

# DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

3 mars 2011

# PLAN

1. Un contexte difficile du fait des choix budgétaires de l'Etat
2. Les impacts sur Colombes : une diminution importante des dotations de l'Etat dès 2011, confirmée au moins jusqu'en 2014
3. Dès lors, des recettes de la Ville atones jusqu'en 2014
4. Des priorités affirmées malgré des choix budgétaires contraints

# **1. Un contexte difficile du fait des choix budgétaires de l'État**

# LA LOI DE PROGRAMMATION DES FINANCES PUBLIQUES 2011 –2014

L'État, fortement endetté, veut contraindre les collectivités locales à mettre en œuvre l'austérité :

- son objectif affiché est de ramener le déficit public à 6% du PIB en 2011, à 3% en 2013, à 2% en 2014
- la programmation est construite sur une hypothèse d'évolution des dépenses du secteur public local de 0,6% par an en moyenne et en volume

## CETTE LOI DE PROGRAMMATION IMPLIQUE LE GEL DURABLE DES DEPENSES DE L'ETAT EN DIRECTION DES COLLECTIVITES

- Au niveau de l'État, la loi de programmation prévoit le non remplacement d'un fonctionnaire sur deux
- Les dépenses de l'État seront gelées en valeur pour les trois prochaines années, hors charges de la dette et hors pensions
- Les dotations de l'État seront globalement gelées en valeur pour les trois prochaines années et en baisse dans la Loi de Finances pour 2011 de - 0,2% (y compris FCTVA et amendes de police)



**2. Les impacts sur Colombes : une diminution importante des dotations de l'État dès 2011, confirmée au moins jusqu'en 2014**

# LA LOI DE FINANCES POUR 2011 : UNE DIMINUTION IMPORTANTE DES DOTATIONS DE L'État DÈS 2011

✓ Dans les hypothèses de la projection

- Règles arrêtées en Loi de Finances pour 2011
- Population : +1%/an (effet sur 40% des dotations).
- Eligibilité confirmée aux concours de péréquation, mais évolutivité faible pour la Ville.
  - Aléas : réforme à venir de la DSU (?), du FSRIF, de la DNP.

✓ Résultat : recul moyen d' 1,2%/an --> -1,7 M€ d'ici 2014.

## Projection des dotations de la Ville (à périmètre constant)

Chiffres en M€	2009	2010	2011	2012	2013	2014
DGF non péréquatrice	29,7	29,7	29,4	29,0	28,6	28,2
Dotations de péréquation	7,2	6,6	6,2	6,7	6,9	6,9
Compensations fiscales	2,6	2,8	2,6	2,5	2,3	2,2
<b>Total dotations</b>	<b>39,5</b>	<b>39,0</b>	<b>38,3</b>	<b>38,1</b>	<b>37,8</b>	<b>37,3</b>
<b>Variation</b>		<b>-1,2%</b>	<b>-2,0%</b>	<b>-0,4%</b>	<b>-0,9%</b>	<b>-1,2%</b>



### **3. Dès lors, des recettes de la Ville atones jusqu'en 2014**

## 3. a La projection des recettes fiscales jusqu'en 2014

# LA PROJECTION DES RECETTES FISCALES : LES HYPOTHESES DE PROJECTIONS

Impôt	Hypothèses 2011	Hypothèses au-delà de 2011
Taxe d'habitation Ville	Majoration forfaitaire : 1,5% + variation physique : 1%	Idem
Taxe sur le foncier bâti	Majoration forfaitaire : 1,5% + variation physique : 2%	Idem
Taxe sur le foncier non bâti	Majoration forfaitaire : 1,5%	Idem
TEOM	Idem TFB	Idem
Autres impôts dont DM & élec	+3%/an	Idem
<b>Sous-total ressources fiscales inchanquées</b>		
Taxe professionnelle	Disparition en 2011	
Cotisation foncière des entreprises (CFE) hors effet Thalès	Majoration forfaitaire : 1,5% + variation physique : 2%, dès 2011	
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE) hors effet Thalès	Gel par rapport à la somme servant au calcul du FNGIR 2010	Croissance économique locale estimée à +3,5%/an
CFE + CVAE : Perte Thalès estimée	CFE : 1,5 M€, CVAE : 1,8 M€	Idem
Taxe d'habitation Département + Etat	Majoration forfaitaire : 1,5% + variation physique : 1%	Idem
TASCOM & IFER	1,5%/an par défaut	Idem
Rôles supplémentaires	Perte des rôles supplémentaires non compensée	Stabilité
	Compensation des deltas dus à la réforme en valeur 2010	Stabilité (loi)

# LES PROJECTIONS DE RECETTES FISCALES POUR COLOMBES

Impôt	2010	2011	2012	2013	2014
Taxe d'habitation Ville	18,4	18,9	19,3	19,8	20,3
Taxe sur le foncier bâti	25,3	26,2	27,1	28,1	29,0
Taxe sur le foncier non bâti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TEOM	8,0	8,3	8,6	8,9	9,2
Autres impôts dont DM & élec	5,0	5,2	5,3	5,5	5,7
<b>Sous-total ressources fiscales inchangées</b>	<b>56,8</b>	<b>58,6</b>	<b>60,4</b>	<b>62,3</b>	<b>64,3</b>
Taxe professionnelle	21,4				
Cotisation foncière des entreprises (CFE) hors effet Thalès		8,8	9,1	9,5	9,8
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE) hors effet Thalès		11,1	11,4	11,8	12,3
<i>CFE + CVAE : Perte Thalès estimée</i>				-2,4	-3,3
Taxe d'habitation Département + Etat		8,0	8,2	8,4	8,6
TASCOM & IFR		0,4	0,4	0,4	0,4
Rôles supplémentaires	1,5	0,8	0,8	0,8	0,8
<b>Sous-total ressources fiscales modifiées</b>	<b>22,9</b>	<b>29,1</b>	<b>30,0</b>	<b>28,5</b>	<b>28,6</b>
<b>TOTAL BRUT AVANT FNGIR</b>	<b>79,7</b>	<b>87,7</b>	<b>90,4</b>	<b>90,9</b>	<b>92,9</b>
<b>Correction des variations de périmètre</b>					
<b>Ecrêtement FNGIR</b>		-6,4	-6,4	-6,4	-6,4
<b>TOTAL A PERIMETRE CONSTANT</b>	<b>79,7</b>	<b>81,2</b>	<b>84,0</b>	<b>84,4</b>	<b>86,5</b>
<b>Variation</b>		<b>1,9%</b>	<b>3,4%</b>	<b>0,5%</b>	<b>2,4%</b>

