

Compte administratif 2016

&

Budget primitif 2017

ville de Chambéry

CONSEIL MUNICIPAL – 27 MARS 2017

Compte administratif 2016

ville de Chambéry

CONSEIL MUNICIPAL – 27 MARS 2017

A retenir : les grandes lignes du CA 2016

Contexte budgétaire 2016 contraint et incertain

- Nouvelle baisse de la DGF
- Incertitudes liées à la négociation de la sortie des emprunts structurés

Efforts de gestion conséquents

- Respect des 3 objectifs majeurs de bonne gestion fixés par la Municipalité en termes d'épargne, d'endettement et d'investissement
- Poursuite du redressement de la situation financière de la Ville, tout en maintenant la qualité des services offerts aux Chambériens et le soutien à l'économie locale

Maîtrise de l'endettement

- Recours limité à l'emprunt
- Hors opérations de refinancement des emprunts structurés, baisse du stock de dette, malgré la hausse faciale de l'encours
- Une capacité de désendettement de 10,6 ans au 31/12/2016

Atonie des recettes de fonctionnement

Chapitre :	CA 2015 en k€	CA 2016 en k€	Δ en k€
Produits des services	4 778	4 552	- 226
Impôts et taxes	73 371	73 875	504
Dotations et participations	19 082	17 213	- 1 869
Autres recettes des services	2 320	2 315	- 5
Recettes financières	4	1 199	1195
Recettes exceptionnelles	598	561	- 37
Atténuations de charges	127	103	24
Total recettes hors cessions	100 279	99 818	- 461
Cessions foncières	2 053	7 557	5 504
Total recettes	102 332	107 375	5 043

✓ **Une dynamique des recettes à relativiser** (+ 4,9 % mais – 0,5 % hors cessions),

✓ **Nouvelle baisse des dotations et compensations de l'Etat** : DGF en diminution de 2,1 M€, soit - 9,45 M€ de baisse cumulée 2014 – 2016,

✓ **Faible progression des recettes fiscales** (+ 0,8 %), contre 3 % en moyenne entre 2009 et 2014, liée notamment à la faible revalorisation des bases,

✓ **Perception de la première annuité** du fonds de soutien des emprunts structurés,

✓ **Stabilité des dotations de la communauté d'agglomération.**

Réduction des dépenses de fonctionnement : - 1,7 %

Chapitre :	CA 2015 en k€	CA 2016 en k€	Δ en k€
Charges à caractère général	14 688	14 331	- 357
Frais de personnel	51 773	51 956	183
Autres charges de gestion courante	14 445	13 972	- 473
Charges financières	6 335	4 640	- 1 695
Charges exceptionnelles	1021	1 647	626
Dotations aux provisions	50	-	- 50
FPIC	543	822	+ 279
Total dépenses réelles de fonctionnement	88 855	87 368	- 1 487

✓ **A nouveau : baisse des dépenses de fonctionnement des services**, confirmant les efforts de gestion réalisés,

✓ **Un budget RH contenu** en progression de **+ 0,4 %**, mais représentant **59,5 %** des dépenses de fonctionnement,

✓ **Le maintien d'un soutien fort au monde associatif** (7,5 M€ consacrés aux subventions directes et 5 M€ aux aides indirectes),

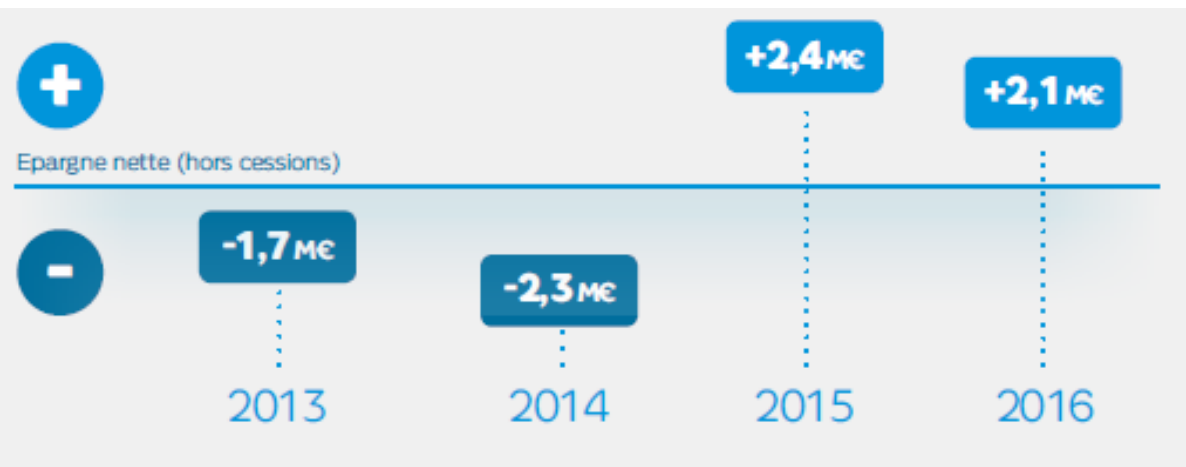
✓ **La forte baisse des frais financiers** grâce à la sortie des emprunts structurés,

