



# BUDGET PRIMITIF 2018

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

Conseil municipal du 26 février 2018



angers.fr



## ◆ SOMMAIRE

### **1- BUDGET PRINCIPAL**

**1- Projet de mandat et stratégie financière associée**

**2- Éléments pluriannuels 2018-2020 :  
Contrat, Prospective et PPI**

**3- Principales orientations du projet de BP 2018**

**4- Informations sur la structure et la gestion  
de l'encours de dette**

### **2- BUDGET ANNEXE**



+

**1/  
Projet de mandat  
et stratégie  
financière associée**



## ◆ **2018-Un niveau d'investissement exceptionnel**

- Poursuite des travaux sur les projets structurants du mandat (Cœur de Maine, Patinoire, Réhabilitation du Centre des Congrès, Place Jean XXIII, Terrain synthétique hockey...)

## ◆ **La stratégie financière du mandat réaffirmée**

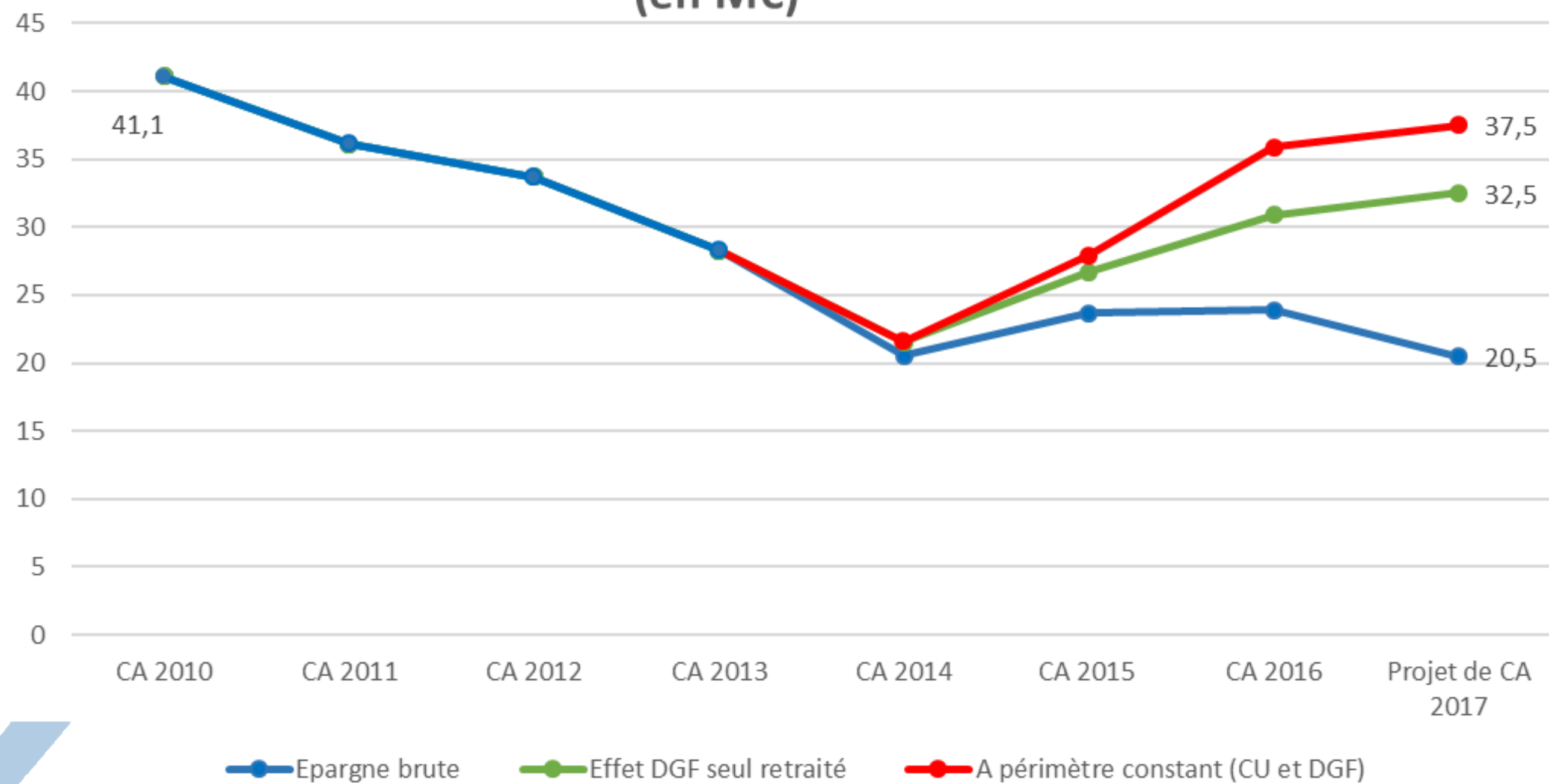
- Préserver l'épargne en contenant nos dépenses de fonctionnement
- Soutenir un niveau d'investissement élevé pour préparer le futur des Angevins
- Limiter l'évolution de la dette

## ◆ **Avec l'engagement fort sur le mandat de ne pas augmenter les taux d'imposition**



## ◆ À PÉRIMÈTRE CONSTANT, UN REDRESSEMENT DES NIVEAUX D'ÉPARGNE

Evolution de l'épargne brute entre 2010 et 2017  
(en M€)

