

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2018

Conseil communautaire du 19 février 2018

Le Président,


Michel TAPON.



Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le contexte national
- ✓ Les orientations budgétaires pour 2018
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ La dette
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

Les objectifs du ROB

Le CGCT modifié par la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République définit les modalités du débat d'orientations budgétaires :

- ✓ Il prévoit la présentation au Conseil communautaire d'un rapport sur les orientations budgétaires donnant lieu à débat, en préalable de l'examen du budget primitif ;
- ✓ Les informations présentées dans ce rapport sont :
 - Les orientations budgétaires portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement comme en investissement,
 - Les engagements pluriannuels,
 - Les informations relatives à la dette,
 - Les informations relatives au personnel communal.

Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ **Le contexte national**
- ✓ Les orientations budgétaires pour 2018
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ La dette
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

Le contexte national

La Loi de Programmation des Finances publiques (LPFP) 2018-2022

Elle donne un cadre pluriannuel aux budgets et fixe des objectifs d'équilibre des finances publiques. Pour les collectivités :

- ✓ Un « engagement d'économies » de 13 milliards d'euros
- ✓ Un objectif d'évolution de la dépense locale (ODEDEL) qui limite à 1,1% l'augmentation des dépenses réelles de fonctionnement pour le bloc communal
- ✓ La contractualisation entre l'Etat et 340 « grandes » collectivités sur :
 - Cet ODEDEL qui, en cas de non-respect, donnera lieu à reprise sur la DGF
 - Le ratio de désendettement sous surveillance et plafonné à 12 ans (EPCI)

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ Les variables d'ajustement
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ Les variables d'ajustement
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

Le contexte national

La DGF pour 2018

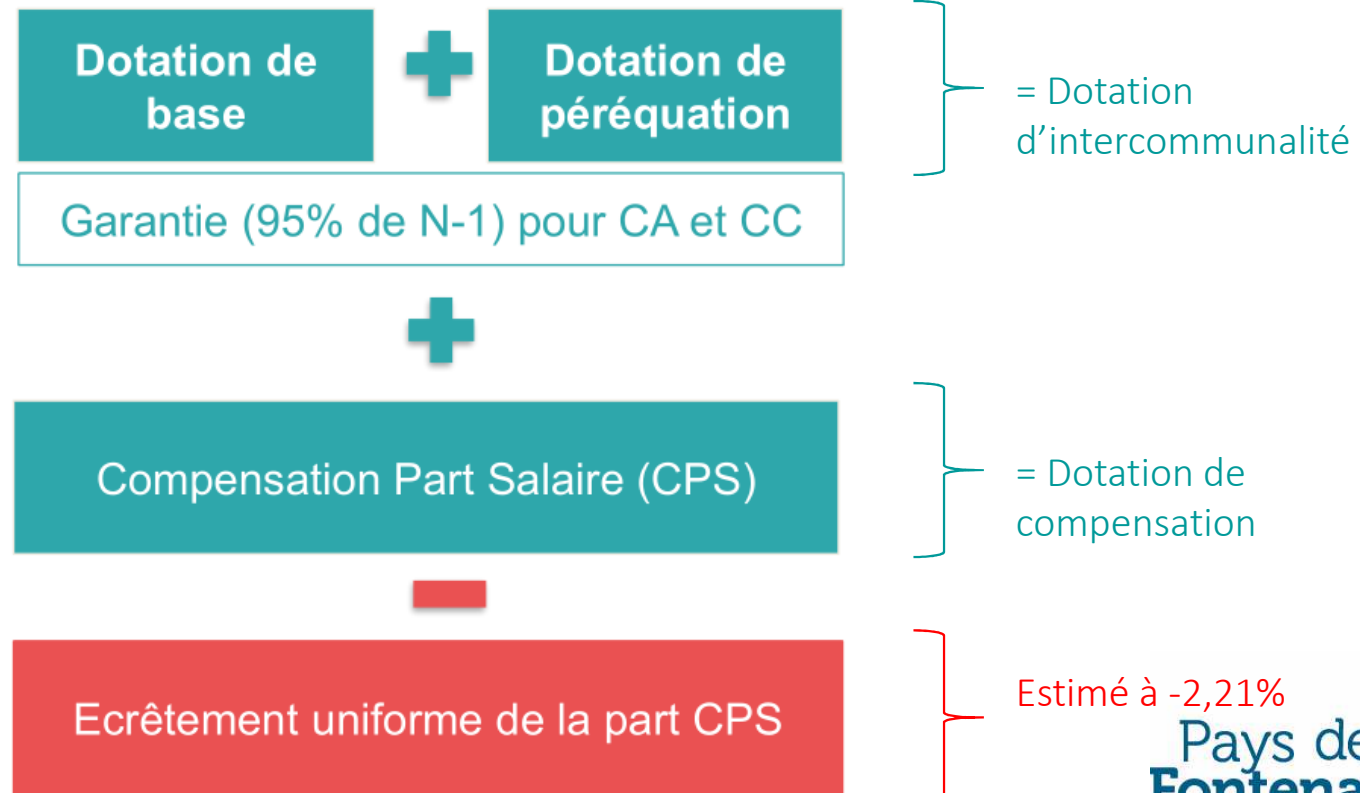
La nouvelle méthode de redressement des comptes publics, concentrée sur les collectivités les plus peuplées, a pour conséquences :

