

Projet de Budget Primitif pour 2019

Session du 4 février 2019

Les grandes lignes du Projet de Budget Primitif pour 2019

- La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 : les collectivités continuent à contribuer au redressement des comptes publics par un encadrement de leurs dépenses réelles de fonctionnement
- La maîtrise des dépenses de fonctionnement se poursuit afin de mettre en œuvre les priorités politiques
- Les recettes réelles de fonctionnement augmentent du fait du fort dynamisme des DMTO
- Les ratios financiers du Département s'améliorent
- un niveau d'investissement important et une politique de grands travaux réaffirmée
- une inscription d'emprunt en forte diminution

L'impact de la LPFP 2018/2022 pour le Département

- **Pacte Etat-Collectivités** sous forme de **contractualisation** pour une **réduction de la dépense publique** des Collectivités de **13 Mds€ sur 5 ans** :
 - **Evolution des DRF limitée à 1,2 % par an** (de CA à CA)
 - Plafond de **désendettement** fixé à **10 ans** pour les Départements

- Dans l'Ain, **seul le Département a été appelé à contractualiser**
En l'absence de **négociations possibles** avec le Préfet, le **contrat type n'a pas été signé**

- **Certaines dépenses exclues du périmètre** (fonds de péréquation, atténuation de charges et produits, part des dépenses liées à une hausse > à 2 % du coût des AIS) ou **pourront l'être sans connaissance des modalités précises** (dépenses MNA notamment)

L'impact de la LPFP 2018/2022 pour le Département

- **Notification par le Préfet du niveau maximal des DRF de 2018 à 2022 (sept 2018)**

DRF 2017	Niveau maximal des DRF 2018	Niveau maximal des DRF 2019	Niveau maximal des DRF 2020
469 854 204,00 €	475 492 454,00 €	481 198 363,00 €	486 972 743,00 €

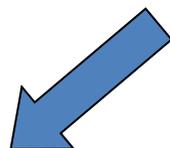
- Volonté de l'Exécutif de **respecter ces objectifs** afin de **ne pas subir de pénalité**
- **Un BP 2019 construit en ce sens**

Projet de Budget Primitif 2019

622,266 M€*

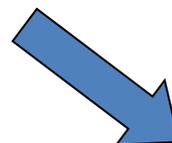
+1,16 % par rapport au BP 2018

959,68 € par habitant



Dépenses de Fonctionnement

499,072 M€



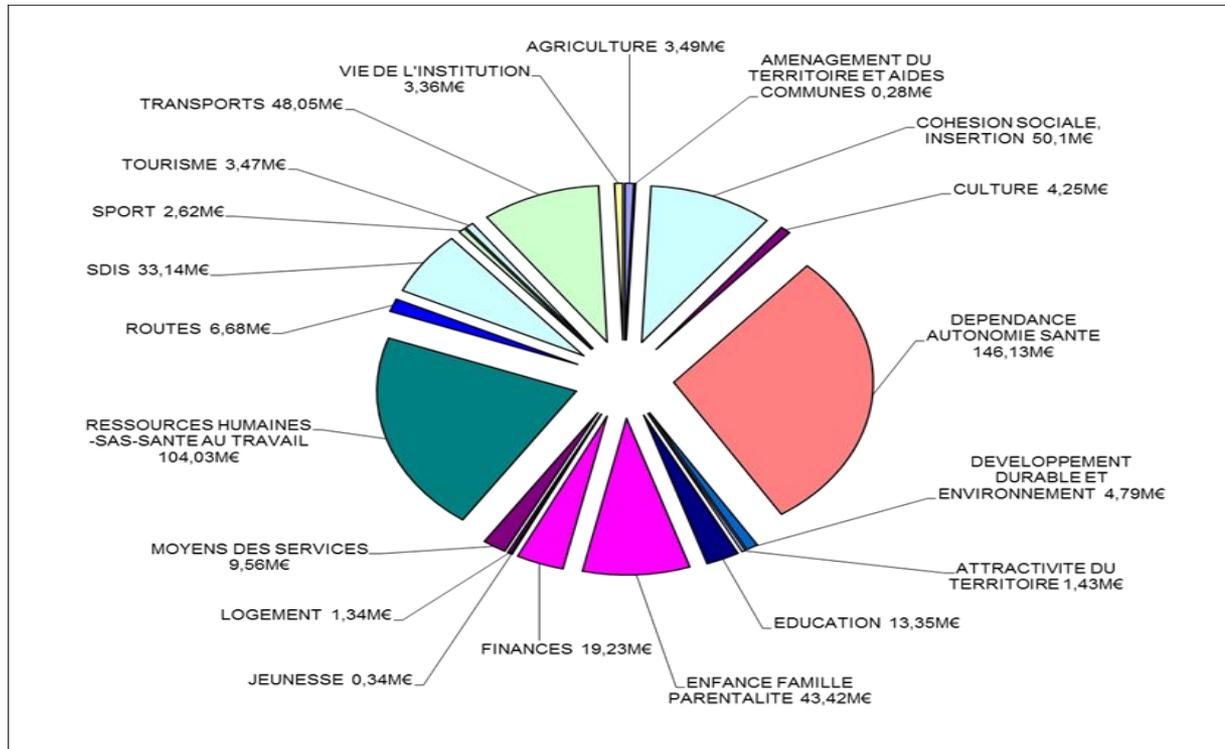
Dépenses d'Investissement

157,502 M€ hors renégociations d'emprunt

123,194 M€ hors renégociations d'emprunt et
remboursement du capital

* Opérations réelles hors gestion active de dette et trésorerie

- Les dépenses réelles de fonctionnement s'établissent à **499,072 M€** soit une **augmentation de 8,5 M€ par rapport au BP 2018**
- Dépenses réelles de fonctionnement **par politiques**



