

BUDGET PRIMITIF 2022

Conseil municipal du 28 mars 2022



◆ Budget principal - Introduction

- La continuité des orientations budgétaires présentées en février
- Un contexte inédit et des incertitudes sur certaines dépenses
- Un BP 2022 qui décline concrètement les priorités de ce nouveau mandat :
 - Transition écologique
 - Renouvellement Urbain
 - Culture
 - Education



◆ Budget principal - principaux axes du BP 2022

Après un BP 2021 prudent, un budget de fonctionnement **consolidé pour financer nos priorités et préserver notre capacité à investir** :

- Une baisse des dépenses de fonctionnement (- 1,1 %) liée au transfert de la voirie communautaire,
- des recettes de fonctionnement (+ 1,3 %) qui traduisent le dynamisme de notre Ville sans augmentation des taux de fiscalité
- Une épargne brute de 27,7 M€ et une épargne nette de 15,8 M€ avec des niveaux en forte progression / au BP 2021 (respectivement + 25 % et + 45 %)



◆ Budget principal - principaux axes du BP 2022

- **Un budget d'investissement de 61 M€** dont plus de la moitié dédiée aux priorités du mandat :
 - **La transition écologique** qui irrigue l'ensemble de nos politiques publiques
 - **Le renouvellement urbain avec des nombreux équipements parties prenantes d'un programme ambitieux de 500 M€**
 - **La culture** avec le lancement des études et des premiers travaux sur les engagements majeurs de ce mandat
 - **L'éducation avec 10 M€ investis pour améliorer les écoles, les accueils de loisir et les crèches**
- **Une stratégie de désendettement progressif :**
 - Deux années consécutives de désendettement
 - Aucune augmentation de l'encours de dette prévue en 2022
 - Une capacité de désendettement prévisionnelle de 5,7 ans (seuil d'alerte : 12 ans).

◆ LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES

FONCTIONNEMENT en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2022/ BP 2021
Recettes	221,9	223,0	228,2	228,2	231,2	1,3%
Dépenses (hors intérêts de la dette)	202,9	199,9	201,5	204,0	201,7	-1,1%

EPARGNES en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2022/ BP 2021
Epargne de gestion	19,0	23,1	26,6	24,2	29,4	22%
Frais financiers	2,5	2,7	2,3	1,9	1,7	-13%
Epargne brute	16,5	20,4	24,3	22,2	27,7	25%
Amortissement du capital	8,7	9,3	11,0	11,4	12,0	5%
Epargne nette	7,8	11,1	13,3	10,8	15,8	46%

INVESTISSEMENT en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2022/ BP 2021
Recettes (hors épargne nette)	83,4	73,0	57,2	54,2	45,5	-16%
Dépenses (hors rbst en capital de la dette)	91,2	84,1	70,5	65,0	61,2	-6%

TOTAL en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2022/ BP 2021
Recettes Fct + Inv (hors épargne nette)	305,3	296,0	285,3	282,4	276,6	-2%
Dépenses Fct + Inv	305,3	296,0	285,3	282,4	276,6	-2%

Mouvements réels - Hors OCLT

LA BALANCE GENERALE

FONCTIONNEMENT									
RECETTES					DEPENSES				
	2021	2022	Ecart 2021 / 2022	% 2021 / 2022		2021	2022	Ecart 2021 / 2022	% 2021 / 2022
Impôts et taxes	132 458	140 702	8 244	6,2%	Dépenses de personnel	116 813	112 886	-3 927	-3,4%
<i>Dont Taxe d'Habitation et Taxe Foncière</i>	108 325	111 500	3 175	2,9%	<i>dont RH voirie / eaux pluviales</i>	7 600	-	-7 600	
<i>Dont Attribution de Compensation et DSC</i>	11 278	14 352	3 074	27,3%	Subventions	40 956	40 442	-514	-1,3%
<i>Dont Autres taxes</i>	12 855	14 850	1 995	15,5%	<i>Subventions et participations</i>	28 256	28 223	-33	-0,1%
Dotations subventions et Participations	64 913	67 246	2 333	3,6%	<i>CCAS</i>	12 700	12 219	-481	-3,8%
<i>Dont DGF</i>	28 800	29 151	351	1,2%	Autres dépenses de fonctionnement	46 268	48 402	2 134	4,6%
<i>Dont DSU</i>	19 800	20 236	436	2,2%	Total	204 037	201 729	-2 308	-1,1%
<i>Dont DNP</i>	2 824	3 013	189	6,7%	Epargne de gestion	24 185	29 438	5 253	21,7%
<i>Dont autres dotations</i>	13 489	14 846	1 357	10,1%	Intérêts de la dette *	1 940	1 695	-245	-12,6%
Produits financiers	750	750	0	0,0%	Epargne Brute	22 245	27 743	5 498	24,7%
Produits exceptionnels	1 251	796	-455	-36,3%	Capital de la dette	11 408	11 975	567	5,0%
Produits des services et autres recettes	28 850	21 673	-7 177	-24,9%	Epargne Nette	10 837	15 768	4 931	45,5%
<i>dont remboursement RH voirie / eaux pluviales</i>	7 600	-	-7 600						
Total	228 222	231 167	2 945	1,3%					

