DEBAT
D' ORIENTATIONS BUDGETAIRES
2018

Jeudi 15 février 2018

Juvisy GRAND PARIS

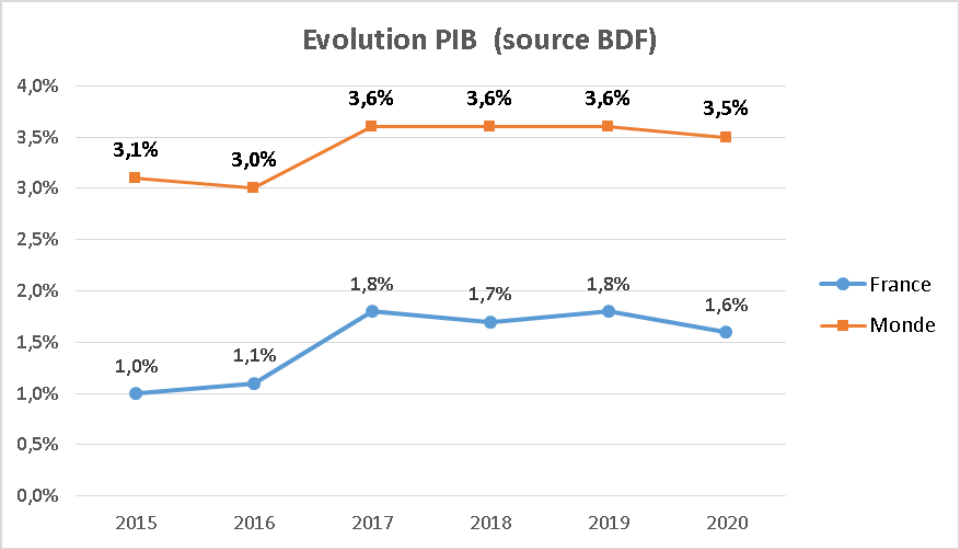
CONTEXTE ECONOMIQUE

Un contexte international plus dynamique mais des résultats français encore fragiles.

Une Loi de Finances 2018 qui acte la fin de la contribution au redressement des finances publiques, et lance la réforme de la taxe d'habitation.

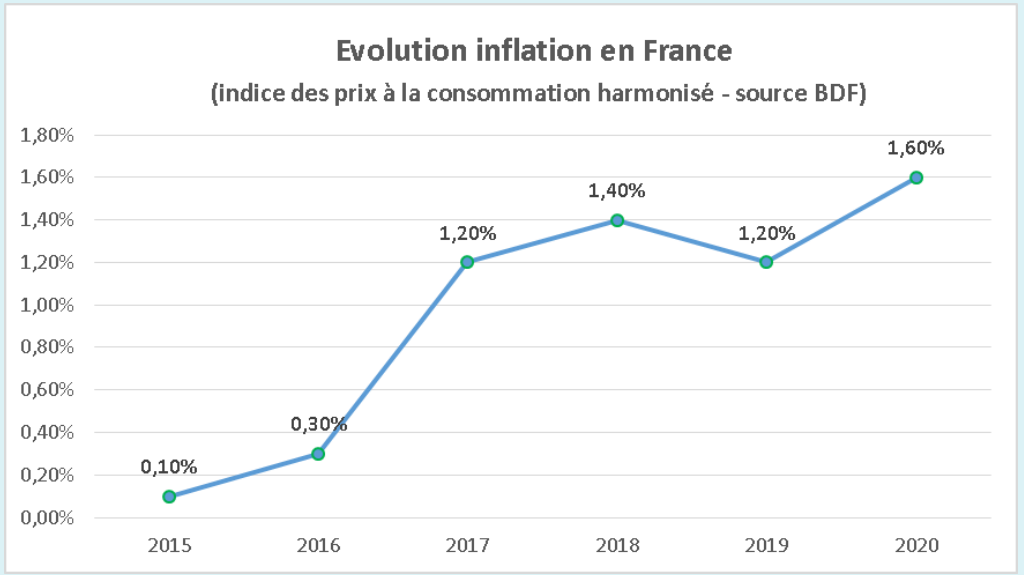
Un territoire encore évolutif: le travail sur les transferts de charge commence à la Métropole après définition de l'intérêt métropolitain en décembre 2017.

CONTEXTE ECONOMIQUE



Le gouvernement et la Banque de France prévoient une croissance de 1,7% pour 2018,l'INSEE a revu son chiffre à la hausse à 1,9%.

L'inflation repart à la hausse, parallèlement à la remontée des prix du l'énergie (baril de pétrole notamment)