- Les **dépenses de solidarité** s'établissent à **240,937 M€**, en progression de **8,12 M€** par rapport au BP 2018
- Elles représentent un peu plus de **48%** des dépenses réelles de fonctionnement
- Les **allocations individuelles de solidarité (AIS)**

Dépenses	BP 2018	BP 2019	% évolution 2019/2018
APA	48,867	47,645	-2,50%
PCH	15,760	17,660	12,06%
PCH Adultes	12,300	13,575	10,37%
PCH - de 20 ans	1,760	2,360	34,09%
PCH en Ets	1,700	1,725	1,47%
RSA	41,805	43,500	4,05%
RSA socle	36,100	37,200	3,05%
RSA ancienne API	5,705	6,300	10,43%
Total des AIS	106,432	108,805	2,23%

- Le budget en faveur des **personnes âgées** : **69,3 M€ en baisse de 2%** par rapport au BP 2018
 - crédits liés à l'**APA en baisse**
 - **49,96 M€ pour la dépendance-autonomie** en lien avec les actions menées dans le cadre du Plan Sénior

- Le budget en faveur des **personnes en situation de handicap** : **76,25 M€ en hausse de 6 %** par rapport au BP 2018
 - **17,66 M€ pour la PCH**, en hausse de 1,9 M€
 - **36,85 M€ de dotations allouées aux Ets** (taux directeur de +0,5% sur dotations globales votées en 2018)
 - la poursuite d'actions dans le cadre du **Plan Handicap (359 k€)**

- La politique en lien avec l'**insertion** : **49,67 M€** en hausse de 2,7% par rapport au BP 2018
 - **hausse du RSA** découlant de décisions nationales **évaluée à 1,7 M€**
 - reconduction des actions du **plan départemental d'insertion** avec une enveloppe de **3,83 M€**
 - des **actions d'insertion** en lien avec le **fonds d'appui aux actions d'insertion**

- Les crédits de la **politique de l'enfance** sont proposés à **43,42 M€ en hausse de 1%** par rapport au BP 2018
 - **28,71 M€ pour les Ets et services de protection de l'enfance** (taux d'évolution de 0,5% sur les dotations votées en 2018)
 - mise en œuvre d'un **nouveau cadre d'intervention** concernant la **prévention spécialisée** avec une enveloppe de **1,54 M€ en 2019** (contre 1,97 M€ dépensé en 2018)
 - **hausse limitée** des dépenses concernant les **mineurs non accompagnés** : **+ 877 k€** par rapport au BP 2018 grâce aux 86 places supplémentaires créées en 2018 et avec une hypothèse de stabilité du flux
 - **Dotation de fonctionnement de la MDEA : 7,042 M€ (+8,7%)** : taux d'évolution de 0,5%, places nouvelles liées à la fin des travaux, extension des mesures SAFRen

- Le **budget du logement est reconduit** à hauteur de **1,3 M€** dont **1,18 M€ au titre du FSL** avec internalisation de la gestion et du paiement du FSL et externalisation de la gestion des prêts par le biais du CODAL
- **SDIS**: maintien de la contribution départementale à hauteur de **33,14 M€**

- Les engagements en faveur du **monde économique, touristique et agricole** : **8,67 M€**
 - en lien avec le SRDEII voté par la Région, les Trois Livres Blanc (pisciculture, bois, tourisme) et le projet de contractualisation avec les territoires
 - animation économique des territoires : 1,71 M€
 - subvention d'équilibre au Laboratoire départemental d'analyses : 1,2 M€
 - soutien à l'agriculture, à la pisciculture et à la filière bois avec un soutien plus marqué grâce à l'AMI Dynamic Bois : 2,29 M€
 - actions et animation dans le cadre de la politique touristique : 3,47 M€
 - Le **Plan Nature**, voté en septembre 2016 : 3,15 M€
 - actions en lien avec les espaces naturels sensibles, l'agriculture, le bois et la pisciculture
 - part de taxe d'aménagement à reverser au CAUE
- La nécessité de **reverser 1 M€ de taxe d'aménagement** sur indus de 2013 à 2017
- Actions financées dans le cadre du **FSE** : **955 k€**

- **Politique éducative et de la jeunesse : 13,69 M€** en hausse de 330 k€ par rapport au BP 2018
 - dotation des collèges publics : 5,9 M€ contre 5,8 M€ en 2018
 - dotation des collèges privés stable à 2,9 M€
 - actions d'accompagnement éducatif pour les collégiens : enveloppe renforcée : 685 k€ contre 631 k€ en 2018
 - reconduction du dispositif « chéquier jeunes » pour 280 k€

- **Politique culturelle : 4,25 M€** en reconduction avec une intervention du Département selon 3 axes stratégiques permettant de **contribuer au rayonnement et à l'attractivité du département**

- **Politique sportive : 2,62 M€** en reconduction avec une intervention structurée autour des six axes prioritaires votées en juillet 2018

- **Entretien des routes départementales et sécurité routière : 6,7 M€** comme en 2018

- **Transports** : au terme de la loi NOTRe
 - **compétence sur le transport adapté conservée**
 - **par délégation de la Région et de 4 AOM** (CCPG, CA3B, CCHB et CCDSV)
 - une **compensation pérenne** à verser à la Région de **5,944 M€**
 - un **budget de 42,1 M€**
 - **interurbain : 9,335 M€**
 - **scolaire : 32,768 M€** dont 4,616 M€ destiné au transport des élèves en situation de handicap (compétence conservée)

