

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Lundi 25 Février 2019

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte national

Après une progression du PIB de 2,3% en 2017, la croissance de l'économie française a marqué le pas en 2018.

Cela tient surtout à la ponction qu'ont exercée sur le pouvoir d'achat des ménages la hausse du prix du pétrole, le relèvement des taxes sur le tabac et le carburant, l'augmentation de la CSG.

Les grèves dans les transports et les troubles que le pays connaît depuis novembre ont également participé à la baisse de la consommation des ménages.

La création d'emplois s'est aussi fortement ralentie avec un taux de chômage qui devrait rester à un niveau élevé, avec ses conséquences sur les déficits publics.

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte national

Critères de Maastricht :

- **Les déficits des Etats** ne doivent pas excéder **3% du PIB**
- **L'endettement des Etats** ne doit pas excéder **60% du PIB**



Situation de l'Etat Français :

- **Déficit Public de la France :**
2,7 % du PIB (80 milliards)
- **Dettes de la France : 99 % du PIB** (2 300 Milliards d'euros au T3 2018)

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte national

Principaux indicateurs économiques (moyennes annuelles)	2018e	2019p
Taux de croissance du PIB	1,6%	1,5%
Taux d'inflation	1,9%	1,2%
Taux de chômage	8,8%	8,8%

Taux d'intérêt (%)		2018e	2019p
Euribor 3 mois	Moyenne annuelle	-0,3	-0,2
	Fin d'année	-0,3	-0,1
OAT 10 ans	Moyenne annuelle	0,8	0,9
	Fin d'année	0,7	1,1

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte national

- ❖ **Objectif de l'Etat** : Maintenir le déficit en deçà de 3%
- ❖ **Moyens utilisés** :
 - ✓ Contenir l'évolution des dépenses de fonctionnement des collectivités à 1,2 % par an, **inflation comprise** (contractualisation de ce taux obligatoire pour les 340 plus importantes collectivités du pays)
 - ✓ Amener les collectivités **à réduire leur endettement** pour maîtriser la dette nationale qui ne cesse d'augmenter et **à maintenir leur capacité de désendettement en deçà de 12 années de CAF.**
 - ✓ Stabiliser l'enveloppe globale des concours aux collectivités

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte financier du budget primitif

- ❖ **Stabilisation de l'enveloppe globale consacrée à la DGF** avec toutefois le maintien de l'écrêtement de la dotation de base permettant de financer l'augmentation de la péréquation verticale (DSU, DNP...) à enveloppe financière constante;
- ❖ **Prorogation des exonérations fiscales** de taxe d'habitation et de taxe foncière votées en 2015 et 2016 et non compensées en totalité par l'Etat;
- ❖ **Dégrèvement de 60% des contribuables à la taxe d'habitation** avec objectif de 80% de dégrévés en 2020. La totalité des dégrèvements générés par cette réforme est prise en charge par le budget de l'Etat (1,3 M€ en 2018 pour les contribuables de Cavaillon);
- ❖ **Maintien de la contribution au FPIC** (Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal) et relèvement du plafond à 14% des recettes fiscales et quasi-fiscales
 - 2015 : 256 086 €
 - 2016 : 426 342 €
 - 2017 : 403 517 €
 - 2018 : 340 000 €
 - **2019 : 350 000 € (prévision)**

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Le contexte financier du budget primitif

La Loi de finances pour 2019 comporte toutefois des dispositions favorables à la commune :

- ❖ **Maintien d'une Dotation de Solidarité Urbaine et de Cohésion Sociale (DSUCS) qui, depuis 2017, prend en compte le revenu moyen des habitants des communes bénéficiaires**
 - 2017: 957 625 €
 - 2018 : 1 076 926 €
 - **2019 : 1 093 000 € (prévision)**
- ❖ **Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives : + 2,2 %**
- ❖ Poursuite de la montée en charge de la **péréquation verticale** (Etat vers collectivités les plus fragiles)
- ❖ **Maintien des dotations de soutien à l'investissement local**

