

DEPARTEMENT DU NORD
COMMUNE DE BONDUES



Extrait du Registre des Délibérations
Du Conseil Municipal

Le jeudi 15 octobre 2015 à 20 h 00, le Conseil Municipal s'est réuni au lieu habituel de ses séances, sous la présidence de M. le Maire

Date de la convocation : le 9 octobre 2015 - Nombre de membres en exercice : 29

Présents : M. Patrick DELEBARRE, Maire, MM. Pierre ZIMMERMANN, Bernard JEAN-BAPTISTE, Mme Anne-Catherine DERVILLE, MM. Alain FAUVARQUE, Xavier RUYANT, Adjoint au Maire, Mmes Marie-Paule LEPERS, Danièle PETIT, MM. Pierre BOURGOIS, Jean-Max LEFEBVRE, Mme Colette GRASER, MM. Claude LAMARCQ, Xavier BASSELET, Stéphane DELANNOY, Didier DUPE, Mmes Karine BOPPE, Nathalie HERBAUX, M. Eric DESREUMAUX, Mme Martine FOULON, Riquier WILLOQUET, Mme Aurélie VERNIER

Absents excusés (ayant donné pouvoir) : Mme Christiane DECANTER-CAULLET (à Mme Danièle PETIT), Mme Pierrette MAILLARD (à Mme Martine Foulon), Mme Marie-France TAILLEFER (à M. Bernard JEAN-BAPTISTE), Mme Dong NGUYEN-RODRIGUEZ (à M. Riquier WILLOQUET)

Absent excusé : M. Dominique SERGENT

Absents : M. Alexandre MEZIERE, Mme Karine VIENNE épouse DUTOIT, Mme Delphine BERNADAT

N°15-5-16

FINANCES

Débat d'orientation
budgétaire 2016

Rapport de M. Xavier RUYANT
Adjoint au Maire

Conformément aux dispositions de l'article 11 de la loi d'orientation du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la république, le Conseil Municipal a été amené à débattre des orientations budgétaires pour l'année 2016.

Les éléments constitutifs du débat sont repris dans le document ci-annexé.

Travaux préparatoires
Conseil d'Administration du 29 septembre 2015
Commission Générale du 6 octobre 2015



Certifié conforme
Le Maire,

BALANCE DOB 2016

SECTION D'INVESTISSEMENT

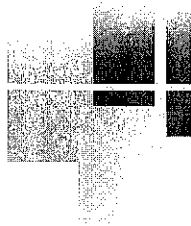
DEFENSES	2015	2016	RECETTES	2015	2016
remb. capital de la dette	339 508	41 728	FCTVA	1 019 057	289 814
Dépenses d'investissement :			TLE (à partir de 2012 TA : taxe d'aménagement)	10 000	10 000
grands projets	2 814 483	1 890 000	subventions d'équipement	830 719	
entretien du patrimoine	337 913	300 000	opérations d'ordre-divers	82 901	
éclairage public, enfouissement, voirie	596 427	400 000	Investissement ordinaire		
acquisitions foncières	1 557 689	1 200 000	Emprunts		
investissements ordinaires	483 231	230 000	excédent de fonctionnement capitalisés	1 582 879	
Réserve projet cœur de Bourg	3 305 401	2 185 617	Caution	800	
dépenses imprévues	20 000	20 000			
déficit d'investissement reporté	1 386 146				
opérations d'ordre	82 901				
caution	4 237	4 500			
amortissement des subventions					
TOTAL	10 577 926	6 371 843		10 577 926	6 371 843

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEFENSES	2015	2016	RECETTES	2015	2016
Dépenses courantes :			Recettes courantes :		
Frais de personnel	5 350 000	5 350 000	Produits des services	846 832	855 401
Autres dépenses courantes (+ 8,1%)	3 368 177	3 641 985	Revenus des imposables	138 965	133 541
			Autres produits courants	927 863	904 866
			Droits de mutation	623 100	475 000
Frais financiers	4 585	2 733	remboursements de traitements	16 140	10 000
provision pour dépenses imprévues	20 000	20 000	Dotation forfaitaire (DGF)	916 383	714 779
			Attribution de compensation (LMCLU)	2 067 053	1 963 700
			Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)	188 687	179 252
			Dotation nationale de péréquation	109 916	89 032
			Impôts Locaux	5 642 270	5 645 686
			Résultat reporté (estimation)	4 314 787	4 111 187
			Opérations d'ordre		
			Amortissement des subventions	4 237	4 500
TOTAL	15 794 333	15 086 747		15 794 333	15 086 747