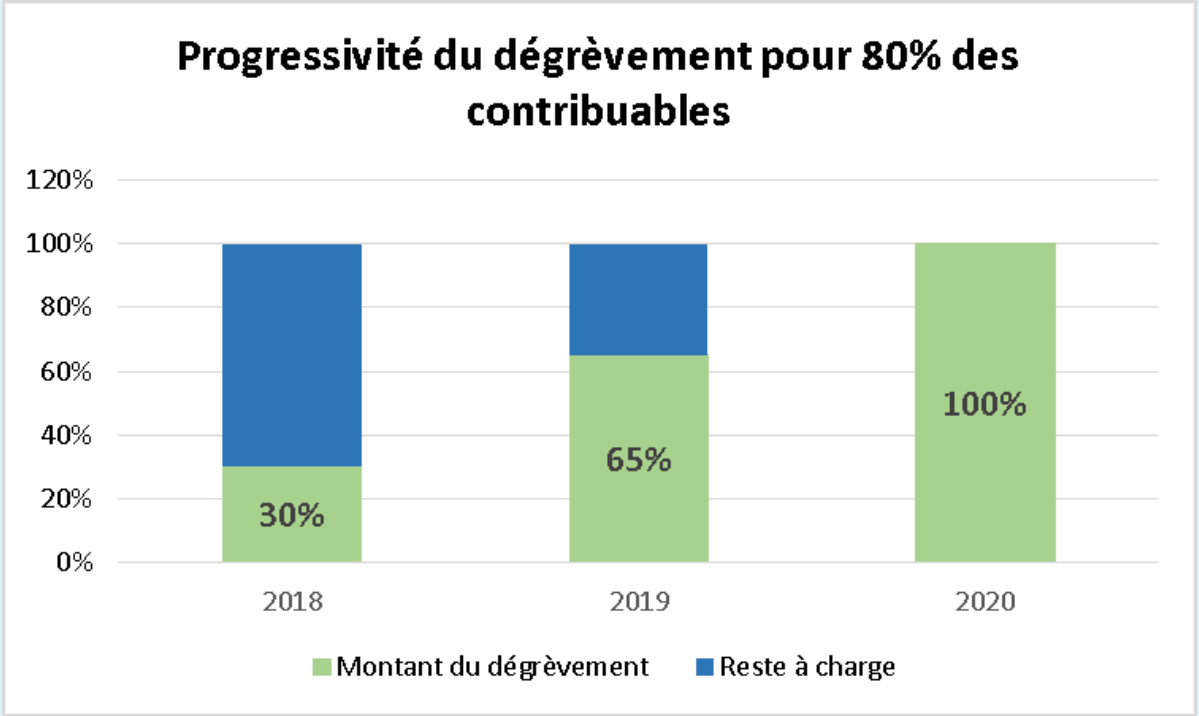


CONTEXTE ECONOMIQUE

La Loi de Programmation des Finances Publiques 2018-2022 demande un nouvel effort de 13Mds aux collectivités territoriales au travers d'une contractualisation avec les collectivités les plus importantes. Elle instaure une surveillance de leur ratio de désendettement.

Les collectivités concernées par ces mesures sont:
Les Régions,
Les collectivités de Corse, Martinique et Guadeloupe,
Les Départements,
La Métropole de Lyon,
Les communes et EPCI dont les dépenses réelles de fonctionnement excèdent 60M€ en 2016.

La Loi de Finances met en place un dégrèvement progressif de la taxe d'habitation.

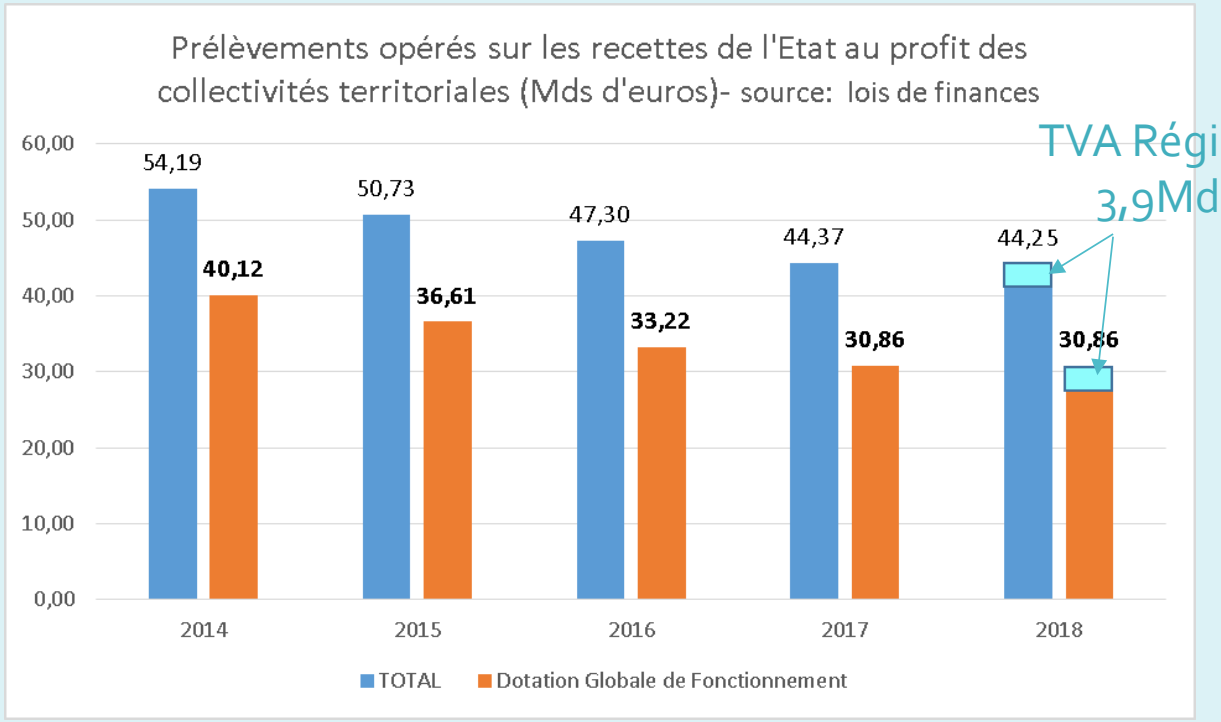


CONTEXTE LOCAL

La Loi de Finances 2018 acte la fin de la contribution aux redressements des finances publiques .

L'enveloppe accordée par l'Etat à la dotation globale de fonctionnement (DGF) passe de 30,9Mds € en 2017 à 26,9Mds € en 2018. La DGF du bloc communal est néanmoins stable : la réduction provient essentiellement de la suppression de la DGF des Régions et de son remplacement par une fraction de la TVA.
Les effets de cette réforme neutralisés, la DGF est en légère augmentation de 125M€.

A Juvisy, la DGF s'établit à 3,2M€ montant comparable à celui de 2017.



