



Le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) 2022

Commission des finances

Mercredi 9 février 2022



La situation des finances de Briare en 2021

Les Recettes de Fonctionnement (1/2)

Dotations et concours financiers de l'Etat



- DGF : La ville a perdu 65% de sa DGF depuis 2012, soit une perte sur 6 ans de 5 567 532€ (une moyenne de 618.615€ de recettes par an !) avec une baisse supplémentaire de 22 576 € sur 2021.
- Depuis 2017, la baisse est continue mais avec une intensité plus modérée



La situation des finances de Briare en 2021

Les Recettes de Fonctionnement (2/2)

Les recettes fiscales

- L'analyse du produit fiscal 2021 est rendu complexe en raison des réformes intervenues sur 2021 :
 - *Transfert de la part départementale (au bloc communal) de la TFB suite à la suppression progressive de la TH en 2020*
 - *Révision de la valeur locative des établissements industriels*
 - *Exonérations de TFB pour les nouvelles constructions*
- Le produit attendu sur 2021 sera de 2,744 M€



La situation des finances de Briare en 2021

Les Dépenses de Fonctionnement

Les charges courantes ont été maintenues

- **Charges à caractère général (011)**
➡ de - 4,99 % par rapport à 2020 (-80 K€)

- **Charges de personnel (012)**
↗ de + 1,10% par rapport à 2020 (+ 35 K€)



Une capacité de financement restaurée

L'évolution de la CAF

<i>L'épargne</i>	2018	2019	2020	2021 estimé
Recettes réelles	6 501 558 €	6 630 131 €	6 075 014 €	6 586 783 €
Dépenses réelles	5 990 267 €	5 955 031 €	5 501 225 €	5 355 330 €
Epargne brute²	511 290	675 100	573 789	1 231 453
Taux d'épargne brute³	7,86%	10,18%	9,45%	18,70%
Annuité en capital de la dette	133 716 €	130 391 €	164 655 €	167 882 €
Epargne nette⁴	377 574 €	544 709 €	409 134 €	1 063 571 €
Taux épargne nette⁵	5,81%	8,22%	6,73%	16,15%



La capacité d'investissement

L'évolution de la CAF

Un résultat global attendu d'environ 1,945 M €

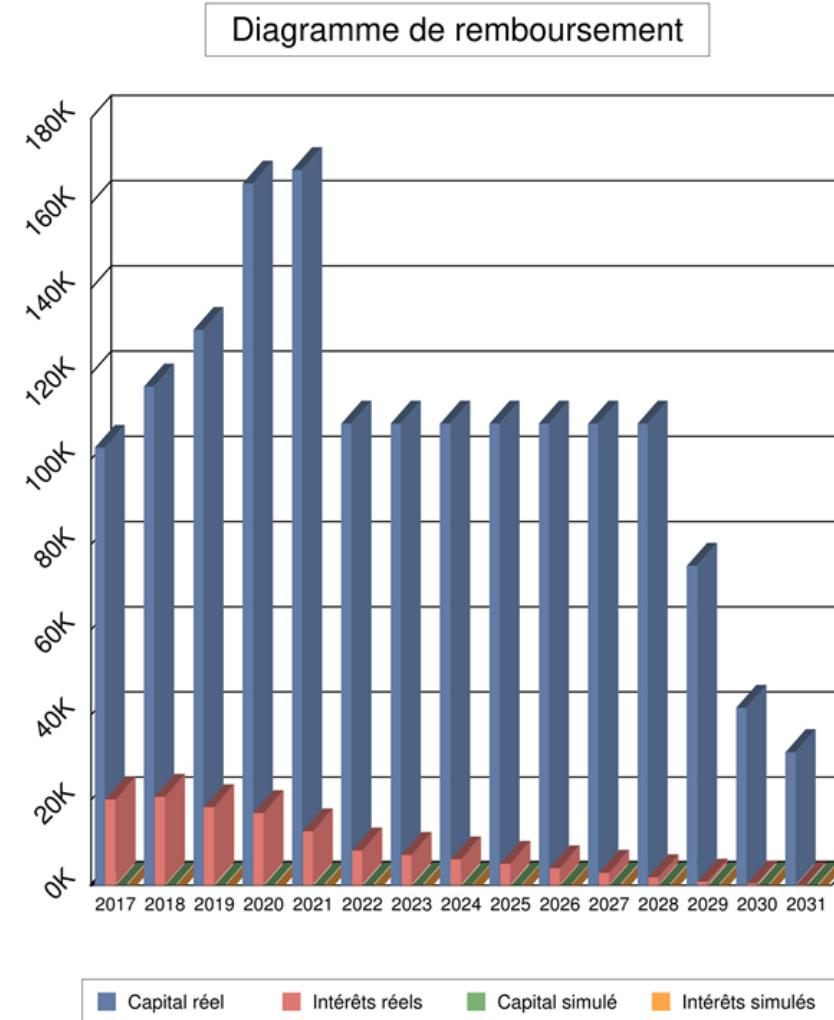
- En lien avec l'objectif des investissements du mandat
- Les dépenses d'équipement seront financées via
 - Les subventions allouées (état, région et département)
 - *Ponction de tout ou partie de l'excédent de fonctionnement*
 - Appel à l'emprunt (pour le reste à financer)



Focus sur la dette

L'évolution de l'encours

- L'encours passe à 906 K€ contre 1,074 M€ en 2020
 - En baisse de 15,60 %
- Le ratio de désendettement communal est à moins de 1 an





Les enjeux des orientations budgétaires 2022

-
- Mettre en œuvre les projets communaux
 - Maintenir une qualité élevée de service
 - Poursuivre la maîtrise des dépenses de fonctionnement
 - Poursuivre la modernisation des services de la commune



Les orientations budgétaires 2022

Les Recettes de Fonctionnement

- **Un produit des services attendu en hausse SANS hausse des tarifs des services à la population**
- **Une fiscalité étale en 2022**
- **Des dotations et participations conformes au PLF 2022**



Les orientations budgétaires 2022

Les Dépenses de Fonctionnement

- Des charges de personnel en forte augmentation (+ 4%)
- Des charges générales en hausse de près de 8 %
- Le budget 2022 alloué aux associations de 80.000€



Les orientations budgétaires 2022

Un Plan d'Investissement relancé et raisonné

- La création d'un restaurant scolaire sur le site de l'école du Centre : 3,586 M€ estimé
- Installation d'un système de vidéoprotection : 254 K€
- Poursuite du plan d'entretien, de rénovation et de modernisation de l'éclairage public : 276 K€
- Rénovation énergétique de la mairie : 840 K€
- Aménagement d'une aire de jeux et d'un city stade (avenue Bapterosses) : 179 K€



Les orientations budgétaires 2022



**MERCI DE VOTRE
ATTENTION**