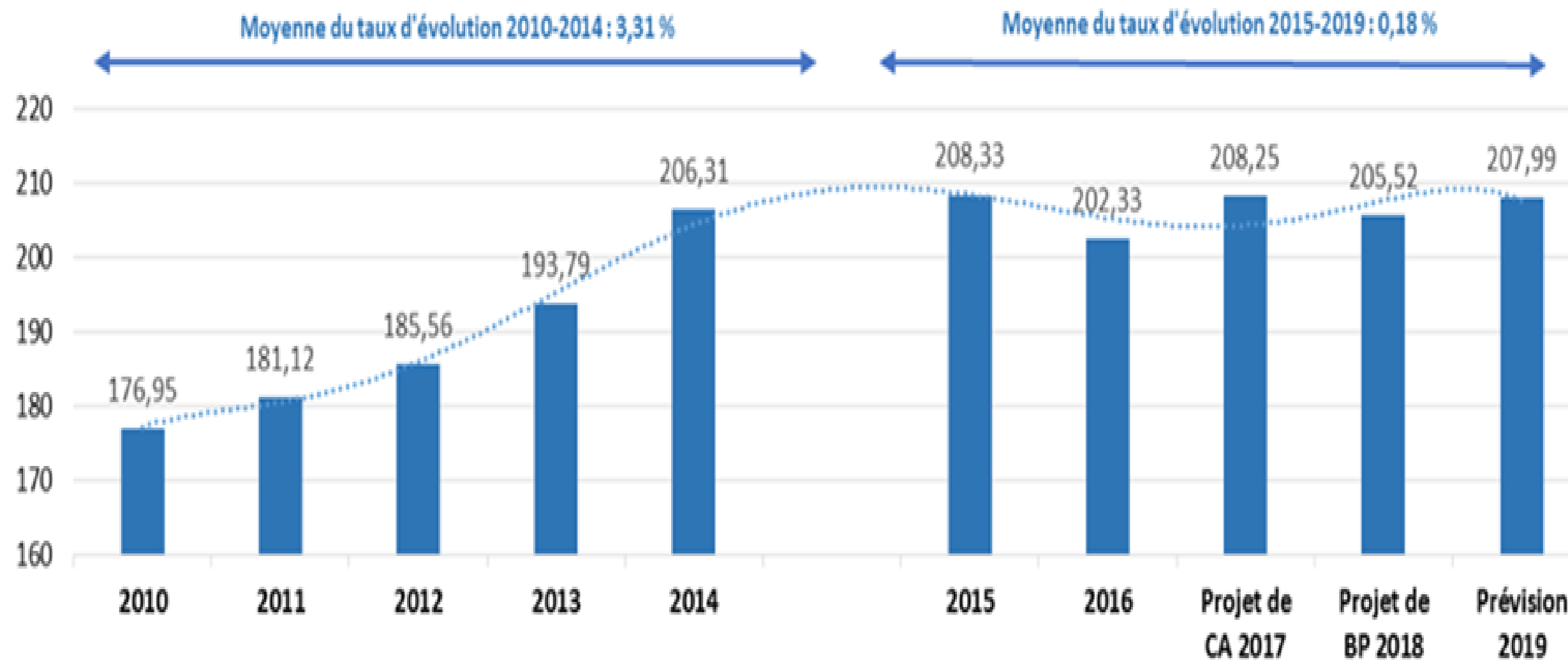


## ◆ À PÉRIMÈTRE CONSTANT, UN REDRESSEMENT DES NIVEAUX D'ÉPARGNE

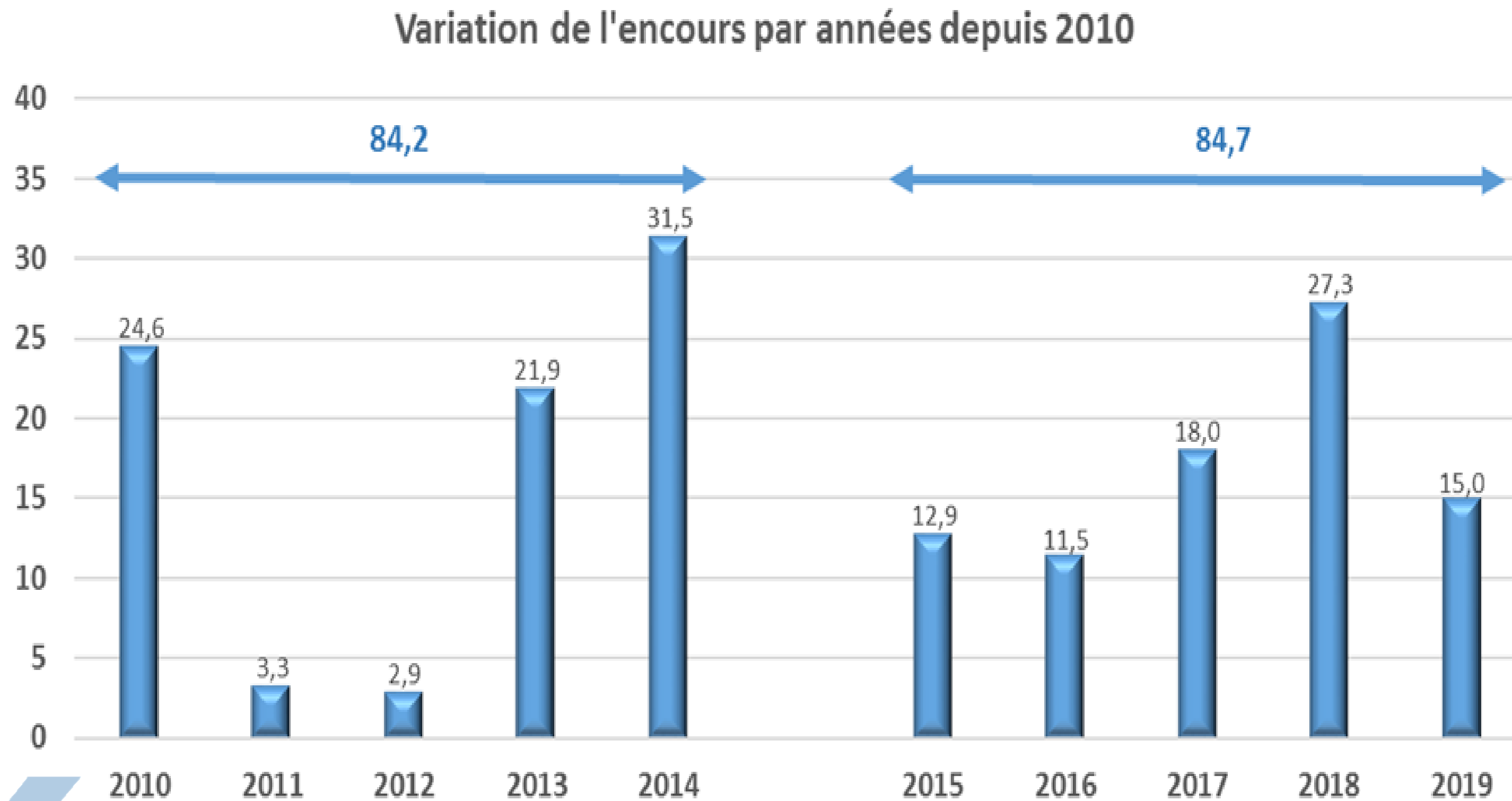
\*Malgré la baisse de la DGF et des mesures décidées par l'État

\*Grâce à la maîtrise de nos dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement sur la période 2010-2019 en M€



## ◆ UN ENCOURS DE DETTE MAITRISÉ



## ◆ UN FINANCEMENT VERTUEUX DES INVESTISSEMENTS

- 2014-2017 : **214 M€ d'investissements** pour dynamiser le territoire
- **15 M€ de résultats 2017** réinjectés dans le financement de nos investissements (pour mémoire un résultat déficitaire de -1 M€ fin 2013)

**Une stratégie d'endettement en phase avec nos capacités financières** guidée par deux éléments :

- Limiter l'évolution de la dette durant le mandat au niveau moyen des collectivités de la strate
- Bénéficier des taux historiquement bas







**2/  
Éléments  
pluriannuels 2018-2020 :  
Contrat, Prospective et PPI**



## ◆ PACTE FINANCIER ÉTAT COLLECTIVITÉ : UN CONTRAT PLURIANNUEL DE MAÎTRISE DES DÉPENSES

- Contrat précisé par les **articles 13 et 29** de la loi de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022
- Un contrat de **3 ans (2018-2020)**
- Pour les collectivités dont **le budget principal supérieur à 60 M€** (320 collectivités environ)
- Portant sur le seul budget principal :  
**une évolution moyenne maximale de 1,2% des DRF**
- **Trois critères** (démographie, pauvreté de la population et efforts de gestion passés) **pour moduler ce taux de 1,2 % à la hausse ou à la baisse** + une possible péréquation au niveau régional



