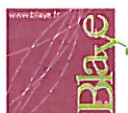


Le Débat d'Orientation Budgétaire 2014



Sommaire

Rappel du cadre réglementaire

Contexte économique, financier et budgétaire

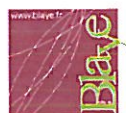
Présentation de la situation financière 2008/2013

Réalisations 2013 et Projets 2014



Le cadre réglementaire

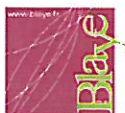
- Obligation de la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire : article L.2312-1 du C.G.C.T.
- Élément substantiel de la légalité du Budget Primitif
- Etape fondamentale dans le cycle budgétaire annuel
- Instaure une discussion sur les orientations, les priorités et les évolutions de la situation financière et fiscale de la collectivité.
- La loi de finances 2014 et la loi de finances rectificative pour 2013



Les perspectives économiques 2014

Une reprise qui aura du mal à venir

- Le produit intérieur brut : une croissance optimale estimée à priori à 0,9% (0 % en 2012 et 2013)
- Une consommation qui progresserait faiblement de +0,5% (0,2 %, en 2013): très légère reprise attendue
- Une inflation (+1%) légèrement supérieure à celle de 2013 (+0.7 %).
- L'investissement productif: reprise ? (0%) après -2,2% en 2013
- Hausse du pouvoir d'achat: +0,2%
- Taux de chômage à la fin 2014: 11% ?



Finances publiques

- Réduction du déficit public en 2013 (estimation) : 4,1% du PIB (4,8 en 2012); objectif: ramener le déficit public à 3% en 2015.
- La dette publique (1902 milliards €) atteint 93,5% du PIB en 2013 (91% en 2012) et pourrait connaître un pic à 95,1% en 2014
- Les prélèvements obligatoires des administrations publiques augmentent
 - 45% du PIB en 2012 (+ 1% par rapport à 2011)
 - 46,3% du PIB en 2013

5



Les concours financiers de l'Etat aux collectivités locales

- L'enveloppe normée (DGF pour 85%) des concours financiers de l'Etat aux collectivités locales (gelée depuis 2011) diminue de 1,5 Md€ en 2014 et 2015, soit 47,3 Md€ en 2014 contre 48,8 en 2013.
- Le montant total des transferts financiers de l'Etat est de 100,2 Md€ (101 Md€ en 2013) en diminution de 0,8% .
- La Dotation Globale de Fonctionnement (40,124 Md€) est en baisse de 1,382 Md€ par rapport à 2013 (- 3,4%)
- L'effort demandé au bloc communal (840 M€) équivaut à une diminution d'environ 0,75% des recettes réelles de fonctionnement.

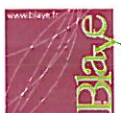
6



Les mesures fiscales

- Le coefficient de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives foncières: + 0.9 % (augmentation correspondant à l'inflation 2013)
- Modification des taux de TVA à partir du 1^{er} janvier 2014:
 - taux normal de 19,6 à 20%
 - taux intermédiaire de 7 à 10% (restauration, transports, travaux)
 - taux réduit de 5,5% (produits de première nécessité et certains travaux de rénovation)
- FCTVA: le taux de compensation forfaitaire est fixé à 15,761 % (anciennement: 15,482%)

7

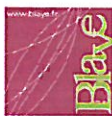


La réforme des rythmes scolaires

Mesures représentant un coût pouvant contribuer à une dégradation des équilibres.

- Coût moyen annuel par élève estimé à 150€
- Dotation de l'Etat : part forfaitaire fixée à 50€ par élève

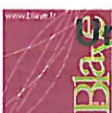
8



Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC)

- Montant du fonds: 570M€ (1 milliard en 2016 ?)
- Le calcul du prélèvement est fondé sur 2 éléments: le PFIA par habitant (75 %) et le revenu par habitant (25%)
- Le seuil minimal d'effort fiscal requis pour être éligible au fonds sera de 0,8 en 2014 et de 0,9 en 2015. Calcul des attributions à partir d'un indice synthétique de ressources et de charges constitué du PFIA /h, du revenu/h et de l'effort fiscal (20,60,30%)
- Répartition de l'attribution au sein de l'ensemble intercommunal.

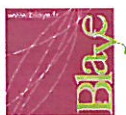
9



Un environnement économique et financier dégradé

- Des évolutions de dépenses imposées (réforme des rythmes scolaires, relèvement du taux de TVA, augmentation des cotisations CNRACL et IRCANTEC, revalorisation de la rémunération des agents de catégorie C, évolution du coût de l'énergie).
- Des ressources très contraintes dans un contexte rendant improbable une augmentation de la pression fiscale.
- Le désengagement de L'Etat : après le gel, les réductions.
- Un financement des investissements encore aléatoire.

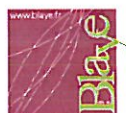
10



Le résultat 2013 estimé

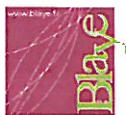
Recettes de fonctionnement :	5 996 035 €	
Report en fonctionnement :	1 102 793 €	
Dépenses de fonctionnement :	5 386 496 €	
Résultat de fonctionnement :	1 712 332 €	1 675 934 €
Recettes d'investissement:	1 707 110 €	
Dépenses d'investissement:	2 253 699 €	
Affectation du résultat :	1 004 385 €	573 142 €
Report	- 626 067 €	
Solde des restes à réaliser	+ 168 273 €	
Résultat d'investissement :	- 1 172 658 €	- 626 066 €

