

Budget Primitif 2023

Conseil Municipal – lundi 27 mars 2023

Préambule

- **Une reprise des résultats 2022 rendue possible avec le décalage du vote du BP, cette reprise vient naturellement gonfler les masses budgétaires,**
- **Un budget impacté par une inflation inédite alors que le BP 2022 avait été élaboré dans un contexte d'inflation plus modérée,**
- **Le contexte économique reste très incertain, aussi des ajustements seront possibles en décision(s) modificative(s),**
- **Quelles seront les conséquences de la future loi de programmation des finances publiques 2023-2027 sur ce budget et les suivants ?**

Le budget en synthèse

- **Poursuite de l'effort vers les plus fragiles et les séniors avec la progression de 700 000 € de la subvention au CCAS, (+ 1,7 M€ entre 2020 et 2023 de 3,6 à 5,3 M€ : + 47%),**
- **Maintien du niveau et de la qualité des services avec des créations de postes dans les services municipaux,**
- **La transition écologique reste l'un des axes forts, avec, par exemple, la mise en place des animateurs de transition écologique ou l'accélération de la modernisation de l'éclairage public**
- **Un niveau d'investissement toujours élevé après les 33,6 M€ réalisés en 2022,**

Le budget en synthèse

- **L'autofinancement croît par rapport à 2022 : 11.2 M€ contre 8.5 M€,**
- **Le taux des impôts locaux reste stable depuis 2009 malgré la forte inflation pesant sur nos dépenses,**
- **L'encours de la dette progresse mais reste bien moins important que la moyenne, à 257 € / habitant (moyenne 1 367 €)**
- **La capacité de désendettement se situe à 1,8 année au 1^{er} janvier 2023**

Les dépenses d'investissement

Des dépenses prévues stabilisées à un niveau important

BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
18,3 M€	21,5 M€	27,7 M€	32,9 M€	33,6 M€

Des dépenses d'équipement effectivement réalisées

CA 2019	CA 2020	CA 2021	CFU 2022
15,9 M€	18,7 M€	27,7 M€	33,6 M€

Les dépenses d'investissement

Opérations structurantes:

Equipements scolaires: Rosa Bonheur, Jules Ferry, Jean Macé, Oscar Auriac

Equipements sportifs: Aqua Stadium, Gymnases Léo Lagrange et Chemin Long

Maison des habitants: La Glacière

Culture: Réhabilitation extension du Krakatoa, Maison des arts et ateliers

Divers: Modernisation de l'éclairage public, accessibilité et travaux d'économie d'énergie

Opérations récurrentes:

Rénovation bâtiments (toitures médiathèque, Pin Galant), ACI, espace public, cours d'écoles, mobilier scolaire, matériel sportifs, PIG, logements sociaux

les recettes d'investissement

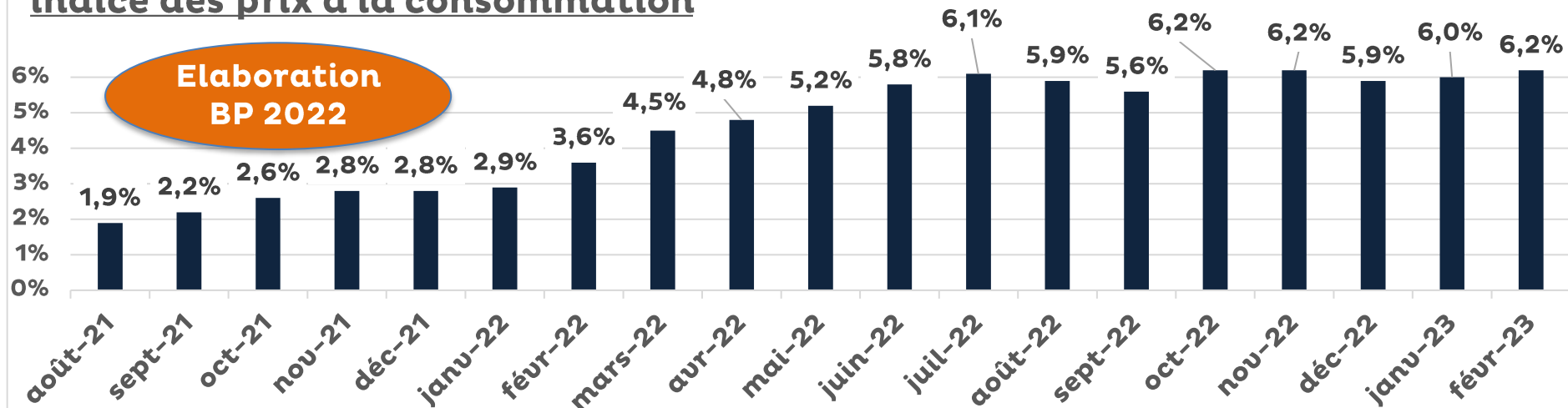
- FCTVA / taxe d'aménagement: 5,2 M€
- Subventions: 0,9 M€
- Emprunt inscrit: 17,6 M€
- Autofinancement: 8,5 €

Progression de l'autofinancement

BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
7,13 M€	7,72 M€	5,65 M€	8,52 M€	11,23 M€

Les dépenses de fonctionnement

indice des prix à la consommation



BP 2022	BP 2023
83,7 M€	92,3 M€

+ 10,2 %

**BP abondé de 4 M€
en BS et DM 2022**

BP + BS + DM 2022	BP 2023
87,7 M€	92,3 M€

+ 5,2 %

Les charges générales

BP 2022	Total voté 2022	BP 2023
16,79 M€	17,90 M€	20,89 M€

- **Progression des fluides de 2,2 M€ de BP à BP**
- **Le budget des repas SIVU en croissance de 0,7 M€**
- **La contribution de fonctionnement de l'Aqua Stadium 1,3 M€ sur ce chapitre**
- **Le nettoyage des locaux et les assurances également en augmentation**

