles, restauration scolaire, portage de repas...)
- Baisse DGF : -75k (population référence inchangée = 2013)
- Baisse AC pour transfert compétences : 250k (estimation)
- Taxe collecte déchets : 35k (estimation)
- Fonds de concours pour aménagement espace public, projets proximité, travaux urgent ouvrages d'art : 123k (estimation)

## Dépenses à caractère général et subventions/participations

- Poursuite de la rationalisation des coûts par une politique d'achat adaptée (mise en concurrence)
- Impact des réorganisations initiées en 2016 : ré-internalisation = diminution prestations de services
- Augmentation de la participation au CCAS (portage repas, véhicule frigo, fournitures couches...)
- Augmentation de l'enveloppe des subventions aux associations (objectif)
- Développement des actions culturelles

Objectif : maintien de l'enveloppe budgétaire de 2016

# Masse salariale

- Refonte Régime Indemnitaire pour les agents communaux : amélioration équité et maintien des acquis
- Hausse des charges patronales et impact réforme des carrières
- Rationalisation et optimisation des services
- Polyvalence des cadres avec certains non remplacements à l'identique
- Diminution de postes à l'occasion de départs
- Création d'un second poste de policier municipal
- Développement du soutien informatique aux écoles
- Développement guichet unique pour les associations

**Objectif : maintien de l'enveloppe budgétaire 2016**

# Situation de la dette

Prévision 2017 :  
maintien du niveau de la dette, sans augmentation

# Recettes

- Participation CAF en légère augmentation
- Quelques subventions sur travaux éligibles
- « Dette récupérable » (intérêts et capital)

## MAIS

- Pas d'augmentation des taux d'imposition de la part communale (objectif)
- Baisse dotations état et métropole
- FCTVA en baisse

Emprunt d'équilibre à prévoir selon niveau retenu des investissements

# Orientations d'investissements

- Suite travaux d'accessibilité (école Mallerin)
- Suite travaux de réfection du Gymnase Lionel Terray
- ZAC « les Coins » Tranche 1
- Poursuite de l'aménagement de l'Espace Beylier
- Amélioration éclairage public
- Pont du Lavanchon
- Rachat terrains à l'EPFL
- Auto-laveuses et tondeuse Mushing  
(optimisation temps de travail)
- Aménagement Self Mallerin (augmentation fréquentation)
- Remplacement panneau lumineux d'information
- Remplacement fenêtres Mallerin maternelle
- Changements serrures bâtiments public (suite)
- Remplacement chaudière école Poussous
- Toiture école Poussous

# Conclusion

## *Nos objectifs :*

### Une gestion rigoureuse des deniers publics

- Poursuite de la maîtrise des dépenses de fonctionnement
- Maîtrise de la masse salariale
- Poursuite de l'optimisation de l'administration municipale pour améliorer notre efficacité

### Maintien/augmentation de la qualité du service aux Varçois

- Accueils de loisirs et périscolaires, restauration scolaire, policier municipal, portage des repas, éclairages...
- Écoles

### En réhabilitant notre patrimoine

- Gymnase Lionel Terray
- Écoles
- Espace Beylier

Et en prenant un compte un effet ciseaux qui se poursuit : baisse des recettes et hausse des charges incompressibles