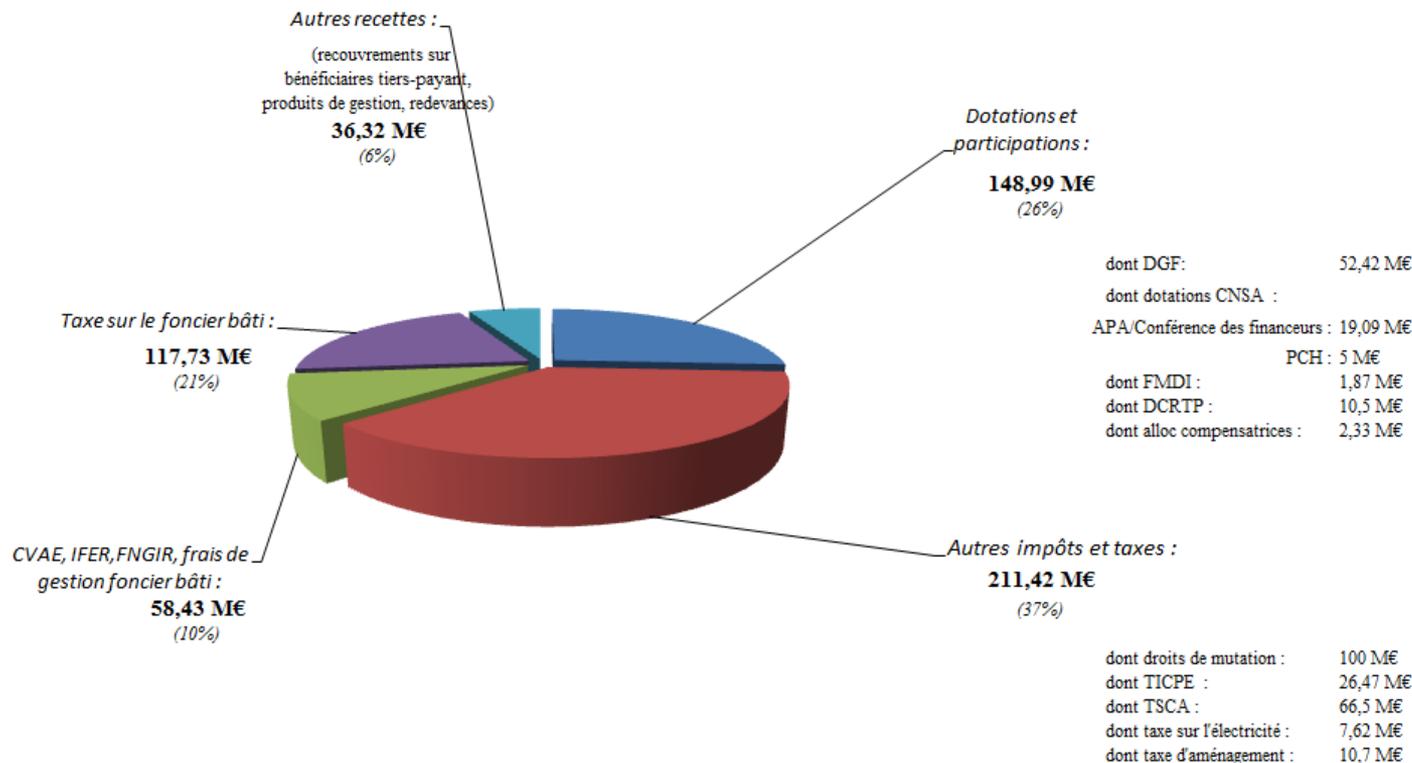
- Une **hausse maîtrisée** de la **masse salariale de 1 %** par rapport au BP 2018 soit **99,7 M€**
 - impact des mesures nationales (poursuite du PPCR, passage des assistants sociaux en catégorie A)
 - mobilisation du Département en faveur du dispositif « Parcours Emploi Compétences » (nouveaux contrats aidés)
 - poursuite d'une gestion rigoureuse avec efforts importants de mutualisation et examen au cas par cas des postes à pourvoir

- **Frais financiers** projetés à hauteur de **13,99 M€ en hausse de 300 k€** par rapport au BP 2018 avec prise en compte d'une éventuelle remontée des taux longs

- **Dépenses propres à la Collectivité : 12,7 M€ en hausse de 221 k€** (décalage de la mise en place d'un nouveau système d'attribution de vêtements de sécurité et impact de la hausse des tarifs de fluides)
- **Maintenance informatique : 1,1 M€** en hausse de 100 k€ (projets règlementaires tels que plateforme marchés publics, signature électronique)
- **Entretien et maintenance des Bâtiments départementaux : 678 k€**
- **Budget Communication en stabilité à 1,038 M€**

- Les recettes réelles de fonctionnement s'établissent à **572,89 M€** en hausse de **18,52 M€** par rapport au BP 2018

