

NOTE DE PRESENTATION BUDGETAIRE

Loi 2015- 991 du 7 août 2015 – ARTICLE 107

A - CONTEXTE

- Contexte national et régional et local
- Priorités du budget,
- Etat des lieux des finances : Charges et ressources budget 2016 –
 - Section de fonctionnement
 - Section d'investissement
- Proposition budget 2017
- Perspectives

Contexte national :

- Le désendettement de l'Etat passe par une baisse des dotations notamment de fonctionnement. L'Etat ne devrait déduire que 50 % de la somme prévue initialement au titre de la baisse sur la Dotation Globale de Fonctionnement.
- Réforme de la DGF est actuellement au point mort.
- Le découpage du Rhône (géographique) entre la Métropole et le nouveau Rhône a initié quelques augmentations notamment au niveau des participations dans les syndicats et se traduit par une remise à plat de la représentation des communes hors métropole.
- L'impact du FPIC (Fond de Péréquation Inter Communal) : la CCVG n'assure plus sa prise en charge qu'à 50 %.

Il y a donc un reste à charge pour la commune de 87 000 € pour Millery.

Contexte territorial Local

A -Géographie

La commune de Millery, membre de la communauté de communes de la Vallée du Garon (CCVG), est située dans le département du Rhône à une vingtaine de kilomètres au sud de Lyon.

Elle constitue avec les autres communes de la CCVG une charnière entre la métropole de Lyon, les coteaux du Lyonnais et les terrasses du Rhône. Elle bénéficie ainsi de forts courants économiques et commerciaux.

Millery se trouve à proximité de grands axes de communication (A7, A 47, A450 et RD 386) et est traversée par trois routes départementales (RD 117, 117E et 15).

B - Démographie

Caractéristiques de la population :

Au 1^{er} Janvier 2017, la population légale municipale de Millery est de 4 125 habitants, pour une population légale totale de 4 204 habitants.

Cette population a un profil familial : en 2012, 47.6% des ménages ont au moins un enfant de moins de 25 ans sur Millery. Cependant, on peut observer une diminution de la taille des ménages : entre 2007 et 2012, la part des ménages de 2 personnes et moins a augmenté de 3.6%.

La population de Millery est relativement jeune mais se caractérise également par un vieillissement global : en 2007, l'indice de jeunesse était de 146, en 2012 il est passé à 113.3, pour une moyenne nationale à 111.1. Le nombre de personnes âgées de plus de 75 ans passe de 196 en 2007 à 253 en 2012, soit une augmentation de 5,2% par an.

Dynamique démographique

Millery fait face à une forte croissance de population, avec une augmentation de 1.2% par an sur la période 2007 – 2012 et un solde migratoire positif de 0.6% traduisant le caractère attractif de la commune.

C - Economique

Situation de l'emploi

En 2012, 74,1% de la population des 15 – 64 ans est active, dont 5.2% de chômeurs. La population inactive est constituée pour moitié d'étudiants, l'autre moitié de retraités, sachant qu'on observe une augmentation de la part des retraités et une diminution de celle des étudiants.

Millery a une fonctionnalité résidentielle affirmée : en 2012, seulement 14,2 % des actifs ayant un emploi travaillent sur la commune. 78.9% travaillent dans le département du Rhône. Le principal moyen de transport utilisé est alors le véhicule personnel, à 86.6%. Les ménages sont de plus en plus équipés de véhicules, la part de ménages sans véhicules passant de 6% en 1999 à 4,2% en 2012.

Caractéristiques des entreprises

La commune de Millery compte 243 entreprises au 1^{er} janvier 2014, dont 35 créées durant l'année 2013.

B - PRIORITES DU BUDGET

- Poursuivre et développer le processus de mutualisation des dépenses avec la CCVG et les autres communes
- Maintenir une bonne capacité d'autofinancement pour faire face aux programmes d'équipements de Millery
- Poursuivre la maîtrise des dépenses (charges à caractère générales)
- Investissements :
 - Poursuivre les études pour préparer les projets à venir
 - Ecoles
 - Centre bourg
 - Poursuivre le renouvellement des équipements vieillissant et coûteux
- Garder une fiscalité à un niveau acceptable

