

BUDGET PRIMITIF 2019

DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

Conseil municipal du 25 février 2019



angers.fr



◆ SOMMAIRE

1- BUDGET PRINCIPAL

1- Projet de mandat et stratégie financière associée

2- Éléments pluriannuels 2019-2021 : Contrat avec l'Etat, Prospective et PPI

3- Principales orientations du projet de BP 2019

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

2- BUDGET ANNEXE





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



◆ 2019 : Angers se révèle

- Livraison des projets structurants du mandat (Cœur de Maine, Patinoire, Réhabilitation du Centre des Congrès, Hôtel des Associations, Boulodrome...)

◆ Une stratégie financière qui porte ses fruits

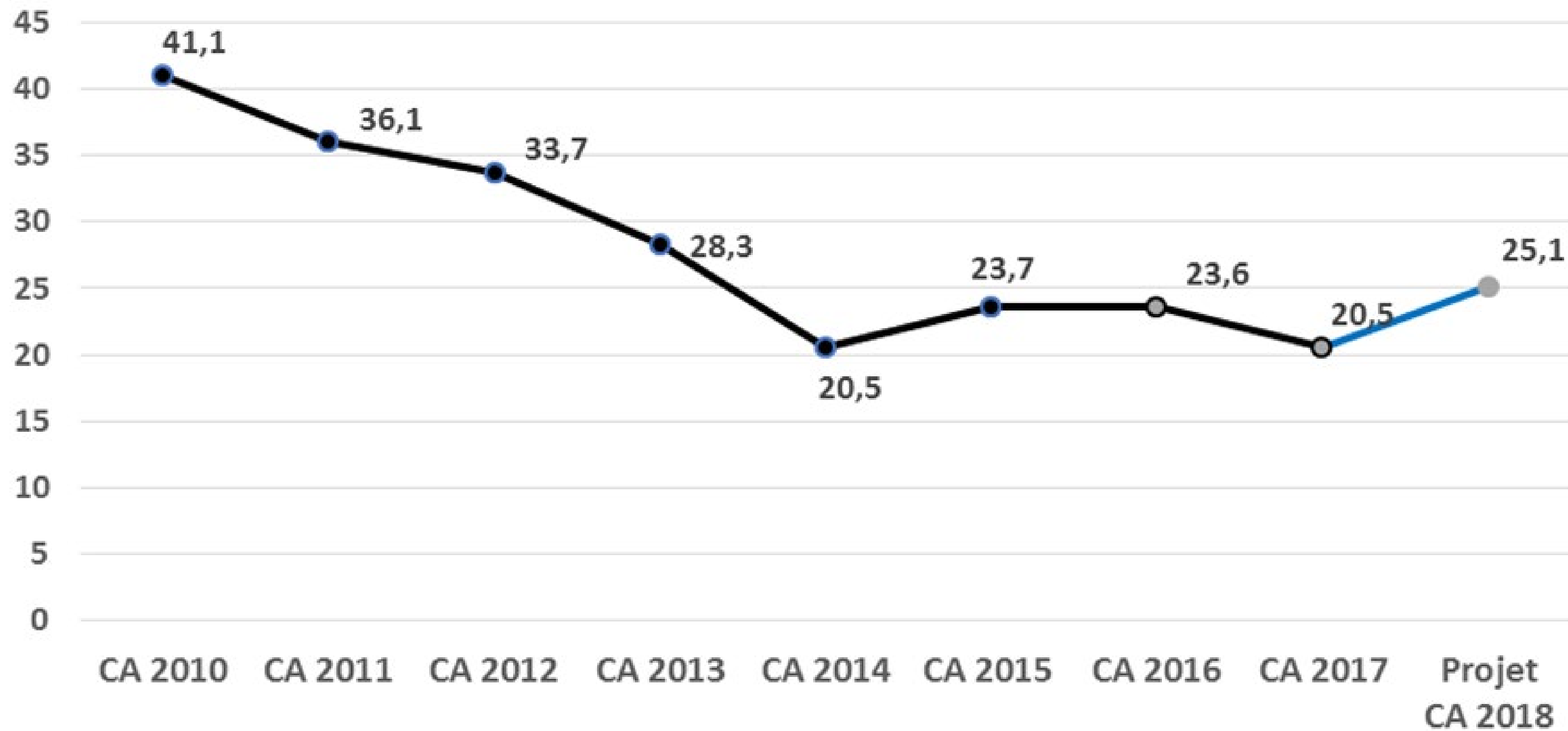
- Préserver l'épargne en contenant nos dépenses de fonctionnement
- Soutenir un niveau d'investissement élevé pour préparer le futur des Angevins
- Limiter l'évolution de la dette

