

2019

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES



2019

BUDGET



01 **Éléments de contexte économiques et financiers**

02 **Recettes de fonctionnement**

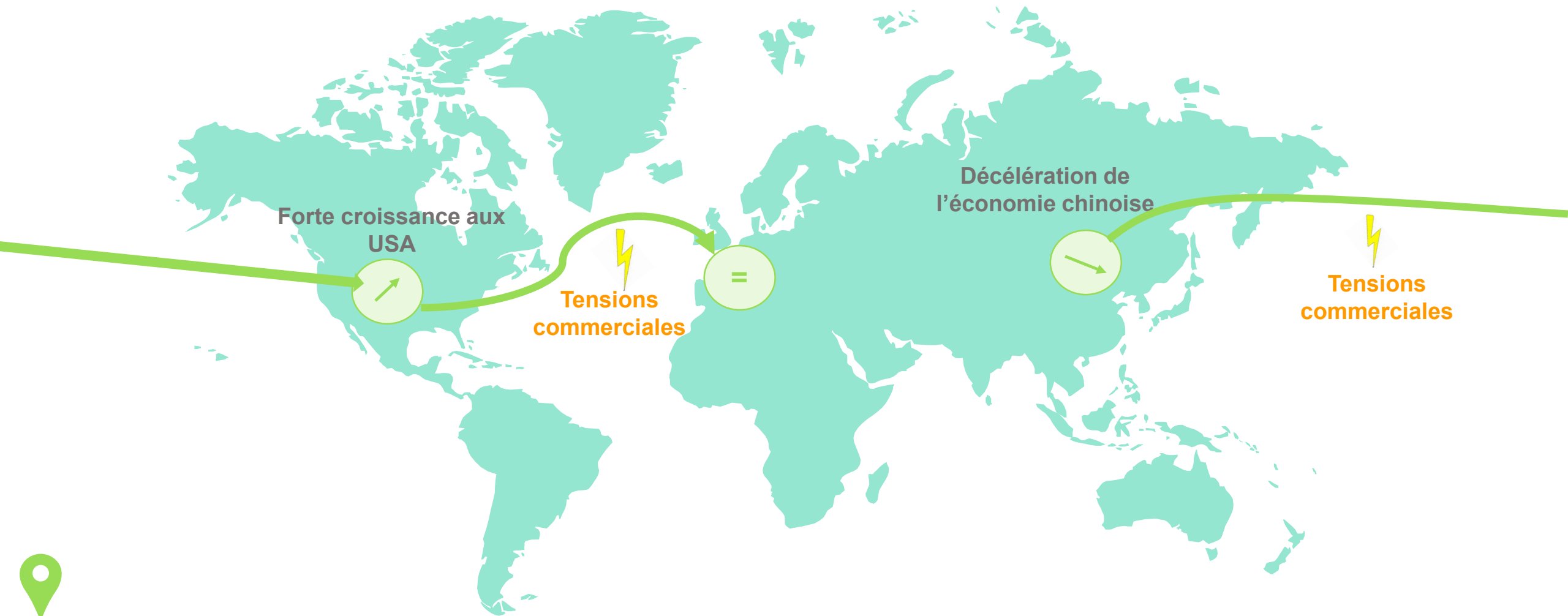
03 **Dépenses de fonctionnement**

04 **Recettes d'investissement**

05 **Dépenses d'investissement**

07 **Conclusion**

CONTEXTE ECONOMIQUE ET FINANCIER

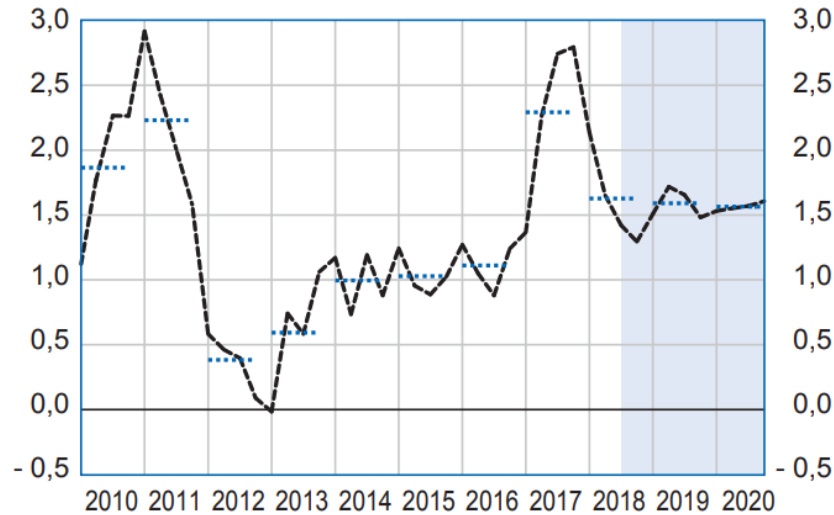


- Croissance de la zone Euro faible en 2018
- Fléchissement des exportations européennes et demande interne atone
- Risques politiques en Italie / Brexit

France : Projections Macroéconomiques

Graphique 1 : Croissance du PIB réel

(en %)