C - CHARGES ET RESSOURCES BUDGET 2016**C1 - CHARGES DU BUDGET 2016**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Chapitre	Budget primitif	Décisions Modificatives	Prévu après DM	Liquidé
011 - Charges à caractère général	672 842,13	21 000,00	693 842,13	636 700,99
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 386 551,00		1 386 551,00	1 311 346,42
014 - Atténuations de produits	75 500,00		75 500,00	75 499,80
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	100 000,00	- 21 514,85	78 485,15	
023 - Virement à la section d'investissement	501 742,69	40 570,56	461 172,13	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	82 907,00	40 570,56	123 477,56	131 012,03
65 - Autres charges de gestion courante	561 083,07	631,32	561 714,39	503 201,13
66 - Charges financières	27 414,76		27 414,76	27 414,62
Total général	3 408 040,65	116,47	3 408 157,12	2 685 174,99

C2 - RESSOURCES DU BUDGET DE 2016

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Chapitre	Budget primitif	Décision Modificative	Prévu après DM	Liquidé
002 - Résultat de fonctionnement reporté	299 901,21	116,47	300 017,68	300 017,68
013 - Atténuations de charges	23 074,00		23 074,00	41 038,04
042 - Opérations d'ordre transfert entre sections		21 027,63	21 027,63	6 265,65
70 - Produits des services, du domaine et ventes div.	207 920,00		207 920,00	219 027,73
73 - Impôts et taxes	2 443 803,00		2 443 803,00	2 485 717,32
74 - Dotations, subventions, participations	410 939,44		410 939,44	406 201,36
75 - Autres produits de gestion courante	21 403,00		21 403,00	21 727,22
76 - Produits financiers	-		-	262,50
77 - Produits exceptionnels	1 000,00		1 000,00	7 563,19
Total général	3 408 040,65	21 144,10	3 429 184,75	3 487 820,69

D - CHARGES ET RESSOURCES D'INVESTISSEMENT**D1 - INVESTISSEMENT - DEPENSES**

libellés	PREVU	DEPENSES
020 - Dépenses imprévues (investissement)	67 553,44	-
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 027,63	6 265,65
041 - Opérations patrimoniales	19 312,20	19 312,20
16 - Emprunts et dettes assimilées	160 675,00	160 674,95
20 - Immobilisations incorporelles	157 362,02	56 190,60
21 - Immobilisations corporelles	785 537,24	409 775,19
23 - Immobilisations en cours	561 253,80	295 996,67
27 - Autres immobilisations financières	300 000,00	300 000,00
Total général	2 072 721,33	1 248 215,26

D2 - INVESTISSEMENT - RECETTES

LIBELLE	PREVU	RECU
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	741 676,50	741 676,50
021 - Virement de la section de fonctionnement	461 172,13	-
024 - Produits de cessions	93 672,00	-
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	123 477,56	131 012,03
041 - Opérations patrimoniales	19 312,20	19 312,20
10 - Dotations, fonds divers et réserves	512 237,76	537 458,33
13 - Subventions d'investissement	90 962,02	133 861,02
16 - Emprunts et dettes assimilées	30 211,16	1 000,00
27 - Autres immobilisations financières	-	300 000,00
Total général	2 072 721,33	1 864 320,08

La commune de Millery n'a pas de budget annexe.

E - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat net de l'exercice	502 628,02 €
Dotations aux amortissements	131 012,03 €
CAF brute	633 640,05 €

F - EPARGNE NETTE : 459 136.26 €

G - NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

L'endettement de Millery est actuellement très faible.

exercice	annuité	intérêts	capital	capital restant du
2017	192 517,84	26 718,72	165 799,12	612 922,85
2018	192 041,09	19 859,12	172 181,97	447 123,73
2019	87 185,50	12 733,62	74 451,88	274 941,76
2020	73 194,31	9 402,97	63 791,34	200 489,88
2021	73 194,31	6 411,16	66 783,15	136 698,54
2022	73 194,31	3 279,03	69 915,39	69 915,39

La capacité de désendettement :

Ce ratio se calcule en effectuant le rapport entre : Le capital restant dû et la capacité d'autofinancement. Il s'exprime en nombre d'années :

Moins de 8 ans : zone verte

Entre 8 et 11 ans : zone médiane

Entre 11 et 15 ans : zone orange

Plus de 15 ans : zone rouge

A la clôture de l'exercice 2016 :

En cours de la dette : 856 496 €.

