



# **Débat d'Orientation Budgétaire 2021**

*Présentation Conseil Municipal – 4 mars 2021*

# *Débat d'Orientation Budgétaire pour 2021*

## Contexte économique



Une situation inédite et un avenir incertain

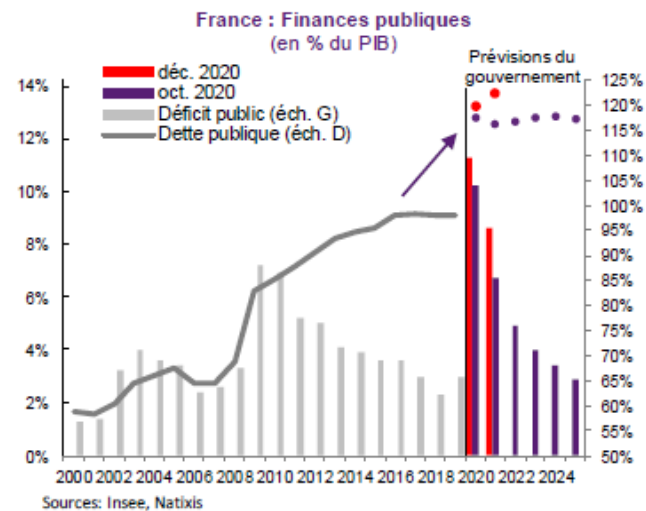
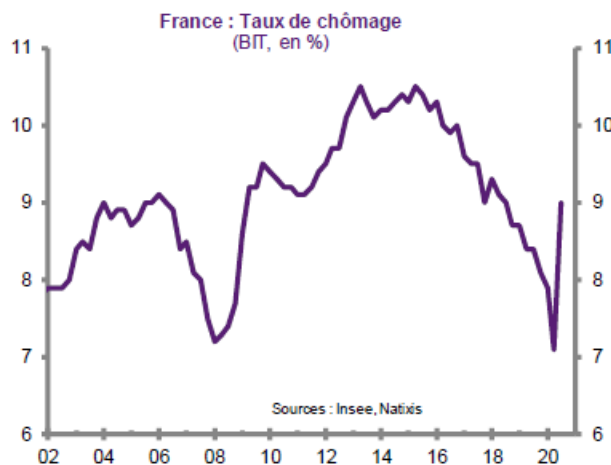


