

BUDGET PRIMITIF

2019

VILLE DE WATTRELOS



LE BUDGET 2019 :

1. Ses éléments de contexte fondamentaux :

- Croissance mondiale, donc européenne, donc française qui se ralentit
- Choix gouvernemental de maintien des dotations de l'Etat
- Localement un « accident » Redoute

2. Un R.O.B qui réaffirme une stratégie financière vertueuse à partir d'une exécution

2018 positive : les efforts paient !

- Une exécution 2018 positive
- Une stratégie financière vertueuse

3. La fiche d'identité du Budget 2019 : un Budget 2019 plus serein que prévu

4. Un BP 2019 en légère hausse globale, car il investit davantage

- La section de fonctionnement est en baisse
- La section d'investissement est plus dynamique en 2019

LE BUDGET 2019 :

1. Ses éléments de contexte fondamentaux :

- Une croissance mondiale, donc européenne, donc française en ralentissement

<u>Croissance économique</u> :	La France devant la zone euro (1 %) en 2019
(OCDE)	France : 1,5 % en 2018, 1,3 % en 2019
	Allemagne : 1,4 % en 2018, 0,7 % en 2019

L'économie française résiste mieux au ralentissement mondial.

Et devant l'Allemagne, on n'avait jamais vu ça depuis 2006.

Emploi : + 106 000 créations nettes dans le secteur privé en 2018
(+ 0,5 % sur un an)

Chômage : - 1,4 % en 2018 (après - 0,3 % en 2017)
Taux 8,8 % fin 2018 (niveau le plus bas depuis 2009).
Mais le chômage de longue durée est élevé.

- Le choix gouvernemental : maintenir les dotations de l'Etat
 - Stabilité de la Dotation forfaitaire
 - Augmentation de la DSU (péréquation en faveur des villes les plus pauvres)
- Localement, « l'accident » Redoute
 - La démolition des bâtiments historiques de la Redoute constitue une perte de produit fiscal de 850 k€

2. Un R.O.B qui réaffirme une stratégie financière vertueuse, à partir d'une exécution

2018 positive : les efforts paient !

A. Une exécution 2018 positive

- Le BP 2018 s'équilibrait (en fonctionnement) en dépenses et en recettes à 52,71 M€ avec un virement (résultat prévisionnel) de 1,2 M€.

Or	Recettes	BP	52,71 M€	→	CA	52,74 M€	+ 0,03 M€
	<u>Dépenses</u>	BP	<u>51,51 M€</u>	→	CA	50,56 M€	- <u>0,95 M€</u>
	Excédent prévu		1.20 M€		Exécution :		+ 0,98 M€

Excédent Final 2018 : + 2,18 M€

- Lequel s'ajoute à l'excédent cumulé de fin 2017 (3,38 M€) pour donner

Excédent Final cumulé fin 2018 : + 5,57 M€

- Lequel permet d'alimenter ainsi :
 - une épargne brute (après paiement des charges d'intérêt) de 3 M€
 - une épargne nette positive de + 200 k€ (après paiement du capital de la dette)

