

médecine préventive	2 057.26 €
subvention au CNAS	3 611.58 €
assurance du personnel	13 945.95€
annonces pour les recrutements	0

Les heures supplémentaires pour l'année 2016 se sont élevées à 9 007.42 €
Le nombre de jours d'absence moyen par agent s'est élevé à 52.80 en 2016.
Autre personnel extérieur en remplacement des agents 43 281.87 €.

En 2017, la masse salariale évoluera en fonction de deux paramètres décidée par l'Etat :

- Augmentation du point d'indice d'1,20%. Réalisée en deux phases, la première (0.6 %) au 1er juillet 2016 et la seconde (0.6%) au 1er février 2017 ;
- La refonte du régime indemnitaire, les reclassements de l'ensemble des échelles indiciaires ainsi que le transfert primes / points viendront impacter le chapitre 012 du budget communal mais sans grande augmentation.

III LES PERSPECTIVES ET ORIENTATIONS

Le cumul des baisses successives des dotations d'Etat constituent un réel défi pour les finances de notre ville.

Mais nous restons déterminés en 2017, comme pour les années à venir à tenir les engagements pris auprès des Salinois lors de la campagne électorale, à savoir :

- Le maintien de la qualité des prestations communales,
- La poursuite des investissements pour renforcer l'attractivité de notre commune et maintenir une activité économique dans le Pays de Salins,
- La recherche constante d'économies et d'efficacité.
- Le maintien des taux de fiscalité

Ces objectifs seront poursuivis tout au long du mandat et le ROB traduit clairement cette stratégie.

Nous souhaitons également continuer à améliorer la sécurité des habitants et promouvoir le vivre-ensemble au travers d'actions concrètes même dans un contexte particulièrement difficile.

Pourtant, il nous semble important que les élus comme les habitants puissent évaluer le travail réalisé et les orientations proposées à la lumière d'exemples concrets.

Maintien des taux d'imposition en 2017

Les taux d'imposition seront maintenus encore cette année pour ne pas augmenter la pression fiscale déjà très forte à Salins.

Le taux de taxe d'habitation sera donc maintenu à 10,66%, la taxe sur le foncier bâti à 26,97%, et le taux de la taxe sur le foncier non bâti : 39,56%.

Maitrise des dépenses de fonctionnement

L'objectif est de continuer progressivement à contenir les dépenses de fonctionnement voir les réduire pour préserver une capacité d'autofinancement qui permettra la réalisation de projets tout en maintenant des services publics de qualité. Nous continuerons donc à veiller à :

- Optimiser la masse salariale
- optimiser la fonction achat avec des consultations systématiques de 3 fournisseurs ou entreprises au moins ..
- Gérer les dépenses et les engagements au plus près
- Optimiser les plannings des équipes : les Services techniques ont réalisé, en 2016, 6 fois plus de petits travaux qu'en 2014 ..
- Gérer et entretenir le patrimoine communal : remise en état des chaudières dans divers bâtiments...
- optimiser les adhésions, participations et subventions

Augmentation des recettes

- Booster la vente des produits dérivés dans la boutique des Salines et communiquer pour augmenter les visites des Salines.
- Elaborer un plan de Communication optimal
 - pour mettre en lumière l'ouverture du nouvel établissement en ce début d'année 2017 et
 - augmenter sa fréquentation que ce soit pour les cures, la remise en forme, les soins esthétiques et la vente d'une gamme de produits thermaceutiques et de beauté
- Engager la rénovation de l'habitat dans le cadre d'AMI Bourg Centre pour rendre Salins plus attractif et stabiliser voire augmenter la population.
- S'attacher pour chaque projet à solliciter toutes les aides possibles.

Des investissements - Budget Principal

Pour une collectivité locale, l'investissement est non seulement indispensable pour maintenir la qualité de sa prestation à ses habitants, mais aussi pour stimuler le tissu économique local, source de richesses pour tous.

Patrimoine historique

Fort Saint André : remparts

Montant HT total	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
1 762 764	2 115 316,80	509 901,60	339 934,40	42 491,80

Autres tranches	2018	2019	2020
	469 572	600 000	535 843,20

Fort Belin : Redoute et Porte

Porte : Degré préoccupant d'effondrement général ; envisager à court terme une interdiction d'accès motorisé par la porte. Etalement rendu difficile par la configuration des lieux : déposer les pierres de la couverture supérieure.

Redoute : travaux non estimés.