# ◆ PACTE FINANCIER ÉTAT COLLECTIVITÉ : UN CONTRAT PLURIANNUEL DE MAÎTRISE DES DÉPENSES

- ALM et la Ville d'Angers retenues comme collectivités test parmi un groupe de 12
- Base de calcul : l'exercice 2017 retraité (transfert de charges, flux de mutualisation, périmètre géographique) auquel est appliqué 1,2% par an pour aboutir à un montant plafond
- Seule la maîtrise des dépenses fait l'objet d'une sanction financière : reprise de 75% du montant dépassé (100% si absence de contrat avec l'Etat) sous forme de produit fiscal diminué
- Projections pour la Ville d'Angers sur la période 2018-2020

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement	Evolution CA 2017 - CA 2018	Evolution CA 2018 - CA 2019	Evolution CA 2019 - CA 2020
Taux maximum d'évolution fixé par la loi *	1,20%	1,20%	1,20%
Taux d'évolution anticipé Ville d'Angers	0%	1,20%	1,20%

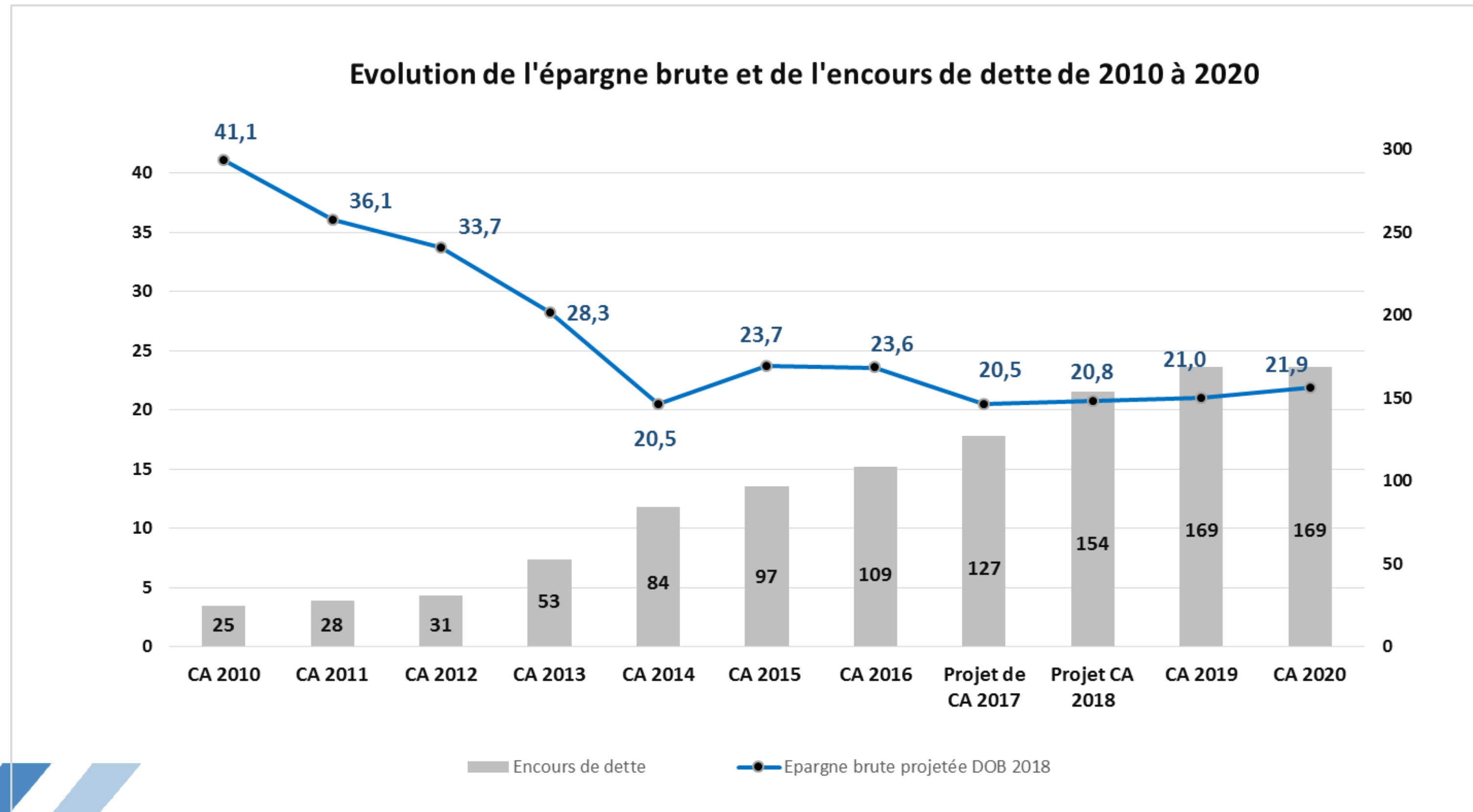
\* Sous réserve de l'éligibilité aux critères de modulation

## ◆ RÉSULTATS DE LA PROSPECTIVE

- **Une épargne brute qui s'améliore** grâce aux efforts de gestion
- En matière de dette, la ville resterait **dans la moyenne basse des villes de sa strate** à fin 2020
- Des résultats théoriques qui montrent la nécessité de **poursuivre les efforts de gestion entrepris depuis plus de 3 ans**



## ◆ UNE PROSPECTIVE 2018-2020 RESPONSABLE



*NB : Pour mémoire, le niveau d'épargne brute présenté sur le graphique intègre la baisse cumulée de DGF chiffrée à plus de 65 M€ sur la période 2014-2020.*

## ◆ PPI 2018-2020 : Présentation par politique sectorielle

Politique sectorielle	Projet BP 2018	2019	2020	Total 3 Années
Activités sportives et loisirs	20 519 950	15 186 950	4 121 950	39 828 850
Urbanisme logement aménagement urbain	17 425 223	11 333 000	10 504 600	39 262 823
Développement économique et du tourisme	14 280 000	5 958 000	930 000	21 168 000
Pilotage mutualisé politiques	11 283 150	13 112 000	10 798 000	35 193 150
Voirie et espaces publics	3 229 000	795 000	105 000	4 129 000
Parcs, jardins et paysages	3 227 000	3 932 000	3 410 000	10 569 000
Education enfance famille formation	3 100 000	5 151 700	3 461 700	11 713 400
Partenaires politique sociale	2 652 000	4 400 000	100 000	7 152 000
Actions culturelles patrimoine	1 498 000	2 180 000	815 000	4 493 000
Citoyenneté & vie de quartiers	994 500	250 000	-	1 244 500
Déplacements	790 000	50 000	50 000	890 000
Propreté urbaine	570 000	653 000	653 000	1 876 000
Prévention et sécurité	400 000	40 000	40 000	480 000
Rayonnement et coopérations	100 000	100 000	100 000	300 000
Protection de l'environnement	80 000	46 000	46 000	172 000
Attractivité commerciale & artisanale	43 000	48 000	48 000	139 000
Relations avec les usagers	17 000	-	-	17 000
<b>Total général Hors dette &amp; Hors gestion déléguée</b>	<b>80 208 823</b>	<b>63 235 650</b>	<b>35 183 250</b>	<b>178 627 723</b>
Gestion déléguée de la voirie	10 051 000	10 051 000	10 051 000	10 051 000
<b>Total général Hors dette</b>	<b>90 259 823</b>	<b>73 286 650</b>	<b>45 234 250</b>	<b>188 678 723</b>



