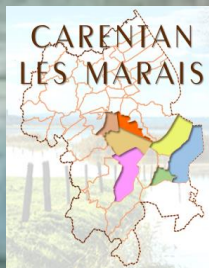


REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE
2017



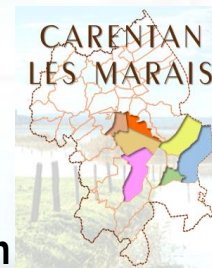
Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2017

L'article L2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales fait obligation aux communes de plus de 3500 habitants d'organiser, dans un délai de deux mois précédent l'examen du budget primitif, un débat portant sur les orientations générales du budget de l'exercice ainsi que sur les engagements pluriannuels envisagés et sur l'évolution et les caractéristiques de l'endettement de la commune.

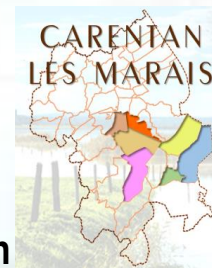
Le but est d'exposer le contexte dans lequel s'élabore le budget et de proposer les orientations de la collectivité en terme de services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

CONTEXTE DU BUDGET 2017

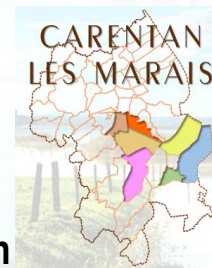
- ✓ Passage en commune nouvelle au 1^{er} janvier 2017 avec 7 communes déléguées : consolidation des budgets antérieurs des communes déléguées
- ✓ Maintien des concours de l'Etat aux collectivités locales grâce à la création de la commune nouvelle
- ✓ Revalorisation des valeurs locatives de 0,4 % (Loi de Finances du 29/12/16)
- ✓ Effort de remboursement du capital de la dette important en 2017



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

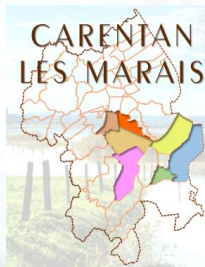
ENJEUX DU BUDGET 2017

- ✓ Contenir l'évolution des charges de fonctionnement malgré le comportement structurellement haussier de certaines dépenses
- ✓ Maintenir un niveau d'autofinancement élevé nécessaire à la réalisation des investissements programmés par chaque commune déléguée
- ✓ Ne pas augmenter l'endettement de la commune



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

FONCTIONNEMENT



Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017 DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) :

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
011	Charges à caractère général	3 005 087,00	2 518 680,10	2 720 000,00	-9,5%
012	Charges de personnel	4 408 874,00	4 356 137,15	4 400 000,00	-0,2%
014	Atténuations de produits	126 500,00	93 661,00	120 000,00	-5,1%
65	Charges de gestion courante	1 240 449,00	1 094 347,05	1 200 000,00	-3,3%
66	Charges financières	264 709,00	237 204,88	250 000,00	-5,6%
67	Charges exceptionnelles	141 480,00	92 235,69	35 000,00	-75,3%
68	Dotations aux provisions	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,0%
	Total Dépenses Réelles	9 197 099,00	8 402 265,87	8 735 000,00	-5,0%

➔ - 462 099 € par rapport aux budgets primitifs 2016 consolidés des communes déléguées

➔ Faits marquants en dépenses :

- Transfert des achats de repas pour les lycéens au lycée (-100k€)
- Neutralisation des flux entre communes déléguées (-15k€)
- Baisse des frais financiers
- Stabilité des charges de personnel



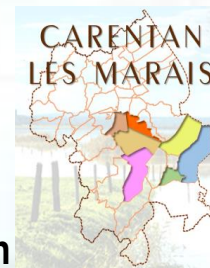
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Charges à caractère général

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
011	Charges à caractère général	3 005 087,00	2 518 680,10	2 720 000,00	-9,5%

- - 285 k€ par rapport au BP 2016 suite au transfert des achats des repas des lycéens directement par le lycée
- Ajustement des crédits par rapport au réalisé 2016 (-110 k€ en entretien de bâtiments et -90 k€ en entretien de réseaux)
- Audit à mener sur les contrats d'assurances