✓ **La forte progression du FPIC.**

Redressement et consolidation de la situation financière de la Ville

	En M€	CA 2016
Total des recettes de fonctionnement		99,8
Total des dépenses de fonctionnement		87,4
Epargne brute		12,4
Remboursement du capital des emprunts		10,3
Epargne nette		2,1

- ✓ **L'épargne** constitue un bon indicateur de la **santé financière** de la collectivité,
- ✓ Elle reflète **les marges de manœuvre** en section de fonctionnement et traduit la **capacité de la Ville à investir**,
- ✓ En 2016, **l'épargne brute** se maintient à un niveau satisfaisant, permettant de couvrir la charge de la dette,
- ✓ **L'épargne nette** est positive (à 2,1 M€), comme en 2015 (à 2,4 M€), après plusieurs années négatives.

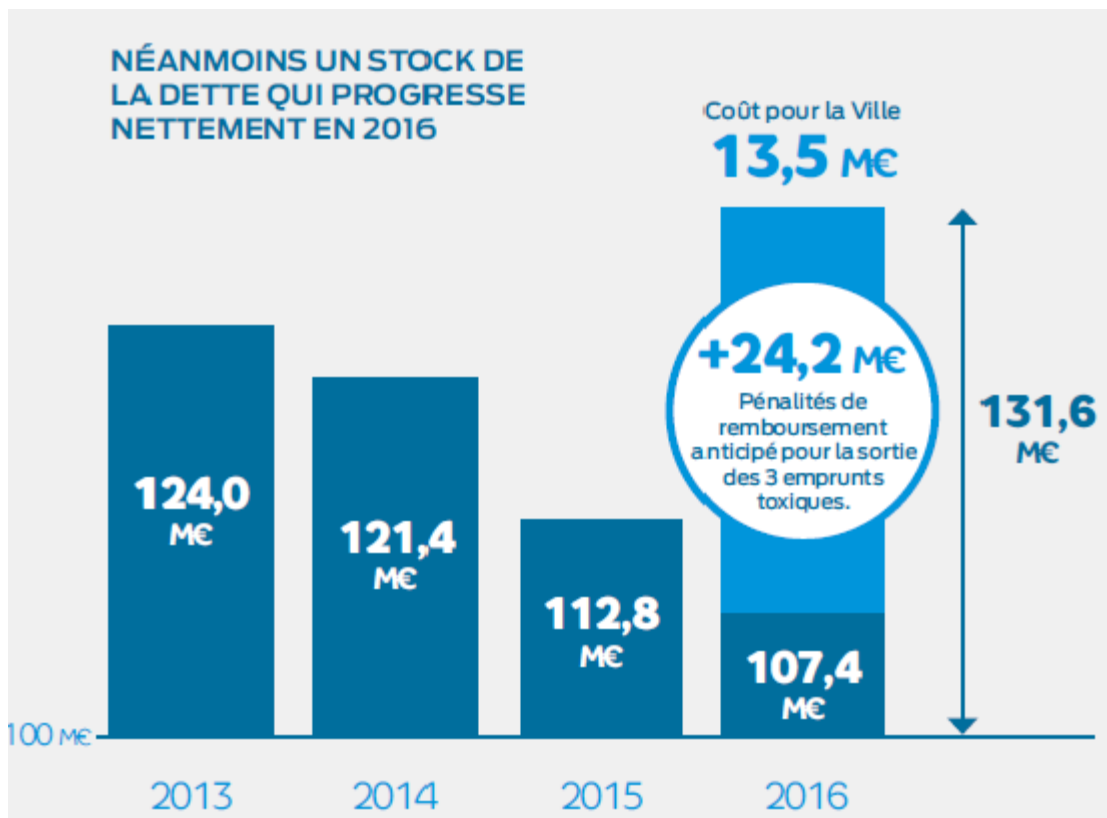


Assainissement de la dette communale

	en M€	CA 2016
Emprunts		3,93
Remboursement du capital emprunté		10,35
Capital restant dû au 31/12/2016		131,6

Nb : Rapport sur l'état de la dette présenté lors de la séance du 20 février 2017

- ✓ Une **dette assainie** grâce à la sortie des 3 emprunts hors charte → amélioration de la qualité de signature de la Ville auprès des établissements bancaires,
- ✓ **Hors sortie des 3 emprunts structurés, baisse du capital restant dû,**
- ✓ **Un taux moyen nettement amélioré** : de 5 % à 3,5 %,
- ✓ Une **capacité de désendettement** de 10,6 ans.



Forte progression des dépenses d'équipement

en k€	CA 2015	CA 2016
Subventions d'équipement	1 587	2 844
Acquisitions foncières	1 790	3 928
Acquisitions matériels	833	1 735
Etudes et travaux	6 082	5 676
TOTAL	10 292	14 183

Les dépenses d'équipement ont progressé de près de 4 M€ (soit + 1/3)

Les principales opérations réalisées :



Modernisation du matériel des services