INVESTISSEMENT									
RECETTES					DEPENSES				
	2021	2022	Ecart 2021 / 2022	% 2021 / 2022		2021	2022	Ecart 2021 / 2022	% 2021 / 2022
Epargne Nette	10 837	15 768	4 931	45%	Dépenses et subventions d'Equipement	56 349	60 926	4 577	8%
Dotations, fonds divers et autre	7 150	9 800	2 650	37%	Gestion déléguée de la Voirie	7 171	320	-6 851	-96%
<i>Dont FCTVA</i>	6 700	9 200	2 500	37%	Dépenses imprévues	1 497	-	-1 497	-100%
Subventions et autres	11 127	10 633	-494	-4%					
Gestion déléguée de la Voirie	7 171	55	-7 116	-99%	Total	65 017	61 246	-3 771	-6%
Cessions	7 335	8 759	1 424	19%					
Emprunt	11 408	11 975	567	5%					
Reprise anticipée des résultats	9 989	4 256	-5 733	-57%					
Total	65 017	61 246	-3 771	-6%					



**1/
Les recettes de
fonctionnement**



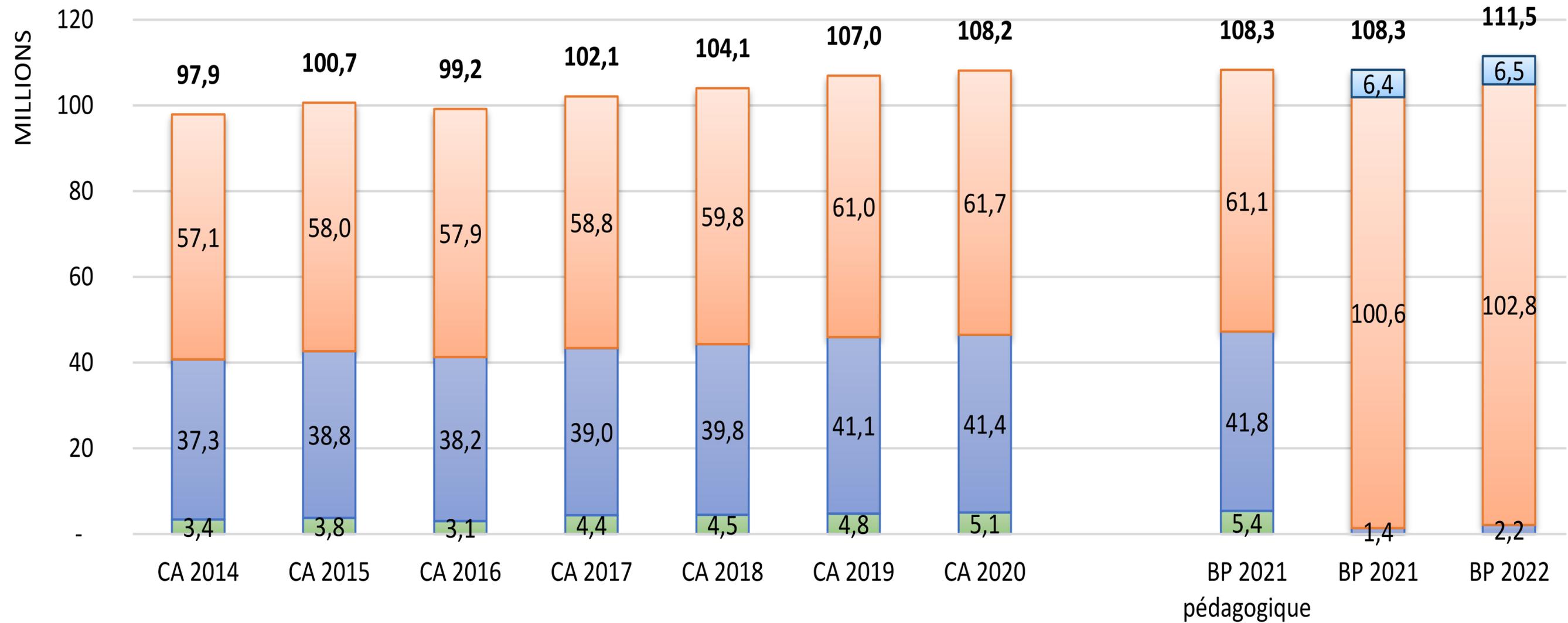
◆ DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT QUI PROGRESSED

RECETTES	2021	2022	K€ 2021/2022	% 2021/2022
Impôts et taxes	132 458	140 702	8 244	6,2%
<i>Dont Taxe d'Habitation et Taxes Foncières</i>	<i>108 325</i>	<i>111 500</i>	<i>3 175</i>	<i>2,9%</i>
Dotations subventions et Participations	64 913	67 246	2 333	3,6%
Produits des services, financiers, exceptionnels et autres	30 851	23 219	- 7 632	-24,7%
Total	228 222	231 167	2 945	1,3%



◆ IMPÔTS ET TAXES

EVOLUTION DU PRODUIT FISCAL DEPUIS 2014 (à périmètre réforme TH)



