
CONSEIL MUNICIPAL
MERCREDI 23 JANVIER 2013

Rappel des perspectives pour 2013

1. Vote des taux
2. Projet de BP

Contexte économique, social et financier

Au niveau national & régional

- ❑ Les perspectives économiques et financières sont très pessimistes pour 2013.
- ❑ Depuis environ 4 ans, les économies européennes et française tendent vers un ralentissement généralisé de la croissance
- ❑ L'économie Martiniquaise n'est pas au mieux. Les prévisions sont encore plus pessimistes.
- ❑ Le cycle récessif menace de s'enclencher avec la dégradation des différents indicateurs: (Consommation, investissement, commerce extérieur, chômage)
- ❑ Baisse des recettes des collectivités: (désengagement de l'Etat, menaces sur la pérennisation Octroi de mer)

Au niveau communal

- **Baisse de la population**
- **Prise en comptes des observations de la CRC**
- **La Restructuration des Services**
- **Déséquilibre budgétaire**

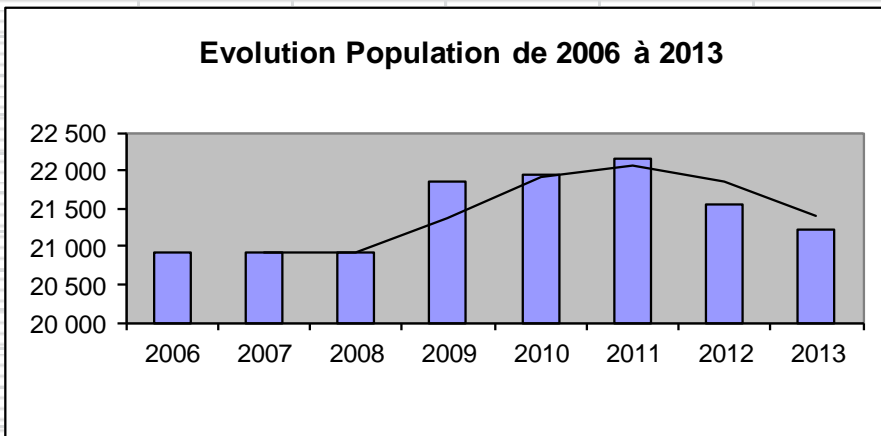
- **Menaces sur:**
 - **L'octroi de mer (-8% en 2012)**
 - **Le Casino**
 - ✓ **Renouvellement de la DSP**
 - ✓ **Baisse des recettes (-10%)**
 - **Les dotations de l'Etat (-1.28% de la DGF en 2012)**

La population légale pour 2013

Population légale en vigueur

Libellés	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	évol 99/13
Population municipale	20 845	20 845	20 845	21 419	21 510	21 737	21 162	20 814	
Population comptée à part	63	63	63	444	441	424	402	395	
Population totale	20 908	20 908	20 908	21 863	21 951	22 161	21 564	21 209	
évol n/n-1		0.0%	0.0%	4.6%	0.4%	1%	-3%	-2%	-355
							évol 13/11	-4%	-952

Evolution Population de 2006 à 2013



La population légale pour 2013

Incidences sur les recettes

- La DGF
- L'Octroi de mer
- La taxe sur le carburant
- La taxe sur les passagers
- L'ACRC

La population légale pour 2013

Incidences sur les dépenses

- Certaines participations versées devraient diminuées
- Le contingent SDIS (Sce départemental d'incendie)
- Cotisations associations et organismes divers (Ass. d'élus, PRNM, Caue...)

LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

1^{ère} recette impactée par la baisse de la population

Diminution de 1.27% en 2012

DGF	2008	2009	2010	2011	2012	Evol	Estimation 2013	Diff/€ 13/12
DOTATION FORFAITAIRE	4 305 760	4 397 879	4 394 013	4 360 560	4 288 522	-1.65%	4 218 000	- 70 522
DSU	757 634	842 793	896 914	957 263	968 203	1.14%	968 000	- 203
DNP	314 106	332 199	331 100	346 892	335 308	-3.34%	335 000	- 308
Total DGF	5 377 500	5 572 871	5 622 027	5 664 715	5 592 033	-1.28%	5 521 000	- 71 033
			0.88%	0.76%	-1.28%		-1.27%	

