AVIGNON

avignon.fr

BUDGET PRIMITIF 2020

Conseil Municipal du 17 juillet 2020

LE CONTEXTE EXCEPTIONNEL DU BUDGET 2020

SYNTHESE DU ROB

PROPOSITION DE BUDGET 2020

A l'issue du DOB, le budget primitif 2020 proposé :

- **Ne mobilise pas le levier fiscal pour compenser les effets de la crise sanitaire ;**
- **Comprend les impacts haussiers et baissiers de la crise sur les dépenses et recettes de la Ville ;**
- **Intègre la suspension de la contractualisation signée avec l'Etat pour l'année 2020 ;**
- **Poursuit la réalisation des investissements prévus au PPI ;**
- **Préserve la santé financière de la Ville, malgré un contexte exceptionnel ;**
- **Permet la mise en œuvre d'un plan de relance de 2,6 M€ à destination de l'ensemble des acteurs du territoire pour accompagner la reprise de l'activité.**

AVIGNON
avignon.fr

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

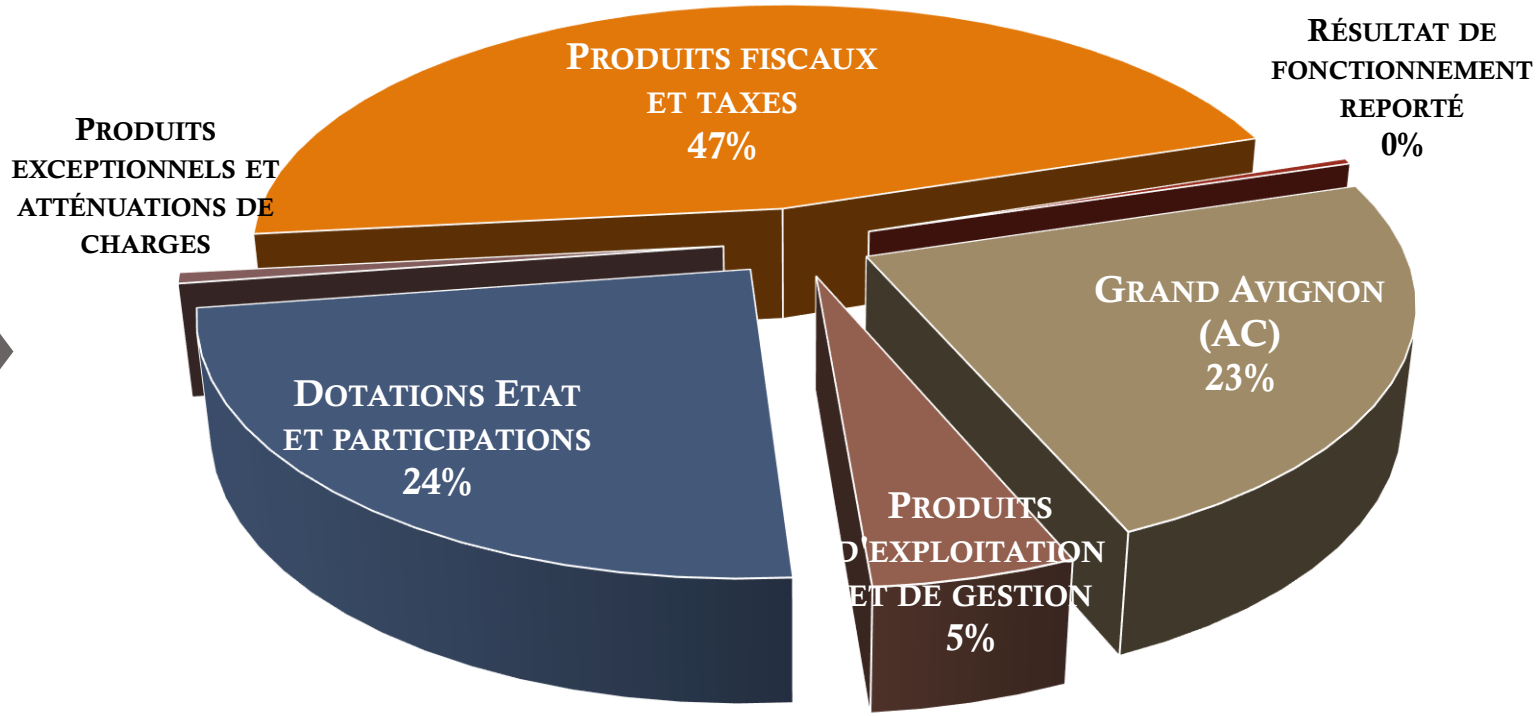
LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

AVIGNON
avignon.fr

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

161,2 M€ de recettes réelles de fonctionnement

Produits fiscaux et taxes	75,2 M€
Dotations État et participations	38,6 M€
Grand Avignon (AC)	37,6 M€
Autres	9,8 M€