Réparations des bâtiments municipaux & mise en **accessibilité**



Entretien de la voirie des espaces verts



Rénovation de la fontaine des Eléphants



Eco-quartier Vétrotex



Rénovation des écoles et des locaux Petite enfance



Développement du numérique dans les écoles



Territoire mobile



Développement de la vidéo-protection



Soutien des partenaires (subventions d'équipement)

Les budgets annexes

PFM

- Recettes de fonctionnement : 3 237 k€
- Résultat : 479 k€

Crématorium

- Recettes de fonctionnement : 1 799 k€
- Résultat : 470 k€

RMCS

- Recettes de fonctionnement : 1 602 k€
- Résultat : 444 k€

Conclusions CA 2016

Exécution maîtrisée du budget 2016 en recettes et en dépenses

Les efforts de gestion ont été maintenus et les dépenses ont été contenues grâce au pilotage des coûts

Le niveau d'épargne nette s'est redressé

Les investissements sont en forte progression

La situation financière s'est améliorée mais demeure fragile

En 2017, il est impératif de poursuivre cette gestion rigoureuse pour maintenir la **qualité du service rendu aux Chambériens et le bon niveau des investissements.**



Merci pour votre attention

Budget primitif 2017

ville de Chambéry

CONSEIL MUNICIPAL - 27 MARS 2017

Contexte général de la préparation budgétaire 2017

Une situation financière qui reste très contrainte pour la Ville

- Nouvelle baisse des dotations de l'Etat,
- Forte rigidité budgétaire,
- Nécessaire recherche d'économies en dépenses et d'optimisation en recettes.

Des objectifs de bonne gestion fixés

- Une épargne nette légèrement positive,
- Une capacité de désendettement proche de 10 ans,
- Un niveau plancher d'investissement à 10 M€/an nets.

Les priorités politiques affirmées

Les crédits inscrits au budget 2017 permettront la mise en œuvre de ces priorités :