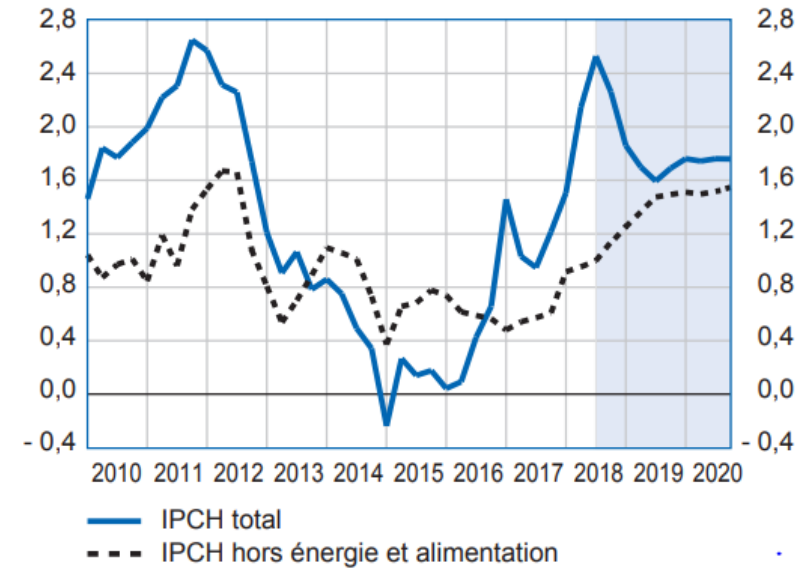


Note : La courbe représente les glissements annuels et les traits horizontaux les moyennes annuelles.

Sources : Insee jusqu'au deuxième trimestre 2018, projections Banque de France sur fond bleuté.

Graphique 2 : IPCH et IPCH hors énergie et alimentation

(glissement annuel de séries trimestrielles, en %)



Sources : Insee jusqu'en août 2018 (estimation flash), projections Banque de France sur fond bleuté.

Hypothèses retenues pour l'évolution des charges: 1,3%
IPCH= indice des prix à la consommation harmonisé

Loi de programmation des finances publiques 2018-2022

Plafonnement des dépenses réelles de fonctionnement à compter de 2017

Contractualisation pour les collectivités dont l'assiette de dépense est supérieur à 60M€ en 2017

1,2%

> 60M€

Limitation de la capacité de désendettement

12 ANS

Incitation à la diminution de la dépense publique

PESSAC

Non concernée par la contractualisation
Capacité de désendettement : 2,3 ans

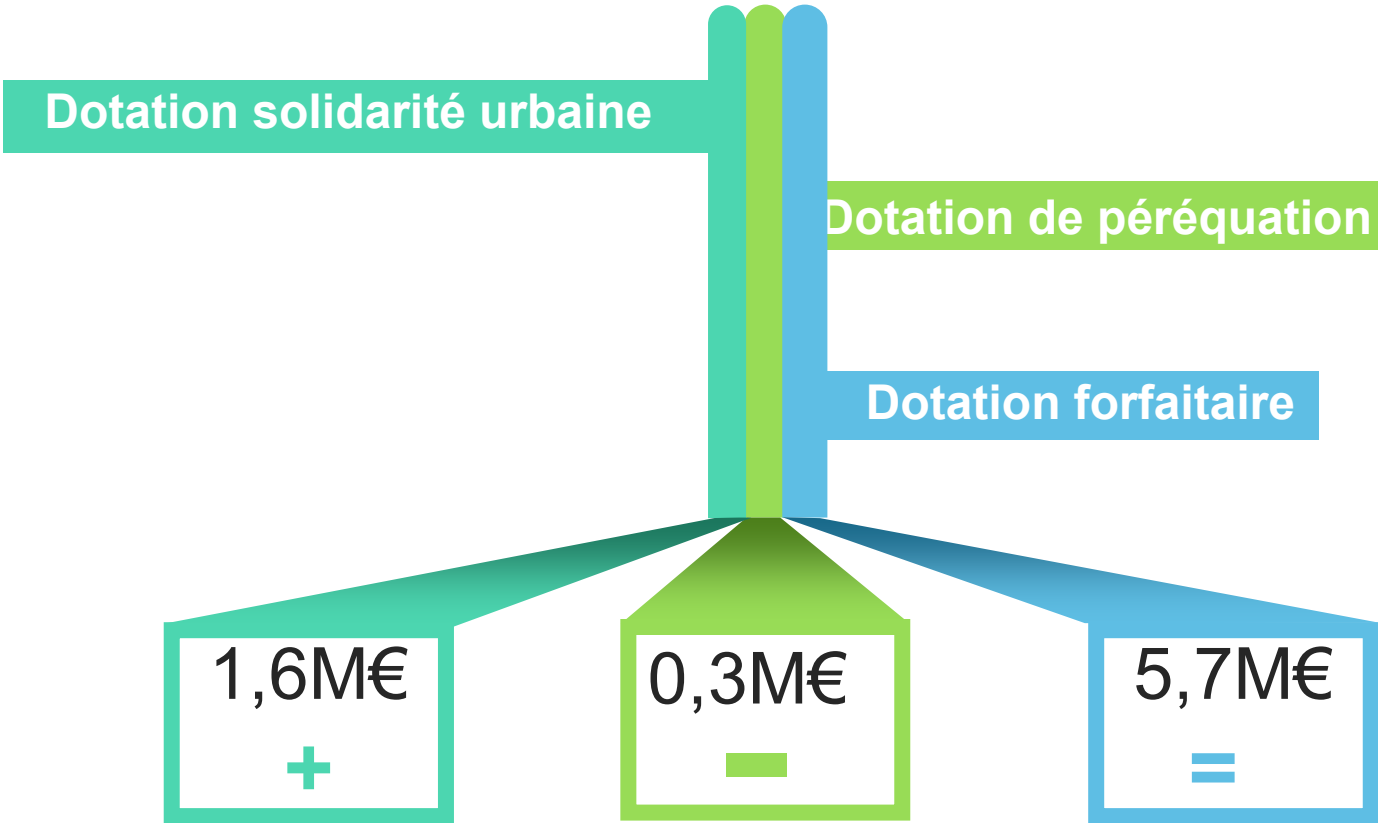
Dépenses réelles de fonctionnement de Pessac hors chapitre 014: 49M€ en 2017