CONTEXTE LOCAL

Fonds de solidarité de la Région Ile France (FSRIF): l'Etat porte la dotation à 330M€. Le changement de périmètre en 2016 impacte les calculs des potentiels financiers et fiscaux de Juvisy qui pourrait devenir éligible.

En l'absence de confirmation officielle, la ville ne sait pas si elle pourra compter sur cette recette pour son budget 2018, ni pour quel montant.

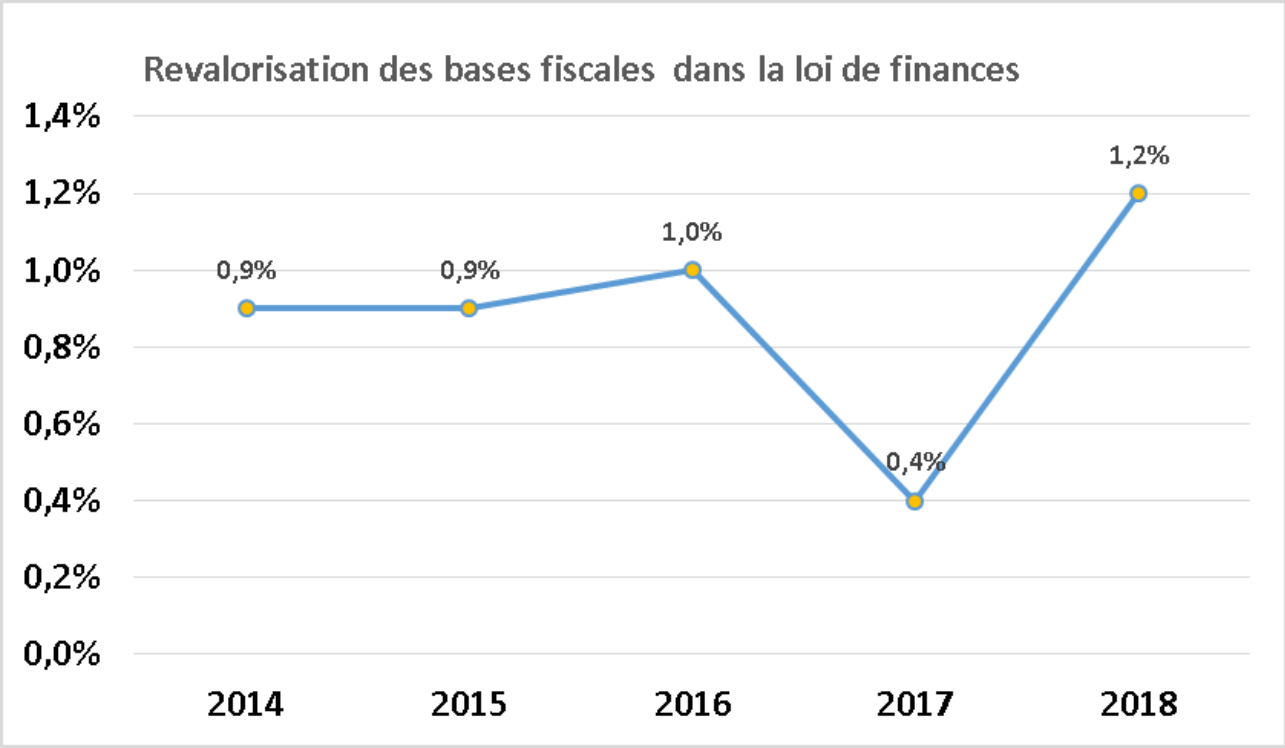
FPIC: stabilité de l'enveloppe à 1,15Md€. Juvisy prévoit un budget de 203K€.

Fonds de péréquation intercommunal et communal				
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**estimation 2018**
154 391 €	**261 649 €**	**154 574 €**	**168 251 €**	**202 760 €**

CONTEXTE LOCAL

Pérennisation du FSIL, fonds de soutien à l'investissement local qui se transforme en DSIL, dotation de soutien à l'investissement local, avec une enveloppe de 665M€.
Les demandes de Juvisy n'ont reçu aucune réponse favorable de l'Etat en 2016 et 2017.

Revalorisation forfaitaire des bases fiscales: le coefficient suit l'inflation constatée , + 1,2% en 2018.



CONTEXTE TERRITORIAL

Métropole du Grand Paris:

Lancement des procédures d'évaluation des charges transférées pour les compétences suivantes:
Après définition de l'intérêt métropolitain, en partage avec l'EPT:

- Développement économique
- Aménagement
- Politique de l'habitat

De droit

- Mise en valeur de l'environnement

Etablissement Public Territorial Grand Orly Seine Bièvre (EPT):

Juvisy reprend au 1er janvier 2018 les compétences évaluées en décembre 2017

rappel CLECT déc 2017

	Dépenses	Recettes	coût net
Marché forain	39 097	221 689	-182 592
Propreté zone du marché forain et gare	259 156		259 156
enlèvement véhicules	9 453	1 609	7 844
total charge nette nette transférée			**84 408**

Les flux financiers Juvisy / MGP/EPT

La métropole: Attribution de compensation	K€
Fraction Dotation Compensation Part Salaire (figée sur 2015) :	711
AC 2015	2 969
transferts MGP/Juvisy 2017	0
AC PROVISOIRE 2018	**3 680**

