

## Les grandes lignes du budget 2009

La préparation du budget 2009 se présente dans un contexte à la fois difficile et comportant beaucoup d'incertitudes. Cette année, plus que les années précédentes l'environnement macro-économique doit être particulièrement intégré à nos réflexions et plus encore aux choix que nous aurons à opérer.

La politique que nous entendons suivre reposera sur plusieurs éléments clés :

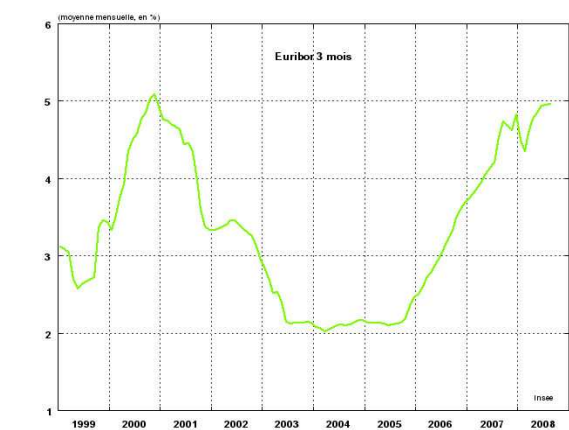
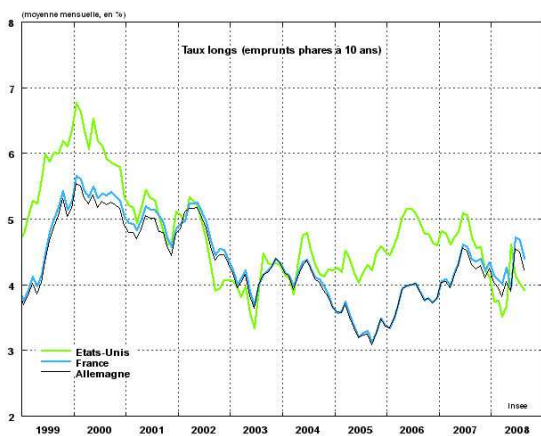
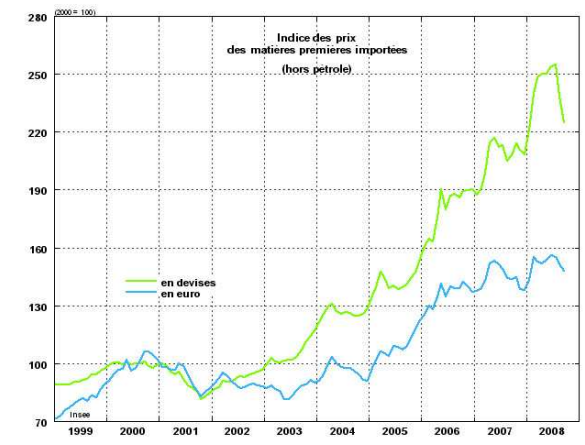
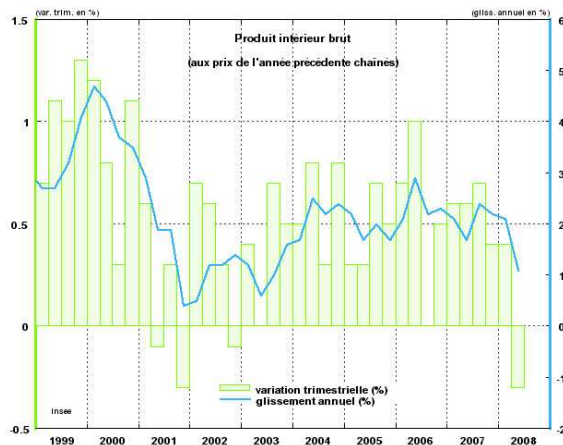
1. La mise en œuvre du programme annoncé
2. Le respect des engagements de stabilité des taux d'imposition locale concernant les ménages
3. Une maîtrise financière accrue
4. La définition de procédures d'achat rigoureuses
5. Le contrôle de l'endettement

Ce sont tous ces éléments qui sont présentés dans le présent document.

