



Ville de Pontivy

Commission finances

Compte-rendu de la réunion du jeudi 07 juin 2018

C6-2018-002

ÉTAIENT PRÉSENTS

M. Yann LORCY, premier adjoint
M. Philippe AMOURETTE, conseiller municipal
M. Georges-Yves GUILLOT, conseiller municipal
M. Christophe MARCHAND, conseiller municipal

ÉTAIT ABSENTE EXCUSÉE

Mme Chantal GASTINEAU, conseillère municipale

ASSISTAIENT À LA RÉUNION

M. Patrick LE HENANFF, Directeur Général des Services
Mme Aurélie MOUFFLARGE, Directrice des Finances

PROJETS DE DÉLIBÉRATIONS

Propos liminaires : Le président et les membres de la commission saluent unanimement l'engagement et le travail réalisé par Roland le Guellanff, Brigitte Le Douaron et Maryline Neveu durant la période de vacance du poste de responsable des finances.

1. DM 1 : 2018 : avis favorable
2. Admission en non valeur : avis favorable
3. Redevance pour occupation du domaine public
 1. Saisine récente d'une entreprise : Prévoir la communication des tarifs / d'un devis à destination de l'entreprise au moment de la prise de l'arrêté
 2. Réflexion à conduire sur le tarif de la redevance d'occupation du domaine public pour ne pas trop pénaliser les entreprises dans la perspective des chantiers à venir sur Pontivy. Il faudra néanmoins veiller à chiffrer les pertes de recettes. A mettre à l'ordre du jour d'une prochaine commission des finances.
4. Remise gracieuse débet ancien comptable ville : avis favorable
5. Utilisation des crédits au 07/06 : sans observation particulière

Point de vigilance sur le faible taux de consommation des recettes d'investissement. Il conviendra de faire le point sur les subventions escomptées et sur le FCTVA

6. Situation de la dette

cf. Support de présentation en PJ .

Recrutement à venir d'un chef de projet « Dynamisme du centre ville »

Opportunité de projet « Cœur de ville » (5 milliards d'euros pour 222 villes). 3 villes retenues dans le Morbihan : Lorient, Vannes et Pontivy. Remise du dossier à l'automne puis 18 mois d'instruction. Christophe MARCHAND évoque la perspective de la mise en place d'un tramway d'un octroi à l'autre.

7. Rapport sur l' utilisation de la DSU 2017 : avis favorable

Ville de Pontivy

Commission des finances du 7 juin 2018

Conseil municipal du 26 juin 2018

Situation de la dette



La situation de la dette

1. Éléments de contexte
2. Quelques chiffres clés
3. Éléments de prospective

Éléments de contexte

- Objectif gouvernemental : ramener le déficit public à 0,2% du PIB en 2022
- Loi de programmation des dépenses publiques 2018-2022 : Réduction des dépenses locales : 13 milliards d'euros
- Nouvelle « règle d'or » : ratio de désendettement - seuil pour les communes et EPCI : 12 ans
- Plan d'investissement en faveur des CT : 10 milliards d'euros
- Dégrèvement de la TH : vers une réforme fiscale plus large ?
- Stabilisation de l'enveloppe de la DGF en 2018

La situation de la dette

1. Éléments de contexte
2. **Quelques chiffres clés**
3. Éléments de prospective

Quelques chiffres clés

- **BP 2018 :**
 - 15, 5 M€ en fonctionnement : des charges maîtrisées
 - 9 M€ en investissement : un niveau d'investissement supérieur à la moyenne de la strate
- **Analyse de la dette globale**
 - Capital restant dû : 13 M €
 - taux moyen : 2,8%
 - durée de vie résiduelle : 11 ans , 9 mois, 7 jours

Analyse détaillée par emprunts

- 19 emprunts en cours :
 - dont 5 à taux variable
 - dont 2 « structurés » : taux non plafonnés mais risques limités

