

*DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE  
2019*



# Budget principal

## Commune de Marcy l'Etoile

# Plan général

## I. Préambule et Contexte

## II. Données Municipales 2012-2018

### 1. Fonctionnement

- a. Dépenses / Recettes
- b. Charges de personnel, générales et gestion courante
- c. Evolution de la dotation globale de fonctionnement
- d. Evolution de l'épargne

### 2. Investissement

- a. Dépenses / Recettes

### 3. Evolution de la dette

## III. Orientations budgétaires 2019-2020

### 1. Les projets municipaux

### 2. Les perspectives budgétaires : Fonctionnement-Investissement

# I Préambule et contexte

**Le débat d'orientation budgétaire** représente une étape essentielle de la procédure budgétaire des collectivités.

Il participe à l'information des élus et favorise la démocratie participative des assemblées délibérantes en facilitant les discussions sur les priorités et les évolutions de la situation financière d'une collectivité préalablement au vote du budget primitif.

Selon la jurisprudence, la tenue du DOB constitue une formalité substantielle. Par conséquent, toute délibération sur le budget qui n'a pas été précédée d'un tel débat est entachée d'illégalité.

Cette année, il va présenter deux budgets :

- Le budget principal
- Le budget annexe pour l'opération « Grande Croix »

## A. Contexte économique international

La croissance mondiale du PIB (Produit Intérieur Brut) a atteint 3,7% en 2017 (3,2% en 2016). Cette dynamique de croissance est due au rebond de la production industrielle, à une constante hausse de la consommation, des investissements et des échanges commerciaux depuis le 2<sup>e</sup> semestre 2016, et aux changements récents de la politique fiscale américaine (baisses d'impôts des entreprises et des ménages).

## B. Contexte économique national

En 2017, la croissance française a été plus dynamique que prévu, atteignant un taux inédit depuis dix ans : 2,3 % (1,1% en 2016).

Toutefois elle devrait ralentir en 2018 et s'établir à 1,6%, pour diverses raisons :

- Le «contrecoup» de la croissance vigoureuse de 2017, une consommation des ménages en baisse
- L'impact des grèves dans les transports,
- D'autres facteurs internationaux tels que la forte remontée des prix du pétrole, la hausse de l'euro par rapport aux autres monnaies , le renforcement des tensions protectionnistes,
- Les craintes sur la politique monétaire et l'inflation, ou encore les incertitudes politiques en Europe.

## C. Contexte « Collectivités locales »

- Les dispositions fiscales majeures concernant les collectivités sont renvoyées au projet de loi dédié (annoncé pour le premier trimestre 2019 ) qui devrait acter la refonte de la fiscalité locale. Toutefois, le dégrèvement de la deuxième tranche de baisse de la taxe d'habitation (65%), pour un montant de 3,8 milliards (après 3,2 milliards en 2018), est bien confirmé. La troisième tranche interviendra en 2020, l'objectif étant supprimer l'intégralité de la taxe d'habitation d'ici 2021, hors résidences secondaires, pour au moins 80% des ménages.
- La question des 20% de contribuables non concernés pour le moment par cette exonération sera abordée dans ce projet de loi.
- En ce qui concerne la compensation pour les communes, l'une des pistes du gouvernement serait un transfert vers les communes de la part de taxe foncière actuellement allouée aux départements et les intercommunalités. Mais rien n'est officiel pour le moment.

## II. Données Municipales 2012-2018

### 1. Fonctionnement

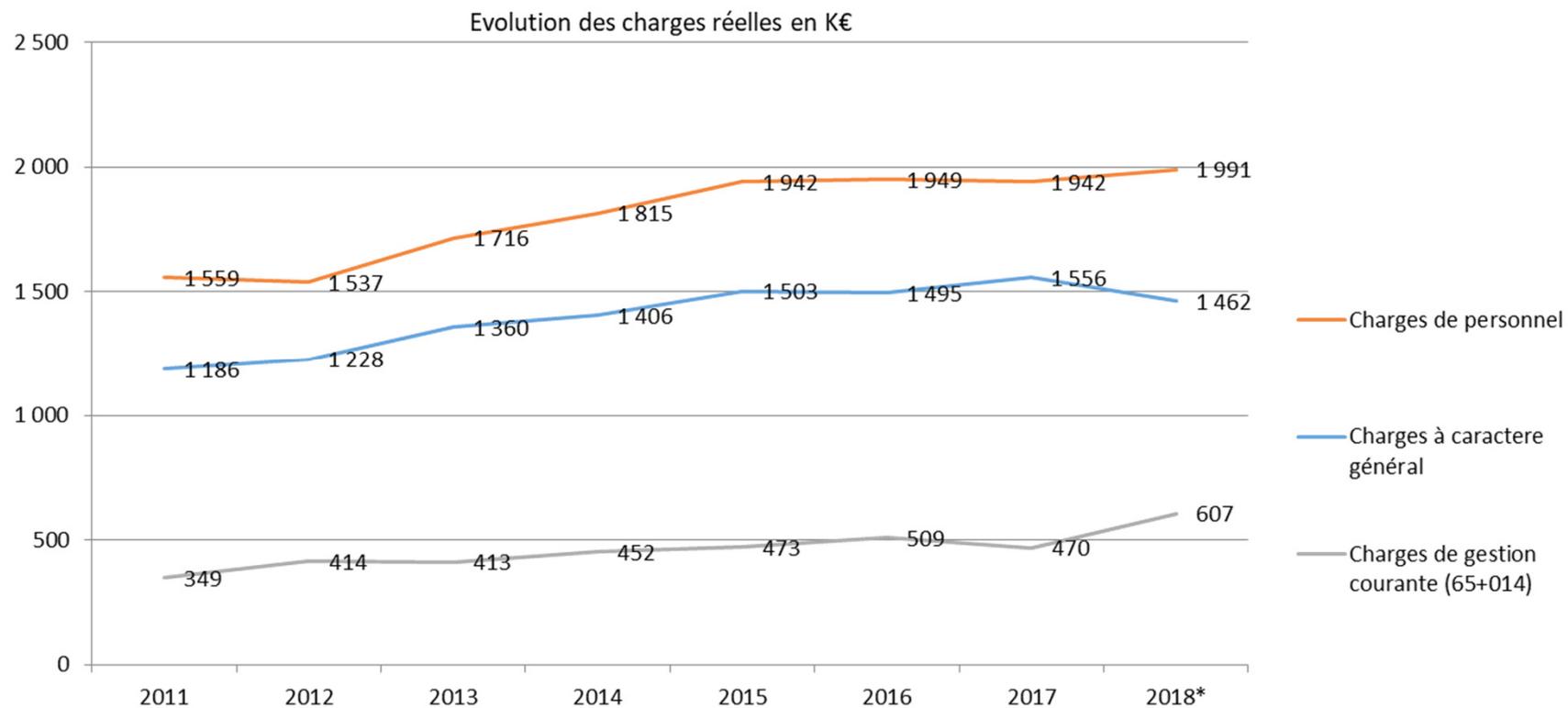
## Source : Compte Administratif 2018

- Dépenses réelles de fonctionnement 2018 : 4 072 k€ (4 098 en 2017)  
(hors dépenses exceptionnelles et frais financiers)