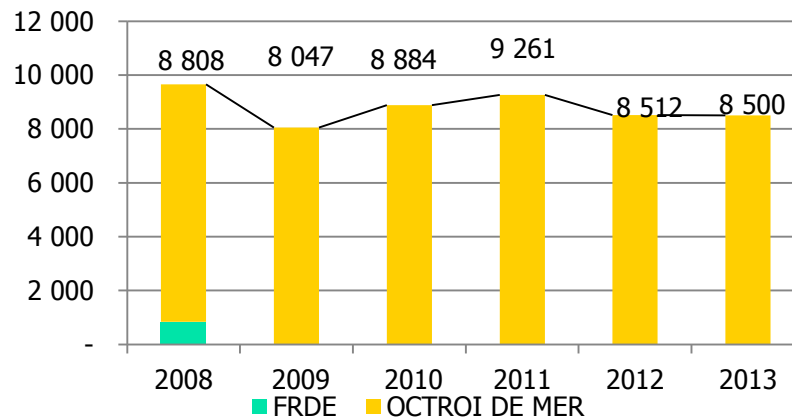
Autres Baisses de recette constatées en 2012

	réalisé 2011	Réalisé 2012	variation en chiffres	en %
octroi de mer	9 261 395	8 512 403	- 748 992	-8%
Taxe sur carburant	349 320	331 601	- 17 719	-5%
Casino	2 370 974	2 128 105	- 242 869	-10%
Taxe sur passagers	502 886	496 874	- 6 012	-1%
			- 1 015 592	

Les incertitudes sur l'octroi de mer

L'octroi de mer chute de 8,1% en 2012

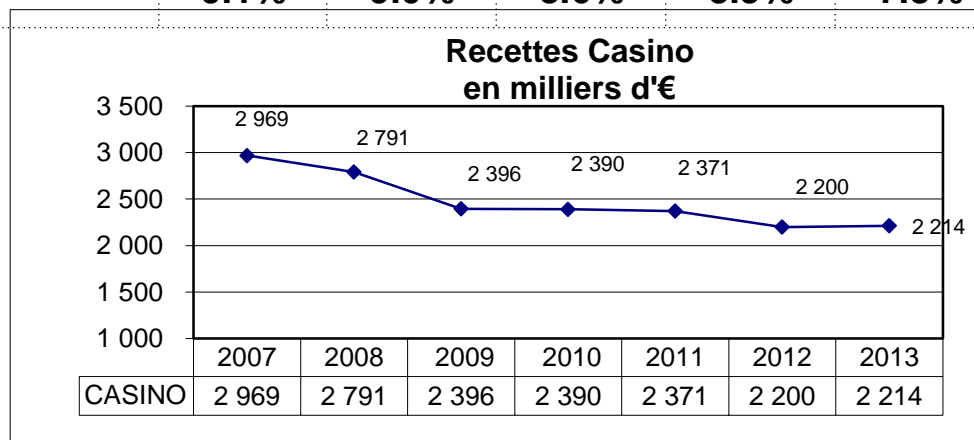
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Moy
FRDE	844						
OCTROI DE MER	8 808	8 047	8 884	9 261	8 512	8 500	
TOTAL	9 652	8 047	8 884	9 261	8 512	8 500	
Ecart n/n-1	302	- 1 605	- 768	- 391	465	- 384	
Evol % n/n-1	3.2%	-16.6%	10.4%	4.2%	-8.1%	-0.1%	0.3%
% RRF	31.4%	30.1%	32.1%	33.1%	31.2%	31.6%	31.6%
Ecart défavorable depuis 2009					-2 764.00	-2 299.00	-2 683.00



Les incertitudes sur le Casino

- Relance d'une nouvelle procédure de mise en concurrence pour la DSP
- Prélèvement sur le produits des jeux du Casino
baisse de 10,2% en 2012

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Moy
CASINO	2 969	2 791	2 396	2 390	2 371	2 128	2 214	
Evol % n/n-1		-6.0%	-14.2%	-0.3%	-0.8%	-10.2%	4.0%	-4.6%
Ecart n/2007		-178	-573	-579	-598	-841	-755	-3 524 €
% RRF		9.1%	9.0%	8.6%	8.5%	7.8%	8.2%	8.5%



Le vote des taux

Les taux d'imposition

Taux Communes Cacem + le Robert

	<u>Schœlcher</u>	Tx moy nationaux 2011	Tx moy Département 2011	Le Lamentin	St-Joseph	Fort de France	Le Robert
TH	16.99	23.76%	27.76%	18.66	12.47	23.95	19.33
TFB	15.06	19.89%	26.27%	18.54	13.09	29.21	30.1
TFNB	5.15	48.56%	24.53%	32.55	23.68	24.72	22.87

