

# Conseil municipal 27 février 2023



## Dépenses de fonctionnement

les charges courantes ont été tenues

- **Charges à caractère général (011)**
- en baisse de + 16,50% par rapport à 2021 (+ 250 K€)
  
- **Charges de personnel (012)**
- en hausse de + 5,93% par rapport à 2021 (+ 197 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
- ✓ **Augmentation** essentiellement liée à la crise énergétique et l'inflation



## Charges de personnel (012)

- ✓ **Augmentation du point d'indice**
- ✓ Poursuite de la **rationalisation des moyens humains** menée depuis 2014.
- ✓ 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.



## Recettes de fonctionnement

### ➤ Dotations et concours financiers de l'Etat :

- DGF

Baisse supplémentaire de 29 388€.

La ville a perdu 67% de sa DGF depuis 2012.

Soit une perte sur 10 ans de 7 090 870€ (une moyenne de 709 087€ de recettes par an !)

- Dotations de Solidarité Rurale ( + 16%)

En hausse de 34,90 % par rapport à 2018.



# Un premier bilan de l'exercice 2022

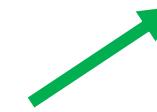
Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

- **Fiscalité locale (3 taxes)**



Montant 2 555 994€ (+3%)

- **Taxe sur la consommation finale d'électricité**



Montant 135 742€ (+13,81%)

- **Taxe additionnelle aux droits de mutation**



Montant 189 139 € (+27,60%)



## Section d'Investissement

Les équipements réalisés en 2022 pour un total de 809 K€

### principales opérations

- La rénovation de l'éclairage public: 211 671 €
- L'installation du système de vidéoprotection : 200 933 €
- L'acquisition de matériels divers : 19 002 €
- Travaux de voirie : 63 714 €
- Acquisition de mobil homes pour le camping : 81 550 €
- Mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour le groupe scolaire : 9 834 €
- L'acquisition de logiciel : 38 628 €
- Site internet et GRC : 22 908 €
- Reprise de concessions de cimetière : 11 018€
- Equipement numérique dans les écoles : 42 163€
- L'opération façade : 8 456 €



## Résultat GLOBAL 2022 estimé : + 2 662 576€

Épargne brute (recettes réelles – dépenses réelles) + 1 186 453€

Épargne nette (épargne brute - capital de la dette) + 1 078 120€

- A) Ratios d'épargnes  en diminution par rapport à 2021
- B) Un encours de la dette  au 1<sup>er</sup> janvier de 906 K € (1 074 K € en 2021)
- C) Des dépenses d'équipement  : 809 K€ (669 K€ en 2021)
- D) Excédent de fonctionnement reporté sur 2022 (à l'heure du rapport) :  
+ 2 082 294 € et un besoin de financement de 693 589€ en section  
d'investissement



# Bilan de l'exercice 2022

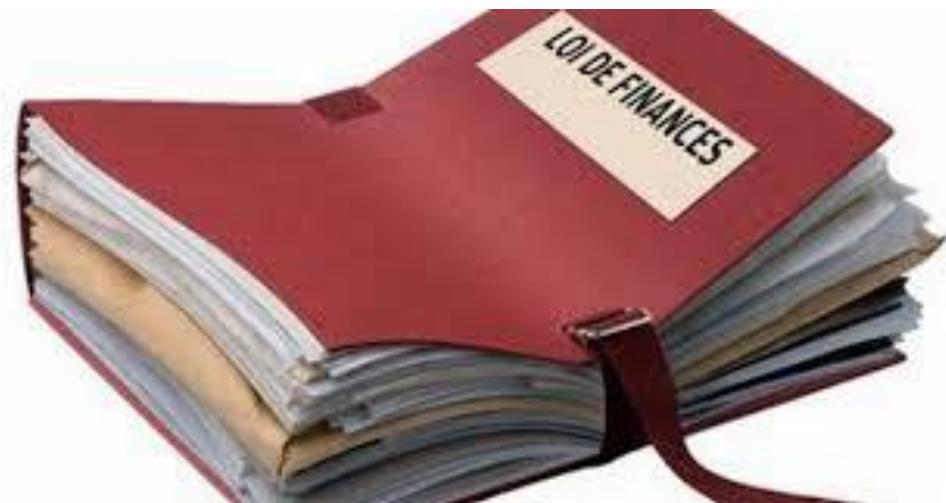
Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