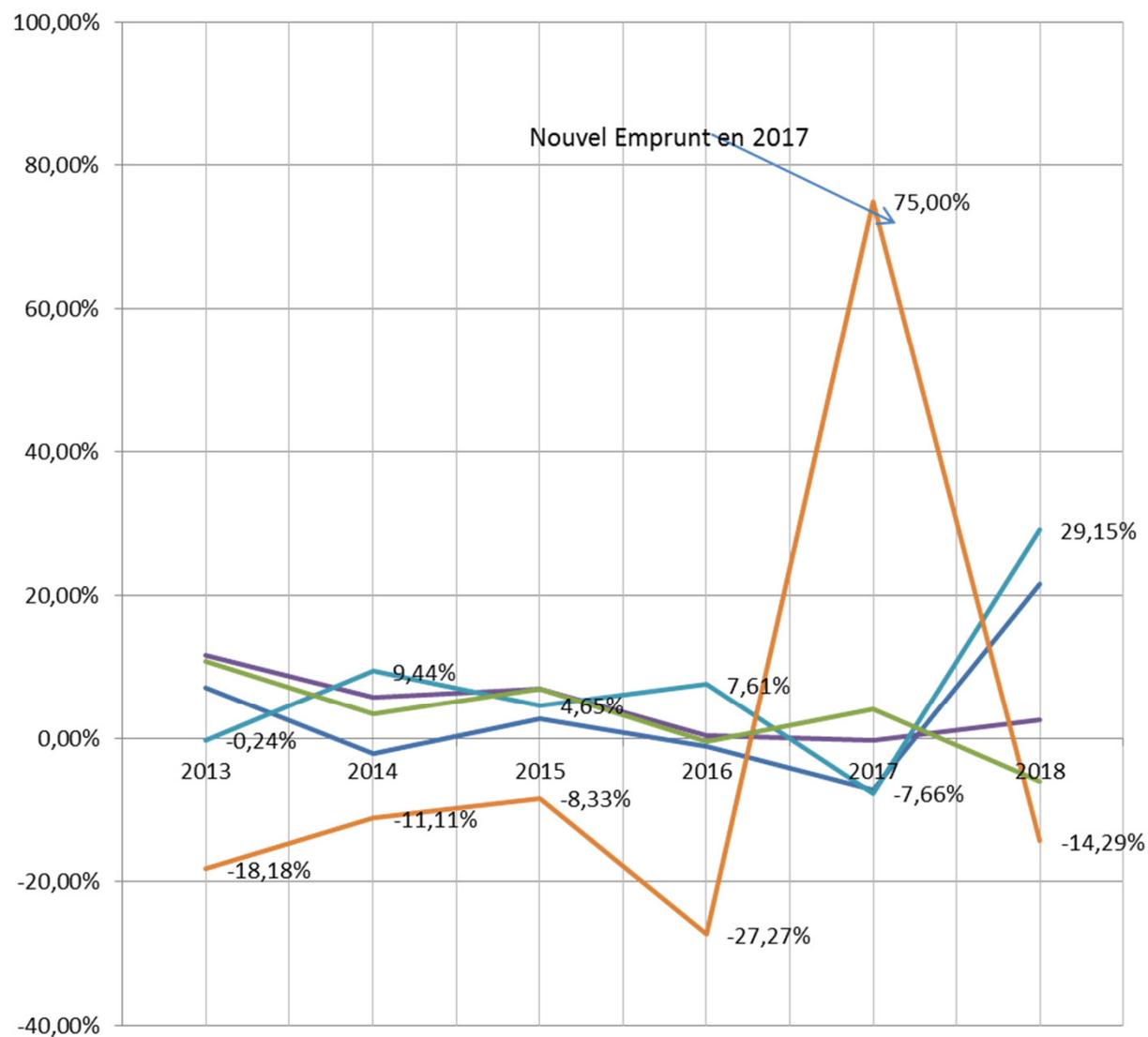
- Recettes réelles de fonctionnement 2018 : 5 871 K€ (5 563 en 2017)  
(hors produits exceptionnels type cession et produits financiers)

Epargne de gestion 2018 : 1 799 K€ (1 465 en 2017)

## Evolution des frais généraux 2011 -2018



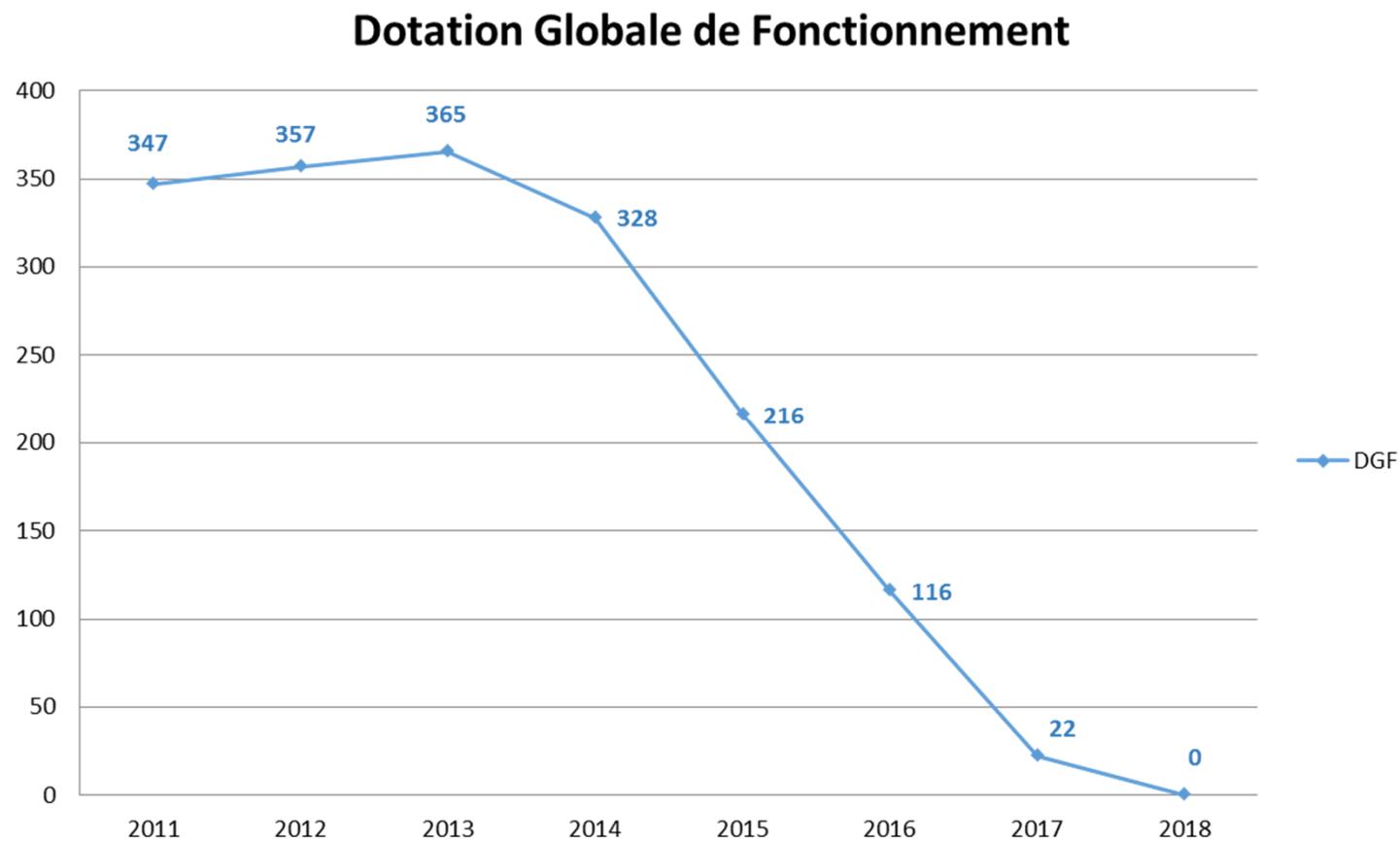
## Evolution des frais généraux 2011 -2018 (en %)