Des éléments positifs

# Une situation inédite et un avenir incertain

## □ Une situation inédite conséquence de la crise sanitaire

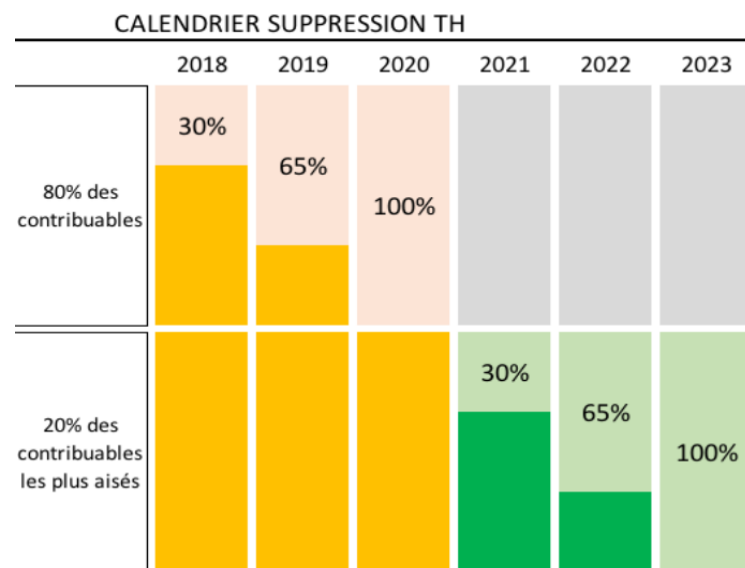
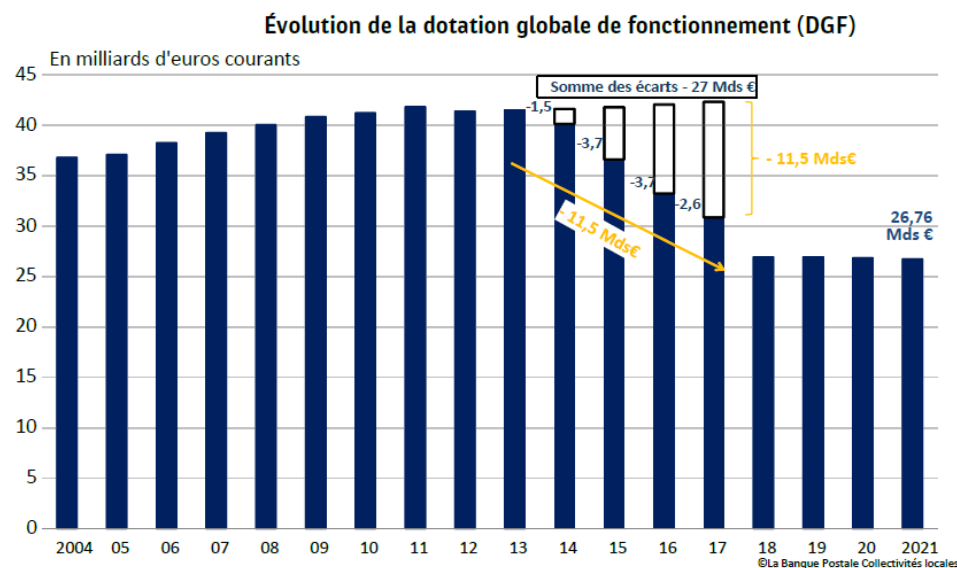
- Une nette dégradation des finances publiques (178,2 Mds€ de déficit de l'Etat)
- Une forte baisse des recettes des collectivités: DMTO - 20,9%, prestations de services - 22,9% dont Scolaire & périscolaire - 27,5 %, Culturel - 27,1 %, Sports - 30 %
- Baisse du PIB de plus de 8% pour 2020
- Un taux de chômage (attendu à 10%) laissant craindre une crise sociale d'ampleur



# Une situation inédite et un avenir incertain

## Baisse de dotations et perte d'autonomie des collectivités locales

- Une revalorisation forfaitaire des bases fiscales historiquement faible pour 2021 (0,2%)
- Des baisses massives de dotations entre 2013 à 2018
- Une stabilité de l'enveloppe de la Dotation Globale de Fonctionnement qui ne compense toutefois pas une érosion annuelle inévitable
- Suppression de la Taxe d'habitation : une perte d'autonomie fiscale pour les villes



# Des éléments positifs

## □ Un plan de relance d'envergure de l'Etat

- Le plan « France Relance » 2021-2022 de 100 Mds € financé à 40% par l'Europe
- 3 axes stratégiques forts parmi lesquels les thématiques suivantes :

*La candidature de Fontenay-aux-Roses est en cours d'instruction auprès des services de la Préfecture*

### Plan "France Relance" 2021-2022

<b>Axe 1 Compétitivité et innovation</b>	<b>34 Mds</b>
Baisse des impôts de production	
Programme d'investissements d'avenir	
Fonds propres pour les entreprises	
Soutien à l'investissement des entreprises	
<b>Axe 2 Transition écologique et environnementale</b>	<b>30 Mds</b>
Plan transports	
Rénovation écologique des bâtiments	
Energie et industrie	
Transition dans l'agriculture	
<b>Axe 3 Cohésion sociale et territoriale</b>	<b>36 Mds</b>
Emploi et compétences	
Investissements dans le cadre du Ségur de la Santé	
Soutien à l'investissement des collectivités locales	
Recherche pour l'enseignement supérieur	
<b>Coût total</b>	<b>100 Mds</b>

# Des éléments positifs

## □ VSGP : une intercommunalité dynamique en soutien des villes

### ▪ Une situation saine

- Malgré 10M€ de perte en 2020 du fait de la crise, le Territoire affiche un excédent annuel 2020 de 13M€
- Des recettes importantes liées à l'activité économique
- Une fiscalité stabilisée au moins pour les 2 prochaines années