- ✓ Le gel de l'enveloppe de la DGF à 27,05 milliards d'euros
- ✓ Une augmentation de la péréquation moindre
- ✓ Des allocations compensatrices qui restent une variable d'ajustement et une assiette qui s'élargit à la DCRTP (Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle)
- ✓ Maintien des garanties accordées aux communes nouvelles.

Le contexte national

La DGF pour 2018 : sur le modèle de 2017

EPCI :
calcul de la DGF



Source : Finance Active 19/01/2018

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ **Les variables d'ajustement**
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

Le contexte national

Les allocations compensatrices : variables d'ajustement

- ✓ Les compensations taxes foncières n'évoluent plus
- ✓ La Dotation unique de compensations spécifiques à la taxe professionnelle (DUCSTP) disparaît
- ✓ La Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) devient une variable d'ajustement : - 11,6% (évolution moyenne)

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ Les variables d'ajustement
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

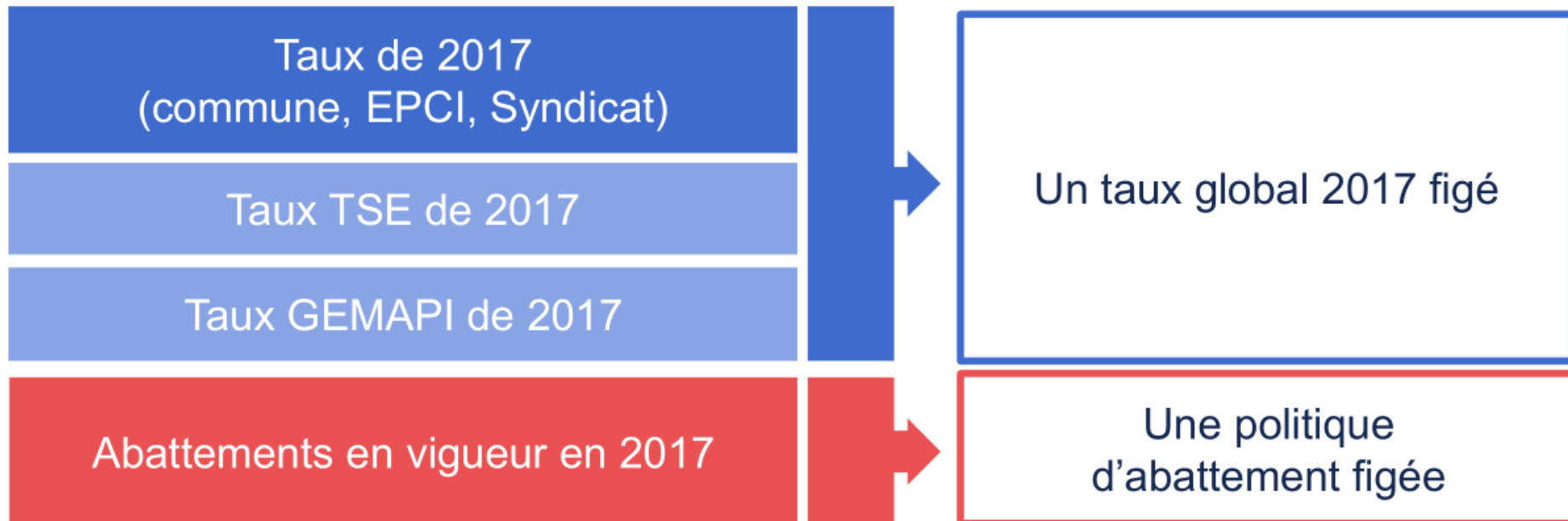
Le contexte national

La réforme de la taxe d'habitation (TH)

- ✓ Dégrèvement de la TH sur la résidence principale : objectif 80% des foyers d'ici 2020
- ✓ Mécanisme progressif : abattement de 30% en 2018, de 65% en 2019, de 100% en 2020
- ✓ Soumis à condition de ressources pour les contribuables : moins de 27 000 € (une part), majorés de 8 000 € pour les 2 demi-parts suivantes (soit 43 000 € pour un couple) puis de 6 000 € par demi-part supplémentaire
- ✓ Prise en charge par l'Etat sous forme d'un dégrèvement calculé sur la base des taux et abattements en vigueur en 2017.