## ◆ PPI 2018-2020 : 16 opérations pour 2/3 du BP 2018

Opérations	Projet BP 2018	2019	2020	Total 3 Années
Nouvelle patinoire - Création	15 000 000	10 637 000	3 030 000	28 667 000
Coeur de Maine - Centre Maine	7 937 261	4 372 000	6 758 600	19 067 861
Centre des congrès - Réhabilitation	13 350 000	5 028 000	-	18 378 000
Maintenance des bâtiments communaux	4 500 000	4 500 000	4 500 000	13 500 000
Reconversion Pôle Jean Vilar	2 502 000	4 300 000	-	6 802 000
Parc des Sports de la Baumette	862 000	1 858 000		2 720 000
Restauration Hôtel de Ville (Hall HDV)	330 000	2 300 000		2 630 000
Végétalisation coeur de ville	843 000	797 000	575 000	2 215 000
Terra Botanica	760 000	720 000	720 000	2 200 000
Autres stades (Bertin, Frémur, Lac de Maine ...)	1 635 000	224 000	224 000	2 083 000
Apaisement circulation	1 250 000	690 000		1 940 000
ZAC Roseraie	1 884 950	-	-	1 884 950
EPARC - Acquisition d'actions	825 000	827 000	27 000	1 679 000
Théâtres (Chanzy en 2019)	360 000	1 105 000	80 000	1 545 000
Stade Raymond Kopa - Colombier	1 285 000	-	-	1 285 000
Coeur de Maine - Quai Ligny	1 128 000			1 128 000
Budget participatif	-	1 000 000	1 000 000	2 000 000
<b>Total principales opérations</b>	<b>54 452 211</b>	<b>38 358 000</b>	<b>16 914 600</b>	<b>109 724 811</b>
<b>% du PPI hors dette &amp; hors gestion déléguée</b>	<b>68%</b>	<b>61%</b>	<b>48%</b>	<b>61%</b>



**3/  
Principales orientations  
du projet de BP 2018**





## ◆ LES PROJECTIONS 2018 CONFORMES À NOTRE STRATÉGIE

- **Une baisse des dépenses de fonctionnement (-0,1%)**  
avec une évolution de la masse salariale proche de 0%
- **Une progression des recettes de fonctionnement (+0,8%),**
  - Grâce notamment à la progression des contributions directes et de l'attribution de compensation
- **Une épargne brute confortée à 16,5 M€ (+14 % par rapport au BP 2017) et une épargne nette qui s'améliore de 0,6 M€**
- **Un emprunt d'équilibre à 36 M€ conforme à notre stratégie financière**



# ◆ ÉQUILIBRE DU BP 2018

## Fonctionnement

RECETTES				
	BP 2017	Projet BP 2018	Ecart 2017 / 2018	%
Impôts et taxes	122 517	124 323	1 806	1,5%
<i>Dont produit fiscal</i>	96 970	98 084	1 114	1%
<i>Dont attribution de compensation</i>	4 671	5 278	607	13%
Dotations, subventions et participations	67 835	67 892	57	0,1%
Autres recettes	29 715	29 641	-74	-0,2%
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>220 067</b>	<b>221 856</b>	<b>1 789</b>	<b>0,8%</b>

DEPENSES				
	BP 2017	Projet BP 2018	Ecart 2017 / 2018	%
Personnel (chap 012)	114 969	115 140	171	0,1%
Subventions et participations	42 044	40 080	-1 964	-4,7%
Autres dépenses	46 088	47 652	1 564	3,4%
<b>Sous total dépenses de fonctionnement</b>	<b>203 101</b>	<b>202 872</b>	<b>-229</b>	<b>-0,1%</b>
<b>Epargne de gestion</b>	<b>16 966</b>	<b>18 984</b>	<b>2 018</b>	<b>11,9%</b>
<i>Intérêts (hors ICNE)</i>	2 410	2 453	43	1,8%
<b>Epargne brute</b>	<b>14 556</b>	<b>16 531</b>	<b>1 975</b>	<b>13,6%</b>
<i>Remboursement du capital de la dette</i>	7 332	8 684	1 352	18,4%
<b>Epargne nette</b>	<b>7 224</b>	<b>7 847</b>	<b>623</b>	<b>8,6%</b>

## Investissement

FINANCEMENT				
	BP 2017	Projet BP 2018	Ecart 2017 / 2018	%
Epargne Nette	7 224	7 847	623	9%
Autres Recettes	42 280	31 891	-10 389	-25%
Emprunt	25 000	36 000	11 000	44%
<i>Reprise anticipée du résultat 2017</i>		14 522	14 302	
<b>Total</b>	<b>74 504</b>	<b>90 260</b>	<b>15 756</b>	<b>21%</b>

DEPENSES				
	BP 2017	Projet BP 2018	Ecart 2017 / 2018	%
Dépenses et subventions d'équipement	74 504	90 260	15 756	21%
<b>Total</b>	<b>74 504</b>	<b>90 260</b>	<b>15 756</b>	<b>21%</b>

