



# Débat et Rapport d'Orientations Budgétaires 2020

-

**Conseil municipal - 31 janvier 2020**

Conseil municipal du 31 janvier 2020



## 1. Le ROB

### **Nouvelles dispositions de la Loi NOTRe (2005) :**

- Rapport d'orientations budgétaires, en appui au débat = meilleure information et transparence
- Pour les villes + 10 000 habitants = 1 volet sur les Ressources humaines
- Vote obligatoire du Conseil municipal

## 2. Contexte économique

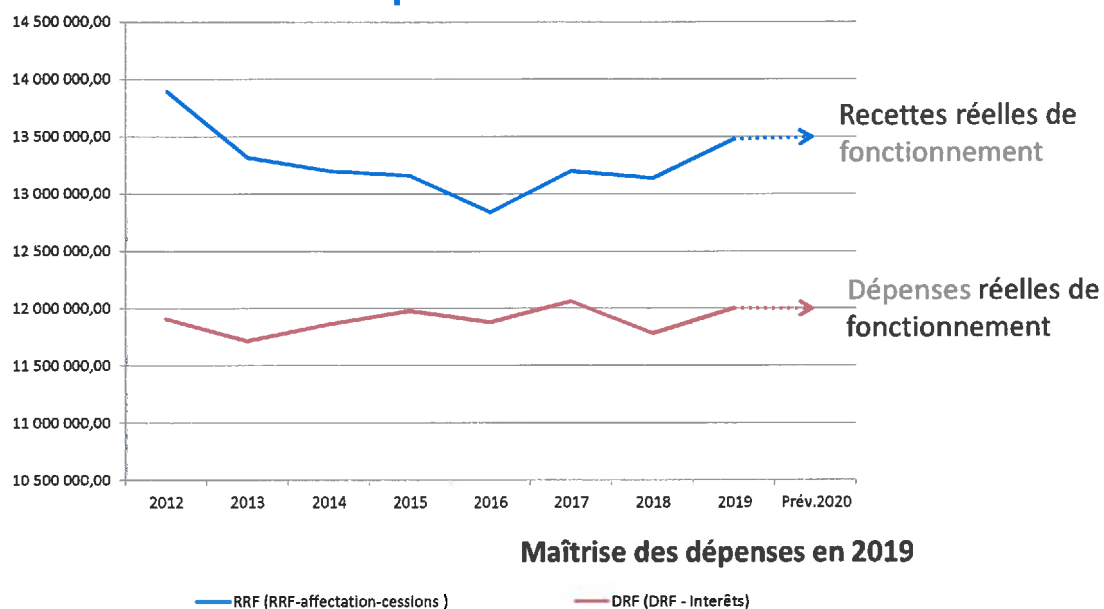
- Un ralentissement de la croissance économique mondiale, européenne et française (1,3% en 2019)
- Un taux de chômage en baisse, mais qui reste toujours élevé (8,7%) et un commerce extérieur qui reste déficitaire
- Des dépenses de consommation qui restent soutenues

## 3. Loi de finances 2020

- Modalités de suppression de la Taxe d'Habitation, Hausse des transferts financiers de l'Etat : 115,7 milliards contre 111,9 milliards en 2019, +3,3% (dégrèvements TH)
- Des concours financiers de l'État stables (49,1 milliards)
- Des dotations quasiment stables
  - DGF : 26,8 milliards € (-0,5%)
  - FCTVA en hausse : +6,2%
  - Péréquation en hausse (DSU et FPIC)
  - Dotations de soutien à l'investissement : DSIL stable 570 millions d'euros, DETR inchangée (1,046 milliards)

#### 4. Indicateurs de gestion :

#### Maîtrise du risques de l'effet ciseau en 2019



Conseil municipal du 31 janvier 2020

5

#### 4. Indicateurs de gestion : épargne et autofinancement

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Epargne de gestion</b>	1 339 548	1 184 992	961 362	1 141 081	1 353 243	1 476 384
<b>CAF Brute</b>	1 098 207	959 465	788 958	987 961	1 231 350	1 354 930
<b>CAF Nette</b>	555 523	411 070	184 625	363 262	564 069	634 311