Evolution des bases fiscales

(Prévisions 2013 + 1,8%)

BASES FISCALES	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Base TH	18 043 895	18 554 057	19 032 983	19 461 140	20 748 311	21 121 781
Base TFB	20 839 604	21 595 308	22 078 096	22 774 968	23 814 470	24 243 130
Base TFNB	123 414	125 790	127 066	111 798	112 108	114 126

PRODUITS	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Taxe d'habitation	3 065 658	3 152 334	3 233 704	3 306 448	3 525 138	3 588 591
Taxe S/foncier bati	3 138 444	3 252 253	3 324 961	3 429 910	3 586 459	3 651 015
Taxe S/foncier non bati	6 356	6 478	6 544	5 758	5 774	5 877
TOTAL	6 210 458	6 411 065	6 565 209	6 742 115	7 117 371	7 245 483

Evol %	4.3%	3.2%	2.4%	2.7%	5.6%	1.8%
Evol €	253 983	200 607	154 144	176 906	375 255	128 113
Revalorisation LF %	1.6%	2.5%	1.2%	2.0%	1.8%	1.8%
Revalorisation LF €	95 304	155 261	76 933	131 304	121 358	128 113
Effet Base %	2.7%	0.7%	1.2%	0.7%	3.8%	0.0%
Effet Base €	158 679	45 346	77 211	45 602	253 897	0

POTENTIEL FISCAL

(calcul à partir des Taux Moyens et des taux de Fort-de-France - Lamentin - Robert - Trinité)

<u>BASES</u>	<u>2012</u>	<u>POPULATION</u>
TH	20 748 311	21 564
TFB	23 814 470	
TFNB	112 108	

<u>TAUX</u>	<u>SCHOELCHER</u>	<u>TAUX MOYEN NATIONALS</u>	Varia tion	<u>TAUX MOYEN DEPARTEMENTAUX</u>	Varia tion	<u>FORT DE France</u>	Varia tion	<u>LAMENTIN</u>	Varia tion	<u>ROBERT</u>	Varia tion	<u>TRINITE</u>	Varia tion
	<u>2012</u>	<u>2011</u>		<u>2010</u>		<u>2012</u>		<u>2012</u>		<u>2012</u>		<u>2012</u>	
TAXE D'HABITATION	16.99%	17.95%	5.65%	16.98%	-0.06%	23.95%	40.97%	18.66%	9.83%	19.33%	13.77%	16.98%	-0.06%
TAXE S/FONCIER BATI	15.06%	23.61%	56.77%	15.96%	5.98%	29.21%	93.96%	18.54%	23.11%	30.10%	99.87%	26.95%	78.95%
TAXE S/FONCIER NON BATI	5.15%	59.08%	1047.18 %	17.24%	234.76 %	24.72%	380.00 %	32.25%	526.21 %	22.87%	344.08 %	13.27%	157.67 %
PRODUITS													
TAXE D'HABITATION	3 525 138	3 724 322		3 523 063		4 969 220		3 871 635		4 010 649		3 523 063	
TAXE S/FONCIER BATI	3 586 459	5 622 596		3 800 789		6 956 207		4 415 203		7 168 155		6 418 000	
TAXE S/FONCIER NON BATI	5 774	66 233		19 327		27 713		36 155		25 639		14 877	
Potentiel	7 117 371	9 413 152		7 343 180		11 953 140		8 322 992		11 204 443		9 955 940	
Ecart en €		2 295 781		225 809		4 835 769		1 205 622		4 087 072		2 838 569	
Coefficient de mobilisation		76%		97%		60%		86%		64%		71%	