Loi de finances 2019: Report de la réforme de la fiscalité locale au printemps 2019

Dégrèvement de taxe d'habitation pour l'ensemble des foyers en 2020 ? Quelle fiscalité alternative?

Dotations de l'Etat

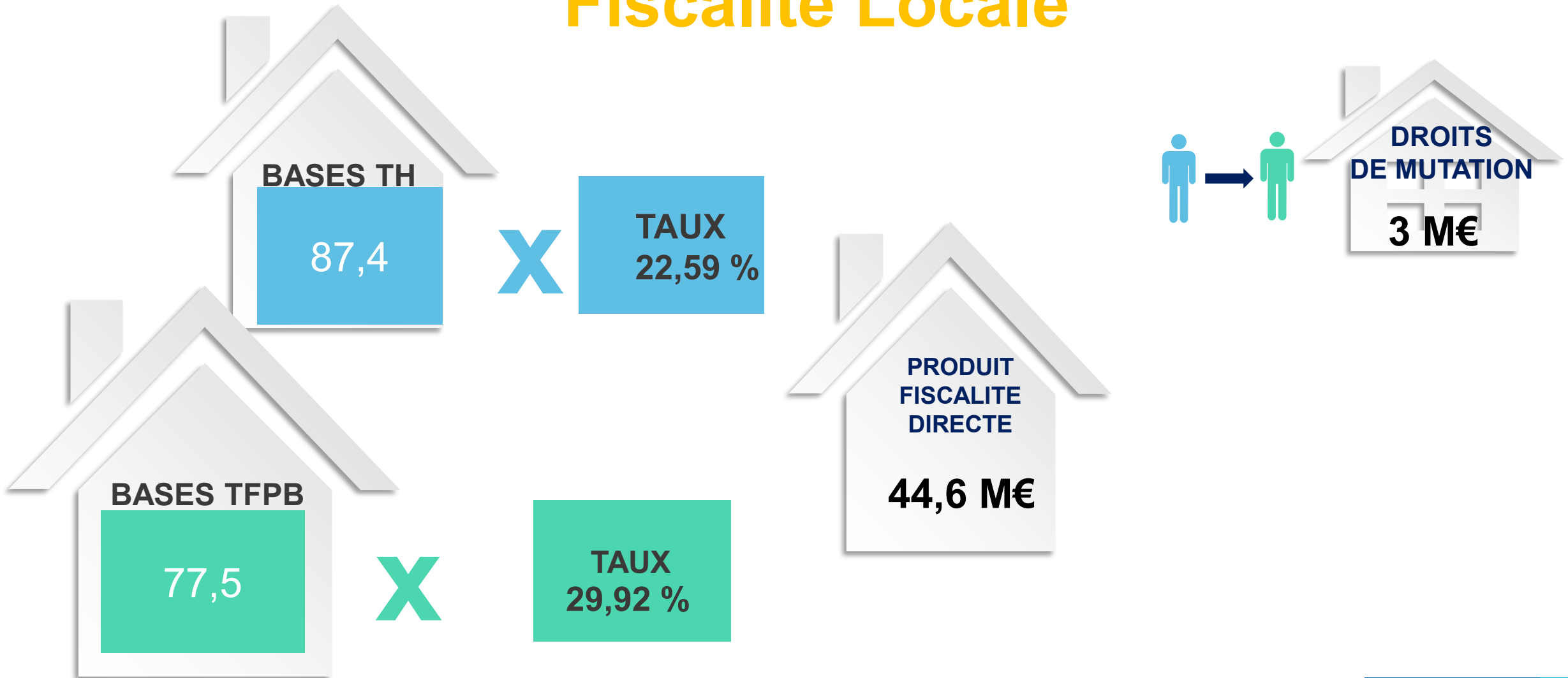
Dotation globale de fonctionnement



- Dotations de l'Etat = Perte de 16 M€ entre 2013 et 2019,
- En 2019, la croissance de la DSU doublée de la légère croissance de population amortit la baisse de la DGF : 7,5 M€ quasi stable /2018

