

**PRESENTATION SYNTHETIQUE ANNEXE AU CA 2016 ET BP 2017 DE FRONTIGNAN (art L
2313-1 du CGCT)**

VILLE DE FRONTIGNAN (Conseil municipal 22 mars 2017)

1. Le contexte économique général :

Le budget 2017 de l'Etat est fondé sur une croissance estimée à 1,5% du PIB et une inflation prévisionnelle estimée à 1% en 2017. La loi de finances 2017 confirme l'objectif de ramener le déficit public français sous le seuil de 3% du produit intérieur brut, soit 2,7% en 2017.

Depuis 2014, les collectivités territoriales contribuent à l'effort de redressement des comptes publics. Sur la période 2015-2017, l'ensemble des concours financiers aux collectivités aura ainsi baissé d'environ 10 Milliards d'euros contre 12 milliards initialement prévus. La loi de finances 2017 prévoit une baisse de la dotation globale de fonctionnement de 2,6 milliards d'euros, l'effort supporté par les communes et intercommunalités étant réduit de moitié par rapport à leur contribution en 2015 et 2016.

Si l'incidence de cette baisse a été quelque peu atténuée par des plans d'économies et des recours à la fiscalité locale, ces réductions massives de dotations emportent des déséquilibres importants des comptes des communes qui dégradent leur autofinancement et pénalisent leurs investissements. En parallèle, les dispositifs de péréquation horizontale ont progressé, atténuant l'effort pour les collectivités les plus défavorisées.

La Ville de Frontignan n'échappe pas à cette situation difficile qui l'amène à maîtriser ses dépenses de fonctionnement, à contenir la fiscalité locale, à maîtriser son endettement et à réaliser des investissements ambitieux et réalistes, car marqués par sa volonté de continuer à faire progresser la qualité des politiques publiques proposées tout en s'ajustant à ses capacités financières réelles. Sans ces efforts, toute construction budgétaire n'aboutirait qu'à placer la Ville dans une impasse financière.

Elle compte 23.135 habitants et elle est classée en station de tourisme.

2. Les grandes orientations politiques de la commune :

Les orientations politiques du mandat validées en mars 2014, se déclinent en 5 grandes thématiques qui illustrent le projet politique pour Frontignan la Peyrade :

Partager : pour une ville citoyenne et solidaire,

Rassurer : pour une ville durable et protectrice,

Grandir : pour une ville émancipatrice,

Habiter : pour une ville embellie,

Réussir : pour une ville actrice de son avenir.

3. Priorités budgétaires de la commune sur la période 2016 à 2020 :

Les priorités budgétaires pour 2017 sont :

- **Limiter l'évolution des dépenses de fonctionnement à 2 % par rapport au BP 2016.**
L'objectif étant également de limiter l'évolution des dépenses de personnel au GVT annuel

(glissement vieillesse technicité) et aux hausses réglementaires décidées par l'Etat, soit environ 1,5 à 2% par an, tout en maintenant le même niveau et la même qualité de service

- **Optimiser les recettes de fonctionnement**, tout en limitant le recours à la fiscalité à un niveau proche de celui de l'inflation
- **Dégager une épargne de gestion supérieures à 3 Millions d'€uro**,
- **Contenir l'endettement autour de 30 Millions d'€uros** en limitant le niveau de recours à l'emprunt à celui du capital de la dette remboursé chaque année.
- **Maintenir un niveau d'investissement annuel aux alentours de 5 Millions d'€uro**.

4. Evolution des ressources et charges de fonctionnement et d'investissement :

FONCTIONNEMENT	CA 2016	Evolution /2015	BP 2017
TOTAL DEPENSES	30 548 422	-1,36 %	34 286 243
Dont Charges de personnels	17 992 986	-2,68 %	18 650 000
Dont charges à caractère général	5 390 415	2,23 %	5 487 595
Dont charges courantes	5 598 099	-1,30 %	5 702 156
Dont frais financier	667 052	7,12 %	855 000
TOTAL RECETTES	33 891 114	3,64 %	34 286 243
Dont vente produits, prestations et divers	1 642 354	6,77 %	1 624 700
Dont Impôts et taxes	22 823 080	+ 5,21%	23 173 098
Dont Dotations, subventions et participations	6 966 376	-1,36%	6 477 340
Dont DGF	2 810 915	-16,67%	2 515 000