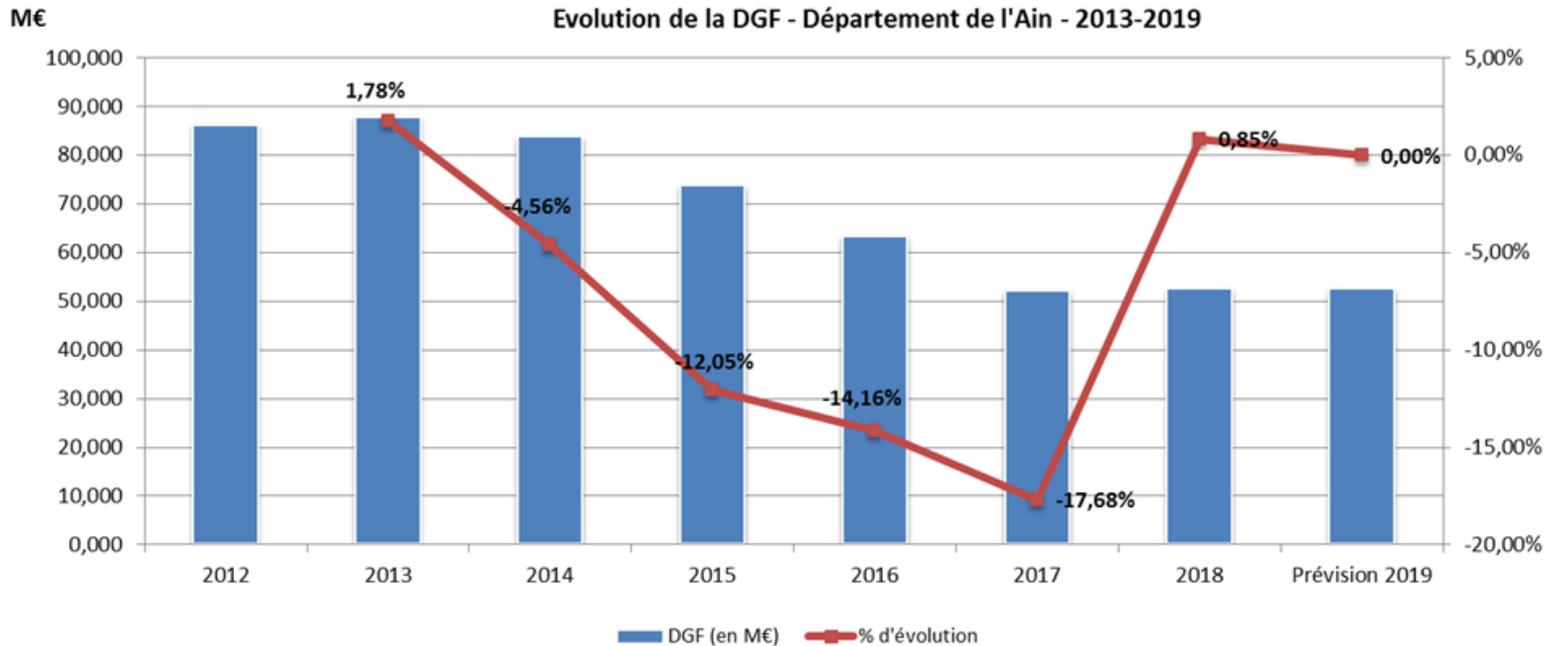
Les recettes de fonctionnement du BP 2019 : 572,89 M€



- Les dotations : **DGF stable sur notification 2018, DCRTP et allocations compensatrices en variables d'ajustements, CNSA Prévention autonomie ajustée sur les montants perçus en 2018, contribution sur fonds de solidarité en hausse**

	BP2018	BP2019	Evolution 2019/2018
Les dotations			
DGF	51,967	52,408	0,441
DCRTP	10,716	10,497	-0,219
Allocations compensatrices	2,164	2,335	0,171
DGD	3,167	3,167	0,000
FMDI	1,924	1,867	-0,057
FAPI	0,195	0,191	-0,004
CNSA - APA	14,767	17,400	2,633
CNSA - Prévention autonomie	1,633	1,686	0,053
CNSA - PCH	4,800	5,000	0,200
FCTVA	0,359	0,346	-0,013
contribution fonds de solidarité	-4,000	-4,190	-0,190
Total	87,692	90,707	3,015

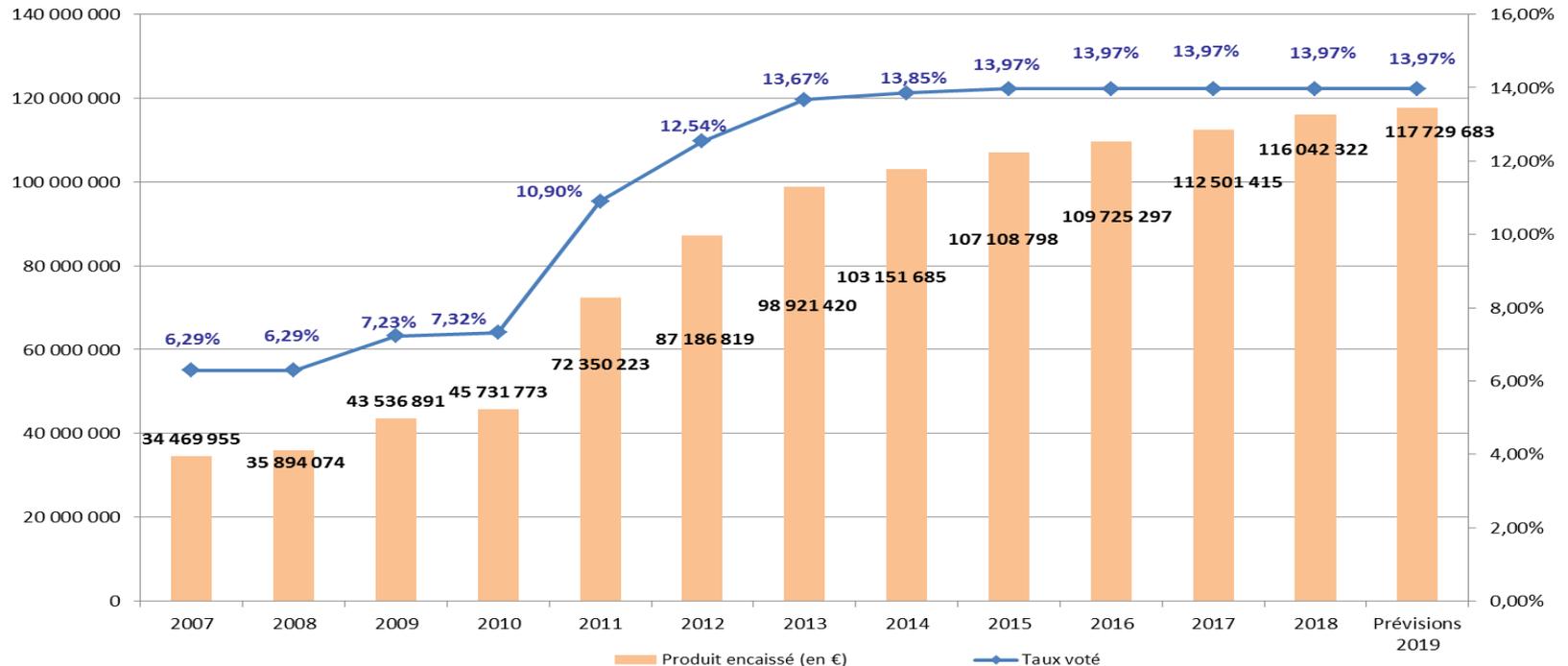
- **DGF** estimée à **52,409 M€ en 2019**, stable sur le montant notifié en 2018, en **hausse de 442 k€** par rapport au BP 2018