Débat d'Orientations Budgétaires 2019



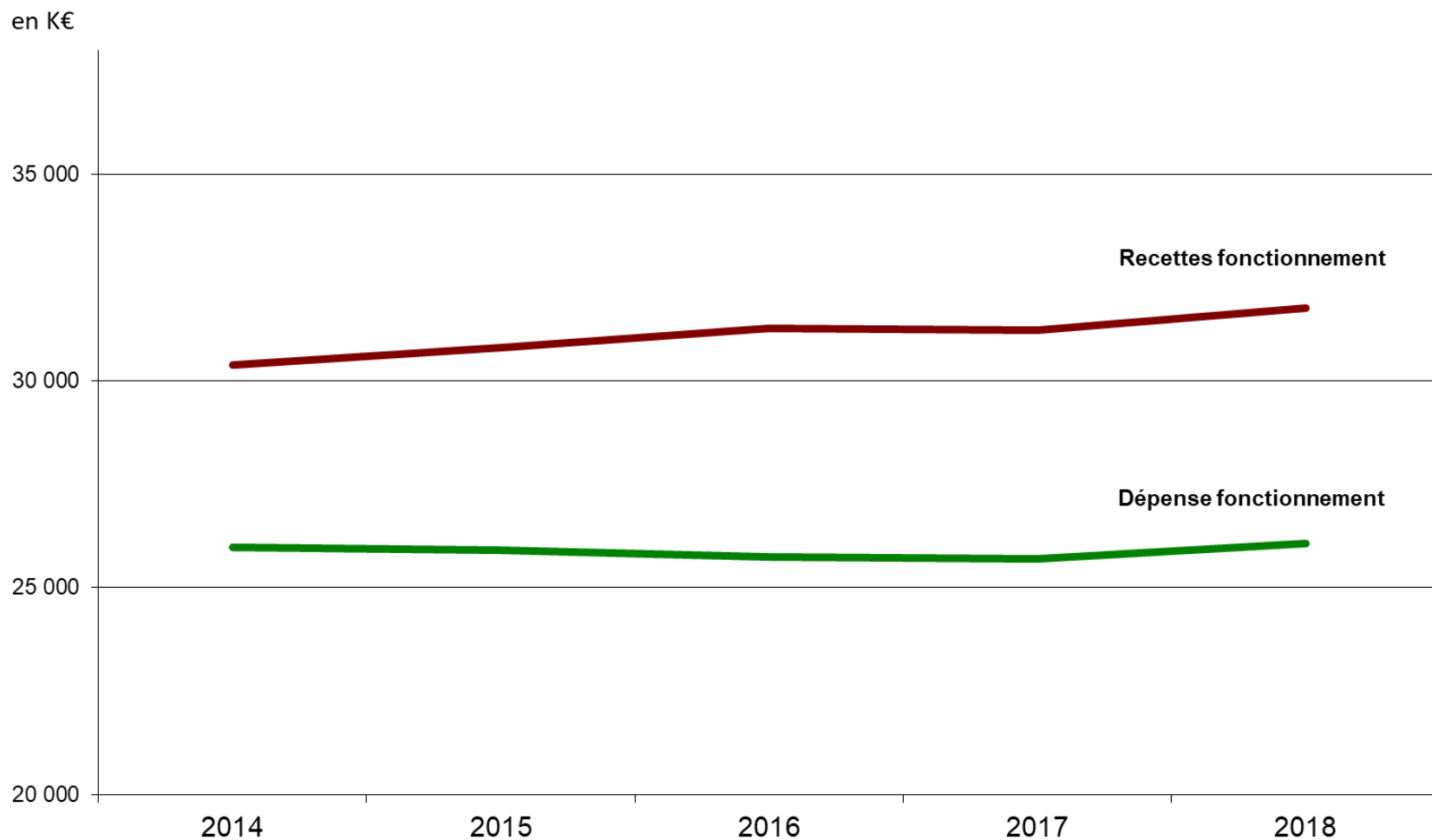
Les conséquences pour Cavailon

- La Ville doit faire face à une Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) diminuée de près de 50 % en 5 ans.

Année	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Evolution 2013/2018	prévision 2019
Montant DGF	3 793 218	3 585 256	2 919 141	2 314 831	1 996 792	1 984 703	-48%	1 950 000
Evolution n/n-1		- 207 962	- 874 077	- 1 478 387	- 1 796 426	- 1 808 515		- 1 808 515
Evolution cumulée			- 1 082 039	- 2 560 426	- 4 356 852	- 6 165 367		- 7 973 882

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Evolution du budget de fonctionnement (budget principal)



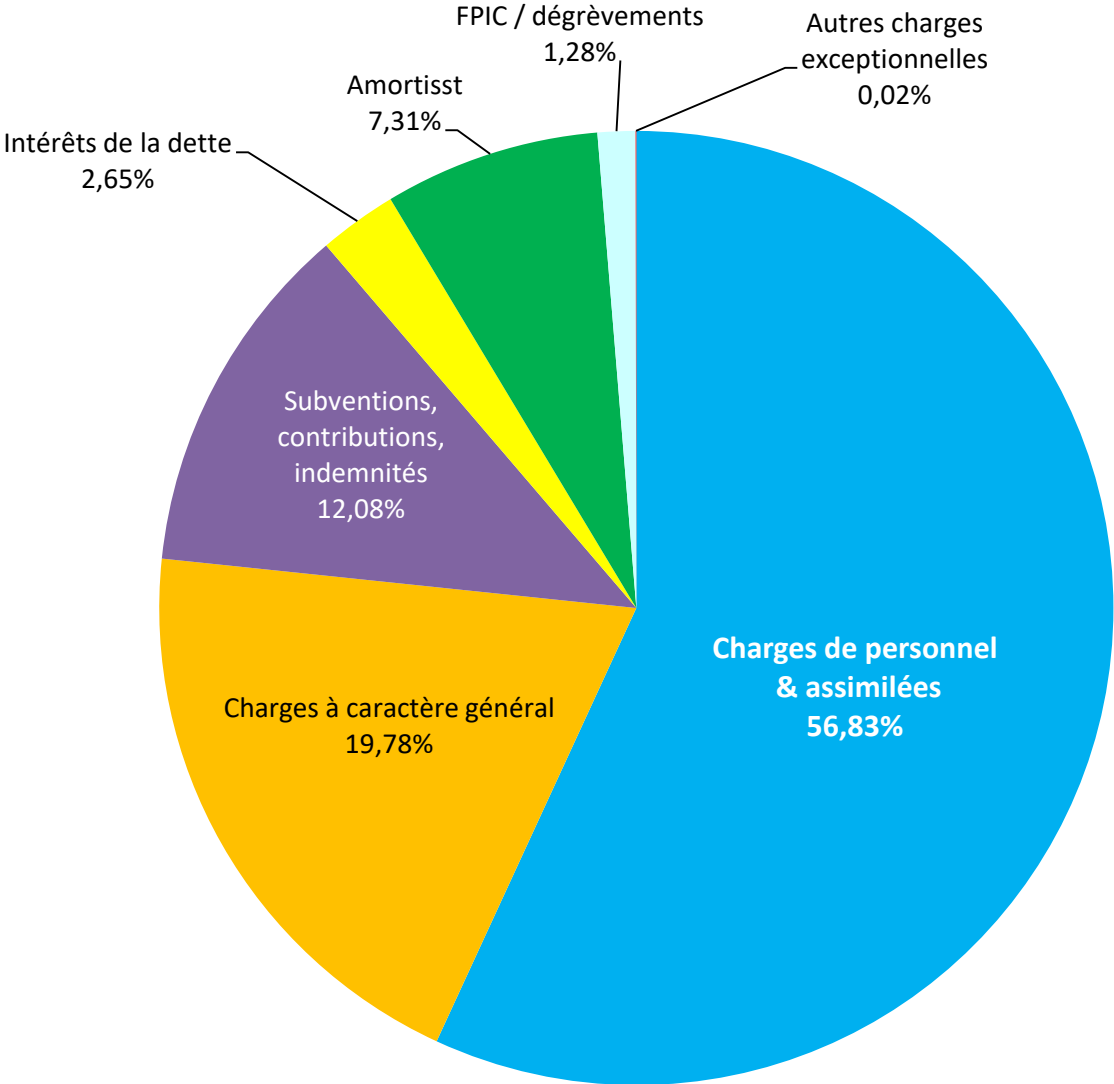
Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Evolution des dépenses de fonctionnement