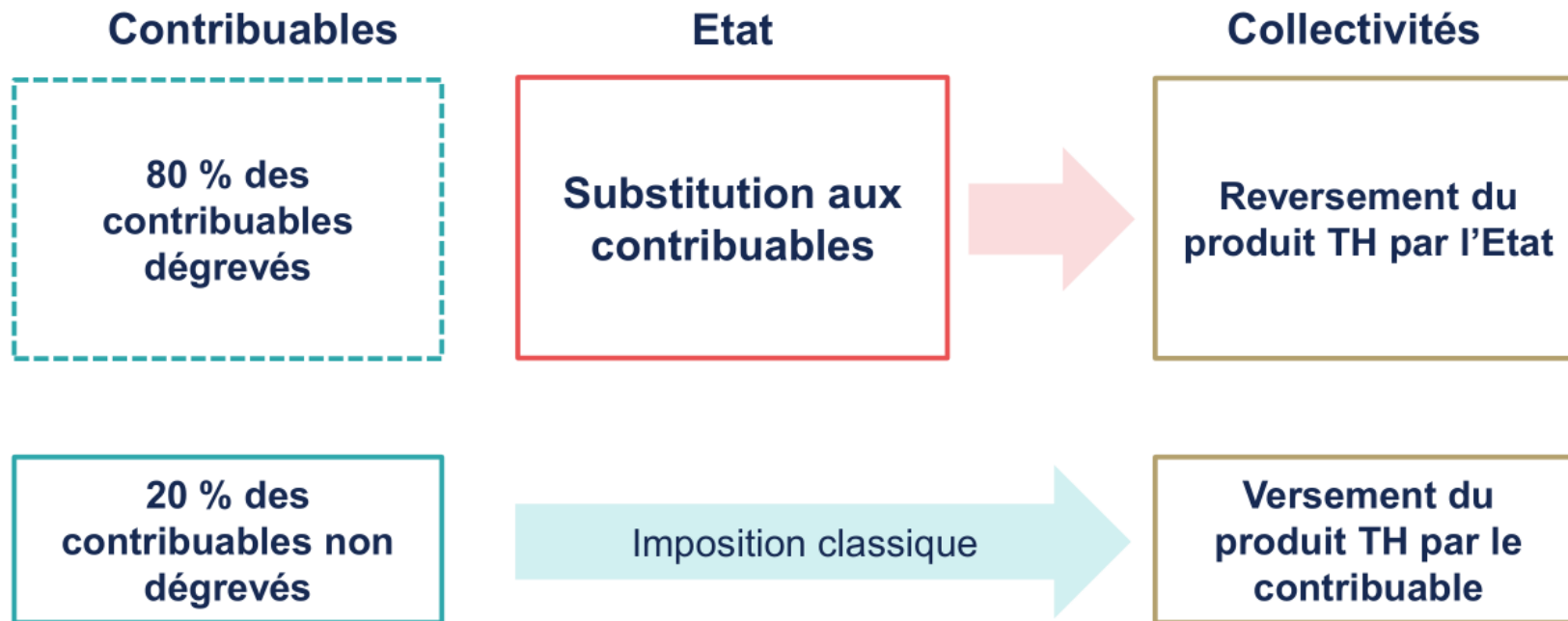
Le contexte national

Réforme de la TH : calcul de la compensation



Le contexte national

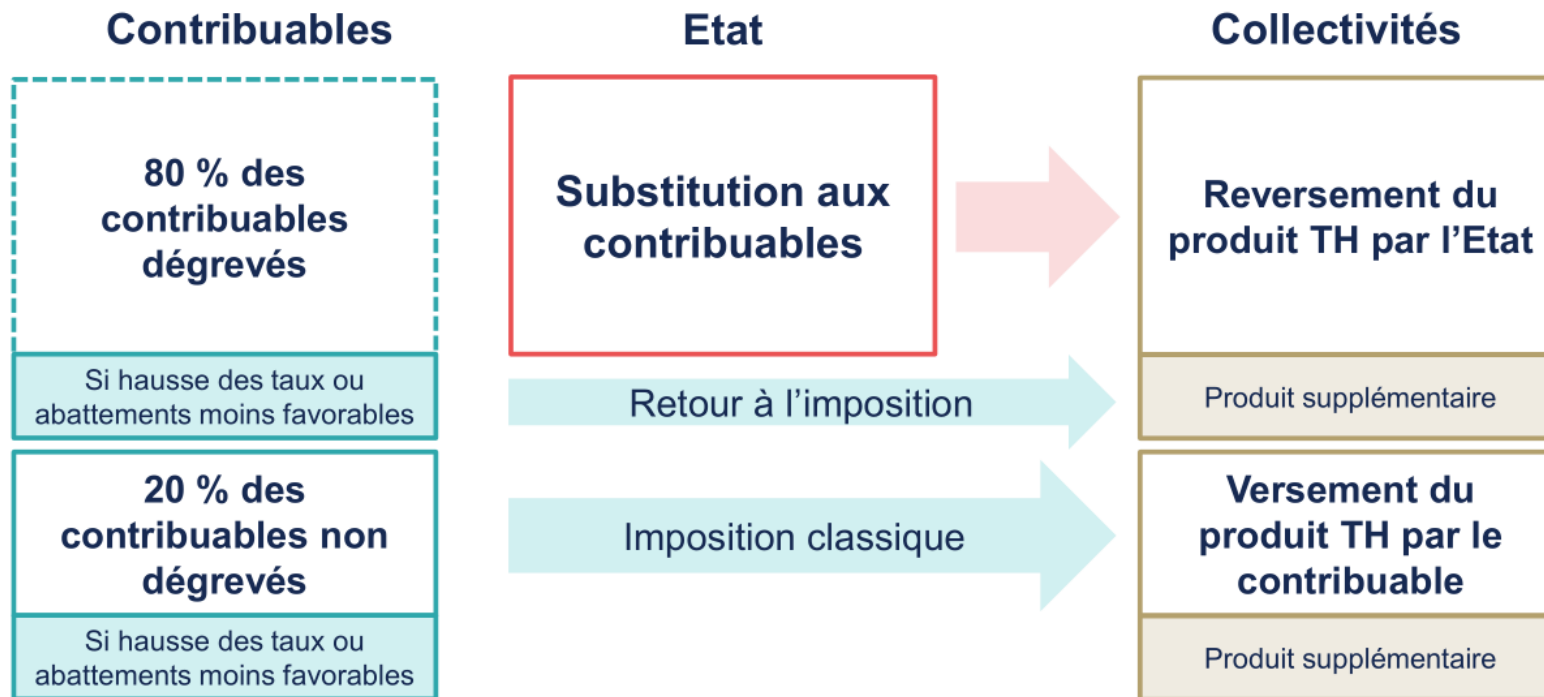
Dégrèvement de la TH : lien entre contribuables, Etat et collectivités