**Une capacité d'autofinancement en nette en amélioration depuis 2016**

Conseil municipal du 31 janvier 2020

6

## 4. Indicateurs de gestion : La capacité de désendettement

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Capacité de désendettement (encours dette/ CAF brute)	6,15	7,51	10,01	8,12	6,55	5,93

**La capacité de désendettement se situe à :**  
**5,93 années**  
**bien en deçà des 12 ans (maximum préconisé)**

## 5. Recettes de fonctionnement

- **0% d'augmentation des taux d'impôts pour 2014 / 2020**
- Diminution attendue des dotations de l'Etat
- Des dotations de péréquation attendues en légère hausse mais financées par des prélèvements sur la DGF

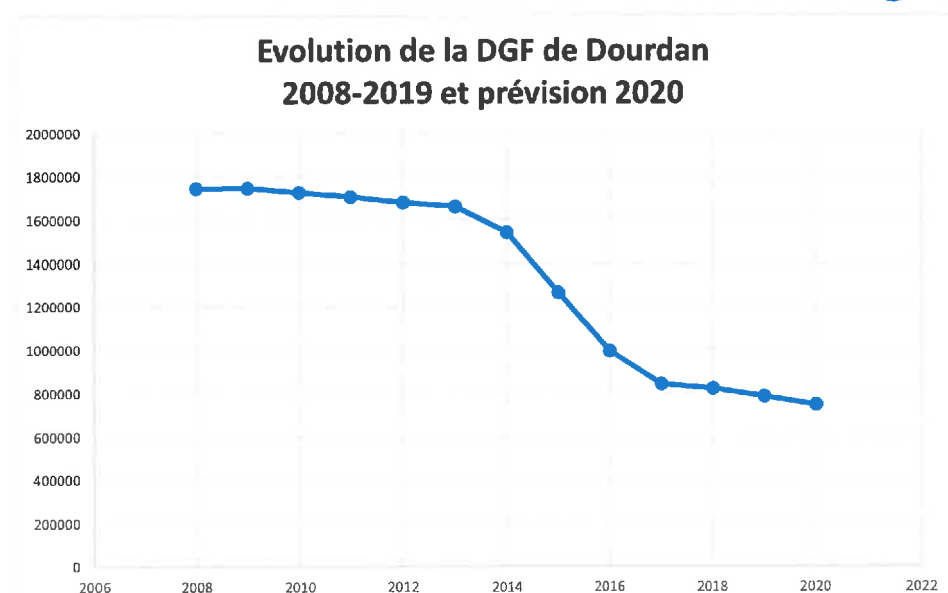
## 5. Pas d'augmentation d'impôt depuis 2014

	Précédent mandat 2008-2014		Mandat actuel 2014-2020	
<b>% évolution des taux des 3 taxes</b>	<b>+15,4%</b>		<b>0%</b>	