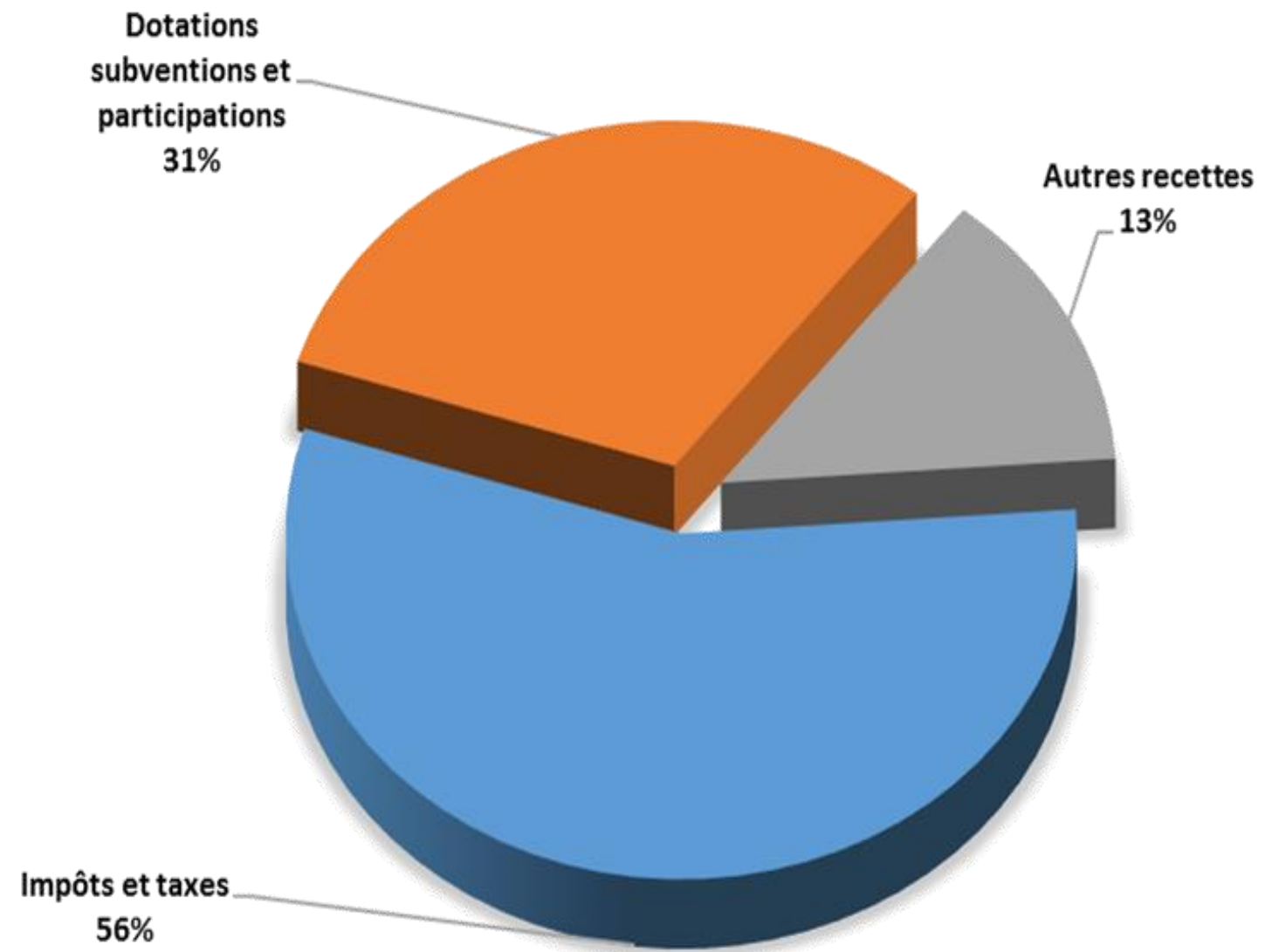
4/

**Recettes de  
fonctionnement**

+



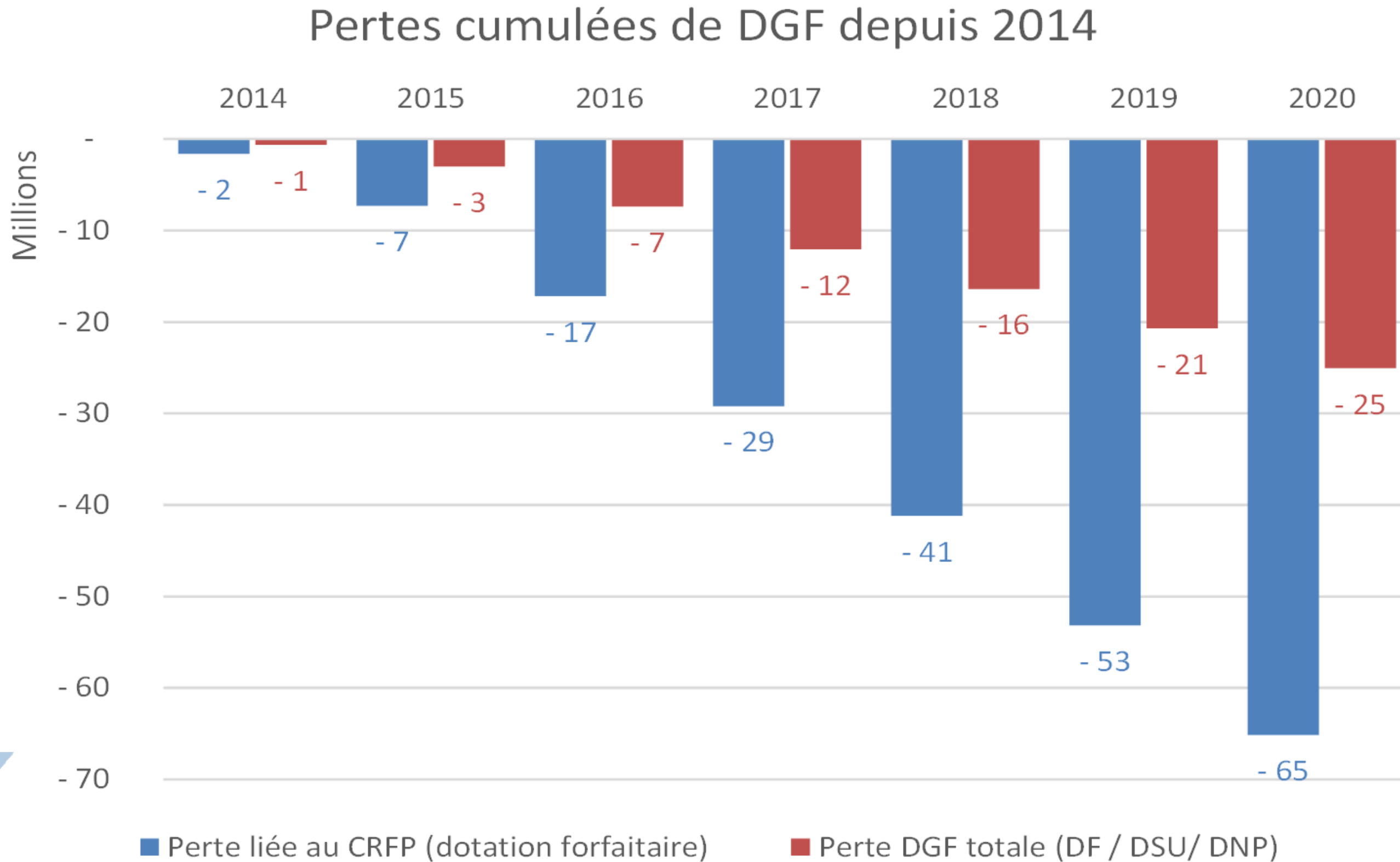
# ◆ STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



	BP 2017	Projet BP 2018	% BP 2018 / BP 2017
Impôts et taxes	122,5	124,3	1,5%
<i>* Dont Produit Fiscal</i>	97,0	98,1	1,0%
<i>* Dont Attribution de Compensation</i>	4,7	5,3	13,0%
Dotations subventions et participations	67,8	67,9	0,1%
Autres recettes	29,7	29,7	0,0%
<b>Total</b>	<b>220,0</b>	<b>221,9</b>	<b>0,8%</b>