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2014/2018	Variation 2017/2018
Charges à caractère général	5 606	5 489	5 104	5 127	5 564	-0,75%	8,52%
Charges de personnel et assimilées	15 361	15 614	15 706	15 896	16 000	4,16%	0,65%
Subventions, contributions, indemnités	3 751	3 616	3 558	3 438	3 399	-9,38%	-1,13%
Intérêts de la dette	1 013	935	878	806	745	-26,46%	-7,57%
FPIC / dégrèvements	190	256	426	404	360	89,47%	-10,89%
Autres charges exceptionnelles	45	1	73	26	7	-84,44%	-73,08%
TOTAL	25 966	25 911	25 745	25 697	26 075	0,42%	1,47%

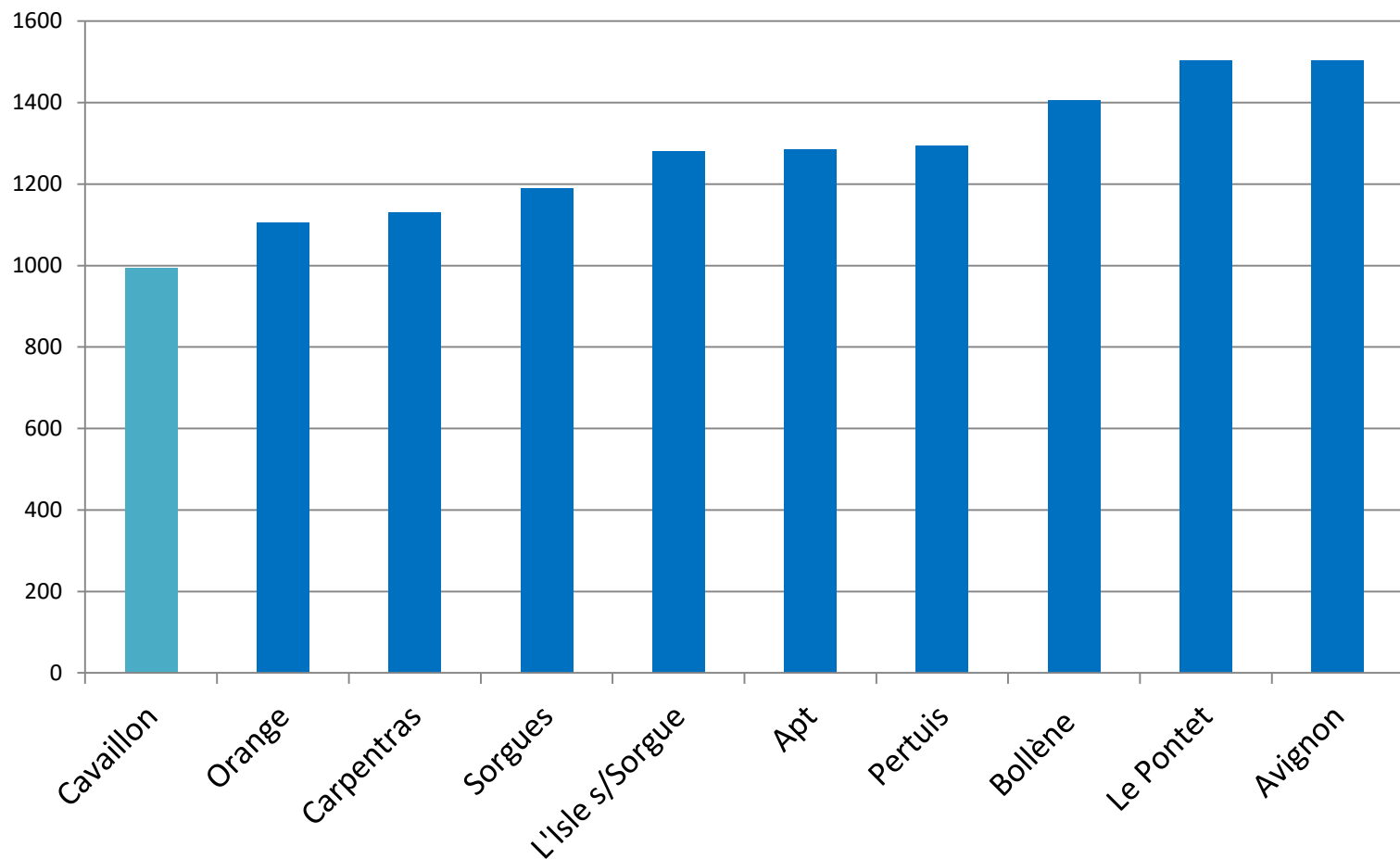
Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Dépenses de fonctionnement en euros par habitant



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Dépenses de fonctionnement en euros par habitant
Comparaison avec les autres villes du Vaucluse (CA 2017)