Recettes de l'exercice	( a )	589 205,37	( c )	7 031 443,00
Dépenses de l'exercice	( b )	933 215,84	( d )	6 241 602,64
<b>INVESTISSEMENT</b>		<b>FONCTIONNEMENT</b>		
<b>C.A. 2022</b>				
Résultat antérieur		230 701,95	Résultat antérieur	1 986 044,09
Résultat de l'exercice <b>(a-b)</b>		<b>-344 010,47</b>	Résultat de l'exercice <b>(c-d)</b>	789 840,36
<b>RESULTAT DEFINITIF</b>		<b>-113 308,52</b>	<b>RESULTAT DEFINITIF</b>	<b>2 775 884,45</b>
<b>RESULTAT GLOBAL</b>		<b>2 662 575,93</b>		
<b>2023</b>				
☆				
Déficit (D001)		<b>-113 308,52</b>	Excédent (R002)	2 775 884,45
Reports (Restes à réaliser) - recettes		47 881,00		
Reports (Restes à réaliser) - dépenses		628 162,01		
☆				
Besoin de financement		<b>-693 589,53</b>		
☆				
Comblement du déficit (R/1068)		693 589,53		693 589,53
Financement manquant		0,00		
☆				
Déficit (D001)		<b>-113 308,52</b>	Excédent (R002)	<b>2 082 294,92</b>



# La construction budgétaire 2023 et le Projet de Loi de Finances 2023

Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023



# Perspectives pour 2023

## Projet de Loi de Finances

Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

### Le PLF 2023: pas de modification significative pour les collectivités en matière de finances et de fiscalité locales

- Stabilisation de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) et Dotation de Solidarité Rurale (DSR)
- Coefficient de revalorisation forfaitaire des bases de fiscalité augmenté à 7,1%
- Reconduction des aides à l'investissement en 2023 (création d'un fonds vert pour l'année 2023)
- Fin du DSIL exceptionnelle destinée à faire face à la crise sanitaire
- Création d'un filet de sécurité , d'un bouclier tarifaire et d'un amortisseur sur les tarifs de l'électricité



# DOB Section de Fonctionnement



## DOB 2023– 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) : 2 181 200€  (hors réserve)

- Augmentation de 19 % par rapport au BP 2022
- Une augmentation attendue sur le coût des fluides (gaz, électricité, carburant) : 675 K€ (dont 600K€ pour l'électricité et le gaz)
- Augmentation des matières premières (pénurie, inflation)



## les charges de personnel (012) : 3, 586 M€

- 1) Augmentation mécanique des salaires : GVT et avancement de grades
- 2) Impact de la revalorisation du point d'indice (+ 70K€)
- 3) Au regard de l'inflation importante: projection d'une réévaluation du point d'indice en juillet 2023

**Un chapitre en hausse (3,9% par rapport au BP 2022)**



## Les autres dépenses :

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

**Une subvention d'équilibre versée au CCAS (80 K€)**

**Subventions allouées aux associations (100K€)**



## Les recettes de fonctionnement

**Le produit des services : 188 187€**

- Le chapitre « 70 », en hausse de 3,2 % par rapport à 2022

**La fiscalité : 2 628 047€**

- Le chapitre « 73 » revalorisation forfaitaire des bases de fiscalité

**L'attribution de compensation: 1 161 323 €**

- Identique à celle de 2022 en l'absence de nouveaux transferts de charges

**Les dotations : 1 577 264€**

- Conformément au PLF 2023, l'ensemble des dotations et concours de l'État ne devrait pas évoluer en 2023 (sous réserve des notifications à venir courant avril prochain et dont la DSR) et retrait de la dotation du Conseil Départemental pour l'entretien du Parc de Trousse Bois