2018	2019	
7,6 M€	7,5 M€	=

Fiscalité Locale



- **Pas d'évolution des taux d'impositions**
- Croissance des bases Evolution physique TH + TFB retenue 2019 = 1,1 %
- Evolution forfaitaire des valeurs locatives fondée désormais sur l'inflation: +2,2 %
- Produit fiscalité directe inclut également la taxe foncière sur propriétés non bâties: 200 k€ . TLPE = 300 k€

2018

43,2

2019

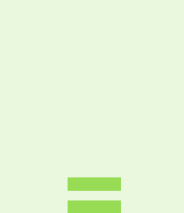
44,6



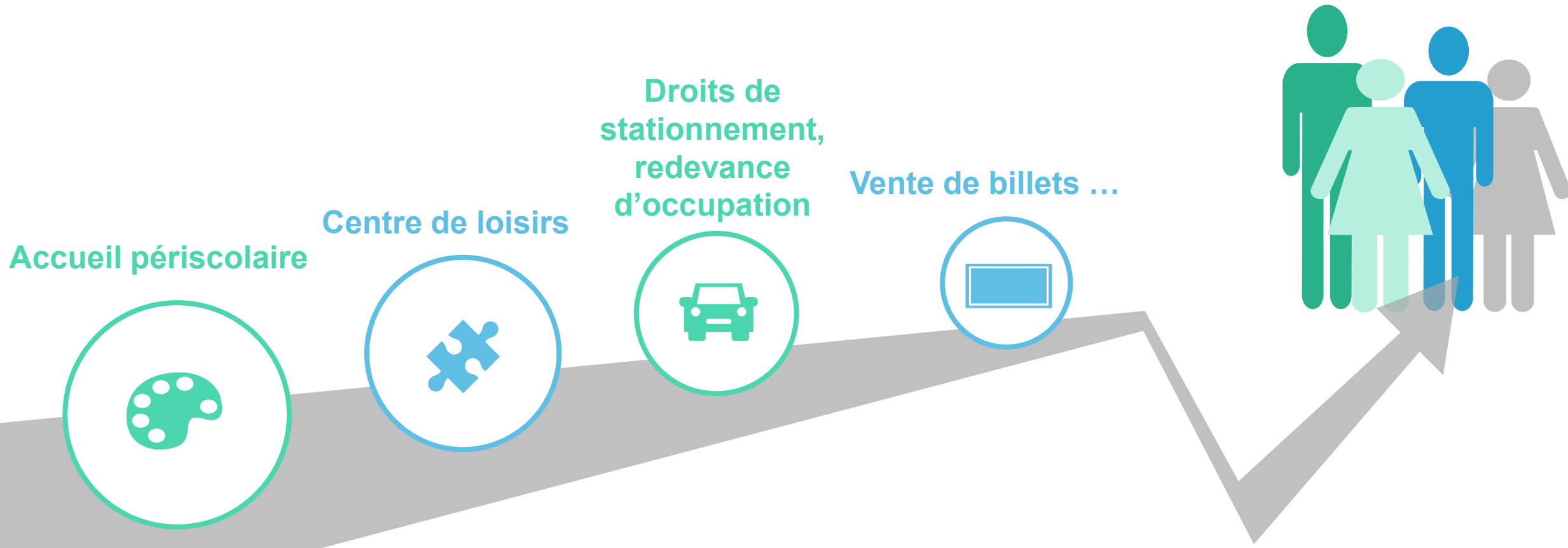
Dotation De Solidarité Métropolitaine



- Stabilité depuis 2015



Services à la population : pas d'augmentation des tarifs



- Forte fréquentation des services publics dont les tarifs n'augmente pas

2018

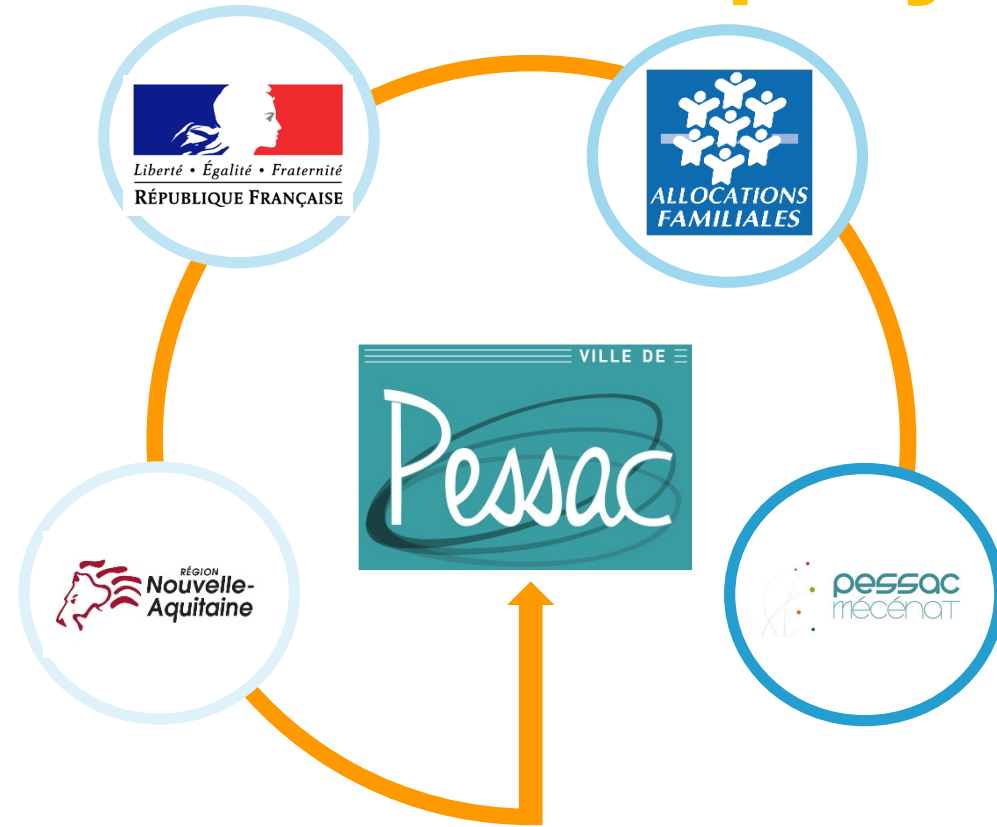
2,8M€
(BP)