11



Présentation de la situation financière 2008 à 2013

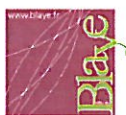
12



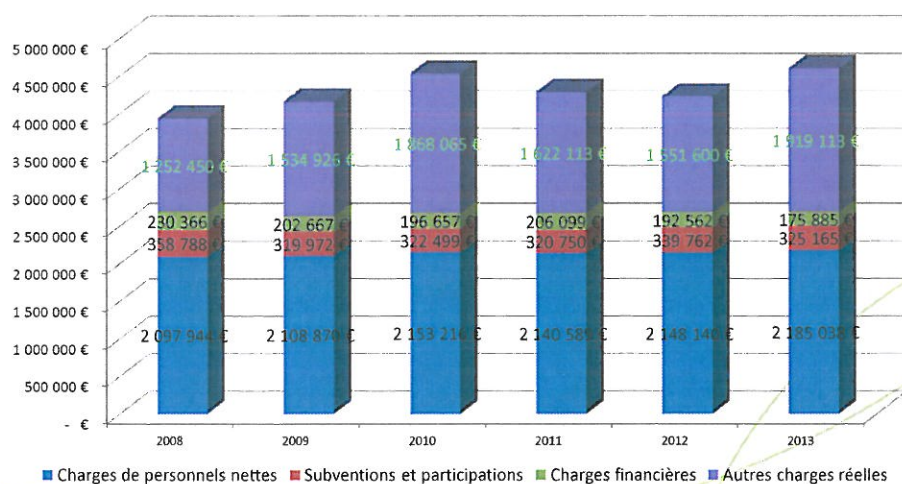
Les dépenses de fonctionnement

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Nettes	4 228 848	4 302 192	4 768 637	4 644 854	4 571 625	5 291 629
Réelles	3 939 548	4 166 434	4 540 438	4 289 551	4 232 064	4 605 200

13



Evolution des charges réelles de fonctionnement



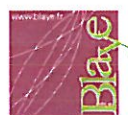
14



Comparaison Crédits votés au Budget Primitif et Crédits consommés au Compte Administratif

	BP 2013 (BP + DM)	CA 2013 estimé
Chapitre: 011 - Charges à caractère général	1 750 593 €	1 687 593 €
Chapitre: 012 - Charges de personnel	2 320 048 €	2 279 905 €
Chapitre: 65 - Autres charges gestion courante	484 259 €	467 420 €
Chapitre: 66 - Charges financières	184 542 €	175 885 €
Chapitre: 67 - Charges exceptionnelles	90 350 €	89 265 €
Chapitre: 042 - Opérations d'ordre entre section	200 952 €	686 429 €
	5 030 744 €	5 386 496 €

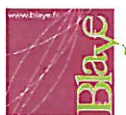
15



Evolution des charges de personnel 2008- 2013

		Budget Primitif	Compte Administratif
2008	Charges réelles (CR)	4 185 903 €	3 939 548 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 181 081 €	2 097 945 €
	% CP/CR	52,11%	53,25%
2009	Charges réelles (CR)	4 365 445 €	4 166 434 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 190 481 €	2 108 870 €
	% CP/CR	50,18%	50,62%
2010	Charges réelles (CR)	4 730 189 €	4 540 438 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 274 885 €	2 153 216 €
	% CP/CR	48,09%	47,42%
2011	Charges réelles (CR)	4 504 206 €	4 289 551 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 227 618 €	2 140 589 €
	% CP/CR	49,46%	49,90%
2012	Charges réelles (CR)	4 556 990 €	4 232 063 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 247 710 €	2 148 140 €
	% CP/CR	49,32%	50,76%
2013	Charges réelles (CR)	4 781 184 €	4 605 201 €
	Charges de personnel nettes (CP)	2 273 895 €	2 185 038 €
	% CP/CR	47,56 %	47,45%

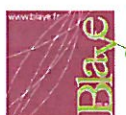
16



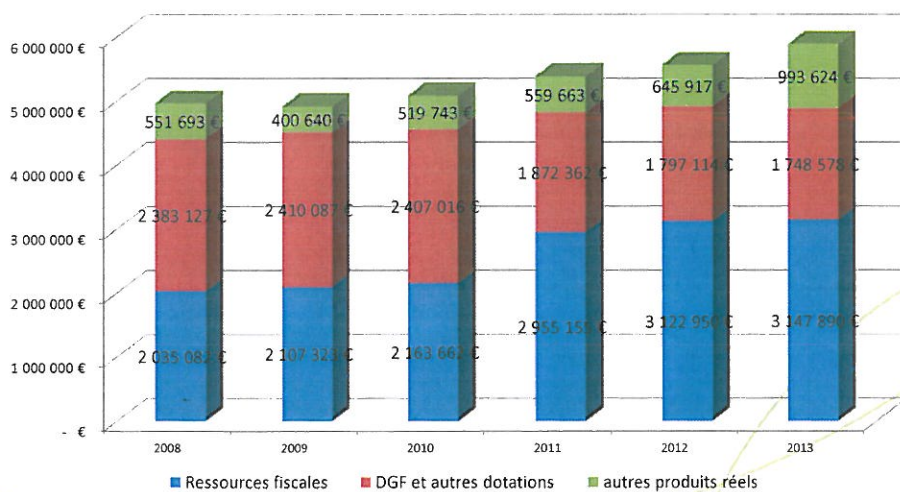
Les recettes de fonctionnement

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Nettes	4 979 838	4 982 998	5 315 341	5 474 787	5 492 176	5 901 168
Réelles	4 969 901	4 918 049	5 090 421	5 387 180	5 565 981	5 890 092

