

Présentation du Débat d'Orientations Budgétaires 2020



Conseil Municipal du
Lundi 24 février 2020

Rapporteur : Nicolas CASADO,
Adjoint aux Finances

Le Contexte Economique

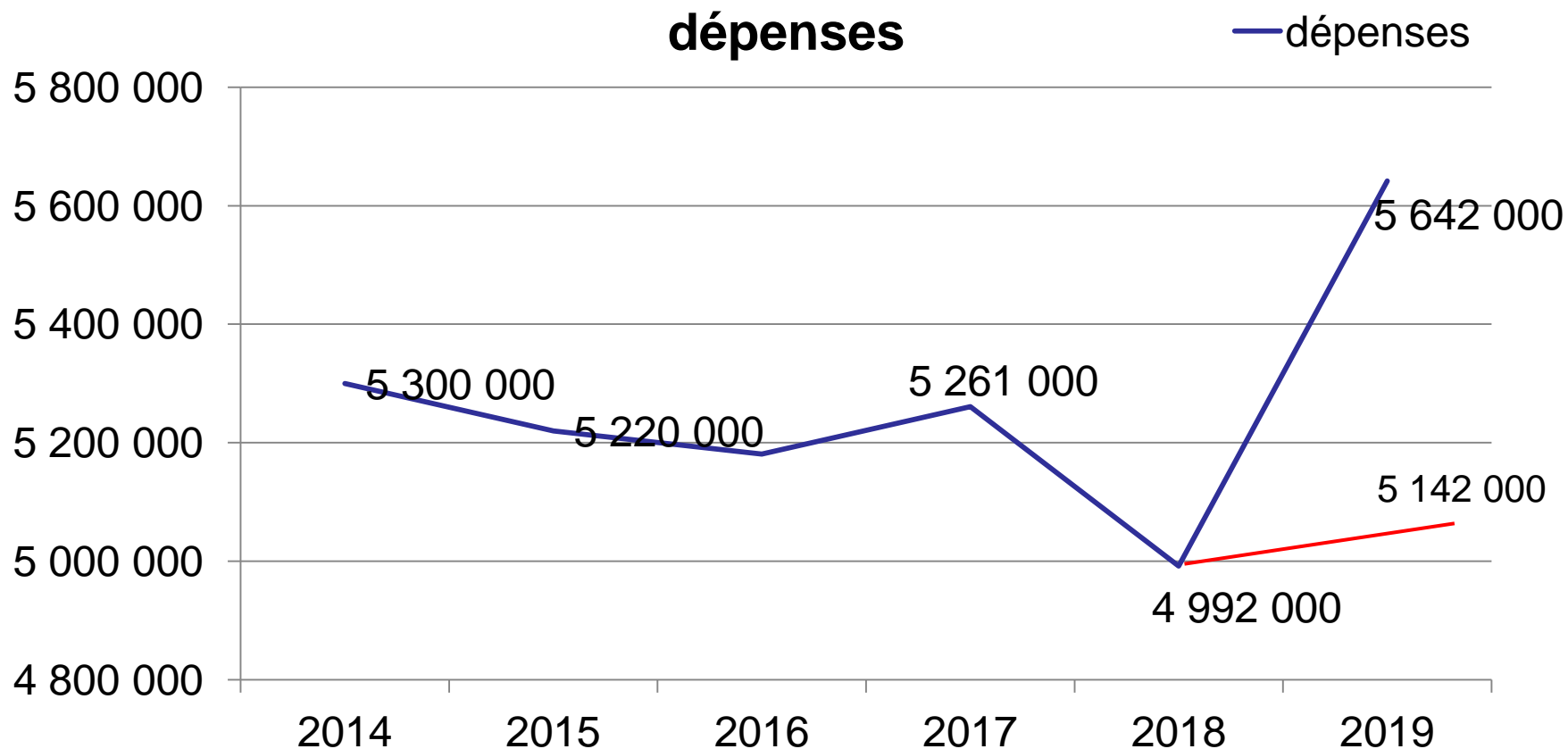
- Les points clefs :
 - Ralentissement de l'économie mondiale depuis fin 2018
 - Zone Euro : risque externe, BREXIT et récession allemande
 - France : résiliente