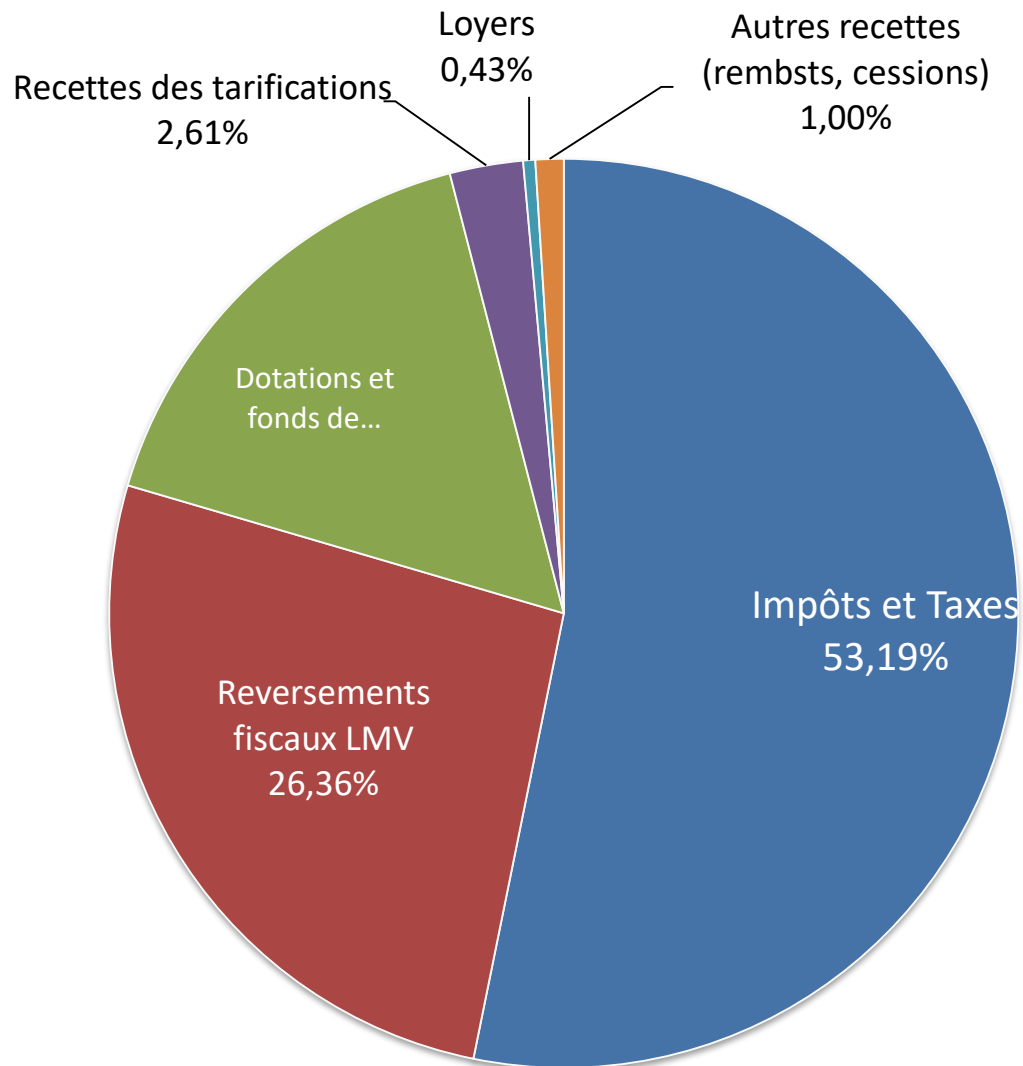
Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Evolution des recettes de fonctionnement

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2014/2018	Variation 2017/2018
Impôts et Taxes	14 468	15 424	16 625	16 566	16 891	16,75%	1,96%
Reversements fiscaux LMV	8 149	8 149	8 234	8 018	8 370	2,71%	4,39%
Dotations et fonds de concours	6 512	5 871	5 053	5 154	5 214	-19,93%	1,16%
Recettes des tarifications	377	499	537	558	828	119,63%	48,39%
Loyers	108	107	102	100	136	25,93%	36,00%
Autres recettes (rembts, cessions)	769	754	725	834	318	-58,65%	-61,87%
TOTAL	30 383	30 804	31 276	31 230	31 757	4,52%	1,69%

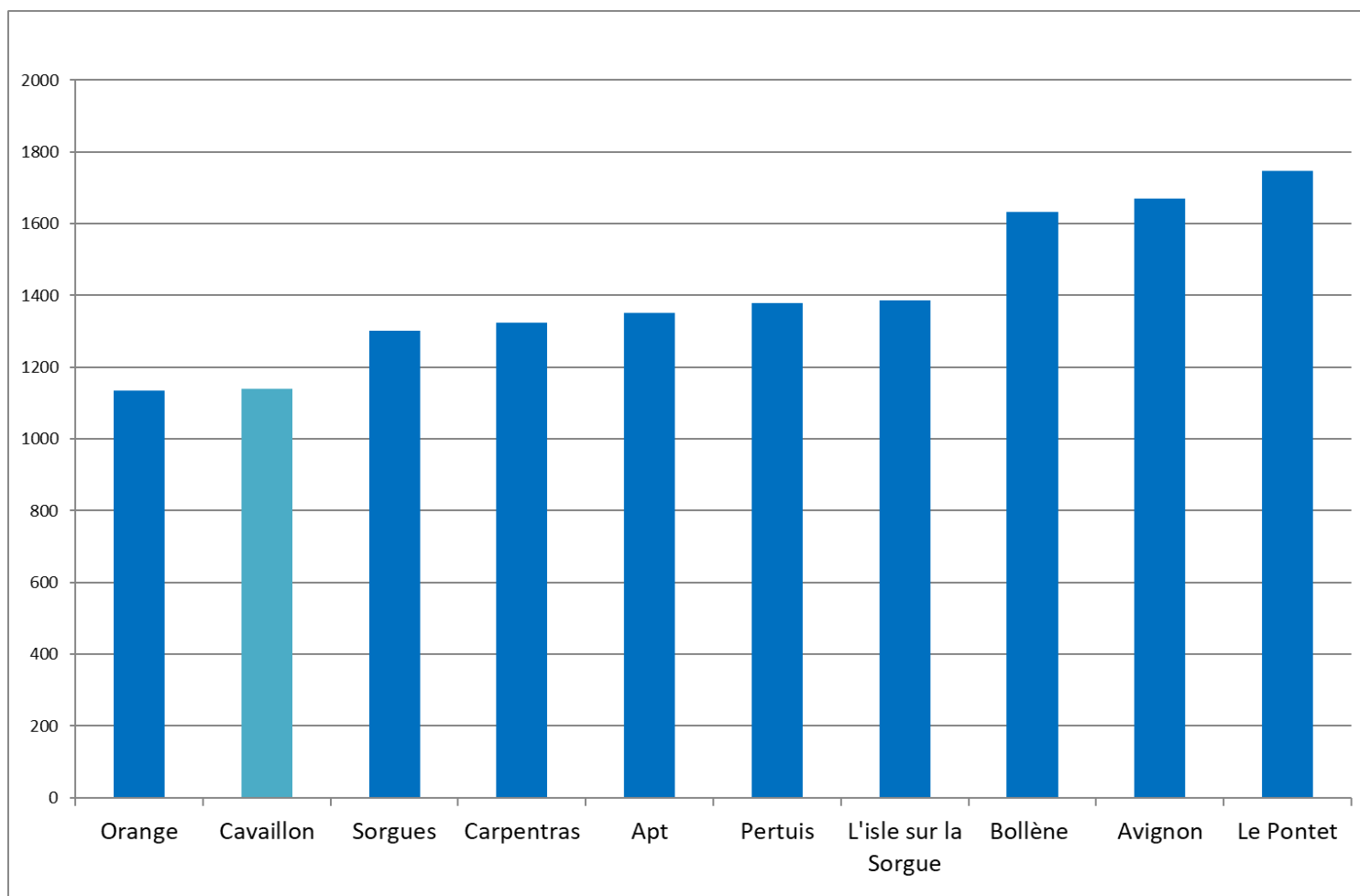
Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Evolution des recettes de fonctionnement