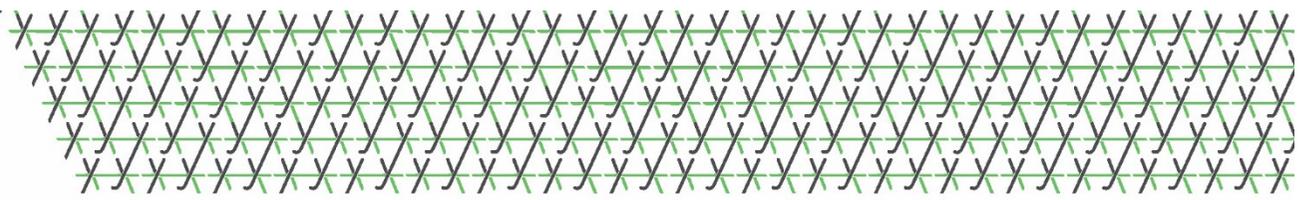


Evolution des Frais généraux en pourcentage n/n-1

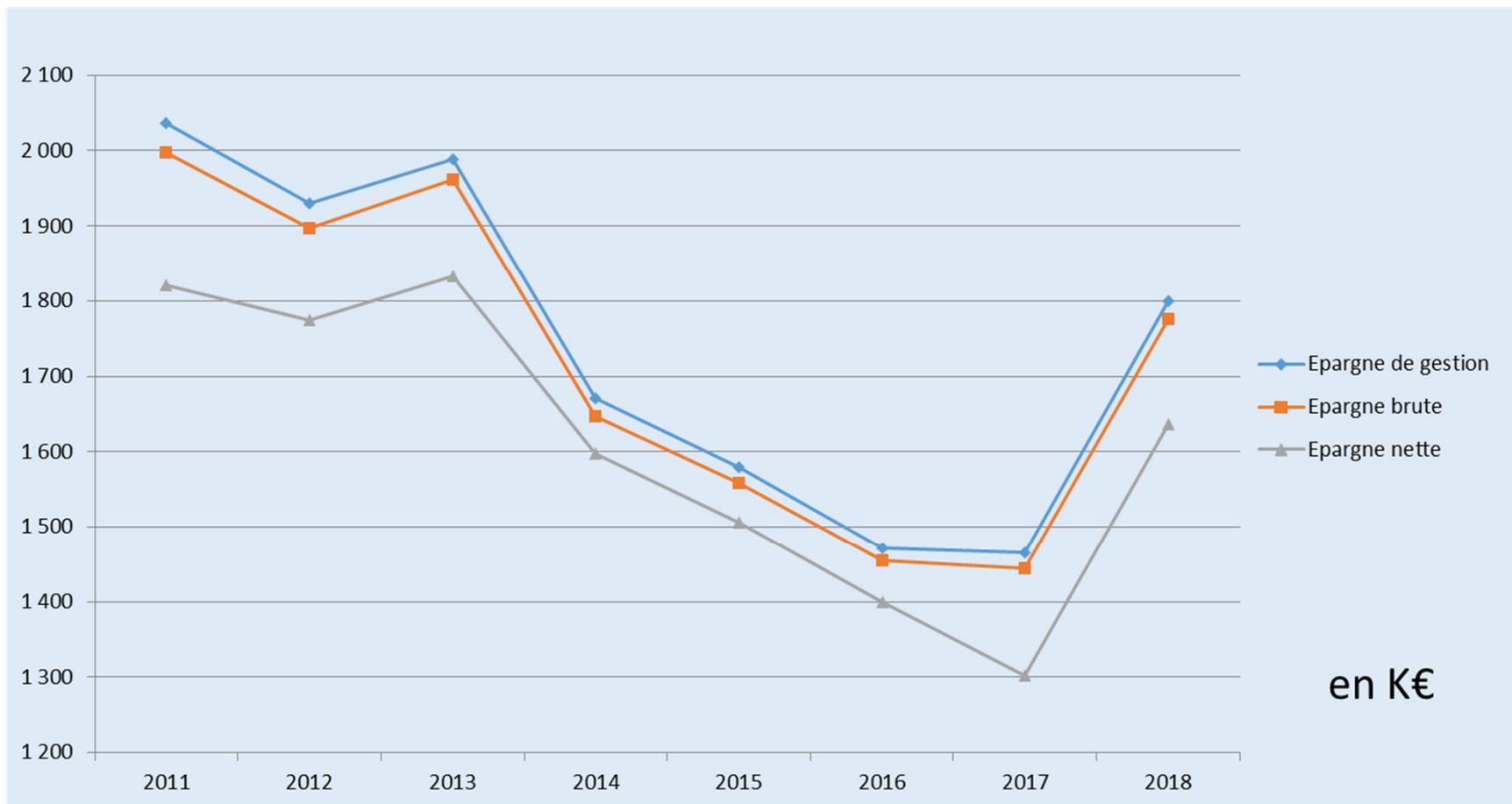
- Recettes réelles de fonctionnement
- Charges de personnel
- Charges de gestion courante (65+014)
- interets
- Charges à caractere général

## Evolution de la dotation globale de fonctionnement





## Evolution de l'épargne 2011-2018



## II. Données Municipales 2012-2018

### 2. Investissement

# Investissements 2018 (avant reports) en K€

Dépenses d'investissement : 3 675 (5 250 en 2017)

Recettes d'investissement : 2 570 (3 510 en 2017)

Résultat de la section d'Investissement : - 1 105 (- 1740 en 2017)

Affectation sur Budget 2019 : -1 105 (2018) + 1 804 (résultat cumulé 2017)