## DOB Section d'Investissement



# Objectifs 2022/2023

## Finalisation des opérations 2022 (restes à réaliser) :

INVESTISSEMENT 2022 - Restes à réaliser Dépenses (report 2023)				
OPERATION	NATURE/OBJET	BUDGET VILLE	EMIS 2022	RAR 2023
15492	ETUDE DE FAISABILITE GEOTHERMIE SITE MAIRIE	10 320,00	0,00	10 320,00
2022-16	AMO CONSTRUCTION GROUPE SCOLAIRE ET RESTAURANT SCOLAIRE TRANCHE FERME	26 520,00	0,00	26 520,00
2022-006376	FOURNITURE ET POSE D'UN PARE-BALLONS AU STADE	13 927,31	0,00	13 927,31
2022-006430	FABRICATION ET POSE D'UN VANTAIL EN BOIS EXOTIQUE POUR STADE	15 824,40	0,00	15 824,40
2022-006431	FABRICATION ET POSE PORTE D'ENTREE EN BOIS EXOTIQUE POUR ALSH 1 SQUARE FOCH	7 791,60	0,00	7 791,60
2022-006161	2 SUPPORTS ADHESIFS POUR PANNEAU SIGNALISATION TOURISTIQUE	708,00	0,00	708,00
2022-006163	1 PANNEAU DIRECTIONNEL DE SIGNALISATION TOURISTIQUE	2 100,00	0,00	2 100,00
2022-006577	HAYON ARRIERE ET RIDELLES POUR CAMION IVECO	3 398,47	0,07	3 398,40
2021-08	REMORQUE COCHET ET ACCESSOIRES POUR ESPACE NATURE	4 980,00	3 672,00	1 308,00
2022-006654	REEMPLACEMENT POTEAU INCENDIE RUE DE L'ABBE GAUDRY	4 040,97	0,00	4 040,97
2022-006103	LOT DE 12 CHAISES POUR ALSH	716,54	0,00	716,54
2022-006060	LAVE LINGE POUR ECOLE GAIME	599,90	0,00	599,90
15492	MISSION MAITRISE D'OEUVRE POUR LA REHABILITATION DE 4 BATIMENTS COMMUNAUX	20 972,72	0,00	20 972,72
15492	REHABILITATION DE 4 BATIMENTS COMMUNAUX	1200,00	0,00	1200,00
15492	REHABILITATION DE 4 BATIMENTS COMMUNAUX	4 371,28	0,00	4 371,28
15492	REHABILITATION DE 4 BATIMENTS COMMUNAUX	14 616,00	0,00	14 616,00
2022-14	FOURNITURE ET LIVRAISON DE MOBIL HOMES	282 600,01	78 240,00	204 360,01
18539	ASSISTANCE A MAITRISE D'OEUVRE RELATIVE A L'ECLAIRAGE PUBLIC	12 480,00	0,00	12 480,00
19550	INSTALLATION ET MAINTENANCE DU SYSTEME DE VIDEOPROTECTION	199 352,64	197 453,67	1898,97
19549	TRAVAUX FUTURE SALLE INFORMATIQUE	261,89	0,00	261,89
2021-02	CREATION RESEAU ARROSAGE AUTOMATIQUE EV PARC MAIRIE	3 126,96	0,00	3 126,96
2021-10	FOURNITURE ET LIVRAISON MOBILIER URBAIN	60 000,00	0,00	60 000,00
19546	REAMENAGEMENT TERRAIN 25 AVENUE YVER BAPTEROSSES	107 990,12	0,00	107 990,12
19546	FOURNITURE ET POSE DE TERRAIN MULTISPORTS	29 090,40	0,00	29 090,40
19546	FOURNITURE ET POSE D'UN GAZON SYNTHETIQUE TERRAIN MULTISPORTS	1193,28	0,00	1193,28
19546	SCELLEMENT POSE ET MONTAGE TERRAIN MULTISPORTS	8 088,00	0,00	8 088,00
18539	RENOVATION ECLAIRAGE PUBLIC ANNEES 3 ET 4	225 690,86	157 549,60	68 141,26
2022-006720	MISE EN PLACE RESEAU WIFI BATIMENT MAIRIE	2 516,00	0,00	2 516,00
<b>Total général programme investissement</b>		<b>1 065 077,35</b>	<b>436 915,34</b>	<b>628 162,01</b>
OPERATION	NATURE/OBJET	BUDGET VILLE	EMIS 2022	RAR 2023
2021-15	SUBVENTION TRANSFORMATION NUMERIQUE DES TERRITOIRES	22 068,00	0,00	22 068,00
2021-10	SUBVENTION MAIRIE DE DIJON DANS LE CADRE D APPUI PR DES TERRITOIRES INOVANTS SENIORS	17 653,00	0,00	17 653,00
2021-10	SUBVENTION MAIRIE DE DIJON DANS LE CADRE D APPUI PR DES TERRITOIRES INOVANTS SENIORS	3 000,00	0,00	3 000,00
15492	SUBVENTION ETUDE FAISABILITE GEOTHERMIE MAIRIE	5 160,00	0,00	5 160,00
<b>Total général programme investissement</b>		<b>47 881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 881,00</b>



