

NOUVELLES DISPOSITIONS PREVUES PAR LA LOI PORTANT NOUVELLE ORGANISATION TERRITORIALE DE LA REPUBLIQUE RELATIVES A LA TRANSPARENCE ET LA RESPONSABILITE FINANCIERES DES COLLECTIVITES TERRITORIALES.

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE RETRACANT LES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES DU BUDGET PRIMITIF 2016

SOMMAIRE :

1. Pas de hausse des Taux de fiscalité
2. Une évolution des taxes contenue
3. Une Dotation Globale de fonctionnement en baisse
4. Les masses budgétaires
5. La dette globale au 01/01/2016
6. Les priorités 2016
7. Les ratios

Le projet de budget primitif 2016 s'inscrit dans un contexte économique national et local qui reste tendu. Le contexte budgétaire est également fortement contraint, lié à la diminution sans précédent des dotations de l'Etat, représentant une baisse de 9% de la dotation globale de fonctionnement par rapport à 2015. La priorité est donc donnée à la maîtrise des dépenses de fonctionnement, tout en maintenant des projets ambitieux pour le territoire et notamment pour l'emploi.

Le total du budget principal et des 10 budgets annexes s'élève à **265,7 M€** dont 46% en investissement (BP 2015 : 257 M€).

Les recettes réelles de fonctionnement représentent 128 M€ dont 61,9 M€ de recettes fiscales soit 48% des recettes

1/ Pas de hausse des taux de fiscalité

TAUX DE FISCALITE	
	TAUX 2016
TAXE D'HABITATION	8,95%
TAXE FONCIERE SUR PROPRIETES BATIES	0,00%
TAXE FONCIERE SUR PROPRIETES NON BATIE	2,44%
COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	26,24%

} depuis 2011
} depuis 2012

2/ Une évolution des taxes contenue

EVOLUTION DES TARIFS			
	TAUX 2015	TAUX 2016	Evolution
TAXE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	10,19%	10,25%	0,59%
	2015	2016	
TARIF DE L'ASSAINISSEMENT (prix au m ³)	1,6463	1,6463	0,00%
TARIF DE L'EAU (prix au m ³)	1,0028	1,0229	2,00%

3/ Une Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) en baisse

DGF - Dotation Globale de Fonctionnement			
	2015	2016	Evolution
DGF - Dotation Globale de Fonctionnement	15 840 K€	14 351 K€	- 1 489 K€ -9,40%
Dotation d'intercommunalité	3 345 K€	2 142 K€	- 1 203 K€ -35,96%
Dotation de compensation Groupement	12 495 K€	12 209 K€	- 286 K€ -2,29%

4/ Les masses budgétaires : 265,7 M€

	FCT	INVT	TOTAL
GRANDANGOULEME	141,7 M€	124,0 M€	265,7 M€
<i>BUDGET PRINCIPAL</i>	<i>70,6 M€</i>	<i>52,5 M€</i>	<i>123,1 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</i>	<i>16,3 M€</i>	<i>21,7 M€</i>	<i>38,0 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE CAMPING</i>	<i>0,5 M€</i>	<i>0,6 M€</i>	<i>1,1 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE TRANSPORTS EN COMMUN</i>	<i>22,9 M€</i>	<i>28,7 M€</i>	<i>51,6 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERS</i>	<i>16,0 M€</i>	<i>6,8 M€</i>	<i>22,8 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE DECHETS VERTS</i>	<i>0,4 M€</i>	<i>0,3 M€</i>	<i>0,7 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</i>	<i>9,4 M€</i>	<i>8,1 M€</i>	<i>17,4 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF</i>	<i>0,1 M€</i>	<i>0,0 M€</i>	<i>0,1 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE EAU POTABLE</i>	<i>2,5 M€</i>	<i>4,2 M€</i>	<i>6,7 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE LA NEF</i>	<i>1,2 M€</i>	<i>0,3 M€</i>	<i>1,6 M€</i>
<i>BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT ESPACE CARAT</i>	<i>1,8 M€</i>	<i>0,9 M€</i>	<i>2,7 M€</i>

5/ Dette globale au 01/01/2016

ENCOURS	2015	2016	ECART
1.BUDGET PRINCIPAL	20,4 M€	18,0 M€	- 2,4 M€
2.B.A. DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	9,6 M€	8,1 M€	- 1,4 M€
3.B.A. DECHETS MENAGERS	3,6 M€	4,8 M€	1,2 M€
4.B.A. ASSAINISSEMENT	13,3 M€	11,9 M€	- 1,4 M€
5.B.A. EAU POTABLE	0,9 M€	0,8 M€	- 0,1 M€
CUMUL BUDGETS	47,7 M€	43,6 M€	- 4,1 M€