### ▪ Un programme d'investissement ambitieux sur les 5 années à venir

- Montée en compétence sur la voirie, le développement économique et l'urbanisme
- Poursuite de la rénovation des équipements culturels et sportifs transférés par les villes
- 450 M€ d'investissement prévus entre 2021-2026 **dont environ 40 M€ pour la ville de Fontenay-aux-Roses**

### ▪ Des outils mutualisés au service des communes

- Société Publique Locale : aménagement / construction
- Société d'Economie Mixte commerce : acquisition / gestion
- Société d'Economie Mixte mobilité : planification / infrastructures

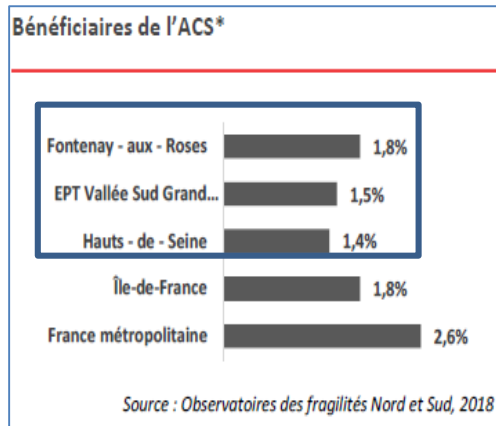
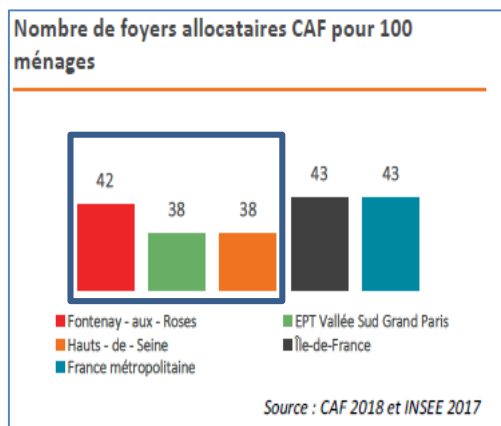
## Etat des lieux pour Fontenay-aux-Roses

- Une situation sociale structurellement dégradée
- Impact de la crise COVID
- Situation financière en 2020

# Une situation sociale structurellement dégradée

## ☐ Une dégradation des indicateurs sociaux qui précède la crise

- Des caractéristiques sociales propres à la ville



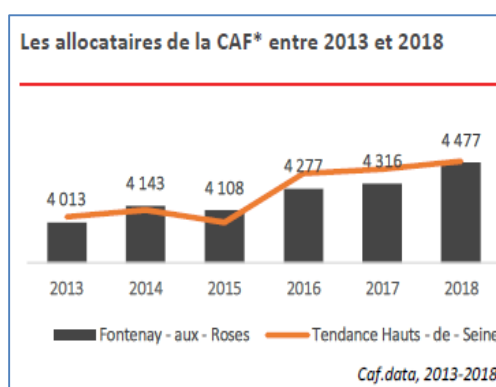
- Un nombre important de bénéficiaires qui témoigne de la fragilisation d'une partie de la population
- Des besoins en moyenne supérieurs à ceux des villes du territoire et du département
- Un effet sur les tranches des quotients familiaux avec un coût important pour la ville
- Le tout confirmé par la hausse du FSRIF

- Une tendance observée depuis plusieurs années

Les familles monoparentales - Evolution

	2007	2012	2017	Evol. 2007-2017
Fontenay - aux - Roses	1 086	1 056	1 440	+33%
EPT Vallée Sud Grand Paris	16 737	18 408	20 170	+21%
Hauts - de - Seine	66 382	72 464	77 986	+17%
Île-de-France	484 797	535 207	591 403	+22%
France métropolitaine	2 272 304	2 494 963	2 775 654	+22%

Source : INSEE 2007-2017



- Une dégradation qui découle des ventes ICADE et récupération du contingent préfectoral par l'Etat
- Le nombre de familles monoparentales ou bénéficiaires de la CAF augmente
- Un impact fort sur les demandes de logements et la fragilité des familles