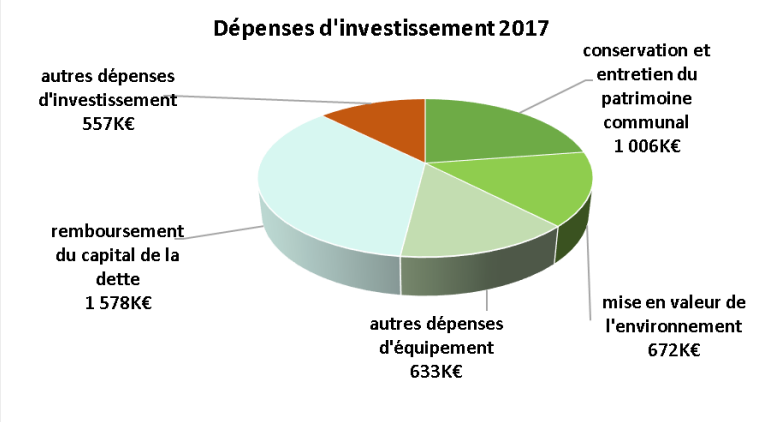
L'EPT Grand Orly-Seine-Bievre : le Fonds de Compensation des Charges Transférées	
Fraction impôts ménages : +1,2%	3 080
Fraction Dotation Compensation Part Salaire (figée sur 2015) :	711
PLU	8
Transferts CLECT 2017	-84
FCCT PROVISOIRE 2018	**3 715**

BILAN 2017

Fiscalité inchangée, et désendettement.
Juvisy réalise un résultat net de 4 640K€ comparable à celui de 2017

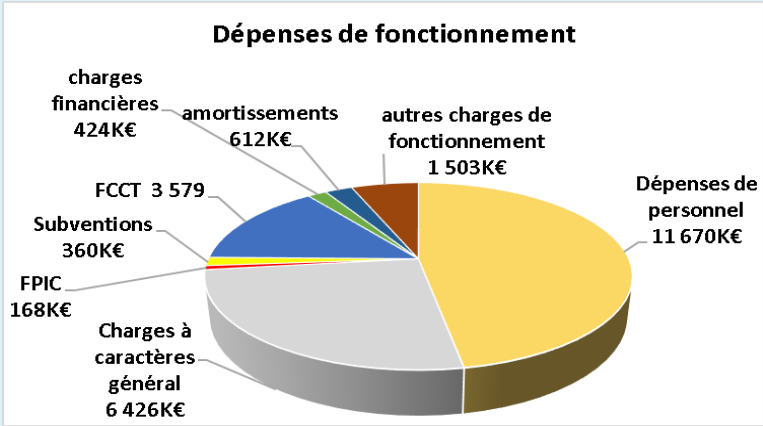
Investissement

INVESTISSEMENT		DEPENSES	RECETTES	K€
exécution		4 446	4 716	270
résultat reporté 2017		1 169		-1 169
résultat d'investissement 2017				**-899**
Restes à réaliser		663	63	-600
besoin de financement de la section d'investissement 2017				**-1 499**



Fonctionnement

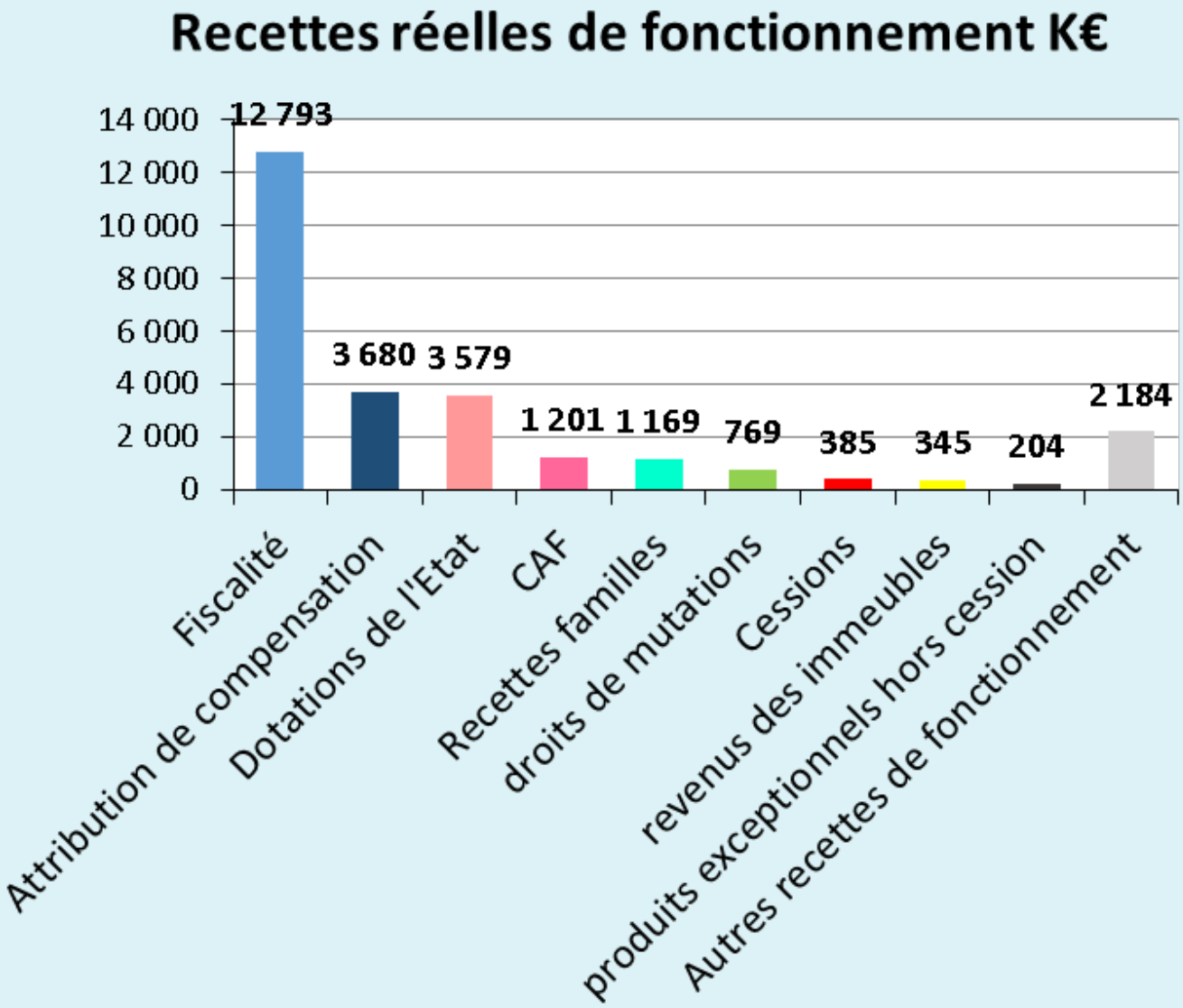
FONCTIONNEMENT		DEPENSES	RECETTES	K€
exécution		24 742	26 309	1 567
résultat reporté 2017			4 572	4 572
résultat de fonctionnement 2017				**6 139**
Resultat net 2018				**4 640**