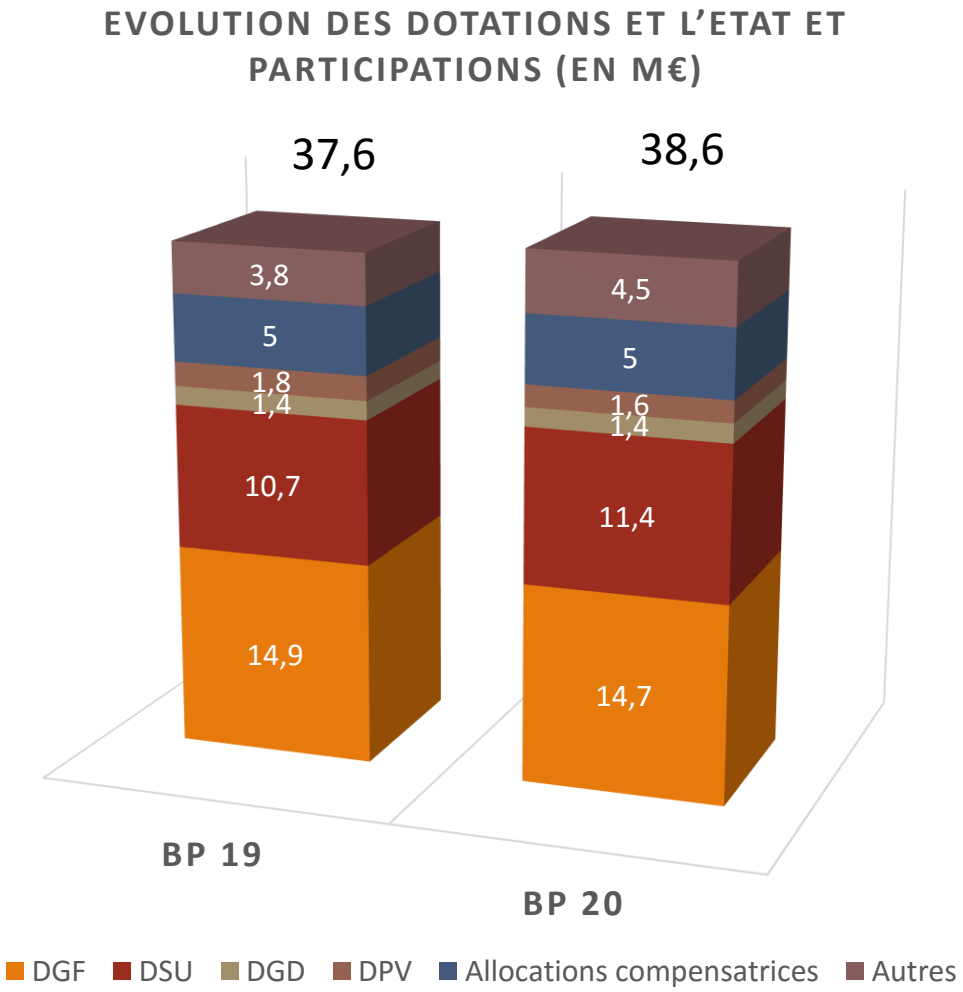


Les inscriptions des recettes réelles de fonctionnement au BP 2020 prennent en compte les impacts Covid19 et l'annulation de certains événements.
Elles baissent de 0,4 % par rapport au BP 2019.

AVIGNON
avignon.fr

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

Les concours de l'Etat augmentent sensiblement (+ 2,6 %)