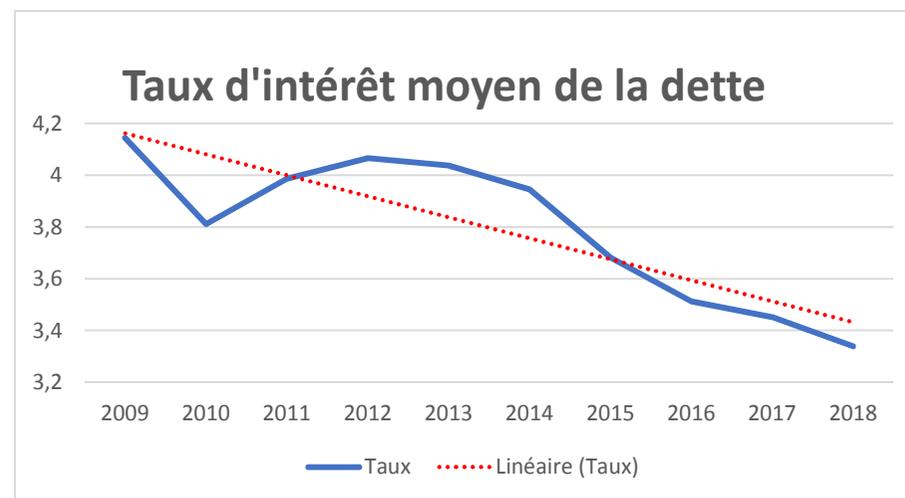
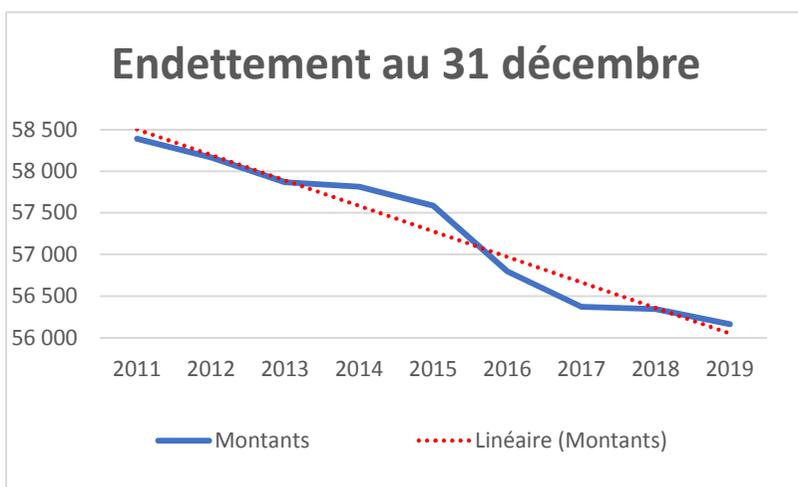
B. Une stratégie financière vertueuse réaffirmée

a) Pas de hausse des taux d'imposition locaux

En maintenant ce cap pour la 10^e année consécutive, la ville réalise un véritable effort tant les bases locatives sont faibles à Wattrelos.

b) Poursuite du désendettement

- Comme expliqué dans le ROB, le stock de dettes diminue régulièrement : fin 2019, il sera à son niveau le plus bas depuis 10 ans ! Le BP prévoit une nouvelle baisse de près de 200 k€, pour un stock de dettes voisin de 56,2 M€ fin 2019, avec en ligne de mire, un passage sous les 56 M€ en 2020.



Signe de la bonne solvabilité de la ville et de la crédibilité de sa stratégie financière, le taux moyen de la dette ne cesse de diminuer. Il était à 4,144 % en 2009, il aura été de 3,338 % en 2018. Le taux d'intérêt payé par la ville est à son plus bas niveau depuis 10 ans !

c) Renforcement de la capacité d'autofinancement

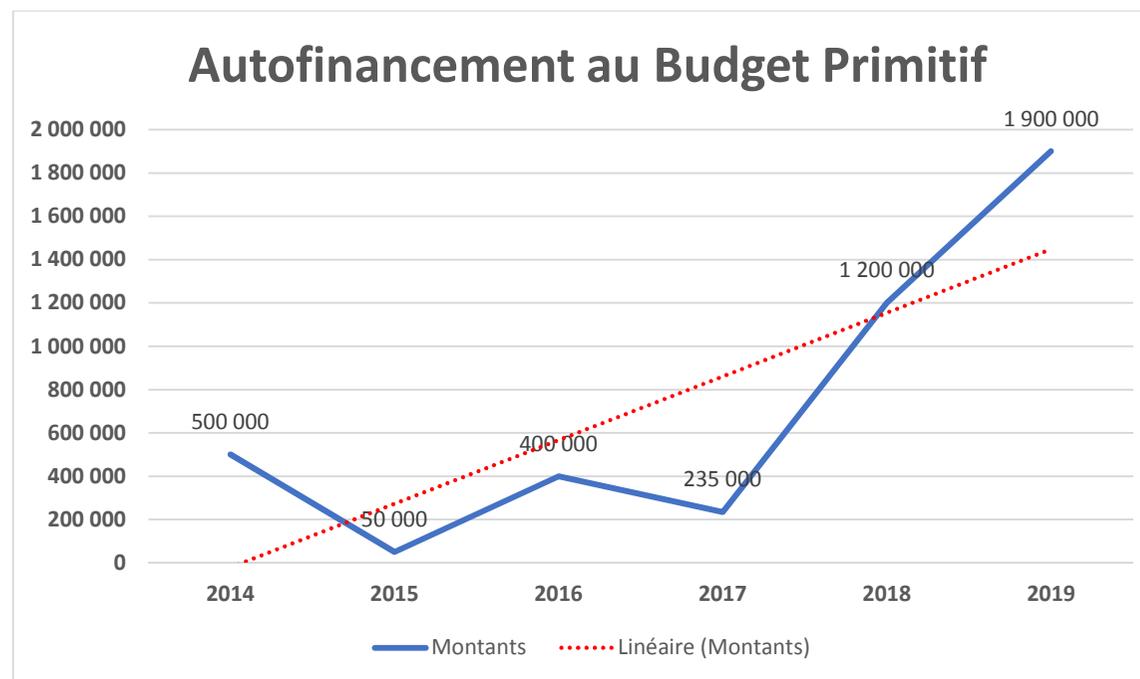
- Un principe : levées des emprunts < remboursements des emprunts

