

SEANCE DU 20 NOVEMBRE 2008
PROJET DE DELIBERATION

1178-01

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE - BP 2009

I - Perspectives et conditions générales.

M. VLIEGHE, Maire-adjoint chargé des finances, explique au Conseil que le budget 2009 de la Ville doit tenir compte d'un double contexte économique actuel et futur exceptionnellement grave et difficile.

1^{er} contexte : sur le plan national et même mondial

Une situation économique, financière et sociale en récession importante, sans précédent depuis 1929, se traduisant essentiellement par :

- Une croissance économique inexistante en Europe,
- Une consommation à tendance négative,
Des investissements fortement réduits,
Un taux de chômage en accroissement,
- Des prix à la hausse en énergies, matières premières et agricoles,
- Un endettement public en dérive haussière,
- Une baisse des dotations de l'Etat, en direction des Communes notamment.

Ceci certes avec des taux de base de crédit bancaire à la baisse mais dans un climat de méfiance généralisée des acteurs économiques, entraînant une rareté du crédit et un coût du risque bancaire élevé. Seul le taux d'inflation serait en baisse, vers 2 à 2,5% en 2009.

2^{ème} contexte : sur le plan local et municipal, une structure budgétaire Ville fragilisée lourdement et négativement par 2 faits majeurs, liés à son passé :

- Un résultat de fonctionnement proche de zéro, voire négatif en 2009 si rien n'est fait, conséquence d'une politique, depuis au moins 10 ans, d'augmentation des dépenses de fonctionnement (+3,6%/an) nettement supérieure à celles des recettes (+1,3%/an).
- Un investissement net de 20M€ environ sur la place du marché, beaucoup trop élevé, compte tenu des ressources d'autofinancement limitées de la ville.

II - Prospective 2008/2018.

Face à ces constats et analyses potentiels, le Budget Primitif 2009 doit s'inscrire dans une prospective 2008/2018 conciliant les politiques financières et d'investissements suivantes :

a) Une 1ère période (2009/2010) de restrictions budgétaires fortes permettant une montée contrôlée de l'endettement tout en finançant la terminaison de la Place du Marché (5,7 ME) et assurant 3 M€ d'investissements courants par an.

Une somme de 0,5M€ est budgétée en 2010 pour frais d'études sur les Nouveaux Projets d'Investissement (Salle Polyvalent, Ludothèque, MJC, Bibliothèque, Conservatoire...) prévus et indispensables pour la Ville.

b) Une 2^{ème} période (2011 à 2012) d'augmentation des investissements courants soit 4,5M€/an + 5,5M€ pour les Nouveaux Projets, sur deux ans, ceci sans tomber dans un surendettement dangereux pour la Ville (> à 20 M€).

c) Une 3^{ème} période (2013 à 2014) poursuivant l'augmentation des investissements courants : 5 M€ en 2013 et 5,5M€ en 2014 + la poursuite et la terminaison des nouveaux projets, soit 6,5M€ sur deux ans.

d) Une 4^{ème} période (2015 à 2018) donnant priorité à la remise à niveau des actifs publics de la Ville, grâce à 6M€ par an d'investissements courants (estimation sur 15 ans), tout en ramenant l'endettement à 10,2M€ fin 2018.

Autres hypothèses importantes :

1) Cette prospective est basée aussi sur une politique annuelle, dès 2010, de différentiel favorable recettes-dépenses de fonctionnement de 0.5% en variation annuelle, afin de ne pas reproduire le scénario antérieur «d'effet ciseaux» entre dépenses et recettes.
Le différentiel de 0,5% a été appliqué hors dépenses exceptionnelles 2010 (1070K€ au total = remboursement subvention SIVU + réajustement subventions données).

2) Le choix envisagé d'augmenter en 2009 les impôts locaux de l'ordre de 50% /2008 (CF tableau des options de variation de la dette) afin de dégager immédiatement les ressources permettant à la Ville de faire face à ses obligations et ambitions, sans entraîner un dérapage de son endettement qui enlèverait toute liberté de gestion à la Ville.

La quasi non augmentation des taux de taxe d'habitation (TH), Taxe Foncière Bâtie (TFB) et Taxe Foncière non Bâtie (TFNB) a, depuis 16 ans, placé le Vésinet dans la situation comparative suivante :

	Recettes fiscales communes (K€ 2007)	Taux 2007				Taux 2009 estimés
		France	Yvelines Total	10 à 20 000H Yvelines	Le Vésinet	LV + 50%
•TH	4686	14,48%	12,29%	13,80%	8,80%	13,20%
•TFB	3121	18,60%	14,68%	16,20%	8,90%	13,35%
•TFNB	32	44,43%	53,07%	63,02%	27,24%	40,86%
Total	7839					

L'augmentation estimée en 2009 des taux 2008 apporterait une recette complémentaire immédiate estimée de 4174 K€ en 2009, y compris la revalorisation annuelle des bases (environ 2%).