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

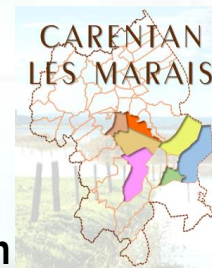
PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Charges de Personnel

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
012	Charges de personnel	4 408 874,00	4 356 137,15	4 400 000,00	-0,2%

→ Maintien du niveau des charges de personnel :

- L'augmentation contrainte de la masse salariale étant compensée par le départ en retraite d'agents en 2016 et la mutualisation du personnel grâce à la commune nouvelle
- Dépenses supplémentaires liées à l'organisation d'élections en 2017 (présidentielles et législatives)
- Pas de création d'emplois prévue en 2017



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Subventions et Participations

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
65	Charges de gestion courante	1 240 449,00	1 094 347,05	1 200 000,00	-3,3%

- Non augmentation des indemnités versées aux élus
- Subvention prévisionnelle au CCAS identique à 2016
- Maintien des subventions versées au milieu associatif du territoire de Carentan Les Marais
- Diminution de la participation versée en 2016 à la communauté de communes pour l'organisation du Tour de France (-60 k€)



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

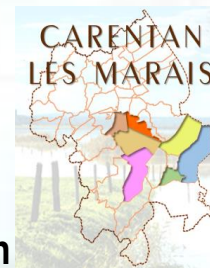
PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Charges Financières

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
66	Charges financières	264 709,00	237 204,88	250 000,00	-5,6%

→ Projection 2017 : stabilité des charges financières :

- Derniers emprunts mobilisés à taux fixes par les différentes communes déléguées pour sécuriser l'encours de dette et assurer une répartition équilibrée de l'encours
- Taux variables maintenus à des niveaux bas



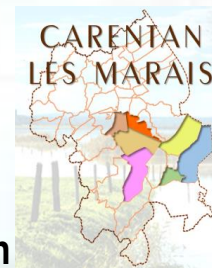
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Charges exceptionnelles

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
67	Charges exceptionnelles	141 480,00	92 235,69	35 000,00	-75,3%

➔ Projection 2017 : suppression de la provision inscrite liée au sinistre du bâtiment Hardy cédé à l'entreprise ainsi que d'une dépense exceptionnelle de la commune de LES VEYS en 2016



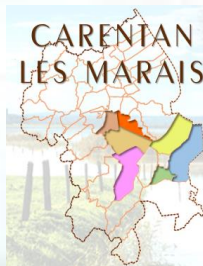
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Dotations aux provisions

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
68	Dotations aux provisions	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,0%

➔ Projection 2017 : reconduction de l'inscription de 10k€ en dotations aux provisions



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Atténuation de produits

	DEPENSES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
014	Atténuations de produits	126 500,00	93 661,00	120 000,00	-5,1%

➔ Projection 2017 : reversements vers les différents fonds de compensation non connus à ce jour donc report de l'inscription 2016



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) :

	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
70	Produits de gestion courante	1 286 480,00	1 406 850,56	1 210 000,00	-5,9%
013	Atténuation de charges	58 040,00	196 793,87	80 000,00	37,8%
73	Impôts et taxes	5 389 495,00	5 551 942,63	5 350 000,00	-0,7%
74	Dotations et subventions	2 283 737,00	2 436 285,99	2 340 000,00	2,5%
75	Autres prod. de gestion courante	457 100,00	422 160,08	415 000,00	-9,2%
76	Produits financiers	-	7,23	-	
77	Produits exceptionnels	71 967,00	273 112,18	11 000,00	-84,7%
	Total Recettes Réelles	9 546 819,00	10 287 152,54	9 406 000,00	-1,5%

→ - 140 819 € par rapport aux budgets primitifs 2016 consolidés des communes déléguées

→ - 190 000 € au titre de la perte de la facturation des repas aux lycéens mais + 100 000 € de remboursement de charges par la région