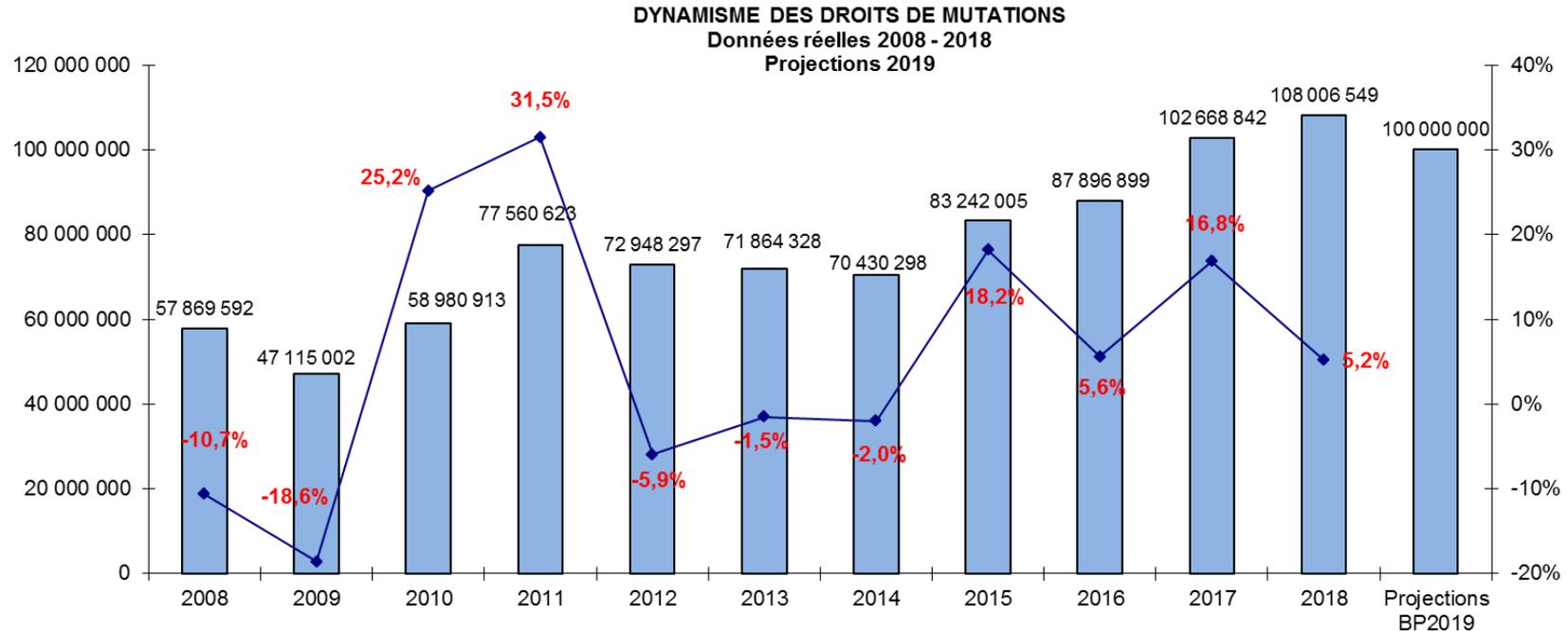
	BP2018	BP2019	Evolution 2019/2018
La fiscalité indirecte			
TSCA art 77	28,000	28,000	0,000
TSCA art 52 ET 53	38,500	38,500	0,000
TICPE art. 52	7,300	7,000	-0,300
TICPE RSA socle	16,186	16,187	0,001
TICPE ex API	3,279	3,279	0,000
DMTO	87,000	100,000	13,000
taxe électricité+hydraulique	7,620	7,620	0,000
Taxe aménagement	8,000	10,700	2,700
Total	195,885	211,286	15,401
Les impositions directes			
CVAE	33,810	35,900	2,090
IFER	7,236	7,308	0,072
TFPB	114,157	117,730	3,573
Total	155,203	160,938	5,735
Transfert frais gestion foncier bâti	5,734	5,538	-0,196
FNGIR	9,683	9,683	0,000

- Un taux de **taxe foncière sur les propriétés bâties stable** pour la **4^{ème} année consécutive à 13,97 %** - l'Exécutif garde une ligne de conduite forte et conforme à son engagement

Evolution de la taxe foncière sur les propriétés bâties 2007-2019



- **Des DMTO toujours dynamiques** mais une recette dont la volatilité nécessite une certaine prudence
- **BP 2019 : 100 M€**