■ Alloc Comp TH
 ■ HABITATION
 ■ FONCIER BÂTI ET NON BATI
 ■ VERSEMENT COCO

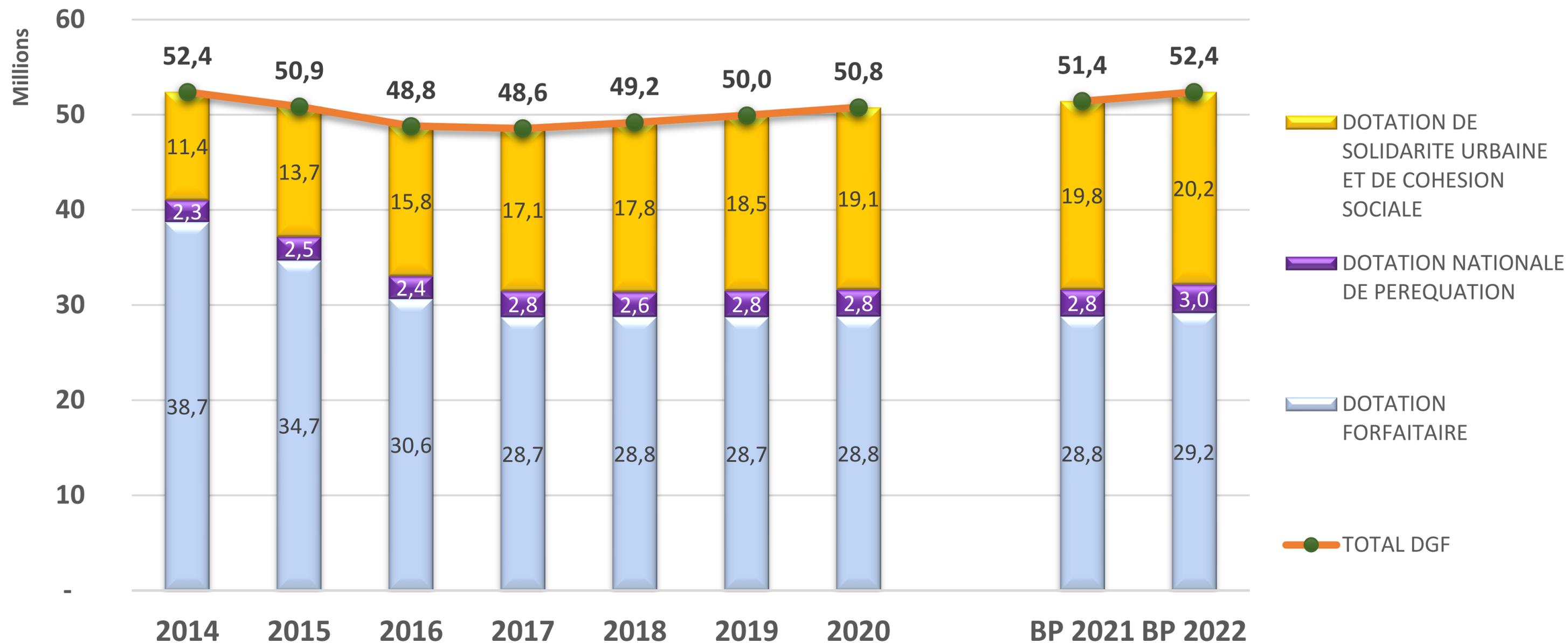
◆ DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

En €	BP 2021	BP 2022	Ecart en €	% d'évolution
Dotation forfaitaire/DSU/DNP	51 424 223	52 400 000	975 777	1,9%
Autres dotations	13 488 591	14 845 824	1 357 233	10,1%
<i>dont FCTVA fonctionnement</i>	75 000	75 000	0	0,0%
<i>dont dotation politique de la ville</i>	2 900 000	3 300 000	400 000	13,8%
<i>dont allocations compensatrices</i>	957 543	2 181 700	1 224 157	127,8%
<i>dont participations et autres dotations</i>	9 556 048	9 289 124	-266 924	-2,8%
TOTAL	64 912 814	67 245 824	2 333 010	3,6%



◆ EVOLUTION DES DOTATIONS DGF / DSU / DNP DEPUIS 2014

Evolution des dotations depuis 2014



2/
**Les dépenses de
fonctionnement**

+



◆ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	2021	2022	Ecart 2021 / 2022	% 2021 / 2022
Dépenses de personnel	116 813	112 886	- 3 927	-3,4%
Subventions et participations	40 956	40 442	- 514	-1,3%
<i>Subventions et participations</i>	28 256	28 223	- 33	-0,1%
CCAS	12 700	12 219 *	-481 *	-3,8%
Autres dépenses de fonctionnement	46 268	48 402	2 134	4,6%
Total	204 037	201 730	- 2 307	-1,1%