Les résultats sont susceptibles d'ajustements après pointage du compte de gestion

BILAN 2017

Les recettes de fonctionnement augmentent globalement de 789K€



BILAN 2017

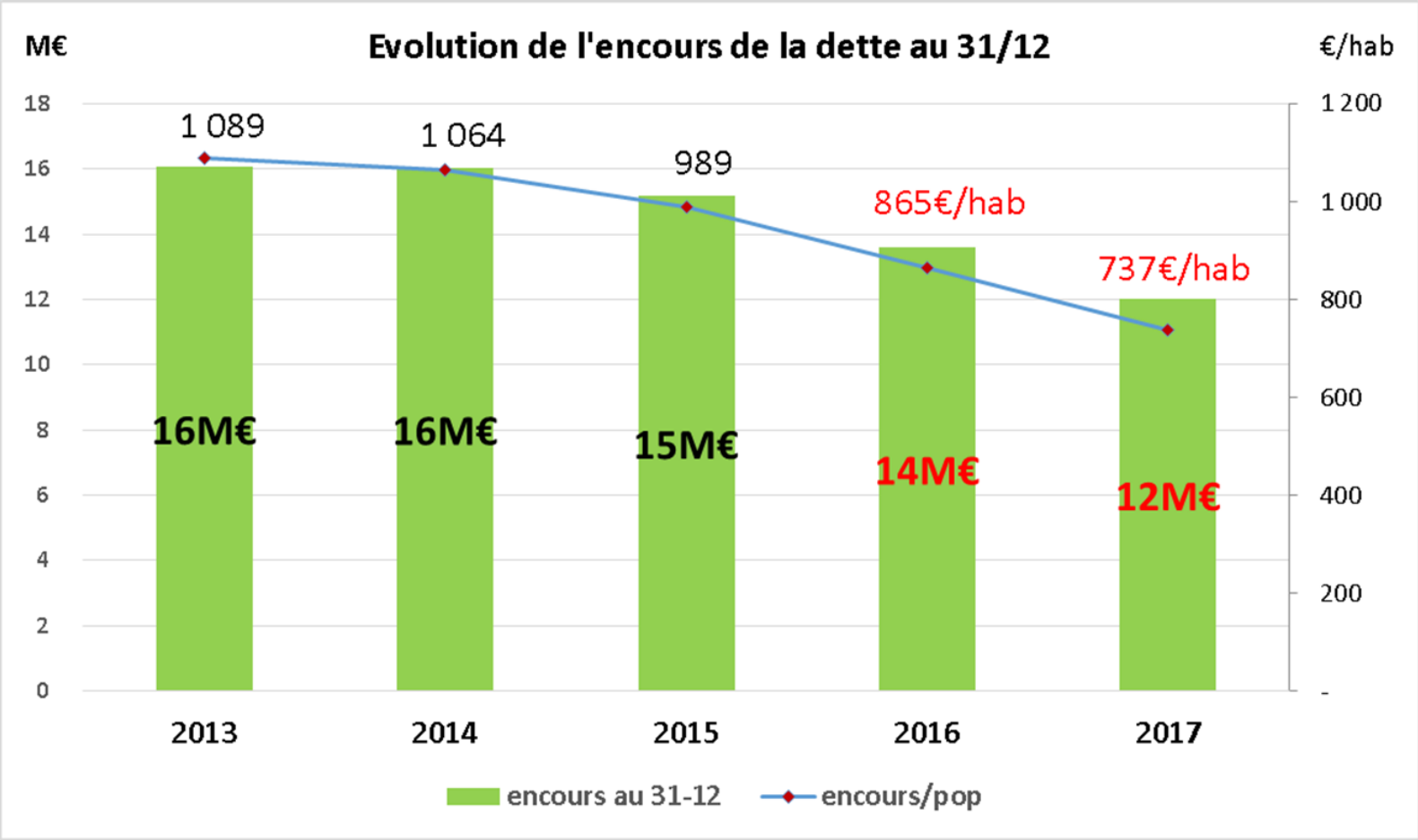
Les résultats 2017

		K€
Fonctionnement	exécution 2017	1 567
	report résultat 2016	4 572
	résultat de fonctionnement 2017	6 140
Investissement	exécution 2017	270
	report résultat 2016	-1 169
	déficit d'investissement 2017	-899
		0
	solde restes à réaliser	-600
		0
	Résultat net 2017	**4 640**

La CAF nette (CAF brute déduction faite du remboursement du capital de la dette) est de 527K€

BILAN 2017

Le stock de dette diminue : - 4M€ en 4 ans



ORIENTATIONS 2018

La commune réaffirme ses choix à mi-mandat :

- taux d'imposition inchangés
- désendettement.