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Recettes de fonctionnement en euros par habitant
Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (CA 2017)



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

FISCALITE

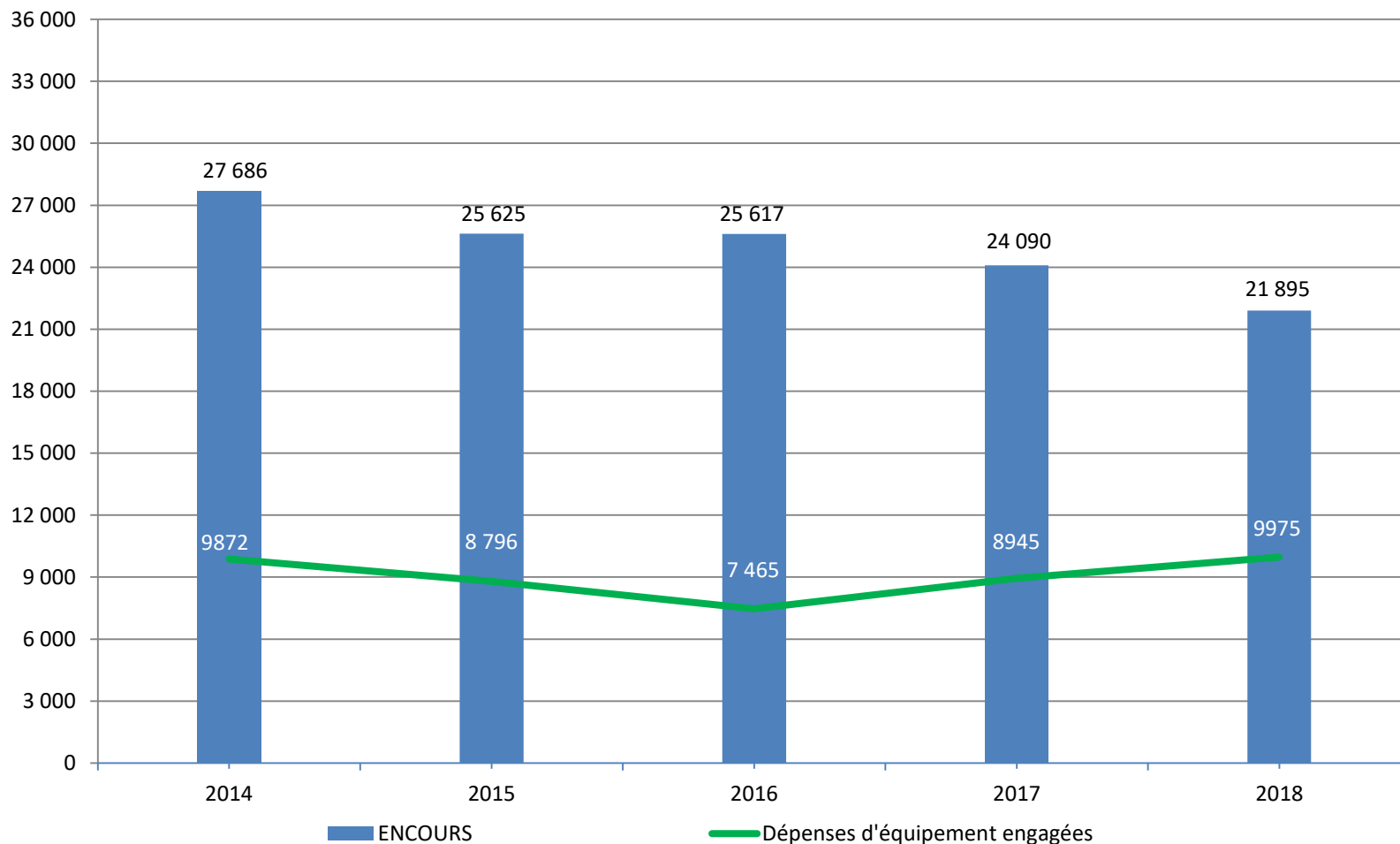
Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (taux 2018)

Taux 2018						
Classement	Villes	TH	Villes	TFPB	Villes	TFPNB
1	ORANGE	14,61%	ORANGE	20,89%	APT	34,43%
2	SORGUE	16,16%	SORGUE	21,83%	ISLE S/SORGUE	42,72%
3	APT	17,14%	CAVAILLON	22,00%	CAVAILLON	45,32%
4	CARPENTRAS	18,11%	APT	23,16%	ORANGE	49,36%
5	ISLE S/SORGUE	18,41%	ISLE S/SORGUE	25,64%	SORGUE	50,61%
6	CAVAILLON	18,50%	CARPENTRAS	26,82%	AVIGNON	58,77%
7	LE PONTET	18,62%	AVIGNON	27,31%	PERTUIS	61,09%
8	PERTUIS	19,56%	PERTUIS	29,75%	CARPENTRAS	66,81%
9	AVIGNON	20,49%	LE PONTET	33,54%	LE PONTET	97,52%
	Moyenne	17,96%	Moyenne	25,66%	Moyenne	56,29%