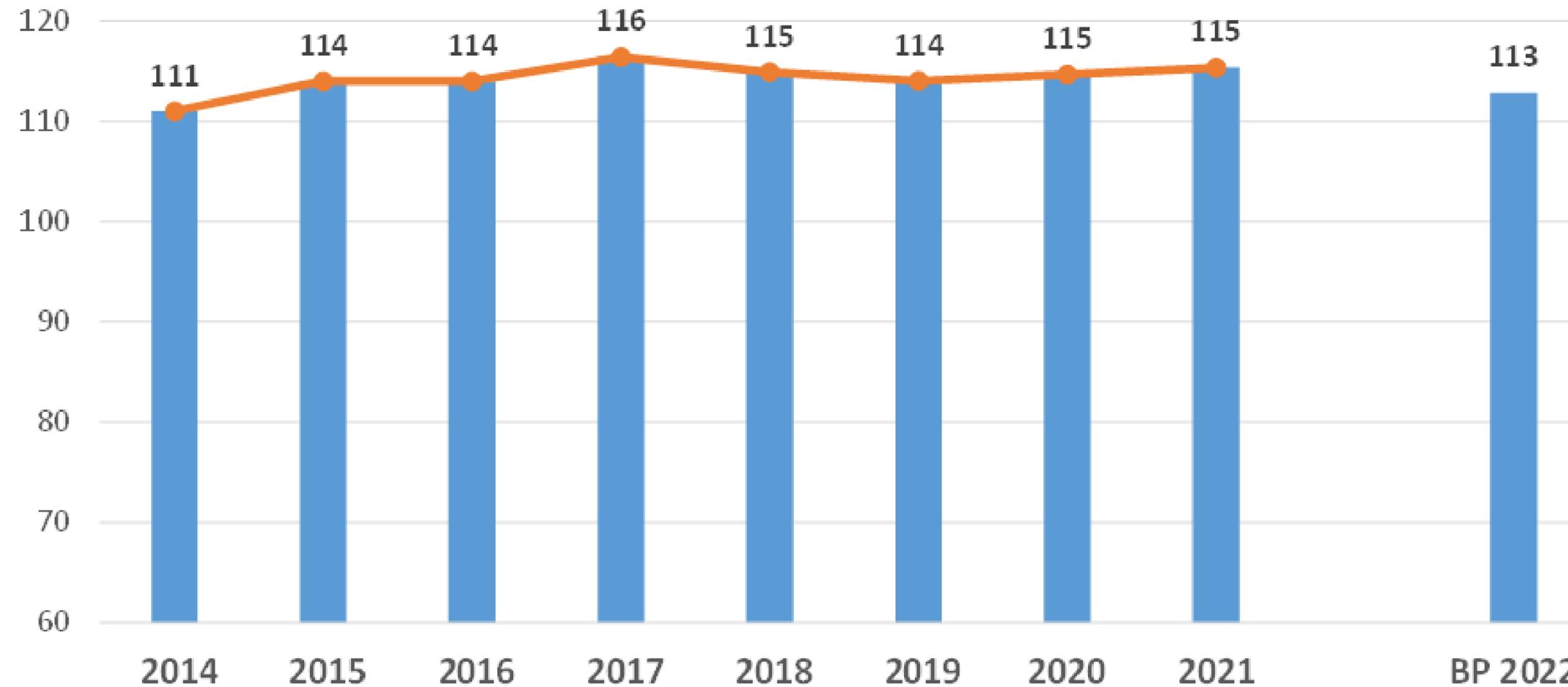
* Remunicipalisation des aides aux familles pour la cantine





