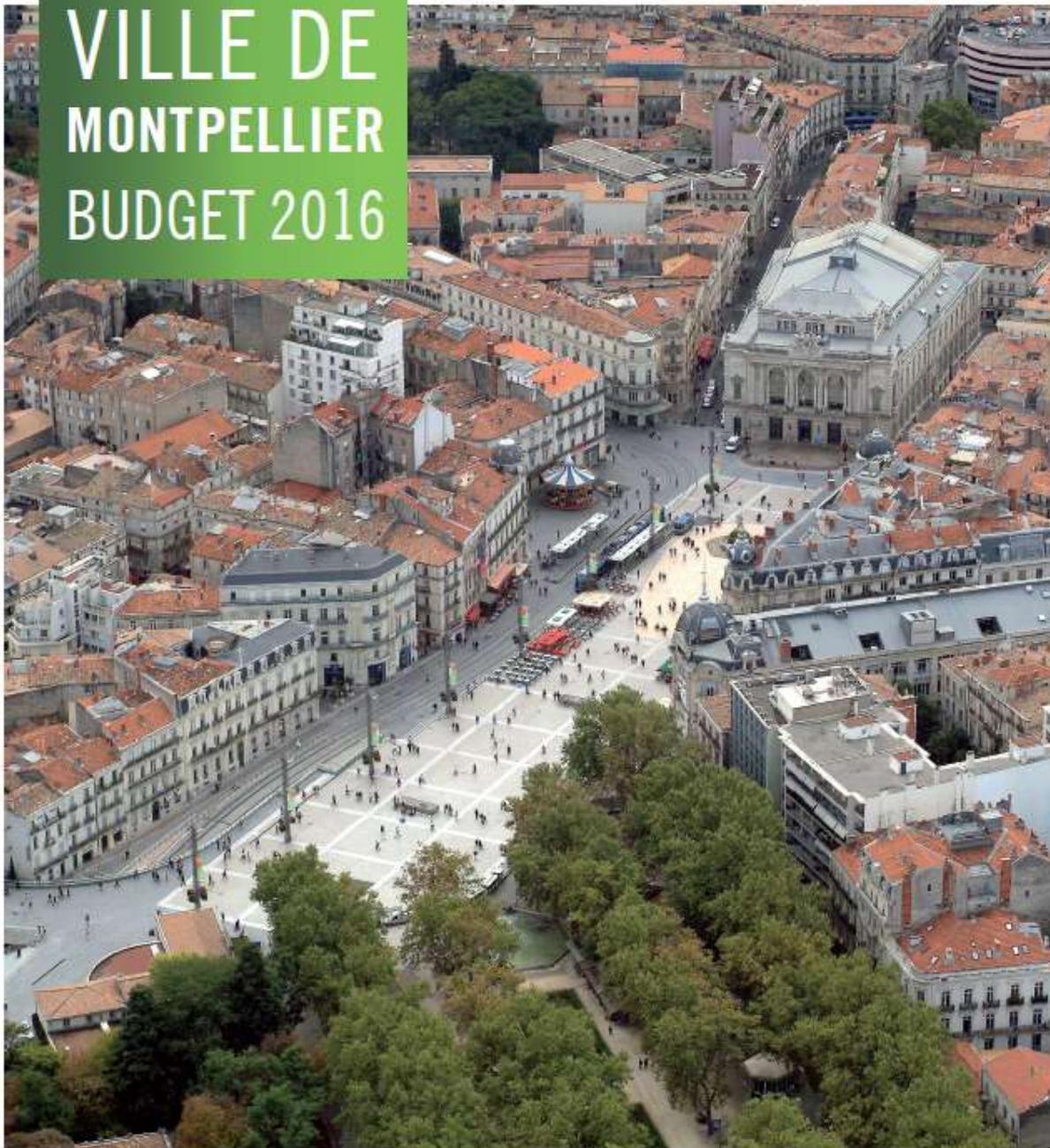


VILLE DE MONTPELLIER BUDGET 2016



BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2016

CONSEIL MUNICIPAL DU 20 JUILLET 2016

Philippe SAUREL
Maire de la Ville de Montpellier
Président de Montpellier Méditerranée Métropole



Le vote du Budget Primitif, le 31 mars 2016, a donné à la Ville un budget à la hauteur des enjeux présents et à venir. Le Budget Supplémentaire de **68,3 M€** qui vous est présenté amplifiera cette dynamique en portant le budget total de la Ville de Montpellier à **503,3 M€**.

