

Orientations budgétaires 2023

**Conseil municipal
19 décembre 2022**

Un débat d'orientations budgétaires en période d'incertitudes

Evaluer les impacts exceptionnels de l'inflation
Comprendre les effets des décisions de l'Etat sur la
Ville

Prenant la mesure de ce contexte, l'activation de
mesures pour garantir à court et moyen terme les
marges de manœuvre de la Ville

Grace à ces mesures, la commune pourra poursuivre
ses politiques, au quotidien pour bâtir Bourg 2030

Dont le détail sera l'objet du budget primitif 2023 en
février prochain

Les effets incertains de la conjoncture sur la Ville

Dépenses d'achats : le choc inflationniste

- Energie : + 1,4 M€ entre 2021 et 2023, essentiellement sur le gaz. Sans le programme de rénovation, la hausse aurait été de 3M€
- Alimentation : forte hausse des prix (+ 120 k€)
- Produits : inflation sur de nombreux achats, tels que la ouate, les fournitures, le papier... (+ 70 k€)
- Déchets : hausse des coûts de traitement, prix à la tonne Organom (+ 80 k€)

Les effets incertains de la conjoncture sur la Ville

Dépenses de masse salariale + 3,7 M€ entre 2021 et 2023 : conséquence légitime de l'inflation

- Revalorisation du point d'indice de 3,5%
- Mesures catégorielles décidées par l'Etat (+ 3%)
- Reprise en régie des centres sociaux (neutre budgétairement)
- Protocole pouvoir d'achat de la Ville (240 €/ par agent)
- Glissement vieillesse technicité classique (1,5%)

Recettes fiscales : la dépendance à la conjoncture

- Droits de mutation : dynamique post pandémie demeure importante mais fragile
- Taxes foncières : revalorisation annuelle indexée sur l'inflation

Les incertitudes des décisions de l'Etat

Revalorisation des bases

- Discussions au Parlement sur le plafonnement de l'évolution des bases fiscales

Evolution de la dotation globale de fonctionnement

- Une DGF en progression nettement inférieure à l'inflation

Dispositif de compensation de l'inflation 2022

- Eligibilité non assurée de la Ville

Correction du déficit public français

- Dispositif d'encadrement des dépenses à un niveau moindre que l'inflation

Un contexte d'incertitudes qui incite à la prudence

Grace à sa situation initiale saine et ses investissements passés, la Ville s'oriente vers un budget 2023 prudent, maîtrisant les dépenses de fonctionnement pour soutenir l'investissement

Constat qu'à ce stade, le choc inflationniste dégrade l'épargne dans une proportion forte

Activation de leviers de sobriété budgétaire

Pour à ce stade préserver le cap global d'investissement

Prudence et vigilance car ce contexte inflationniste s'installe

Trois orientations budgétaires pour 2023

Des mesures de sobriété et de prudence budgétaires...

Gel des dépenses de
fonctionnement hors énergie et
alimentation

Plan de sobriété
énergétique

Plan d'économies
ponctuelles

(1,5% des charges générales)

... afin de préserver les marges d'action...

Sanctuarisation des subventions

Reconduction du niveau d'investissement
des budgets précédents

... pour les services du quotidien comme pour les transformations vers Bourg
2030

Les orientations financières de 2023 : un investissement soutenu grâce aux mesures de pilotage

Capacité d'autofinancement

- Epargne d'avant crise inflation bien reconstituée
- Niveau en baisse par rapport au budget primitif 2022 mais qui reste sain, de 6,1 M€ à 5 M€

Niveau d'investissement

- A ce stade, budget d'investissement de 16 M€
- Incertitude sur la capacité à le maintenir dans la durée selon évolution du contexte

La maîtrise de la dette

- La Ville s'est désendettée depuis 2018 malgré la hausse des investissements
- La poursuite de la programmation requiert de revenir en 2023 au niveau de dette de 2021

Les services du quotidien dont les bourgiens ont besoin en 2023

Axe 1

1

- Un maintien des services publics essentiels sans augmentation des impôts.

2

- La Ville, un bouclier social pour les personnes en difficulté.

3

- L'offre de soins : une priorité pour la Ville.

4

- De nouvelles infrastructures culturelles et sportives pour la Ville.

Les transformations dont les bourgiens ont besoin pour préparer la Ville de 2030

Axe 2

1

- Investir sur nos espaces publics pour les adapter au changement climatique.

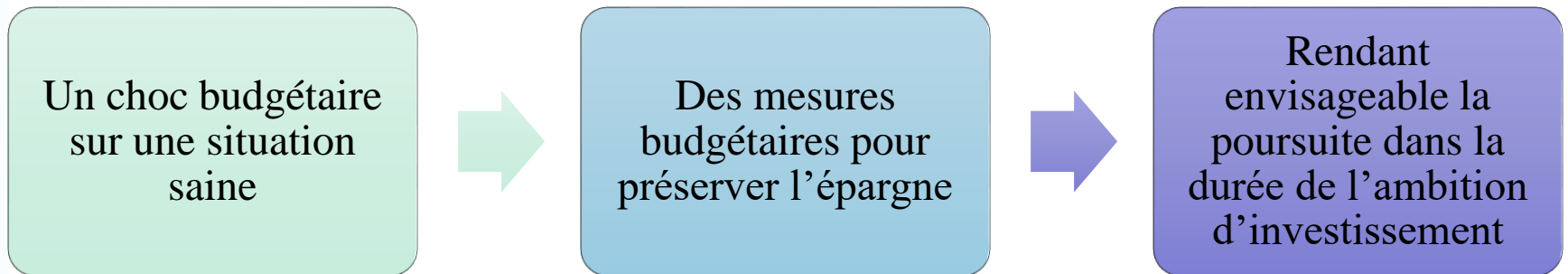
2

- Rénover thermiquement nos bâtiments publics.

3

- Développer des infrastructures et des services pour permettre à chacun de se déplacer au quotidien de manière plus économique et plus écologique.

Synthèse : Grace à sa situation initiale saine et ses investissements passés, la Ville construit un budget 2023 de prudence mais permettant d'agir dans un contexte incertain



Axe 1

Les services du quotidien dont les bourgiens ont besoin en 2023

Axe 2

Les transformations dont les bourgiens ont besoin pour préparer la Ville de 2030

Une vigilance forte en cas de contexte durablement dégradé pour réévaluer les orientations