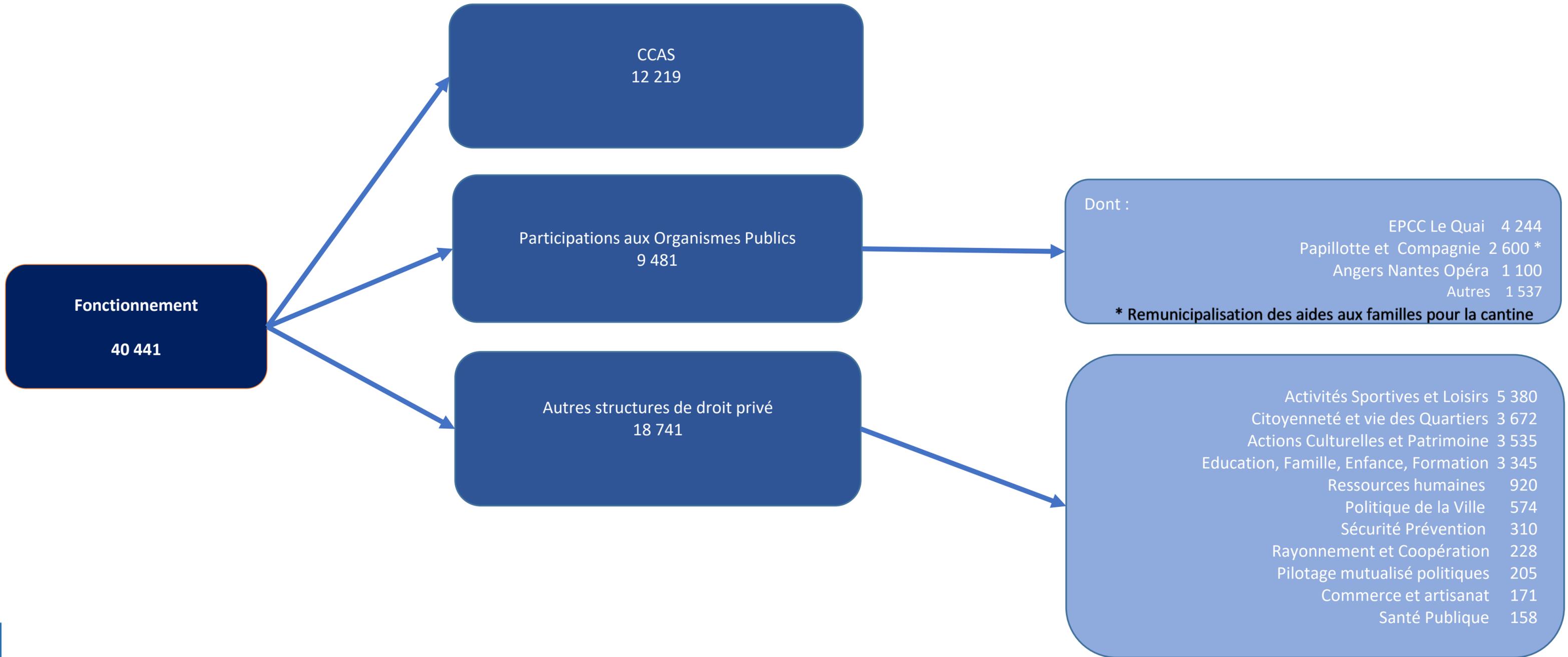
LES DEPENSES DE PERSONNEL

Evolution des charges de personnel depuis 2014 en M€

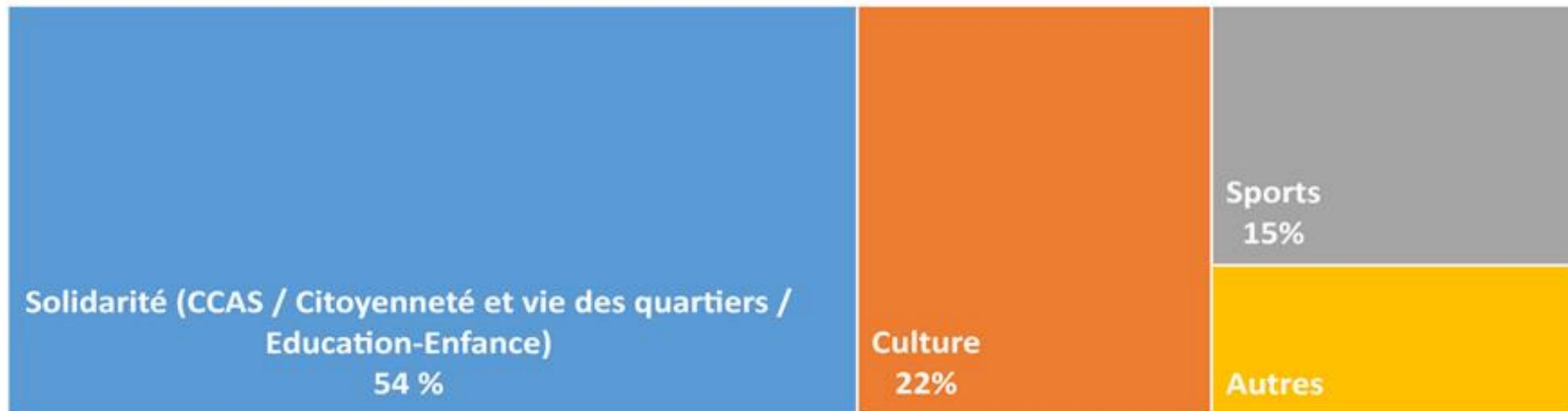


Politique publique	% prévisionnel de masse salariale
Politiques éducatives, culturelles et sportives	47%
Cadre de vie service proximité	14%
Aménagement et développement du territoire	11%
Solidarités actives et sociales	7%
Appui et pilotage des politiques publiques	22%

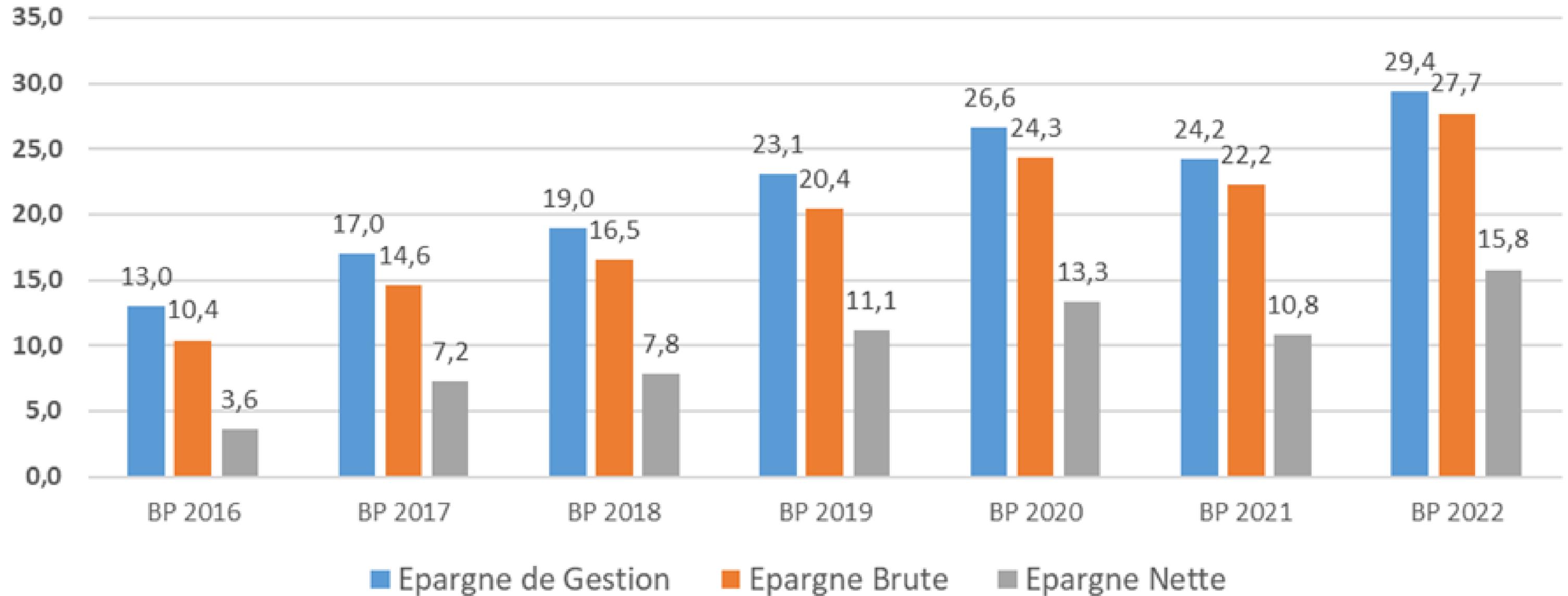
◆ LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS



◆ **LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS : 76 % POUR LA SOLIDARITE ET LA CULTURE**



◆ LES DIFFERENTS NIVEAUX D'EPARGNE DEPUIS LE PASSAGE EN CU (Chiffres BP en M€)

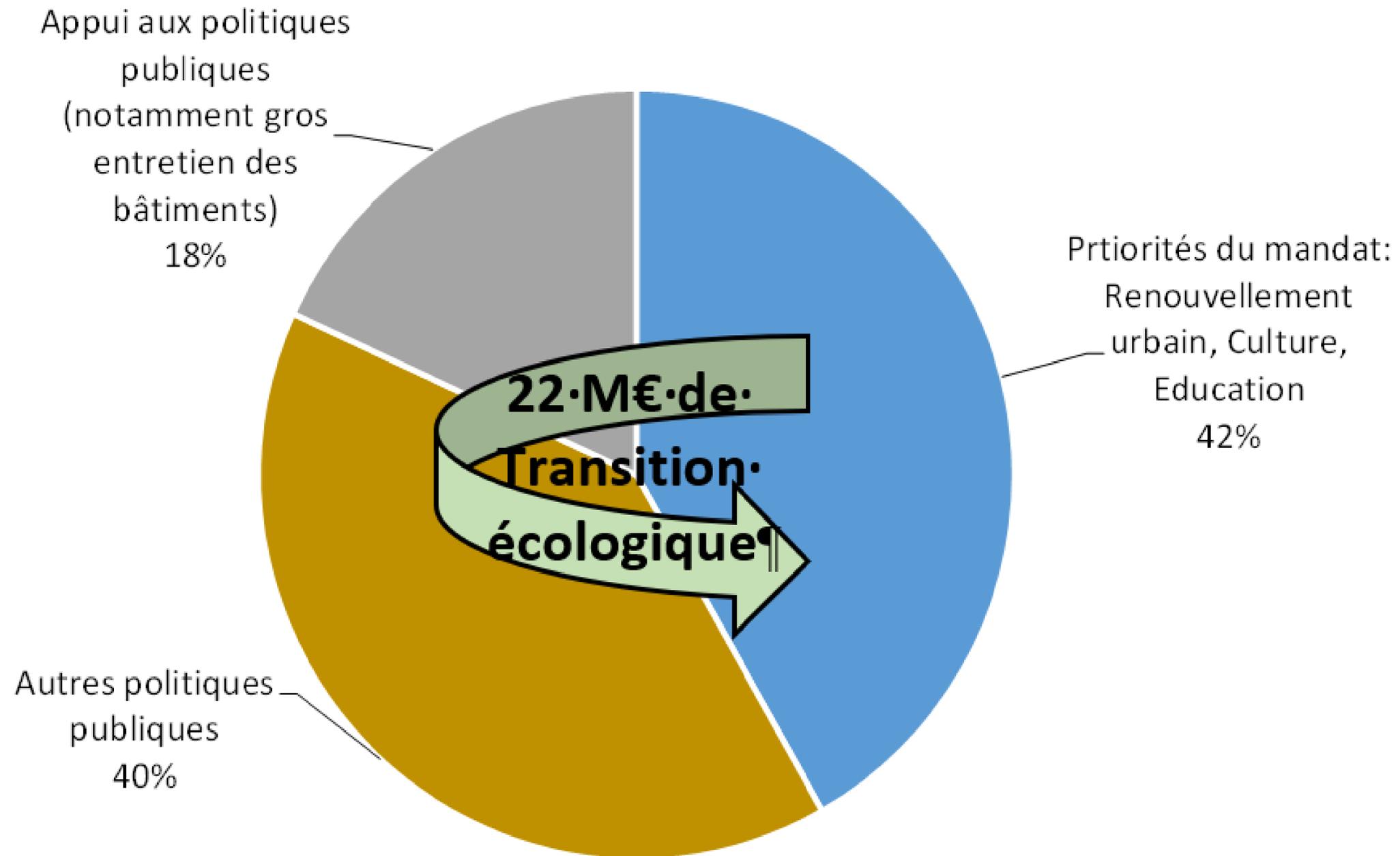


3/
**Les dépenses
d'investissement**

+



◆ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT PRESENTATION PAR POLITIQUE PUBLIQUE