Le Budget Supplémentaire est un budget qui nous permettra de :

- Prendre en compte les reports de crédits de l'exercice 2015.
- Ajuster les crédits en fonction de l'avancement des projets.
- Affecter le résultat de clôture de l'exercice 2015
- Baisser le montant de l'emprunt de **-22,5 M€**

Ce Budget Supplémentaire consolide l'épargne nette de la Ville et permet d'aboutir à un volume d'investissement de **85 M€** dont 17,4 M€, seulement sont financés par l'emprunt, soit un autofinancement à hauteur de 80%.

Ce Budget Supplémentaire traduit également des choix politiques forts :

- Le lancement de 2 crèches EAI et Rive gauche ce qui représente 120 nouvelles places offertes aux parents montpelliérains.
- La rénovation et l'extension de l'école Pape Carpentier.

Avec ces trois opérations ce sont **13,6 M€** de crédits pluriannuels en faveur de la jeunesse qui sont proposés à votre vote.

Présentons maintenant les grands équilibres de ce Budget Supplémentaire 2016.

TABLE DES MATIERES

Le budget consolidé 2016.....	5
Le budget total	6
La chaîne de l'épargne	6
Le budget supplémentaire 2016 en quelques chiffres	7
La section de fonctionnement : 27,1 M€.....	7
A. Les recettes de fonctionnement	7
B. Les dépenses de fonctionnement	10
La section d'investissement : 41,2 M€.....	12
A. Les recettes d'investissement	12
B. Les dépenses d'investissement	14
C. Les nouvelles AUTORISATIONS DE PROGRAMME (AP)	17

LE BUDGET CONSOLIDE 2016

Budget supplémentaire

68,3 M€

Fonctionnement

27,1 M€

Investissement

41,2 M€

Le Budget Supplémentaire pour 2016 représente **68,3 M€** dont **27,1 M€** en fonctionnement et **41,2 M€** en investissements.

Le tableau ci-dessous détaille l'ensemble des opérations du BS 2016 :

FONCTIONNEMENT		DEPENSES	RECETTES
1	Reports	911 047,00	
2	BS PROPOSITIONS NOUVELLES	763 147,00	1 359 542,00
3	Résultat de fonctionnement reporté		25 784 100,48
4	Virement à la section d'investissement	25 469 448,48	
5	TOTAL FONCTIONNEMENT	27 143 642,48	27 143 642,48
INVESTISSEMENT		DEPENSES	RECETTES
6	Virement de la section de fonctionnement		25 469 448,48
7	Reports	14 728 256,92	
8	BS PROPOSITIONS NOUVELLES	9 275 720,00	6 329 306,00
9	Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)		31 909 269,06
10	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	17 181 012,14	
11	EMPRUNT		- 22 523 034,48
12	TOTAL INVESTISSEMENT	41 184 989,06	41 184 989,06
13	TOTAL BS 2016	68 328 631,54	68 328 631,54

LE BUDGET TOTAL

Ces montants viennent s'ajouter aux crédits déjà ouverts en 2016, le budget total de la Ville est ainsi porté à **503,3 M€** (toutes opérations confondues).