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

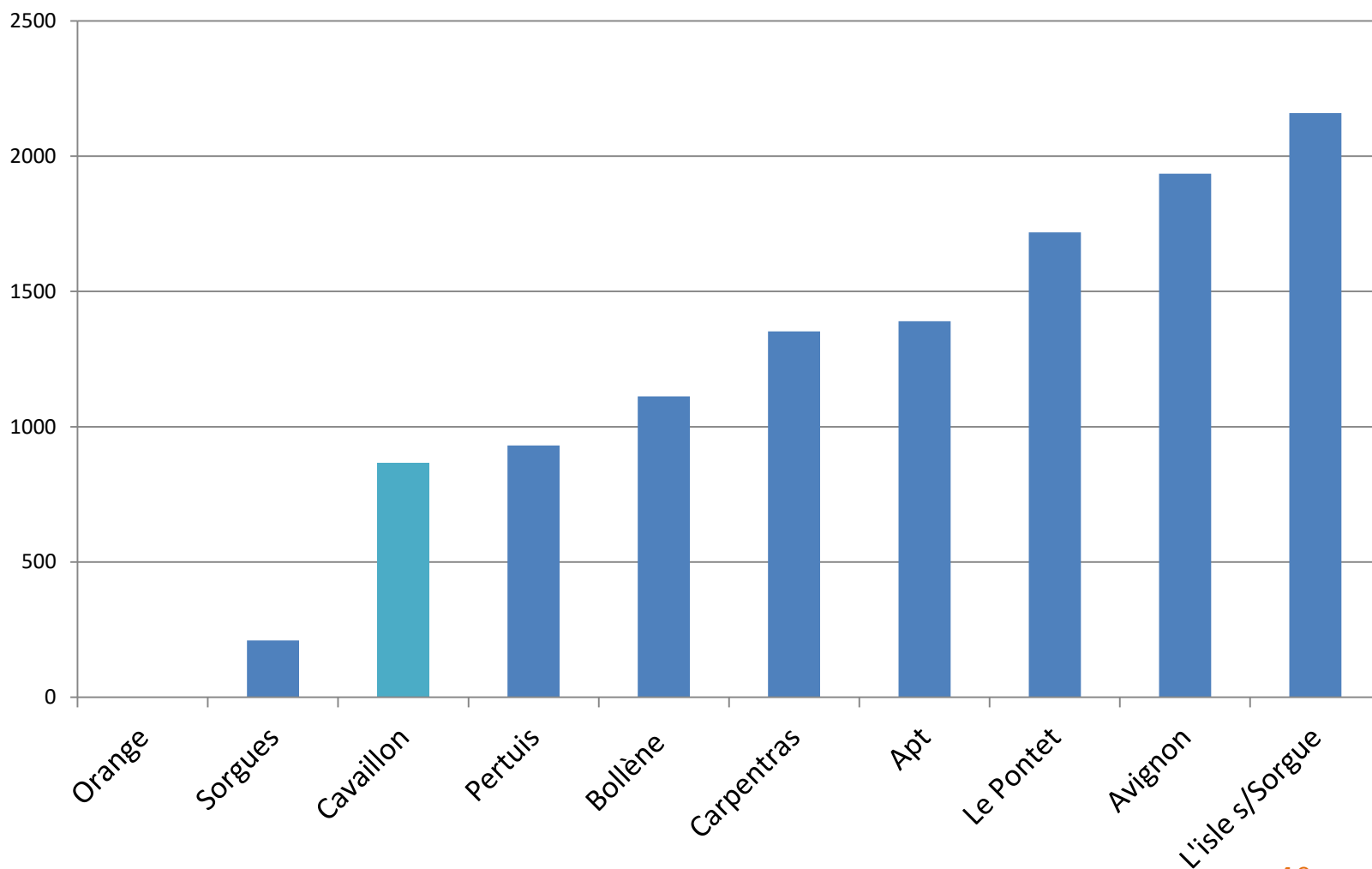
Milliers euros

EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE ET DES DEPENSES D'EQUIPEMENT



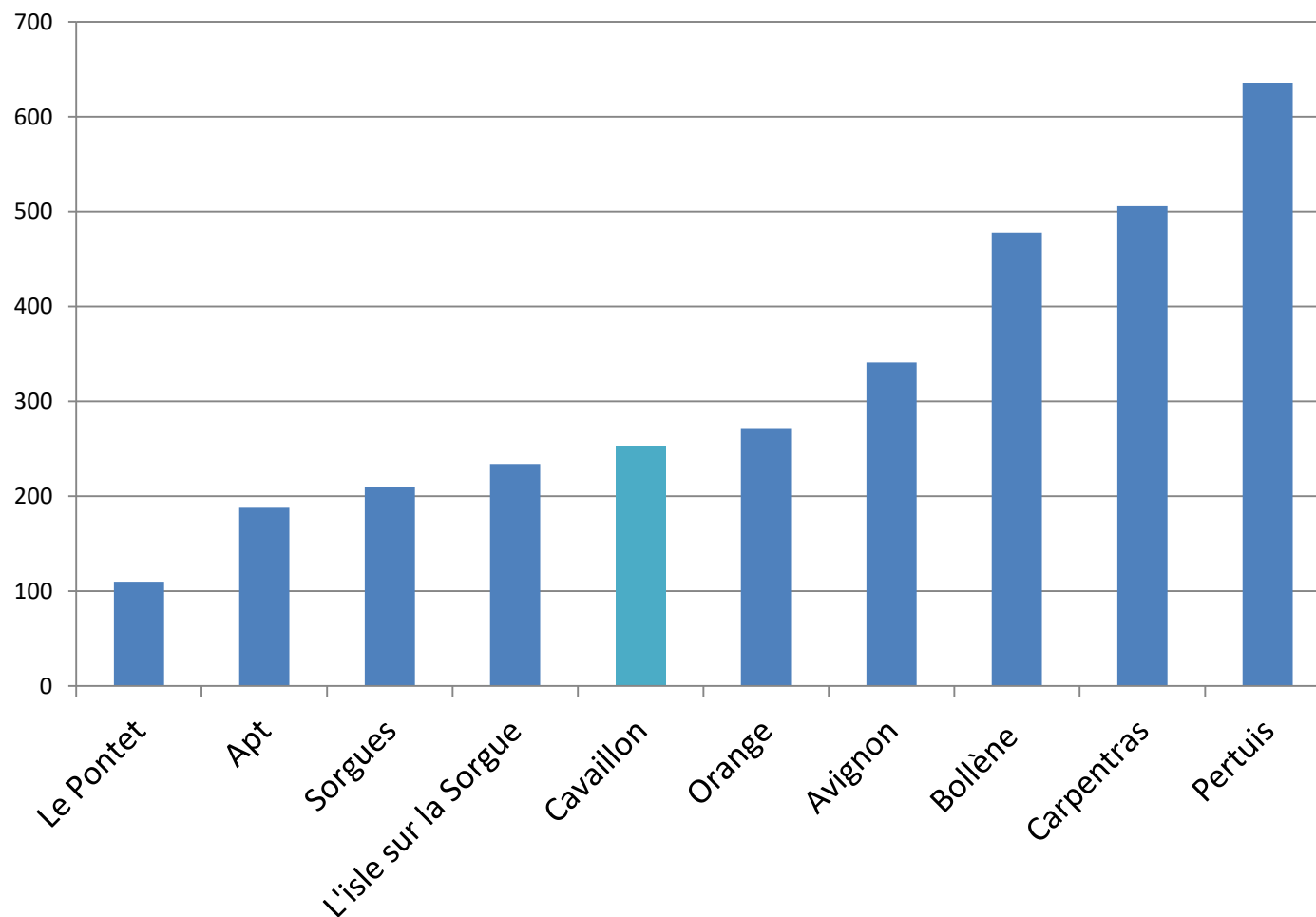
Débat d'orientations Budgétaires 2019

Dette en euros par habitant
Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (dette 2017)