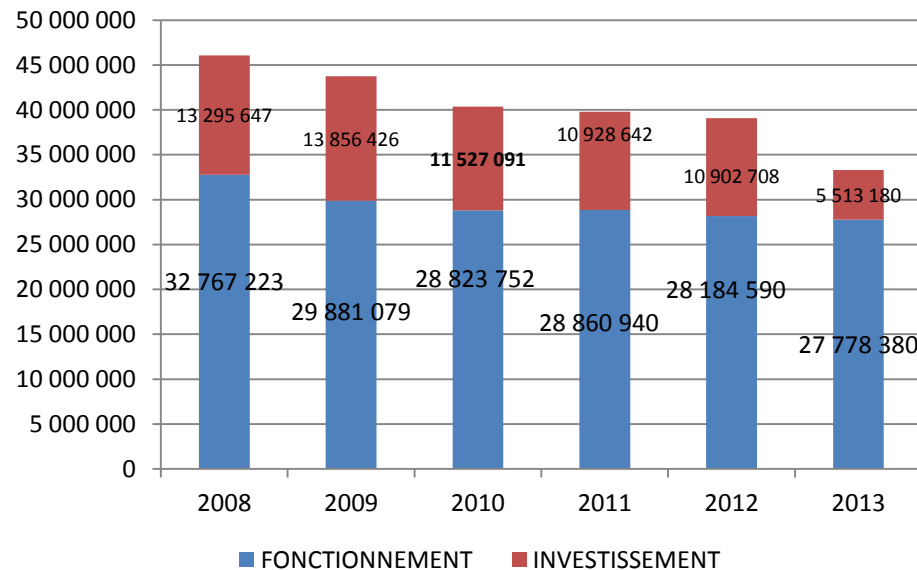
Propositions de taux et Produit attendu

	Bases imposées en 2012	Bases prévisionnelles 2013	Taux	Produit attendu
NATURE TAXE				
Taxe d'habitation	20 748 311	21 121 781	16.99%	3 588 591
Taxe foncière sur bâti	23 814 470	24 243 130	15.06%	3 651 015
Taxe foncière sur non bâti	112 108	114 126	5.15%	5 877
TOTAL				7 245 483

PROJET DU BUDGET PRIMITIF 2013

Synthèse du projet de BP

	2013 Hors reports	2012	2011	2010	2009	2008
FONCTIONNEMENT	27 778 380	28 184 590	28 860 940	28 823 752	29 881 079	32 767 223
INVESTISSEMENT	5 513 180	10 902 708	10 928 642	11 527 091	13 856 426	13 295 647
TOTAL BUDGET	33 291 560	39 087 298	39 789 582	40 350 843	43 737 505	46 062 870



Les Recettes de fonctionnement

RECETTES REELLES

Chap	Nature	Prop 2013	Structure	2012	Evol n/n-1
TOTAUX		26 859 470	100.0%	27 265 630	-1.5%
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (REMB. CHARGES)	83 000	0.3%	244 580	-66.1%
70	PRODUITS DES SERVICES ET VENTES DIVERSES	433 300	1.6%	431 800	0.3%
73	IMPOTS ET TAXES	19 527 510	72.7%	19 379 970	0.8%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	6 605 540	24.6%	6 834 410	-3.3%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	72 620	0.3%	138 630	-47.6%
76	PRODUITS FINANCIERS	1 900	0.0%	1 190	59.7%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	135 600	0.5%	235 050	-42.3%

RECETTES D'ORDRE

Chap	Nature	Prop 2013	Structure	2012	Evol n/n-1
TOTAUX		918 910	100.0%	918 960	0.0%
72	TRAVAUX EN REGIE	900 000	97.9%	900 000	0.0%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 910	2.1%	18 960	-0.3%

TOTAL DES RECETTES		27 778 380		28 184 590	-1.4%
---------------------------	--	-------------------	--	-------------------	--------------

Les Dépenses de fonctionnement

DEPENSES REELLES

Chap	Nature	Prop 2013	Structure	2012	Evol n/n-1
TOTAUX		25 172 700	100.0%	25 698 880	-2.0%
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 568 480	10.2%	3 062 770	-16.1%
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	17 241 000	68.5%	17 335 870	-0.5%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 024 900	16.0%	4 182 880	-3.8%
66	CHARGES FINANCIERES	460 000	1.8%	539 500	-14.7%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	163 820	0.7%	15 650	946.8%
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	564 500	2.2%	562 210	0.4%
938	DEPENSES IMPREVUES	150 000	0.6%	-	

DEPENSES D'ORDRE

Chap	Mandats émis (exercice+restes à réaliser N-1)	Prop 2013	Structure	2012	Evol n/n-1
TOTAUX		2 605 680	100.0%	2 485 710	4.8%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	779 950	29.9%	825 700	-5.5%
939	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 825 730	70.1%	1 660 010	10.0%

TOTAL DES DEPENSES		27 778 380		28 184 590	-1.4%
---------------------------	--	-------------------	--	-------------------	--------------