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

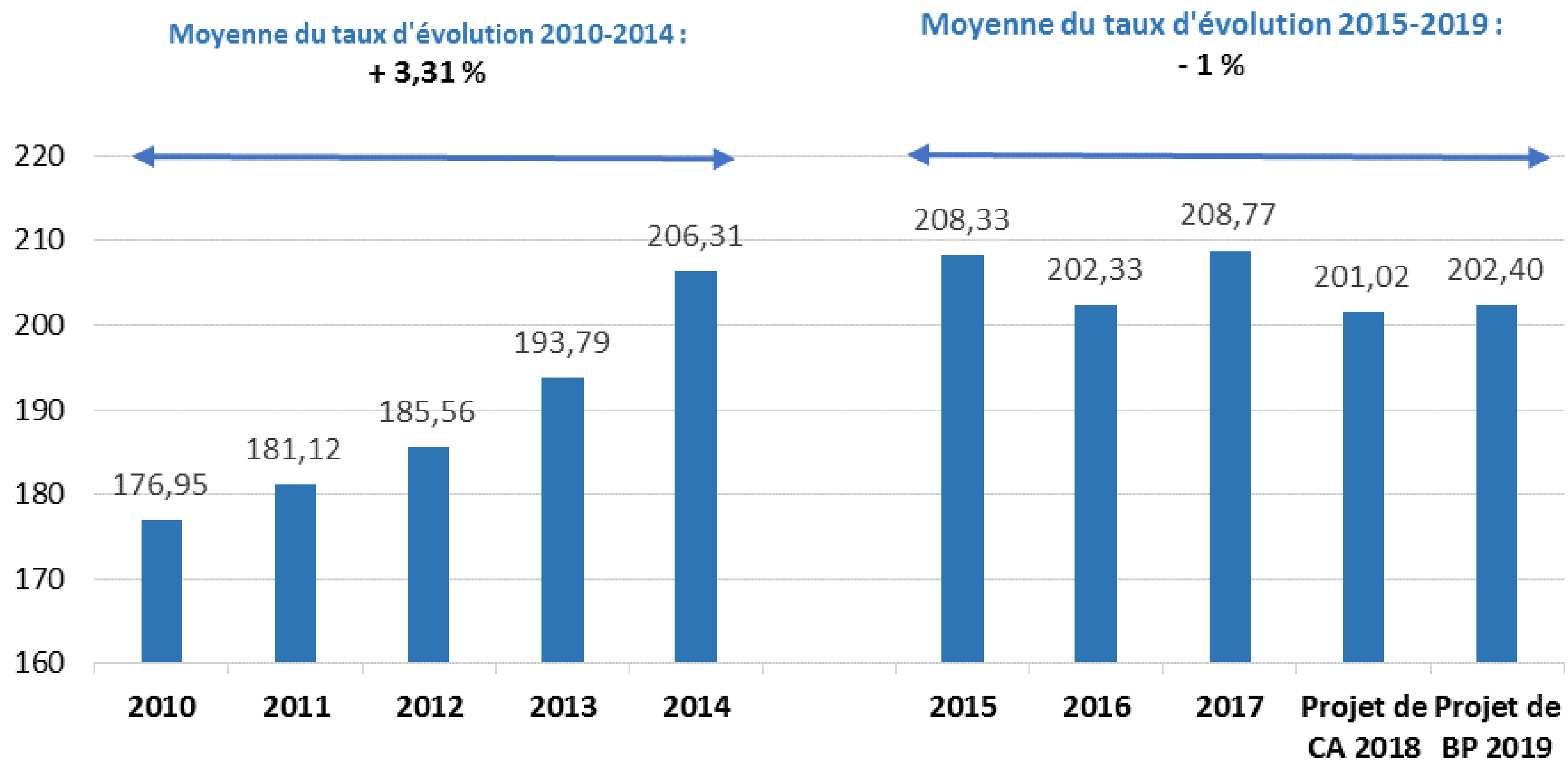


◆ UN REDRESSEMENT DES NIVEAUX D'ÉPARGNE

Evolution de l'épargne brute de 2010 à 2018

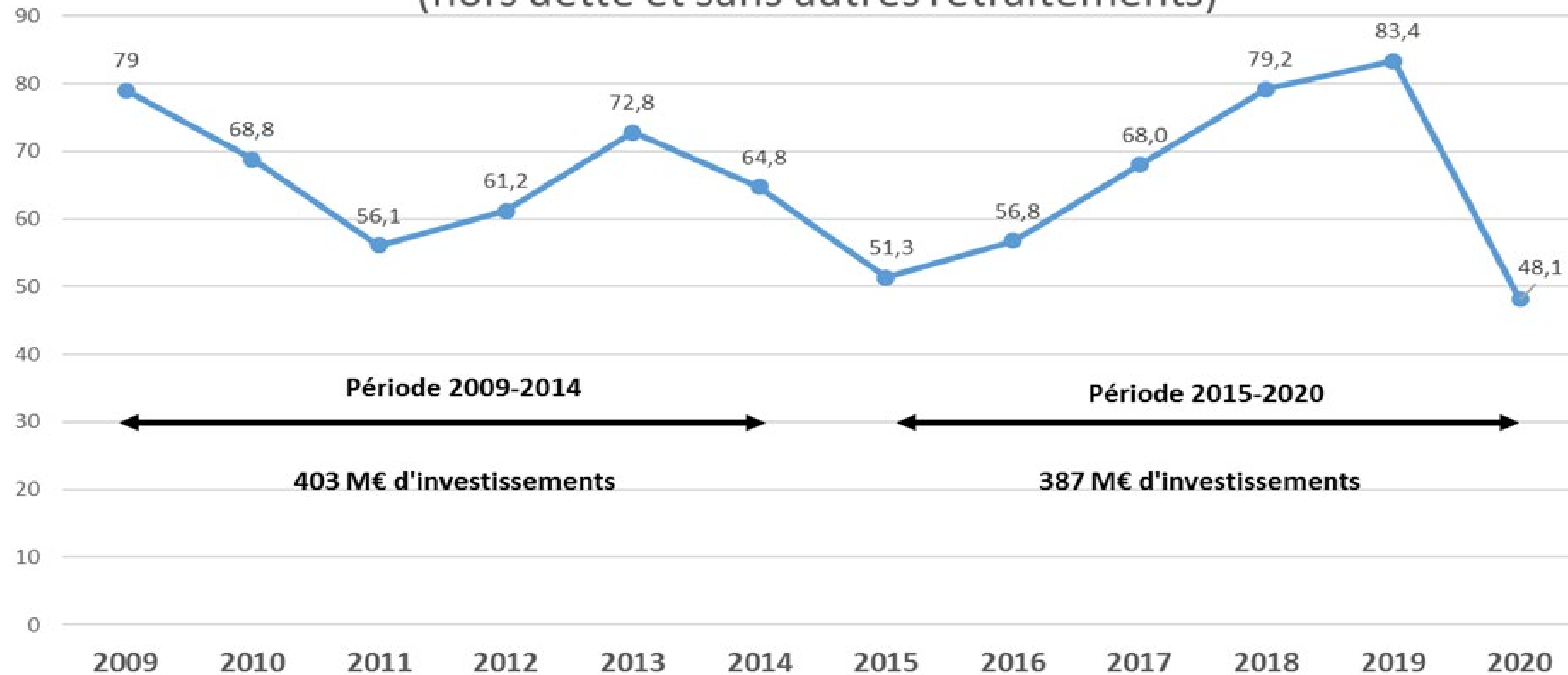


◆ UNE MAITRISE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



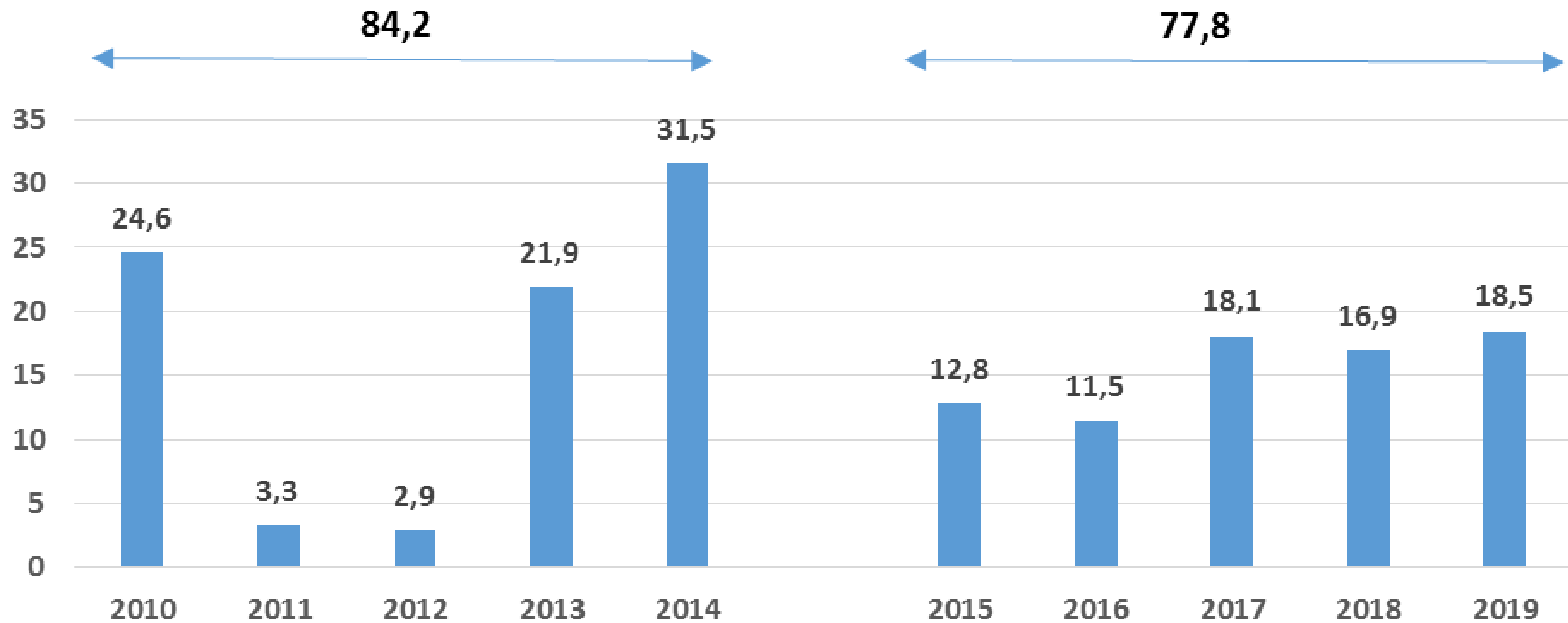
◆ UN NIVEAU ELEVE D'INVESTISSEMENT

Evolution des dépenses d'investissement depuis 2009 en M€
(hors dette et sans autres retraitements)