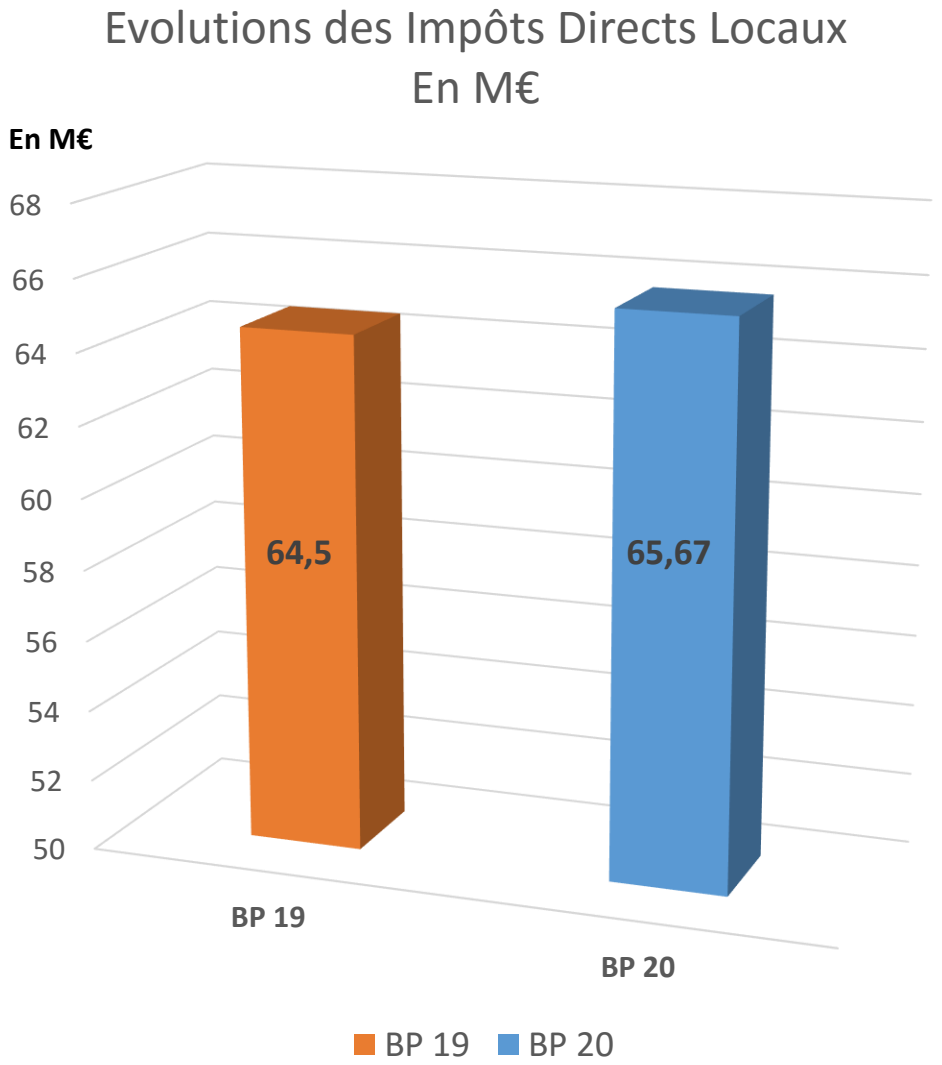


Malgré la baisse de la DGF de – 1,1%, les dotations de l'Etat augmentent globalement de 2,6 %, notamment grâce à la DSU, à la Dotation de soutien pour la réforme des rythmes scolaires et au Contrat Enfance Jeunesse.

Pour mémoire, la contractualisation signée avec l'Etat est suspendue en 2020 pour permettre aux Collectivités de faire face aux incidences du COVID-19.

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

Stabilité des taux d'imposition = respect des engagements



Les taux d'imposition sont stables chaque année depuis 2014.

L'évolution du produit fiscal de BP à BP s'explique uniquement par :

- L'actualisation forfaitaire des bases. Le nouveau système de revalorisation forfaitaire des valeurs locatives prévue par la Loi de Finances pour 2017 n'a pas été pris en compte par la LF2020 en raison de la suppression progressive de la TH. Une majoration forfaitaire de + 0,9 % a finalement été retenue en 2020.
- La prise en compte de l'évolution physique des bases au niveau local de + 1 %, soit la moyenne observée entre 2014 et 2018.

AVIGNON
avignon.fr

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

Impact de la crise sur les recettes réelles de fonctionnement

Chapitres budgétaires	BP 2020 initial	Variation proposée	Commentaire
Chapitre 70 - Produit des services	6 161 335	-1 247 000	ODP (- 620 k€ sur stationnement, terrasses…), autres recettes (- 637 k€ sur FPS, fourrière, CVL et hébergement CVL)
Chapitre 73 - Impôts et taxes	113 328 000	-540 000	Ajustement Impôts locaux (- 200 k€ ; basculement sur chapitre 74 Compensations) ; ODP (-340 k€ sur marchés, occupations, foires)
Chapitre 74 - Dotations et Participations	38 558 306	42 000	Ajustement Dotations et Allocations compensatrices
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courant	3 594 805	-280 000	Revenus des immeubles sur budget principal (- 100 k€) ; Redevances variables DSP (-180 k€)
TOTAL	**161 642 446**	**-2 025 000**	

Hors effet Covid, les recettes de fonctionnement récurrentes auraient été inscrites à hauteur de 161.6 M€ (soit +0.7 % par rapport au CA 2019).

En raison du contexte, l'inscription est positionnée à 159.6 M€, soit une perte de recettes estimée pour la Ville à 2 M€ par rapport à l'évaluation avant crise covid-19.

UN BUDGET 2020 TENANT COMPTE DE LA CRISE

Synthèse des recettes réelles de fonctionnement

Chapitres budgétaires	CA 2019	BP 2020	Variation
Chapitre 70 - Produit des services	6 363 201,58	4 924 335,00	-22,6%
Chapitre 73 - Impôts et taxes	114 218 971,46	112 788 000,00	-1,3%
Chapitre 74 - Dotations et Participations	36 528 479,23	38 590 306,00	5,6%
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	3 478 291,42	3 314 805,00	-4,7%
TOTAL	**160 588 943,69**	**159 617 446,00**	**-0,6%**

Hors recettes exceptionnelles, un replis de -0,6 % des recettes réelles de fonctionnement par rapport à celles encaissées en 2019 est pris en compte dans les inscriptions au BP 2020.