Source : Finance Active 19/01/2018

Le contexte national

Dégrèvement de la TH : si l'EPCI modifie ses taux (TH ou GEMAPI)



Source : Finance Active 19/01/2018

Le contexte national

Les autres mesures touchant à la fiscalité

- ✓ Les bases fiscales désormais adossées à l'inflation constatée pour les locaux d'habitation : coefficient de revalorisation des bases fixé à 1,2%
- ✓ Une nouvelle exonération de CFE (Cotisation foncière des entreprises) à compter de 2019 : la première tranche de base minimale (jusqu'à 10 000 € de chiffre d'affaires) est modifiée par l'instauration d'une exonération pour les chiffres d'affaires inférieurs à 5 000 €.

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ Les variables d'ajustement
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

Le contexte national

Le FPIC (Fonds de péréquation intercommunale et communale)

- ✓ Abandon de l'objectif d'adossement du FPIC à 2% des ressources fiscales du bloc communal
- ✓ Montant de l'enveloppe figé à 1 milliard d'euros (montant 2016)
- ✓ Ce qui ne signifie pas que le montant perçu sera équivalent à celui de 2017 : les fusions de communes et d'EPCI entraînent chaque année une répartition différente au sein de la même enveloppe.

Le contexte national

La Loi de Finances (LF) pour 2018

Elle fixe les rapports financiers entre l'Etat et les collectivités pour l'année, en particulier concernant :

- ✓ La DGF (Dotation globale de fonctionnement)
- ✓ Les variables d'ajustement
- ✓ La fiscalité avec en particulier le dégrèvement de la TH (taxe d'habitation) pour 80% des foyers
- ✓ La péréquation (FPIC)
- ✓ Le soutien à l'investissement local.

Le contexte national

Le soutien à l'investissement local

Dotation de Soutien à l'Investissement local de 665M€			DETR Pour 1Md€	
570 M€	45 M€	50 M€		
Eligibilité	Bloc communal de métropole et les Départements d'Outre-Mer	Pôles d'équilibre territoriaux et ruraux ou EPCI (un ou plusieurs EPCI peuvent être signataires)	Bloc communal ayant contractualisé avec le Préfet de Région afin de maîtriser leurs DRF dans le cadre d'un projet de modernisation	Communes et EPCI à FP de -75 000 habitants

Source : Finance Active 19/01/2018

Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le contexte national
- ✓ **Les orientations budgétaires pour 2018**
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ La dette
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

Le Pays de Fontenay-Vendée

Les budgets annexes

- ✓ Budget annexe « Activités économiques »
- ✓ Budget annexe « SPANC »
- ✓ Budget annexe « Piscines »
- ✓ Budget annexe « Office de tourisme »

Le Pays de Fontenay-Vendée

Le budget annexe « Activités économiques »

Nature des produits (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
70 - Produits des services	9 278,33 €	50 000,00 €	438,89%
75 - Autres produits de gestion courante - <i>hors subvention d'équilibre</i>	794 046,95 €	692 000,00 €	-12,85%
77 - Produits exceptionnels	393 078,93 €	1 000,00 €	-99,75%
Total recettes	1 196 404,21 €	743 000,00 €	-37,90%