Les Recettes d'investissement

RECETTES REELLES

Chap	Nature	Prop 2013	Struc	2012
	TOTAUX	2 827 500	29.3%	8 336 998
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	571 400	20.2%	2 401 264
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	256 100	9.1%	3 798 434
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 000 000		1 950 000
458	OPERATION SOUS MANDAT (ODYSSI)			176 000
95	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			11 300

RECETTES D'ORDRE

Chap	Nature	Prop 2013	Struc	2012
	TOTAUX	2 685 680	100.0%	2 565 710
23	TRAVAUX EN COURS (AVANCES)	80 000	3.0%	80 000
28	AMORTISS DES IMMOBILISATIONS	765 000	28.5%	810 750
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	14 950	0.6%	14 950
919	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 825 730	68.0%	1 660 010

TOTAL DES RECETTES		5 513 180		10 902 708
---------------------------	--	------------------	--	-------------------

Les Dépenses d'investissement

DEPENSES REELLES

Chap	Nature	Prop 2013	Struc	2012
TOTAUX		4 514 270	42.1%	9 903 748
13	REMB. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	10 000		22 308
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 900 500	42.1%	1 834 000
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	486 670		801 833
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 405 600		493 822
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	711 000		3 191 383
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (Cautions)	500		500
458	OPERATION SOUS MANDAT (ODYSSI)			176 000
001	DEFICIT REPORTE			3 383 902

DEPENSES D'ORDRE

Chap	Nature	Prop 2013	Struc	2012
TOTAUX		998 910	96.0%	998 960
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	18 910	1.9%	18 960
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 000	4.0%	40 000
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	40 000		40 000
23	TRAVAUX EN REGIE	900 000	90.1%	900 000
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			

TOTAL DES DEPENSES		5 513 180		10 902 708
---------------------------	--	------------------	--	-------------------

L'équilibre du projet de budget

	Budget 2011	Budget 2012	Propositions 2013	Evol %
FONCTIONNEMENT				
1 Recettes de fonctionnement	27 929 400	27 265 630	26 859 470	-1.5%
2 Dépenses de fonctionnement (hors intérêts)	26 926 671	25 159 380	24 712 700	-1.8%
3 EPARGNE DE GESTION (1-2)	1 002 729	2 106 250	2 146 770	1.9%
ANNUITE DE LA DETTE				
4 Intérêts	670 000	579 500	460 000	-20.6%
5 Capital	1 870 000	1 834 000	1 900 500	3.6%
6 Total annuité (4+5)	2 540 000	2 413 500	2 360 500	-2.2%
7 EPARGNE NETTE (3-6)	- 1 537 271	- 307 250	- 213 730	-30.4%
INVESTISSEMENT				
8 Recettes d'investissement	7 452 723	6 386 998	827 500	
9 Dépenses d'investissement	7 815 452	8 069 748	2 613 770	
10 Besoin de financement (8-9)	- 362 729	- 1 682 750	- 1 786 270	
11 Emprunt d'équilibre (7+10)	1 900 000	1 990 000	2 000 000	

La dette communale

	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013
<u>Encours</u>	18 050 398	17 626 476	18 236 075	16 368 322	16 577 220	16 704 279
<u>Remboursements</u>						
INTERETS	875 557	819 557	813 172	565 083	485 404	468 202
CAPITAL	3 365 350	2 413 921	1 599 814	1 867 759	1 833 055	1 889 736
ANNUITE	4 240 907	3 233 478	2 412 986	2 432 842	2 318 459	2 357 938
<u>Emprunts nouveaux</u>	1 920 K€	1 990 K€	2 000 K€	950 K€	1 000 K€	2 000 K€

Subventions et participations versées dans le cadre du vote du BP

	2 013	2 012	2 011	2 010	2 009	2 008
CONTINGENT SERVICE INCENDIE	419 530	411 707	402 844	396 891	392 185	383 368
PARTICIPATION PNRM	8 600	8 585	8 585	6 613	6 613	6 542
FDS INSER HANDICAP FONC PUBLIC	78 000	78 115	64 711	88 848	39 453	-
CAISSE DES ECOLES	2 700 000	2 808 100	961 000	550 000	600 000	795 320
CCAS	300 000	360 240	242 220	80 000	112 500	120 000
SUBVENTION OFFICE DU TOURISME	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	80 000
SUBV ASS. DES MAIRES DE MQUE	3 550	3 550	3 550	3 550	3 550	3 550
SUBVENTIONS COMITE DES OEUVRES	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	30 000
SUBVENTION A LA MISSION LOCALE	23 220	23 194	23 194	23 194		18 702

Conclusions