◆ UNE EVOLUTION DE LA DETTE LIMITEE

Variation de l'encours de dette par année depuis 2010 en M€




◆ UN FINANCEMENT VERTUEUX DES INVESTISSEMENTS

- 2015-2020 : près de **400 M€ d'investissements** pour dynamiser le territoire
- **10,3 M€ de résultats 2018** réinjectés dans le financement de nos investissements 2019 (pour mémoire un résultat 2013 déficitaire de 1 M€)

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 2019-2021 :
Contrat avec l'Etat,
Prospective et PPI**



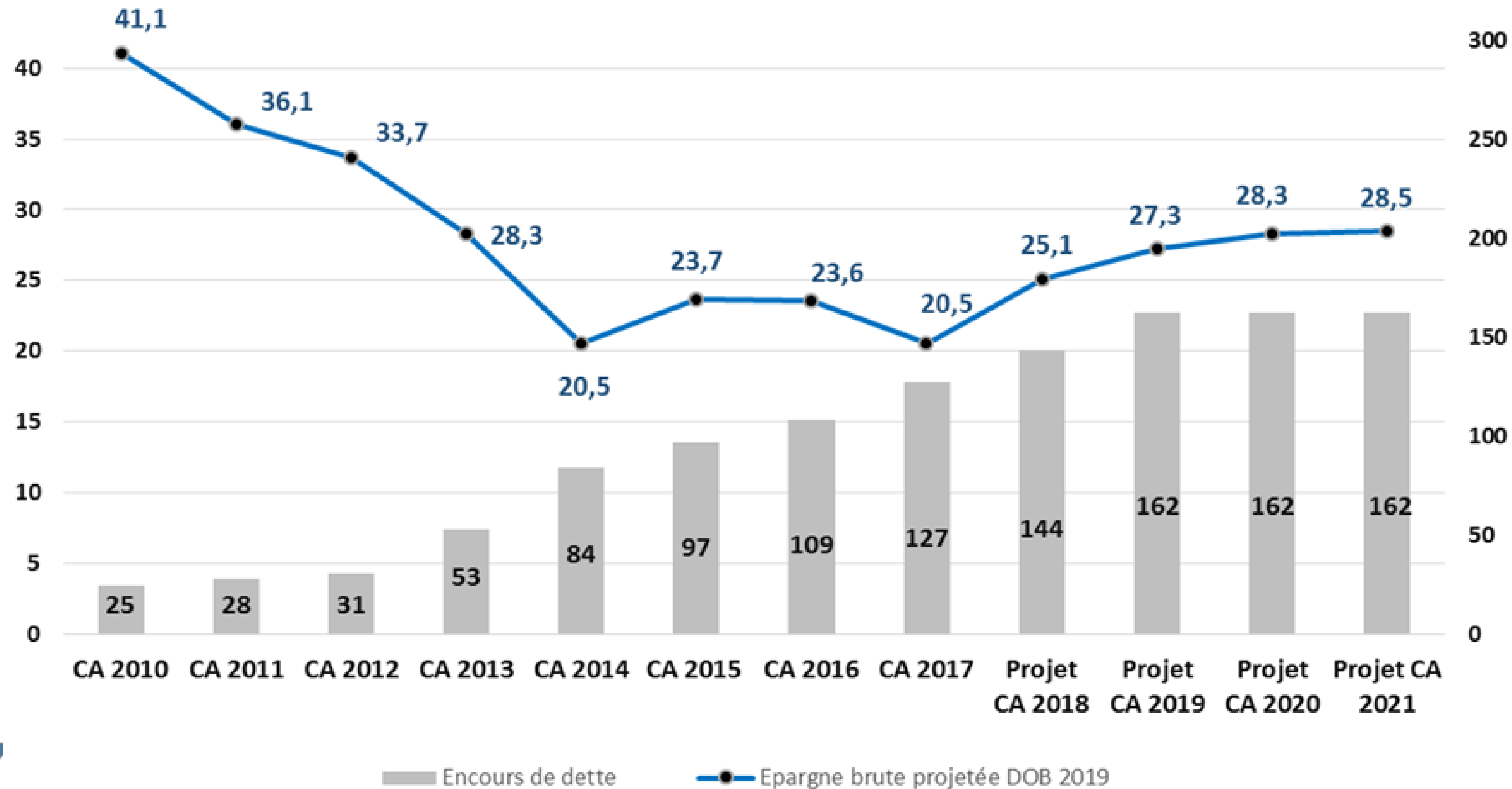
◆ **CONTRAT FINANCIER ÉTAT-COLLECTIVITÉS : UN CONTRAT PLURIANNUEL DE MAÎTRISE DES DÉPENSES**

- **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**
- **Projections pour la Ville d'Angers sur la période 2018-2020 : Nous respecterons bien l'évolution maximum de 1,2 % sur les 3 ans qui viennent**



◆ UNE PROSPECTIVE 2019-2021 RESPONSABLE

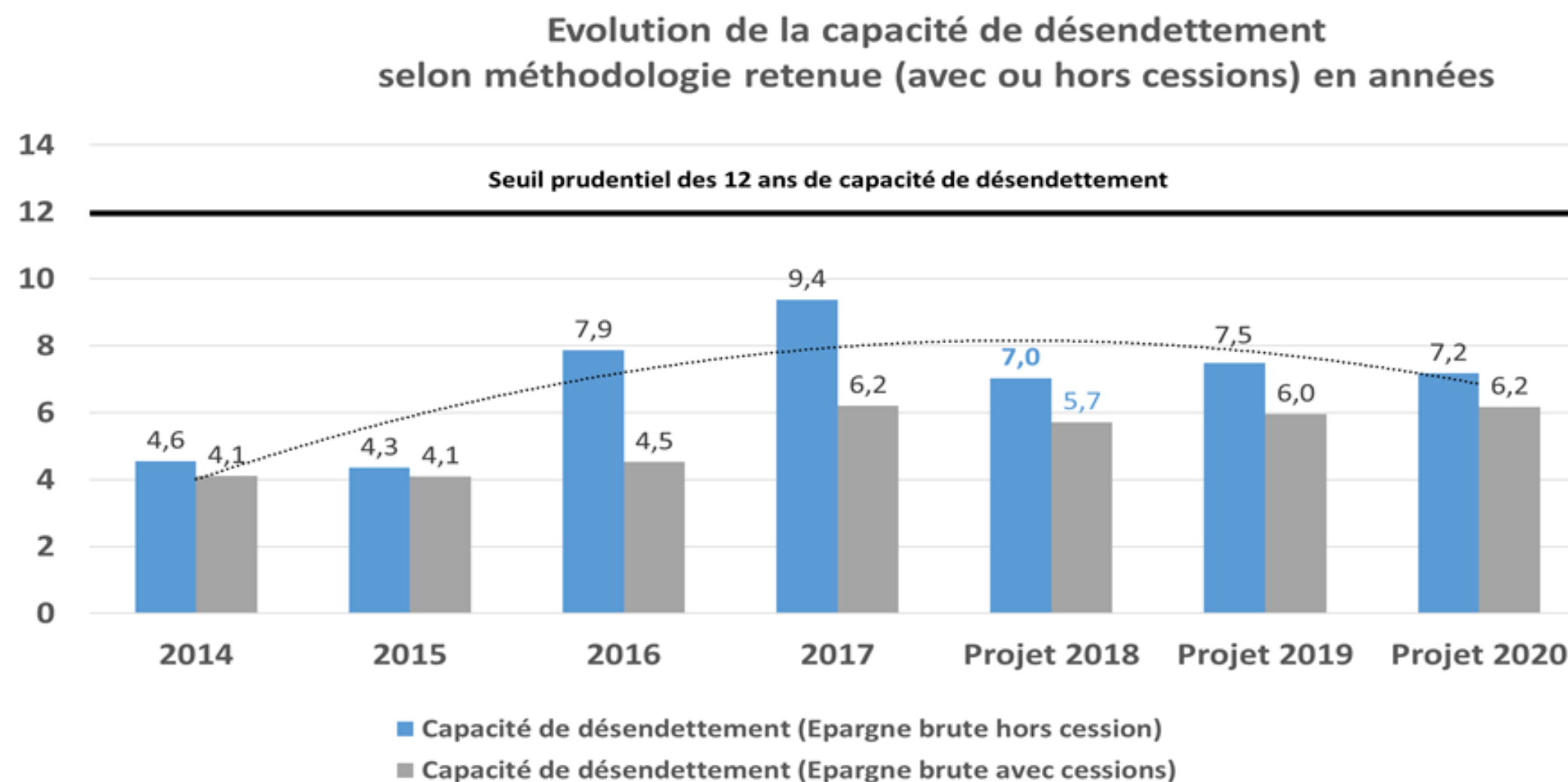
Evolution de l'épargne brute et de l'encours de dette de 2010 à 2021