L'impact de ces augmentations exceptionnelles sur les impôts locaux totaux à payer par habitant sera de l'ordre de + 30%.

Bien entendu toute action sera entreprise pour dégager d'autres recettes (ventes éventuelles d'actifs, subventions...) et contenir les dépenses à leur plus juste niveau.

III - Projet BP 2009 Ville

Comparaison BP 2009/estimé 2008. a)

Fonctionnement

- Les dépenses réelles totales (22677K6) augmentent de 5%/estimé 2008. Mais les efforts des services, à périmètre constant et hors éléments exceptionnels (débits et réduction des subventions) ont permis une réduction des dépenses réelles 2009/estimé 2008 de 1%, au lieu d'une progression moyenne habituelle de 3,5%, ceci malgré une augmentation de 4% des salaires (dont 3% de GVT).

- Les recettes réelles totales (26120K6) augmentent de 19%/estimé 2008, compte tenu des hypothèses de revalorisation des impôts locaux et d'un remboursement AXA. Hors ces éléments exceptionnels, elles baissent de 2%, en tenant compte des hypothèses de dotations et subventions de l'Etat :

=> La DGF (4570K6) n'augmente pas et la taxe additionnelle sur les droits de mutation baisse de 20%/estimé 2008 pour se situer à 1300 K€ (2019K€ en 2007 et 1600K€ en 2008).

=> La dotation de la CAF n'augmente pas en 2009/2008 (1038K€) et a nettement baissé par rapport à 2007 (1198K€).

- Le résultat de fonctionnement positif 2009 (+2650K6) sera affecté à 100% au financement des investissements.

b) Investissement

- Les investissements courants sont prévus, en 2009, pour 3064K€ (5202K€ en 2008) et les travaux de terminaison place du Marché pour 5700K€ (5200K€ en 2008).

- Le financement des investissements (8764K€) et le remboursement d'emprunts (1011K€) sera assuré principalement par :

- 2650K6 résultat de fonctionnement
- 800K€ amortissements
- 1027K€ remboursement FCTVA
- 2084 K€ subventions (CDOR, etc...)
- 3000K€ emprunts nouveaux.

L'endettement ville évoluera ainsi

- Fin 2007 = 4704K€
- Fin 2008 = 13864K€
- Fin 2009 = 15655 K€

IV - Projet BP 2009 - Assainissement

Le double effet de la baisse des volumes de consommations d'eau (- 7,4% en 2008/2007 + baisse similaire en 2009) et la hausse de l'endettement (1094K€ en 2009/720K€ en 2007), nous oblige à augmenter la redevance de 40%, soit un impact de + 3,21% /2008 sur le prix de l'eau facturé aux particuliers.

La section exploitation 2009 génère un résultat prévu de + 137K€, participant à l'auto financement des investissements 2009 pour 374K€, portant pour les ³/i sur la rénovation du réseau entourant la place du Marché.

V - Projet BP 2009 Stationnement

Sont intégrés : le parking du Théâtre, le parking du RER le Vésinet/Le Pecq (PIR), les boxes à vélo et le nouveau parking de la place du Marché (ouverture prévue en Mai 2009).

Les tarifications des parkings existants ont été revues, après des années sans révision :

- le PIR : abonnement 50€ / mois (34,33€ depuis 1996)
- parking du théâtre : abonnement 65€/mois (42€ en 2004 et 44 en 2006)
- boxes à vélo : abonnement 46€/semestre (44€ par semestre en 2006)

Le parking de la place du Marché disposera de 160 places réparties entre abonnements et stationnements horaires.

Une estimation de recettes a été retenue pour couvrir le coût spécifique de fonctionnement ainsi que le remboursement d'emprunt - capital et intérêt - soit environ 200K€/an.

La section fonctionnement génère un résultat positif de 85K€, participant à l'autofinancement des investissements 2009 estimés à 990K€, après 1400K€ réalisés en 2008.

L'endettement fin 2009 est prévu à 2326K€.

Sont joints au rapport de présentation du débat d'orientation budgétaire 2009 :

- Le projet de budget 2009 ville présenté en dépenses/recettes tant en investissement qu'en fonctionnement par chapitre.
- La variation de la dette (2007/2014) en fonction de celle des taux d'impôts locaux.
- La prospective financière du budget ville (2008 à 2018)
- L'analyse de l'évolution de la dette (ville SIVU stationnement) en 2008 et 2009

Le projet de budget 2009 stationnement présenté en dépenses/recettes tant en investissement qu'en fonctionnement par chapitre.

Le projet de budget annexe de l'assainissement 2009 présenté en dépenses/recettes tant en investissement qu'en fonctionnement par chapitre.

Proposition d'évolution de la redevance d'assainissement en 2009.

Evolution de la dette budget d'investissement (2000 à 2009).