# *Objectifs 2022/2023*

## **Opérations nouvelles 2023 :**

- ✓ **Réserve foncière -> 150 000€**
  
- ✓ **Rénovation thermique Mairie-> 840 000 €**  
Lancement du marché
  
- ✓ **Installation toilettes automatique Place du Champ de Foire-> 95 000 €**  
Lancement du marché
  
- ✓ **Travaux renouvellement chaudière gymnase-> 60 000 €**
  
- ✓ **Extension réseau électrique ENEDIS terrain de Bois Curé→ 28 000 €**  
Projet de lotissement
  
- ✓ **Travaux Ad'Hap → 30 000 €**  
travaux de mise aux normes pour rendre accessible les bâtiments communaux aux personnes à mobilité réduite



# Budget d'investissement : recettes

Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

- ✓ **Subventions** : les montants alloués dépendront du niveau de financement de nos partenaires. Mais un **montant maximal de 793 570€** sera déjà inscrit dans le budget correspondant à des subventions de l'Etat et du Département.
- ✓ **FCTVA** : 100 K€
- ✓ **Amortissements** : 239 K€
- ✓ **Equilibre de la section d'investissement** assuré par ponction d'une partie de l'excédent de fonctionnement reporté à hauteur de 868 417M€ selon les investissements réalisés.



# Perspectives pour 2023

## Orientations pour Briare

Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

### Enfance Jeunesse & sports

- 1) Poursuite du projet de construction d'une nouvelle école intégrant une cuisine centrale et un restaurant scolaire.

### Vie des commerces

- 1) Poursuite de la vitrine virtuelle « les halles briaroises »
- 2) Forum de l'emploi

### Culture Manifestations

- 1) Projet de micro-folie au château de Troussé-barrière
- 2) Soutien aux associations culturelles locales
- 3) Programmation culturelle confiée par une société de production du territoire intercommunal

### Espaces publics Cadre de vie

- 1) Renouvellement du mobilier urbain
- 2) Maintien du label 4 Fleurs des villes et villages fleuris
- 3) Remplacement des toilettes publiques de la place du Champ de Foire par des toilettes automatiques et destruction de 3 toilettes vétustes

AXES

### Urbanisme Foncier

- 1) Développer l'habitat en partenariat avec les bailleurs sociaux
- 2) Finalisation du lotissement communal
- 3) Retour des études pour le cas de France Cadran à l'EP

### Aménagement urbain Patrimoine Bâti

- 1) Rénovation énergétique de la Mairie
- 2) Poursuite de l'aménagement de salles au Centre Médico Social
- 3) Rénovation du gymnase (remplacement chaufferie, travaux d'amélioration des locaux)
- 4) Réaménagement des logements du Pavillon de Troussé Barrière et du stade