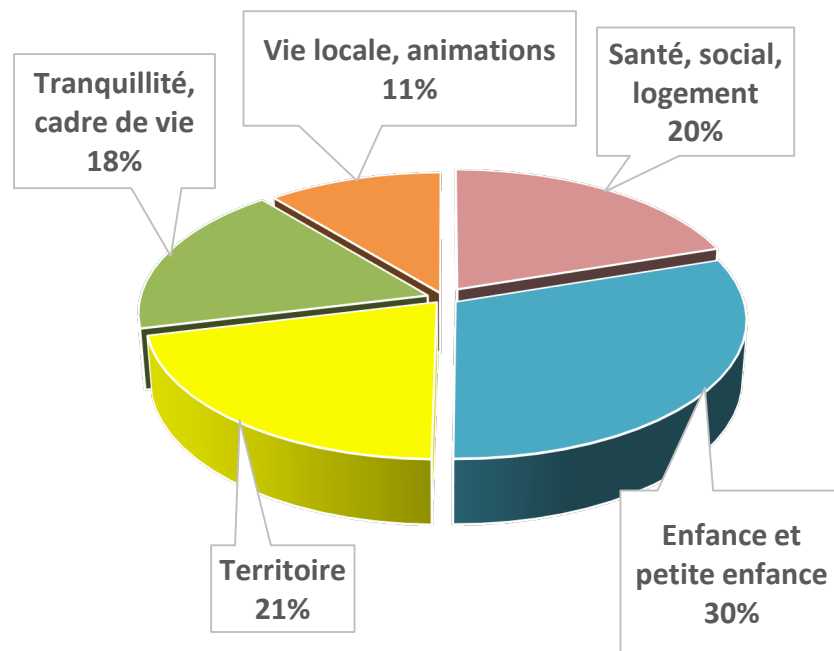


# Une situation sociale structurellement dégradée

**Un budget avant crise (CA 2019) déjà consacré pour 50% à l'enfance, la santé et le social**

	Coût total*	Recettes	Coût net	% total
Santé, social, logement	<b>8 421 175</b>	2 866 495	<b>5 554 680</b>	19.9%
Enfance, petite enfance	<b>12 750 508</b>	4 292 157	<b>8 458 351</b>	30.3%
Intercommunalité	<b>5 844 741</b>	0	<b>5 844 741</b>	21.0%
Cadre de vie et tranquillité	<b>5 172 104</b>	213 000	<b>4 959 104</b>	17.8%
Vie locale et animation	<b>3 496 395</b>	434 114	<b>3 062 281</b>	11.0%
<b>Total</b>	<b>35 684 923</b>	<b>7 805 766</b>	<b>27 879 157</b>	<b>100.0%</b>

\* Dépenses directes et personnel + bâtiment et fonctions support (pôle ressources, communication, événementiel, équipe technique...)



# Impact de la crise COVID : un coût de 1,3 M€

## ❑ Baisse des recettes importantes : 1,1 M€ (coût net)

*Repas à la cantine non facturés, arrêt des activités culturelles, loisirs et sport, baisse des DMTO...*

## ❑ Hausse des dépenses de gestion : 180 K€ (coût net)

*Frais de nettoyage supplémentaire pour la désinfection...*

## ❑ Dont des aides inédites

Actions de solidarité entreprises par la Ville :

- Achat de masques : 315 K€
- Achat de matériel : 121 K€
- Soutien aux commerçants : 18 K€
- Soutien social via notre CCAS : 150 K€
- Prime COVID au personnel : 150 K€
- Maintien des subventions des associations, même sans activités

**Pour rappel pendant toute l'année 2020, le service public a été maintenu :**

- ❖ Nos écoles sont restées ouvertes avec renfort des équipes périscolaires
- ❖ Les services de la Mairie (Etat Civil, CMS...) sont restés ouverts
- ❖ Les équipes techniques ont entretenu la ville
- ❖ Les policiers municipaux ne se sont jamais arrêtés