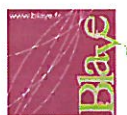
17



Evolution des recettes réelles

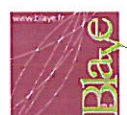


18

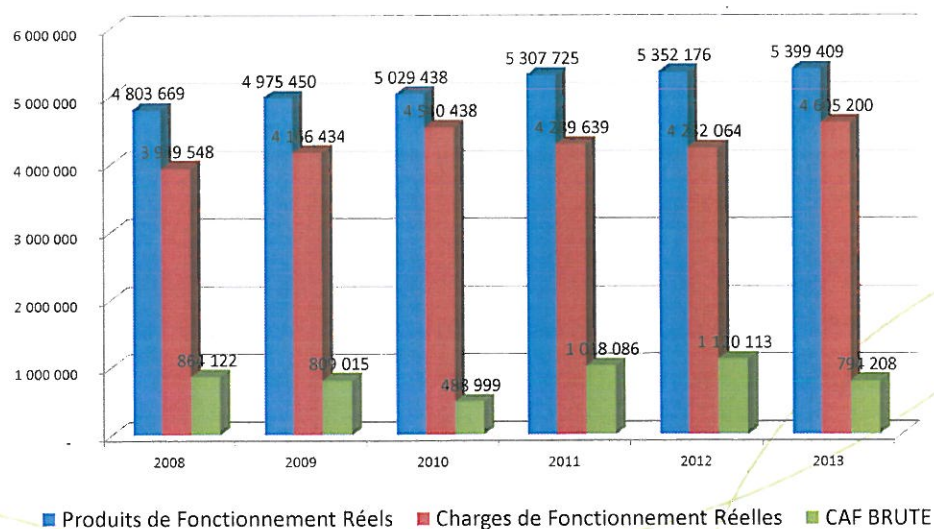


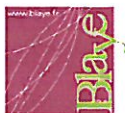
Comparaison Crédits votés au Budget et Recettes réalisées au Compte Administratif

	BP 2013 (BP + DM)	CA 2013
Chapitre: 013 - Atténuations de charges	46 153	94 867
Chapitre: 70 - Produits des services	170 850	178 942
Chapitre: 73 - Impôts et taxes	3 109 946	3 147 890
Chapitre: 74 - Dotations et participations	1 757 729	1 748 578
Chapitre: 75 - Autres produits gestion courante	134 475	136 810
Chapitre: 76 - Produits financiers	15	52
Chapitre: 77 - Produits exceptionnels	29 110	582 952
Chapitre: 042 - Opérations d'ordre entre section	100 572	105 944
	5 348 850	5 996 035



Evolution de la Capacité d'Autofinancement

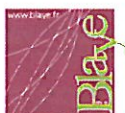




Formation du financement disponible

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
CAF brute	864 122	809 014	488 999	1 018 086	1 120 113	794 208
autres ressources	942 474	1 721 076	409 976	243 516	347 168	396 249
remboursement des dettes bancaires	425 352	420 844	427 485	432 605	451 489	454 344
financement disponible	1 179 247	2 109 247	471 491	828 998	1 015 791	736 113

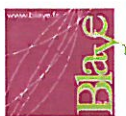
21



Le financement des investissements

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Dépenses d'équipements	2 703 868	1 714 132	1 258 025	920 156	1 014 559	1 566 819
Financement disponible	1 179 247	2 109 248	471 491	828 998	1 015 791	736 113
Emprunts	800 000	0	1 280 000	250 000	0	0
Ressources totales	1 979 247	2 109 248	1 751 491	1 078 998	1 015 791	736 113

22



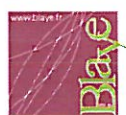
Soldes Intermédiaires de Gestion

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Recettes Réelles de Fonctionnement	4 969 901	4 918 049	5 090 418	5 387 180	5 565 981	5 890 092
- article 775 (cessions)	170 501		60 000	95 000	140 000	479 827
RRF - art 775 (A)	4 799 400	4 918 049	5 030 418	5 292 180	5 425 981	5 410 264
Dépenses Réelles de Fonctionnement	3 998 277	4 209 422	4 641 413	4 372 852	4 373 392	4 700 067
- article 66111 (intérêts de la dette)	201 812	210 335	188 351	216 076	202 196	185 345
DRF -66111 (B)	3 796 465	3 999 087	4 453 062	4 156 776	4 171 196	4 514 723
(A) - (B) = Epargne de gestion	1 002 935	918 962	577 356	1 135 404	1 254 785	895 542

- Intérêts de la dette	201 812	210 335	188 351	216 076	202 196	185 345
= Epargne brute	801 123	708 627	389 005	919 328	1 052 589	710 197

- Remboursement du capital	425 352	420 844	427 485	432 605	451 489	435 344
= Epargne nette	375 771	287 783	-38 480	486 723	601 100	274 853