2019

3,2M€



Subventions de fonctionnement perçues



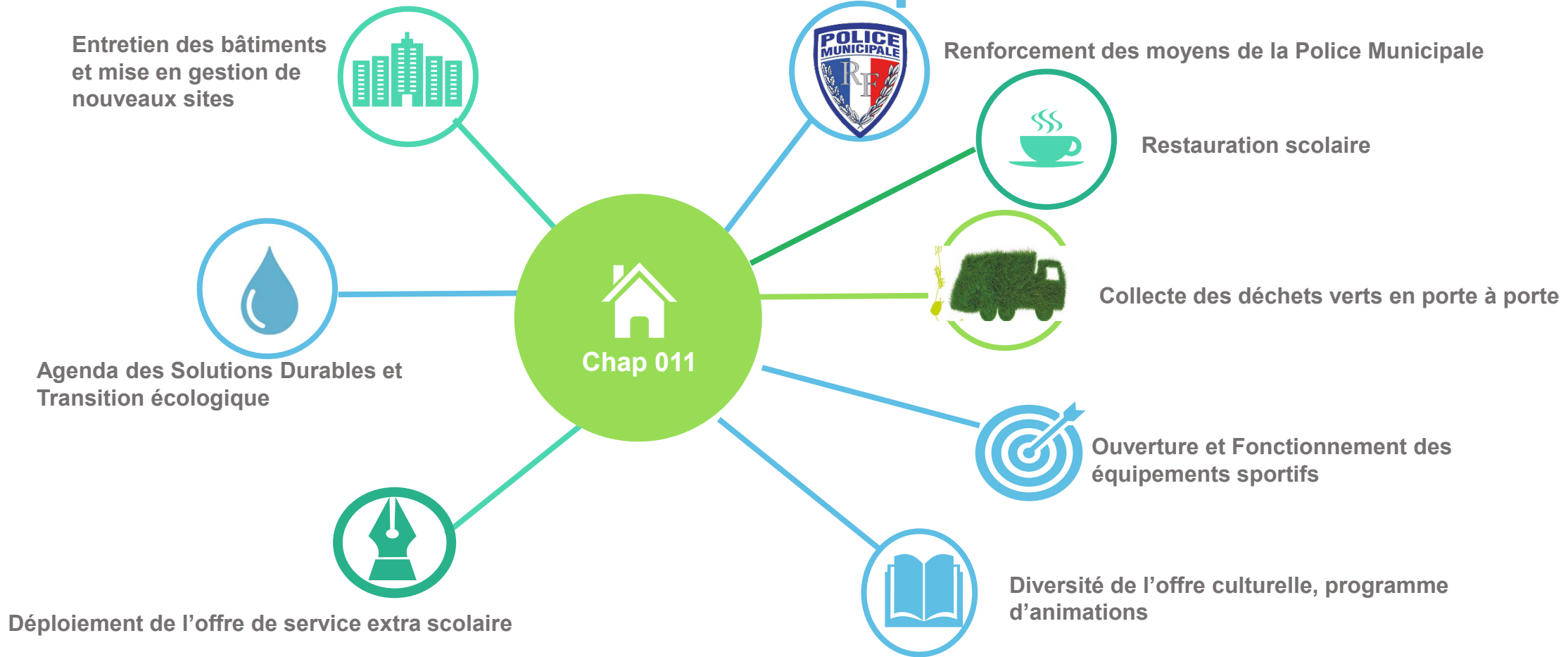
- Région: Vibrations urbaines
- Etat: Contrats aidés,(0,011 M€) financement du recensement, passeport biométrique..
- Caf: Contrat enfance jeunesse (1 M€)
- Mécénat et sponsors pour les manifestations ex vibrations urbaines et mécénat