# Situation financière

## Focus sur la Taxe d'Habitation : baisse de la fiscalité en 2021

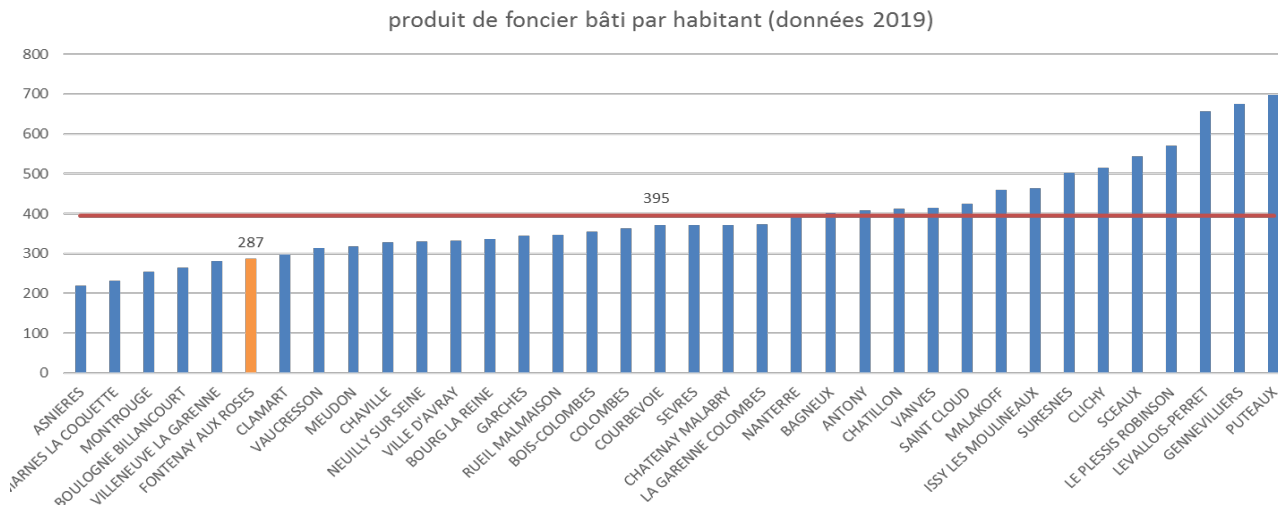
- La taxe d'habitation représente **12,4 M€ en 2020** dont **6,6 M€ pour la ville** et **5,8 M€ pour notre territoire Vallée Sud Grand Paris**

→ 57% des foyers ne payent plus de Taxe d'Habitation depuis 2020 : - 743€ par foyer en moyenne

→ En 2023, les 43% restants ne paieront plus de Taxe d'Habitation : - 1 714€ par foyer en moyenne

→ En 2021, la ville récupère la taxe foncière du département de 2,8 M€ et une compensation de 9,6 M€, sans certitude de l'évolution pour les années suivantes

- Notre taxe foncière parmi les plus faibles du département



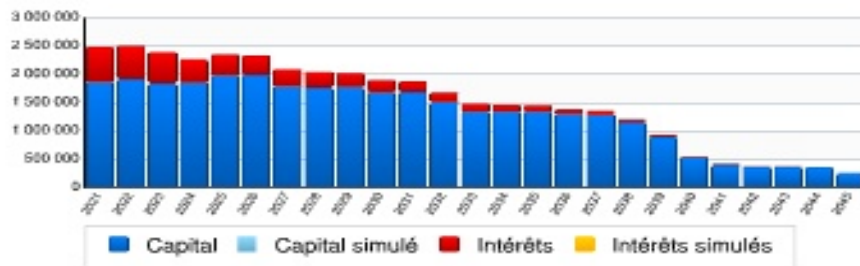
# Situation financière

## □ Une gestion de la dette maîtrisée

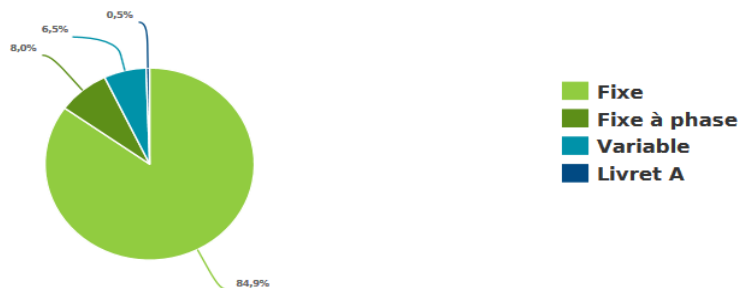
- Une dette saine et maîtrisée qui s'appuie sur le contexte de taux très favorable