Les charges de personnel

BP 2022	Total voté 2022	BP 2023
46,77 M€	48,68 M€	50,11 M€

- **Effet année pleine des obligations réglementaires 2022 et choix de la ville en matière d'offre de service public**
- **GVT (avancements d'échelon, grade et promotion interne)**
- **Augmentation du coût de l'assurance risque statutaire**
- **Evolution des effectifs avec des créations de postes et une attention portée en matière de plan de titularisation et de politique de reclassement des agents en inaptitude**

Les subventions et participations

BP 2022	Total voté 2022	BP 2023
14,06 M€	14,93 M€	15,10 M€

- **Subvention CCAS : 5,3 M€, en progression de 0,7 M€ (+15%). Renforce l'accompagnement des publics en difficulté et des séniors**
- **Subventions aux associations stables (hors crèches associatives): 5,15M€**
- **Participation au Pin Galant : 2,39 M€ contre 2 29 M€. Conséquence du taux d'indexation prévu au contrat.**

Les recettes de fonctionnement

Progression des recettes de fonctionnement



Les recettes de fonctionnement

Croissance du panier fiscal, tiré par l'évolution réglementaire des bases de la fiscalité directe locale

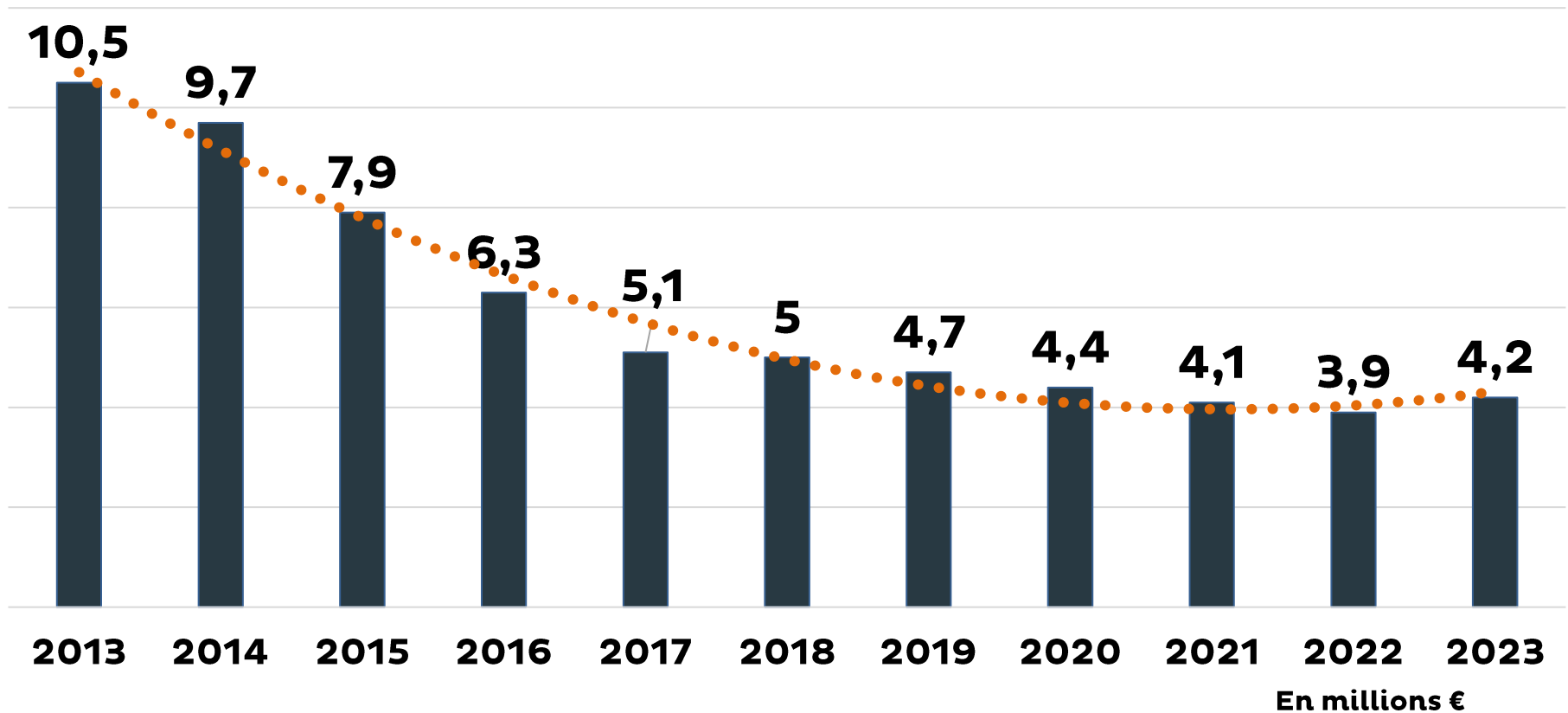
En M€	BP 2022	BP 2023
Fiscalité Directe	64,2	70,76
Compensations fiscales	5,0	5,51
Produit fiscal total	69,20	76,27



+ 10,2 %

Les dotations de l'Etat

Une inflexion à la tendance baissière de la DGF



En conclusion

Un budget élaboré dans un contexte économique délicat, qui préserve les plus fragiles, permet de poursuivre les actions engagées vers la transition écologique, affiche une politique d'équipement ambitieuse tout en conservant les taux d'imposition qui restent au même niveau depuis 2009