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

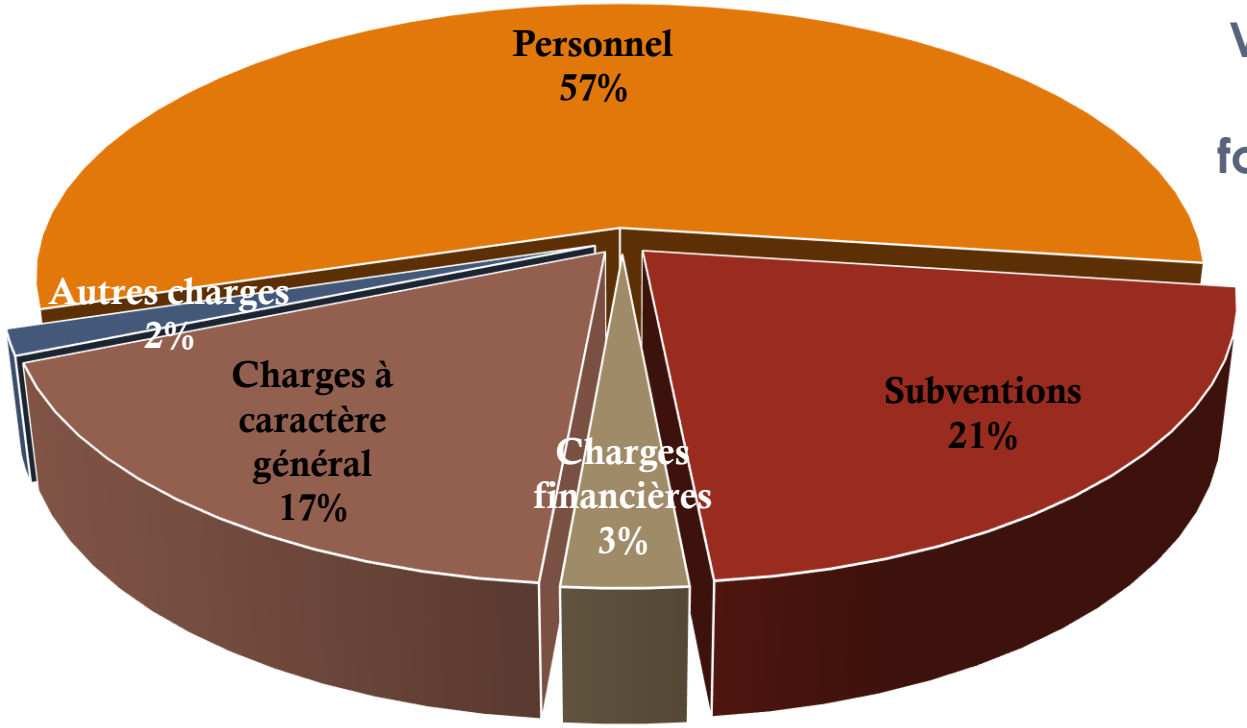
LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

141,4 M€ de dépenses réelles de fonctionnement

Personnel et frais assimilés 80,3 M€
Subventions et contingents 30,3 M€
Charges à caractère général 24,6 M€
Charges financières 4,1 M€
Autres charges 2,1 M€

Ventilation des dépenses de fonctionnement



Les inscriptions 2020 intègrent :

- les besoins récurrents ayant fait l'objet d'une optimisation comme chaque année ;
- les dépenses étroitement liées à la période de crise sanitaire (achat de masques, gel…) ;
- des réduction de certaines dépenses pour tenir compte de la baisse d'activité pendant le confinement et de l'annulation de manifestations (Festival notamment) : Carburant, gardiennage, Transports, fluides…

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

Présentation des dépenses récurrentes

Dépenses récurrentes (hors plan de relance et dépenses exceptionnelles)

Chapitre budgétaire	Budget 2019 (BP + BS + DM)	BP 2020 (hors plan de relance)	Evolution de Budget 19 à BP 20
011 - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	25 006 006	24 217 668	-3,2%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	79 570 136	80 333 000	+ 1,0%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	27 594 291	29 743 934	+ 7,8%
TOTAL	**132 170 433**	**134 294 602**	**+ 1,6%**

L'évolution des dépenses récurrentes est limitée à + 1.6 % entre 2019 et 2020 (+ 1 % sur les charges de personnel).

L'augmentation sur le chapitre 65 est notamment due à la prise en compte de la subvention d'équilibre au budget Activités aquatiques, à la suite de l'ouverture du stade nautique fin 2019. Son montant a été ajusté pour tenir compte de la baisse des dépenses et recettes sur ces équipements pendant la période de confinement.