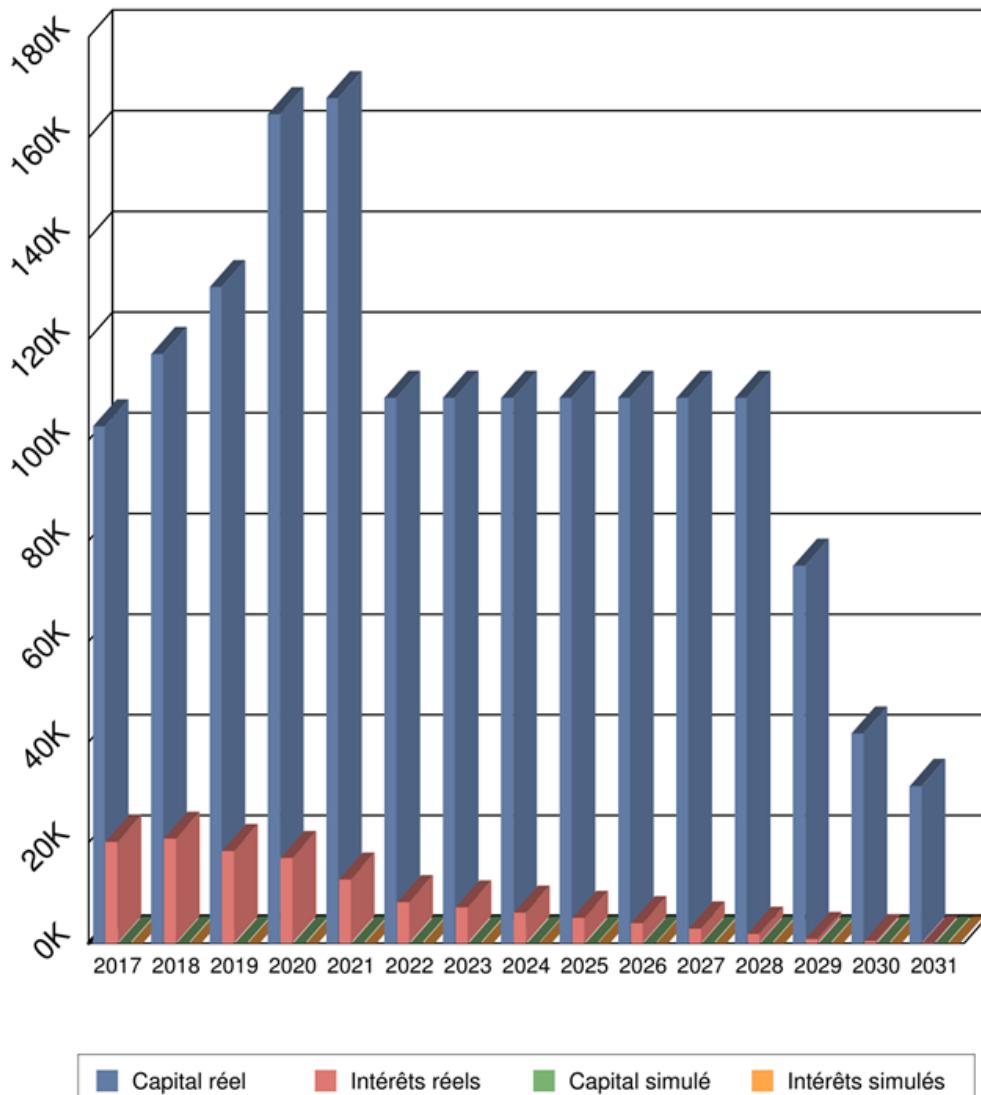
## La dette et son évolution



# DOB 2023, Evolution de l'encours de la dette

Débat  
d'orientation  
budgétaire  
2023

Diagramme de remboursement



- Un encours de la dette de 797 917€ au 31 décembre 2022
- Une capacité de désendettement de 1,30 années fin 2022



Merci de votre attention