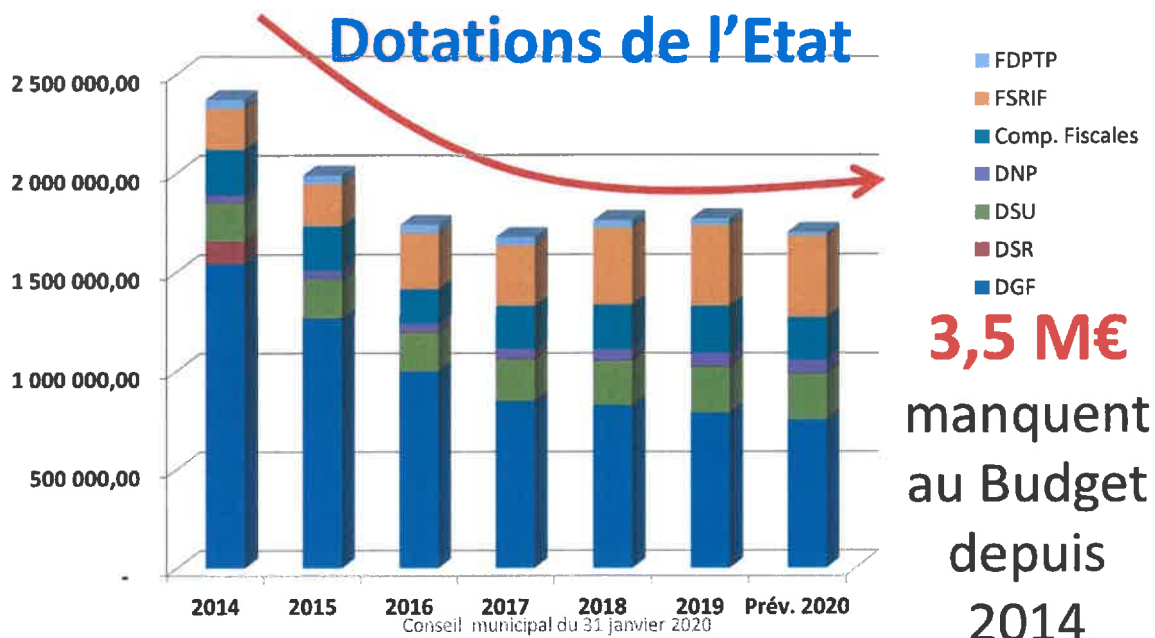
  

Montants	2014	2015	2016	2017	2018	2019
TH, TF, TFNB	6 431 546 €	6 599 825 €	6 600 762 €	6 590 933 €	6 661 831 €	6 983 037 €
Gain/ année N-1	118 898 €	168 279 €	937 €	-9 829 €	70 898 €	321 206 €

## 5. DGF : chute et stabilisation négative



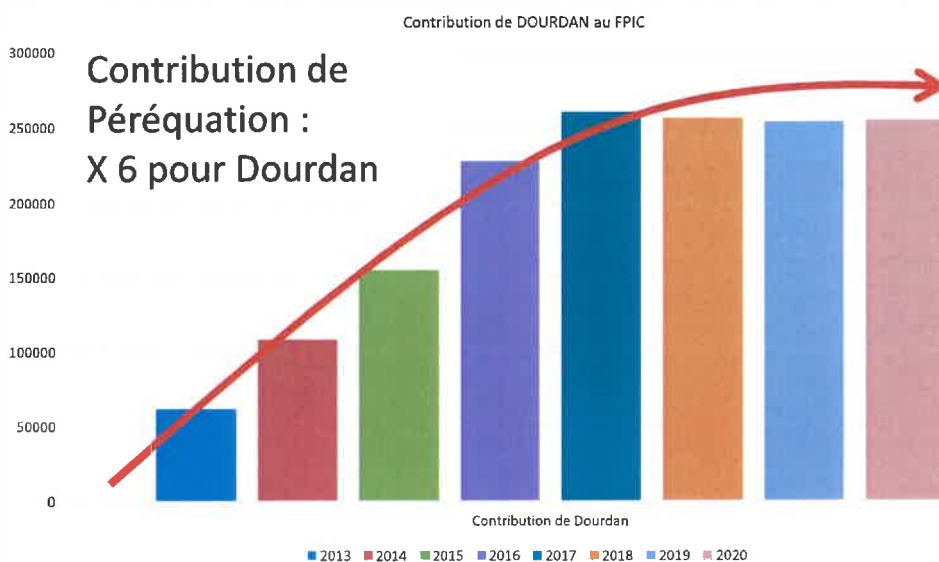
## 5. Stabilisation à la baisse des Dotations de l'Etat



## 5. Stabilisation à la baisse des Dotations de l'Etat

Concours de l'Etat	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Prév. 2020
DGF	1 542 236	1 264 848	996 753	845 189	823 942	787 240	750 000
DSR	112 650	-	-	-	-	-	-
DSU	194 024	194 024	194 024	211 503	222 445	231 513	232 000
DNP	43 543	52 251	48 006	56 689	63 824	73 467	74 000
Comp. Fiscales	225 876	220 183	172 401	214 704	222 841	235 551	213 000
FSRIF	208 013	212 778	280 089	304 691	386 179	406 484	410 000
FDPTP	45 764	45 806	45 806	43 206	39 634	33 450	20 000
<b>Total</b>	<b>2 372 106 €</b>	<b>1 989 890 €</b>	<b>1 737 079 €</b>	<b>1 675 982 €</b>	<b>1 758 865 €</b>	<b>1 767 705 €</b>	<b>1 699 000 €</b>
		- 382 216	- 252 811	- 61 096	+ 82 882	- 8 840	-68 705
<b>Evol %</b>		- 16,11%	- 12,70%	- 3,52%	+ 4,95%	- 0,45%	-3,88%