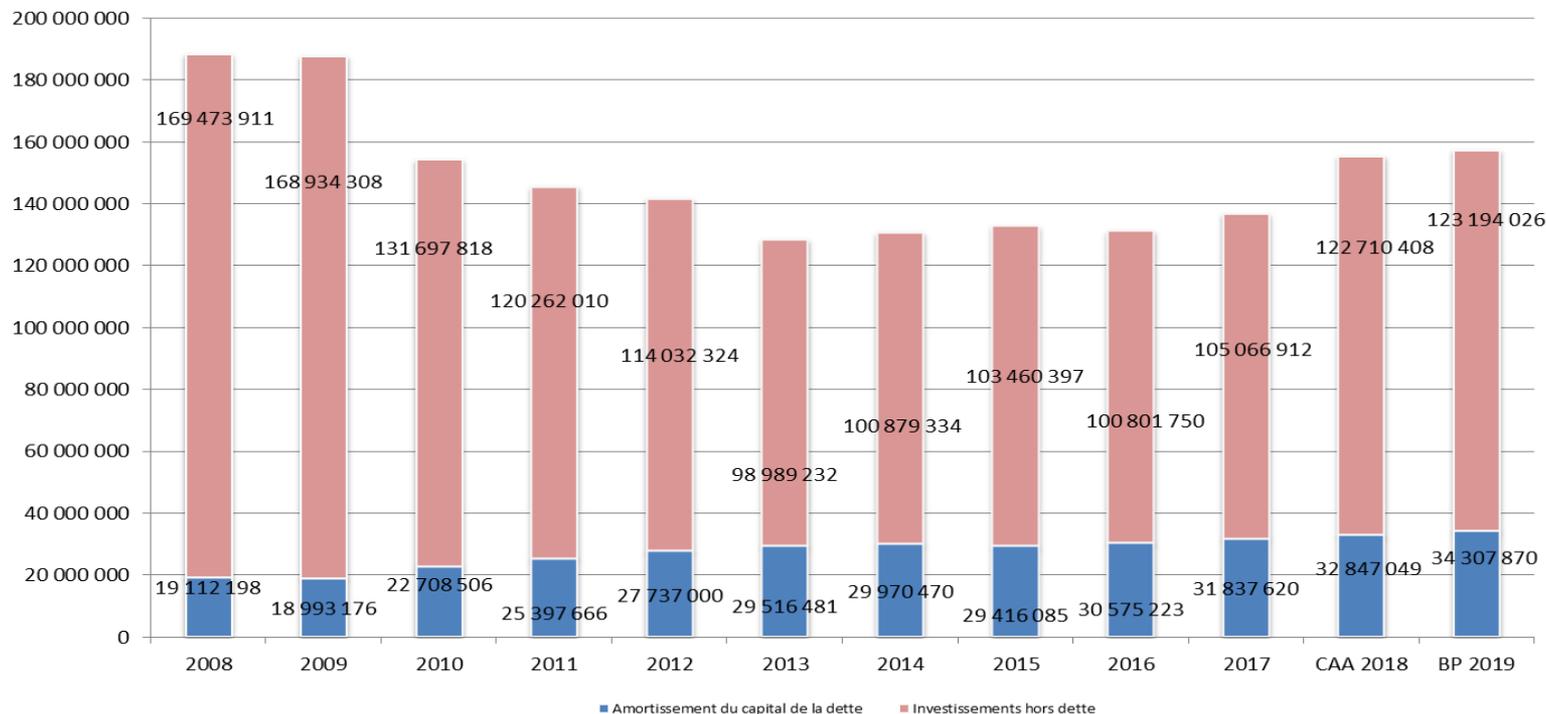
- Fonds de soutien aux emprunts structurés : une aide totale de 44,862 M€ dont **3,215 M€ en 2019**
- **Compensation financière genevoise** en lien avec les actions transfrontalières et des projets d'investissement prévus sur la zone : **19,59 M€**
- **Délégation concernant les Transports :**
 - recettes encaissées directement par le Département (SYTRAL, billettique OURA, transport interdépartemental...) : **354 k€**
 - principe d'un **remboursement au réel** par les délégants (Région et AOM) **du coût net engagé** par le Département : **37,093 M€**
 - remboursement des **dépenses de personnel** dans le cadre de la délégation : **1,1 M€**
- **Conventions FSE 2015-2020 : 1,285 M€**
- **Dividendes à percevoir : 806 k€**
- **Recouvrements sur bénéficiaires aide sociale : 14,57 M€**
- **Action sociale (chèques vacances, ticket restaurant...) : 1,9 M€**