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

Présentation des dépenses réelles de fonctionnement incluant les effets COVID

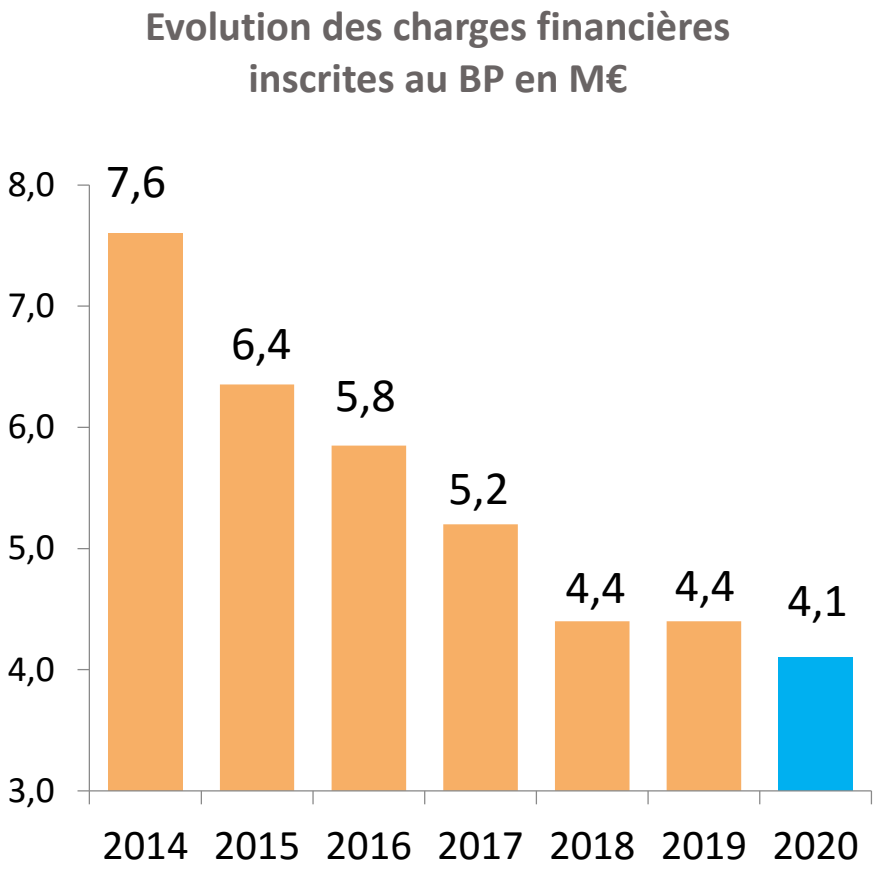
Chapitre budgétaire	Budget 2019 (BP + BS + DM)	BP 2020 (avec plan de relance)	Evolution de Budget 2019 à BP 2020
011 - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	25 006 006	24 617 668	-1,6%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS	79 570 136	80 333 000	+ 1,0%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	27 594 291	30 343 934	+ 10,0%
Sous - Total Chapitres 011, 012 et 65	***132 170 433***	***135 294 602***	***+ 2,4%***
66 - CHARGES FINANCIÈRES	4 427 500	4 111 650	-7,1%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	362 400	1 442 026	+ 297,9%
014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS	572 435	590 000	+ 3,1%
TOTAL	**137 532 768**	**141 438 278**	**+ 2,8%**

Sont ici intégrées :

- les enveloppes budgétaires complémentaires de mettre en œuvre le plan de relance. Une enveloppe de 1 M€ serait ainsi positionnée en fonctionnement : sur le chapitre 011 (pour 400 k€) et sur le chapitre 65 (pour 600 k€) qui permettra des aides aux associations sous formes de subventions ;
- Les besoins exceptionnels concernant l'achat des équipements de protection, et notamment les masques de protection à destination des agents et de la population (1,3 M€ dont 834 k€ de masques avec un remboursement de l'Etat et du Grand Avignon de 570 k€).

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

Une baisse importante Des frais financiers depuis 2014



- **Depuis 2014, les charges financières ont régressé de 46 %,** principalement grâce à l'amélioration sensible de l'épargne brute permettant de moins recourir à l'emprunt et à une gestion active de la dette, sans pour autant allonger leur durée de vie et en sécurisant parfaitement leur échéancier.

- Les conditions de prêts actuelles démontrent la confiance retrouvée des acteurs bancaires dans la bonne santé financière de la Ville

AVIGNON
avignon.fr

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

Retour sur la gestion de la dette

Novembre 2019 : 2 emprunts relais sur 3 ans de 2 et 3 M€ réalisés auprès du Crédit Agricole :

- Pour le financement de la réhabilitation du stade nautique
- Mobilisés dans l'attente du versement du FCTVA et des subventions de nos partenaires
- Un taux extrêmement bas : 0,20 % sur 3 ans
- Validés dans le cadre du Budget 2019 (voté en 2018) et réalisés en dehors de la période électorale qui a commencé le 2 mars 2020 à minuit.

2020 : 2 emprunts de 10 M€ chacun, classés 1A, contractualisés auprès de la Banque Postale et du Crédit Agricole :

- Taux historiquement bas contractualisés avant le déconfinement (0,92 % et 1,02 % sur 20 ans) ;
- Sécurise 80 % du besoin d'emprunt sur 2020.
- Mobilisation des fonds (réalisation des emprunts) après le vote du budget 2020 comme le prévoit la réglementation.