## 5. Contribution au FPIC

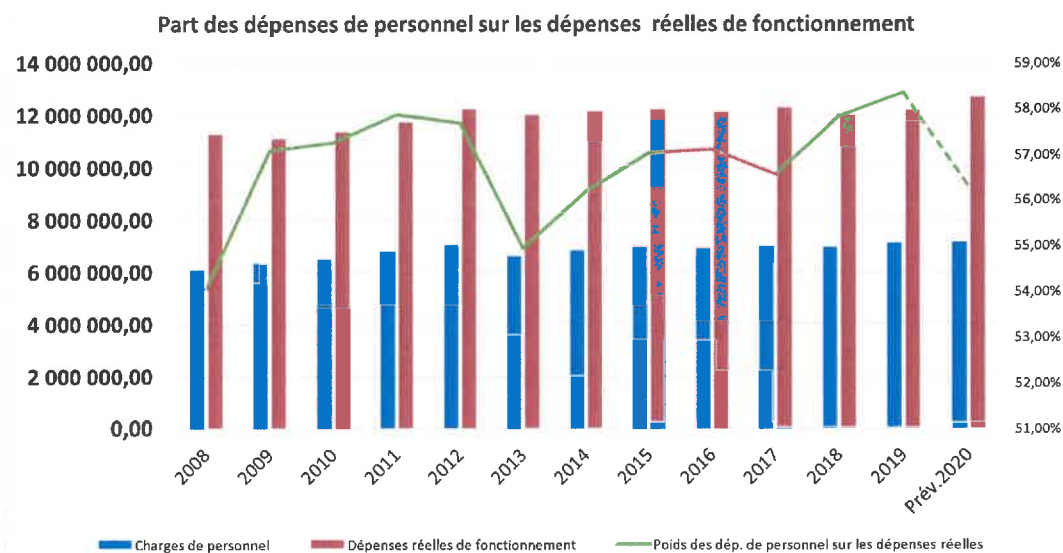


13

## 6. Dépenses de fonctionnement : Poursuivre la maîtrise des coûts

- Des efforts sur les charges à caractère général, malgré la hausse des énergies et des contrats : 4,1M€ (+1,5%)
- Maîtrise des charges de personnel : Budget stabilisé à hauteur d'environ 7,15 M€ (+0,4%)
- Consolidation du service de Police municipale, de l'équipe de la Médiathèque, réouverture du Musée du Château
- Abondement des contributions au CCAS et à Dourdan Tourisme

## 6. Maîtrise des charges de personnel



Conseil municipal du 31 janvier 2020

15

## 7. Les Ressources humaines

### 189 agents en position d'activité

Structure des effectifs au 01/01/2020 - état des postes de la collectivité Mairie et CCAS :		
<b>Fonctionnaires (titulaires et stagiaires)</b>	<b>Non titulaires (occupant un emploi permanent)</b>	<b>Agents n'occupant pas un emploi permanent</b>
<b>74,07 %</b>	<b>17,98 %</b>	<b>6,95 %</b>

Répartition par sexe	
<b>Hommes</b>	<b>Femmes</b>
<b>40.74 %</b>	<b>59.26 %</b>

Répartition par catégorie		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>6,45 %</b>	<b>21.50 %</b>	<b>72.05 %</b>