Des ratios d'épargne en nette progression

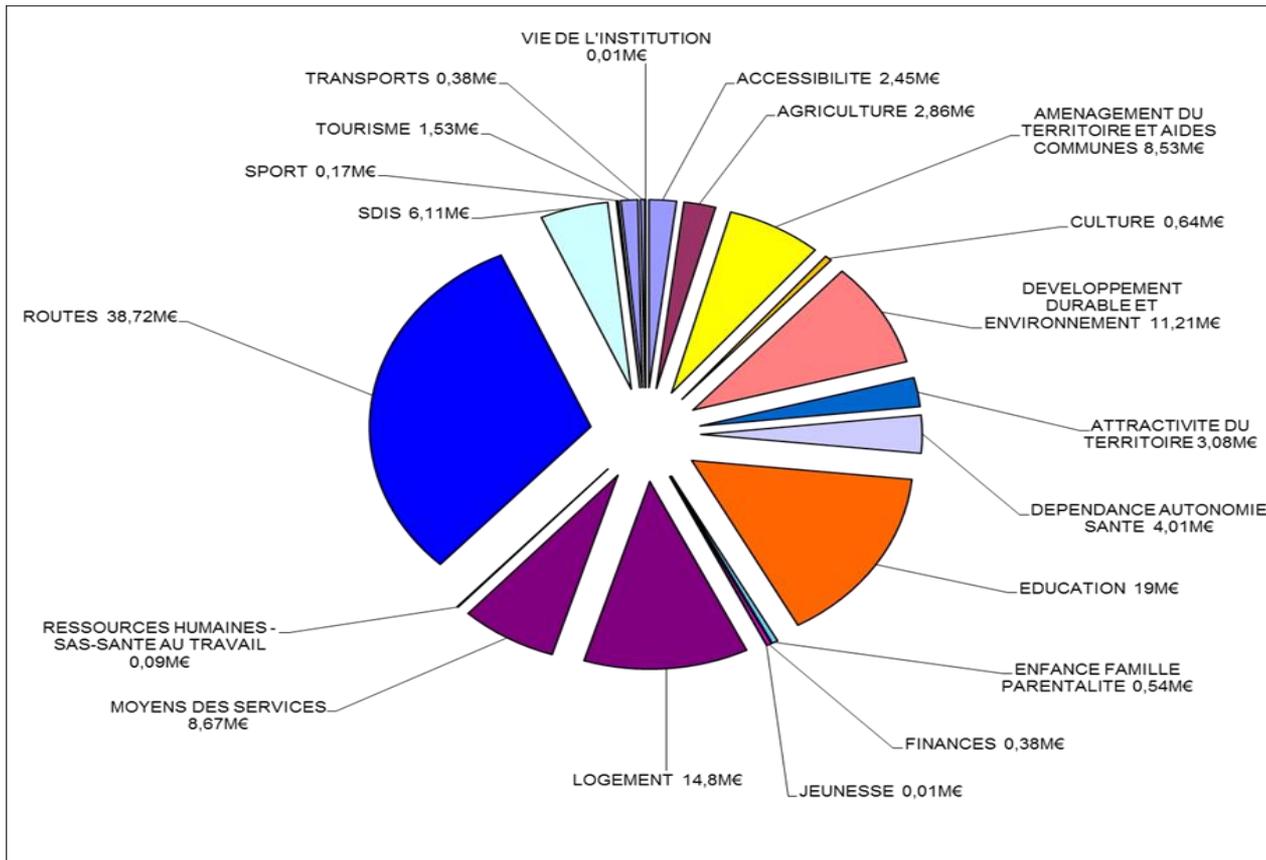
- **Le fin de la baisse de la DGF, le fort dynamisme des DMTO et la maîtrise des dépenses de fonctionnement** qui se poursuit permettent de dégager un **autofinancement en augmentation de 10 M€** par rapport à 2018
- **L'épargne brute s'établit à 73,7 M€ en hausse de 10 M€** par rapport au BP 2018
- **L'épargne nette dégagée s'élève à 39,5 M€ en hausse de 8,5 M€** par rapport au BP 2018

- L'Exécutif départemental réaffirme son soutien à l'économie en maintenant un **niveau d'investissement** (hors dette) **important de 123,194 M€**

Dépenses réelles d'investissement
2008 - 2018 - BP 2019



▪ Dépenses réelles d'investissement par politiques



- **Politique routière** : 1^{er} budget d'investissement : **39 M€** (BHNS, rocade sud-est de Bourg, Eco Pont de Péron, Pont de Fleurville, Pont à haubans de Seyssel, déviation de St Trivier sur Moignans, aménagement de l'accès au village des Alpes...)

- **Politique Education : 19 M€**
 - **collèges** : **9,34 M€** (Briord, Bellegarde sur Valserine, ½ pensions de Jassans Riottier, Bâgé la Ville, Poncin, Oyonnax, Pont d'Ain...)
 - **études plan collèges 2020-2024** : **1,05 M€** (Péronnas, Villars les Dombes, Péron, Ambérieu en Bugey)
 - **grosses réparations dans les collèges** : **1,71 M€** (Poncin, Bagé la Ville, Thoisse, Vonnas et Pont de Vaux)
 - **maintenance dans les collèges et développement de l'ENT** : **5,33 M€**
 - **subventions aux collèges privés** : **860 k€**

- **Politique Transports et Sd'ap** : par délégation de la Région
 - **Billettique OURA** et convention **Multitud** : **383 k€**
 - **Sd'ap** : **900 k€**

