

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

Budget primitif 2015

LE CONTEXTE GENERAL

L'Etat poursuit comme annoncé à de multiples reprises son plan d'assainissement des comptes publics pour que le déficit du budget national diminue et soit inférieur à 3% du Produit intérieur brut.

Une grande partie de l'effort porte sur les dotations accordées aux collectivités locales dans leur ensemble et au « bloc communal » (communes et établissements publics de coopération intercommunale- EPCI) plus particulièrement.

Ainsi après une diminution de 1,5 milliards d'euros en 2014, les dotations versées par l'Etat aux collectivités baisseront de 3,67 milliards d'euros. Il faut souligner que cette baisse s'appliquera également en 2016 et en 2017 et qu'elle s'accompagne d'une montée en puissance des dispositifs de péréquation horizontale (répartition des ressources entre les collectivités locales).

Il s'agit d'un changement radical qui a des conséquences très directes sur le budget de la Ville de Floirac.

LE CONTEXTE LOCAL

En premier lieu, le contexte national impacte les principaux partenaires publics de la Ville (Région Département, Métropole, Caisse d'allocations familiales, ...) qui restreignent leurs politiques et sont à la recherche de nouvelles ressources. Il est important de remarquer que la métropole bordelaise dans son ensemble (communes + EPCI) est considérée comme riche et qu'elle doit contribuer aux mécanismes de péréquation.

En second lieu, la mise en place d'un schéma de mutualisation des services dans la métropole, si elle ne fait pas encore pleinement sentir ses effets sur le budget communal, pèse néanmoins sur les perspectives à moyen terme et doit être intégrée aux réflexions budgétaires.

La Ville de Floirac ne peut évidemment pas s'extraire du contexte national et local

Au contraire les contraintes économiques pèsent d'avantage sur sa population dont les caractéristiques sociales en font une des premières victimes du chômage et des difficultés socio-économiques associées à l'absence de croissance économique. La Ville est donc prise dans cette double contrainte d'une diminution de ses recettes et d'une augmentation des besoins et des demandes de sa population.

En 2014, le résultat de fonctionnement de l'exercice s'élève à 677 039,14€ ce qui, compte tenu d'une affectation en section d'investissement de 871 000€ diminuera le résultat cumulé en le portant de 3 379 106,45 € à 3 185 145,59€.

La baisse de 193 960,86€ est la traduction concrète des premiers effets de l'assainissement des comptes publics.

Plus que jamais le constat de cette baisse doit susciter une grande prudence dans la prise de décision de sorte que la Commune puisse assumer ses engagements et préserver le service public qu'elle propose à ses administrés.

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

DONNEES DISPONIBLES ET HYPOTHESES RETENUES

Pour la préparation budgétaire, certaines informations sont capitales :

- La population totale 2015 est de 16 759 habitants soit une quasi stabilité par rapport à 2014 (- 14 habitants) et en conséquence une stabilité des recettes et des dépenses assises sur le nombre d'habitants.
- L'état n°1259 qui sert à calculer le produit fiscal vient tout juste d'être adressé à la Ville. Il est résumé dans le tableau ci-dessous (TH : taxe d'habitation, TFB : taxe sur le foncier bâti, TFNB : taxe sur le foncier non bâti, CFE : contribution foncière des entreprises) :

Etat 1259 (prévision 2014)			
TH	19 358 000,00	21,23	4 109 703,40
TFB	16 098 000,00	35,75	5 755 035,00
TFNB	44 600,00	67,35	30 038,10
			9 894 776,50

Etat 1259 (prévision 2015)			
	Base	Taux	
TH	19 959 000,00	21,23	4 237 295,70
TFB	16 390 000,00	35,75	5 859 425,00
TFNB	44 000,00	67,35	29 634,00
		Total	10 126 354,70

Tableau des variations			
TH	601 000,00	21,23	127 592,30
TFB	292 000,00	35,75	104 390,00
TFNB	- 600,00	67,35	- 404,10
			231 578,20

Dans le même temps les dotations de compensations varient de la façon suivante :

Compensations	2014	2015	Variation
TH	412 291,00	474 369,00	62 078,00
TF	269 270,00	184 653,00	- 84 617,00
Non bâti	1 007,00	918,00	- 89,00
CFE	39 777,00	26 279,00	- 13 498,00
	722 345,00	686 219,00	- 36 126,00

De manière générale, l'état n°1259 fait ressortir une dynamique des bases qui reste toutefois freinée par le gel de la constructibilité tant que les travaux de confortement de la digue de protection contre les

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

inondations ne sont pas effectifs. Pour rappel, les bases constituent la « richesse fiscale » de la commune et sont constituées de la somme des valeurs locatives de chaque construction. La municipalité ne se prononce pas sur les valeurs locatives et sa seule responsabilité concerne la variation des taux qui, appliqués aux bases, génèrent le produit à encaisser.

- Les dotations ne sont pas notifiées à ce jour. Néanmoins sur la base de simulations effectuées par la métropole les hypothèses suivantes peuvent être retenues :
 - o Dotation générale de fonctionnement : 3 059 874 (baisse de 453 128€)
 - o Disparition de la dotation nationale de péréquation (-107 593€)
- La dotation de solidarité urbaine devrait connaître une évolution favorable : 3 218 000 € (+90 000€)
- La contribution au fonds de péréquation intercommunal (FPIC) : 47 236€ (+12 717€)

LES DIRECTIVES DU MAIRE

Compte tenu de la situation générale, de ses traductions locales et du souhait de la municipalité de maintenir le service public dans sa qualité et dans sa disponibilité au public le plus large, les directives données aux services municipaux dans la préparation budgétaire sont articulées autour de deux axes :

- Redéployer les moyens disponibles et trouver de nouvelles économies sur la gestion des services
- Adapter l'offre de services aux nouveaux besoins de la population et plus particulièrement aux publics jeunes

En section d'investissement les projets lancés sont poursuivis (espaces publics du bas Floirac, aménagements du fil vert et du parc des coteaux avec intégration du domaine de Sybirol) et les projets pour la mandature continuent d'être portés dans leur phase d'étude (restructuration de l'école Blum, réaménagement du Castel).