	BP 2016	BS 2016 propositions nouvelles	% évol.	Reports 2016	Résultats antérieurs	Virement complémentaire BS 2016	Total
Investissement							
Dépenses	112,64 M€	9,28 M€	8,24%	14,73 M€	17,18 M€		153,82 M€
Recettes	112,64 M€	-16,19 M€	-14,37%		31,91 M€	25,47 M€	153,82 M€
dont Emprunt	39,97 M€	-22,52 M€	-56,34%				17,45 M€
Fonctionnement							
Dépenses	322,29 M€	0,76 M€	0,24%	0,91 M€		25,47 M€	349,43 M€
Recettes	322,29 M€	1,36 M€	0,42%		25,78 M€		349,43 M€

Total BP 2016 434,92 M€

Total BS 2016 68,33 M€

Total général 503,25 M€

LA CHAÎNE DE L'ÉPARGNE

Chaîne de l'épargne en M€	BP 2016	BS 2016*	Total 2016	Evolution
Recettes de fonctionnement	322,3	1,2	323,5	0,4%
Dépenses de fonctionnement (hors intérêts)	296,9	1	297,9	0,3%
EPARGNE DE GESTION	25,4	0,2	25,6	0,8%
Intérêts	5,8	-0,4	5,4	-7%
EPARGNE BRUTE	19,6	0,6	20,2	3,1%
Remboursement du capital	14,1	-0,2	13,9	-1%
EPARGNE NETTE	5,5	0,8	6,3	14,5%

* Nouvelles proposition (Hors résultat de fonctionnement reporté)

Le budget supplémentaire améliore l'épargne nette de la Ville de **0,8 M€**, elle s'établit ainsi à **6,3 M€**.

LE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2016 EN QUELQUES CHIFFRES

Le Budget Supplémentaire 2016 s'équilibre à **68,3 M€**.

- **27,1 M€** en fonctionnement
- **41,2 M€** en investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 27,1 M€

A. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

LES PROPOSITIONS NOUVELLES 2016 : **1,4 M€¹**

Les principales opérations sont détaillées ci-dessous :

- **0,1 M€** de recettes d'occupation du domaine public.

Ces recettes complémentaires proviennent essentiellement du rallongement de la durée des hivernales d'une semaine.

- **1,2 M€** Dotations et compensations de l'Etat

La Loi de Finances 2016 prévoit une baisse en valeur des concours de l'Etat alloués aux collectivités territoriales en 2015. Lors de la préparation budgétaire du BP, la baisse des dotations pour la Ville de Montpellier était estimée à 3,4 M€ (-4%).

Le montant définitif des dotations de l'Etat s'élève à **74,02 M€** en 2016, la baisse constatée s'établit au final à **-2,2 M€** soit **-3%**.

¹ Tableau page 5 – Ligne 2

DOTATIONS ET COMPENSATIONS DE L'ETAT

Les participations de l'Etat se répartissent ainsi :

Dotation forfaitaire			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
44,02 M€	38,37 M€	38,48 M€	0,11 M€
Dotation de Solidarité Urbaine			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
18,72 M€	21,46 M€	22,74 M€	1,28 M€
Dotation Nationale de Péréquation			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
4,47 M€	4,6 M€	4,52 M€	-0,08 M€
Autres dotations dont DGD			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
1,33 M€	1,31 M€	1,31 M€	0 M€
Compensations fiscales			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
7,67 M€	7,1 M€	6,97 M€	-0,13 M€
TOTAL Dotations et Compensations (hors FPIC)			
Notification 2015	BP 2016	Notification 2016	BS 2016
76,21 M€	72,84 M€	74,02 M€	1,18 M€

LE RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2015 REPORTE : **25,8 M€²**

Le résultat 2015 dégagé par la section de fonctionnement s'élève à **57,7 M€**, ce BS permet d'en affecter une partie sur la section de fonctionnement.

Ainsi **25,8 M€** sont affectés en section de fonctionnement sur 2016.