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Dépenses d'équipement en euros par habitant
Comparaison avec les autres villes de Vaucluse (CA 2017)



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

L'autofinancement 2018 de la commune

Epargne brute ou Capacité d'Autofinancement Brute (CAF) : 5,7 M€

(Recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)

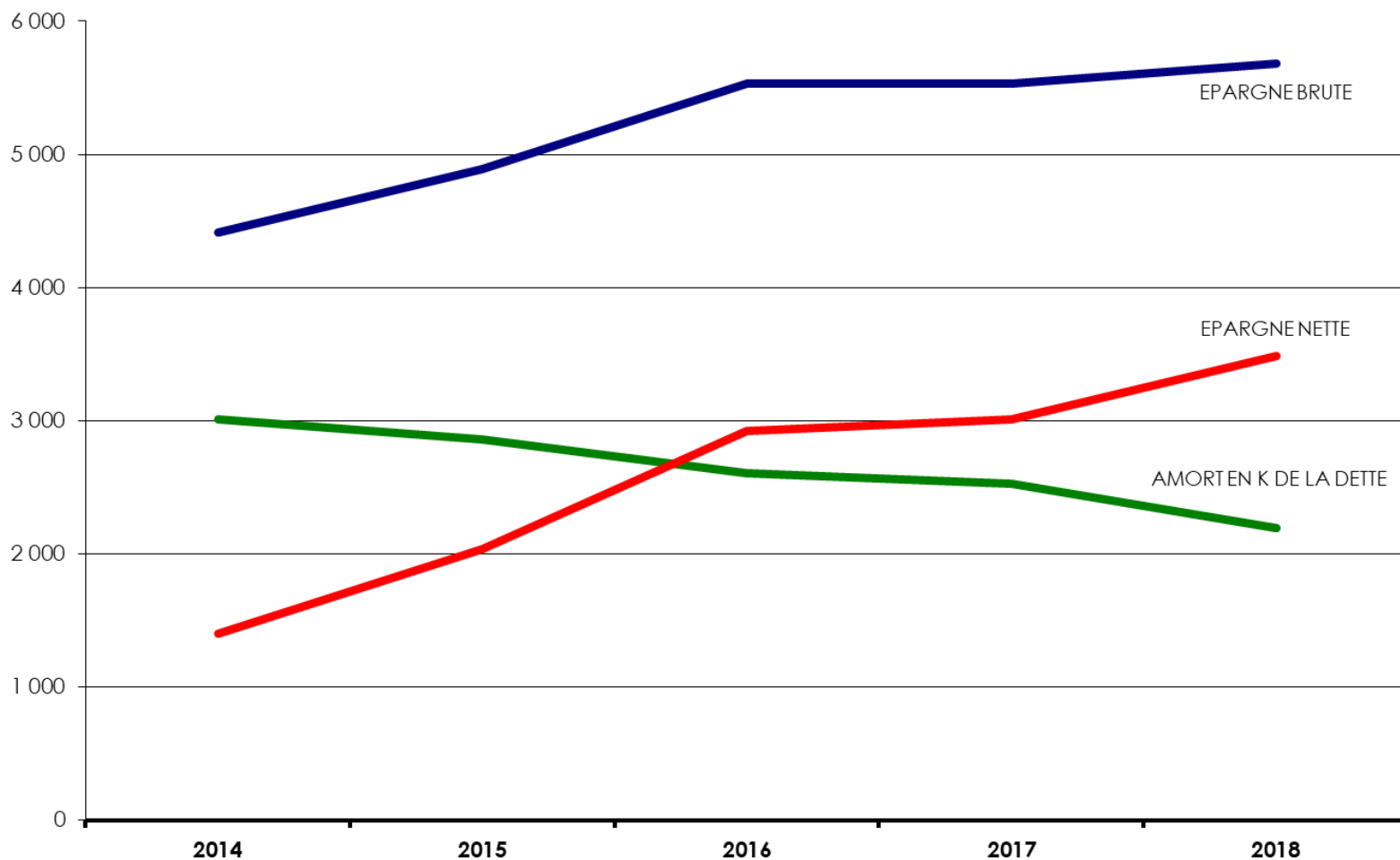
Epargne nette ou CAF nette : 3,5 M€

(Epargne ou CAF brute – remboursement en capital de la dette)

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018	Variation 2014/2018	Variation 2017/2018
EPARGNE BRUTE	4 417	4 893	5 531	5 533	5 682	28,64%	2,69%
AMORT EN K DE LA DETTE	3 013	2 861	2 609	2 526	2 195	-27,15%	-13,10%
EPARGNE NETTE	1 404	2 032	2 922	3 007	3 487	ns	15,96%

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

L'autofinancement de la commune



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

La capacité de désendettement de la commune

Epargne brute ou Capacité d'Autofinancement Brute (CAF) : 5,7 M€

(Recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)