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
25 720,00 €	30 864,00 €	31 000 €	10 288,00	15 432,00

Diagnostic Saint-Anatoile et Notre Dame Libératrice

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
46 800,00 €	56 160,00 €	56 160 €	23 400,00	23 400,00

Maison du Pardessus – Bâtiments – une ouverture est souhaitée pour 2020-2021

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
886 000,00 €	1 297 104,00 €	700 000 €	560 000,00	140 000,00

Autre tranche	2018
	597 104

Maison du Pardessus : Muséographie - Etudes

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
5 650 000,00 €	8 271 600,00 €	54 000,00	43 200,00	10 800,00

Autres tranches	2018	2019	2020	2021
	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 217 600

Collections

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
	160 000,00€	40 000,00	16 000,00	24 000,00

Autres tranches	2018	2019	2020
	40 000	40 000	

Grande Saline – Travaux d'urgence - Magasin des sels

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
1 695 239,00 €	2 034 287,00 €	216 672,00	173 337,60	43 334,40

Autres tranches	2018	2019	2020
	800 000	1 017 615	

Bâtiments Communaux

Ecoles et Centre de loisirs – la totalité des travaux est budgétée sur 2017 pour déposer la demande de subvention mais les travaux pourront être réalisés sur 2 ans

	Montant HT	TTC	Budget 2017	Total espéré	Autofinancem ^t
Centre de loisirs	600	720	720	105 000	158 000
Ecole Olivet	144 000	172 800	144 000		
Ecole Voltaire	98 400	118 080	98 400		
Ecole Chantemerle	72 000	86 400	72 000		

Salle Notre Dame

Réhabilitation pour salle de spectacle polyvalente (tourisme d'affaires etc.) avec gradins démontables, parquet, écran pour cinéma, cloison ou rideaux pour cacher au besoin le Retable

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
767 200	920 000	460 320	575 5400	191 800

Autres tranches	2018	2019	2020
	460 320		

Ateliers des Services Techniques : travaux d'amélioration et travaux d'urgence

	Montant HT	TTC	Budget 2017	Rec. Espér.	Autofinanc ^t
Trav Améliorat ^o	37 000	131 040	131 000	72 560	36 840
Trav d'urgence	72 200				

Office de Tourisme – Aménagement de bureaux

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
6 800	8 000	8 000	4 800	3 200

Autre tranche	2018
	8 000

Espaces Publics

Cheminement Berges Furieuse - Etudes

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
320 833,33	385 000,00	25 000,00	18 750	6 250,00

Autre tranche	2018
	360 000

Aménagement place « Vignerons-Saline » + Aménagement de l'Allée Marcou dans le cadre du plan UNESCO - Etudes

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
875 000	1 050 000	30 000	17 500	7 500

Autres tranches	2018	2019	2020
	360 000	360 000	360 000

Rue de la Liberté : Travaux d'aménagement, eau potable et assainissement

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
690 000	828 000	828 800	552 000	138 000

Etudes

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
25 000	30 000	30 000	17 500	7 500

Entrée de ville : Tour Oudin, Porte Barbarine Achat par l'E.P.F. : Travaux en interne

Environnement

Parc des Cordeliers

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
320 000	384 000	96 000		96 000

Autres tranches	2018	2019	2020
	96 000	96 000	96 000

Glissements de terrain / étude à lancer Saint Nicolas

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
22 350,00	26 820,00	27 000,00		11 175,00

/ Travaux

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
130 000,00	156 000,00	156 000,00	52 000,00	78 000,00

Rue Maquis des Glières + La Pailleuse

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
190 000	228 000	35 000		190 000

Autres tranches	2018		
	190 000		

D'autres projets d'investissements adaptés aux capacités budgétaires

Travaux rampe Barbarine, Etude renforcement talus et mur Rue Gambetta pour classement thermes en cat. 3, Engravure sur toiture Saint Anatoile ...

LES THERMES

- 12 M€ de dépenses d'équipement (travaux + maîtrise d'ouvrage) HT
- 6,2 M€ de subventions
- un coût net pour la Commune de 5,8 M€ HT soit 7,1 M€ TTC
- dépassement de 8 % du montant initial
- Le supplément de travaux d'1M€ se répartit en 200 000 € d'honoraires, 500 000 € de travaux nécessaires et non prévus dans les marchés initiaux et 300 000 € de travaux d'amélioration demandé par la Commune pour le confort des curistes, une qualité esthétique et une longévité plus importante des matériaux utilisés et du mobilier installé.