23

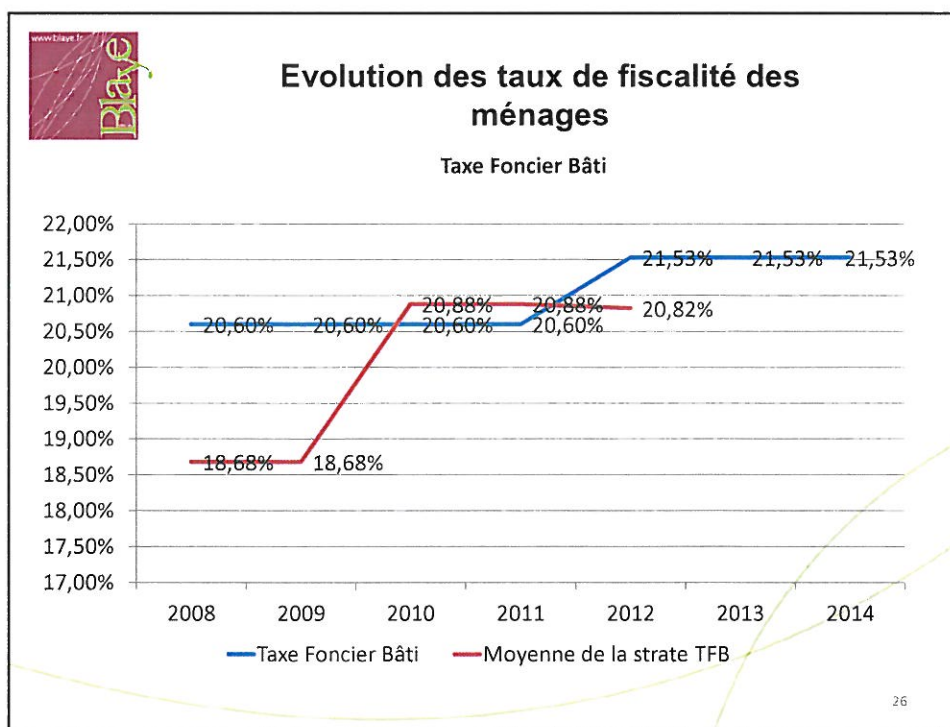
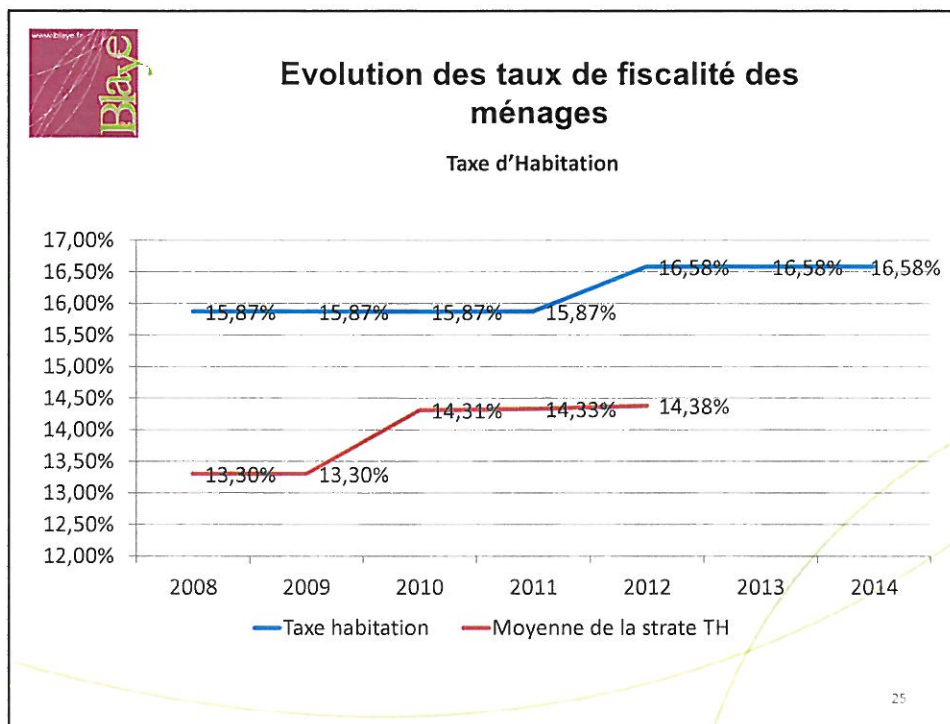


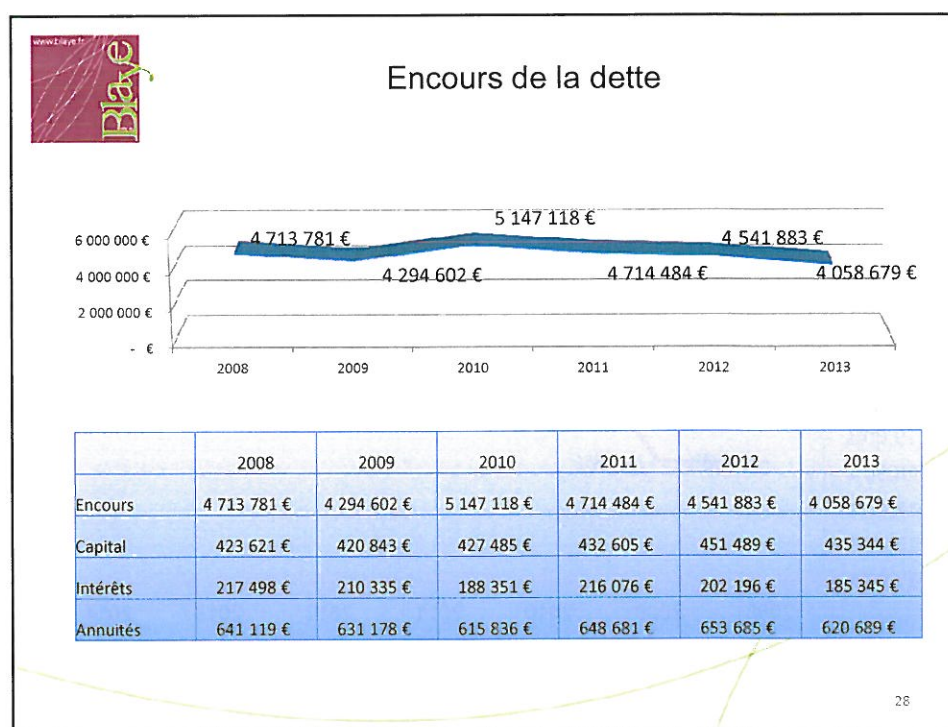
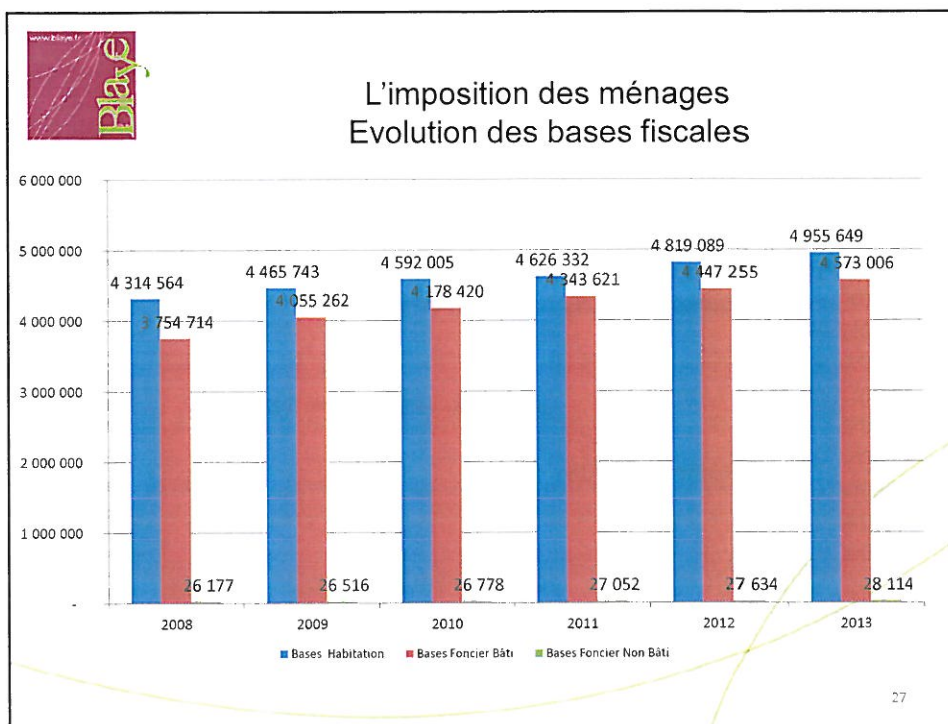
Le fonds de roulement

