

Conseil municipal 15 février 2021



Dépenses de fonctionnement

les charges courantes ont été tenues

- **Charges à caractère général (011)** 
 - en baisse de – 17,44 % par rapport à 2019 (-336 K€)
- **Charges de personnel (012)** 
 - en baisse de – 4,48 % par rapport à 2019 (-154 K€)



Charges à caractère général (011)

- ✓ **Suivi budgétaire** demandé par les élus et mis en œuvre par les services
- ✓ **Mise en concurrence systématique :**
 - Devis pour les travaux courants et les prestations ponctuelles
 - Procédures de marchés publics pour les prestations récurrentes non réalisables par les services
- ✓ **Rationalisation des moyens** afin de mieux les faire coïncider avec les besoins identifiés



Charges de personnel (012)

Les crédits initiaux, répondant aux enjeux de maîtrise des dépenses fixée par la municipalité, n'ont pas été modifiés en cours d'année.

- ✓ Poursuite de la **rationalisation des moyens humains** menée depuis 2014.
- ✓ Refonte des **structures organisationnelles**
 - Mise en place de pôles fonctionnels ressources et techniques:
 - Un chef de pôle
 - Une mise en œuvre opérationnelle des orientations fixées
 - Un compte-rendu à l'élu délégué et au DGS
 - Redéfinition des missions et de l'organisation des équipes afin de mieux recentrer leurs interventions
- ✓ **Construction budgétaire** permettant à chaque pôle de disposer d'une visibilité sur ses moyens et un suivi régulier de l'utilisation de ses crédits.



Un service déjà réorganisé :

Les services techniques

- Nomination d'une directrice des services techniques
 - Et 3 chefs de pôle
 - ⇒ bâtiments,
 - ⇒ voirie,
 - ⇒ espaces verts

Avec pour chacun un élu référent



Recettes de fonctionnement

➤ Dotations et concours financiers de l'Etat :

- DGF

Baisse supplémentaire de 20.562 €.

La ville a perdu 60% de sa DGF depuis 2014.

Soit une **perte sur 6 ans de 3 743 350 € (une moyenne de 534 764 € de recettes par an !)**

- Dotations de Solidarité Rurale (- 4,27%)

En hausse de 3,54 % par rapport à 2017.

Depuis 2013, ces dotations ont augmenté de plus de 32 %
(+ 172 K€ en volume)



➤ **Fiscalité locale (3 taxes)** →

Montant 2 209 258 €

Le foncier représente 1 351 435 € soit plus de 61 %

Pas de dynamisme des bases malgré l'augmentation annuelle votée dans le PLF 2020.



Section d'Investissement

Une année de transition (suite au renouvellement de l'exécutif et la crise sanitaire)

Les équipements réalisés en 2020 pour un total de 520 K€

- **La rénovation de l'éclairage public: 136 705 €**
- **La fin des travaux de réhabilitation du CSC et école du centre : 138 690 €**
- **L'aménagement aire de jeux du Moulin à vent: 68 775 €**
- **La rénovation des cours de tennis : 14 940 €**
- **L'acquisition matériels divers : 84 200 €**
- **L'acquisition de logiciel : 33 736 €**
- **L'opération façade : 7 737 €**
- **L'acquisition de 3 véhicules : 35 438 €**



Résultat GLOBAL 2020: + 1 131 520 €

Épargne brute (recettes réelles – dépenses réelles) + 566 463 €

Épargne nette (épargne brute - capital de la dette) + 401 808 €

A) Ratios d'épargnes  en baisse par rapport à 2019 bien que les dépenses aient été maîtrisées.

B) Un encours de la dette  au 1^{er} janvier de 1 238 788 € (869 141 € en 2019)

C) Des dépenses d'équipement  : 526 331 € (2 582 916 € en 2019)

D) Excédent de fonctionnement reporté sur 2021 (à l'heure du rapport) :
+ 955 416 €

Comblement du déficit d'investissement (- 11 438 €)



Bilan de l'exercice 2020

Débat
d'orientation
budgétaire
2021

Recettes de l'exercice	(a)	1 395 018,07	(c)	6 069 737,69
Dépenses de l'exercice	(b)	693 289,72	(d)	5 769 700,40
INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		
		C.A. 2020		
Résultat antérieur		-537 063,95	Résultat antérieur	666 818,21
Résultat de l'exercice (a-b)		701 728,35	Résultat de l'exercice (c-d)	300 037,29
RESULTAT DEFINITIF		164 664,40	RESULTAT DEFINITIF	966 855,50
RESULTAT GLOBAL		1 131 519,90		
		2021		
Excédent (R001) ☆		164 664,40	Excédent (R002)	966 855,50
Reports (Restes à réaliser) - recettes		0,00		
Reports (Restes à réaliser) - dépenses		-176 103,11		
Besoin de financement ☆		-11 438,71		
Comblement du déficit (R/1068) ☆		11 438,71	→	11 438,71
Financement manquant		0,00		
Excédent (R001)		164 664,40	Excédent (R002)	955 416,79