EPARGNE BRUTE	4 314 787	4 111 187			
EPARGNE BRUTE (sans résultat reporté)	0	0			
BUDGET TOTAL	26 372 259	21 458 590		26 372 259	21 458 590

1%
 -2,50%
 -2,50%
 -22%
 -5%
 -5%
 -19%



DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2016

Envoyé en préfecture le 16/10/2015

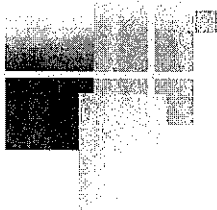
Reçu en préfecture le 16/10/2015

Affiché le

SLOW

ID : 059-215900903-20151015-15_5_16-DE

SOMMAIRE

- 
- I) Rappel réglementaire
 - II) Le processus budgétaire
 - III) Le contexte externe
 - IV) Les investissements prévus en 2016
 - V) Le financement des investissements
 - VI) Le projet de budget de fonctionnement 2016
 - VII) Ratios comparatifs
 - VIII) Avant-projet de balance 2016

I) Rappel réglementaire

- Le débat d'orientation budgétaire est un préalable au vote du budget . Il doit se tenir au plus tôt 2 mois avant le vote du budget.
- Objectif de ce débat : proposer les orientations de la commune en termes de nouveaux services rendus, d'investissement, de fiscalité et d'endettement.

II) Processus budgétaire 2016

- 29 septembre 2015 : CA spécial DOB 2016
- 6 octobre 2015 : Commission Générale DOB 2016
- 15 octobre 2015 : CM DOB 2016
- 24 novembre 2015 : CA spécial Budget 2016
- 1 décembre 2015 : Commission Générale Budget 2016
- 10 décembre 2015 : Vote du Budget 2016

III) Le contexte externe

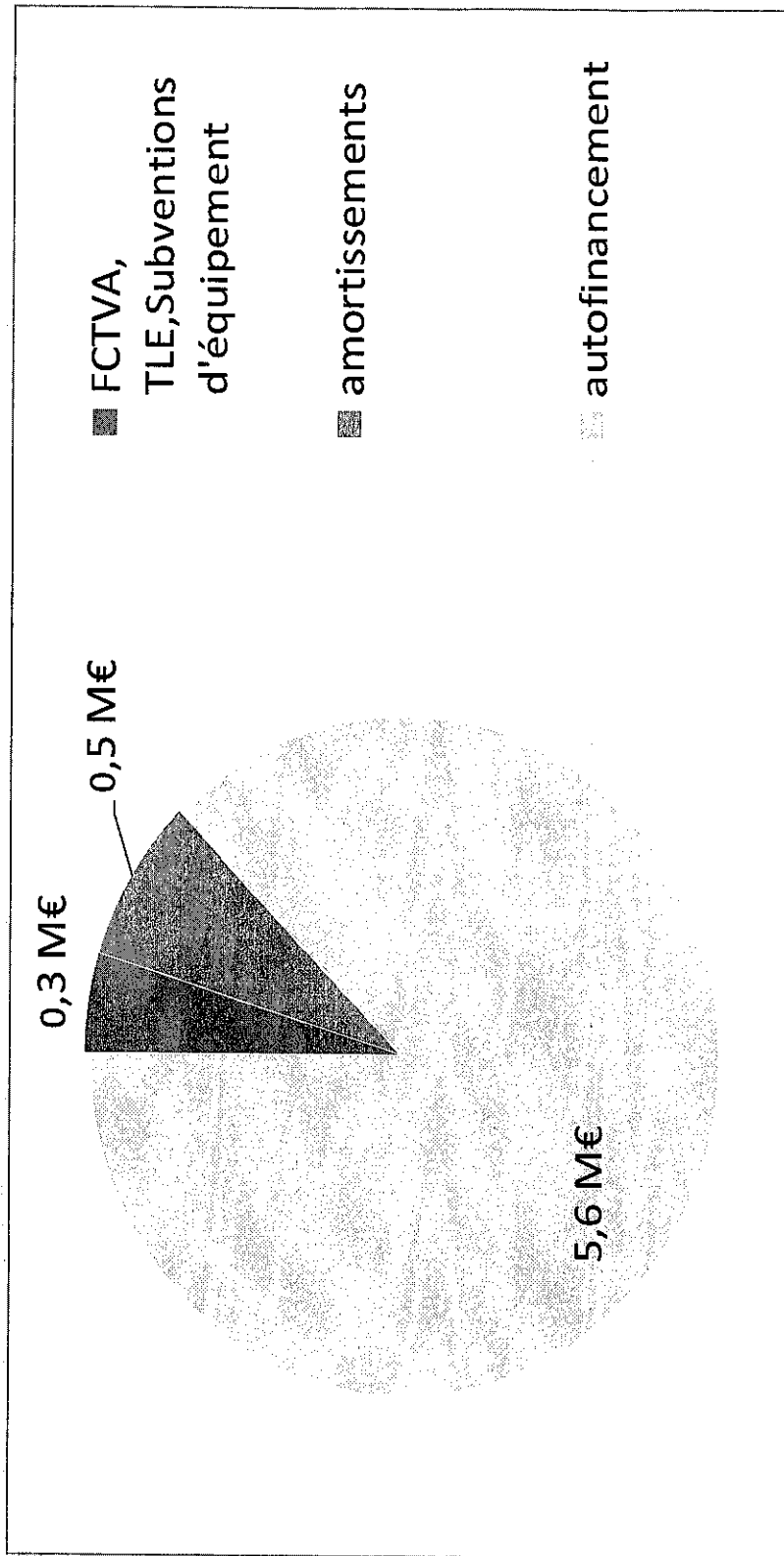
- Contexte économique encore incertain.
- Perspectives de croissance pour 2016 : 1,7% (CE).
- Déficit budgétaire de l'Etat : doit être ramené de 3,8% du PIB en 2015 à 3,3% du PIB en 2016.
- Nouvelle diminution des dotations versées aux collectivités territoriales représente 3,5 milliards (-11 milliards d'ici 2017).
- Nouveaux dispositifs de péréquation, d'où incertitude sur les dotations versées par l'Etat.