L'équilibre du budget acte un effort important en investissement:

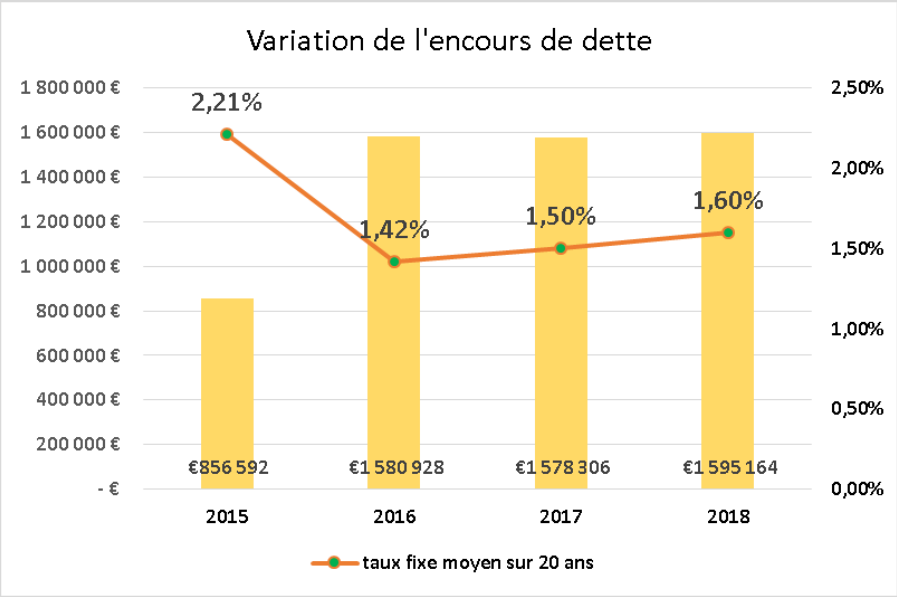
	2018 - K€			
	Dépenses		Recettes	
fonctionnement	dépenses réelles	25 192	recettes réelles	25 114
	autofinancement	4 562	excédent 2017	4 640
		29 754		29 754
investissement	dépenses réelles	11 501	recettes réelles	6 938
	RAR 2017	663	RAR 2017	63
	déficit 2017	899	excédent capitalisé 2017	1 499
			autofinancement	4 562
		13 062		13 062
	TOTAL DEPENSES	**42 817**	**TOTAL RECETTES**	**42 817**

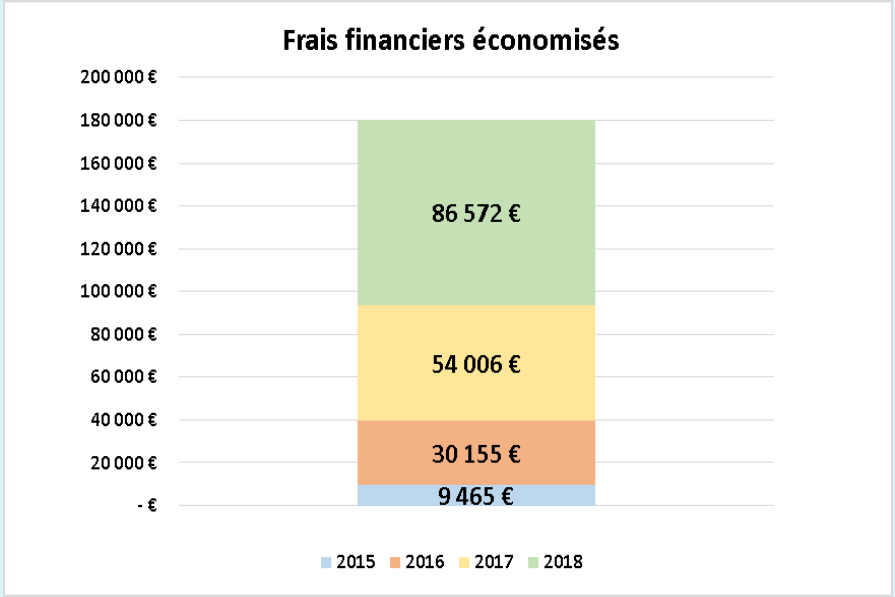
La commune poursuit son désendettement à hauteur d'1,6M€

ORIENTATIONS 2018

Le désendettement de la commune depuis 4 ans génère des économies de frais financiers.

Si la commune avait maintenu l'encours de la dette à 16M€ (en empruntant chaque année l'équivalent du capital remboursé), elle aurait dépensé en frais financiers près de 180K€ de plus sur la période 2015-2018.