L'affectation du résultat de 2015 est décrite dans le schéma ci-dessous :

	Résultat 2015		Affectation 2016		
			Dépenses	Recettes	
Fonctionnement	57,7 M€	Solde d'exécution de l'exercice précédent		25,8 M€	Résultat de fonctionnement reporté
Investissement	-17,2 M€		17,2 M€	14,7 + 17,2 = 31,9 M€	Excédent de fonctionnement capitalisé = affectation du résultat de fonctionnement 2015 (57,7 M€). pour couvrir à la fois <ul style="list-style-type: none"> • Le besoin de financement de l'investissement 2015 (17,2 M€) • Les reports d'investissement (14,7 M€)
TOTAL	40,5 M€				

² Tableau page 5 – Ligne 3

B. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

LES PROPOSITIONS NOUVELLES 2016 : **0,8 M€³**

Les dépenses réelles de fonctionnement font l'objet d'un budget supplémentaire à hauteur de **0,8 M€** qui se répartissent de la façon suivante :

0,1 M€ - Stationnement sur Voirie

- Renouvellement de signalétique horizontale

0,15 M€ - Education

- Rachat de fournitures scolaires détériorées (Suite à l'incendie de 3 classes de l'école Dickens)

0,44 M€ - Education - Restauration Scolaire

- Des intervenants associatifs participeront au temps de la restauration scolaire dans sa globalité et proposeront aux enfants des activités ludiques et éducatives. Les projets TAP peuvent concerner aussi bien le temps du repas que les temps avant et après le repas.

0,04 M€ - Cotisation Association des Maires de France

0,04 M€ - Nettoyage des cimetières

0,02 M€ - AMO dépenalisation Stationnement

0,03 M€ - AMO instruction ADAP

0,05 M€ - Zoo Lunaret - Réparation de matériel roulant + Installation de toilettes sèches

0,04 M€ - Nettoyage gardiennage déménagement écoles

- Déménagement pendant les travaux des écoles Malraux, Beethoven, Figuié, Hugo, Bert.

- 0,4 M€ - Intérêts de la dette

- Notre bonne gestion de la dette nous permet de baisser le montant des intérêts versés de 0,4 M€

³ Tableau page 5 – Ligne 2

LE VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT : **25,5 M€⁴**

Ce budget supplémentaire permet de dégager un virement complémentaire de **25,5 M€** pour la section d'investissement, consécutif notamment à la comptabilisation du résultat de fonctionnement reporté.

LES REPORTS DE 2014 : **0,9 M€⁵**

Les reports de 2016 sont des dépenses réelles de fonctionnement qui n'ont pas pu être réalisées sur l'exercice, elles concernent essentiellement des reports de subventions.

⁴ Tableau page 5 – Ligne 4

⁵ Tableau page 5 – Ligne 1

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 41,2 M€

A. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

LES PROPOSITIONS NOUVELLES 2016 : **6,3 M€⁶**

Les principales opérations sont détaillées ci-dessous :

2,5 M€ Refinancement de la dette (équilibré en dépenses)

- Cette opération porte sur un prêt de 2,5 M€ auprès de la Caisse d'Epargne dont le taux fixe est bonifié par la Banque Européenne d'Investissement dans le cadre du programme Haute Qualité Energie Environnement (BEI-HQEE) et a pour objet le financement du groupe scolaire André Malraux. Simultanément, il est procédé au remboursement par anticipation sans indemnité d'un montant similaire d'un autre emprunt Caisse d'Epargne présentant une marge deux fois plus élevée.

2,6 M€ Fonds de compensation de la TVA

- Le chiffre définitif du FCTVA résulte de la communication à la préfecture des dépenses d'équipement 2015. Il s'établira ainsi à **8,6 M€** pour 2016

0,5 M€ Subvention Fonds Européen de Développement Economique Régional

- Subvention FEDER pour les travaux réalisés par la Ville sur le Pôle d'Echange Multimodal de la Gare Saint Roch

0,2 M€ Participation aux équipements publics ZAC Restanque

L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE : **31,9 M€⁷**

La section de fonctionnement a dégagé un résultat en 2015, une partie de ce résultat a été affecté sur l'exercice 2016.