UN BUDGET 2020 EXCEPTIONNEL

Retour sur la gestion de la dette

2020 : 2 lignes de trésorerie de 10 M€ chacune réalisées auprès d'Arkéa et du Crédit Agricole :

- Permet de couvrir les flux de trésorerie quotidiens et notamment les dépenses liées au COVID-19 ;
- Lignes d'une durée courte, autorisée par l'ordonnance n°2020-391 du 1er avril 2020 ;
- La ligne de trésorerie du Crédit Agricole sera remboursée dès la mobilisation du prêt de 10 M€ contractualisé auprès de cette banque ;
- Font l'objet de remboursement en fonction des recettes perçues par la Ville ; il s'agit d'outils de financement très court terme qui ne doivent donc pas être cumulés avec le montant des lignes de prêt long terme.

Procédure de consultation :

- Auprès de 6 à 8 banques systématiquement ;
- 1 à 2 tours de négociations afin d'améliorer l'offre (taux, marge, CNU, Frais ou commissions) ;
- Tableau d'analyse des offres réalisé avec le concours d'un cabinet expert puis présenté à l'élu

LE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2020

DES ACTIONS CONCRÈTES POUR LES AVIGNONNAIS

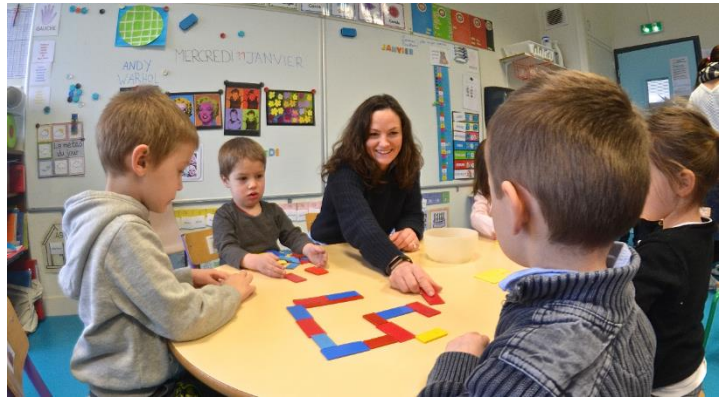
Pour notre avenir, donner la priorité à nos enfants

6,9 M€ en 2020 pour nos écoles :

- **Poursuite de la rénovation des GS Louis Gros (1,3 M€) , Croisière, Ste Catherine, Grands Cyprès, Olivades et Trillades (3,8 M€),**