Nouvelle Source d'Eau salée : il n'existe qu'une seule source d'eau salée actuellement, il convient donc de sécuriser l'approvisionnement des thermes avec la recherche et le forage d'un autre puits d'alimentation.

Recherche : études

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
16 500	19 800	20 000	9 900	6 600

Travaux de forage

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
600 000	720 000			

Mur de soutènement de l'établissement Thermal

Etudes en 2017

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
8 320	9 984	10 000	6 656	1 664

EAU ET ASSAINISSEMENT

La gestion de l'eau passera à la communauté de communes en 2020. Il est important pour la Commune de Salins de réaliser quelques travaux d'entretien sur le réseau d'eau notamment le remplacement de la canalisation de Fonteny avant cette échéance afin de confier un patrimoine en état à la communauté de communes. Pour financer ce coût estimé à 1 210 000 euros, il

semble cohérent d'une part d'augmenter le prix de l'eau (la part communale) afin de dégager un autofinancement nécessaire à la réalisation des travaux devenus indispensables et d'autre part d'avoir recours à l'emprunt.

Remplacement de la canalisation de Fonteny

Montant HT	Montant TTC	Budget 2017	Recette espérée	Autofinanc ^t Ville
1 210 000	1 452 000	348 000	484 000	242 000

Autres tranches	2018	2019	2020
	344 000	342 000	

Description des travaux 2017

En fonction des possibilités offertes par le budget et en fonction du coût des opérations, la commune envisage :

- Le diagnostic sur les exploitations sur le périmètre de captage
- Les études pour la rénovation de la canalisation depuis la source de Fonteny,
- La mise en séparatif rue de la Liberté
- Le raccordement assainissement Grange Feuillet
- Le bardage du bâtiment de stockage des boues
- Le raccordement de la Grange David à l'eau potable,
- Les finitions et reliquats à l'usine de traitement : réfection bâche.

La répartition des moyens, à l'intérieur des enveloppes, n'est pas le propos du débat d'orientation budgétaire. Les choix de répartition seront arbitrés par le maire et les élus en charge des différents secteurs, en fonction des priorités et des besoins des Salinois.

CONCLUSION

En dépit du contexte difficile, le Maire et la Majorité Municipale maintiendront leurs engagements.

RECETTES FONCTIONNEMENT

Ch.	Libellé
002	Excédent reporté antér.
013	Atténuation de charges
70	Produits des services
73	Impôts et taxes
74	Dotat° et participat°
75	Aut. Prod. gest° courante
76	Produits financiers
77	Produits exceptionnels
78	Reprises sur provisions
////	////////
042	OO entre sect° (Rep subvent°)
043	OO à l'intérieur de la SF

DEPENSES FONCTIONNEMENT

Ch	Libellé
002	Déficit reporté antérieur
011	Charges à caract. général
012	Charges de personnel
014	Atténuation de produits
65	Aut. Charg. gest° courante
66	Charges financières
67	Charges exceptionnelles
68	Dotations aux provis°
022	Dépenses imprév. de fonct.
023	Virt. à la sect° investissem
042	OO entre sect° (Dot/amort.)
043	OO à l'intérieur de la SF

RECETTES INVESTISSEMENT

Ch.	Libellé
001	Excédent rep. antérieur
10	Fonds divers Réserves
13	Subvent° d'investissement
16	Emprunt- dettes assimilées
23	Immobilisat° en cours
021	Virement de la sect° fonct.
024	Produits des cessions
4542	Travaux effectués d'office
040	OO entre sect° (Dot/amort.)
041	Opérat° patrimoniales -SI

DEPENSES INVESTISSEMENT

Ch	Libellé
001	Déficit reporté antérieur
16	Rembours. emprunt
20	Immobilisat° incorp.
21	Immobilisat° corpor.
23	Immobilisat° en cours
204	Subvent° d'équip. vers.
020	Dépenses imprév. invest.
4541	Travaux effectués d'office
040	OO entre sect° (Rep subvent°)
041	Opérat° patrimoniales - SI

1. RAPPEL DES DONNEES D'ANALYSE FINANCIERE

Rappel!