IV) Les investissements prévus en 2016

Grands Projets		1 990 000 €
Espace culturel – Acq. fauteuils		400 000 €
Aménagement cimetière		20 000 €
Vitraux église		50 000 €
Réaménagement place de l'Abbé Bonpain		20 000 €
Rénovation groupe scolaire Van Der Meersch		300 000 €
Ferme de l'Hôtel		1 200 000 €

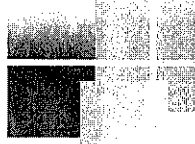
Entretien du Patrimoine	300 000 €
Eclairage public, enfouissement, voirie	400 000 €
Acquisitions foncières	1 200 000 €
Investissements ordinaires	230 000 €
Dépenses imprévues	20 000 €
TOTAL	4 140 000 €

V) Le financement des investissements



Avec intégration d'un résultat de clôture 2015 estimé à 4,11M€ qui ne sera pas inscrit dans le budget primitif mais dans la première décision modificative de 2016

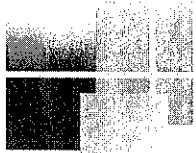
Evolution estimée de la dette suivant les hypothèses du budget 2016



- Dette au 31.12.2015 : 74 549 € soit 7,44 €/habitant
- Dette au 31.12.2016 : 32 824 € soit 3,28 €/habitant

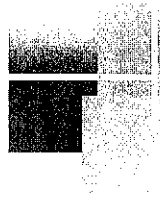
- Ratio moyen strate 10 000 / 20 000 hab. (*) : 964€

* Moyenne des communes appartenant à une Communauté urbaine à
taxe professionnelle unique, données 2013



VI) Le projet de budget de fonctionnement

1) Dépenses prévisionnelles 2016



- Poste Ressources humaines (5 350 000 €) : Identique / à 2015
- Autres dépenses courantes (3 641 985 €) : +8,1% / au budget 2015 (BP. + DM 1 et 2) soit + 273 808 € (y compris 200 000 € de provision pour risque juridique)
- Frais financiers (2 733 €) : - 40% / au budget 2015 soit - 1 853 €
- Dépenses imprévues (20 000 €) : Identique / à 2015