La construction budgétaire 2021 et le Projet de Loi de Finances 2021

Débat
d'orientation
budgétaire
2021



Perspectives pour 2021

Projet de Loi de Finances

Débat
d'orientation
budgétaire
2021

Le PLF 2021: pas de modification significative pour les collectivités en matière de finances et de fiscalité locales

- **Stabilisation de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) :**

répartie en fonction des dynamiques de population et de richesses, en tenant compte du renforcement de la péréquation entre collectivités du bloc communal, en faveur des collectivités les plus fragiles

- **Les dispositifs de péréquation :**

Le FPIC est maintenu à 1 Milliard d'€uros, aucun changement n'étant prévu dans le PLF initial 2020. Ce maintien ne signifie pas pour autant une absence de changements du montant prélevé.

Pas de changement des allocations de solidarité : DSR (+90 M€)

- **Maintien des aides à l'investissement en 2021 après un effort massif en faveur de l'investissement en 2020**

2 Milliards d'€uros (3 en 2020 car abondement exceptionnel du DSIL en 2020)
(hors FC-TVA)

- **Augmentation des bases des valeurs locatives :**

Le taux de revalorisation est de + 0,2 % pour 2021 (contre 1,2 % en 2020)



DOB Section de Fonctionnement



DOB 2021– Les objectifs

- A) Restaurer la capacité d'autofinancement**
- B) Poursuivre la maîtrise des coûts et des moyens**
- C) Relancer les opérations structurantes**



Les dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général (011) : 1 699 605 € 

- **Ajusté** au regard de l'évolution des crédits consommés au cours des 2 derniers exercices
- **Une diminution attendue sur le coût des fluides :**
eau, gaz, électricité, carburant : 409 K€. (dont 372 K€ électricité)
- **La fin du transport scolaire** dès la rentrée de septembre 2021

un chapitre en baisse de plus de 9% par rapport au BP 2020

(Les réalisations 2020 de ce chapitre devant s'élever à 1 592 107 €)



les charges de personnel (012) : 3, 427 M€

- 1) Augmentation mécanique des salaires : GVT et avancement de grades
- 2) Recrutement d'1 chargé de projets Petites Villes de Demain (contrat 3 ans) financé à 75% par l'Etat et 12,5 % par la CCBLP (le reliquat par la ville)
- 3) Réorganisation de services suite à des départs en retraite
 - ✓ *Un responsable culture et communication*
 - ✓ *Un responsable enfance jeunesse*
- 4) Renforcement de la Police Municipale (création d'1 poste ASVP)

Un chapitre en hausse par rapport au BP 2020 mais compensé en partie par une recette supplémentaire

(Les réalisations 2020 de ce chapitre devant s'élever à 3 281 040 €)



Les autres dépenses :

Le FPIC (124 K€) : niveau de dépenses instable depuis 2015

Des admissions en non valeur (3 K€) identiques à 2020

Une subvention d'équilibre versée au CCAS (65 K€)

Un niveau de subventions allouées (90K€) aux associations qui tient compte de la situation sanitaire et des non réalisations d'activités.



Les recettes de fonctionnement

Le produit des services : 151 700 €

- **Le chapitre « 70 », en hausse de 6 % par rapport à 2020 mais en baisse par rapport aux années précédentes, les recettes 2020 et 2021 sont dépendantes de la crise sanitaire et la fréquentation ou non des services.**

La fiscalité : 2 706 530 €



- **Le chapitre « 73 », en hausse de 500 000 € en 2021, suite à l'augmentation de la fiscalité locale.**



L'attribution de compensation: 1 161 323 € →

Identique à celle de 2020 en l'absence de nouveaux transferts de charges

Pour rappel, les modifications en 2020/2019:

- Voirie (14 041 €)
- Zones d'activités (29 340 €)
- SDIS (170 730 €)
- Petite enfance (52 835 €)



Les dotations : 1 376 187 € 

Conformément au PLF 2021, l'ensemble des dotations et concours de l'État ne devrait pas évoluer en 2021 (sous réserve des notifications à venir courant avril prochain et dont la DSR).

La réforme fiscale commencée fin 2019 se poursuit et promet de grands bouleversements dans la gestion des collectivités, de leurs financements et donc de leurs marges de manœuvres pour investir et assurer les services publics.