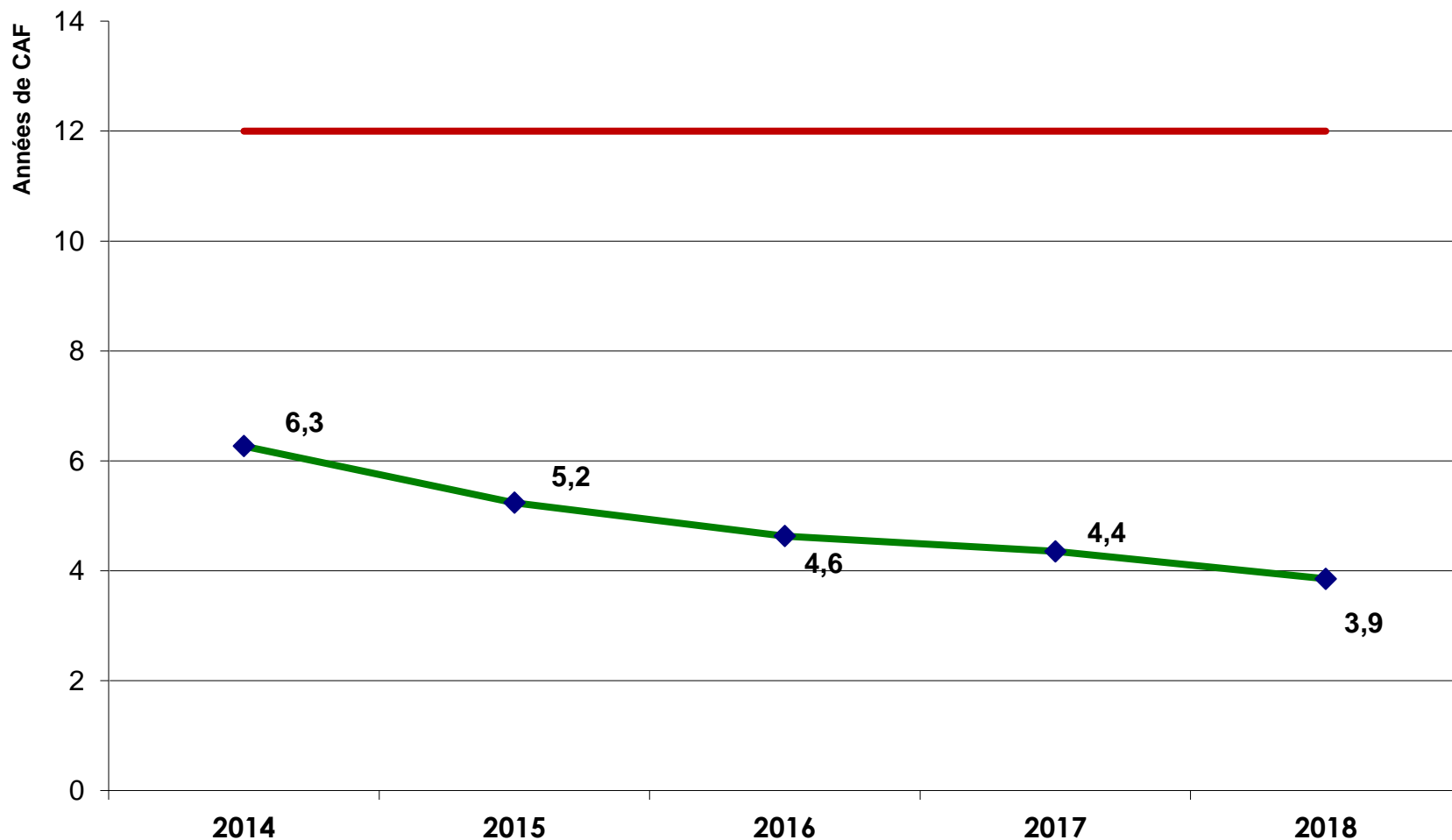
Capacité de désendettement : 3,9 années

(Nombre d'années de CAF brute permettant de rembourser intégralement l'encours de la dette actuel)

en milliers d'euros	2014	2015	2016	2017	2018
ENCOURS au 31-12	27 684	25 625	25 616	24 090	21 895
EPARGNE BRUTE	4 417	4 893	5 531	5 533	5 682
DESENETTEMENT (années)	6,3	5,2	4,6	4,4	3,9
SEUIL	12	12	12	12	12

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

La capacité de désendettement de la commune



Débat d'Orientations Budgétaires 2019

LES OBJECTIFS GENERAUX DU BUDGET 2019

- Conserver un service public de **qualité à l'écoute** de nos concitoyens
- Poursuivre la **modernisation** de la ville et le renforcement de son **attractivité** par l'embellissement du centre-ville et la création de **nouveaux équipements** culturels, sportifs et de loisirs
- Mise en place de moyens humains et financiers pour la réhabilitation du centre ancien (commerces et habitat)

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Les objectifs financiers du budget primitif

- Maintenir une évolution des dépenses de fonctionnement en-deçà du seuil de 2 % par an (notamment la masse salariale). Montant prévisionnel : 26,6 M€
- Maintenir une fiscalité constante, hors revalorisation forfaitaire des bases décidée par le législateur (+2,2% en 2019). Montant prévisionnel du produit fiscal : 15,1 M€
- Maintenir une épargne nette positive d'au moins 2,5 M€ pour favoriser l'autofinancement des dépenses d'équipement
- Conserver une capacité de désendettement inférieure à 12 années en ayant un recours raisonnable à l'emprunt, en rapport avec les équipements nouveaux de la ville.
- Poursuivre un niveau d'investissement soutenu (17 M€ en 2019; 10 M€ en 2020; 8 M€ en 2021) pour maintenir le dynamisme de la ville et attirer de nouveaux habitants, en lien avec le développement des zones économiques de la commune.

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT

- Construction du **centre de loisirs sans hébergement et du gymnase** (AP 7,9 M€)
- Construction de la **salle polyvalente** sur l'ancien site des glacières Martin (AP 3,2 M€)
- Poursuite des études et maîtrise d'œuvre pour la restauration de **l'Eglise paroissiale Notre-Dame-et-Saint-Véran** (AP 9,3 M€)
- Achèvement de la restauration de **l'espace Léon Colombier** (AP 500 K€)
- Réfection de la façade du **Conservatoire** (140 K€)
- Réfection de voiries diverses en vue d'augmenter la sécurité des usagers (avenue des Taillades, Chemin St Baldou,) pour 3 M€
- Aménagement d'une piste d'athlétisme au stade Pagnetti + local technique, buvette... (1,2 M€)

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

LES PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT

- Acquisition et aménagement d'une **maison médicale** : 250 K€
- Maitrise d'œuvre pour les travaux de réfection des voiries en cœur de ville (AP 2 M€)
- Acquisitions foncières en cœur de ville (500 K€)
- Réfection voiries diverses (300 K€)
- Extension de La Passerelle (AP 250 K€)
- Travaux dans les écoles (180 K€)
- Réfection du Passage VIDAU (80 K€)
- Assainissement : remplacement du dégrilleur du Grenouillet et déplacement du poste de relevage des Iscles (1 M€)

Lundi 25 Février 2019

Débat d'Orientations Budgétaires 2019

Merci de votre attention