Nature des charges (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
011 - Charges à caractère général	382 775,75 €	386 000,00 €	0,84%
65 - Autres charges de gestion courante	- €	2 000,00 €	
66 - Charges financières	173 323,03 €	169 000,00 €	-2,49%
67 - Charges exceptionnelles	32 687,08 €	40 000,00 €	22,37%
Total dépenses	588 785,86 €	597 000,00 €	1,40%

Le Pays de Fontenay-Vendée

Le budget annexe « SPANC »

Nature des produits (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
70 - Produits des services	94 045,00 €	92 700,00 €	-1,43%
74 - Dotations et participations	5 966,25 €	7 000,00 €	17,33%
Total recettes	100 011,25 €	99 700,00 €	-0,31%

Nature des charges (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
011 - Charges à caractère général	25 654,82 €	10 400,00 €	-59,46%
012 - Charges de personnel	56 337,28 €	82 200,00 €	45,91%
67 - Charges exceptionnelles	7 061,75 €	7 100,00 €	0,54%
Total dépenses	89 053,85 €	99 700,00 €	11,95%

Le Pays de Fontenay-Vendée

Le budget annexe « Piscines »

Nature des produits (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
013 - Atténuations de charges	23 288,03 €	20 000,00 €	-14,12%
70 - Produits des services	475 618,01 €	471 000,00 €	-0,97%
74 - Dotations et participations	2 221,66 €	2 000,00 €	-9,98%
75 - Autres produits de gestion courante - <i>hors subvention d'équilibre</i>	14 015,00 €	- €	-100,00%
77 - Produits exceptionnels	6 254,60 €	6 240,00 €	-0,23%
Total recettes	521 397,30 €	499 240,00 €	-4,25%

Nature des charges (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
011 - Charges à caractère général	464 905,70 €	470 020,00 €	1,10%
012 - Charges de personnel	667 556,24 €	700 000,00 €	4,86%
65 - Autres charges de gestion courante	66 923,38 €	66 650,00 €	-0,41%
66 - Charges financières	41 690,39 €	36 600,00 €	-12,21%
67 - Charges exceptionnelles	355,00 €	1 000,00 €	181,69%
Total dépenses	1 241 430,71 €	1 274 270,00 €	2,65%

Le Pays de Fontenay-Vendée

Le budget annexe « Office de tourisme »

Nature des produits (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
70 - Produits des services	20 469,91 €	86 800,00 €	324,04%
Total recettes	20 469,91 €	86 800,00 €	324,04%

Nature des charges (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 2/2/2018)	Evolution
011 - Charges à caractère général	58 647,05 €	130 272,00 €	122,13%
012 - Charges de personnel	130 000,00 €	130 000,00 €	0,00%
67 - Charges exceptionnelles	292,40 €	500,00 €	71,00%
Total dépenses	188 939,45 €	260 772,00 €	38,02%

Le Pays de Fontenay-Vendée

Budget principal : les recettes de fonctionnement (recettes réelles)

Nature des produits (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 6/2/2018)	Evolution
013 - Atténuations de charges	885 074,66 €	912 190,00 €	3,06%
70 - Produits des services	745 224,88 €	3 523 661,00 €	372,83%
73 - Impôts et taxes	13 920 013,23 €	10 529 925,00 €	-24,35%
74 - Dotations et participations	3 286 755,16 €	3 188 370,00 €	-2,99%
75 - Autres produits de gestion courante	369 573,96 €	349 911,00 €	-5,32%
77 - Produits exceptionnels	584 405,32 €	1 000,00 €	-99,83%
Total recettes	19 791 047,21 €	18 505 057,00 €	-6,50%

Le Pays de Fontenay-Vendée

La fiscalité

- ✓ Un produit fiscal qui sera en hausse grâce à l'augmentation des bases de 1,2%
- ✓ L'instauration de la première tranche de dégrèvements de TH avec des incertitudes :
 - Sur le montant de la compensation pour la CC
 - Sur le nombre de contribuables concernés (80% ?)
- ✓ La fin de la TEOM sur le territoire de l'ex CC Pays de Fontenay-le-Comte avec des incertitudes quant au produit de la REOMI.