DOB Section d'Investissement



Objectifs 2021/2022

Finalisation des opérations 2020 (restes à réaliser) :

INVESTISSEMENT 2020 - Restes à réaliser (report 2021)					
OPERATION	NATURE/OBJET	BUDGET VILLE	RESTE ENGAGE	EMIS 2020	RAR 2020
Report 2020					
18533 - LOGICIEL	Logiciel ATAL pour services techniques	9 780,00	9 099,90	9 099,90	680,10
	logiciel données sociales pour RH	249,60	249,60	0,00	249,60
	Herbergement logiciel Emagnus	2 106,00	2 106,00	0,00	2 106,00
		12 135,60	11 455,50	9 099,90	3 035,70
19547- CIMETIERE	Fourniture et pose du jardin du souvenir	3 884,00	3 884,00	0,00	3 884,00
		3 884,00	3 884,00	0,00	3 884,00
15493 - EGLISE	Diagnostic	11 575,20	11 575,20	0,00	11 575,20
		11 575,20	11 575,20	0,00	11 575,20
15492 - REHABILITATION BATIMENTS	Maitrise d'œuvre pour la réhabilitation des bâtiments	45 360,00	42 660,00	2 700,00	42 660,00
		45 360,00	42 660,00	2 700,00	42 660,00
15490 - CSC	Etanchéité du toit terrasse du CSC	45 153,55	45 153,55	0,00	45 153,55
		45 153,55	45 153,55	0,00	45 153,55
18539 - ECLAIRAGE PUBLIC	Maitrise d'œuvre pour l'éclairage public	15 600,00	14 040,00	1 560,00	14 040,00
	Exploitation et maintenance des installations d'éclairage put	153 912,12	18 935,24	134 976,88	18 935,24
		169 512,12	32 975,24	136 536,88	32 975,24
19551 - SSI DU CSC	Mise aux norme du système incendie du CSC	30 639,42	30 639,42	0,00	30 639,42
		30 639,42	30 639,42	0,00	30 639,42
19549 - SYSTÈME INFORMATION MAIRIE	Assistance à maitrise d'ouvrage SI mairie	10 980,00	6 180,00	4 800,00	6 180,00
		10 980,00	6 180,00	4 800,00	6 180,00
Total général programme investissement		329 239,89	184 522,91	153 136,78	176 103,11



Objectifs 2021/2022

Opérations nouvelles 2021 :

- ✓ **Rénovation éclairage public -> 255 000 €**
Marché en cours (2^{ème} tranche)
- ✓ **Vidéo protection -> 200 000 €**
Etudes en cours, à suivre le lancement du marché
- ✓ **Espaces verts – Bâtiments – Voirie -> 150 000 €**
Changement d'une partie du mobilier urbain dans le cadre des 4 fleurs –
Entretien des bâtiments (CSC et CMS) et de la voirie
- ✓ **Systèmes Informations → 70 000 €**
Modernisation des SI de la mairie (informatique, téléphonie et architecture)
- ✓ **Restaurant scolaire -> 50 000 €**
Etudes portant sur la création d'un restaurant scolaire
- ✓ **Cimetière → 10 000 €**
Reprise des concessions échues



Objectifs 2021/2022

Plan Pluriannuel d'Investissement		
Opération (inclus RAR)	2021	2022
Programmes récurrents		
Eclairage Signalisation	5 000 €	5 000 €
Entretien Patrimoine Bâtiment	80 000 €	80 000 €
Espaces verts	20 000 €	20 000 €
Voirie Communale	50 000 €	100 000 €
Véhicule(s)	20 000 €	20 000 €
Matériel Informatique	10 000 €	10 000 €
Matériel PPI	0 €	50 000 €
Matériels HORS PPI	10 000 €	20 000 €
Cimetière	10 000 €	10 000 €
Opération façade	10 000 €	10 000 €
Programmes réalisés et/ou en cours		
Rénovation éclairage public	255 000 €	125 000 €
Nouveaux Programmes		
Mise en place d'une vidéoprotection	200 000 €	
Restaurant scolaire	50 000 €	1 000 000 €
Rénovation thermique de l'Hôtel de ville	840 000 €	
Eglise (rénovation mosaïque + ravalement façade)		500 000 €
Total dépenses programme	1 560 000 €	1 950 000 €
Total recettes programme	664 150 €	
Coût annuel	895 850 €	1 950 000 €



- ✓ **Subventions :** les montants alloués dépendront du niveau de financement de nos partenaires. Mais un **montant minimal de 664 150 €** sera déjà inscrit dans le budget correspondant à des subventions de l'Etat et du Département.
- ✓ **FCTVA :** 377 K€
- ✓ **Amortissements :** 205 K€
- ✓ **Equilibre de la section d'investissement** assuré par ponction d'une partie de l'excédent de fonctionnement reporté à hauteur de 331 978 M€



Perspectives pour 2021

Orientations pour Briare

Débat
d'orientation
budgétaire
2021

Enfance Jeunesse & sports

- 1) Études relative à la construction d'un restaurant scolaire pour:
 - Améliorer la qualité des repas (bio + Loi Egalim)
 - lutter contre le gaspillage alimentaire.
- 2) Maintien des interventions sportives et culturelles dans les écoles