La Situation de la Ville

- Les points clefs :
 - L'année 2019 se termine avec :
 - Dépenses de gestion : en hausse (Attribution de Compensation Agglo)
 - Part de la masse salariale : Nette baisse depuis 3 ans
 - Situation de la dette : Malgré un emprunt toujours de bon ratio
 - Un résultat de fin d'exercice : Positif
 - L'année 2020 se projette avec :
 - Un programme d'investissement : l'année de nouvelle fondation
 - Recours à l'emprunt : une année orientée vers une nouvelle diminution de l'encours
 - Des recettes : toujours difficile (en terme de dotations), mais une évolution des recettes propres (loyers...)
 - Des taux d'impôts : sans augmentation pour la 25ème année

L'année 2019 se termine avec :

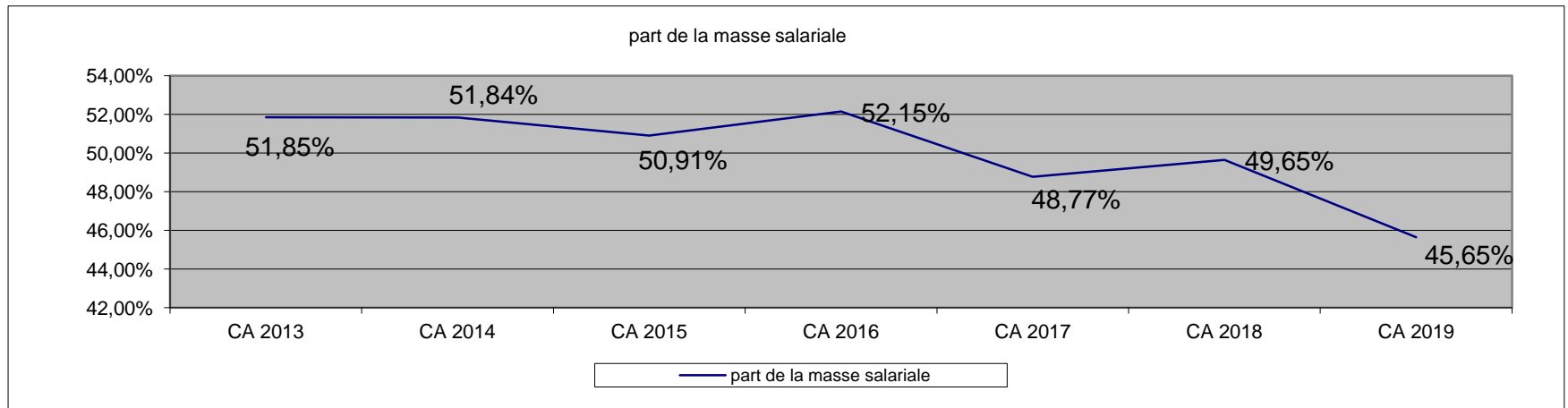
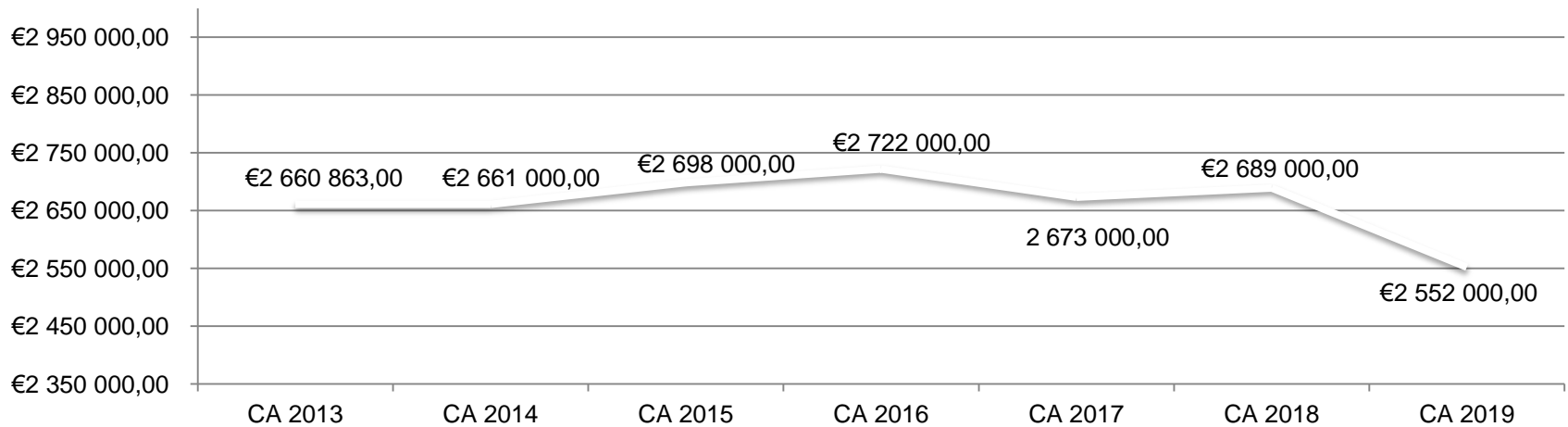
Dépenses de fonctionnement : **une baisse régulière depuis 2014**