Le Pays de Fontenay-Vendée

La DGF pour 2018 : estimation

	Perçu 2017	Modif. LF	Estim. 2018
Dotation d'intercommunalité	145 355	95% de N-1	138 087
Dotation de compensation	1 990 304	-2,21%	1 946 318
Total DGF	2 135 659		2 084 406

Le Pays de Fontenay-Vendée

La DGF pour 2018 – les allocations compensatrices

	Perçu 2017	Modif. LF	Estim. 2018
DUCSTP	7 636	-100%	0
DCRTP	574 336	<i>Notifiée « provisoire »</i>	574 336
Compensations fiscales hors TH	740		0
Total allocations compensatrices	582 712		574 336

Le Pays de Fontenay-Vendée

Budget principal : les dépenses de fonctionnement (dépenses réelles)

Nature des charges (par chapitre)	Réalisé 2017	BP 2018 (estimatif au 6/2/2018)	Evolution
011 - Charges à caractère général	1 648 659,66 €	1 860 960,00 €	12,88%
012 - Charges de personnel	4 347 969,17 €	4 700 000,00 €	8,10%
014 - Atténuations de produits	3 613 834,61 €	3 778 500,00 €	4,56%
65 - Autres charges de gestion courante	6 388 328,97 €	6 793 266,00 €	6,34%
66 - Charges financières	86 330,41 €	63 381,00 €	-26,58%
67 - Charges exceptionnelles	2 406,82 €	10 000,00 €	315,49%
Total dépenses	16 087 529,64 €	17 206 107,00 €	6,95%

Le Pays de Fontenay-Vendée

Prospective – vue générale

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Produit des contributions directes	6 124 703	6 304 773	6 379 981	6 443 407	6 507 468	6 572 169
Fiscalité transférée	3 324 718	3 152 709	3 169 240	3 185 933	3 202 790	3 219 812
Fiscalité indirecte	3 641 007	3 763 040	980 709	981 093	981 482	981 875
Dotations	3 308 095	3 286 755	3 188 370	3 188 370	3 188 370	3 188 370
Autres recettes d'exploitation	3 579 274	2 568 427	4 786 757	4 799 744	4 812 859	4 826 107
Total des recettes réelles de fonctionnement	19 977 797	19 075 704	18 505 057	18 598 547	18 692 968	18 788 333

Charges à caractère général (chap 011)	1 495 881	1 648 660	1 860 960	1 883 292	1 905 891	1 928 762
Charges de personnel et frais assimilés (chap 012)	3 762 918	4 347 969	4 700 000	4 794 000	4 889 880	4 987 678
Atténuation de produit (chap 014)	4 961 237	3 762 136	3 778 500	3 778 500	3 778 500	3 778 500
Autres charges de gestion courante (chap 65)	5 388 185	6 424 382	6 793 266	6 803 790	6 814 419	6 825 156
Intérêts de la dette (art 66111)	80 388	72 253	63 381	55 218	147 820	181 081
Autres dépenses de fonctionnement	2 050	2 407	10 000	260 000	10 000	10 000
Total des dépenses réelles de fonctionnement	15 690 658	16 257 807	17 206 107	17 574 800	17 546 510	17 711 176

Epargne de gestion	3 059 174	2 688 018	1 362 331	1 078 965	1 294 277	1 258 238
Intérêts de la dette	80 388	72 253	63 381	55 218	147 820	181 081
Epargne brute	2 978 786	2 615 764	1 298 951	1 023 747	1 146 458	1 077 157
Remboursement capital de la dette	318 760	327 130	284 764	258 275	425 855	500 298
Epargne nette	2 660 025	2 288 634	1 014 187	765 472	720 602	576 859



Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le contexte national
- ✓ Les orientations budgétaires pour 2018
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ La dette
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
AD'AP Agenda D'Accessibilité Programmée					
Alléneaux	0	0	25 980	0	25 980
Budget annexe Eco	5 544	65 460	63 030	82 860	216 894
Ex CCPH provision	0	50 000	0	0	50 000
Piscines	0	45 480	0	54 650	100 130
Budget principal	113 079	18 316	15 224	20 100	166 719
Total dépenses	118 623	179 256	104 234	157 610	559 723
Communes membres	0	0	2 858	0	2 858
FCTVA	18 549	18 667	6 759	12 262	56 237
Total recettes	18 549	18 667	9 617	12 262	59 095
Base de loisirs Mervent					
Total dépenses	30 000	5 000	5 000	5 000	45 000
FCTVA	4 921	820	820	820	7 382
Total recettes	4 921	820	820	820	7 382
Centre technique					
Total dépenses	500 000	0			500 000
Développement touristique					
- Offre hébergement restauration	0	0	0	2 500	2 500
- Outils Web	35 000	0	0	20 000	55 000
- Partenariats	0	0	18 000	0	18 000
- Fillière randonnée	40 000	100 000	100 000	100 000	340 000
- Valorisation espaces naturels	0	20 000	0	0	20 000
- Patrimoine culturel et archi	0	50 000	20 000	30 000	100 000
- Patrimoine naturel	0	25 000	0	10 000	35 000
Total dépenses	75 000	195 000	138 000	162 500	570 500
FCTVA	12 303	31 988	22 638	26 656	93 585
Total recettes	12 303	31 988	22 638	26 656	93 585