En 2019, BP prévoit + 2,78 M€ emprunts (pour un remboursement du capital de 2,96 M€)

- Conséquence ? → Baisse du stock de dettes
- Cause ? → Amélioration de l'autofinancement

Le virement d'épargne à la section d'Investissement du BP 2019 à 1,9 M€ est le plus élevé depuis le début du mandat.

C'est **une amélioration en profondeur de la situation financière de la ville** qui a été conduite sur ce mandat, malgré les « chocs » subis par nos comptes (baisse des dotations Etat, Redoute).



3. La fiche d'identité du Budget 2019 : un Budget plus serein que prévu

- A 52,34 M€ des recettes en légère baisse (- 0,7 %)
- A 50,44 M€ des dépenses en baisse un peu plus prononcée (-2,0 %) pour permettre
 - Une nette amélioration du virement d'épargne (autofinancement) qui passe de 1,2 M€ à 1,9 M€
 - Côté dépenses :
 - Baisse contenue des dépenses de personnel (environ – 200 k € de CA à BP)
 - Baisse de 150 k€ des intérêts payés (de BP à BP)
 - Stabilité des subventions
- Stabilité des taux des impôts locaux (depuis 10 ans)
- Poursuite du désendettement (- 200 k€) ; la dette est au plus bas depuis 10 ans.

La construction du Budget 2019 est plus sereine que prévue (et que redoutée) pour deux raisons :

➤ les efforts de gestion (réduction progressive des dépenses, amélioration de l'autofinancement, excédents confortés chaque année), ce qui permet « d'amortir » le choc de cette (lourde) perte fiscale

➤ la dynamique des autres recettes fiscales (conséquence des nouvelles entreprises et des nouveaux logements) qui dilue largement l'incidence Redoute. En effet les contributions directes qui étaient à 18 908 k€ au BP 2018 (et réalisées au CA pour 18 940 k€) viennent de nous être notifiées à 18 910 k€ (prudents, nous avons inscrits 18 891 k€ au BP 2019).

4. Un BP 2019 en légère hausse globale, car il investit davantage

- C'est un Budget de fonctionnement en baisse (baisse des recettes donc des dépenses)

	BP 2018	BP 2019	Evolution
Fonctionnement	52 710 606	52 343 985	- 0,7 %
Investissement	6 928 300	7 687 532	+ 11,0%
<i>Total</i>	59 638 906	60 031 517	+ 0,6%