Si l'on déduit le coût en fonctionnement de l'Attribution de Compensation (versement dans la section fonctionnement de dépenses d'investissements transférées et de la masse salariale des agents d'écoles ! La valeur de la gestion communale se projetterait à 5 000 k€

L'année 2019 se termine avec :

Part de la masse salariale : concrétisation des choix organisationnels

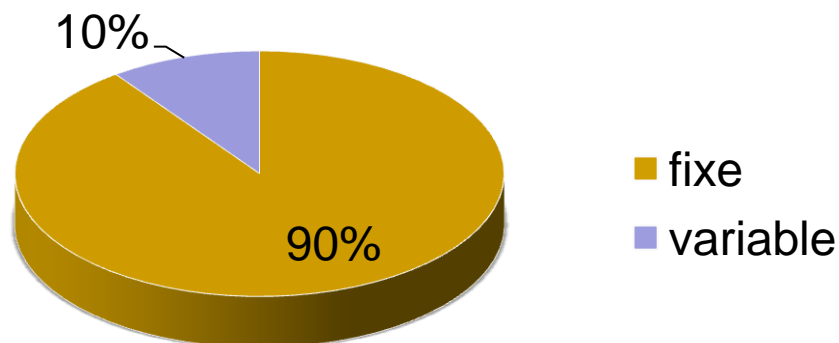


(la commune reste en dessous de la moyenne nationale 51.67 %)

L'année 2019 se termine avec :

Situation de la dette : en forte baisse (1.3 M€ en 3 ans)

répartition de l'encours de la dette

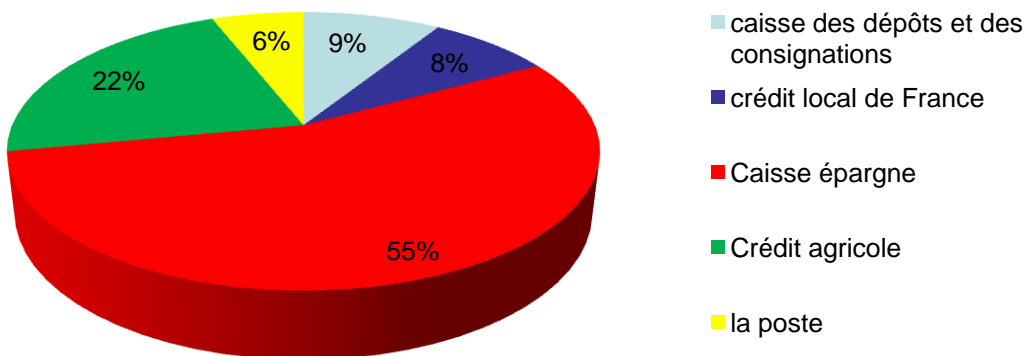


Disparition de l'emprunt en devise

Taux fixes privilégiés

répartition de la dette par établissement

Répartition des emprunts sur divers établissements



L'année 2019 se termine avec :

Un résultat de fin d'exercice : **Positif**

Exécution du budget

	dépenses	recettes	excédent ou besoin
fonctionnement	5 587 034,15€	7 092 145.57 €	1 505 111,42 €
investissement	1 637 572.81 €	893 089.01 €	- 744 483.80 €
total cumulé	7 224 606.96 €	7 985 234.58 €	760 627.62 €

L'année 2020 se projette avec :