INVESTISSEMENT	CA 2016	Evolution /2015	BP 2017
DEPENSES	7 947 651,50	+17,18%	34 286 243
RECETTES	7 315 444,33	-1,22%	34 286 243

Résultat de fonctionnement 2016 : **3 342 691 €**,

Résultat d'investissement 2016 : **- 632 207 €** (hors reports)

5. Les crédits d'investissements pluriannuels (AP/CP) 2017:

En 2017, la commune devrait :

- **terminer la réalisation des 4 AP/CP en cours** (Réseau Pluvial des Pielles, réhabilitation des halles commerciales, réhabilitation du groupe scolaire des lavandins- création d'un nouveau restaurant, création de la Bretelle d'accès RD612)
- **Engager la réalisation de 4 nouveaux projets** (Réhabilitation du gymnase Ferrari, réalisation de l'avenue des Carrières, construction de la Maison des loisirs créatifs, création du parking gare de marchandises)

Le détail de ces AP/CP est ventilé dans la délibération du 22 mars 2017 prévue à cet effet.

6. Niveau de l'épargne brute, de la CAF nette et taux d'épargne brut

SIG (Soldes Intermédiaires de Gestion)	CA 2014	CA 2015	CA 2016
Epargne de gestion (RRF-DRF hors 66)	2 350 262	1 995 166	3 551 279
Epargne brute de gestion ou CAF brute (EG - 66)	1 771 519	1 525 434	2 884 227
Epargne nette (EBG - Remboursement en capital de la dette)	-468 490	-851 548	536 535
Taux d'épargne Brute	5,81%	4,99%	9,13%

7. Niveau de l'endettement de la collectivité :

La volonté de la Ville est de maîtriser son endettement, de conserver sa solvabilité, d'optimiser la gestion de sa dette et de conserver ses capacités d'emprunt intactes. L'encours de la dette reste donc proche de 30 Millions d'€uros et le montant par habitant aux alentours de 1.250 € par habitant.

La Ville recourt à une diversité de prêteurs (7 établissements bancaires), et possède un bon niveau de sécurisation (avec 57 % de l'encours en taux fixe et 43 % indexé sur des taux monétaires à très faibles volatilité), un taux moyen à 2,27 %, une durée de vie résiduelle pour la dette de 10 ans et 8 mois et une capacité de désendettement à 10 ans.

8. Niveau des taux d'imposition 2017:

- Taxe d'habitation : 26,06 %
- Taxe sur le foncier bâti : 35,53 %
- Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 124,25%

Soit une augmentation des taux de 2,5 % par rapport à 2016 et correspondant sur les 5 dernières années à un écart de taux d'environ + 1% par rapport à celui de l'inflation.

9. Les principaux ratios CA 2016

Ratios	Commune Frontignan en €/habitant CA 2016	Communes du Département Même strate (20/50.000 hab.) en €/ habitant CA 2015 (DGFIP)
Produits de fonctionnement	1 363	1 831
<i>Dont produits des impôts directs</i>	757	987
<i>Dont DGF</i>	210	279
Charges de Fonctionnement	1 289	1 589
<i>Dont charges de personnel (net)</i>	776	904
Dépenses d'équipement brut	170	248
Encours de la dette au 31/12	1248	1 728
<i>Remboursement en capital de la dette</i>	101	158
Capacité de désendettement	10 ans	10 ans

10. Effectifs de la collectivité et charges de personnel

Charges de personnel brutes (atténuation de charges non comprises) **CA 2016 : 17.992.986 €**

Charges de personnel brutes (atténuation de charges non comprises) **BP 2017 : 18.650.000 €**

Effectifs :

- effectifs permanents (titulaires +contractuels de droit public) 31/12/2010 : 438 agents
- effectifs permanents (titulaires + contractuels de droit public) 31/12/2016 : 431 agents