PRESENTATION PAR OPERATION

Principales opérations d'investissement	Projet BP 2022
Renouvellement Urbain (Gymnase de l'Europe / Pôle éducatif Haarlem / Groupe Scolaire Voltaire / ZAC...)	11 150 000
Gymnase du Haras (Requalification Patinoire)	5 040 000
Groupe Scolaire Gérard Philippe	3 800 000
Maison de quartier des Hauts de Saint Aubin	3 750 000
Territoire Intelligent	3 010 000
Acquisition de terrains	1 610 521
Actions spécifiques sur le végétal	1 570 000
Accueil de loisirs des Capucins	1 300 000
Groupe scolaire Dacier	1 202 000
Divers travaux/équipements bibliothèques (dont Nelson Mandela)	1 188 300
Angers Rives Vivantes	1 063 000
Médiathèque Toussaint	1 000 000
ZAC Thiers Boisnet et Roseraie	1 000 000
Subvention cuisine centrale	960 000
Nouvelle Scène de Musique ACTuelle	500 000
ZAC Quai Saint serge	500 000
Edifices Cultuels	460 000
Guinguette Promenade de reculée	450 000
Divers travaux sur les stades	430 000
Végétalisation accompagnement voirie	390 000
Théâtre Le Quai - Maintenance	375 000
Informatisation des écoles publiques	300 000
Cimetière - Locaux	300 000
Fonds de concours voirie	300 000
Parc des expositions	250 000
Relais Mairie	220 000
Gestion Urbaine de Proximité	150 000
Abbaye du Ronceray	110 000
Sécurité - Prévention	100 000
Habitants Jardiniers	95 000
Sous Total Principales opérations d'investissement	42 573 821



PRESENTATION PAR OPERATION

Opérations en appui aux politiques publiques	Projet BP 2022
Entretien et réparation des bâtiments	8 320 000
Moyens informatiques	1 700 000
Acquisition de véhicules	1 160 000
Sous Total Opérations en appui aux politiques publiques	11 180 000
Total général des opérations présentées	53 753 821
Total général du projet de BP 2022 Hors dette	61 245 596
% du projet de BP Hors dette	88%



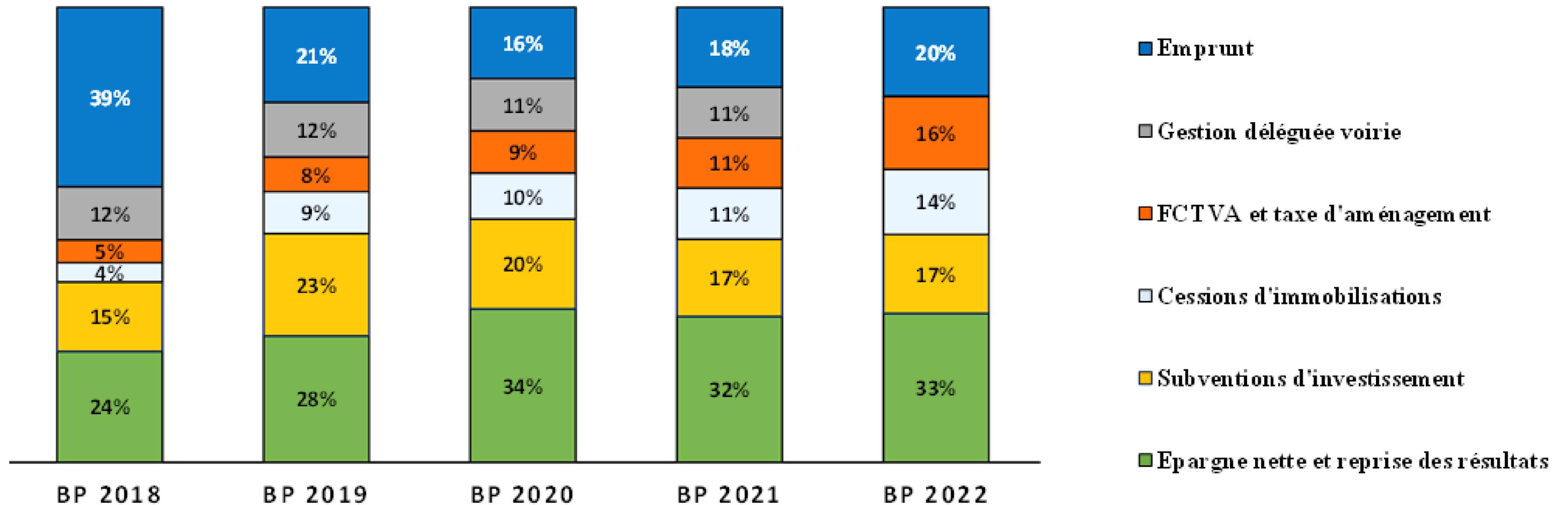
4/

**Les recettes
d'investissement**

+



◆ LES RECETTES D'INVESTISSEMENT



◆ SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

<i>En M€</i>	BP 2022	Origine de la subvention
Projets renouvellement urbain	4,1	ANRU, FEDER
Projets Dotation Soutien à l'Investissement Local	1,9	Etat
Groupe Scolaire Gérard Philippe	1,0	ALM, CAF
Hôtel des associations	0,6	FEDER
Autres projets	2,1	Région, Etat, Département, FEDER
Total	9,7	