Capital restant dû (31/12/2020)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
<u>28 202 423 €</u>	<u>2.14 %</u>	<u>17 ans et 2 mois</u>	<u>8 ans et 11 mois</u>	<u>17</u>

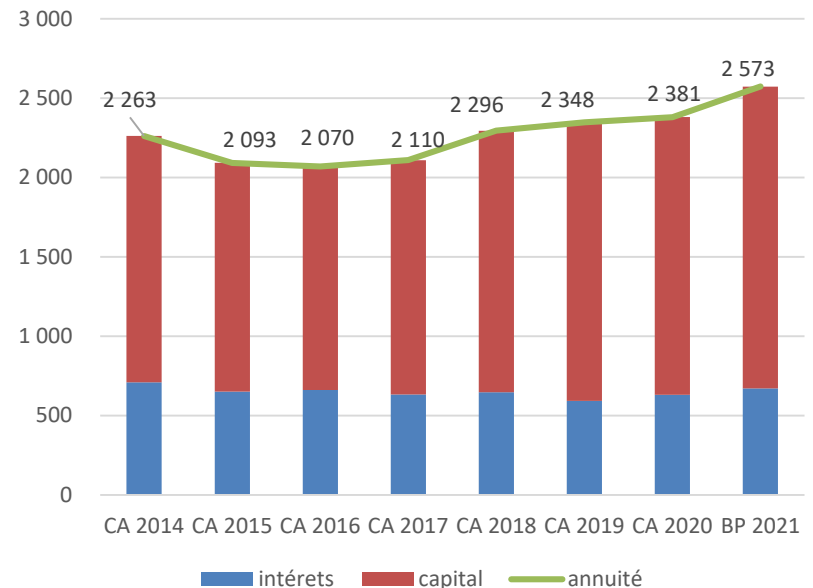
Flux de remboursement



Dette par type de risque



Annuités de remboursement (K€)



# Situation financière

## □ Une gestion du personnel équilibrée

### ▪ Une masse salariale contenue depuis 2014 (+3,94% en 6 ans)

- Réduction de 1%/an du nombre d'agents (6% des ETP) sans réduction du niveau de services
- Amélioration des conditions de travail et de rémunération des agents (régime indemnitaire, mutuelle et prévoyance, prise en charge CNAS...)
- Quasi suppression de l'emploi précaire (75 titularisations ou contractualisations)
- Des secteurs à taux d'encadrement volontairement renforcés et supérieurs à la moyenne des autres villes (périscolaire)

<i>En milliers d'euro</i>	<b>Total 2017</b>	<b>Total 2018</b>	<b>Total 2019</b>	<b>Total 2020</b>
Masse salariale	19 858	19 719	19 781	19 693
Assurance	324	465	596	600
CNAS	0	0	0	110
Chomage	352	307	177	201
<b>Total chapitre 012</b>	<b>20 534</b>	<b>20 491</b>	<b>20 554</b>	<b>20 604</b>

# Orientations 2021-2026

# Nos priorités

## Une ville solidaire

- Protéger les plus fragiles face à la crise,
- Assurer la solidarité dans notre communauté de vie

## Une ville performante

- Moderniser et optimiser nos fonctionnements,
- Renforcer la qualité du service et la relation usager

## Une ville à taille humaine

- Garantir un développement urbain maîtrisé et raisonné
- Préserver la qualité de vie qui caractérise la ville

Pour maintenir la solvabilité de la ville et consolider les services publics dans un contexte difficile

**Sécuriser nos finances pour préserver notre capacité à agir**

Pour rétablir une capacité d'autofinancement et investir

Poursuivre le travail d'évaluation des dépenses et d'optimisation des modes de gestion