Ainsi **31,9 M€** sont affectés en section d'investissement sur 2016. (Cf. graphique page 9)

LE VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : **25,5 M€⁸**

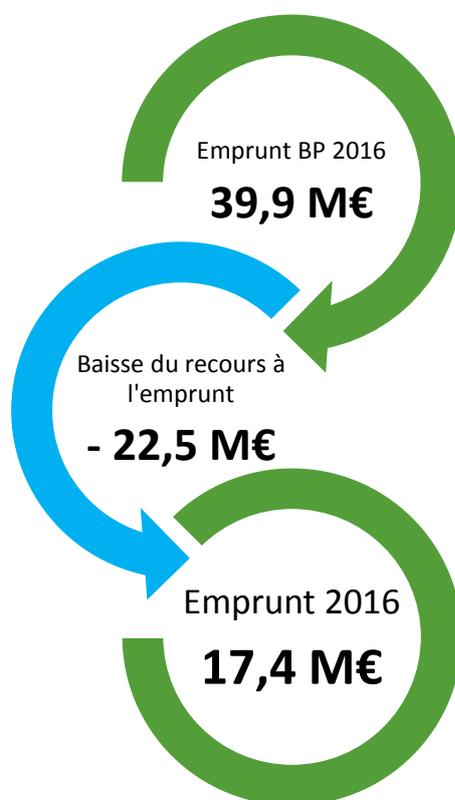
Le budget supplémentaire 2016 permet de dégager un virement complémentaire de **25,5 M€** vers la section d'investissement.

⁶ Tableau page 5 – Ligne 8

⁷ Tableau page 5 – Ligne 9

⁸ Tableau page 5 – Ligne 6

UN RECOURS A L'EMPRUNT EN BAISSÉ EN 2016 : - **22,5 M€**⁹



Le Budget Supplémentaire permet donc au final de diminuer le recours à l'emprunt de : **22,5 M€**, le recours prévisionnel à l'emprunt pour les dépenses d'équipement s'établit ainsi à **17,4 M€**.

⁹ Tableau page 5 – Ligne 11

B. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

LES PROPOSITIONS NOUVELLES 2016 : **9,3 M€¹⁰**

Les principales opérations sont détaillées ci-dessous :

3,6 M€ Participation concession Boulevard Nina Simone

- La participation de la Ville au Boulevard Nina Simone se poursuit en cohérence avec l'ouverture prochaine du pont André Lévy à la circulation.

2,5 M€ Refinancement de la dette

- Ces 2,5 M€ sont équilibrés en recettes (Cf; page 12)

1,5 M€ Participation PUP PAE Métropole

- Au BP avait été budgété 1,3 M€ pour financer les dépenses PUP/PAE 2016. Il est proposé de verser dès cet exercice le solde de 1,5 M€ permettant à la Métropole de financer les exercices 2017 et suivants.

0,3 M€ Travaux sur les crèches dont :

- Lancement des études crèche EAI : 0,04 M€ ;
- Acquisition en VEFA (Vente en l'état futur d'achèvement) crèche Rive gauche : 0,3 M€

1,1 M€ Travaux sur les écoles dont :

- 0,1 M€ sur les écoles Figuier Bert Hugo
- 0,3 M€ sur l'école Malraux
- 0,6 M€ Entretien de 15 groupes scolaires et reconstruction de préfabriqués pour l'école Dickens suite à l'incendie d'avril 2016

0,1 M€ Réfection des sols du Peyrou

-0,2 M€ Capital de la dette

- Ce BS permet de diminuer le capital prévu pour le remboursement de dette

Grâce à ces ajustements du plan pluriannuel d'investissement, la Ville de Montpellier traduit avec la meilleure réactivité l'adaptation du Service Public de la Ville de Montpellier.