- **Plan numérique des écoles (500 k€)**

- **Sécurisation des abords (600 k€)**



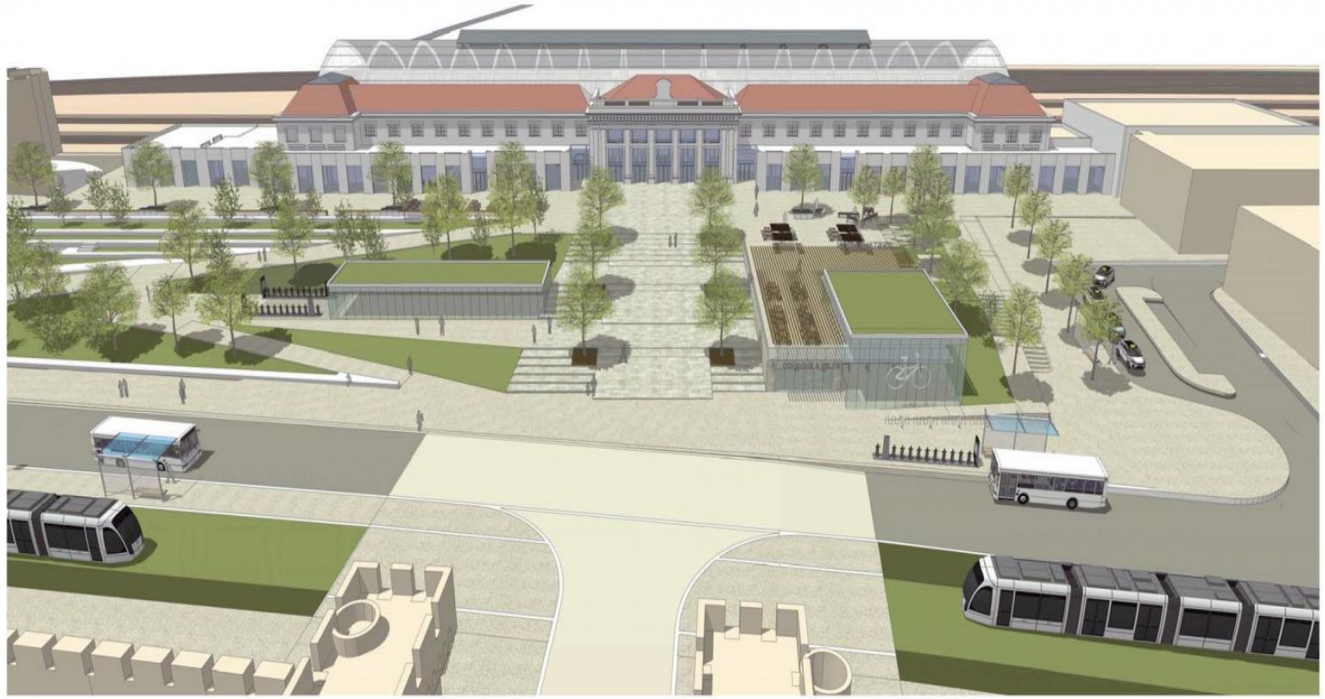
AVIGNON
avignon.fr

LE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2020

DES ACTIONS CONCRÈTES POUR LES AVIGNONNAIS

Pour améliorer nos vies, transformer la Ville

24,4 M€ en 2020 pour rendre la Ville plus propre, plus belle, plus apaisée et plus verte :



- **Aménagements cyclables et liaisons modes doux : 6,4 €**
- **Fin de l'opération Plaine des Sports (1,2 M€)**
- **Participation aux travaux du Pôle d'échanges multimodal (2,5 M€)**
- **Plan lumière (780 k€)**
- **Mise en sécurité du Rocher des Doms (312 k€) et mise en accessibilité du Palais du Roure (171 €)**

AVIGNON
avignon.fr

LE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2020

DES ACTIONS CONCRÈTES POUR LES AVIGNONNAIS

Pour notre vivre ensemble, humaniser la Ville

18,4 M€ en 2020 pour rénover et moderniser les équipements sportifs, culturels, socio-éducatifs :

- **Finaliser la rénovation et l'extension de la Halle sportive Génicoud (3,8 M€)**
- **Réhabilitation de la Brasserie – Plaine des Sports (0,8 M€)**
- **Réfection de la pelouse du Stade Manen (960 k€)**
- **Réhabilitation du Centre social de la Rocade (1,45 M€)**
- **Rénovation du gymnase Philippe de Girard (1,5 M€**
- **Début des travaux de mise aux normes de la Maison Jean Vilar (430 k€)**

AVIGNON
avignon.fr

LE PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2020

DES ACTIONS CONCRÈTES POUR LES AVIGNONNAIS

Pour notre attractivité, porter de grands projets urbains

10,1 M€ en 2020 pour notre ambition pour le centre-ville et inventer la Ville de demain :

- **Opérations d'aménagement confiées à Citadis (6,2 M€)**
- **Opération de requalification du quartier Carnot-Carreterie (1,6 M€)**
- **Réhabilitation de la Bibliothèque Jean-Louis BARRAULT (bibliothèque éphémère) : 1,6 M€**
- **Aménagements d'espaces publics Trillades / Médiathèque / Olivades (NPNRU) : 1,1 M€**