Accompagnement de l'enfant, du plus jeune âge à l'âge adulte



Soutien des personnes âgées ou fragilisées



Sécurité et tranquillité publiques



Amélioration de la relation à l'utilisateur

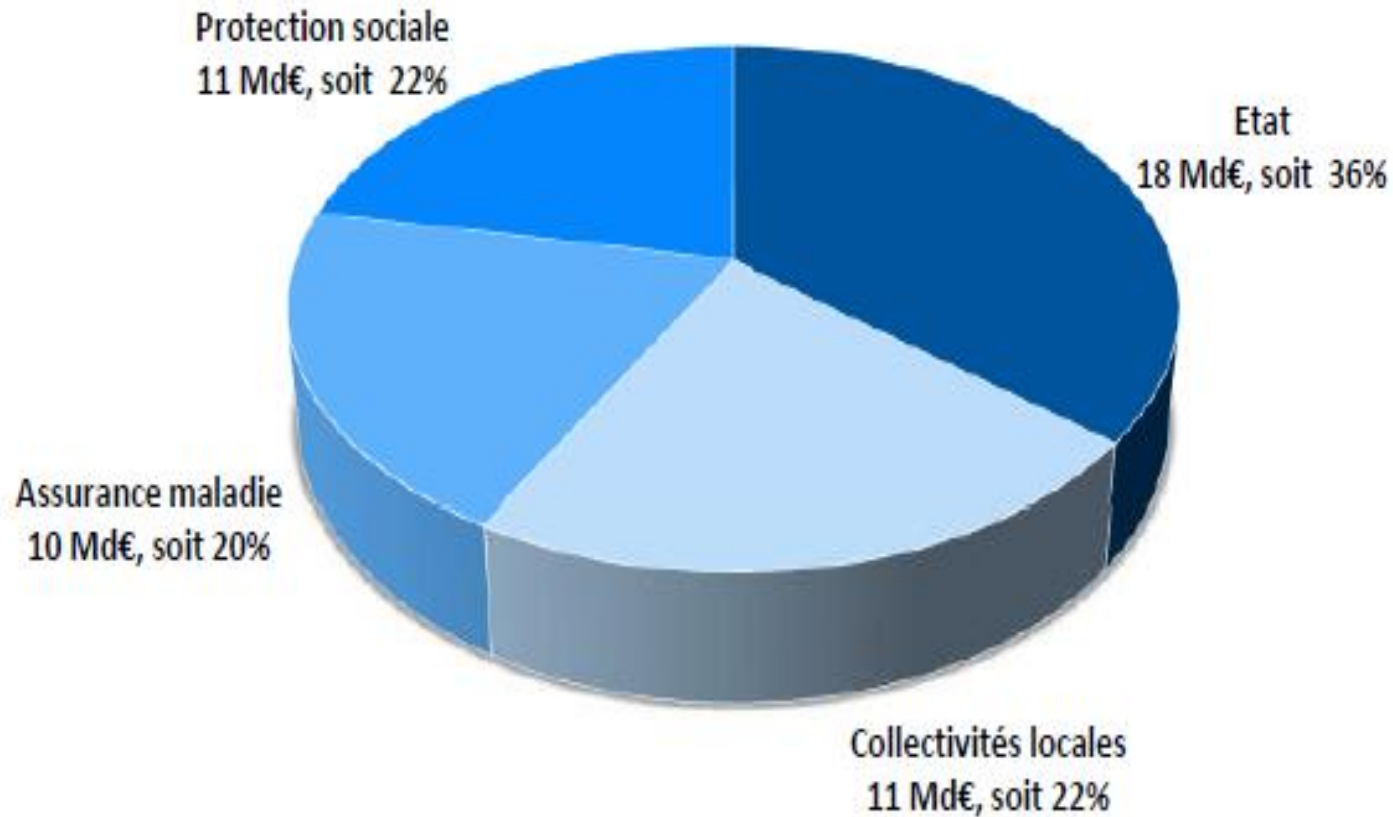
Contexte général : Des finances publiques sous tension

Le budget de l'Etat est **déficitaire** :

En Mds €	LF 2016	LF 2017
Dépenses nettes	377,2	381,7
Recettes nettes	303,5	307
Solde budgétaire	- 73,7	- 74,7