Espaces publics Cadre de vie

- 1) Renouvellement du label 4 fleurs (mobilier urbain)
- 2) Rénovation et modernisation de l'éclairage public (LED)

Culture Manifestations

- 1) Partenariat avec une société de production parisienne qui propose des spectacles de renommée
- 2) Soutien au dynamisme de la vie associative locale

Sécurité de la ville

- 1) Sécurisation de la ville par un système de vidéoprotection
- 2) Renforcement de la PM

Urbanisme Foncier

- 1) Redynamisation du centre-ville (dispositif « Petites villes de demain »)
- 2) Mise en vente des parcelles du lotissement communal

AXES

Aménagement urbain Patrimoine Bâti

- 1) Entretien et rénovation thermique des bâtiments publics (Hôtel de Ville)
- 2) Etude sur la rénovation de l'église

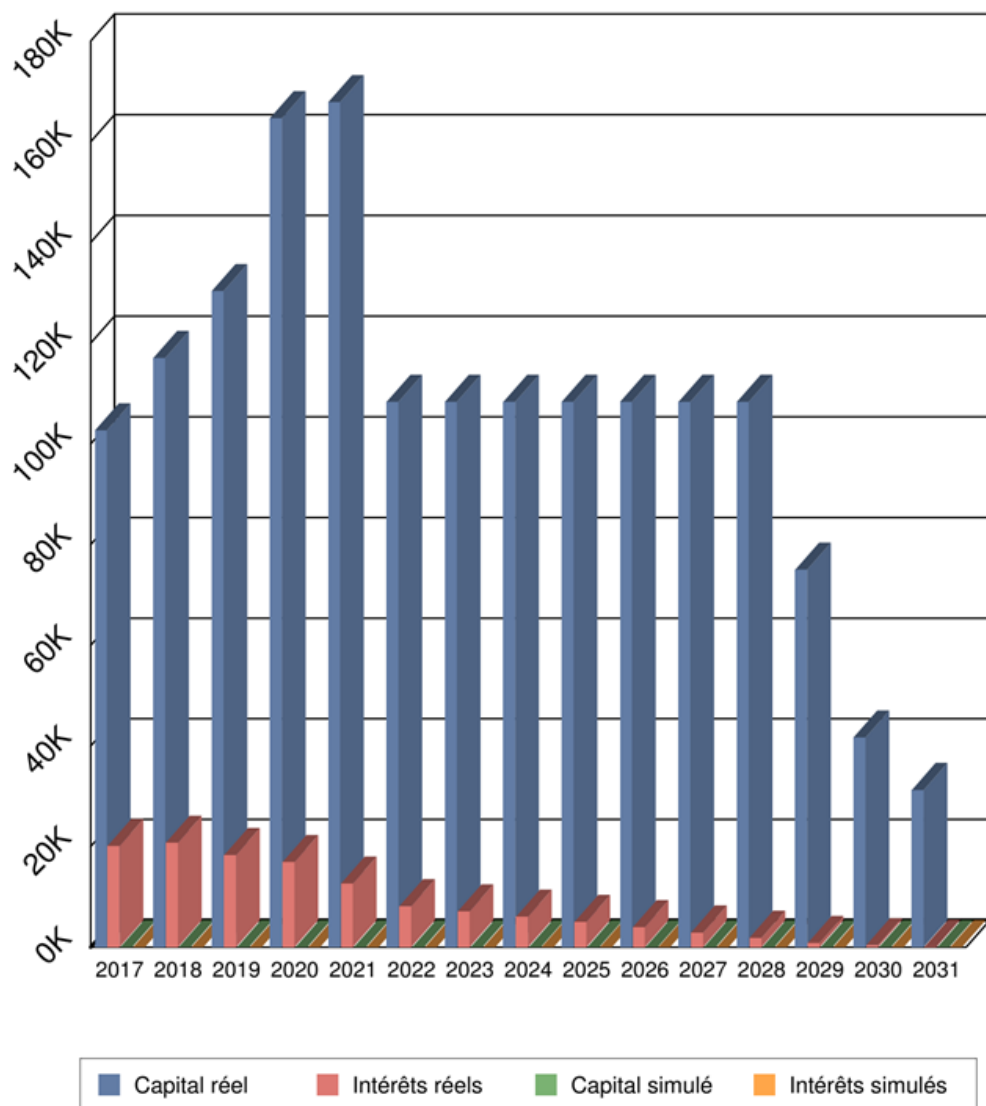


La dette et son évolution



DOB 2021, Evolution de l'encours de la dette

Diagramme de remboursement



- ❑ Un encours de la dette de 1 074 133 € au 31 décembre 2020
- ❑ Une capacité de désendettement de 1,93 années fin 2020

Merci de votre attention