- 1) L'autofinancement brut courant, appelé « épargne de gestion », doit permettre de couvrir au minimum l'annuité de la dette en capital pour garantir la solvabilité annuelle de la Ville.
- 2) Le taux d'autofinancement brut courant ou taux d'épargne de gestion est exprimé en % de recettes réelles de fonctionnement. Il permet d'effectuer des comparaisons d'une collectivité à l'autre. L'expérience démontre qu'un seuil critique se situe autour de 10 %. En dessous de ce niveau, l'épargne brute s'avère généralement insuffisante et expose la collectivité locale à un risque de déséquilibre budgétaire à court terme.
- 3) L'autofinancement net courant ou « épargne nette » correspond au flux financier que la Ville consacre à ses investissements. L'épargne nette correspond à l'épargne brute diminuée des remboursements en capital de la dette. Ainsi, elle mesure la part des ressources courantes restantes après financement des charges courantes, des frais financiers et du remboursement de capital de la dette, pour financer les dépenses d'équipements.
- 4) La capacité de désendettement doit être inférieure à 12. Au-delà le stock de dettes est trop important et c'est un indicateur de risque.

2. RAPPEL DE LA REGLE DE L'EQUILIBRE BUDGETAIRE

Rappel!

La règle de l'équilibre budgétaire ne repose pas sur une seule règle mais sur un ensemble de quatre règles :

- les dépenses et les recettes doivent être sincères,
- les dépenses de la section de fonctionnement doivent être couvertes par des recettes de même nature,
- la section d'investissement est équilibrée,
- au sein de la section d'investissement, le remboursement normal du capital des emprunts doit être couvert par des recettes hors emprunt (l'emprunt ne peut rembourser l'emprunt) et hors subventions (celles-ci sont déjà adossées à des investissements précis).

Si la marge d'autofinancement courant ou épargne nette permet au secteur bancaire d'identifier la capacité d'emprunt supplémentaire d'une collectivité locale, elle n'est aucunement significative seule de la santé financière d'une collectivité locale et de son évolution.

Lors de la lecture, Mme Simon prend la parole et pointe une erreur sur l'auto financement concernant les investissements du Fort Saint André, Mme Fleury admet qu'il y a une erreur et ajoute que certains chiffres sont possiblement notés en hors taxes ; Mme Simon se dit choquée par le nombre d'erreurs récurrentes.

Plusieurs erreurs sont relevées au fur et à mesure de la lecture de Mme Fleury.

M Foret pose la question concernant le nombre moyen de jours d'absence des agents municipaux par an estimant qu'il était élevé car dépassant les 50 jours contre 30 en moyenne selon l'assurance maladie dans les collectivités territoriales. Il est répondu que la ville de Salins connaît plus d'arrêts longs maladie.

Au sujet de la réfection de la rue de la Liberté, Mme Simon s'interroge sur le bienfondé de refaire cette rue qui a déjà été refaite dans les années 1980.

Mme Simon dit « on a l'impression que vous lancez, lancez des projets ; c'est impressionnant ! »

M le Maire répond que chaque projet commencé est suivi et précédé d'une étude financière.

M Foret ajoute « c'est vrai qu'il y a des choses qui nous paraissent prioritaires, et d'autres moins prioritaires » et cite des chiffres précis concernant les projets d'investissement présentés dans ce débat d'orientation budgétaire, s'alarmant sur des sommes très importantes par rapport aux capacités de la ville: 3 750 000 euros en 2017, 5 380 000 euros en 2018 contre environ 1.5 million investi les années précédentes

M le Maire lui demande selon lui, ce qui lui paraît prioritaire.

M Foret répond « la réfection des écoles par exemple ». M le Maire lui répond que « La Pailleuse » est également prioritaire.

M le Maire explique que nous avons des subventions, l'opposition émet des réserves quant à l'obtention de toutes ces subventions.

M le Maire clos le débat en demandant si d'autres débats sont à ouvrir.

4 Contre (M.Lancia, Mme Simon, M. Catelan, M. Biichle)

3 abstentions (M Foret, Mme Bertrand, Mme Roueff)

II. Tarifs de voirie et droits de place 2017

La gestion des droits de place et d'occupation du domaine public est effectuée en régie directe par la municipalité.

C'est à ce titre que la Ville de Salins-les-Bains fixe les tarifs de droits de place en contrepartie de l'utilisation du domaine public à des fins commerciales et privatives.

Il est proposé d'appliquer à l'ensemble des tarifs l'augmentation suivante, comme suit :

	Tarifs 2016	Tarifs 2017
Terrasse de commerce (m ²)	15,94€	16€
Travaux d'élagage sur les trottoirs (mètre linéaire)	15,94€	16€
Exposition de véhicule (prix par véhicule et par jour)	6,70€	7€

La Ville précise que le bénéficiaire est tenu de nettoyer quotidiennement l'espace pour lequel il bénéficie d'une autorisation. Toutes infractions aux règles d'hygiène et de sécurité, aux obligations en matière de propreté et d'entretien du domaine public seront poursuivies devant les tribunaux compétents.