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.

◆ 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 (Moyenne 2017 de la strate : 1 151 € / hbt – Ville d'Angers à fin 2020: 1 080 € / hbt)
- Une capacité de désendettement de 7 ans en fin de période



◆ PPI 2019-2021 : Présentation par politique sectorielle

| POLITIQUE SECTORIELLE | Projet de BP 2019 | 2020 | 2021 | Total 2019-2021 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Urbanisme, logement et aménagement urbain | 10 240 590 | 10 504 600 | 8 746 000 | 29 491 190 |
| Activités sportives et de loisirs | 14 702 950 | 1 897 950 | 897 950 | 17 498 850 |
| Education, enfance famille, formation | 5 889 700 | 3 461 700 | 3 061 700 | 12 413 100 |
| Parcs, jardins et paysages / Environnement | 2 344 000 | 4 771 000 | 4 331 000 | 11 446 000 |
| Développement économique et du tourisme | 8 878 000 | 930 000 | 930 000 | 10 738 000 |
| Actions culturelles et patrimoine | 4 989 270 | 1 299 000 | 815 000 | 7 103 270 |
| Relations avec les partenaires des politiques sociales | 4 400 000 | 360 000 | 100 000 | 4 860 000 |
| Citoyenneté et vie des quartiers | 2 011 500 | 1 100 000 | 1 100 000 | 4 211 500 |
| Déplacements | 620 000 | 1 050 000 | 1 050 000 | 2 720 000 |
| Propreté urbaine | 830 500 | 653 000 | 653 000 | 2 136 500 |
| Voirie et espaces publics | 1 092 000 | 105 000 | 105 000 | 1 302 000 |
| Prévention et sécurité des biens et des personnes | 231 500 | 40 000 | 40 000 | 311 500 |
| Pilotage mutualisé des politiques publiques | 16 720 890 | 11 529 000 | 10 939 000 | 39 188 890 |
| Sous total hors dette et gestion déléguée de la voirie | 72 950 900 | 37 701 250 | 32 768 650 | 143 420 800 |
| <i>Gestion déléguée de la voirie</i> | <i>10 408 100</i> | <i>10 408 100</i> | <i>10 408 100</i> | <i>31 224 300</i> |
| Total général hors dette | 83 359 000 | 48 109 350 | 43 176 750 | 174 645 100 |

◆ PPI 2019-2021 : 10 opérations pour 2/3 du BP 2019

| Opérations | PROJET BP 2019 | PPI 2020 | PPI 2021 | TOTAL PPI 2019-2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| NPNRU- Equipements Ville | 4 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 14 000 000 |
| Maintenance des bâtiments communaux - Gros entretien | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 13 500 000 |
| Nouvelle patinoire | 10 600 000 | 1 000 000 | | 11 600 000 |
| Coeur de Maine - Centre Maine | 4 500 000 | 6 758 600 | | 11 258 600 |
| Actions spécifiques sur le végétal | 1 335 500 | 3 120 000 | 3 830 000 | 8 285 500 |
| Centre des congrès - Réhabilitation | 8 000 000 | | | 8 000 000 |
| Restauration Hôtel de Ville (Hall HDV) | 4 745 000 | 500 000 | | 5 245 000 |
| Reconversion Pôle Jean Vilar | 4 300 000 | 260 000 | | 4 560 000 |
| Budget participatif | 1 001 500 | 1 000 000 | 1 000 000 | 3 001 500 |
| RU des Beaux Arts | 1 860 000 | 200 000 | | 2 060 000 |
| TOTAL PRINCIPALES OPERATIONS 2019-2021 | 44 842 000 | 22 338 600 | 14 330 000 | 81 510 600 |
| % DU PPI HORS DETTE ET GESTION DELEGUEE | 62% | 61% | 45% | 58% |



**3/
Principales orientations
du projet de Budget Primitif 2019**



◆ LES PROJECTIONS 2019 CONFORMES À NOTRE STRATÉGIE

- **Une progression des recettes de fonctionnement (+0,1%),**
- **Une baisse des dépenses de fonctionnement (-1,6%)**
avec un maintien de la masse salariale et des efforts de gestion des services
- **Une épargne brute renforcée à 19,6 M€ (+19 % par rapport au BP 2018) et une épargne nette qui s'améliore de 2,5 M€ (soit +32%)**
- **Un haut niveau d'investissement à 83,3 M€**
- **Un emprunt d'équilibre à 18,7 M€ conforme à notre stratégie financière**

◆ ÉQUILIBRE DU BUDGET PRIMITIF 2019

Fonctionnement

| RECETTES | | | | |
|--|----------------|----------------|-------------------|-------------|
| | BP 2018 | Projet BP 2019 | Ecart 2018 / 2019 | % |
| Impôts et taxes | 120 973 | 122 134 | 1 161 | 1,0% |
| <i>Dont produit fiscal</i> | 98 084 | 99 100 | 1 016 | 1% |
| Dotations, subventions et participations | 67 892 | 68 092 | 200 | 0,3% |
| Autres recettes | 32 991 | 31 810 | -1 181 | -3,6% |
| Total recettes de fonctionnement | 221 856 | 222 036 | 180 | 0,1% |

| DEPENSES | | | | |
|--|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| | BP 2018 | Projet BP 2019 | Ecart 2018 / 2019 | % |
| Personnel (chap 012) | 115 163 | 115 120 | -43 | 0,0% |
| Subventions et participations | 40 179 | 38 919 | -1 260 | -3,1% |
| <i>Dont subventions et CCAS</i> | 32 679 | 32 830 | 151 | 0,5% |
| <i>Dont participations</i> | 7 500 | 6 089 | -1 411 | -18,8% |
| Autres dépenses | 47 549 | 45 663 | -1 886 | -4,0% |
| Sous total dépenses de fonctionnement | 202 891 | 199 702 | -3 189 | -1,6% |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Epargne de gestion | 18 965 | 22 334 | 3 369 | 17,8% |
| <i>Intérêts (hors ICNE)</i> | 2 453 | 2 700 | 247 | 10,1% |
| Epargne brute | 16 512 | 19 634 | 3 122 | 18,9% |
| <i>Remboursement du capital de la dette</i> | 8 684 | 9 266 | 582 | 6,7% |
| Epargne nette | 7 828 | 10 368 | 2 540 | 32,4% |