= + 699 K€ à reporter sur 2019

# Investissements 2018 (Détail)

Type	N°	Libellé	Budget 2018	Réalisé2018	Reste à Réaliser/2018
B		Operation d'ordre	0,00		
B	79	Complexe sportif	71 731,20	10 565,90	16 511,46
B	84	Eglise	11 600,00	0,00	9 040,80
B	97	Salle des fêtes	35 990,00	11 082,23	1 407,60
B	99	Ecoles publiques	143 850,00	59 307,43	18 849,68
B	100	Mairie	67 700,00	9 407,99	9 767,47
B	111	Bibliothèque	411 710,03	36 722,04	30 362,32
B	112	Maison pour Tous	57 000,00	5 143,20	0,00
B	114	Cimetière	0,00	0,00	0,00
B	116	Logements municipaux	6 000,00	2 032,80	
B	118	Terrains foot	3 000,00	278,71	1 194,00
B	122	Maison de la Rencontre	41 200,00	6 760,64	7 370,70
B	128	Maison Mérieux	7 500,00	1 011,60	0,00
B	129	Ateliers Municipaux	2 400,00	0,00	0,00
B	132	Maison Carnino/Musée	1 400,00	0,00	0,00
B	133	Maison Bonnot	0,00	1 123,20	0,00
B	135	Maison de l'enfance	191 906,00	128 957,76	
B	137	Batiment La Poste	0,00	0,00	0,00
B	138	Restaurant scolaire	7 500,00	6 068,56	
B	139	Maison du mail	10 000,00	0,00	
B	140	Œuvres d'art	0,00	0,00	
B	141	Tennis	97 800,00	15 527,24	1 306,80
B	144	Logements sociaux	41 424,00	41 424,00	
B	147	Halle municipale	1 027 626,00	396 497,73	1 477 965,96
B	149	Crèche municipale	40 883,08	45 813,03	0,00
B	150	Espace co-Working	30 000,00	0,00	0,00
B	151	local associatif	75 000,00	0,00	0,00
B	153	Annexe Restaurant	300 000,00	916,28	29 791,20
B	154	Local Tir à l'Arc	0,00	0,00	0,00
<b>Total B</b>			<b>2 683 220,31</b>	<b>778 640,34</b>	<b>1 603 567,99</b>
D	152	Maison des arts Charbon	500 000,00	0,00	0,00
D	16	Remboursement dette	141 670,67	139 573,87	0,00
D	124	Autres matériels	84 567,21	13 945,32	71 291,99
D	126	Vehicules	0,00		
D	127	Plantations espaces verts	153 912,00	3 158,40	134 261,63
<b>Total D</b>			<b>880 149,88</b>	<b>156 677,59</b>	<b>205 553,62</b>
U	103	Eclairage public	541 653,30	0,00	402 919,23
U	106	Travx Voirie	697 416,04	159 430,18	343 377,21
U	121	Enfouissement	0,00		
U	142	Place Weissach	0,00	0,00	0,00
U	136	Réserves foncières	21 383,47	16 350,00	5 033,47
U	143	Aménagement du centre	40 177,00	0,00	3 150,00
<b>Total U</b>			<b>1 300 629,81</b>	<b>175 780,18</b>	<b>754 479,91</b>
<b>Total général</b>			<b>4 864 000,00</b>	<b>1 111 098,11</b>	<b>2 563 601,52</b>

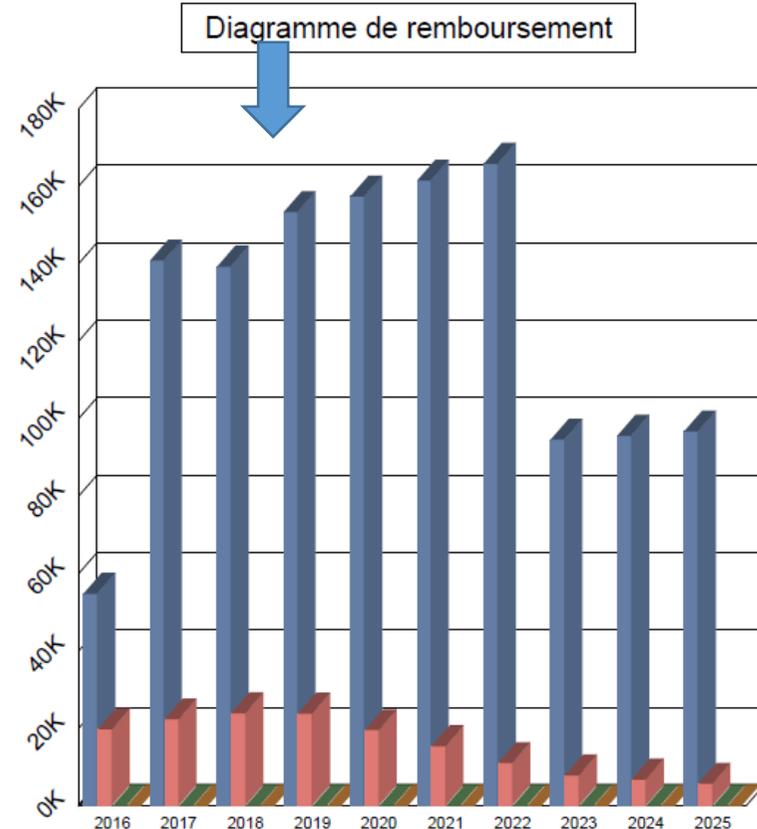
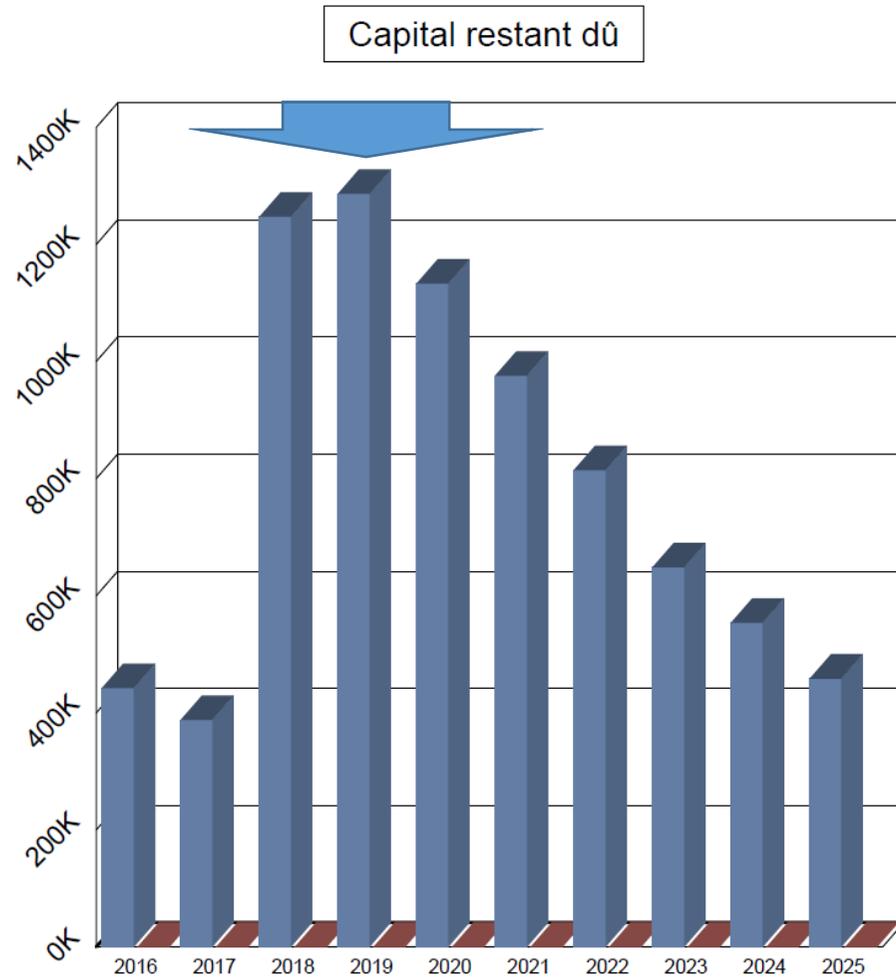
## II. Données Municipales 2012-2018