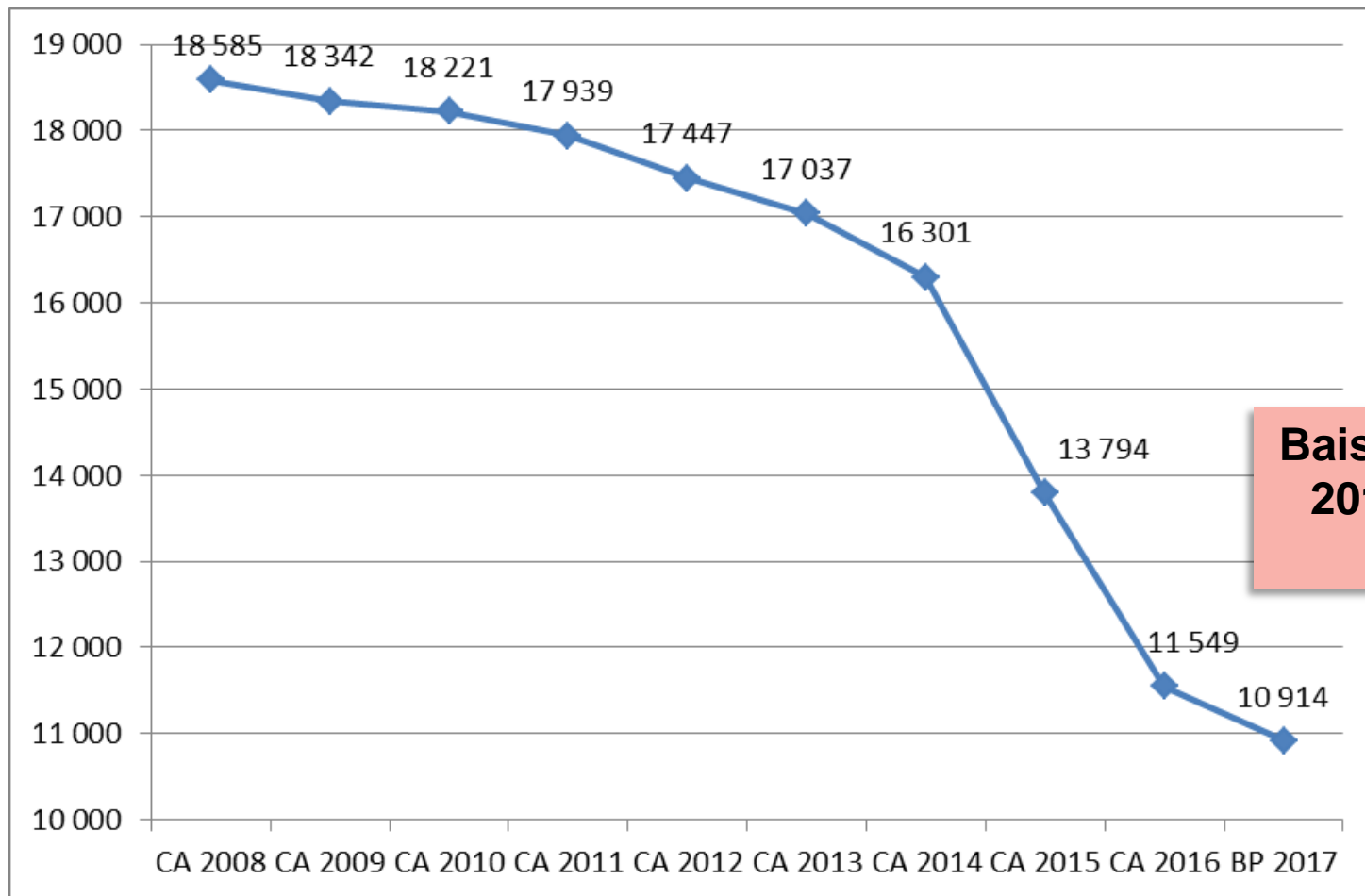
- La **masse salariale** représente environ 40 % du budget général de l'Etat,
- La **charge de la dette** constitue également l'un de ses principaux postes de dépenses (10,7 % du budget en 2016),
- Le **Haut Conseil aux finances publiques** juge « *improbable* » l'atterrissage du déficit à 2,7 % du PIB en 2017 et qualifie « d'optimiste » la prévision de croissance à 1,5 %.

Contexte général : La participation des collectivités au redressement des comptes publics



Contexte général : La participation de la Ville au redressement des comptes publics

La baisse des dotations et compensation reçus par la Ville de Chambéry :



**Baisse cumulée
2014 – 2017 :
15,6 M€**

Les grandes lignes du BP 2017

Atonie des recettes de fonctionnement :

- Poursuite de la baisse des dotations de l'Etat,
- Baisse de la DSC (non prévue au ROB),
- Progression des participations des partenaires (Etat, CAF),
- **Non recours au levier fiscal.**

Rigueur des dépenses de fonctionnement :

- Maîtrise des dépenses de fonctionnement interne de la collectivité,
- Progression maîtrisée des charges de personnel, malgré le poids des mesures externes,
- Maintien d'un soutien fort au monde associatif.