AVIGNON
avignon.fr

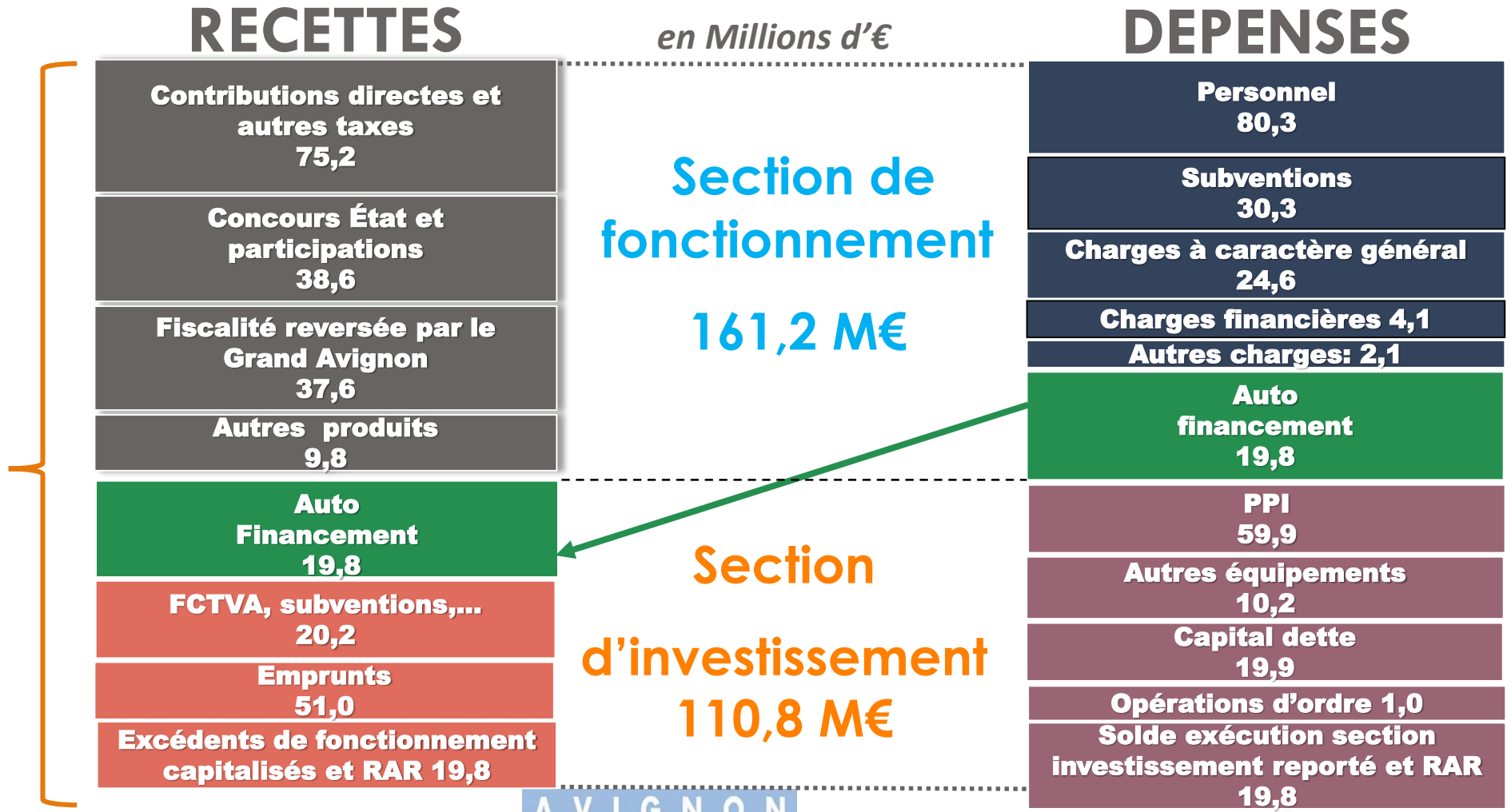
LA SYNTHESE DU BUDGET 2020

SYNTHESE DU BUDGET 2020

A travers le PPI et le niveau élevé des investissements, la traduction d'une politique ambitieuse

BUDGET GLOBAL (APRÈS AFFECTATION DES RÉSULTATS)

272 M€



AVIGNON
avignon.fr

PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

Restauration scolaire, crématorium, chambre funéraire

Restauration scolaire : Un budget de 3,9 M€ en 2020 (subvention de 1,0 M€)

Un travail important d'optimisation sur les achats (notamment via des groupements de commande et conditionnements au plus juste) a permis de réduire les coûts tout en poursuivant l'amélioration de la qualité des repas servis (plus de produits bio et recherche de circuits courts).

Le montant des dépenses et des recettes de fonctionnement a été ajusté pour tenir compte de la période de confinement et notre souhait d'accorder la gratuité jusqu'aux vacances d'été.

Le budget principal verse une subvention de 1 M€ en fonctionnement et 245 k€ en investissement pour couvrir les frais de ce budget annexe.

Crématorium : Un budget de 1 473 k€ en 2020 (768 k€ hors RAR et reprise des résultats).

Les dépenses de fonctionnement sont maîtrisées (471 K€) et évoluent même à la baisse de 9,7 K€ (- 2 %) par rapport à 2019.

Elles concernent la maintenance du four, des prestations d'élimination de résidus ou encore les charges d'électricité.

Les recettes de fonctionnement restent stables.

Pas d'investissement majeur sur 2020.

Chambre funéraire : 353 k€ en 2020 (143 k€ hors RAR et reprise des résultats).

Poursuite de l'activité à budget constant par rapport à 2019.

PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

Activités aquatiques, Locations commerciales

Activités aquatiques : Un budget de 13,6 M€ en 2020 (8,4 M€ hors RAR et reprise des résultats).

Ce budget comprend la réhabilitation et l'exploitation du stade nautique, ainsi que les coûts d'exploitation des 4 piscines.
La subvention d'équilibre s'élève à 4,2 M€, dont 1,5 M€ concernant le stade nautique.

Le budget 2020 intègre les crédits nécessaires au solde des marchés liés à la réhabilitation (1,4 M€) auxquels il faut ajouter 5,1 M€ de crédits reportés.
Les recettes d'investissement comprennent le FCTVA (1,8 M€), les subventions d'investissement qui seront encaissées sur 2020 (718 k€). Concernant les aides à la réhabilitation, il faut y ajouter 600 k€ du DPV. Au total, le niveau de subvention de 25 % est (4 M€) sur cet équipement.

Locations commerciales : Un budget de 1,3 M€ en 2020 (978 k€ hors RAR et reprise des résultats).

En plus de la gestion des baux, ce budget annexe intègre depuis le 1er mars 2019 la gestion des halles (depuis la fin de la DSP confiée à INDIGO).

Les chapitres budgétaires ont été ajustés pour tenir compte du confinement et de la décision de ne pas facturer les loyers du 15 mars au 30 juin.
Une subvention du budget principal est prévue à hauteur de 220 k€ pour 2020.

MERCI POUR VOTRE ATTENTION

AVIGNON
avignon.fr