→ Maintien des dotations de l'Etat avec bonification de 5% de la DGF



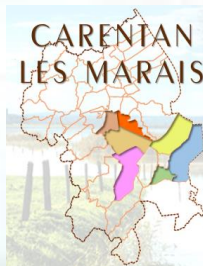
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Produits d'Exploitation

	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
70	Produits de gestion courante	1 286 480,00	1 406 850,56	1 210 000,00	-5,9%

➔ Projection 2017 : - 76 000 € par rapport au BP 2016 essentiellement du à la reprise de la gestion du self du lycée par la région entraînant la perte de la facturation des repas aux lycéens (diminution plus importante en dépenses donc solde positif)



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

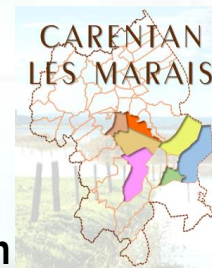
PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Impôts et Taxes

	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
73	Impôts et taxes	5 389 495,00	5 551 942,63	5 350 000,00	-0,7%

PROJECTIONS 2017 :

- ➔ Revalorisation des bases d'imposition de 0,4% pour 2017
- ➔ Prudence sur les inscriptions relatives à la taxe sur l'électricité et sur les droits de mutation



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

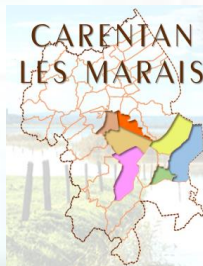
PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Dotations et Subventions

	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
74	Dotations et subventions	2 283 737,00	2 436 285,99	2 340 000,00	2,5%

→ Projections 2017 :

- Maintien des dotations de l'Etat : 1 620 000 €
- Bonification de la DGF de +5%



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Dotations et Subventions

Rappel des dispositions liées à la commune nouvelle :

- Exonération de participation à l'effort de réduction du déficit sur la période 2017-2019.
➔ *ce qui représente plus de 200.000 € par an pour la commune nouvelle*
- Garantie de percevoir au moins sur la période 2017-2019 les montants de DGF (dotation forfaitaire + péréquation) que percevait chaque commune avant de se regrouper.
- Bonification de la DGF de 5 % pendant 2 ans minimum jusqu'en 2018
➔ *ce qui représente un gain de près de 50 000 € par an*