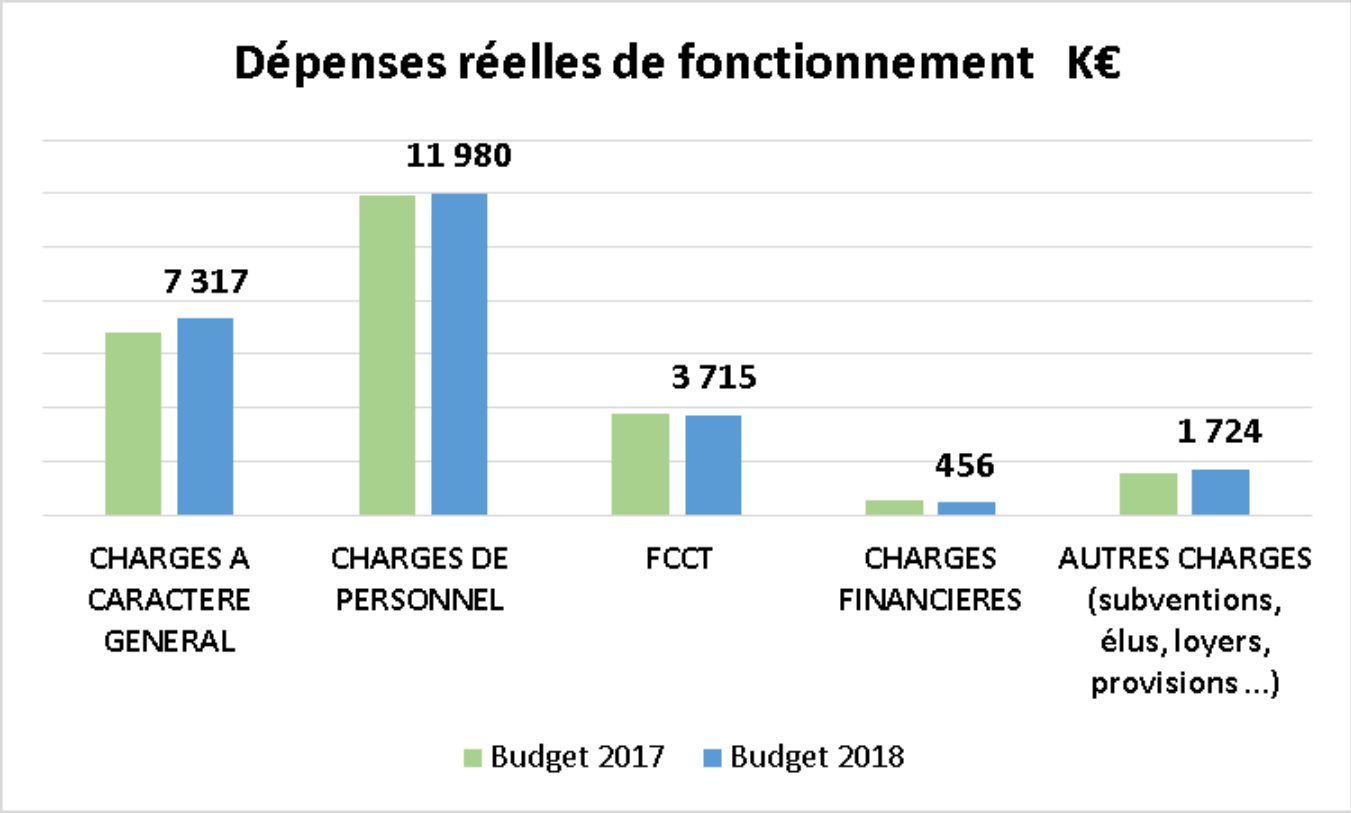




Le désendettement permet à la commune de se repositionner favorablement face aux banques, et de pouvoir bénéficier à l'avenir des meilleurs taux du marché.

ORIENTATIONS 2018

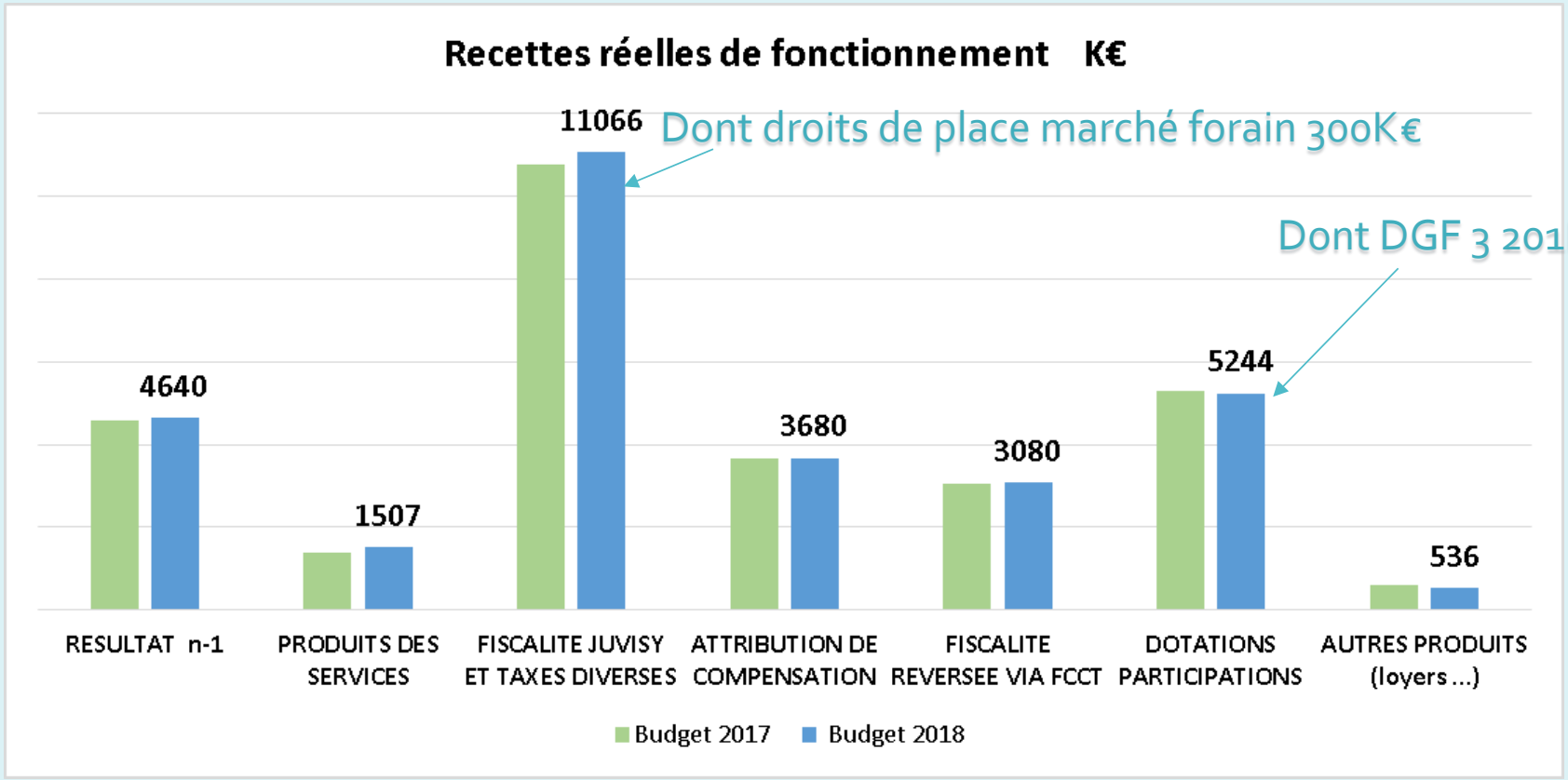
Les dépenses de fonctionnement:



Charges de personnel stables
Charges à caractère général impactées par les transfert de charges

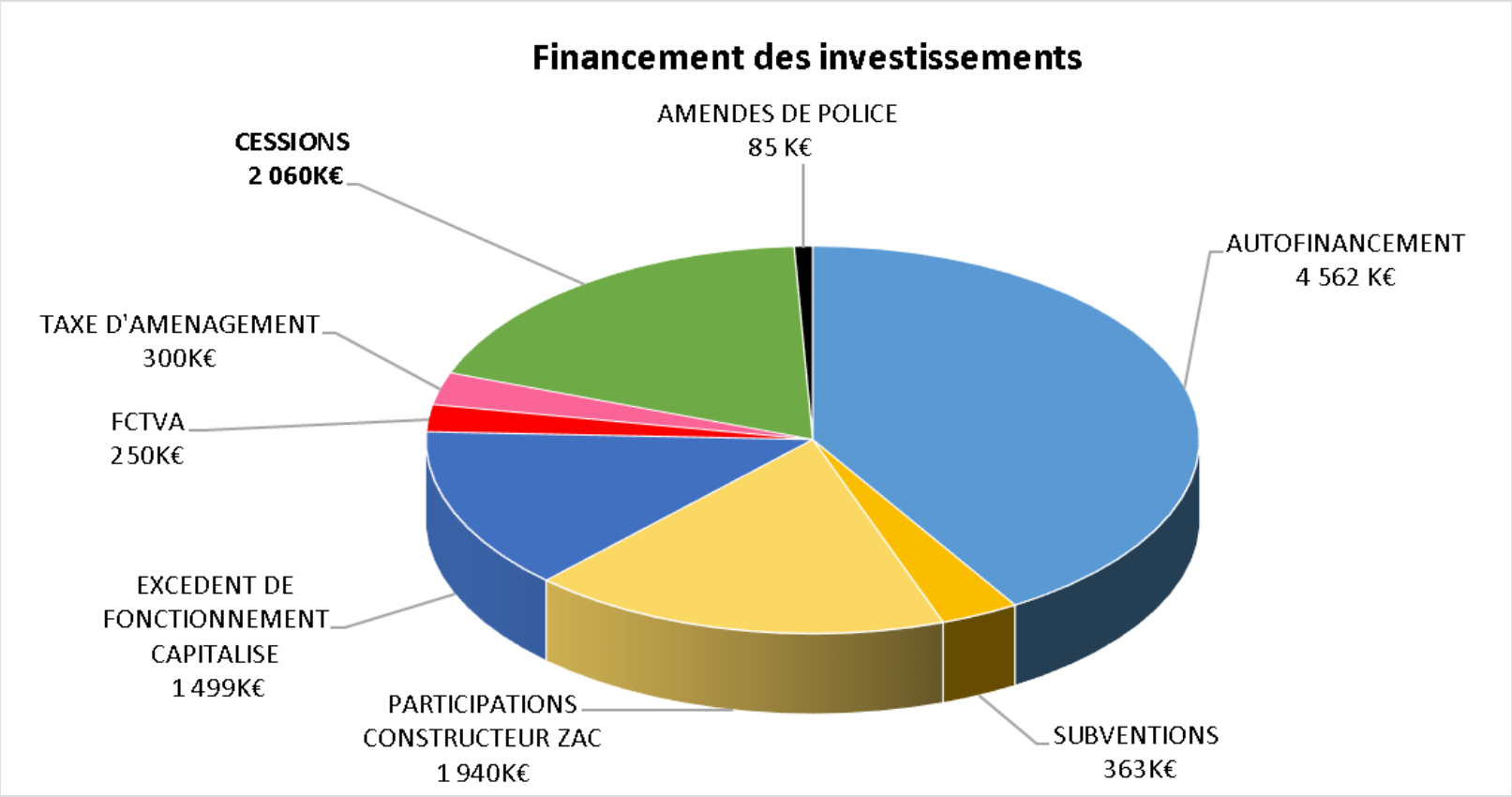
ORIENTATIONS 2018

Les recettes de fonctionnement:



ORIENTATIONS 2018

Les recettes d'investissement:



La commune n'emprunte pas en 2018. Le remboursement de capital sera de 1,6M€.
L'encours de la dette au 31/12/2018 se montera à 10,4M€

ORIENTATIONS 2018

Les dépenses d'investissement concernent tous les quartiers de Juvisy:

CONCLUSION

Un effort d'investissement important possible grâce

- aux efforts de rationalisation des services municipaux
- aux cessions programmées

Une gestion rigoureuse du fonctionnement permettant de ne pas augmenter les taux de fiscalité et de ne pas emprunter

Une politique volontariste au plus près des habitants autour de 4 axes majeurs:

- Reprise en main du marché forain
- Effort sur la propreté et service voirie de proximité
- Modification de la gestion du stationnement
- Retour à la semaine de 4 jours dans le domaine scolaire