Le Conseil Municipal à l'unanimité :

- **Applique** les tarifs de droits de place et d'occupation du domaine public
- **Autorise** Monsieur le Maire à signer tout document relatif à cette affaire.

III. Nouvel établissement thermal : tarification

Annule et remplace la délibération n°39500.2016.12.9.272

Rappel

Le nouvel établissement thermal ouvrira ses portes le 13/02/2017 pour les cures ainsi que la zone Spa (bassins thermoludiques - caldarium ; saunas et hammam).

Proposition

Modification du prix de la carte 10 entrées pour étudiants et adolescents (tarif ramené à 50 € les 10 entrées)

Voir annexe.

M.Catelan fait la remarque que sur le tableau en annexe il n'est pas précisé « carte étudiants et adolescents 10 entrées ».

La modification sera apportée.

M Lancia dit : « N'ayant pas pris en compte à la baisse de très fortes augmentations des autres produits de l'espace relaxation, je vote contre cette nouvelle grille »

Le Conseil Municipal avec 1 contre (M Lancia) et 5 abstentions (M Foret, M Biichle, M Catelan, Mme Bertrand, Mme Simon) :

- **Accepte** le contenu de cette nouvelle grille tarifaire figurant dans l'annexe ci-jointe.
- **Autorise** Monsieur le Maire à signer tout document relatif à cette affaire.

PRODUIT	TARIFS 2016	NOUVEAUX TARIFS
AEROBAIN	12,6	14,5
AEROBAIN HUILES ESSENTIEL	21,2	
APPLICATION BOUE	18	20,5
DOUCHE AU JET	12,6	14,5
DOUCHE SOUS-MARINE	21,2	25
DRAINAGE LYMPHATIQUE	41	46
ENVELOPT CORPOREL	39	40
FORFAIT BEAUTE CORPS	55	60
FORFAIT BULLE DE BEAUTE	79	85
FORFAIT COCON	68	75
FORFAIT DECOUVERTE	35	38
FORFAIT DELICE LOUKOUM	47	50
FORFAIS DETENTE	47	50
FORFAIT EVASION REF	141	155
FORFAIT META LIFT FERMETE	79	90
FORFAIT NUAGE	47	50
FORFAIT PARENTHESE BIEN E	99	111
FORFAIT PARENTHESE BULLE	99	111
FORFAIT RELAXATION	68	76
FORFAIT RITUEL INSPI ASIA	65	85
FORFAIT SMARTBOX	49,9	49,9
FORFAIT VITADOS	382	430
FORFAIT VITALIGNE	382	430
FORFAIT VITASALINE	332	370
GOMMAGE CORPOREL	39	43,5
GOMMAGE ENVELOPT	59	67
GOMMAGE MODELAGE	59	67
HYDROBAIN	12,6	14,5
MASSAGE AUX HUILES	41	46
MASSAGE CALIFORNIEN	58	64
MASSAGE PIED	25,5	28,5
MASSAGE SOUS EAU SALEE	25,5	28,5
MASSAGE TETE	25,5	28,5
MOBILISATION EN PISCINE	15	17
MODELAGE	30	34
MODELAGE THEMATIQUE	41	46
OPTION CONTOUR DES YEUX	10	11,5
PALPE ROULE MANUEL	41	46
RELAX SALINE	41	45
RITUEL ORIENTAL	39	44
SOIN DES MAINS	35	40
SOIN VISAGE	37	42

Espace Relaxation

PRODUIT	TARIFS 2016	NOUVEAUX TARIFS
ACCES ER 1 SEMAINE CURIST	18	21
ACCES ER 3 SEMAINES CURIST	45	55
ACCES ER ACCOMP CURISTE	6	8
ACCES ER ADULTE	9,8	12
ACCES ER CLIENT KINE	5,6	8
ACCES ER CURISTE	5	7
ACCES ER ENFANT	4,8	6
ACCES ER ETUDIANT	5,6	8
ACCES ER GROUPE	8,82	11,34
ACCES ER HANDICAPE	5,6	8
ACCES ER REDUIT SALINOIS	5,6	6,5
ACCES ER TARIF REDUI 17H	5,6	8
...
CARTE ADULTE 10 ENTREES	79	90
CARTE ENFANT 10 ENTREES	38	48
CARTE ETUDIANT et ADOLESCENTS 10 ENTREES	45	50
CARTE SALINOIS 10 ENTREES	50	60
...
...