Investissement

| FINANCEMENT | | | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------|
| | BP 2018 | Projet BP 2019 | Ecart 2018 / 2019 | % |
| Epargne Nette | 7 828 | 10 368 | 2 540 | 32% |
| Autres Recettes | 33 064 | 43 940 | 10 876 | 33% |
| Emprunt | 36 000 | 18 751 | -17 249 | -48% |
| Reprise anticipée du résultat 2018 | 14 350 | 10 300 | -4 050 | -28% |
| Total | 91 242 | 83 359 | -7 883 | -9% |

| DEPENSES | | | | |
|--------------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------|
| | BP 2018 | Projet BP 2019 | Ecart 2018 / 2019 | % |
| Dépenses et subventions d'équipement | 91 242 | 83 359 | -7 883 | -9% |
| Total | 91 242 | 83 359 | -7 883 | -9% |

4/

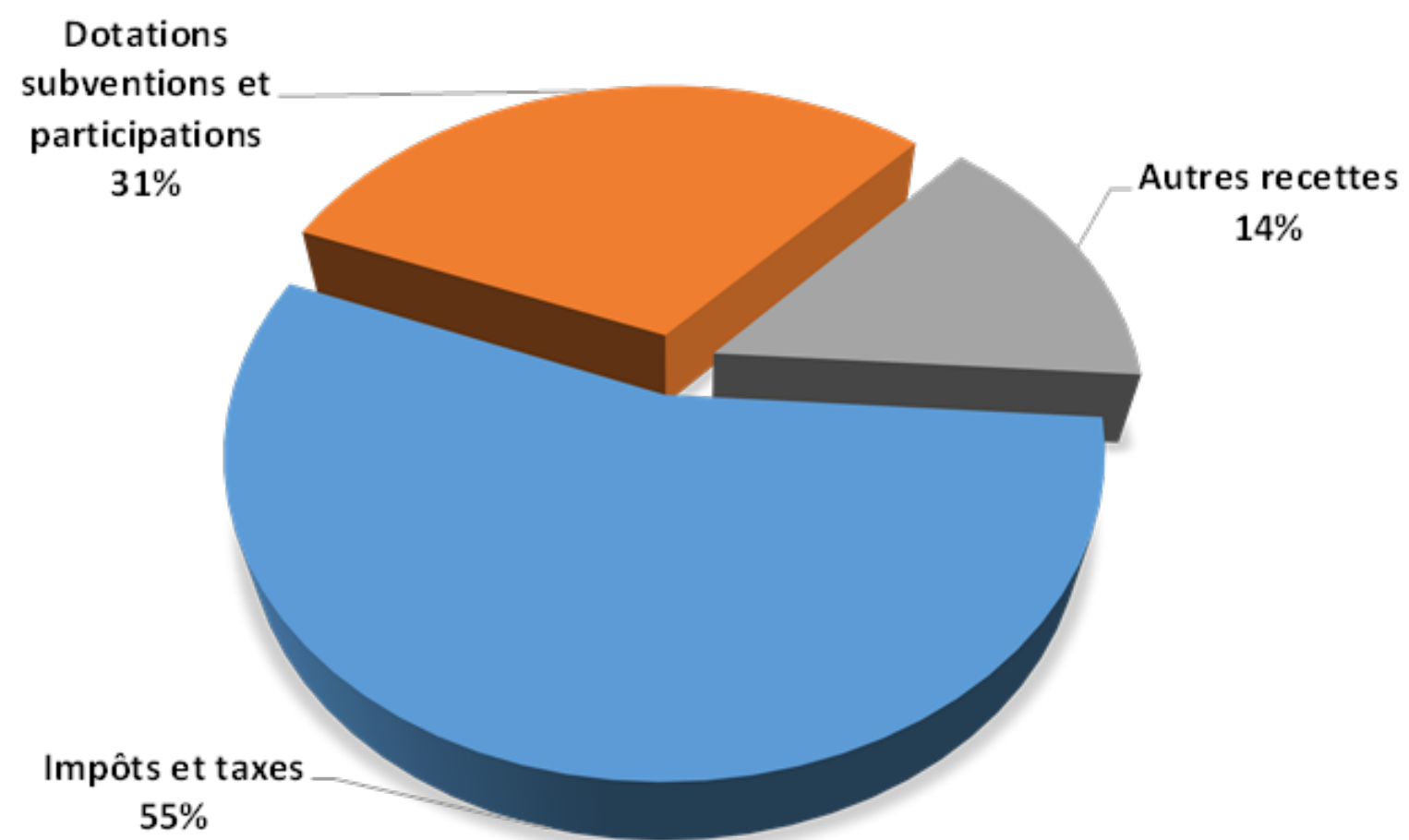
**Recettes de
fonctionnement**

+



◆ STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement en M€

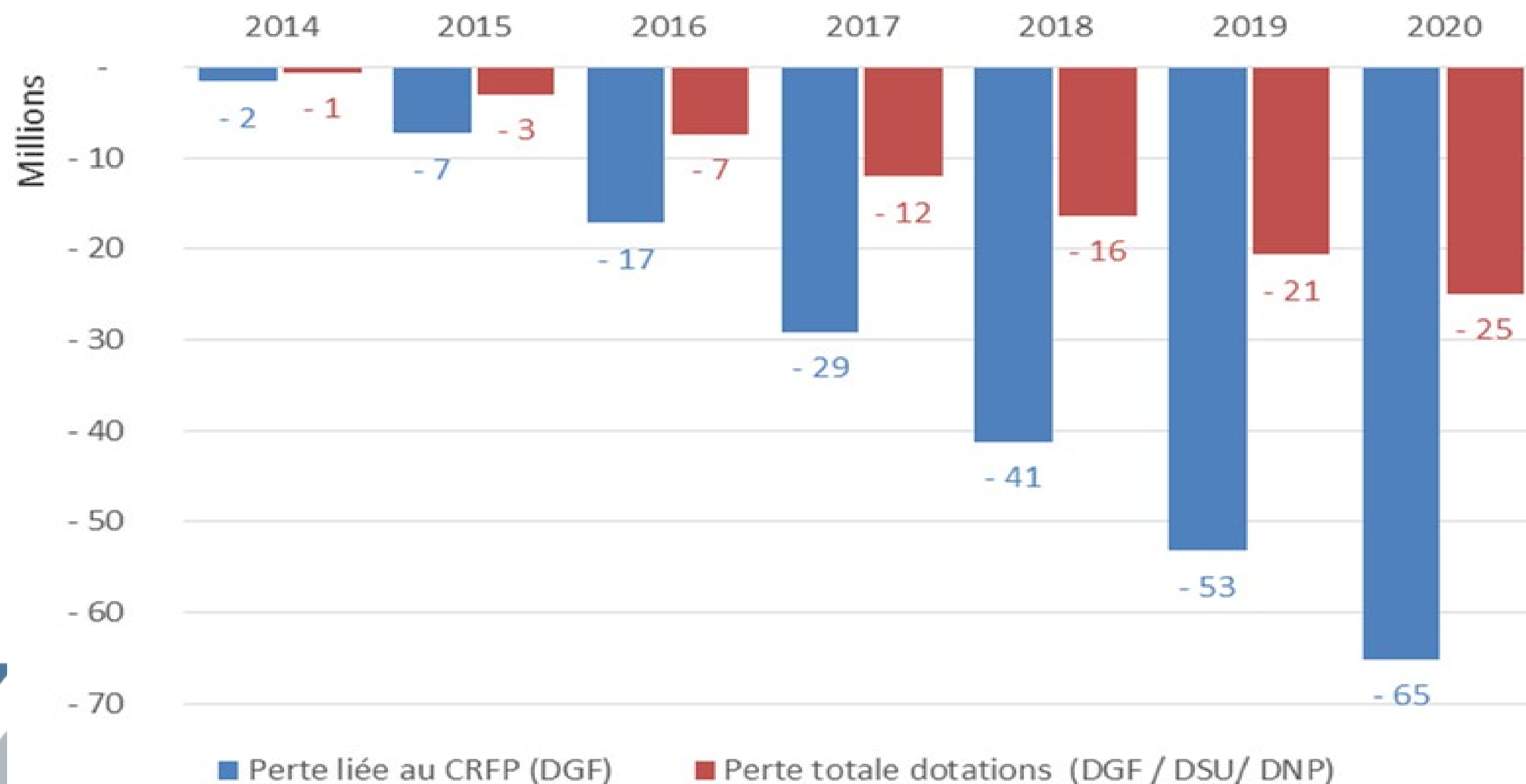


| | BP 2018 | Projet BP 2019 | % BP 2019 / BP 2018 |
|---|--------------|----------------|---------------------|
| Impôts et taxes | 121,0 | 122,1 | 1,0% |
| <i>* Dont Produit Fiscal</i> | 98,1 | 99,1 | 1,0% |
| Dotations subventions et participations | 67,9 | 68,1 | 0,3% |
| Autres recettes | 33,1 | 31,8 | -3,8% |
| Total | 221,9 | 222,0 | 0,1% |



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

Pertes cumulées de DGF depuis 2014



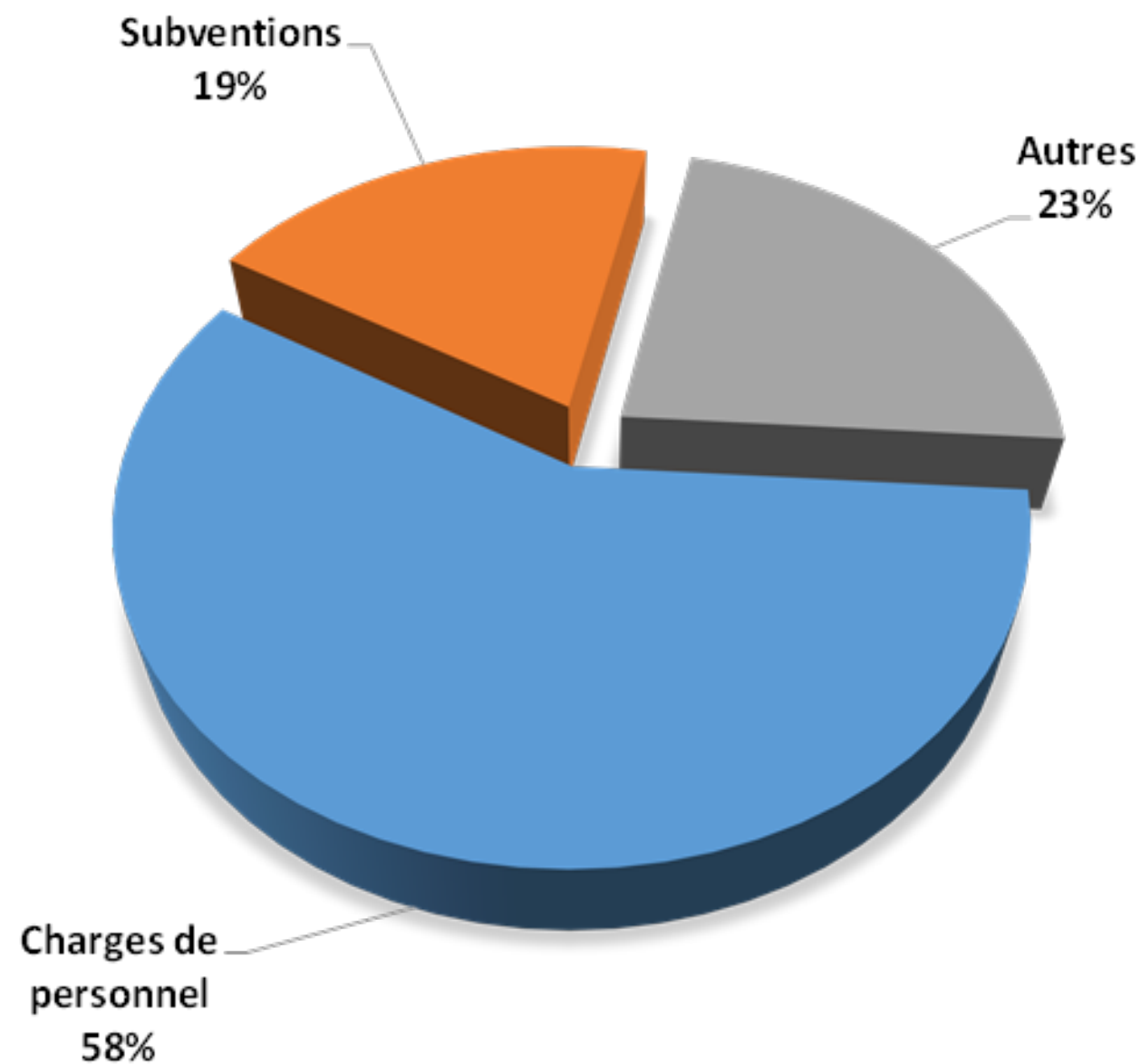
5/
Dépenses de
fonctionnement

+



◆ STRUCTURE ET ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Dépenses de fonctionnement en M€



| | BP 2018 | Projet BP 2019 | % BP 2019 / BP 2018 |
|----------------------------|--------------|----------------|---------------------|
