PONTAULT-COMBAULT

Présentation du Rapport d'orientations budgétaires

Lundi 13 janvier 2020

PONTAULT-COMBAULT

Le contexte économique national

Les indicateurs économiques nationaux en 2019

- Croissance du PIB : + 1,3%
- Déficit public : 93 Milliards d'€ (en forte augmentation)

La loi de finances : *ses incidences*

➡ Suppression programmée de la taxe d'habitation (résidences principales)

➡ Absence de tout pouvoir sur le taux de la TH en 2020

➡ En 2021, le foncier bâti des départements transféré aux communes

➡ Et mise en œuvre de dispositifs de compensation/neutralisation

➡ Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives pour la TH: 0,9% en 2020

Le contexte économique local

La présentation de la situation financière 2019 de la ville, comme la construction budgétaire 2020 tiennent compte de facteurs endogènes, propres au contexte local.

Ils contraignent notre gestion financière et impactent nos perspectives.

PONTAULT-COMBAULT

Les 1ers chiffres de 2019

La section de fonctionnement

PONTAULT-COMBAULT

Les recettes de fonctionnement en 2019

+ 4%
(BP 2018)

49,4M€

une nette augmentation qui s'explique principalement par

- **la hausse de 2,2% des bases d'imposition**
- **des droits de mutation en forte hausse (+0,8 M€)**

1280€ de recettes réelles par habitant *«vs»* **1515€** par habitant pour les communes de même strate appartenant à une communauté d'agglomération

Les dépenses de fonctionnement en 2019

- 4%
(BP 2018)

45,4M€

avec

- **Baisse des dépenses de gestion courante**
- **Diminution des charges de personnel**
- **Baisse des frais financiers**
- **Maintien des subventions aux associations**
- **Légère baisse des dotations aux organismes extérieurs**

1176€ de dépenses réelles par habitant *«vs»* **1380€** par habitant pour les communes de même strate appartenant à une communauté d'agglomération

PONTAULT-COMBAULT

Epargne brute : socle de richesses financières

Epargne brute =
Recettes réelles de fonctionnement

-

Dépenses réelles de fonctionnement

4 M€

Nette hausse en 2019

Supérieure au niveau fixé au début du mandat à 2,7M€

Les 1ers chiffres de 2019

La section d'investissement

Les dépenses d'investissement en 2019

18,4 M€

d'investissements prévus en 2019

dont

4,6 M€ de reports 2018

13,5 M€

d'investissements réalisés en 2019

= 73%

Les investissements réalisés en 2019

Entretien bâtiments scolaires, petite enfance : **1,2 M€**

✓Ecole Pagnol (restauration et centre de loisirs)

✓Réfection des bâtiments Rostand

✓Ecole Pajot 2

Entretien bâtiments sportifs : **0,3 M€**

Entretien bâtiments culturels et autres bâtiments: **3,1 M€**

✓MJC et Hôtel de ville

Eclairage public : **0,2 M€**

Voiries et cadre de vie : **8,2 M€**

Investissements hors PPI : **0,5 M€**

PONTAULT-COMBAULT

La dette en 2018

Encours de la dette = **37,2 M€**
baisse constante

Capacité de désendettement = **9,2 ans**
Seuil limite préconisé : 15 ans

37 contrats d'emprunts : **0 emprunt toxique**
78% en taux fixe & 22 % en taux variable

Un taux actuariel résiduel de 2,46%

Durée de vie moyenne résiduelle : 11 ans et 4 mois

PONTAULT-COMBAULT

Les enjeux pour 2020

Une construction budgétaire 2020 autour de 5 orientations majeures

1- Stabilité du taux d'imposition de la taxe foncière

2- Maintien du niveau d'autofinancement

3- Rationalisation des dépenses de fonctionnement

4- Assurer un programme d'investissements adapté

5- Maintenir des services publics de qualité

PONTAULT-COMBAULT

Chiffres clés du budget de fonctionnement 2020

Recettes

Recettes fiscales = -250 000€

Faible revalorisation des bases fiscales : ***0,9%***
(Loi de finances 2020)
Diminution de moitié du FPIC

Recettes non fiscales = -350 000€

Ecrêtement de la DGF
Baisse de la dotation nationale de péréquation
Diminution subventions CAF petite enfance

Dépenses

Charges de personnel : **31,5M€** (+1,3% par rapport au CA 2019)

Diminution des charges à caractère général : **8,2M€** (-6%)

Maintien des subventions aux associations

Baisse des frais financiers (=BP 2019)

= 51,8M€

PONTAULT-COMBAULT

Chiffres clés du budget d'investissement 2020

12,4 M€

8,5M€ de nouvelles dépenses d'investissement

&

3,9 M€ de reports 2019

Aucun recours à l'emprunt

13,5 M€ de ressources propres

Poursuite du désendettement

PONTAULT-COMBAULT

En 2020, la ville investira pour …

- **Voiries = 4,2 M€**
- Bâtiments scolaires et petite enfance = 1,7 M€
- Investissements divers hors PPI = 1,1 M€
- Bâtiments sportifs et municipaux = 700 000€
- Cadre de vie = 500 000€
- Eclairage public = 260 000€

PONTAULT-COMBAULT

Et après ? *les orientations pluriannuelles*

Prospective après 2020

- Maintenir un programme d'investissement supérieur à 6M€/ an
- Stabiliser les dépenses de fonctionnement
- Assurer une épargne brute supérieure à 2,7M€ *(comme fixé en 2014)*
- Maintenir une capacité de désendettement inférieure au seuil limite préconisé (15 ans)
- Maitriser le recours à l'emprunt
- Stabiliser l'endettement

PONTAULT-COMBAULT

Conclusion

Une construction budgétaire saine et rigoureuse qui répond à nos 3 priorités fixées pour 2020

1- Réaliser **un programme d'investissements** en faveur du cadre de vie et du patrimoine communal

2- Maintenir des **services publics de qualité**, adaptés à l'évolution des besoins des usagers

3- Renforcer **la proximité et l'interaction entre la collectivité et les habitants**