### Un contexte macro-économique très difficile

La crise mondiale profonde que nous traversons a d'abord été financière avant de s'étendre rapidement à l'ensemble de l'économie réelle. Les collectivités territoriales ne pourront, cette fois, faire comme ci cette crise ne les concernait pas. Les facteurs de transmission vers le secteur public local sont en effet nombreux :

- ◆ La baisse de ses ressources, en raison de la réduction de la croissance voire d'une stagnation, et une situation d'endettement très importante vont obliger l'Etat, dans l'avenir, à bloquer et peut-être même à réduire ses dotations aux collectivités territoriales.
- ◆ La crise de l'immobilier qui affecte directement les recettes des communes
- ◆ Le retour de l'inflation et son impact sur les dépenses communales
- ◆ L'avenir incertain de la taxe professionnelle. La réflexion en cours actuellement au niveau de la communauté de communes à propos d'un passage en TPU étant neutre à cet égard.
- ◆ Le risque de raréfaction de l'accès à l'emprunt compte tenu de la situation générale du système bancaire.
- ◆ Un renchérissement du crédit dans un premier temps, probablement suivi d'une baisse lorsque les banques auront absorbé leurs pertes et que la nécessité d'une politique de relance s'imposera.
- ◆ La hausse du coût des matières premières
- ◆ Une situation devenant de plus en plus difficile pour certains de nos concitoyens, ce qui doit nous conduire à allouer d'avantage de ressources à l'action sociale.



Tous ces facteurs nous confortent dans nos choix de ne pas alourdir le poids de la fiscalité locale et de gérer l'endettement de la ville avec prudence, sans pour autant freiner les investissements nécessaires. La gestion des finances est plus sensible que jamais.

## Notre projet de budget de fonctionnement

### A) Les recettes.

Nous estimons qu'en 2009, pour notre ville, les recettes de fonctionnement seront en diminution de 280000 €.

Les éléments contribuant à cette baisse sont :

- ◆ La taxe additionnelle sur les droits de mutation - 160 K€
- ◆ La compensation de perte sur les bases de TP - 75 K€
- ◆ La taxe aéroport et diverses autre taxes - 30 K€
- ◆ Le coût de la modification du quotient familial - 50 K€

Seules les bases d'imposition devraient continuer à augmenter, mais dans une proportion nettement moindre que les années précédentes, et rapporter un supplément de recette de 75 K€

Au total, les recettes qui s'établissaient à 8940 K€ en 2008 devraient se situer à seulement 8660 K€ en 2009.

## B) Les dépenses

Pour déterminer l'objectif à atteindre en matière de dépenses courantes nous sommes partis des recettes prévisibles et nous avons progressivement déduit les postes correspondant à nos décisions et aux engagements pluriannuels c'est-à-dire :

- ◆ Le niveau de l'autofinancement que nous considérons indispensable cette année compte tenu du contexte évoqué ci-dessus : 1050 K€
- ◆ Les charges financières sur les emprunts passés : 220 K€
- ◆ Les frais de personnel tenant compte de notre décision de recruter 5 personnes supplémentaires (2 Agents de Surveillance de la Voie Publique, 2 personnes pour le service Villecresnes Propreté, 1 agent voirie) qui représentent 4315 K€
- ◆ Des dépenses maintenues à leur niveau de 2008 :
  - Charges de gestion courante : 730 k€
  - Atténuation de produits : 50K€
  - Charges exceptionnelles et imprévues : 165 K€
  - Opérations d'ordre : 180 K€

Cela laisse donc, **1950 K€** pour les dépenses courantes. Ce montant était de 1990 K€ au budget 2008 initial, somme que nous avons du ensuite porter à 2200 K€ pour tenir compte des éléments trouvés à notre arrivée.

Parmi les dépenses de fonctionnement il convient de noter certains projets importants tels que :

- ◆ Une hausse sensible du budget consacré à la jeunesse : +22 K€ de budget à budget, mais + 37 K€ de réel à budget
- ◆ Le maintien du soutien aux associations au niveau 2008, ainsi que la subvention d'équilibre pour l'exploitation de la piscine (53 K€)
- ◆ Un effort réel pour la culture et les festivités (+25 K€) ainsi que pour les manifestations sportives (+15 K€)
- ◆ L'inscription d'une ligne spécifique pour la conclusion du premier jumelage (10 K€)
- ◆ Les supports de communication qui seront adaptés et modernisés mais dans un cadre de dépenses quasi constantes. Ceci concerne tant les supports papier, que le site internet.