### 3. Encours de dette

# Dettes Générales du Budget Principal

Du 01/01/2016 au 31/12/2025

Encours dette / habitant : 333€/h (strate 756€/h)



Capital restant dû au 1er Janvier des emprunts réels

Reste dû au 01/01/2019 : 1 286 K€

Intérêts 2019 : 24 K€  
(les emprunts sont tous à taux fixe)

## III. Orientations budgétaires 2019-2020

### 1 . Les projets Municipaux

# Les grands projets :

## 1) Commission Culture

- REALISATIONS

- Ecole de la culture
- Comité Historique
- Commémorations du Centenaire 14-18
- Journées Européennes du Patrimoine
- Anniversaire des 20 ans du Jumelage

- PROJETS

- Réhabilitation et passage au XXIème siècle de la médiathèque qui a 20 ans :
  - Nouveaux modes de présentation des collections, création d'un espace d'échange
  - Nouveaux médias avec le numérique, nouveaux supports d'animation (écrans TV)
  - Refonte de l'offre culturelle de Marcy l'Etoile et aménagement des horaires (rapport « Orsenna »)
- Poursuite du Festival des Nuits du Loup
  - 10<sup>ème</sup> édition attendue par l'ensemble des habitants du secteur Ouest Lyonnais
  - Spectacle jeune public inclus dans le budget Festival - Création de la « Nuit des bibliothèques » en janvier 2017 avec le nouveau réseau
- Continuation du Comité Historique, des JEP et de l'Ecole de la culture

## Les grands projets : 2) Commission Communication

### REALISATIONS

- Manifestations concernant les illuminations
- Participation à l'organisation des « Ateliers Citoyens »

### PROJETS

- Remplacement des panneaux lumineux sur 2 ans
- Evolution/Amélioration du site Internet
- Développement des manifestations « Illuminations » (Place Fleury Lancelin et Place Maurice Delorme)

Les grands projets :

### 3) Commission Bâtiments et Développement Durable

#### **REALISATIONS**

- Fin de rénovation des façades de l'école Françoise DOLTO.
- Rénovation des façades : Poste , Maison de la Rencontre, Maison du Mail, Bibliothèque.
- Réaménagement intérieur complet de la Maison de l'Enfance.
- Mise sous surveillance des bâtiments communaux avec 27 caméras.

#### **EN COURS**

- Requalification de la Place Fleury Lancelin et construction de la Halle avec fin de travaux en AVRIL 2019.

#### **PROJETS**

##### **NOUVEAUX TRAVAUX EN 2019 et 2020**

- Extension du restaurant scolaire au rez-de-chaussée de la Maison Rodolphe Mérieux avec une échéance de mise en service en Septembre 2020. Coût estimé : 407 000,00 euros HT.
- Travaux de rénovation intérieurs de la bibliothèque avec une fin de travaux à l'automne 2019.

##### **ENTRETIEN , MAINTENANCE ET MISE AUX NORMES DES 21 BATIMENTS COMMUNAUX**

- GYMNASSE : Réfection du parquet avec adaptation de son utilisation et mise aux normes sécurité incendie.
- Ecole Françoise DOLTO : climatisation des salles de repos, création d'espace de confinement, phase 3 de remplacement des luminaires par éclairage LED.
- MAIRIE : Climatisation et mise aux normes des installations informatiques et électriques au sous-sol.

Les grands projets :

#### 4) Commission Sport et Vie Associative

### REALISATIONS

- **VŒUX DU MAIRE AUX ASSOCIATIONS** (Anniversaires)
- **BALADE DE PRINTEMPS** des 7 communes (420 participants dont 65 enfants)
- **FAITES DU SPORT**
- **INTERVILLAGES**
- **FORUM** des associations
- **FETE DE LA BIÈRE** LA TOUR DE SALVAGNY – CHARBONNIERES LES BAINS - MARCY L'ÉTOILE (220 participants)
- **BEAUJOLAIS DES ASSOCIATIONS** (REMISE PRIX DE LA MUNICIPALITE ET RECOMPENSES PODIUMS)
- **TELETHON** 120 PERSONNES A LA REPRESENTATION DU BARON DE MUNCHHAUSEN
  - PARTICIPATION TAM – FLEURS D'ÉTOILE – ENFANTS DES ECOLES > RECETTE 2100 €

### PROJETS

- **PADEL** (poursuite et finalisation cahier des charges - études techniques...)
- **SKATE PARC**
- **3ème SALON du MODELISME** INTER-ASSOCIATIF le 29 septembre (Salle des fêtes - Halle)

Poursuite du soutien financier et logistique aux associations culturelles & sportives

Les grands projets :

- 5) - Commission Scolaire
  - Commission Espaces verts

## REALISATIONS

- Développement durable au niveau du restaurant scolaire : zéro gaspi et compost
- Equipement en tableaux numériques des écoles
- Introduction de l'activité piscine pour les GS et CP
- Mise en route des TAP et leur gestion sur 3 ans avec un bon retour des familles pour l'élémentaire, pas adapté pour la maternelle
  
- Politique d'équipement progressive des services techniques en matériaux pour répondre au mieux aux nouvelles normes « non phyto »

## PROJETS

- Square de jeux derrière la bibliothèque

## Les grands projets :

### 6) Commission Affaires Sociales et Petite Enfance

#### - **Emploi :**

- Afin de renforcer le lien partenarial, une convention d'objectif (associée au versement de la subvention annuelle) va être signée en ce début d'année 2019 avec Solidarité Emploi. Ainsi, l'association a des objectifs à réaliser chaque année. La subvention est calculée en fonction du nombre d'habitants.

#### - **Enfance :**

- **Renouvellement du Contrat Enfance Jeunesse, en lien avec la CAF, englobant :**
  - Le renouvellement de l'agrément du Relais d'Assistants Maternels (RAM) « Les Lutins de l'Ouest» avec la convention signée entre ALFA3A, Charbonnières les Bains et Marcy l'Etoile (attention , retrait de St Genis Les Ollières)
  - Une réflexion, étude, identification du lieu et montage dossier CAF pour ouverture d'un LAEP, en optimisant les locaux du RAM
- **Continuité partenariale et participation financière avec la crèche « Les Marcyloups »**

#### - **Logement :**

- La Ville est officiellement lieu d'enregistrement pour la demande de logement social et référencée comme lieu d'accueil de type 3, par le biais du CCAS. Ainsi, le service va être amené à enregistrer des demandes de logement social régulièrement, et par conséquent sera formé pour répondre aux attentes des personnes.
- Participation financière à l'AFCR : Association qui offre un outil informatique permettant de saisir les demandes de logement social déposées par les personnes.