¹⁰ Tableau page 5 – Ligne 8

LES REPORTS DE DEBUT D'EXERCICE : **14,7 M€¹¹**

Les dépenses reportées sur 2016 correspondent à des projets lancés en phase opérationnelle, ayant fait l'objet d'un engagement, mais qui n'ont pu faire l'objet d'un mandatement en 2015.

Les principaux reports

Programmes pluriannuels	Montant
Ecoles du centre-ville	1,0 M€
Parking Saint-Roch	0,5 M€
Crèche des Arceaux	0,5 M€
Vestiaires Grammont	0,5 M€
Construction école Malraux	0,4 M€
Rénovation école Daviler	0,4 M€

Crédits globalisés/thématiques	Montant
Patrimoine scolaire	3,1 M€
Fond de concours Métropole	1,1 M€
Aménagement urbain	1,0 M€
Gestion de la propreté	1,0 M€
Education	0,8 M€
Sport	0,7 M€
Culture	0,6 M€
Administration des cimetières	0,6 M€
Paysage et biodiversité	0,6 M€
Enfance	0,5 M€
Parc Lunaret	0,5 M€

¹¹ Tableau page 5 – Ligne 7

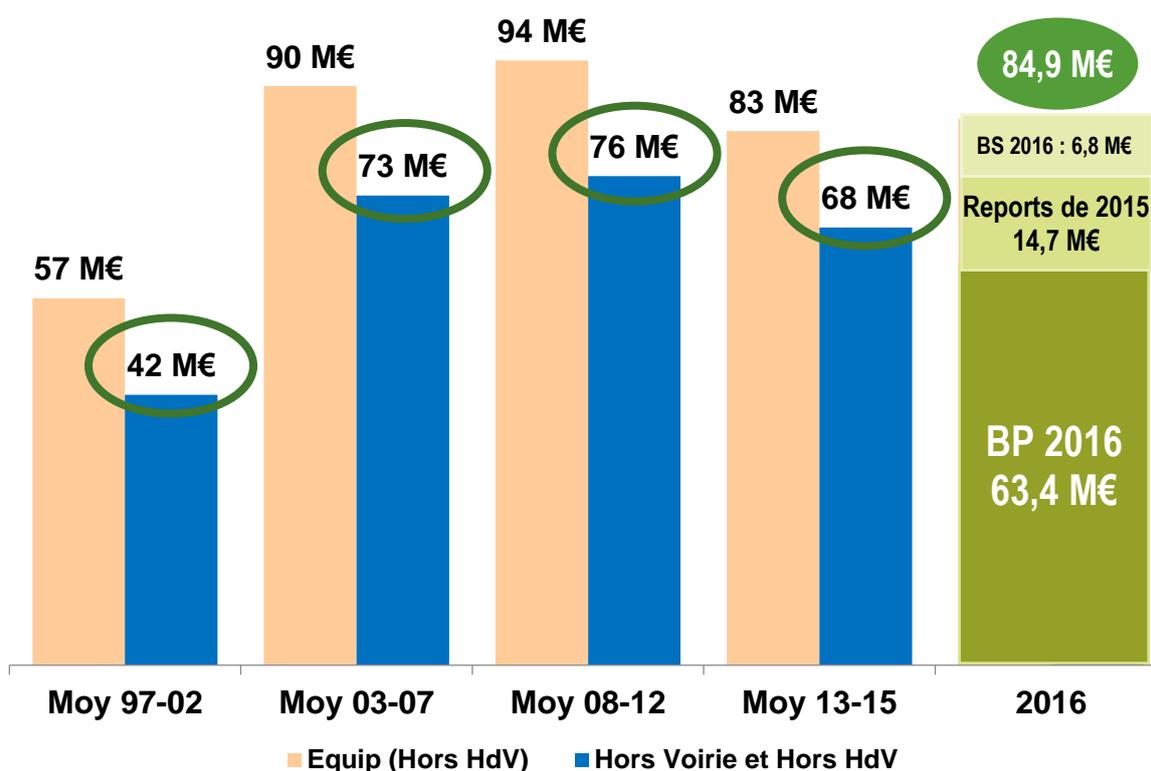
LES DEPENSES TOTALES D'EQUIPEMENT : 84,9 M€



Les **84,9 M€** de dépenses d'équipement sont financées à hauteur de **17,4 M€** par l'emprunt (20%), ainsi l'**autofinancement** s'établit à : 67,5 M€ soit **80%** des dépenses d'équipement.