### **3. b La projection des recettes totales de fonctionnement jusqu'en 2014 : une perspective très tendue**

## LA PROJECTION DES RECETTES DE LA VILLE JUSQU'EN 2014

- ✓ **Croissance moyenne des recettes courantes = 1,1%/an :**
  - Recettes fiscales hors effet Thalès : +3 à +3,5%/an.
  - Perte Thalès = -3,3 M€.
  - Dotations : -1,2%/an.
  - Autres recettes (10% du total) : estimées autour de +1,5%/an avant perte de rôles supplémentaires.

### Projection des recettes courantes

	2010	2011	2012	2013	2014	
Sous-total fiscalité	78,2	80,5	83,2	83,6	85,6	
Sous-total dotations	39,0	38,3	38,1	37,8	37,3	
Autres recettes	13,1	12,5	12,7	12,9	13,1	
<b>TOTAL RECETTES COURANTES</b>	<b>130,3</b>	<b>131,3</b>	<b>134,0</b>	<b>134,3</b>	<b>136,1</b>	<b>Moyenne</b>
Evolution		0,7%	2,1%	0,2%	1,3%	1,1%

## **4. Des priorité affirmées malgré des choix budgétaires contraints**



## Inflation prévisionnelle dans la LF 2011 de 1,5%

- ✓ LES NOTIFICATIONS PROVISOIRES DE L'ETAT DE CVAE ET DE CFE POUR 2011 PORTENT A +1,1% LA PROGRESSION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT ENTRE LE BP 2010 ET LE BP 2011
  - Le FRSIF est budgété à hauteur de 50 % comme l'année précédente
  - Est inscrit un montant de droits de mutation prudentiel, de 3,5M€ (au BP 2010 : 2,5M€ ; produit constaté 2010 : 4,3M€), compte tenu de l'incertitude de la conjoncture
  
- ✓ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT SONT MAITRISEES A + 1,8 % entre le BP 2010 et le BP 2011
  - La masse salariale (y compris affectée sur les budgets annexe) augmente de 2,1% entre le BP 2010 et le BP 2011
  - Une enveloppe de charges financières maintenue à 3,2 M€ (de BP à BP), qui reflète l'optimisation de la dette communale
  - Des charges à caractère général (moyens des services) très serrées dans un contexte de dépenses incompressibles (effectifs scolaires, coût des denrées, des fluides ...)





## L'ACTUALISATION DU PROGRAMME PLURIANNUEL DES INVESTISSEMENTS

- ✓ Une épargne brute maintenue à un niveau élevé :  
13,5M€ au BP 2010 (16,6M€ au Compte Administratif 2010)  
12,8M€ au BP 2011 (14,6M€ au Compte Administratif projeté 2011)
- ✓ Compte tenu du caractère durablement atone de ses recettes, et pour tenir ses équilibres financiers jusqu'à la fin de la mandature, la Ville réalisera 35M€ net par an d'investissements
- ✓ Cela permet à Colombes de réaliser un ambitieux programme d'investissements

## Les Investissements privilégiés en 2011

### GRANDS CHANTIERS D'AMENAGEMENT LANCÉS

- |   |          |
|---|----------|
| • Abords de la Gare du Centre et rue St Denis | 1,3 M€   |
| • Abords de la Gare des Vallées               | 1,6 M€   |
| • Abords de la Gare du Stade                  | 0,555 M€ |
| • Quartier Wiener                             | 0,600 M€ |
| • Voirie des Grèves                           | 2,1 M€   |
| • Aménagements sécurité rue Dunant            | 0,8 M€   |

## Les Investissements privilégiés en 2011

### DE NOUVEAUX EQUIPEMENTS et des des travaux lourds de réhabilitation

• Médiathèque de la Marine (acquisition foncière)	1,545 M€
• Crèche Multi-Accueil J.J Rousseau	1,7 M€
• Espace Santé Jeune	0,125 M€
• Nouveaux locaux du BIJ	0,225 M€
• Club House Charles Peguy	2,1 M€
• Réalisation des stations d'AUTO-LIB	0,350 M€
• Réhabilitation du CAF MUZ	0,247 M€
• Réfection de la Piscine	0,500 M€
• Mise à niveau de la VIDEO-SURVEILLANCE	0,375 M€
• Accessibilité du parking du centre (étude)	0,09 M€

## Les Investissements privilégiés en 2011

### DES EFFORTS OBLIGATOIRES POUR L'ECOLE

- Maternelle Victor Hugo 2 M€
- Création de 2 classes à Hoche et  
Agrandissement de la salle de restauration 0,7 M€
- Extension Ambroise Paré 0,7 M€
- Acquisition foncière Ecole de la Marine 1,545 M€

DE GROS TRAVAUX AUX GREVES DANS LE CADRE DE L'ANRU 5,3M€