CAF : 633 640

Soit une capacité de désendettement de : 1,36 an

H - NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Taxes	2016	CCVG*	Nationale**
Habitation	9,33 %	10,20 %	14,06 %
Foncier bâti	12,63 %	14,76 %	19,21 %
Foncier non bâti	61,47 %	53,70 %	51,95 %

I - LES INFORMATIONS FINANCIERES - 2016 -

Population totale : 3984 nombre de résidences secondaires : 23

Potentiel fiscal et financier

4 150 268 et 4 455 471

Valeur par habitant population DGF : 1035.75

Informations financière Ratios :

Dépenses réelles de fonctionnement sur population : 640.51

Produit des impositions directes sur population : 344.22

Dépenses réelles de fonctionnement sur population : 798.58
 Dépense d'équipement brut sur population : 191.55
 En cours de dette sur population : 193.93
 Dotation Globale de fonctionnement sur population : 60.72
 Dépenses de personnel sur dépenses réelles de fonctionnement : 51.39 %
 Dépenses de fonctionnement et remboursement de la dette en capital par rapport au recettes réelles de fonctionnement 85.26
 Dépense d'équipement brut sur recettes réelles de fonctionnement : 24.02 %
 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 24.28 %
 Effectifs de la collectivité au 31 décembre 2016 : En équivalent temps plein : 32.13
 Montant des charges de personnel : 1 311 346,42 euros

J - LE BUDGET PRIMITIF 2017

J1 - BUDGET PRIMITIF 2017 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chapitres	Dépenses	2017 prévu
011	Charges à caractère général	694 147,60
012	Charges de personnel	1 408 448,07
022	Dépenses imprévues de fonct	90 347,03
014	Prélèvement loi SRU et reversement du FPIC	268 994,00
021	virement à la section d'investissement	470 321,49
65	Autres charges de gestion courante	540 232,69
66	Charges financières (Emprunt en cours)	26 718,72
67	Charges exceptionnelles	1 000,00
042 (65)	différence sur réalisation (cession)	
042 (68)	Amortissement	131 500,00
TOTAL	DEPENSES	3 631 709,60

Chapitres	Recettes	2017 Prévu
	Libellé	
002	excédent de fonctionnement reporté	300 000,70
013	atténuation de charges de personnel	20 000,00
70	produit des services	223 450,00
73	Fiscalité	2 624 299,73
74	Dotation et subvention de fonctionnement	428 531,17
75	Autres produits de gestion courante	22 400,00
76	produits financiers	
77	Produits exceptionnels	1 000,00
042	opération d'ordre de transfert entre section	12 028,00
TOTAL	RECETTES	3 631 709,60

J2 - BUDGET PRIMITIF 2017 SECTION D'INVESTISSEMENT :
DEPENSES

libellé	priorité 0 et reports	priorité 1	priorité 2	priorité 3	total
Travaux	310 022,00	538 353,00	72 500,00	30 000,00	950 875,00
Matériel	6 960,00	125 880,00	678,00	-	133 518,00
Etudes	78 525,00	409 198,00	20 000,00	-	507 723,00
Divers	42 776,00	88 770,00	-	-	131 546,00
Emprunts	165 800,00	-	-	-	165 800,00
Total	604 083,00	1 162 201,00	93 178,00	30 000,00	1 889 462,00
	dépenses imprévues	100 000,00	-	-	100 619,84
	TOTAL				1 990 081,84

RECETTES

chapitres	libellés	Crédits 2017
001	Excédent d'investissement reporté	616 104,82
1341	DETR concernant l'extension de l'école Mil- fleurs	85 434,51
1343	Solde des PAE en cours	9 650,02
1641	Recours à l'emprunt	-
28	Amortissements	131 500,00
10222	FCTVA	71 626,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	502 645,00
10226	Taxe d'aménagement	100 000,00
021	virement de la section de fonctionnement	470 321,49
041	Ecriture d'ordre	2 800,00
	TOTAL	1 990 081,84

K - LES INFORMATIONS FINANCIERES - 2017 -

Population totale : 4204 nombre de résidences secondaires : 23

Potentiel fiscal et financier

4 382 259 et 4 630 896

Valeur par habitant population DGF : 1036.73

Informations financière Ratios :

Dépenses réelles de fonctionnement sur population : 717.86

Produit des impositions directes sur population : 335.87

Recettes réelles de fonctionnement sur population : 789.65

Dépense d'équipement brut sur population : 409.33

En cours de dette sur population : 145.80

Dotation Globale de fonctionnement sur population : 49.48

Dépenses de personnel sur dépenses réelles de fonctionnement : 46.67 %

Dépenses de fonctionnent et remboursement de la dette en capital par rapport au

Recettes réelle de fonctionnement 95.90 %

Dépense d'équipement brut sur recettes réelles de fonctionnement : 51.84 %

Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 18.46 %

Montant des charges de personnel : 1 408 448,07 euros