# Enjeux pour 2021

## □ Lutter contre l'effet ciseaux :

### ■ Des recettes courantes qui baissent :

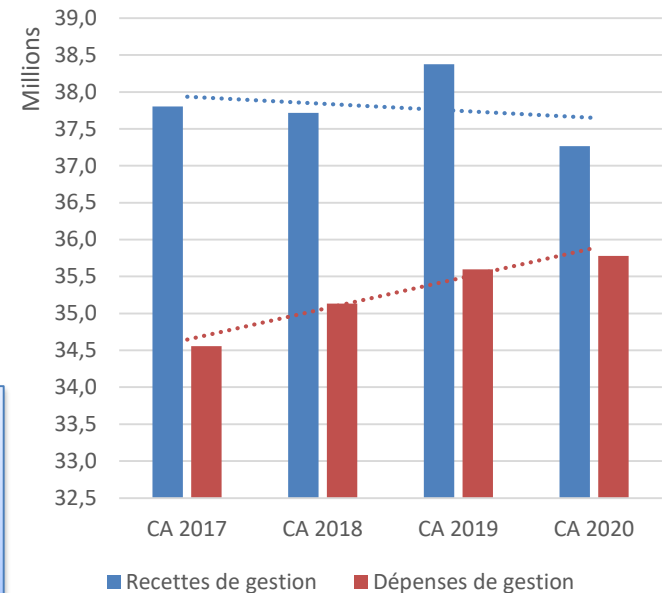
- Moindre fréquentation des services (effet crise sanitaire), des grilles tarifaires volontairement accessibles par rapport aux autres villes, encadrement des tarifs de certaines prestations (Centre de Santé, crèches...)
- Des subventions qui tendent à baisser et une revalorisation très faible des bases fiscales
- Des incertitudes majeures sur nos recettes d'exploitation du patrimoine

### ■ Une hausse obligatoire des dépenses :

- Des dépenses incompressibles sur une part importante du budget (contrats de maintenance et de sécurité, entretien des espaces publics, municipalisation des crèches...)
- Les dépenses liées à la crise COVID
- Les dépenses liées à la modernisation indispensable des services et d'accueil des usagers

**Pour autant, notre niveau de dépenses par habitant reste inférieur aux communes du département :  
1 212€ contre 1 503€ en 2019\***

*\* Données issues de data.ofgl.fr*





# Budget de fonctionnement 2021

## □ Dépenses courantes : 36,8 M€

**Charges à caractère général : 7,6 M€ :  
gérer au plus juste**

**Les ressources humaines : 21,1 M€  
gérer les équilibres**

**Les autres charges de gestion courantes : 8,1 M€  
Faire face à la crise**

- Renforcement de la solidarité : maintien des bas tarifs des prestations, aides exceptionnelles, maintien des taux d'encadrement supérieur dans les écoles, subventions aux associations...
- Poursuite de la modernisation du service public
- Garantir les investissements sur la sécurité
- Maintenir l'entretien du patrimoine et de l'espace public pour préserver l'avenir
- Poursuite de la formation des agents
- Hausse de notre contribution au Territoire
- Abondement au budget du CCAS d'environ 184 000 € pour répondre à la crise

# Budget de fonctionnement 2021

## □ Recettes courantes : 11,5 M€ + recettes fiscales

- Les produits des services et domaines : 4,6 M€ : **une prévision complexe**
- Les subventions et dotations perçues : 6,9 M€ : **poursuite de la baisse**
  - Par rapport à 2019 : diminution de 300K€ (petite enfance et périscolaire)
  - Loi Finance 2021: hypothèse de stabilité des dotations grâce notamment à la mise à jour du RIL
- Les recettes de fiscalité : Ajustement nécessaire au regard des besoins
  - Dans le cadre de la suppression de la taxe d'habitation engagée depuis 2018, l'ensemble des contribuables ont vu ou verront dès 2021 leurs impôts baisser significativement
  - Crises sanitaire et sociale : nécessité de disposer de marges de manœuvre pour faire face aux dépenses nouvelles et la baisse prévisible des recettes
  - Poursuite de la rénovation du patrimoine et impératifs de rénovation énergétique imposent des dépenses d'investissement non reportables

# Budget d'investissement 2021

## □ Enjeux autour de la question du patrimoine

- Des besoins importants identifiés suite aux audits réalisés

- Écologie : 30 M€ à prévoir pour la rénovation énergétique d'ici 2030 imposée par l'État