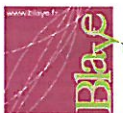
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Dépenses Réelles Fonctionnement	3 998 277	4 209 422	4 641 413	4 372 852	4 373 392	4 700 067
Dépenses Réelles Investissement	3 129 220	2 134 976	1 707 457	1 353 261	1 466 872	2 096 617
Total des dépenses (1)	7 127 497	6 344 398	6 348 870	5 726 113	5 840 264	6 796 685
Recettes Réelles Fonctionnement	4 969 901	4 918 049	5 090 418	5 387 180	5 565 981	5 890 092
Recettes Réelles Investissement	1 590 548	1 721 076	1 694 631	244 016	636 349	396 389
Total des recettes (2)	6 560 449	6 639 125	6 785 049	5 631 196	6 202 330	6 286 481

Fonds de roulement en début d'exercice	618 522	51 475	346 202	782 381	687 464	1 049 530
Résultat de l'exercice (2)-(1)	-567 048	294 727	436 179	-94 917	362 066	-510 204
Fonds de roulement en fin d'exercice	51 474	346 202	782 381	687 464	1 049 530	539 326

24







Le potentiel financier

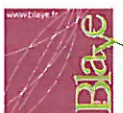
Le potentiel fiscal (4 taxes) : 3 590 140€

La dotation forfaitaire : 887 672 €

⇒ **Potentiel financier : 4 482 135 €**

- Potentiel financier par habitant : 883 €
- Potentiel financier par habitant de la strate : 1 021€

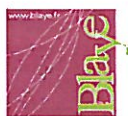
29



Quelques réalisations et restes à réaliser de 2013

- 2^{ème} tranche de travaux sur la Courtine
- 1^{ère} phase de travaux de remise aux normes et de modernisation de l'éclairage de la plaine des sports
- 1^{ère} tranche des travaux d'aménagement des abords de l'Eglise de Sainte Luce
- Travaux au Centre des Finances Publiques (joint de dilatation)

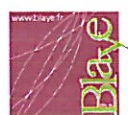
30



Quelques réalisations et restes à réaliser de 2013

- Acquisition d'une autolaveuse
- Éclairage du boulodrome
- Couvent des Minimes :
 - Vitraux de la Chapelle
 - Travaux d'aménagement intérieur
- Ecoles : équipement numérique (installation de 3 Tableaux Numériques Interactif et 1 classe mobile) et travaux dans les bâtiments (huisserie et sol), sol du jeu de cours

31

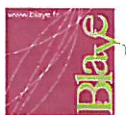


Quelques réalisations et restes à réaliser de 2013

Aménagement urbain

- Les allées du marché :
 - démolition / aménagement du kiosque
- Réfection du Monument aux Morts
- Réfection de la rue Paul Ardouin
- Réalisation d'un parking avenue Haussmann / rue des Maçons
- Aire de retournement cité E. Doré
- Aménagement rue A. Lafon
- Étude d'aménagement du parking du Tribunal

32



Quelques réalisations et restes à réaliser de 2013

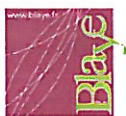
- Remplacement des portes de la cuisine centrale
- Modification de l'éclairage public dans des cités
- Études de faisabilité :
 - Club house / vestiaires / tribunes / piste d'athlétisme
 - Salle polyvalente
- Évolution et consolidation du système informatique

33



Les projets 2014

34



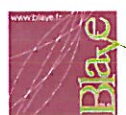
Les grandes orientations 2014

➤ Poursuivre la programmation pluriannuelle (2014 -2020) :

Initier le processus opérationnel :

- étude technique pour la piste d'athlétisme (plaine des sports)
- recherche subventions pour les projets : plaine des sports / salle polyvalente

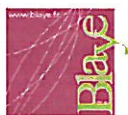
35



Les grandes orientations 2014

- Renforcer les efforts engagés sur le contrôle et la maîtrise des dépenses de fonctionnement notamment en matière d'énergie
- Stabiliser les taux d'impôts locaux
- Veiller à conserver un fond de roulement permettant de financer une partie des investissements
- Faire un appel modéré à l'emprunt

36



Les Autorisations de Programme

	Intitulé	Autorisation de Programme
19	AVAP	40 313,00
20	Courtine	1 642 958,00
22	PLU	73 999,81
23	Chapelle Sainte Luce	129 105,00

37

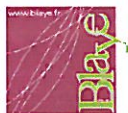


La poursuite de la modernisation des services

Amélioration des conditions de travail des agents

- mise à jour du Document Unique
- politique de formation des agents : professionnalisation de la démarche
- équipement des services
 - matériel, équipements de sécurité, vêtements de travail, mobilier
 - pour le CTM
 - ❖ balayeuse
 - ❖ Petit matériel, motopompe
- réaménagement de l'accueil de l'Hôtel de Ville : espace de discrétion, mobilier adapté aux handicaps

38



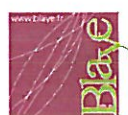
Une politique culturelle 2014

Culture et Utopie

- Reconstitution des grandes manifestations: fête de la musique, Cita Delta, expositions , marchés nocturnes, journées européennes du patrimoine.
- Des partenariats: jumping de Blaye, festival de théâtre, Fête de la chasse et de la pêche, festival Côtes et cuivres.
- La journée des droits de la femme 1-16 mars
- Salon des antiquaires (14-15 juin)
- Feu d'artifices musical du 14 juillet (grands groupes de rock)
- Bal populaire du 1^{er} août (masqué)

Etroit partenariat avec les associations culturelles

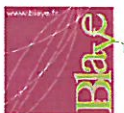
39



Politique foncière

- Poursuite de la phase opérationnelle sur l'utilisation des casernements : conventions d'occupations du domaine public constitutives de droits réels

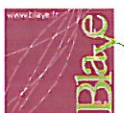
40



Urbanisme

- Approbation du Plan Local d'Urbanisme
- Approbation de l'Aire de mise en Valeur de l'Architecture et du Patrimoine (A.V.A.P.)