- Mais grâce à un autofinancement accru, un investissement qui progresse

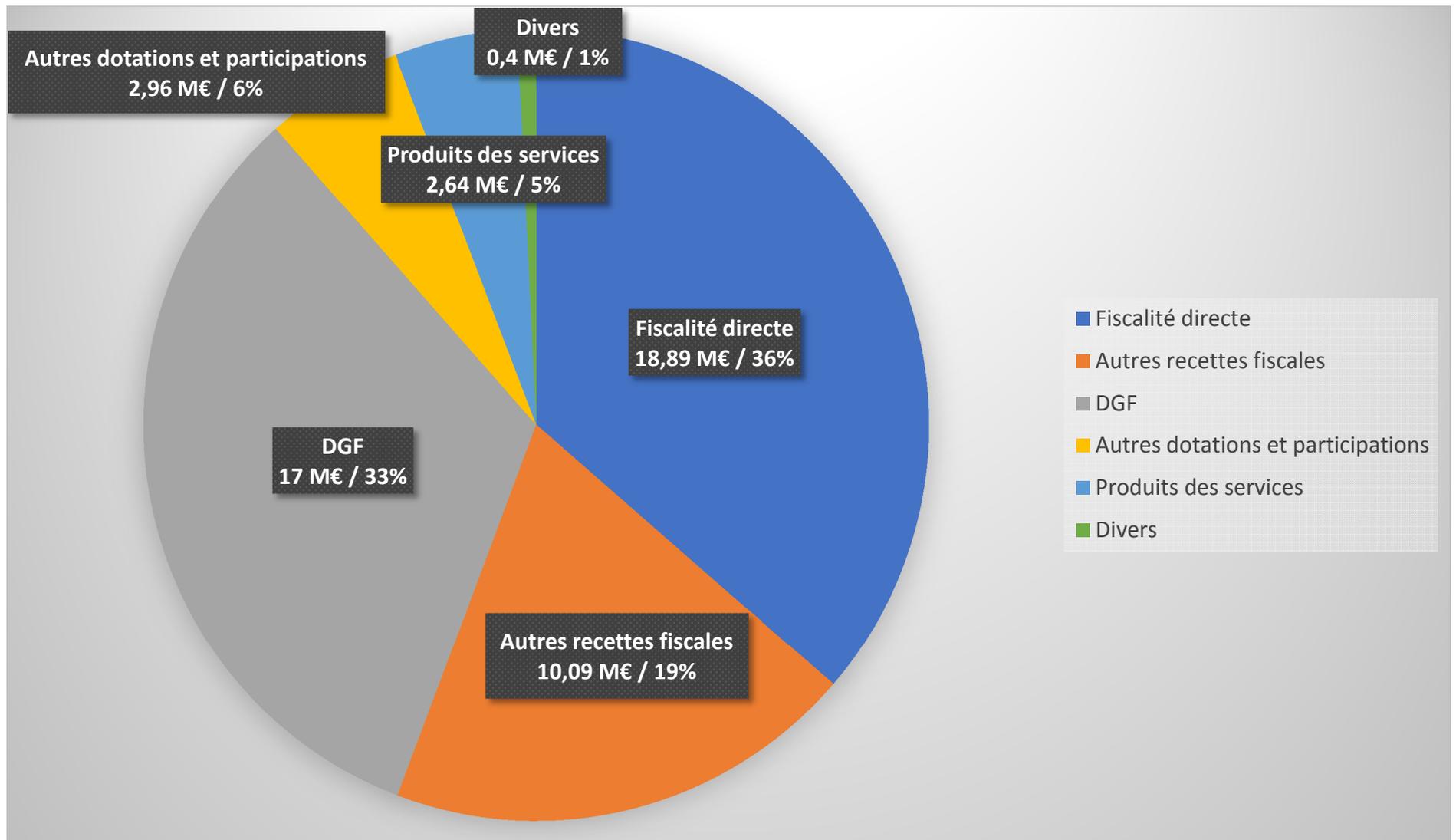
A. La section de fonctionnement est en baisse

a) Les recettes sont en léger repli

	BP 2018	BP 2019	Evolution
Recettes réelles <i>dont :</i>	52 346 506	51 984 855	- 0,7 %
<i>Produits des services</i>	2 686 510	2 642 659	- 1,6 %
<i>Impôts et taxes</i>	28 992 824	28 982 738	- 0,03 %
<i>Dotations et participations</i>	20 194 752	19 959 777	- 1,2 %

- Les produits des services : en recul suite à un petit repli dans les repas à domicile
- Les recettes d'ordre fiscal : quasi-stables, car la dynamique de nos recettes fiscales – nouvelles entreprises, nouveaux logements, revalorisation des valeurs locatives – permet de quasiment compenser « l'accident » de La Redoute (- 850 k€).
- Les dotations et participations : comme vu au débat d'orientations budgétaires, baisse de 235 k€, de BP à BP (correction technique du FPIC, la baisse du FDPTP).