| Charges de personnel | 115,2 | 115,1 | 0,0% |
| Subventions | 40,2 | 38,9 | -3,1% |
| <i>Subventions et CCAS</i> | 32,7 | 32,8 | 0,5% |
| <i>Participations</i> | 7,5 | 6,1 | -18,8% |
| Autres | 47,5 | 45,6 | -4,0% |
| Total | 202,9 | 199,7 | -1,6% |

◆ ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT : -1,6 % PAR RAPPORT AU BP 2018

- Une évolution des dépenses de personnel (proche de 0%) malgré des contraintes externes fortes (GVT et autres)
- Une stabilité de la subvention pour le CCAS
- Une progression des subventions au seul milieu associatif (+0,7%)
- Une baisse des participations de -18,8 % qui masque des situations différentes (EPARC, stationnement)

- Des frais de fonctionnement des services en baisse de -4 %

6/
Dépenses
d'investissement

+



◆ DÉPENSES D'INVESTISSEMENT 2019 PAR OPÉRATIONS

| Principales opérations d'investissement | Projet BP 2019 |
|---|-------------------|
| Nouvelle patinoire - Création | 10 600 000 |
| Centre des congrès - Réhabilitation | 8 000 000 |
| Etudes et travaux Hôtel de Ville | 4 745 000 |
| Coeur de Maine - Centre Maine | 4 500 000 |
| Reconversion Pôle Jean Vilar | 4 300 000 |
| RU des Beaux Arts | 1 860 000 |
| SPL Restauration et Subvention EPARC | 1 600 000 |
| NPRU/Belle Beille Groupe Scolaire PM Curie | 1 500 000 |
| Rénovation du Théâtre Chanzzy | 1 350 000 |
| Actions spécifiques sur le végétal | 1 335 500 |
| Actions foncières | 1 330 627 |
| Parc des Sports de la Baumette | 1 050 000 |
| Budget participatif | 1 001 500 |
| ZAC Cours Saint Laud | 1 000 000 |
| Total des principales opérations projetées en 2019 | 44 172 627 |