#### - **Santé :**

- Continuation de l'action « Octobre Rose », le mois « Sans Tabac ». Format à choisir pour 2019. Création d'espaces sans tabac.

## Les grands projets :

### 7) Commission Jeunesse

#### REALISATIONS

- **Centre de loisirs** : à la satisfaction de tous, les travaux réalisés en 2018 avant l'été ont permis à la structure d'intégrer des locaux rénovés, entièrement repensés et optimisés aux niveaux des espaces. Le centre accueille environ 80 enfants de 3 à 11 ans les mercredis et les vacances scolaires. Pour la première fois cette année, la liste d'attente 2018/2019 n'a pu être entièrement résorbée faute d'animateurs. Les demandes des Marcylois ont néanmoins toutes été satisfaites.
- **MRM** du vendredi soir : activité maintenue dans les mêmes conditions qu'en 2017/2018. Les activités proposées sont culturelles, sportives ou ludiques. La fréquentation depuis la rentrée est satisfaisante avec toujours une prise en charge des enfants proposée dès 17 heures.

#### PROJETS

- **Ethnie** : la fréquentation 2017/2018 était en baisse. La commission a revu les horaires et les activités en 2018. L'ethnie est maintenant ouverte les mardis, mercredis et vendredis soirs et un samedi sur deux pendant la période scolaire. De l'aide aux devoirs est proposée ainsi que des activités ludiques, culturelles ou sportives. La structure est également ouverte pendant les vacances sauf pendant les séjours. La fréquentation est repartie à la hausse depuis la rentrée.
- **Séjours** : le service propose des séjours, un en hiver, deux en été et un projet camping.
- **Le jumelage** des jeunes est maintenu.

### **III. Orientations budgétaires 2019-2020**

#### **2 . Les perspectives budgétaires**

##### **A- Investissement**

## Principaux investissements 2018-2020

Tableau des principaux investissements période 2016-2020 en K€

	2016 R	2017 R	2018 R	2019 B	2020 P	Total TTC Hors subventions
Crèche	588	1 944	46	6		2 584
Halle et place Fleury Lancelin	0	33	396	1 878		2 307
Annexe restaurant scolaire			1	265	300	566
Bibliothèque	24	57	37	696		814
Maison des arts				400	900	1 300
Ecoles Publiques	70	136	59	143	124	532
Voiries	204	528	159	679	75	1 645
Espaces verts	23		3	228	70	324
<b>Total</b>	<b>909</b>	<b>2 698</b>	<b>701</b>	<b>4 295</b>	<b>1 469</b>	<b>10 072</b>

R=Réalisé

B= Budgété

P=Prévisions

# Projets d'investissements 2019 (détail)

Type	N°	Libellé	Réalisé2018	Reste à Réaliser/2018	Budget 2019	Total 2019
B		Operation d'ordre			55 000,00	55 000,00
B	79	Complexe sportif	10 565,90	16 511,46	192 500,00	209 011,46
B	84	Eglise	0,00	9 040,80	15 000,00	24 040,80
B	97	Salle des fêtes	11 082,23	1 407,60	37 640,00	39 047,60
B	99	Ecoles publiques	59 307,43	18 849,68	123 900,00	142 749,68
B	100	Mairie	9 407,99	9 767,47	72 050,00	81 817,47
B	111	Bibliothèque	36 722,04	30 362,32	665 700,00	696 062,32
B	112	Maison pour Tous	5 143,20	0,00	5 000,00	5 000,00
B	114	Cimetière	0,00	0,00	0,00	0,00
B	116	Logements municipaux	2 032,80		2 500,00	2 500,00
B	118	Terrains foot	278,71	1 194,00	7 600,00	8 794,00
B	122	Maison de la Rencontre	6 760,64	7 370,70	11 550,00	18 920,70
B	128	Maison Mérieux	1 011,60	0,00	4 500,00	4 500,00
B	129	Ateliers Municipaux	0,00	0,00	21 600,00	21 600,00
B	132	Maison Carnino/Musée	0,00	0,00	600,00	600,00
B	133	Maison Bonnot	1 123,20	0,00	25 000,00	25 000,00
B	135	Maison de l'enfance	128 957,76		0,00	0,00
B	137	Batiment La Poste	0,00	0,00	0,00	0,00
B	138	Restaurant scolaire	6 068,56		3 000,00	3 000,00
B	139	Maison du mail	0,00		1 200,00	1 200,00
B	140	Œuvres d'art	0,00		0,00	0,00
B	141	Tennis	15 527,24	1 306,80	86 300,00	87 606,80
B	144	Logements sociaux	41 424,00		0,00	0,00
B	147	Halle municipale	396 497,73	1 477 965,96	400 000,00	1 877 965,96
B	149	Creche municipale	45 813,03	0,00	5 700,00	5 700,00
B	150	Espace co-Working	0,00	0,00	0,00	0,00
B	151	local associatif	0,00	0,00	0,00	0,00
B	153	Annexe Restaurant	916,28	29 791,20	235 000,00	264 791,20
B	154	Local Tir à l'Arc	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total B</b>			778 640,34	1 603 567,99	1 971 340,00	3 574 907,99
D	152	Maison des arts Charbon	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
D	16	Remboursement dette	139 573,87	0,00	145 348,78	145 348,78
D	124	Autres matériels	13 945,32	71 291,99	172 100,00	243 391,99
D	126	Vehicules				0,00
D	127	Plantations espaces verts	3 158,40	134 261,63	93 800,00	228 061,63
<b>Total D</b>			156 677,59	205 553,62	811 248,78	1 016 802,40
U	103	Eclairage public	0,00	402 919,23	60 000,00	462 919,23
U	106	Travx Voirie	159 430,18	343 377,21	336 000,00	679 377,21
U	121	Entfouissement			0,00	0,00
U	142	Place Weissach	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
U	136	Réserves foncières	16 350,00	5 033,47	0,00	5 033,47
U	143	Aménagement du centre	0,00	3 150,00	20 000,00	23 150,00
<b>Total U</b>			175 780,18	754 479,91	421 000,00	1 175 479,91
<b>Total général</b>			1 111 098,11	2 563 601,52	3 203 588,78	5 767 190,30