# ◆ UNE BAISSÉ DE DGF ESTIMÉE À 65 M€ SUR L'ENSEMBLE DU MANDAT

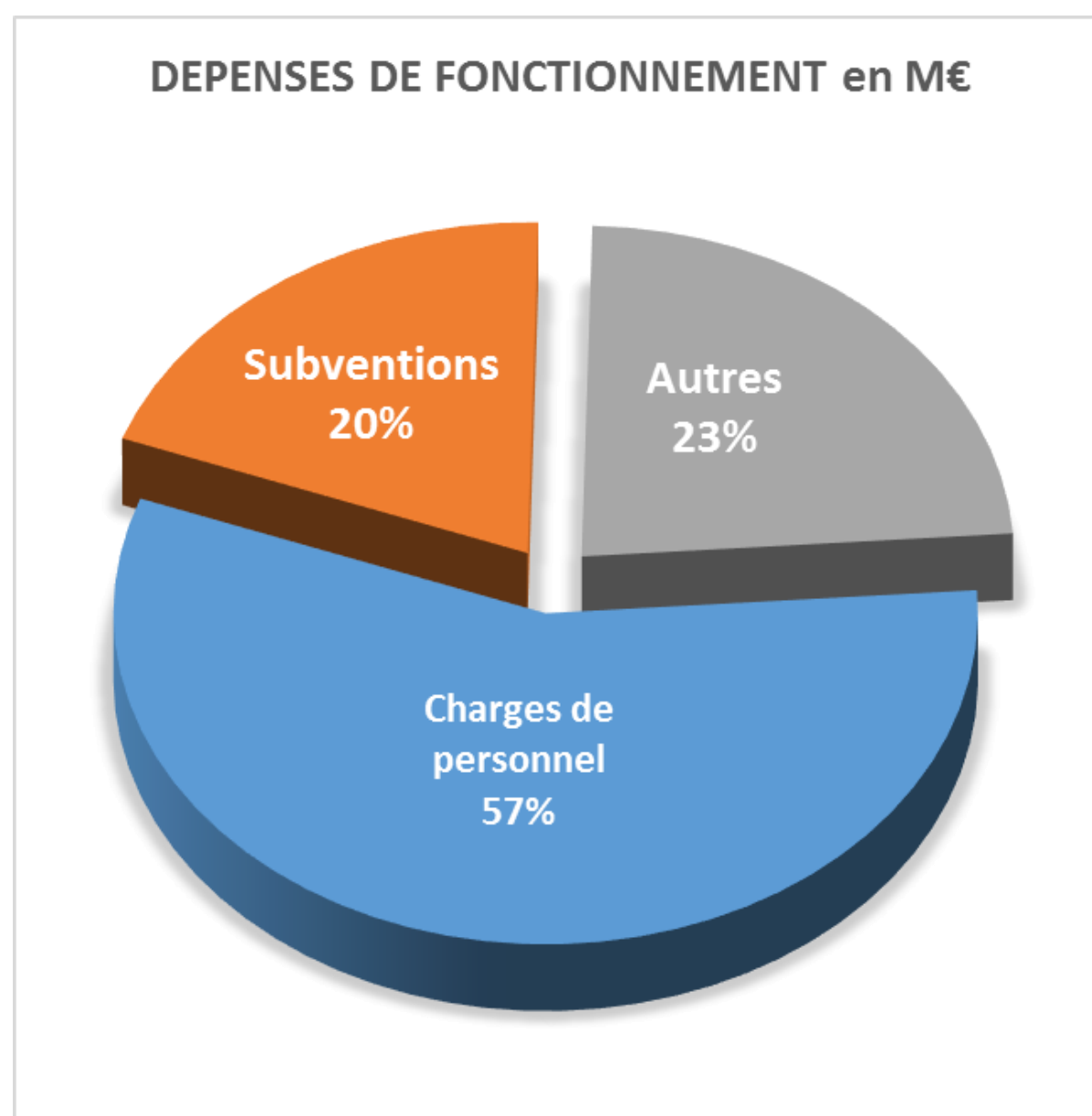


**5/**  
**Dépenses de**  
**fonctionnement**

+



# ◆ STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



	BP 2017	PROJET BP 2018	% BP 2018 / BP 2017
Charges de personnel	115,0	115,1	0,1%
Subventions de fonctionnement	42,0	40,1	-4,7%
<i>Subventions et CCAS</i>	32,7	32,7	0,0%
<i>Participations</i>	9,3	7,5	-19,4%
Autres	46,1	47,7	3,4%
<b>Total</b>	<b>203,1</b>	<b>202,9</b>	<b>-0,1%</b>

## ◆ ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : -0,1 % PAR RAPPORT AU BP 2017

- **Une évolution des dépenses de personnel (proche de 0%)**  
malgré des contraintes externes fortes (GVT et autres)
- **Une stabilité des subventions pour le CCAS et le milieu associatif**
- **Une baisse des participations de -19,4 % qui masque des situations différentes**
- **Des frais de fonctionnement des services en légère hausse à +1,3 %**





**6/**  
**Dépenses  
d'investissement**

+



## ◆ DÉPENSES D'INVESTISSEMENT 2018 PAR OPÉRATIONS

Principales opérations d'investissement	Projet BP 2018
Nouvelle patinoire - Création	15 000 000
Centre des congrès - Réhabilitation	13 350 000
Cœur de Maine - Centre Maine	7 937 261
Reconversion Pôle Jean Vilar	2 502 000
ZAC Roseraie	1 884 950
Autres stades (Frémur, Bertin, Lac de Maine...)	1 635 000
Stade Raymond Kopa - Colombier	1 285 000
Apaisement circulation	1 250 000
Cœur de Maine - Quai Ligny	1 128 000
<b>Total des principales opérations projetées en 2018</b>	<b>45 972 211</b>

Principales opérations Pilotage mutualisé des politiques publiques	Projet BP 2018
GEGR - Clos couvert	4 500 000
Refacturations - Moyens informatiques	1 653 400

Total des crédits présentés	52 125 611
Total des crédits projetés en 2018	80 208 823
% sur total des crédits 2018 projetés	65%

**7/**  
**Recettes  
d'investissement**

+



## ◆ LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- **Epargne nette :** 7,8 M€ contre 7,2 M€ au BP 2017
- **Les emprunts nouveaux :** 36 M€ contre 25 M€ au BP 2017
- **Les autres recettes :** 31,9 M€ contre 42,3 M€ au BP 2017