Conseil municipal du 31 janvier 2020

16



## 7. Les Ressources humaines

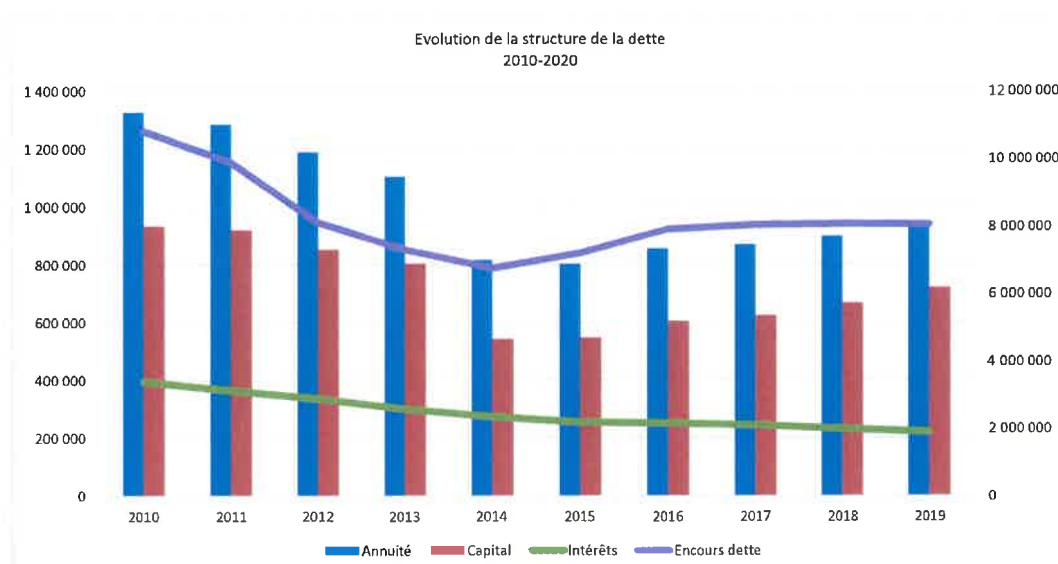
Répartition des fonctionnaires par modalité d'exercice du temps de travail	
Agents fonctionnaires à temps complet	Agents fonctionnaires à temps non complet
92.07 %	7,93 %

Répartition par filière						
Technique	Administrative	Culturelle	Animation	Médico-Sociale	Police Municipale	Autre
31.22 %	24.87 %	15.88 %	20.64 %	3.70 %	1,58%	2.11 %

## 8. Recettes d'investissement

- FCTVA : 335 000 € attendus
- 850 000 € d'emprunt, conditions très favorables depuis 3 ans (baisse du coût de la dette)
- 134 000 € de subventions en investissement pour l'extension à l'école Peguy (CAF) et l'Eglise
- Dette stabilisée autour de 8 M€, soit environ 743 €/habitant, contre 893 €/habitant en moyenne

## 9. Stabilisation de la dette



Conseil municipal du 31 janvier 2020

19

## 9. Nos priorités en matière d'investissements 2020

- **Nouveau bâtiment** à l'école Charles Peguy
- **Rue Gaston Lesage et Impasse des Trembles**
- **Sanitaires des halles**
- **Rampe PMR et 1<sup>ère</sup> travée (toiture) de l'Eglise**
- **Feu pédagogique Route de Liphard**
- **Vestiaires du Tennis Club**
- **Containers enterrés en centre-ville**
- **2<sup>ème</sup> tranche des Trottoirs du Madre (rue des Potiers)**

## 10 points clés du Rapport d'orientations budgétaires 2020

1. Un vote du BP 2020 anticipé à fin février, du fait des élections municipales en mars
2. Un projet de budget prudent : les dotations et les bases fiscales ne sont pas connues
3. Un résultat prévisionnel 2019 consolidé autour de 1,4 M€ (1,5 M€ en 2019), avec un excédent en fonctionnement supérieur à 1M€ qui concrétise les efforts de maîtrise budgétaire et un déficit en investissement d'environ 800 K€, lié décalage entre la réalisation des travaux et la réception des subventions
4. Des dépenses de fonctionnement stabilisées : 4,1 M€ pour le chapitre 011 et 7,15 M€ pour le chap. 012
5. Une augmentation prévisionnelle des contributions au CCAS et à l'EPIC
6. Des dotations de l'Etat attendues stables, avec un écrêtement de la DGF et une hausse de la DSU
7. Pas d'augmentation des taux d'impôt, comme depuis le début du mandat
8. Un emprunt prévisionnel autour de 850 K€, avec un endettement stabilisé autour de 8 M€
9. Des priorités d'investissement sur la voirie (Lesage), le scolaire (Bâtiment de Peguy), l'Eglise...
10. Une subvention (94 K€) attendue de la CAF pour Peguy, avec une demande de subvention DETR 2020 pour la Maison des associations



**Merci de votre attention !**