7/
**Recettes
d'investissement**

+



◆ LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- **Epargne nette :** 10,4 M€ contre 7,8 M€ au BP 2018
- **Les emprunts nouveaux :** 18,7 M€ contre 36 M€ au BP 2018
- **Les autres recettes :** 43,9 M€ contre 33,1 M€ au BP 2018



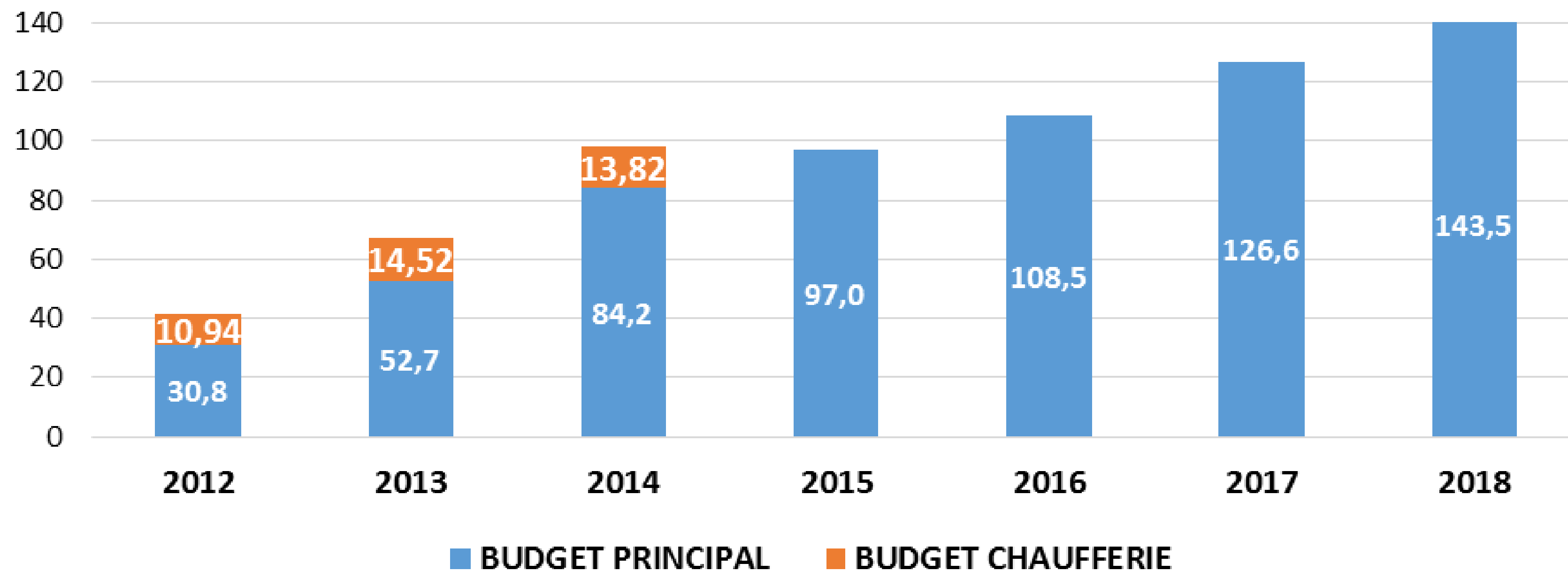


**8/
Informations sur
la structure et la gestion
de l'encours de dette**



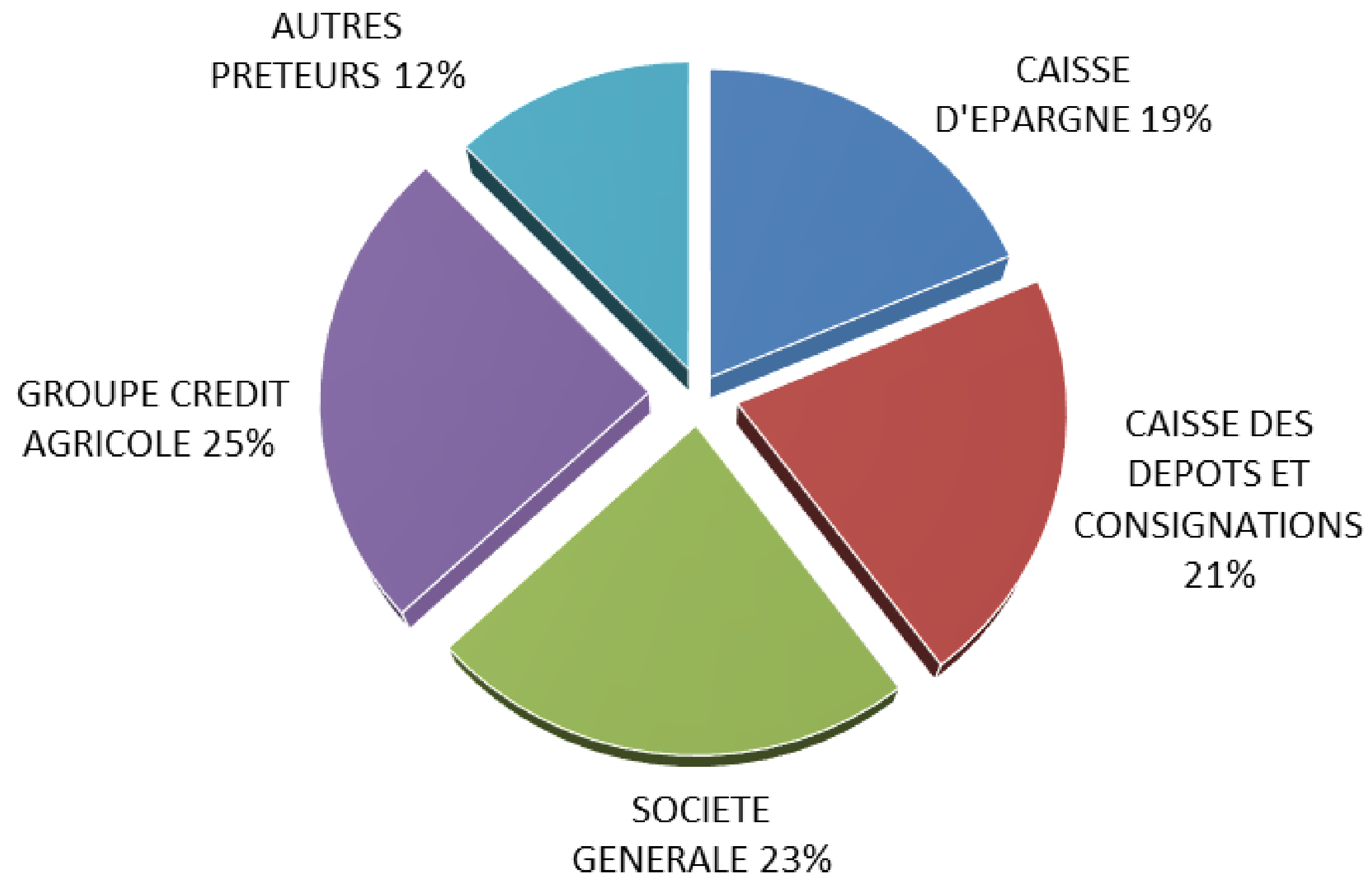
◆ ÉVOLUTION DE L'ENCOURS

Encours de la dette 2012-2018 au 31/12/N



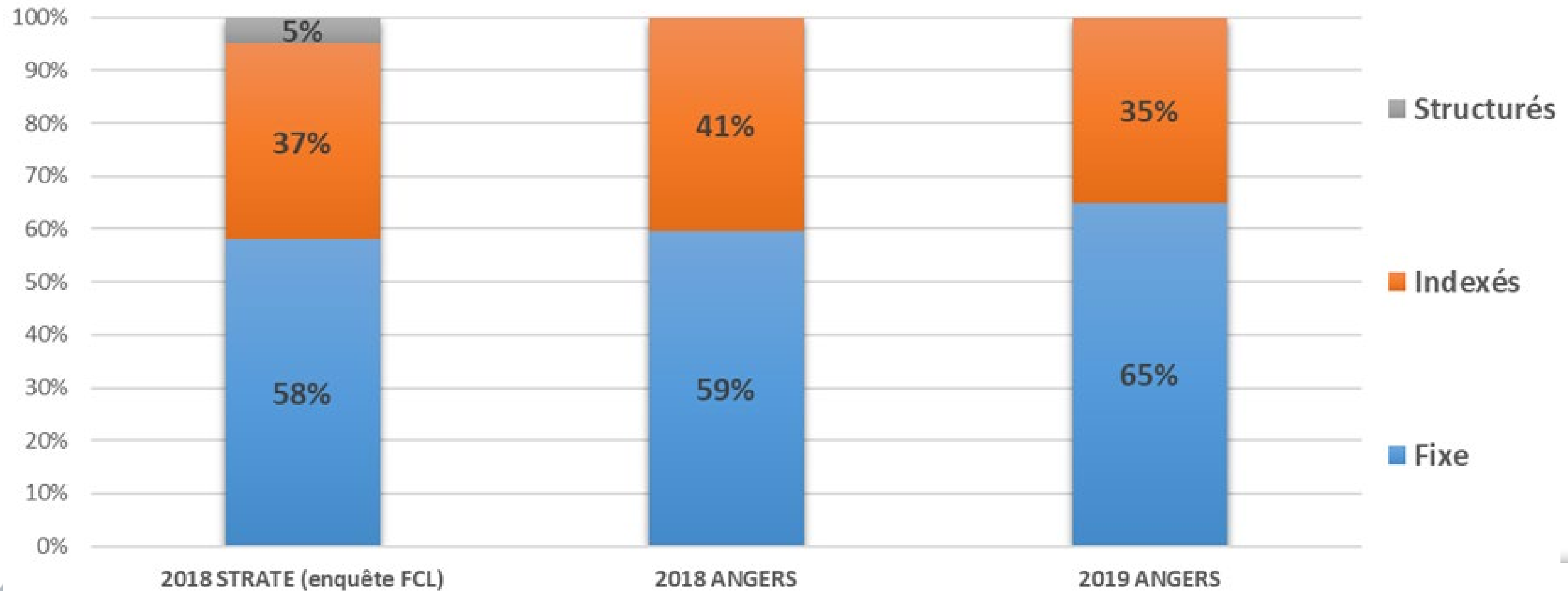
◆ RÉPARTITION PAR LE PRÊTEUR

Répartition de l'encours par prêteurs au 01/01/N



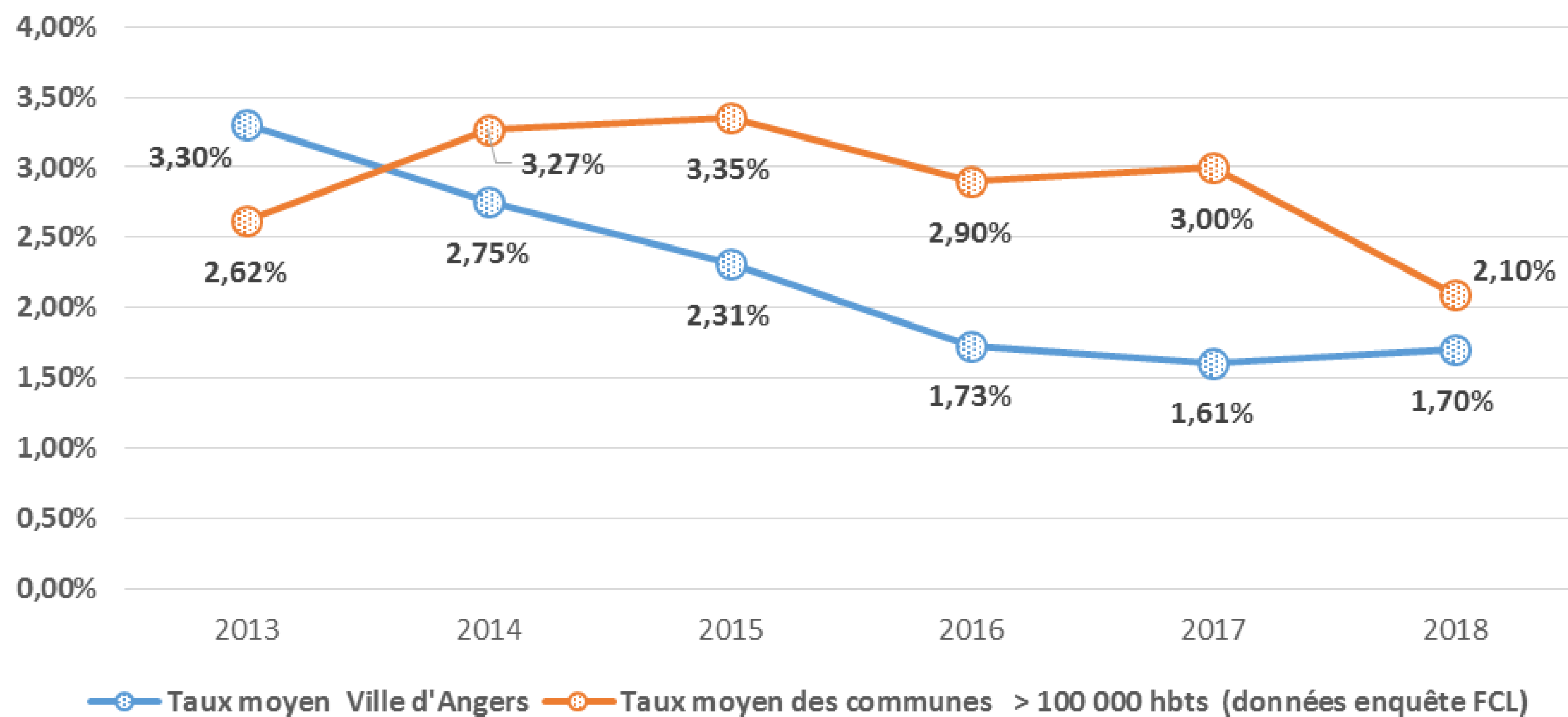
◆ RÉPARTITION PAR TYPE DE PRÊT : UNE DETTE TOTALEMENT SECURISÉE

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



◆ UNE DETTE TOTALEMENT SECURISÉE ET UN TAUX MOYEN DE QUALITÉ

Evolution taux moyen d'emprunts 2013-2018



◆ LES EMPRUNTS 2018

- **15 M€** contractés auprès du **Crédit Agricole** au **taux fixe de 1,46%** sur **20 ans**,
- **10 M€** contractés auprès de la **Société Générale** sur un **taux variable Euribor 3 mois + 0,37%** sur **20 ans** (soit **0,37 %** au **01/01/2019**).

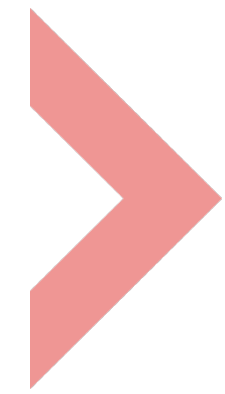


◆ BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

| <i>Mouvements réels en k€</i> | Dépenses | Recettes |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fonctionnement | 51,5 | 110 |
| Investissement | 58,5 | 0,0 |
| Total | 110 | 110 |

Hors reprise de résultat





BUDGET PRIMITIF 2019

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

Conseil municipal du 25 février 2019



angers.fr