Répartition des recettes de fonctionnement

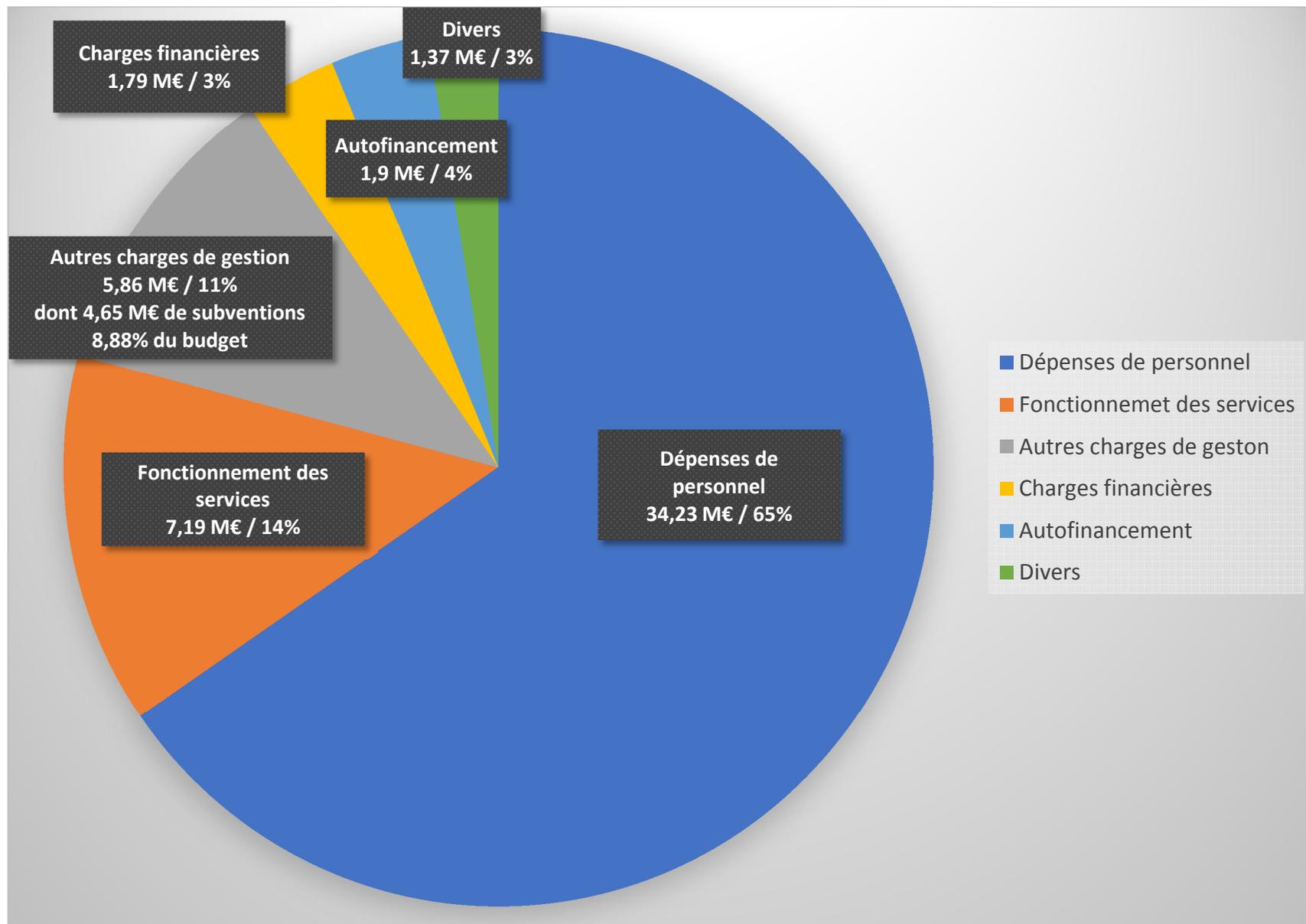


b) Les dépenses réelles diminuent un peu plus que les recettes, pour permettre d'améliorer l'autofinancement

	BP 2018	BP 2019	Evolution
Dépenses réelles dont :	50 418 706	49 160 180	- 2,5 %
<i>Charges générales</i>	7 286 814	7 194 911	- 1,3 %
<i>Charges de personnel</i>	34 937 300	34 231 000	- 2,0 %
<i>Subventions et autres</i>	5 583 931	5 569 184	- 0,3 %
<i>Charges financières</i>	1 940 000	1 790 000	- 7,7 %
Dépenses d'ordre dont :	2 291 800	3 183 805	+ 38,9 %
Autofinancement	1 200 000	1 900 000	+ 58,3 %
Amortissements	1 091 800	1 283 805	+ 17,6 %