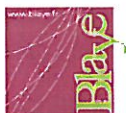
41



Aménagement de la ville

- Allées du marché :
 - Réaménagement de la dernière partie
- Réfection éclairage public de cités et des cours
- Aménagement de trottoirs de la rue André Lafon
- Etude d'aménagement : ZAC Haussmann / rue Gersperrin
- Acquisition d'un radar pédagogique mobile

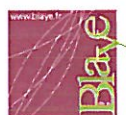
42



Aménagement de la ville

- Lettrage du Monument aux Morts
- Aménagement paysager du parking Haussmann / Maçons
- Étude gestion des eaux pluviales rue des Loges

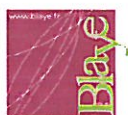
43



Patrimoine

- Travaux dans divers bâtiments : mise aux normes électriques, sanitaires, huisseries, sols, ...
- Travaux d'accessibilité lieux (bibliothèque et 7, rue Urbain Albouin)
- Phase 2 : travaux d'aménagement des abords de l'église de Sainte Luce

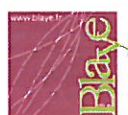
44



Patrimoine fortifié

- Étude pour la restauration du pont de l'Echauguette
- Eclairage du plafond du Couvent des Minimes
- Remplacement de l'éclairage public
- Réfection du tablier et du garde corps de la Porte Royale

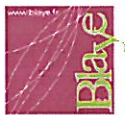
45



Sport et Jeunesse

- Réalisation du forage de la plaine des sports
- Arrosage intégré stade Honoré Giraud
- Phases 2 et 3 des travaux d'électricité à la plaine des sports
 - alimentation du local TGBT des tribunes Rugby
 - création de l'éclairage du terrain de Rugby en vue de son homologation

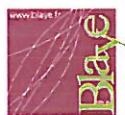
46



Education

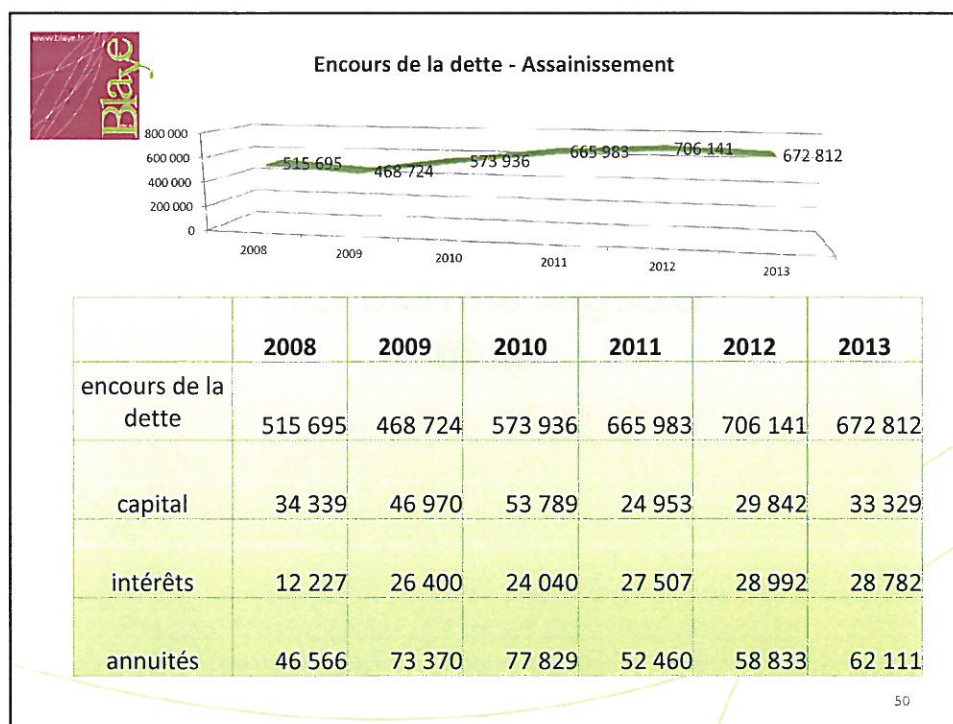
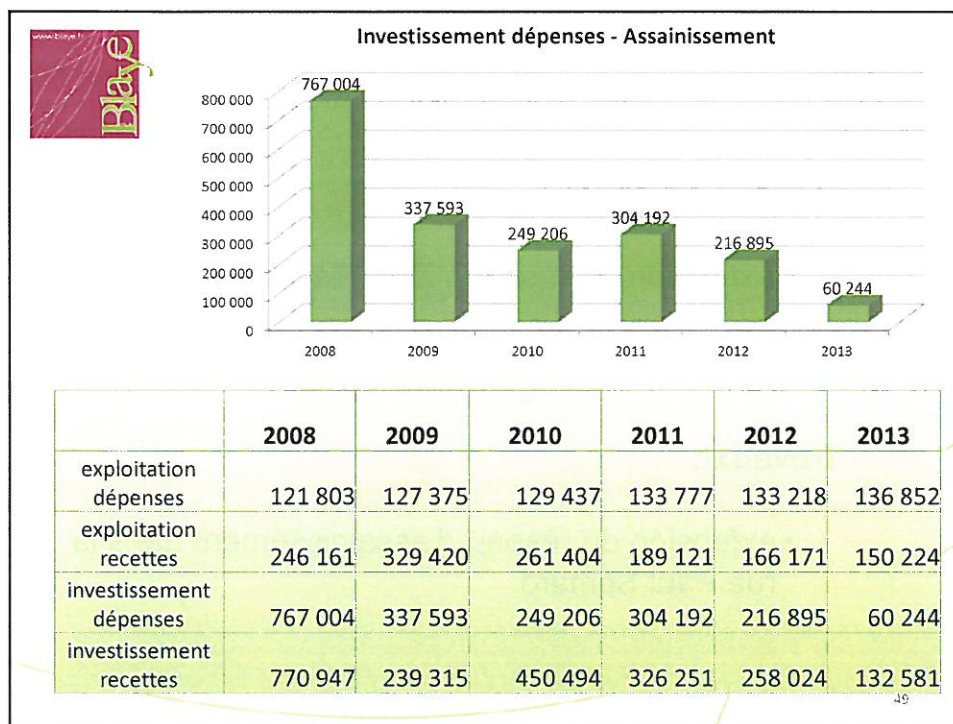
- Divers travaux d'entretien des bâtiments
- Equipement numérique
 - Vallaeys : 1 tableau numérique
 - Malbeteau : 2 tableaux numériques
- Mise aux normes de la cuisine centrale : phase 2