Synthèse des Recettes de Gestion



Charges à caractère général : diversité de l'offre de service aux pessacais



- Progression de 3% des dépenses de BP a BP
- Prise en compte de services nouveaux, périmètres d'interventions plus importants
- Amplification du budget alloué à la Culture , Etude sur les activités nautiques, sur la cité Frugès, Interventions rationalisées en matière de nettoyage des locaux

2018	2019
11,3 M €	11,6 M €



Masse salariale : renforcement des moyens d'action



Postes 2018: Effet "année pleine" des postes créés en 2018 (brigade de soirée police municipale+ renfort sur Bellegrave)
+ création de postes en 2019 dans les écoles, services de proximité (MDP, crèches...) et développement d'action publique (Culture, transition écologique...) en 2019
+ Titularisation d'agents publics = 0,2 M€

GVT Grade = 0,1 M€

Régime indemnitaire évol selon inflation
+ Aug niveaux hiérarchiques et heures supp
= 0,1 M€

PPCR et avancement échelon à cadence unique = 0,3 M€



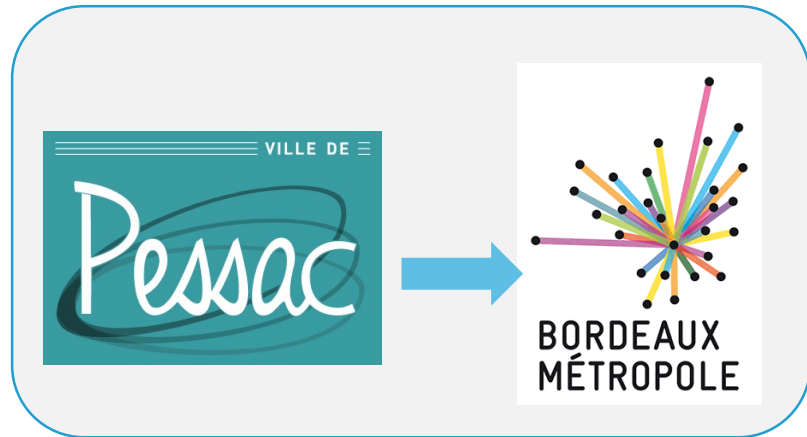
- Augmentation de 2 % de la masse salariale
- Favoriser la promotion des agents (333 agents promus de 2015 à 2018)

2018
28,7 M€

2019
29,3 M€



Attribution de Compensation stabilisée

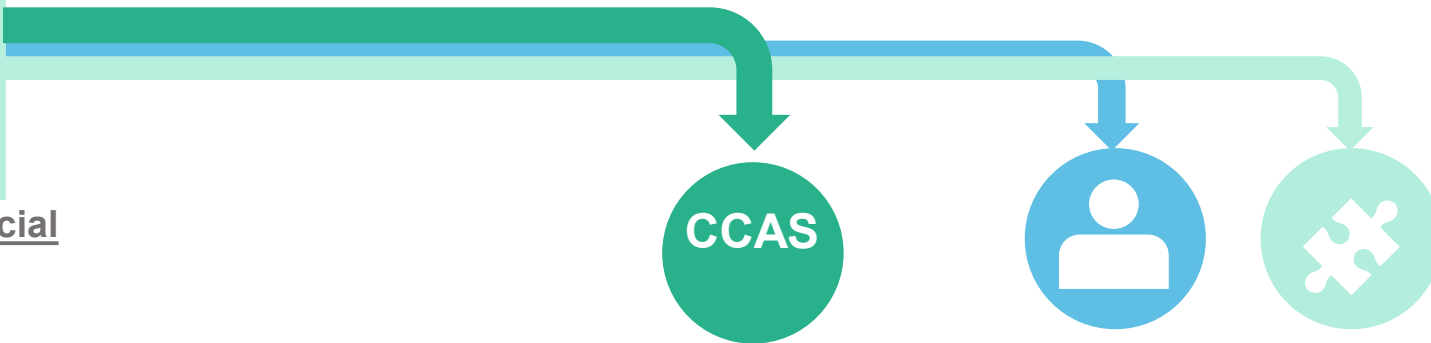


- Légère augmentation liée aux révisions de niveaux de service votées en décembre 2018: 88 k€

	2018	2019	=
	9,6 M€	9,7 M€	

Subventions

Renforcer les moyens d'agir sur le territoire : associations et solidarité



CCAS : lutte contre l'isolement social

Expérimentation BIZI

Actions à destination des seniors :

- création de la maison des seniors Marcade,
- création d'un pass seniors

Création de nouveaux événements dans le domaine de la Santé,

Guichet Unique handicap

Soutien de l'association EPI SOL

Soutien aux associations caritatives = Resto du Cœur, secours populaires...