- **Les charges générales** sont estimées prudemment en légère baisse, conformément à la tendance de l'exécution budgétaire 2018 (7,053 M€).
- **Les charges de personnel** varient fortement de BP à BP. Mais ce qui importe c'est l'évolution programmée sur le réalisé 2018 (34,448 M€) et le prévu 2019, à savoir – 217 k€ (- 0,6%), solde négatif entre les départs et les arrivées notamment à la police municipale.
- **Les charges financières** sont en forte baisse (-150 k€) : refinancement en 2018 d'un emprunt structuré, désendettement, et bas taux d'intérêt.

Répartition des dépenses de fonctionnement



B. La section d'investissement est plus dynamique en 2019

	Dépenses			Recettes	
	BP 2018	BP 2019		BP 2018	BP 2019
Dépenses Totales	6,92	7,68	Dotations Subventions	1,14	1,44
dont :			Amortissements	1,09	1,21
<i>Equipement</i>	<i>3,6</i>	<i>4,3</i>	Cessions d'immeubles	0,15	0,14
<i>Remboursement du capital</i>	<i>2,81</i>	<i>2,96</i>	Emprunts	3,2	2,78
			Autofinancement	1,2	1,9

En millions d'euros

a) Les grands chantiers sont connus

- La rénovation de la salle de sports Victor Provo entre dans sa 2° phase : 725 k€ dont 295 K€ subventionnés par la MEL et la DSIL (Etat).
- La réalisation du terrain synthétique du Crétinier, pour 364 k€ dans une 1° phase, subventionnés par la MEL pour 100 K€ (proratisés) et en attente des 280 k€ du Département, décision attendue pour ce printemps et pour la 2° phase au BS.
- La poursuite du programme d'accessibilité des bâtiments publics pour 200 k€, subventionnés par la DSIL à hauteur de 80 k€.
- Un nouvel ossuaire au cimetière du Centre pour 50 k€.
- Poursuite du programme de tablettes informatiques dans les écoles pour 50 k€.
- Le déploiement de nouvelles caméras de vidéo-protection pour 200 k€ (subventionnés par la MEL) sera inscrit au BS : à côté des 33 caméras existantes, 29 caméras prévues (dont 16 en 2019).
- L'installation de défibrillateurs dans tous les Clubs du Nouvel Age (12 k€).

b) L'entretien et le renouvellement du patrimoine se poursuivent

- Toiture (suite et fin) et visiophone à l'école Jean Macé, pour 100 k€.
- Salle des jeux de traditions pour 50 k€ (1^{ère} phase).
- Renouvellement du matériel roulant pour 150 k€ (nettoyement, voirie, espaces verts).
- Diagnostic avant travaux de l'église Saint-Maclou pour 50 k€.
- Remplacement des tapis de jeux dans les écoles pour 30 k€.
- Nouvelles fresques par nos artistes locaux pour embellir la ville (20 k€).

c) La salle de spectacles entre en piste

Les études acoustiques seront conduites dans un premier temps pour 110 k€. Les premiers travaux pourront alors s'engager à hauteur de 600 k€ en 2019 (sur l'actuel CSE : chaufferie) financés prorata temporis à hauteur de 300 k€ par la MEL, et dans l'attente des autres décisions officielles à venir du Département et de la Région.

Phase 1 : Eté 2019 (chaufferie)

Phase 2 : D'avril à juin 2020 (Sous-stations et ventilation)

Phase 3 : De juin 2020 à septembre 2021 (gros des travaux)

*

Le Budget 2019, à 60 M€, est un Budget :

● sans augmentation de la fiscalité locale pour la 10^{ème} année consécutive.

Au contraire (mesures gouvernementales) : - 65 % sur la Taxe d'Habitation pour 93 % des contribuables
- 20 % sur la TEOM

● qui affiche l'autofinancement le meilleur depuis 10 ans,

● avec lequel l'endettement atteint son niveau le plus bas depuis 10 ans,

● qui maintient les subventions aux associations,

● qui assure le fonctionnement des services, poursuit les investissements dans le respect du programme municipal, et veille à l'entretien et à la modernisation du patrimoine municipal.