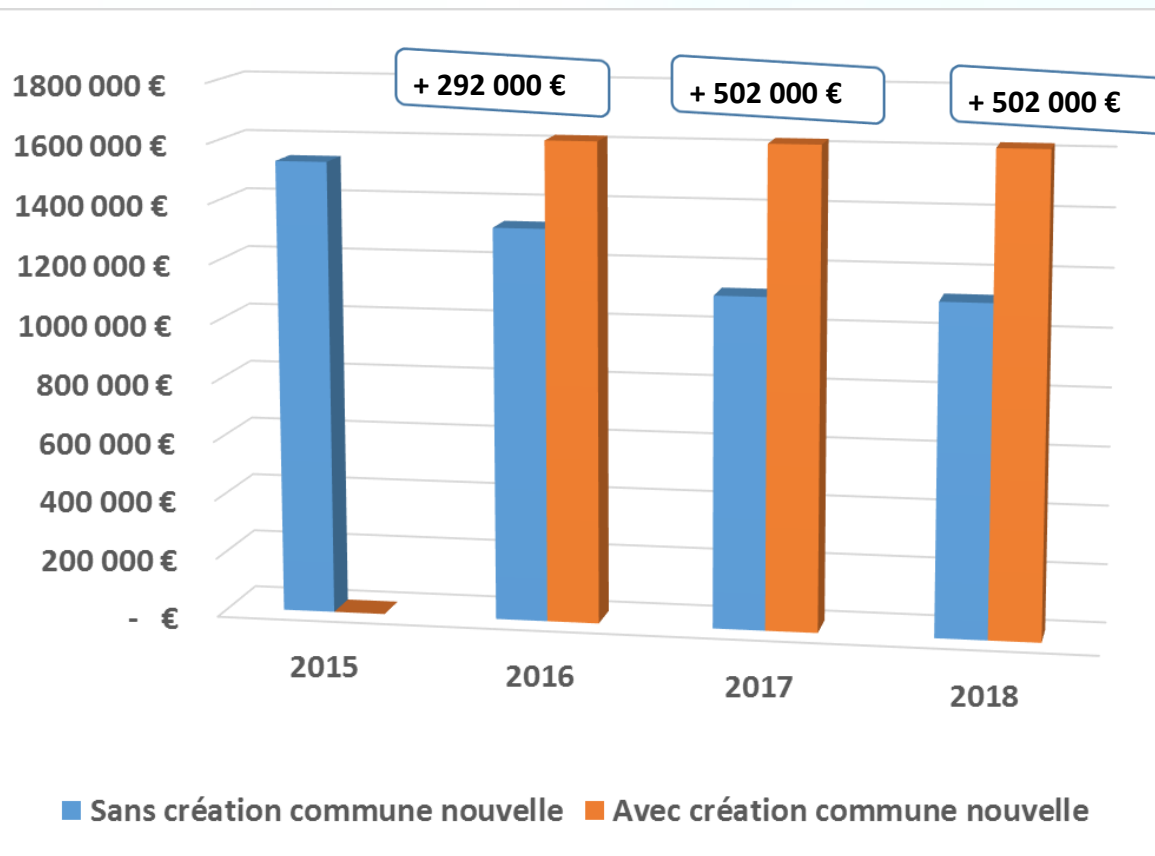


REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Dotations et Subventions

*Evolution des dotations de l'Etat
avec et sans création d'une commune nouvelle*



Sur la période 2016-2018, la création de la commune nouvelle permet d'éviter la perte de 1,3M€ de dotations minimum en cumulé



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

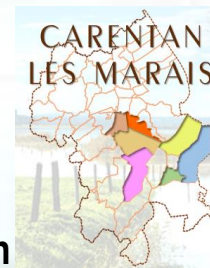
PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Autres produits

	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
75	Autres prod. de gestion courar	457 100,00	422 160,08	415 000,00	-9,2%

→ Projection 2017 :

- - 28k€ liés à la perte de loyers (ancienne clinique notamment)
- - 14k€ liés à la neutralisation des flux antérieurs entre les communes déléguées



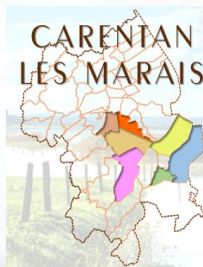
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PROJECTION 2017

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (k€) : Atténuations de charges

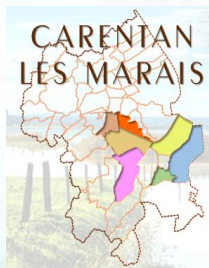
	RECETTES	BP 2016 consolidé	CA 2016 consolidé	DOB 2017	DOB17/BP16
013	Atténuation de charges	58 040,00	196 793,87	80 000,00	37,8%

→ Projection 2017 : prévision prudente concernant les remboursements de salaire pour les arrêts maladie.



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

AUTOFINANCEMENT

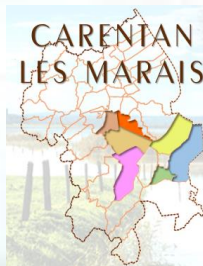


Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

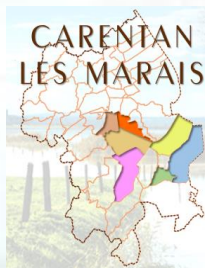
PREVISIONS ET ORIENTATIONS 2017 (en k€)

DETERMINATION DE L'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DISPONIBLE	
Excédent 2016 consolidé	3 795 087
Besoins de financement 2016 (incluant les reports en dépenses et en recettes)	- 1 876 722
Remboursement du Capital 2017	- 1 524 000
Dotations aux amortissements 2017	412 458
FCTVA 2017	300 000
Taxe d'aménagement 2017	20 129
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE (en plus des reports)	1 126 952



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

INVESTISSEMENT



Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

Programme d'investissement 2017

➔ à définir en concertation entre les 7 communes déléguées suivant l'enveloppe disponible

➔ Rappel des opérations prévues sur le territoire :

- Rachat à l'EPFN des bâtiments situés sur le site GLORIA
- Aménagements des abords de l'Eglise et du PSLA à Carentan
- Création/extension de cimetières dans les différentes communes déléguées
- Rénovation des églises
- Travaux bâtiments municipaux (accessibilité...)
- ...