PPI 2018- 2021

La liste des
projets

PPI 2018- 2021

La liste des projets

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
Ecole de musique (études)					
Total dépenses		75 000	75 000		150 000
FCTVA		12 303	12 303		24 606
Total recettes		12 303	12 303		24 606
Environnement					
Etude assainissement	50 000	33 703	0	0	83 703
Plan Climat Air-Énergie Territorial (PCAET)	20 000	40 000	0	0	60 000
Actions politiques de l'énergie / SLIME / précarité énergétique	0	0	50 000	50 000	100 000
Total dépenses	70 000	73 703	50 000	50 000	243 703
FCTVA	8 202	5 529	0	0	13 731
Total recettes	8 202	5 529	0	0	13 731
Maison de l'économie					
Total dépenses	1 821 058				1 821 058
Region	300 000				300 000
Etat et ses établissements nationaux	910 168				910 168
Divers	10 000				10 000
FCTVA	298 726				298 726
Total recettes	1 518 894				1 518 894
Maison de santé					
Total dépenses	823 000				823 000
Etat et ses établissements nationaux	185 000				185 000
Département	180 000				180 000
Communes membres	125 000				125 000
FCTVA	135 005				135 005
Total recettes	625 005				625 005

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
Mutualisation et fonds de concours					0
Logiciel communes rurales	18 500	5 500			24 000
Total dépenses	18 500	5 500			24 000
FCTVA	3 035	902			3 937
Total recettes	3 035	902			3 937
Offices de tourisme					
Vouvant	20 000	0	0	0	20 000
Total dépenses	20 000	0	0	0	20 000
FCTVA	3 281	0	0	0	3 281
Total recettes	3 281	0	0	0	3 281
Patrimoine communautaire					
Maison de Pays	517 650	0	0		517 650
Sénéchaussée	114 300	0	0		114 300
Mobilier	5 000	5 000	5 000		15 000
Sécurité incendie (extincteurs)	1 800	1 800	1 800		5 400
Total dépenses	638 750	6 800	6 800		652 350
FCTVA	104 780	1 115	1 115		107 010
Total recettes	104 780	1 115	1 115		107 010
Patrimoine économique					
GNSS aérodrome	21 000	0	0	0	21 000
Hôtel d'entreprise suite sinistre	275 000	32 500	0	0	307 500
Nouveaux ateliers relais	810 000	0	0	0	810 000
Nouveau site Internet "Entreprendre en Sud Vendée"	10 000				10 000
Total dépenses	1 116 000	32 500	0	0	1 148 500
FCTVA	134 512	0	0		134 512
Total recettes	134 512	0	0		134 512
PLH subventions					
Total dépenses	308 300	308 300	300 000	300 000	1 216 600

PPI 2018- 2021

La liste des
projets

PPI 2018- 2021

La liste des
projets

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
Renouvellement de matériels					
Véhicules	29 020	0	13 000		42 020
Informatique	20 000	20 000	20 000		60 000
Matériel	41 000	25 000	9 000	0	75 000
Total dépenses	90 020	45 000	42 000	0	177 020
FCTVA	14 767	7 382	6 890	0	29 039
Total recettes	14 767	7 382	6 890	0	29 039
Salles omnisports					
Bel Air	800 000	1 098 119	0		1 898 119
4 Vents	11 400				11 400
Total dépenses	811 400	1 098 119	0		1 909 519
Region	200 000	0	0		200 000
Communes membres	220 000	0	0		220 000
Etat et ses établissements nationaux	100 000	0	0		100 000
FCTVA	133 102	180 135	0		313 237
Total recettes	653 102	180 135	0		833 237
SEITA / PLYSOROL					
Déconstruction dépollution	1 500 000	1 500 000	0	0	3 000 000
Aménagement	111 550	112 000	620 000	500 000	1 343 550
Total dépenses	1 611 550	1 612 000	620 000	500 000	4 343 550
THD (Très Haut Débit)					
Phase 1	609 335	609 335	330 020	0	1 548 690
Phase 2 SDTAN2	0	0	0	293 293	293 293
Total dépenses	609 335	609 335	330 020	293 293	1 841 983
Aide aux jeunes médecins généralistes					
1 ^{er} praticien	14 400	3 600	0	0	18 000
2 ^e praticien	0	14 400	14 400	0	28 800
Total dépenses	14 400	18 000	14 400	0	46 800

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
ZAE					
Schéma de développement économique	36 000				36 000
Requalification route de Niort - Provision travaux	161 000	200 000	200 000	200 000	761 000
Entrée de ville - St Médard	75 300	0	0	0	75 300
Extension Moulin Bertin - Etudes	160 300	15 000	0	0	175 300
Extension Moulin Bertin - Travaux	0	100 000	200 000	0	300 000
Moulin de la Cour - Etudes	60 000	0	0	0	60 000
Vendéopôle Tranche 5 - Etudes	50 000	115 000	0	0	165 000
Divers voirie	100 000	0	0	0	100 000
Aire de grands passages	90 000	110 000			200 000
Total dépenses	732 600	540 000	400 000	200 000	1 872 600
FCTVA	103 771	88 582	65 616	32 808	290 777
Total recettes	103 771	88 582	65 616	32 808	290 777
Enfance Jeunesse					
Provision travaux bâtiments	0	200 000	200 000	100 000	500 000
Logiciel	21 000	0	0	0	21 000
Total dépenses	21 000	200 000	200 000	100 000	521 000
Etat et ses établissements nationaux	8 000	0	0	0	8 000
FCTVA	3 445	32 808	32 808	16 404	85 465
Total recettes	11 445	32 808	32 808	16 404	93 465
Piscines					
Ludique L Hermenault	30 000	0	0	50 000	80 000
Océanide matériel et remise aux normes	30 000	50 000	30 000	0	110 000
Total dépenses	60 000	50 000	30 000	50 000	190 000
FCTVA	14 764	8 202	0	8 202	31 168
Total recettes	14 764	8 202	0	8 202	31 168