➔ Soit une augmentation globale des dépenses de fonctionnement de +3,11% (+ 271 955 €)

2) Recettes prévisionnelles 2016

- Recettes courantes : (-18 152 €)
- Remboursements sur charges de personnel : (-6 140 €)
- Droits de mutation : (-148 100 €)
- Recettes fiscales : +0,06% (+3 418 €)
- Dotations de l'Etat et de LMCU : - 10,22% (-335 276 €)

**Soit une évolution globale des recettes de fonctionnement de
-4,39% (-504 250 €/ au budget 2015 +dm1 et 2)**



VII) Ratios comparatifs

Ratios	Bondues (DOB 2016)	Moyenne des communes 10 000 à 20 000 hab. (CA 2013)
Dépenses réelles de fonctionnement/hab	900,212 €	1 115 €
Produit des impositions directes/ hab	563,780 €	511 €
Recettes réelles de fonctionnement /hab	1 506,116 €	1 294 €
Dépenses d'équipement brut/hab	629,680 €	386 €
Encours de dette au 31.12.2016 / hab	3,278 €	964 €
DGF/hab.	80,269 €	236 €
Dépenses de personnel/dépenses de fonctionnement	59,35 %	57,04%
Dépenses de fonct + remboursement du capital de la dette/recettes réelles de fonctionnement	82,55 %	
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	57,48 %	
Encours de la dette au 31.12.2016/recettes réelles de fonctionnement	0,003	
Taux d'épargne brute (épargne brute/recettes réelles de fonctionnement)	17,83 %	

BALANCE DOB 2016

SECTION D'INVESTISSEMENT

	2015	2016	RECETTES	2015	2016
DEPENSES			RECETTES		
remb. capital de la dette	39 508	41 726	FACTVA	1 019 057	289 814
			TLE (à partir de 2012 TA : taxe d'aménagement)	10 000	10 000
Dépenses d'investissement :			subventions d'équipement	830 719	
grands projets	2 814 493	1 990 000	opérations d'ordre+divers	82 901	
entretien du patrimoine	337 913	300 000	Investissement ordinaire		
éclairage public, enfouissement, voirie	596 427	400 000			
acquisitions foncières	1 557 669	1 200 000	Emprunts		
investissements ordinaires	433 231	230 000	excédent de fonctionnement capitalisé	1 582 879	
Réserve projet cœur de Bourg	3 305 401	2 185 617	Caution	800	
dépenses imprévues	20 000	20 000			
déficit d'investissement reporté	1 386 146				
opérations d'ordre	82 901				
caution					
amortissement des subventions	4 237	4 500			
			Autofinancement	6 617 268	5 572 029
			prélèvements sur le fonctionnement	434 302	500 000
			amortissements et provisions		
TOTAL	10 577 926	6 371 843		10 577 926	6 371 843

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	2015	2016	RECETTES	2015	2016
DEPENSES			RECETTES		
Dépenses courantes :			Recettes courantes	846 932	855 401
Frais de personnel	5 350 000	5 350 000	Produits des services	136 965	133 541
Autres dépenses courantes (+ 8,1%)	3 368 177	3 641 985	Autres produits courants	927 863	904 666
			Droits de mutation	623 100	475 000
Frais financiers	4 586	2 733	remboursements de traitements	16 140	10 000
provision pour dépenses imprévues	20 000	20 000	Dotation forfaitaire (DGF)	916 383	714 779
			Attribution de compensation (LMCU)	2 067 053	1 963 700
			Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)	188 687	179 252
			Dotation nationale de péréquation	109 916	89 032
			Impôts Locaux	5 642 270	5 645 688
Autofinancement	6 617 268	5 572 029	Résultat reporté (estimation)	4 314 787	4 111 187
prélèvements sur le fonctionnement	434 302	500 000	Opérations d'ordre		
amortissements et provisions			Amortissement des subventions	4 237	4 500
TOTAL	15 794 333	15 086 747		15 794 333	15 086 747
EPARGNE BRUTE	7 047 333	6 067 529			
EPARGNE BRUTE (sans résultat reporté)	2 732 546	1 956 342			
BUDGET TOTAL	26 372 259	21 458 590		26 372 259	21 458 590