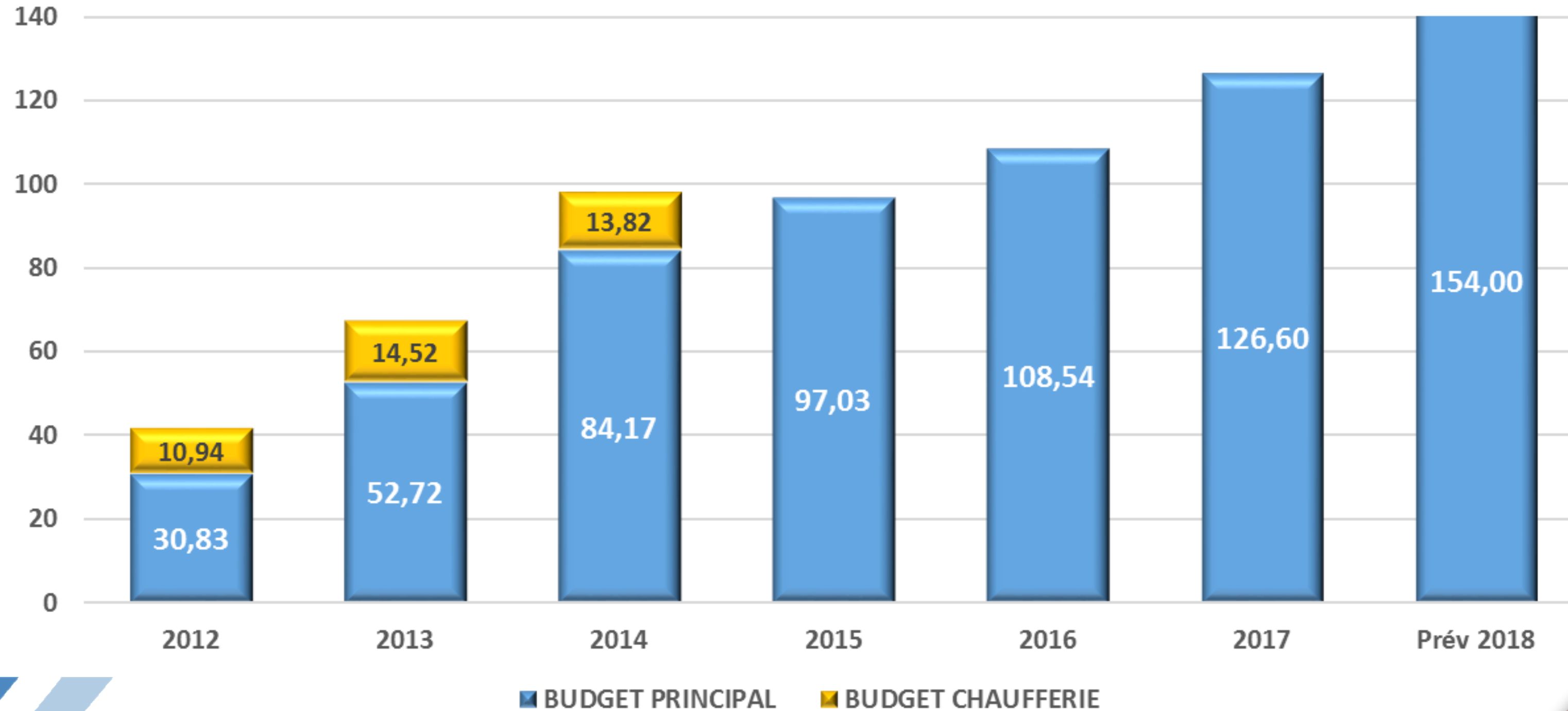


**8/  
Informations sur  
la structure et la gestion  
de l'encours de dette**

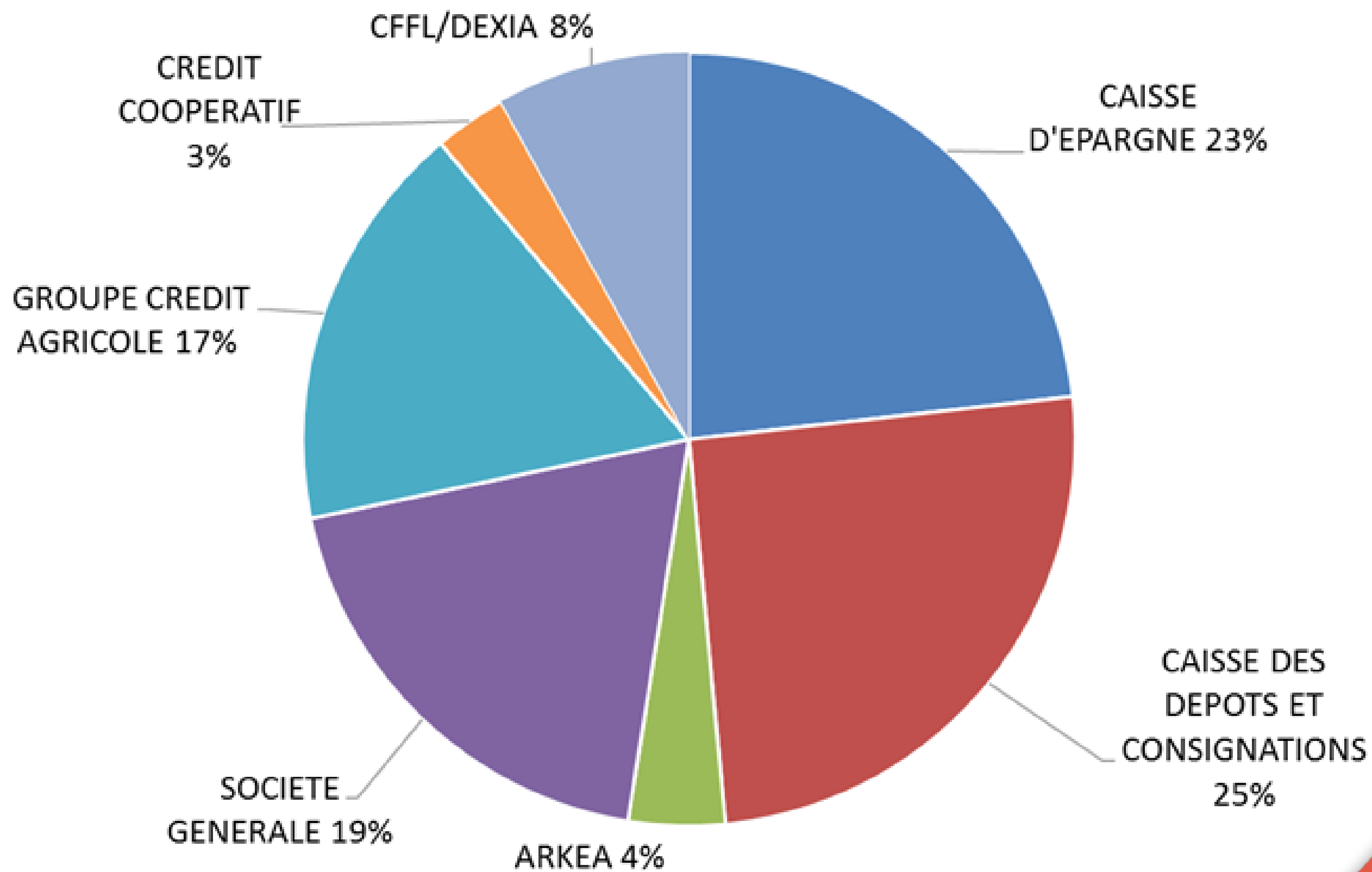


## ◆ ÉVOLUTION DE L'ENCOURS

Encours de la dette 2011-2018 au 31/12/N

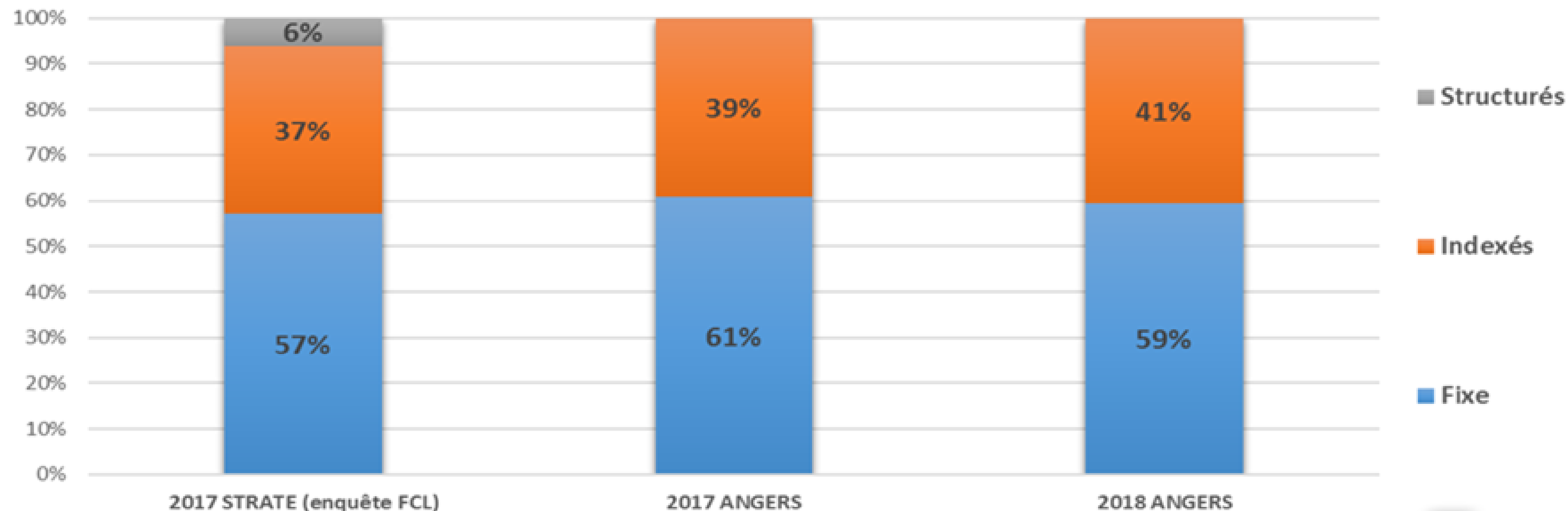


## ◆ RÉPARTITION PAR LE PRÊTEUR



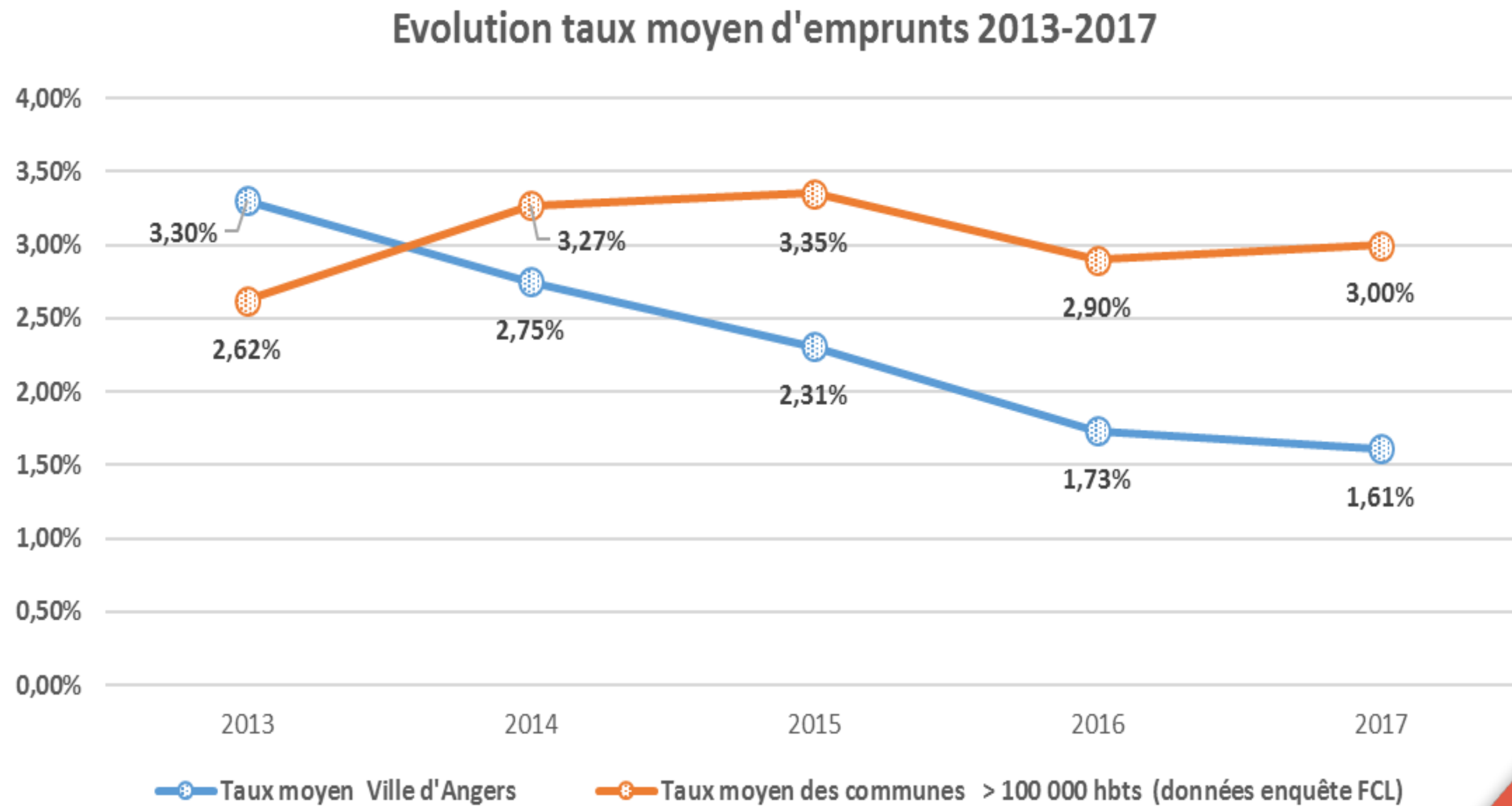
## ◆ RÉPARTITION PAR TYPE DE PRÊT : UNE DETTE TOTALEMENT SECURISÉE

Répartition de l'encours par type de taux au 01/01/N





## ◆ UNE DETTE TOTALEMENT SECURISÉE ET UN TAUX MOYEN DE QUALITÉ



## ◆ LES EMPRUNTS 2017

- **6,5 M€** contractés auprès de la Caisse des dépôts et Consignations **au taux fixe de 1,5% sur 20 ans,**
- **2 M€ de prêt à taux 0%** contractés auprès de la Caisse des dépôts et Consignations,
- **5 M€** contractés auprès du Crédit Agricole au **taux fixe de 1,35%** sur 20 ans,
- **11,5 M€** contractés auprès de la Société Générale sur un **taux variable Euribor 3 mois + 0,40% sur 20 ans (soit 0 % au 01/01/2018).**



## ◆ BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

<i>Mouvements réels en k€</i>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
Fonctionnement	61,5	121,5
Investissement	60,0	0,0
<b>Total</b>	<b>121,5</b>	<b>121,5</b>

*Hors reprise de résultat*





# BUDGET PRIMITIF 2018

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

Conseil municipal du 26 février 2018



angers.fr