Structure des emprunts : quelques rappels

Depuis 2010 : charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales, dite Gissler de 2010 , et classification des emprunts par niveau de risque :

	Indices sous-jacents
1	Indices zone euro
2	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices
3	Ecart d'indices zones euros
4	Indices hors zones euros
5	Ecart d'indice hors zone euros

	Structure
A	Taux fixe ou variable simple,
B	Barrière simple, pas d'effet de levier
C	Option d'échange (swap)
D	Multiplicateur jusqu'à 3 ou 5 capé
E	Multiplicateur jusqu'à 5

Quelques chiffres clés

Analyse de la dette par année :

	2014	2015	2016	2017	2018
encours dette	11 492 000	11 377000	11 253000	13 116 000	13 076 000
capital	773 000	865 000	975000	1 087 000	1 202 000
intérêt	422 000	416 000	392 000	372 000	403 000
budget annuel dette	1 195 000	1 281000	1 367 000	1 459 000	1 571000

Quelques chiffres clés

Analyse de la dette par année :

	2014	2015	2016	2017	2018
encours dette	11 492 000	11 377000	11 253000	13 116 000	13 076 000
capital	773 000	865 000	975000	1 087 000	1 202 000
intérêt	422 000	416 000	392 000	372 000	403 000
budget annuel dette	1 195 000	1 281000	1 367 000	1 459 000	1 571000

Quelques chiffres clés

Capacité de désendettement : (*seuil d'alerte : 12 ans*)

2014	2015	2016	2017	2018
4 ans	4 ans	4 ans	6 ans	6,6 ans

Dette par habitant (*moyenne de la strate : 946*)

2014	2015	2016	2017	2018
753	750	751	753	860

La situation de la dette

1. Éléments de contexte
2. Quelques chiffres clés
3. **Éléments de prospective**

Éléments de prospective

- Projet de redynamisation du centre ville :
 - Programme national « cœur de ville » : 5 milliards € /222 villes. Consolidation du plan de financement : automne 2018
 - Appel à projet régional « Dynamisme des centres villes et bourgs ruraux » : projet estimé à 5M € - au moins 1,6M € de recettes
- L'enjeu : calibrer le niveau et la structure de l'emprunt sans gréver les marges de manœuvres futures , en priorisant les projets et en échelonnant les investissements dans le temps
- L'outil à construire : le programme pluriannuel d'investissement (PPI) 2018-2028

UTILISATION
DES CRÉDITS

Consultation du budget

au 07/06/2018

1. Critères

2. Cumuls

3. liste

	Investissement		Fonctionnement		Total	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Report						
Budget primitif	8 846 500,00	8 846 500,00	15 391 670,00	15 391 670,00	24 238 170,00	24 238 170,00
Budget supplémentaire						
Décisions modificatives						
Autres (VC & AS & CE)						
Total voté	8 846 500,00	8 846 500,00	15 391 670,00	15 391 670,00	24 238 170,00	24 238 170,00
Mandaté	1 810 707,15	136 599,65	5 358 536,60	4 091 385,01	7 169 243,75	4 227 984,66
Solde	7 035 792,85	8 709 900,35	10 033 133,40	11 300 284,99	17 068 926,25	20 010 185,34
% d'érosion	20,47%	1,54%	34,82%	26,58%	29,58%	17,44%
Reste commandé						
Reste engagé	189 548,89		111 141,44		300 690,33	
Reste facturé						
Reste liquidé			18 702,26	12 583,07	18 702,26	12 583,07
Mandaté	1 810 707,15	136 599,65	5 358 536,60	4 091 385,01	7 169 243,75	4 227 984,66
TOTAL Exécution	2 000 256,04	136 599,65	5 488 380,30	4 103 968,08	7 488 636,34	4 240 567,73
Disponible réel	6 846 243,96	8 709 900,35	9 903 289,70	11 287 701,92	16 749 533,66	19 997 602,27
Déficit/Excédent	1 674 107,50		1 267 151,59		2 941 259,09	