Un programme d'investissement : de plus de 2.3 M€

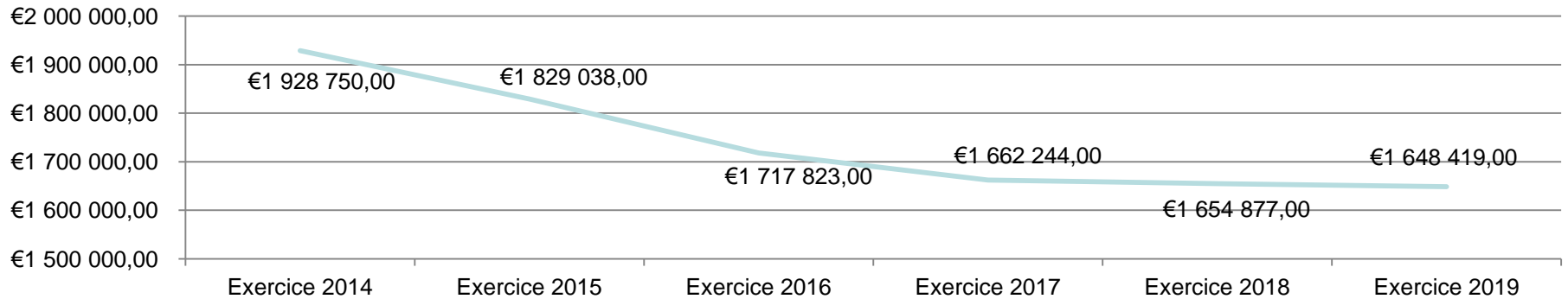
- Finalisation des travaux du Pont Georges Frêche
- Suivi des travaux de l'EPIDE
- Rénovation de la rue des écoles à la Levade
- Rénovation de l'ensemble de l'éclairage public (phase 1)
- Réaménagement de l'Hotel de Ville afin de rationaliser les divers bâtiments publics (Ascenseur, climatisation)
- Etude de faisabilité d'aménagement des quartiers (en particulier le Quartier de Champclauson et de l'Arboux)
- Enfouissement des réseaux secs
- Renforcement de la passerelle entre les Salles du Gardon et La Grand Combe

Recours à l'emprunt : objectif stabilisation du poids de la dette par habitant

L'année 2019 se projette avec :

Des recettes : **deux années de répit**

Dotation forfaitaire



Après une perte de 100 000 € par an depuis 3 ans. Ces 2 années ont été stable, il devrait en être de même pour l'exercice 2020

Des taux d'impôts : **sans augmentation**

Depuis 1995

	Année		Ecart
	1995	2019	24 ans
taxe habitation	15,22%	15,22%	0%
taxe sur le foncier bâti	29,54%	29,54%	0%
taxe sur le foncier non bâti	79,27%	79,27%	0%

La Situation de la Ville

- Rappel :
 - L'année 2019 se termine avec :
 - Dépenses de gestion : par une stabilisation suite à une forte baisse
 - Part de la masse salariale : de 56.6 % des dépenses en 2010 à 45.65 % (11 points de réduction alors que l'ensemble des agents ont eu une évolution de grade et une augmentation des primes pour les catégories C de 50 € par mois)
 - Situation de la dette : observant une réelle baisse de 1.2 M€ en 3 ans
 - de 1145€/hab en début de mandat à 941 €/hab en fin de mandat (pour rappel. La moyenne de la strate est de 939 € au niveau départemental)
 - Un résultat de fin d'exercice : de 760 k€
 - L'année 2020 se projette avec :
 - Un programme d'investissement : de 2.3 M € sur l'année 2020
 - Recours à l'emprunt : avec toujours pour objectif la baisse du poids de la Dette
 - Des recettes : une stabilisation pour 1 an de la DGF
 - Des taux d'impôts : sans augmentation depuis 1995



2014-2020

La Commune en quelques
ratios

	début de mandat Début 2014	aujourd'hui Fin 2018	fin de mandat Début 2020	observation
évolution taux d'impôt	0	0	0	depuis 24 ans
poids de la masse salarial	51,85%	49,63%	45.65 %	moyenne strate 51,67 %
montant de la dette	6,2 M€	5,09 M€	4,89 M €	réduction de 1,3 M€ du montant de l'endettement de la collectivité
poids de la dette par habitants	1 145 €/hab	988 €/hab	941 €/hab	Au niveau de la moyenne départementale 939 € baisse de 201 € par habitants
capacité de désendettement	13,91 ans	4.86 ans	5.95 ans	une situation démontrant une bonne santé financière permettant aujourd'hui de bonne marge de manœuvre (important pour les rendez vous avec les établissements de crédit)
montant de l'investissement 2014-2020	0	3,98 M€	6,57 M€	plus de 6.57 M€ d'investissement malgré une baisse de 1.3 M€ du poids de la dette
C.A.F.	- 50 k€	472 k€	288 k€	un retour à une capacité d'autofinancement (permettant un retour à l'autonomie financière de la commune)

Place au Débat....