Particuliers

Associations

- Soutien à la mutualisation des centres sociaux,
- Fonds de soutien aux associations suite à la suppression des emplois aidés pour maintenir les emplois structurantse)
- Maintien des autres subventions
- Subvention CCAS = 5,2 M€
- Subventions rénovation habitat 46 k€ , subventions Agenda 21

2018

9,3M€

2019

9,8M€



Synthèse des Dépenses de Gestion

Charges à caractère general

11,6 M€

Attribution de compensation +FPIC

10,2 M€

2019

Chap 011

Chap 012

Chap 014

Chap 65

Ressources Humaines

Subventions

29,3M€

9,8 M€

+0,3 M€ sur chapitre 011,
+0,6 M€ sur chapitre 012,
+0,5 M€ sur chapitre 014 (FPIC + attribution de compensation)
+0,3 M€ sur chapitre 65 (subventions versées)

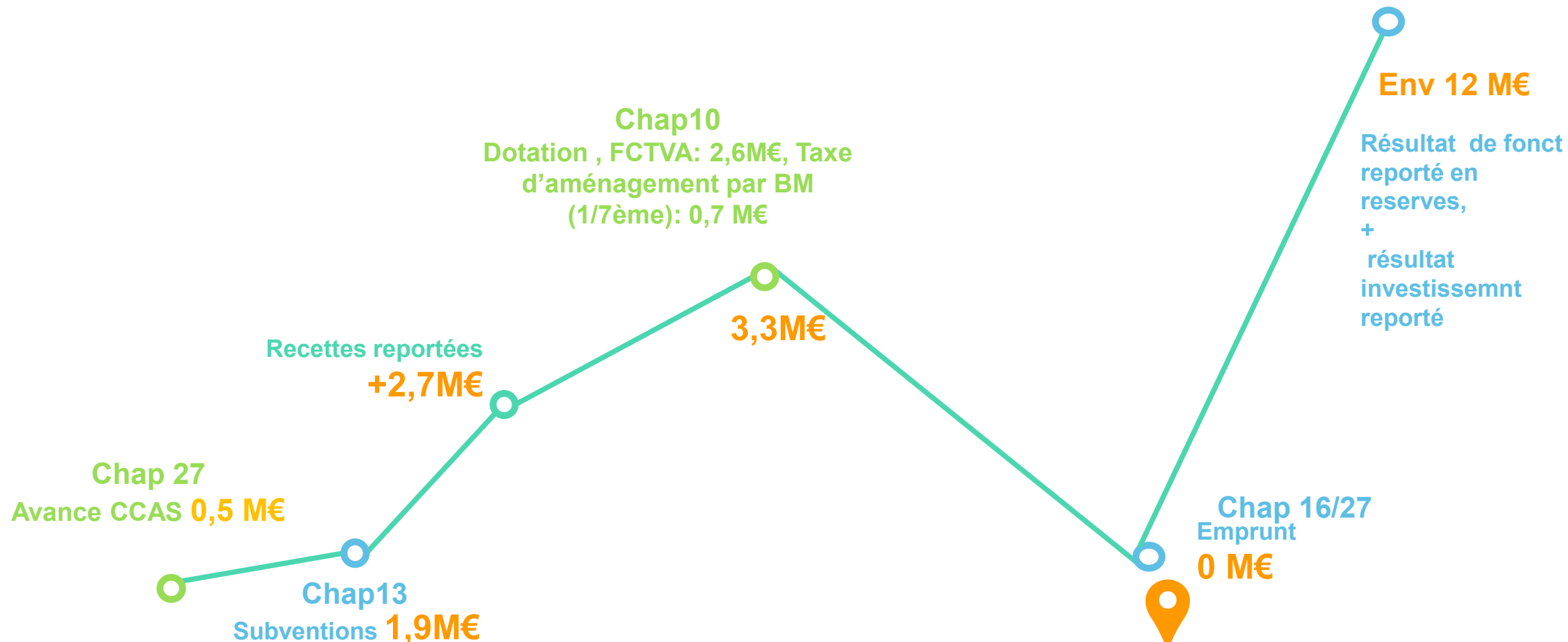
2018

60 M€
(BP hors dép imprévues)

2019

61,6 M€
y c chap 66 et 67

Recettes investissement



- 2,7M€ recettes investissement reportées (Bourgailh, Romainville centre équestre)
- Chap 13: subventions équipements BM pour écoles: 1,3M€, FDAEC: 0,17M€
- FCTVA 2,6 M€ et Reversement par BM 1/7 ème taxe d'aménagement 0,7 M€
- PAS D EMPRUNT EN 2019

2018

14 M€

recettes réelles hrs cession

2019

20,4 M€



Subventions d'équipement perçues



- Reste à percevoir, FEDER pour COSEC Saige, sub. BM pour le PAE du Pontet
- Subventions BM pour le soutien aux investissements scolaire : 1,3M€
- Etat: territoire à énergie positive pour la croissance verte: 0,3M€
- Centre National de développement du sport ,Centre National Cinématographique
- FDAEC: 0,17M€