ANNUITE	2015	2016	ECART
1.BUDGET PRINCIPAL	2,9 M€	3,1 M€	0,3 M€
2.B.A. DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	1,7 M€	1,7 M€	0,0 M€
3.B.A. DECHETS MENAGERS	1,1 M€	1,1 M€	0,0 M€
4.B.A. ASSAINISSEMENT	1,9 M€	1,7 M€	- 0,2 M€
5.B.A. EAU POTABLE	0,1 M€	0,1 M€	0,0 M€
CUMUL BUDGETS	7,7 M€	7,8 M€	0,1 M€

6/ Les priorités 2016

DEPENSES D'EQUIPEMENT :		
Autorisations de Programme/Crédits de Paiement - TOUS BUDGETS CONFONDUS		
	AUTORISATION DE PROGRAMME	CREDITS DE PAIEMENT 2016
Médiathèque	31 485 000,00	3 700 000,00
ORU-Habitat/ORU	11 124 753,00	1 121 000,00
Habitat indigne	676 345,00	39 236,38
Passerelle du Pôle d'Echange Multimodal (PEM)	11 840 400,00	600 000,00
Secteur GARE	6 000 000,00	1 200 000,00
Ligne à Grande Vitesse	12 000 000,00	2 920 000,00
Parvis du PEM	7 649 420,00	1 500 000,00
Publics spécifiques	552 000,00	187 000,00
Intervention sur parc public existant	1 250 000,00	651 000,00
Habitat indigne 2014 - 2020	1 162 000,00	350 000,00
Plan de cohésion sociale 2014 - 2020	3 900 000,00	522 000,00
Accession à la propriété 2014 - 2020	1 200 000,00	300 000,00
Plan National de Restructuration Urbaine N°2	3 000 000,00	250 000,00
Aménagement RN 141	5 000 000,00	812 432,00
TECHNOPARC	4 300 000,00	350 000,00
Restructuration du réseau	88 000 000,00	5 383 987,00
Maison des mobilités	720 000,00	162 000,00
Tunnel de la Gâtine	750 000,00	20 000,00
Centre de tri - Mornac	4 600 000,00	377 316,73
Colonnes enterrées	3 000 000,00	300 000,00
Déchetterie de Brébonzat	2 900 000,00	186 000,00
Sacs noirs	250 000,00	80 000,00
Quai de transfert	600 000,00	290 000,00
Centre Technique de Fregeneuil	732 000,00	50 400,00
Délestage station Gond Pontouvre	4 200 000,00	700 000,00
Travaux Usine de Touvre	19 500 000,00	1 500 000,00

7/ Les ratios

A noter :

Les dépenses réelles de fonctionnement sont inférieures à la moyenne nationale de la strate, il en est de même des recettes réelles y compris recettes fiscales et DGF.

Les dépenses d'équipement sont, elles, supérieures aux autres communautés d'agglomération avec un encours de la dette beaucoup plus faible que la moyenne.

Informations financières - ratios (2)	Valeurs BP 2016 GrandAngoulême (Budget Principal)	Moyennes nationales de la strate (3)
Dépenses réelles de fonctionnement/population totale	563	573
Produit des impositions directes(CET, TH, TFNB, TASCOM, IFER, CVAE)/population totale	289	333
Recettes réelles de fonctionnement/population totale	562	663
Dépenses d'équipement brut (Crédits nouveaux)/population totale	164	118
Encours de dette/population totale	184	397
DGF/population DGF	127	148
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	28,47%	19,7%
Coefficient de mobilisation du potentiel fiscal (2)	0,61	0,76
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	106,47%	90,9%
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	29,10%	17,8%
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	32,77%	59,9%

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 11 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10000 habitants et plus (cf. articles L.2313-1, L. 2313-2, R.2313-1, R.2313-2 et R.5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R.2313-7, R.5211-15 et R.5711-3 du CGCT.

(3) La catégorie de l'organisme en cause : communauté d'agglomération

les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales)

Il s'agit des moyennes de la dernière année connue (Rapport de l'observatoire des finances locales - juillet 2015 - DGCL) des groupements à fiscalité propre des Communautés d'agglomération