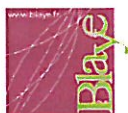
47



Budget annexe Assainissement M49

48





Les réalisations 2013

Travaux en cours :

- extension du réseau : ZAC Haussmann

Programme 2014

Travaux :

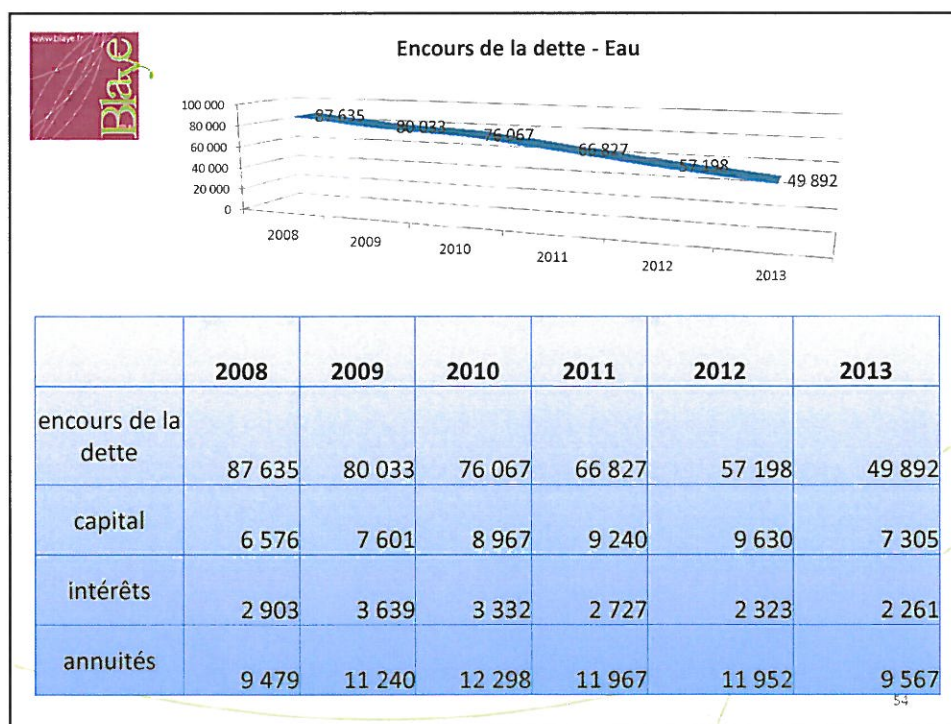
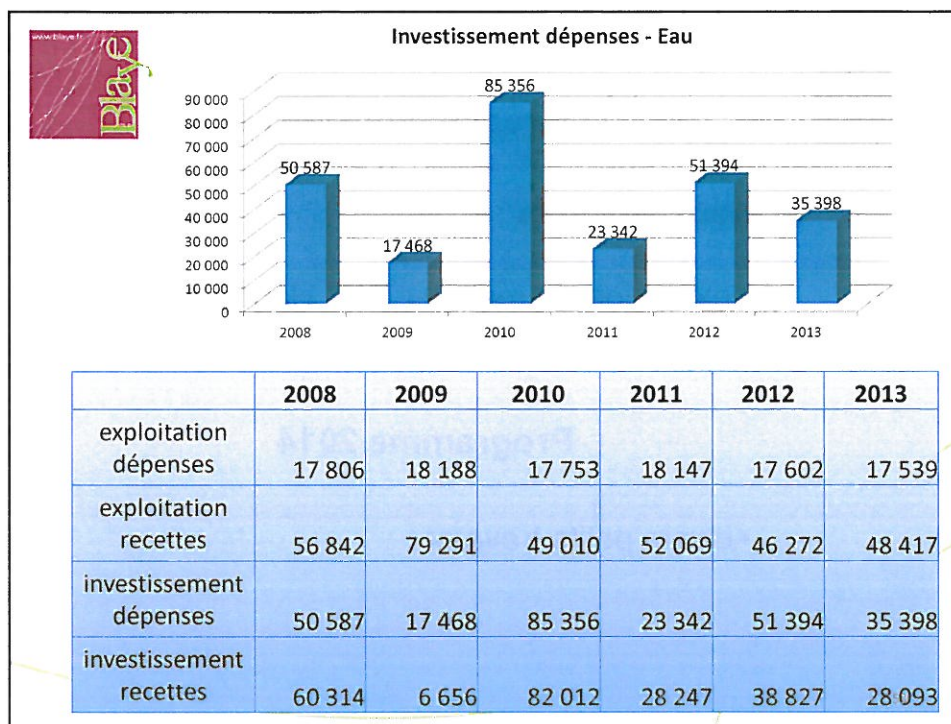
- extension du réseau d'assainissement dans la rue Paul Sémard