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

ENDETTEMENT

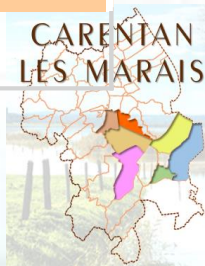


Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

La DETTE: Projection 2017 La dette en cours en K€ récapitulatif

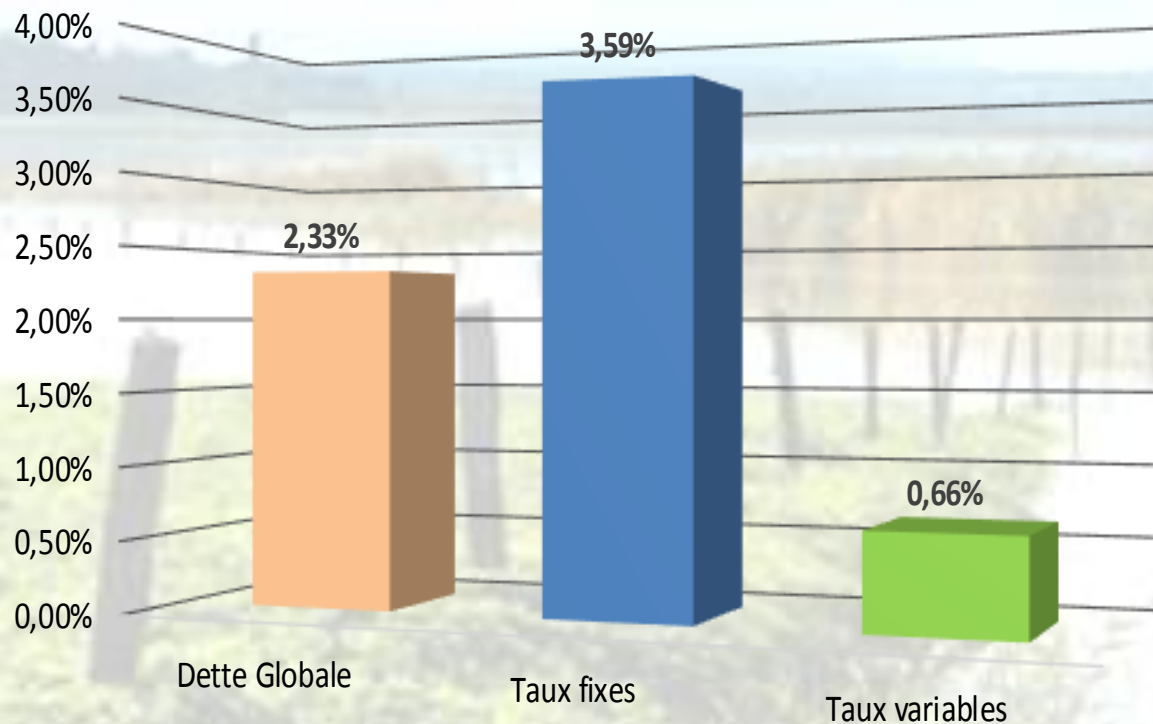
ENCOURS DE DETTE	
Encours au 31/12/2016 Brévands	102 251
Encours au 31/12/2016 Carentan	8 355 109
Encours au 31/12/2016 Les Veys	344 534
Encours au 31/12/2016 Saint Pellerin	291 652
Encours consolidé 31/12/2016	9 093 546
Remboursement du Capital 2017	- 1 524 000
Encours au 31/12/2017**	7 569 546
<i>* sauf recours à l'emprunt</i>	