Les projets sont entièrement autofinancés

Plan de financement

<b>Recettes investissement 2019</b>		
<b>Recettes (prévision) du budget</b>	564 500,00	
<b>Virement section fonct (prévision)</b>	500 000,00	
<b>Restes à réaliser /2018</b>	2 563 601,52	
<b>Résultat cumulé 2018</b>	699 499,89	
<b>Affectation résultat 2018 (prévision)</b>	1 440 000,00	
<b>Total</b>	<b>5 767 601,41</b>	
<b>Dépenses investissement 2019</b>		
<b>Dépenses Budget</b>		3 203 588,78
<b>Restes à réaliser/2018</b>		2 563 601,52
<b>Total</b>		<b>5 767 190,30</b>
<b>Différence à financer</b>		<b>-411,11</b>

## **III. Orientations budgétaires 2019-2020**

### **2 . Les perspectives budgétaires**

#### **B- Fonctionnement**

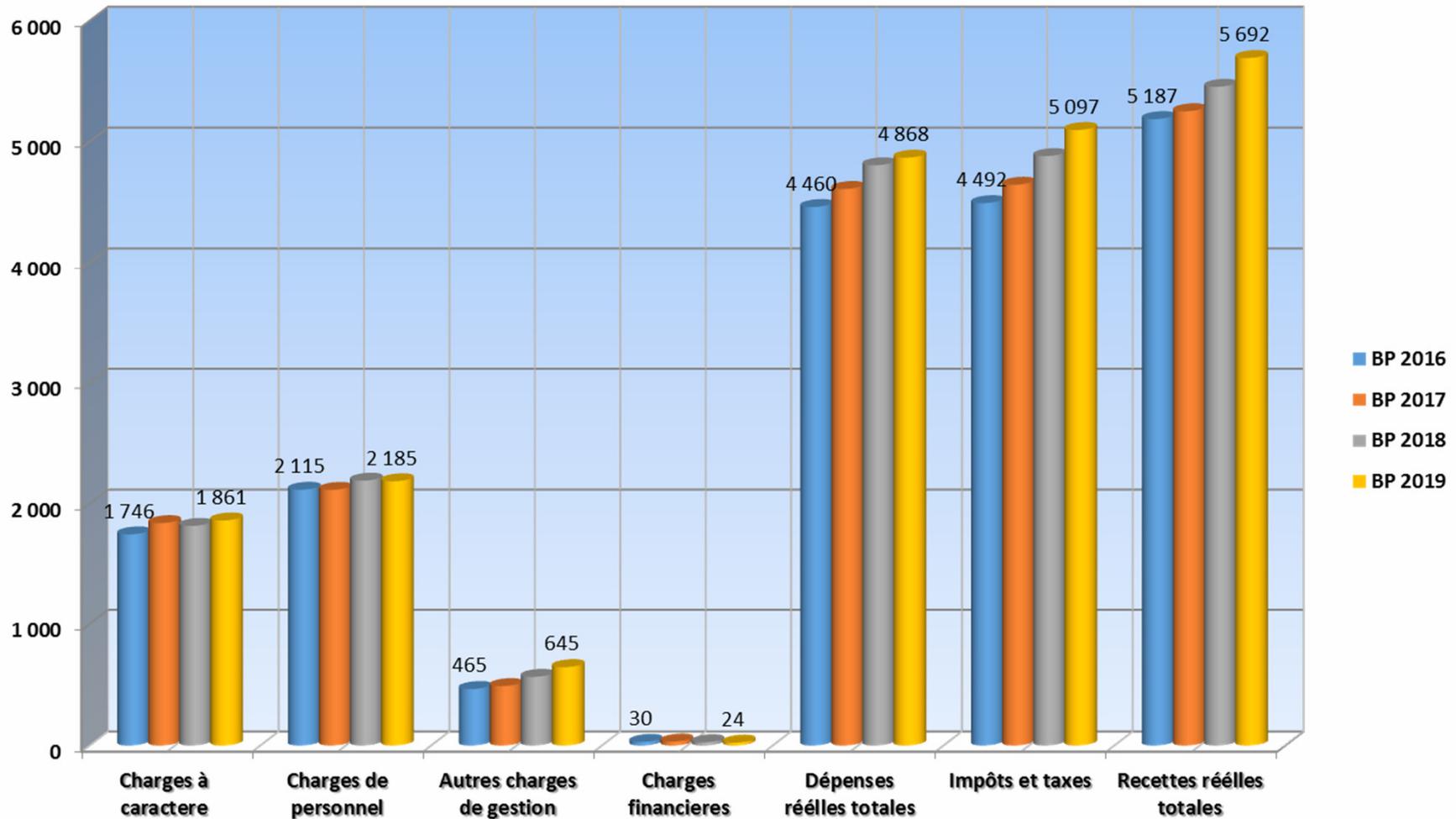
# Evolution des dépenses de Fonctionnement

Les dépenses sont maîtrisées grâce à un endettement raisonnable et un renchérissement de l'énergie

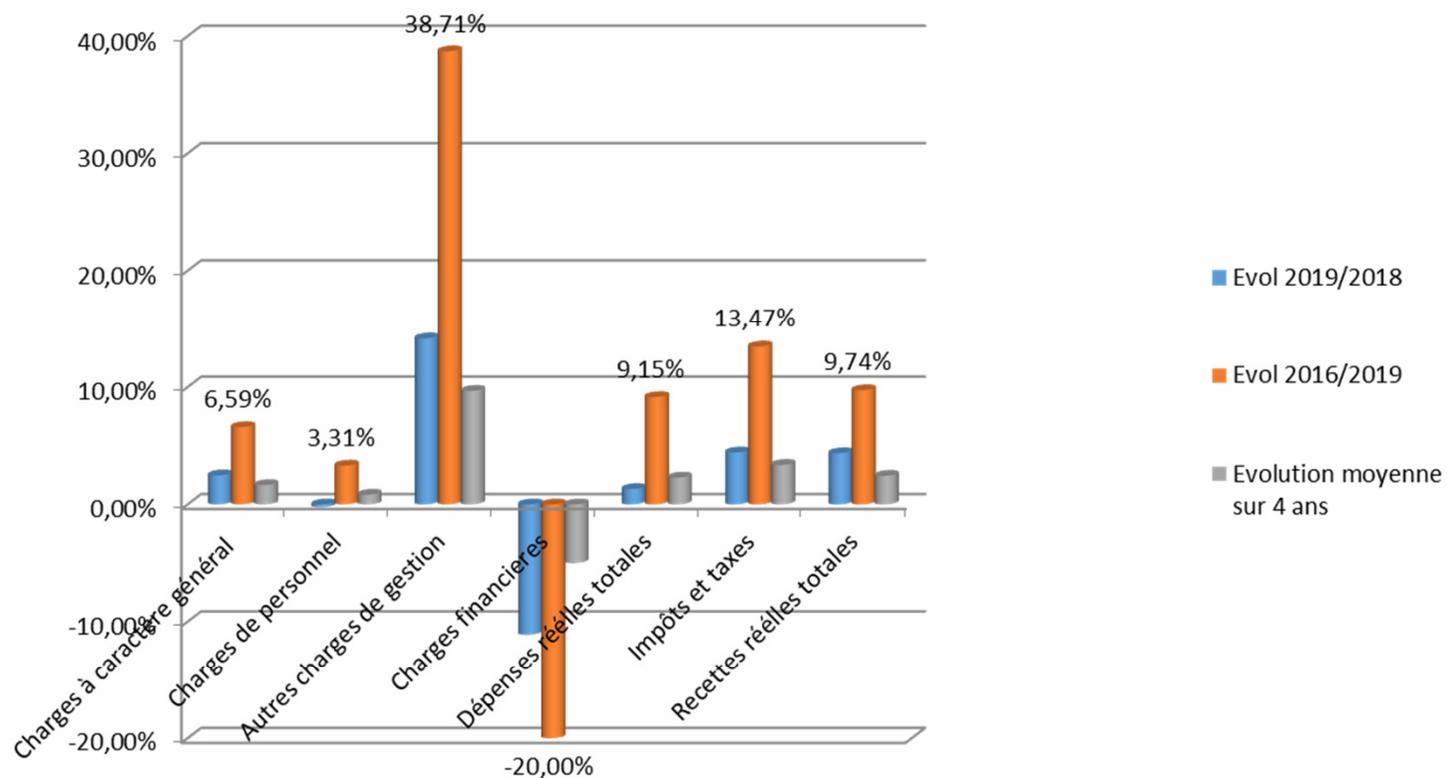
(En K€)	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	Evol 2019/2018	Evol 2016/2019	<u>Evolution moyenne sur 4 ans</u>
Charges à caractère général	1 746	1 839	1 816	1 861	2,48%	6,59%	1,65%
Charges de personnel	2 115	2 114	2 190	2 185	-0,23%	3,31%	0,83%
Autres charges de gestion	465	489	565	645	14,16%	38,71%	9,68%
Charges financières	30	33	27	24	-11,11%	-20,00%	-5,00%
Dépenses réelles totales	4 460	4 609	4 805	4 868	1,31%	9,15%	2,29%
Impôts et taxes	4 492	4 644	4 881	5 097	4,43%	13,47%	3,37%
Recettes réelles totales	5 187	5 252	5 454	5 692	4,36%	9,74%	2,43%