- Rénovations et entretien courant : 2,5 M€ par an indispensables

- Poursuite nécessaire du plan de rattrapage du sous-investissement d'avant 2014

- Le financement des investissements

- Gestion saine du budget de la ville : entretien courant couvert par l'épargne nette annuelle

- Des financements extérieurs habituels ou nouveaux et des conditions d'emprunt très favorables

- (plan de relance de l'État, Métropole du Grand-Paris, Région Ile-de-France...) **qui nécessitent de**

- reconstituer une épargne significative pour en bénéficier pleinement**

# Les investissements

## □ Les besoins identifiés à 10 ans

Ecoles et crèches 30M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ecoles Scarron, Parc, Renards, Jean Macé, Accueil de Loisir Pierre Bonnard</li><li>• Groupes scolaires Ormeaux, Pervenches et Roue</li><li>• Crèche allée Fleurie, agrandissement de la crèche des Paradis</li></ul>
Entretien courant 30M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Grosses réparations, travaux maintien en état, amélioration énergétique</li><li>• Renouvellement et acquisitions (véhicules, informatique, outils...)</li><li>• Achats de petit matériel (crèches, écoles, mobiliers, électroménager...)</li></ul>
Bâtiments 20M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Bâtiments administratifs (hôtel de ville, Centre Technique, Château Sainte Barbe)</li><li>• Espace Jean Moulin, halle du marché, église</li><li>• Maison des Solidarités, salle des fêtes</li></ul>
Equipements sportifs 15M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gymnases du Parc, Roue, Pervenches, Fournier</li><li>• Vestiaires de rugby, tennis</li><li>• Aire de jeu skate Parc, pétanque</li></ul>
Espace public 5M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Finalisation des opérations en cours (parkings, places De Gaulle et La Cavée...)</li><li>• Rénovation du mail Boucicaud et aménagement Scarron et Parc Sainte Barbe</li><li>• Enfouissement des réseaux aériens</li></ul>
Territoire VSGP 40M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Equipements : Stade du Panorama, piscine</li><li>• Equipements culturels : rénovation complète du théâtre/cinéma</li><li>• Voiries : plan de rénovation de 3 M€ par an</li></ul>
Equipements publics ZAC Paradis 12M€	<ul style="list-style-type: none"><li>• Agrandissement de la Maison de Quartier</li><li>• Terrain de foot, basket, salle de boxe, mur d'escalade</li></ul>

# Budget d'investissement 2021

## Les investissements envisagés pour 2021

Opérations		Total
Opérations, rénovations	Gymnase du Parc, Maternelle Scarron, Centre Loisirs Pierre Bonnard, Jean Moulin, Vestiaires Rugby	4,9M€
Besoins courants	Entretien courant des bâtiments, centre technique, véhicules	1,7M€
Espace public	Parking Cavée et De Gaulle, foncier, voirie, mobilités, espaces verts, sécurisation accès, enfouissement	2,3M€
Informatique	Déploiement de la fibre et vidéo surveillance + investissement récurrent	1,3M€
Autres secteurs	Achats de divers matériels, mobiliers et électroménager, terrain pétanque, skate parc	920K€
		<b>11,1M€</b>

Dépenses d'investissement	
Dépenses d'équipement	11 181 700
Remboursement de la dette	1 902 710
<b>Total</b>	<b>13 084 410</b>

Recettes d'investissement	
Subventions reçues	2 362 520
FCTVA n-1	1 540 000
Taxe d'aménagement	500 000
Cessions d'immobilisation	1 392 000
Dotations aux amortissement	1 180 964
<b>Total</b>	<b>6 975 484</b>

### ■ Les Autorisations de Programme et Crédits de Paiements

- 3 opérations en cours : Places De Gaulle et Cavée, Gymnase du Parc
- 4 nouvelles opérations : vestiaires Rugby et école maternelle Scarron, Centre de Loisirs Pierre Bonnard, Espace Jean Moulin

### ■ Un besoin de financement de 6 M€ répartis sur :

- Le fond de roulement (5M€ au 31/12/2020) + autofinancement 2021
- L'emprunt (conditions de crédit favorables : moins de 1% en taux fixe sur 25 ans)