Volontarisme des dépenses d'investissement :

- Réalisation de grands chantiers (restructuration de l'Espace Malraux, création du Centre de surveillance urbain, etc.) et travaux de maintenance,
- Poursuite des travaux dans les écoles et du numérique à l'école,
- Mise en œuvre du projet Territoire Mobile.

Stabilité des recettes de fonctionnement

Chapitre :	BP 2016 en k€	BP 2017 en k€	Δ en k€
Produits des services	4 496	4 107	- 389
Impôts et taxes	73 636	72 719	- 917
Dotations et participations	16 650	16 948	298
Autres recettes des services	2 319	1 995	- 324
Recettes financières	1 199	1 227	28
Recettes exceptionnelles	235	213	- 22
Total RRF	98 535	97 209	- 1 376

Les chiffres présentés intègrent les attributions de compensation provisoires fixées lors de la CLECT du 20 décembre 2016.

✓ **97,2 M€** en diminution de 1,3 % (et stable à périmètre constant),

✓ Dotations : - **1,1 M€ attendus sur la dotation forfaitaire**, progression de la DSU (+ 263 k€),

✓ Intégration de la **baisse de la DSC**,

✓ Fiscalité : **non recours au levier fiscal** et faiblesse de la revalorisation des bases.

Maîtrise des dépenses de fonctionnement

Chapitre :	BP 2016 en k€	BP 2017 en k€	Δ en k€
Charges à caractère général	15 353	15 013	- 340
Frais de personnel	52 290	52 888	598
Autres charges de gestion courante	13 914	13 151	- 763
Charges financières	5 495	3 981	- 1 514
Charges exceptionnelles	941	95	- 846
Dotations aux provisions	100	80	- 20
Atténuations de produits (dont FPIC)	746	968	+ 222
Dépenses imprévues	400	650	250
Total dépenses réelles de fonctionnement	89 239	86 826	- 2413

- ✓ **86,8 M€** inscrits, à nouveau en diminution (-2,7 % soit – 2,4 M€) et 88,6 M€ à périmètre constant
- ✓ **Poursuite des efforts de gestion,**
- ✓ **Maîtrise de l'évolution des dépenses de personnel malgré le poids des mesures exogènes :** PPCR, revalorisation du point d'indice et poursuite de la hausse des charges patronales,
- ✓ **Progression du prélèvement du FPIC** (+ 20 % soit 151 k€ de CA 2016 à BP 2017),
- ✓ **Maintien du soutien au monde associatif** (+ 0,3 % à périmètre constant) à 7,8 M€,
- ✓ **Maintien de la subvention au CCAS** (3,9 M€),
- ✓ **Baisse des charges financières** grâce aux opérations d'assainissement de l'encours conduites en 2016.

... afin d'offrir un service public de qualité aux Chambériens

Volontarisme dans les dépenses d'investissement



Education : 1,1 M€
(rénovation, sécurisation,
numérique)



**Sécurité et tranquillité
publiques** : 1,1 M€
(nouveaux locaux ,CSU,
vidéo protection)



Culture : 1,5 M€
(Malraux, Dullin,
Charmettes)



Sport : 450 k€ de travaux
sur les installations
sportives



Subventions aux tiers :
1,2 M€



Territoire mobile : 390 k€



**Quartiers et structures
petite enfance** : 1,7 M€



**Voirie et espaces
naturels** : 1,5 M€



Eco-quartier Vétrotex :
630 k€



Renouvellement urbain :
322 k€



Grosses opérations
(2,15 M€)



**Acquisitions matériels et
engins pour les services**
(1,65 M€)

**Total dépenses d'équipement inscrites au budget 2017 : 17,7 M€,
en progression de 5,2 M€ soit + 42 %**

Les budgets annexes

PFM

- Recettes BP 2016 :
3,4 M€
- Recettes BP 2017 :
3,2M€

Crématorium

- Recettes BP 2016 :
1,7 M€
- Recettes BP 2017 :
1,5 M€

RMCS

- Recettes BP 2016 :
1,6 M€
- Recettes BP 2017:
1,9 M€



Merci pour votre attention