# Evolution des dépenses de Fonctionnement

En K€ (Budget principal)

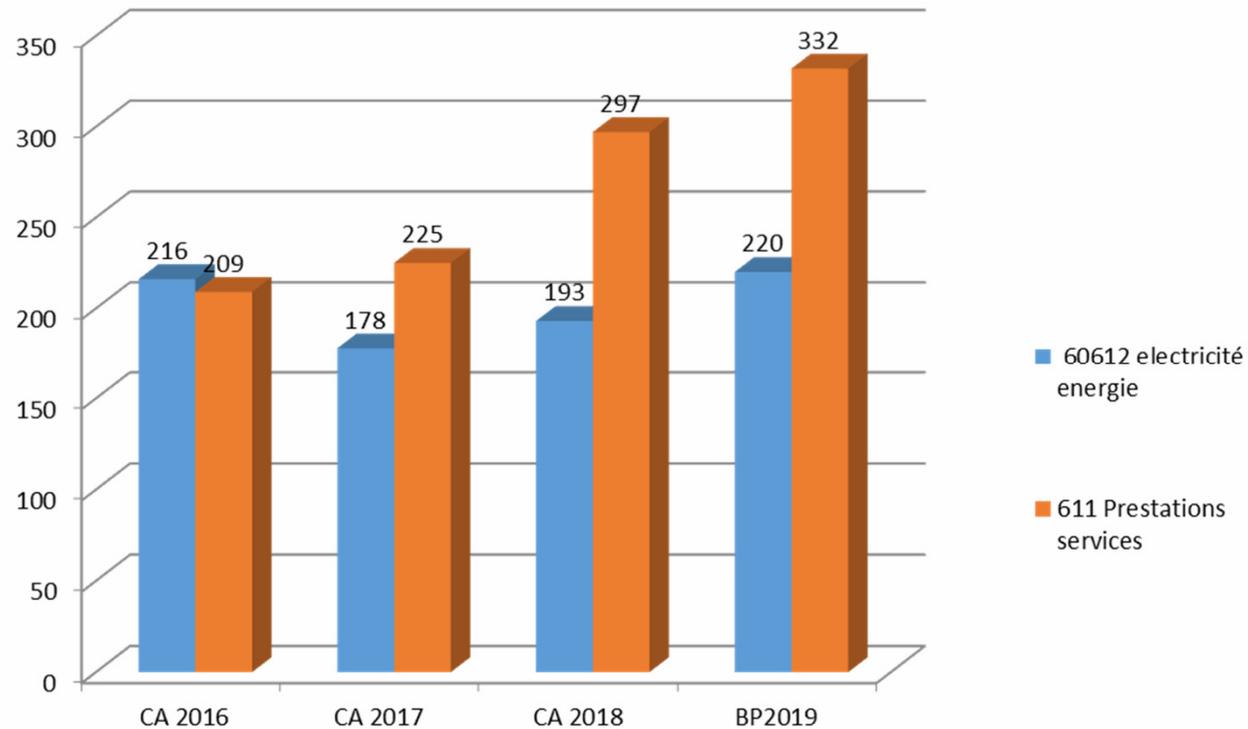


## Evolution des dépenses de Fonctionnement en %



# Evolution des dépenses de Fonctionnement

Détail postes énergie et prestations de services  
En K€



# BUDGET ANNEXE

## Lotissement d'Activité Grande Croix

# 1) Lotissement d'Activité Grande Croix

- Zone d'activité destinée à accueillir plusieurs entreprises notamment du secteur tertiaire
- Création du budget annexe par délibération du conseil municipal en date du 13 septembre 2018
- Opérations assujetties à la TVA (réforme immobilière de 2010)
- Le prix de vente des parcelles sera défini par une future décision du Conseil municipal

## 2 Plan général du futur « Lotissement d'Activité Grande Croix »

06.09.2018



	Parcelle	Surface (m <sup>2</sup> )	Emprise RDC max (m <sup>2</sup> )	SDP max (m <sup>2</sup> )
1	A	1 223,31	410	820
2	B	1 002,55	410	820
3	C	1 963,82	560	1 120
4	D	1 032,73	410	820
5	E	1 023,08	410	820
6	F	1 562,70	600	1 200
7	G	2 120,04	708	1 416
8	H	2 532,94	410	820
9	I	1 343,38	410	820
10	J	1 175,50	410	820
11	K	1 025,04	676	1 358
12	L	1 201,58	410	820
13	M	1 178,52	427	854
	<b>Total</b>	<b>18 385,19</b>	<b>6 251</b>	<b>12 508</b>

### 3 Financement « Lotissement d'Activité Grande Croix »

#### ❖ Coût d'aménagement :

- Voiries Principales : 710 K€ ttc (TVA : 118 k€)
- Parking public : 216 K€ ttc (TVA : 36 K€)

#### ❖ Financement du projet :

- Financement : Crédit relais de 926 K€ taux fixe 0,36% l'an
- Vente des 13 parcelles d'un total de 18 385 m<sup>2</sup>
- Vente des parcelles : Dès finalisation du gros œuvre des voiries



## Vote du budget le 14 février 2019