EVOLUTION DES DEPENSES D'EQUIPEMENT

Le Budget 2016 viendra donc confirmer la dynamique de l'investissement de la Ville qui vient soutenir l'emploi, comme le montre le graphique d'évolution des dépenses d'équipement ci-dessous (en M€) :



C. LES NOUVELLES AUTORISATIONS DE PROGRAMME (AP)



Création d'une AP pour la construction d'une crèche de 48 places dans le secteur de l'EAI pour un montant de **3,5 M€**



Création d'une AP pour la construction d'une crèche de 72 places dans le quartier rive gauche pour un montant de **6,1 M€**



Création d'une AP pour l'extension et la réhabilitation de l'école maternelle Pape Carpentier pour un montant de **4 M€**



3 nouvelles AP en direction de la jeunesse pour un montant de **13,6 M€** et un maintien du niveau de l'investissement à **84,9 M€** pour garantir des services publics de qualité aux montpelliérains

Les échéanciers des crédits de paiement (CP) des nouvelles AP sont les suivants :

- Création d'une AP pour la construction d'une crèche de 48 places dans le secteur de l'EAI pour un montant de **3,5 M€**.

AP construction d'une crèche EAI

AP au BS 2016	CP au BS 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019
3,5 M€	0,04 M€	0,5 M€	2,6 M€	0,3 M€

- Création d'une AP pour la construction d'une crèche de 72 places dans le quartier rive gauche pour un montant de **6,1 M€**.

AP construction d'une crèche rive gauche

AP au BS 2016	CP au BS 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019
6,1 M€	0,3 M€	2,6 M€	2,7 M€	0,6 M€

- Création d'une AP pour l'extension et la réhabilitation partielle de l'école maternelle Pape Carpentier pour un montant de **4 M€**.

AP extension et rénovation école maternelle Pape Carpentier

AP au BS 2016	CP au BS 2016	CP 2017	CP 2018	CP 2019
4 M€	0,03 M€	0,4 M€	1 M€	2,6 M€



Ecole maternelle Marie Pape-Carpantier

- Création d'une AP pour la participation à la concession du Boulevard Nina Simone **10,5 M€**.

AP participation à la concession Boulevard Nina Simone

AP au BS 2016	CP au BS 2016	CP 2017
10,5 M€	3,6 M€	6,9 M€

Chers collègues,

Ce Budget Supplémentaire 2016 conforte nos orientations politiques. Il affiche des ambitions nouvelles et préfigure les grands choix structurels qui orienteront le budget de 2017.

Les décisions significatives de ce BS sont :

1 – La mise en chantier d'une crèche de 48 places sur le secteur de l'EAI, pour une ouverture en 2018 ;

2 – Le lancement des études pour une crèche de 72 places dans le quartier Rive Gauche avec une ouverture fin 2018 ;

3 – Les travaux de rénovation et d'extension de l'école Pape Carpentier ;

Avec ces trois opérations lancées en faveur de la jeunesse, pour un montant de **13,6 M€**, la Ville de Montpellier donne un signal fort sur sa volonté de maintenir un haut niveau d'investissement sur des équipements structurants qui répondent aux besoins quotidiens des montpelliérains.

Le Budget Supplémentaire proposé au vote du Conseil Municipal parvient à financer ces trois décisions tout en diminuant le recours à l'emprunt et à fiscalité constante, décision financière clef de ce mandat. Nous avons été élus pour être volontaires et responsables, notre engagement est tenu.