▪ **Politique en faveur des territoires**

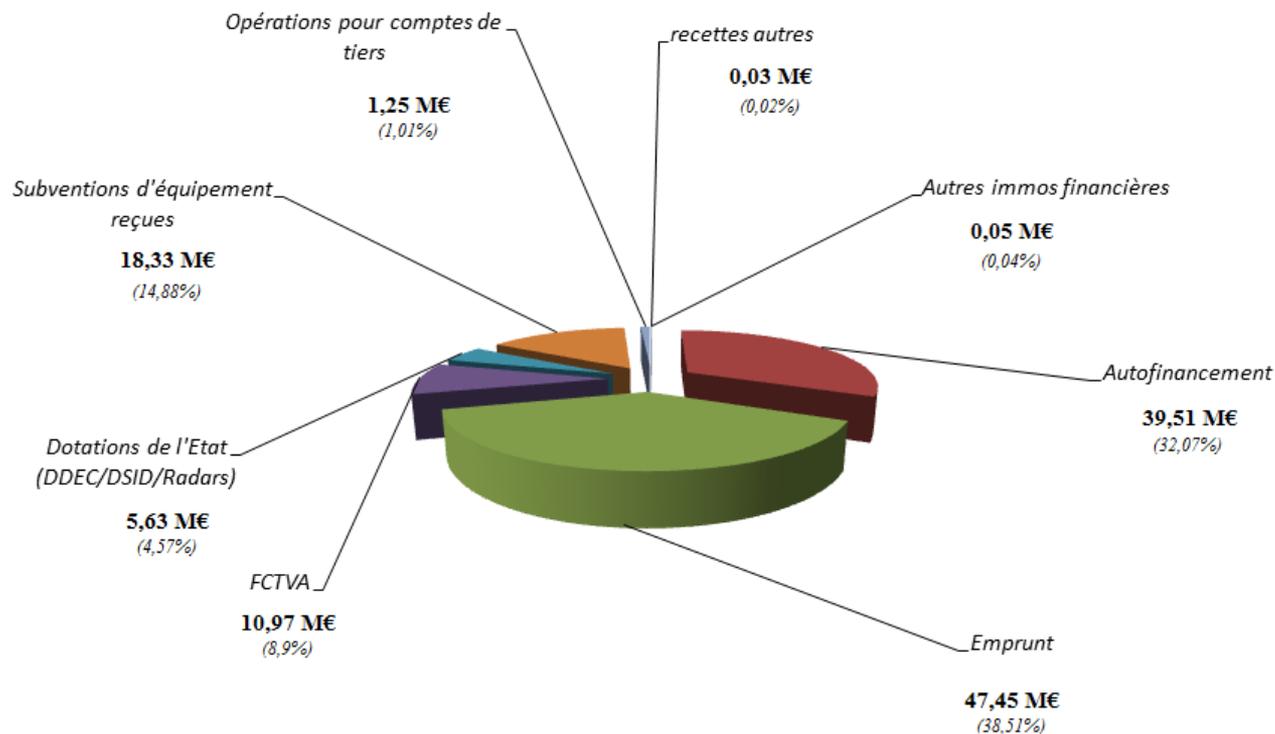
- engagements importants en lien avec le **SRDEII**, avec les **trois Livres Blanc** et le **Plan Nature**
- la mise en place de la **contractualisation avec les territoires**
- soutien à **l'agriculture, au tourisme et à l'attractivité des territoires** : **7,47 M€**
- **dotation territoriale** : **6,5 M€** (dont 1 M€ au titre des amendes de police)
- **déploiement de la fibre optique par le SIEA** : **3 M€/an** pendant 10 ans
- **soutien** aux communes et intercommunalités dans le domaine de **l'eau, l'assainissement** et les **espaces naturels sensibles** : **9 M€**
- **études et travaux dans divers bâtiments culturels** : **1,7 M€** (cuivreries de Cerdon, Ambronay, Maison Graven, Parlement de la Dombes...)

▪ **Les Solidarités :**

- **Soutien réaffirmé au SDIS pour le casernement du SDIS et l'aide à l'acquisition de véhicules/matériel : 6,1 M€**
 - Caserne de Gex Divonne et Miribel
 - Plateforme SAMU-SDIS
 - Équipement matériel et véhicules
- aide aux investissements des **établissements pour personnes âgées** dans le cadre du Plan Sénior et du Plan Handicap : **3 M€**
- aide à la mise aux normes du **centre hospitalier de Belley** : **1M€**
- aide à la **petite enfance** (accueil collectif) : **493 k€**
- reconstruction et extension de la **Maison de l'enfance de Bourg** : **2,4 M€**
- poursuite du **plan accessibilité des bâtiments** : **1,5 M€**
- logement social: **aides au logement social** : **14,2 M€**
Gestion interne du FSL (dépôts de garanties) : **600 k€**

- **Les bâtiments départementaux : 2,25 M€**
centres routiers de Jayat, Péron et Ambérieu en Bugey, travaux hôtel du Département, locaux Actalia Alimentec, réorganisation territoriale de la DGAS...
- **Acquisitions de locaux et terrain : 1,07 M€**
Locaux de Montréal la Cluse et Laiz (Routes)
Terrain en vue de stocker les Collections des Musées
- **Mise en œuvre des politiques : 1,57 M€**
moyens informatiques, acquisition de véhicules, entretien et aménagement, bureautique, téléphonie

Les recettes d'investissement du BP 2019 : 123,2 M€



- Les recettes réelles d'investissement, hors opérations de dette et emprunts, s'établissent à **36,236 M€** soit **une baisse de 2,85M€** par rapport au BP 2018

- Les **principales subventions** d'investissement attendues : **17,2 M€**
 - cofinancement Etat, Région, Conseil Etat genevois du BHNS : 4,03 M€
 - cofinancement Région et FEDER pour l'Eco pont de Péron : 800 k€
 - opérations routières : 3,53 M€
 - logement social (délégation Etat et ANAH) : 6,5 M€
 - agence de l'eau pour assainissement : 2,5 M€

- **Collège de Briord** (Département de l'Isère et SIVOM Rhône Chartreuse de Portes) : **1,25 M€**

- **Politique Transports** : remboursement par la Région des investissements réalisés : **1,14 M€**

- **FCTVA : 10,97 M€** en hausse de 1,4 M€ par rapport au BP 2018
- **DDEC gelée : 2,68 M€**
- **Amendes des radars automatiques, stables à 700 k€**
- **Transformation de la DGE en Dotation de soutien à l'investissement des départements (DSID) dans le cadre de la loi de finances 2019 : 2,25 M€**
 - 77% de l'enveloppe répartie au niveau régional : soutien des projets locaux jugés prioritaires (DSID attribuée par le Préfet de Région)
 - 23% pour insuffisance de potentiel fiscal (libre d'emploi)
 - modalités exactes d'attribution non encore connues au niveau départemental
 - estimation de l'enveloppe régionale par l'ADF (oct. 2018) en baisse de 25% par rapport à la DGE

- **Une inscription d'emprunt en forte diminution**
- **L'inscription d'emprunt s'établit à 47,45 M€ en baisse de 7 M€ par rapport au BP 2018**
- **Certaines recettes ont été prévues avec prudence** et l'exécution budgétaire devrait conduire à un recours réel à l'emprunt moins élevé que l'inscription budget
- Une partie du **résultat constaté « mis en réserve »** en 2018 et estimée à près de **20 M€ permettra de financer une partie des dépenses d'investissement 2019** et ainsi **limiter le recours réel à l'emprunt**