PPI 2018- 2021

La liste des
projets

PPI 2018-202

La liste des projets

Libellé	2018	2019	2020	2021	Total
Pôle Automobile					
Etudes	180 000	0	0	0	180 000
Travaux	0	1 500 000	1 365 000	0	2 865 000
Total dépenses	180 000	1 500 000	1 365 000	0	3 045 000
Département			300 000		300 000
Total recettes			300 000		300 000
Total dépenses programme	9 669 536	6 553 513	3 680 454	1 818 403	21 721 906
Total recettes programme	3 226 412	388 433	456 728	97 153	4 168 726
Coût annuel	6 443 124	6 165 080	3 223 726	1 721 250	17 553 180

PPI 2018-202

Le financement

Ce PPI est supporté par :

- ✓ Une épargne de gestion conforme au besoin
- ✓ Des subventions d'équipement estimées
- ✓ Un recours raisonné à l'emprunt à la fin du mandat et pour financer prioritairement les dépenses inscrites au budget annexe « Activités économiques ».

Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le contexte national
- ✓ Les orientations budgétaires pour 2018
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ **La dette**
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

La dette

Les soldes financiers

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Epargne nette	2 660 025	2 288 634	1 014 187	765 472	720 602	576 859

FCTVA (art 10222)	491 610	653 068	1 204 562	474 918	153 870	97 153
Emprunts	0	0	0	4 000 000	1 500 000	1 500 000
Autres recettes	531 713	1 161 303	4 950 777	1 415 000	1 417 858	415 000
Total des recettes réelles d'investissement	1 023 323	2 314 371	6 155 339	5 889 918	3 071 728	2 012 153

Sous-total dépenses d'équipement	3 910 935	5 197 776	9 669 536	6 553 513	3 680 454	1 818 403
Autres dépenses d'investissements	120 205	0	0	0	0	0
Remboursement capital de la dette	318 760	327 130	284 764	258 275	425 855	500 298
Restes à réaliser estimés et réinscription CP (AP)	0	0	3 153 493	417 218	0	0
Total des dépenses réelles d'investissement	4 349 900	5 524 906	13 107 793	7 229 006	4 106 309	2 318 701

Fonds de roulement en début d'exercice	5 364 732	6 325 293	6 042 414	374 146	40 761	152 638
Résultat de l'exercice	960 562	- 282 879	- 5 668 268	- 333 385	111 877	770 610
Fonds de roulement en fin d'exercice	6 325 293	6 042 414	374 146	40 761	152 638	923 248

La dette

Evolution de la dette

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Encours au 1er janvier N (en €)	2 395 605	2 075 065	1 747 934	1 463 170	5 204 895	6 279 040
Population INSEE (en habitants)	36 723	36 687				
Dette par habitant (en €)	65	57	48	40	142	171
Ratio de désendettement (en années)	0,7	0,7	1,1	5,1	5,5	6,8
Emprunt (en €)	0	0	0	4 000 000	1 500 000	1 500 000

Sommaire

- ✓ Rappel : les objectifs du Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB)
- ✓ Le contexte national
- ✓ Les orientations budgétaires pour 2018
- ✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2018-2021
- ✓ La dette
- ✓ La structure et l'évolution des effectifs

Le contexte national

Les mesures nouvelles en 2018

- ✓ Réduction des contrats aidés : 200 000 contre 310 000 financés en 2017
- ✓ Rétablissement du jour de carence.

Le Pays de Fontenay-Vendée

La situation des effectifs au 1^{er} janvier (emplois permanents occupés)

	Catégorie A		Catégorie B		Catégorie C		Total	Dont mutualisés	Total à périmètre constant
	Titulaires	Contractuels	Titulaires	Contractuels	Titulaires	Contractuels			
2018	9	8	32	3	52	1	105	2	92
2017	10	6	27	5	50	3	101	11	90
2016	9	6	21	6	44	4	90		90

Le Pays de Fontenay-Vendée

Les données complémentaires 2016

- ✓ Traitement de base indiciaire : 1 864 328,03 €
- ✓ Nouvelle bonification indiciaire : 18 NBI pour 16 309,24 €
- ✓ Heures supplémentaires : 2 854,63 €