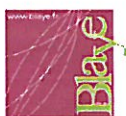
51



Budget annexe Eau M49

52





Les réalisations 2013

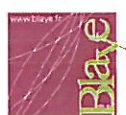
Travaux en cours :

- extension du réseau : ZAC Haussmann

Programme 2014

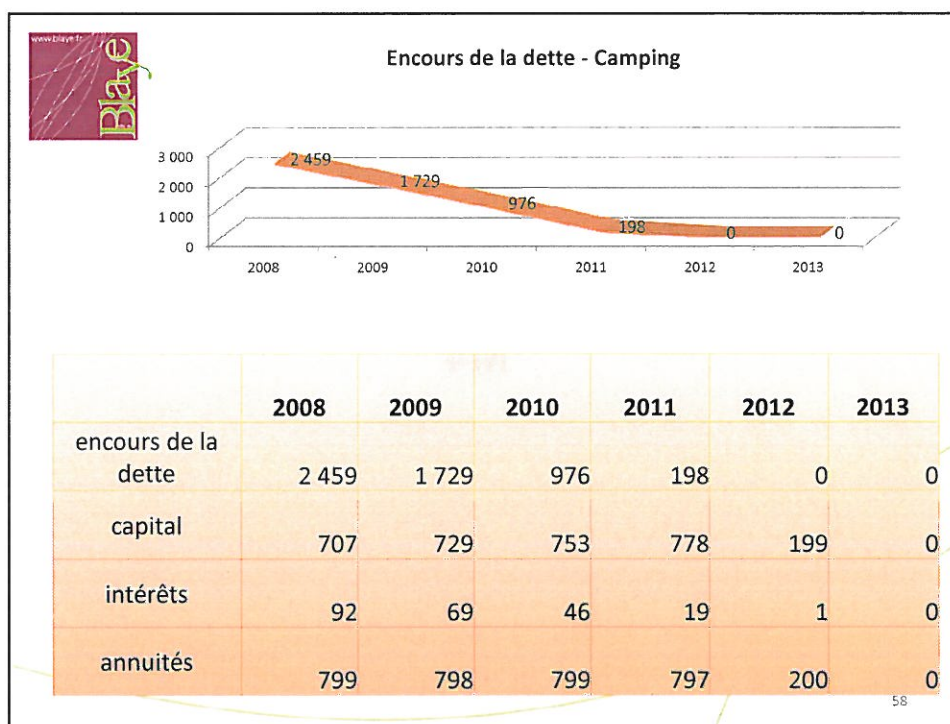
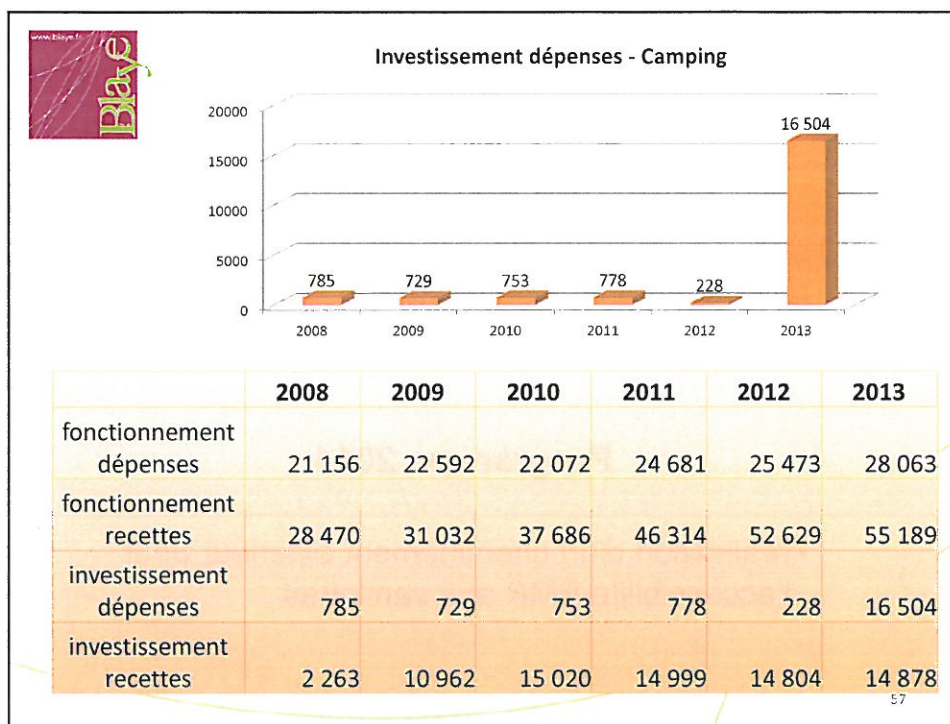
- divers petits travaux

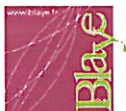
55



Budget annexe Camping

56





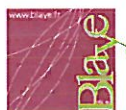
Réalisations 2013

- mise en peinture des murs et plafonds lambris
- aménagement d'une douche et des toilettes PMR coté droit avec changement des portes

Programme 2014

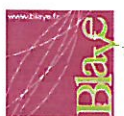
- réalisation d'un cheminement extérieur pour l'accessibilité PMR aux sanitaires

59



Budget Cinéma (SPIC) M4

60

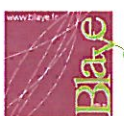


L'Autorisation de Programme

Intitulé	Autorisation de Programme
Cinéma	2 341 654

	2013
fonctionnement dépenses	38 948
fonctionnement recettes	82 850
investissement dépenses	2 246 673
investissement recettes	2 102 680

61



Construction du cinéma

Les dépenses

- Travaux de construction
- Prestations intellectuelles

Les recettes

- Les subventions
- L'emprunt
- La subvention d'équilibre du budget M14

62