Des procédures pour les achats seront mises en place afin d'atteindre ces objectifs ambitieux. Cela passera par le regroupement d'achats aujourd'hui dispersés, par la remise en cause de certains choix passés et par une publicité régulière des appels à devis. Nous pensons que ces dispositions sont susceptibles de nous faire économiser environ 150 K€. Enfin, nous réduirons les dépenses de prestige, chaque fois que possible. Les économies attendues pouvant sur ce chapitre se monter à 25 K€.

## Nos projets d'investissements

Trois caractéristiques marquent notre projet de budget d'investissement :

1. Un niveau d'investissement élevé puisque le chiffre proposé est de 5,15 millions d'euros.
2. Le maintien, en fin d'exercice 2009, de l'endettement de la commune à un niveau quasiment identique à celui du début 2008.
3. Le traitement spécifique de l'opération tennis du bois d'Auteuil. En effet les négociations avec La Poste viennent tout juste de démarrer. Lorsqu'elles seront finalisées, le coût de l'achat de l'espace tennis ainsi que celui concernant l'aménagement des courts seront financés par un emprunt spécifique, pour lequel nous solliciterons un différé de remboursement jusqu'à la vente du terrain actuellement occupé par le Tennis Club de Villecresnes. C'est la raison pour laquelle cette opération, toujours d'actualité, n'apparaît pas ici. Au total l'opération devrait au minimum être blanche pour les finances communales. Cette opération devra, dans son calendrier, tenir compte du contexte actuel en matière d'immobilier.

Trois points importants sont à mentionner à propos des recettes d'investissements qui devraient se monter au total à 5,15 Millions d'euros.

- ◆ Le montant total de l'autofinancement net prévu est de 1685 K€ (635 au titre des résultats 2008 et 1050 K€ au titre de virement 2009)
- ◆ Une prévision de subvention de 492 K€ pour la structure petite enfance (tranche 2008)
- ◆ Un emprunt nouveau de 1150 K€

Les projets envisagés concernent les engagements pris par notre équipe durant la campagne :

- |  |         |
|--|---------|
| ◆ La structure multi-accueil pour la petite enfance                | 1000 K€ |
| ◆ Le programme voirie  | 600 K€  |
| ◆ Les aménagements de voirie dans le cadre du plan de circulation  | 250 K€  |
| ◆ Le programme annuel de gros entretien des écoles                 | 200 K€  |
| ◆ L'implantation d'un City stade                                   | 100 K€  |
| ◆ Des travaux d'urgence dans le cadre des réunions de quartier     | 150 K€  |
| ◆ Des études diverses, dont l'assistance pour la confection du PLU | 180 K€  |
| ◆ Le diagnostic bâtiments et mise aux normes éco-énergétiques      | 40 K€   |
| ◆ Des aménagements d'accessibilité                                 | 50 K€   |
| ◆ Le parc informatique et sécurisation des bâtiments               | 70 K€   |

Nous avons décidé d'y ajouter un projet nouveau. La transformation de la maison près de la bibliothèque en maison des associations pour un montant estimé à 150 K€

Enfin à ces engagements, il convient d'ajouter :

◆ Des dépenses courantes	755 K€
◆ Le remboursement des emprunts	490 K€
◆ Le solde des investissements reportés	965 K€
◆ Une réserve	150 K€

## La situation d'endettement

On pourra constater sur les exercices 2008 et 2009 la stabilité de notre endettement en K€ :

❖ Total de la dette au début de l'exercice 2008	4178
❖ Remboursement capital en 2008	508
❖ Emprunts contractés en 2008	0
❖ Total de la dette au début de l'exercice 2009	3670
❖ Remboursement capital en 2009	488
❖ Emprunts prévus en 2009	1150
❖ Total de la dette en fin d'exercice 2009	4332

Ce projet de budget est donc conforme à nos engagements vis-à-vis des Villecresnois. Nous avons voulu qu'il soit marqué, tout à la fois, par du volontarisme dans le choix des projets, par de la rigueur dans l'administration des dépenses courantes, et par une adaptation au contexte nouveau dans lequel nous aurons à le mettre en œuvre. Comme promis il ne comporte aucune hausse des taux d'imposition locale.