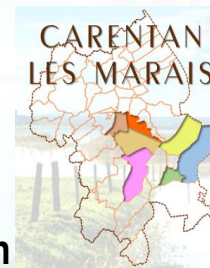
REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

La DETTE:

Rapport sur la structure de la dette et son exposition



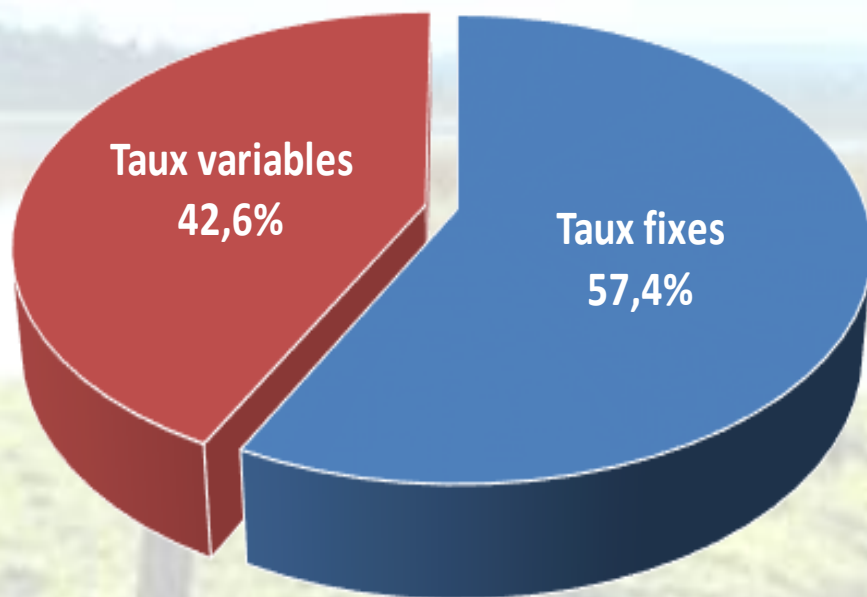
Le coût de la dette
Son taux moyen s'élève à :
2.33 %



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

La DETTE:

Rapport sur la structure de la dette et son exposition



L'exposition de la dette

La répartition de la dette est la suivante :

- 57,4 % en taux fixes
- 42,6 % en taux variables

Aucun emprunt risqué dans la structure de dette (100% en 1A selon la Charte GISSLER)



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

**BUDGET EAU ET
ASSAINISSEMENT**



Angoville au Plain - Brévands - Carentan - Houesville - Les Veys - Saint Côme du Mont - Saint Pellerin

REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PREVISION 2017 : BUDGET EAU – INVESTISSEMENT

- ✓ Renouvellement réseau AEP des secteurs Quai à Bourre et Henri Dunant
- ✓ Suppression pour permettre l'alimentation des MLC (109 k€ HT)
- ✓ Création d'une bache supplémentaire de 1 000 m³ pour sécuriser l'approvisionnement à 4 000 m³ en cas de substitution au château d'eau



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PREVISION 2017 : BUDGET ASSAINISSEMENT – FONCTIONNEMENT

- Marché curage de réseaux à lancer à l'échelle de la commune nouvelle



REUNION DU CONSEIL MUNICIPAL DU 19 JANVIER 2017

PREVISION 2017 : BUDGET ASSAINISSEMENT – INVESTISSEMENT

- ✓ Extension de la STEP : doublement des capacités épuratoires de la station d'épuration pour permettre notamment l'accueil des Maîtres Laitiers du Cotentin. Travaux en cours actuellement (report d'1,3 M€).
- ✓ Travaux de renforcement du pompage au poste EU des PALMIERS (87 k€).
- ✓ La programmation de la réfection des réseaux EU suite au diagnostic sur les Communes déléguées de Carentan et Saint-Côme-du-Mont.
- ✓ Travaux de réfection des postes de relèvement EU du quartier des Fontaines et de Jean Loret.
- ✓ Etude extension réseau EU à Saint Côme du Mont (appel d'offres infructueux en 2016).