2018

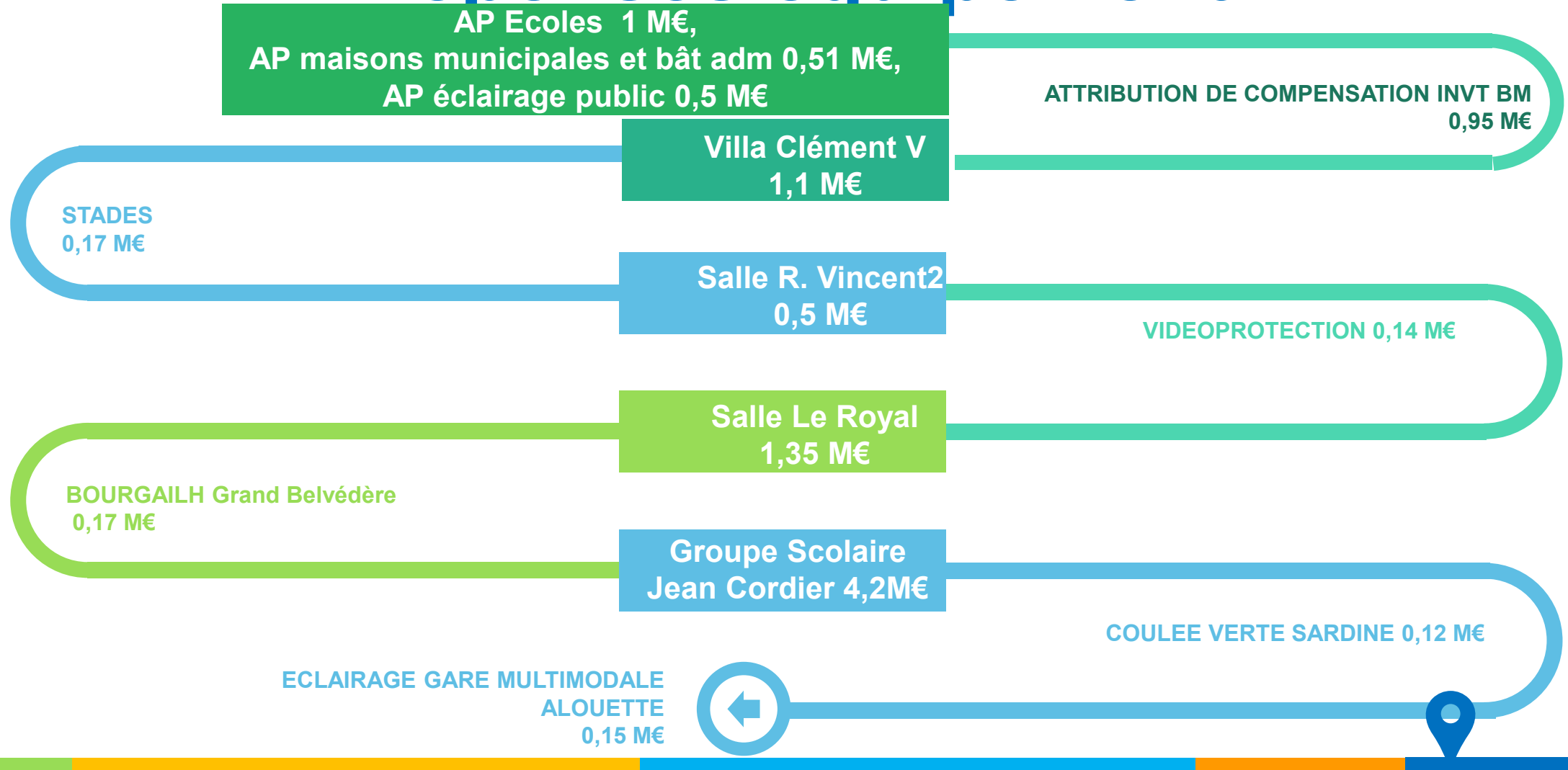
4,8 M€
(BP)

2019

1,9 M€



Dépenses équipement



- Stade nautique = 0,16 M€
- Médiathèque, sécurité incendie, cuisine centrale € prod. froid 0,35 M€, accessibilité 0,3 M€,
- AP Bourgailh = 0,3 M€, AP Bellegrave, 1,3 M€, AP Cossec Saige 0,36 M€
- Enfouissement réseaux 0,13 M€



Dépenses Financières d'Investissement



+ 0,5 M€ L'avance de trésorerie au CCAS est budgétisée

Chap 27

+ 1,1M€ lié au remboursement anticipé de l'emprunt

+ 1,4M€ de remboursement classique hors CLTR

Chap 16

2018

2M€

2019

3,4M€



CONCLUSION

- Effort de gestion et économies
- Maitrise stricte des dépenses de fonctionnement
- Hausse en 2019 des dépenses de fonctionnement exclusivement liée aux nouveaux services proposés aux Pessacais induite par
 - ✓ Mise en service de nouveaux équipements ou extension d'équipements,
 - ✓ accroissement des services à la population (brigade de soirée de police municipale, collecte déchets verts, accueil périscolaire le mercredi et pendant les vacances...)
 - ✓ Amplification de l'action en matière sociale et lutte contre l'isolement sociale
 - ✓ Augmentation de la masse salariale pour répondre aux besoins accentuée par l'effet de mesures nationales

- Evolution des recettes permettant de consolider l'épargne communale
- Condition nécessaire pour augmenter la capacité d'autofinancement

- Politique d'investissements ambitieuse (Bellegrave, Cosec SAIGE, GS Jean Cordier , Maison des associations villa Clément V, le Royal, Bourgailh, travaux dans les écoles...)

- PAS DE RECOURS A L'EMPRUNT EN 2019

- Budget total incluant mouvements réels et mouvements d'ordre

2018

96,9M€

2019

ENV. 97 M€