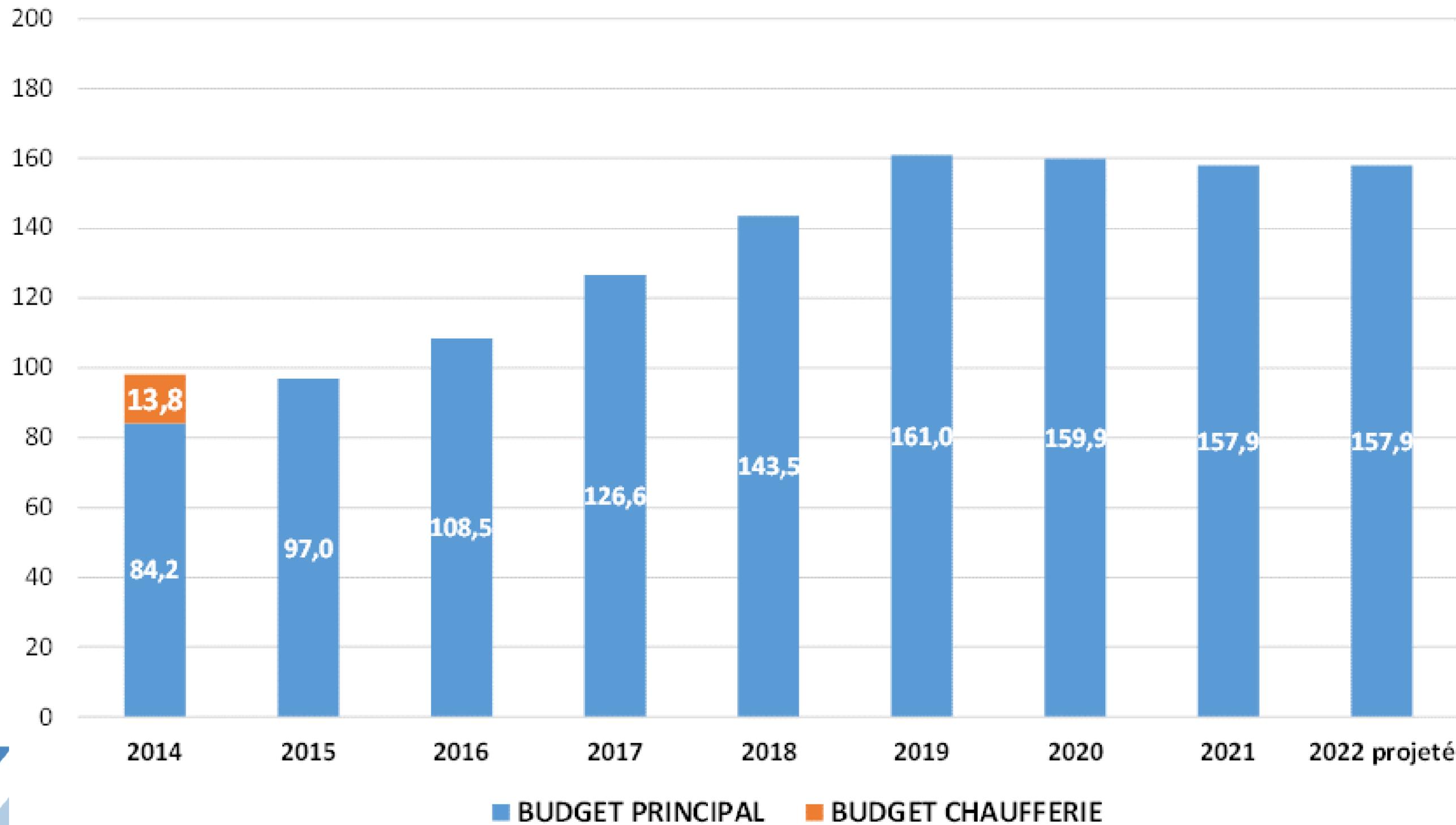




5/ L'appel à l'emprunt



◆ ENCOURS DE DETTE 2014-2022 au 31/12/N



◆ CAPACITE DE DESENDETTEMENT PREVISIONNELLE

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022
Encours de dette au 1er janvier N en M€	97,0	108,5	126,6	143,5	161,0	159,9	157,9
Epargne brute en M€ (<i>hors cessions</i>)	10,4	14,6	16,5	20,4	24,3	22,2	27,7
Capacité désendettement en nombre d'années (<i>hors cessions</i>)	9,3	7,4	7,7	7,0	6,6	7,2	5,7
Capacité désendettement en nombre d'années (<i>avec cessions</i>)	5,0	4,0	6,2	5,1	5,1	5,4	4,3

Rappel: la capacité de désendettement ne doit pas dépasser les 12 ans.



◆ BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

<i>Mouvements réels en k€</i>	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	135	45
Investissement	15	105
Total	150	150



VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2022



angers.fr



BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ANGERS

BUDGET PRINCIPAL

VOTE

DEPENSES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
011	Charges à caractère général	-	44 261 802,00	44 261 802,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	-	112 885 988,00	112 885 988,00
65	Autres charges de gestion courante	-	44 244 576,00	44 244 576,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	-	159 200,00	159 200,00
66	Charges financières	-	1 695 000,00	1 695 000,00
67	Charges exceptionnelles	-	177 800,00	177 800,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	-	20 423 778,93	20 423 778,93
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	12 000 000,00	12 000 000,00
TOTAL		-	235 848 144,93	235 848 144,93

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
16	Emprunts et dettes assimilées	-	14 308 334,00	14 308 334,00
20	Immobilisations incorporelles	920 520,51	1 271 800,00	2 192 320,51
204	Subventions d'équipement versées	195 086,00	4 645 000,00	4 840 086,00
21	Immobilisations corporelles	4 663 503,25	14 046 021,00	18 709 524,25
23	Immobilisations en cours	8 925 425,88	39 412 775,00	48 338 200,88
26	Participations et créances rattachées à des participations	10 000,00	450 000,00	460 000,00
27	Autres immobilisations financières	-	1 100 000,00	1 100 000,00
458111	Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales DF	21 313,39	14 000,00	35 313,39
458112	Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales DI	1 102 615,41	241 000,00	1 343 615,41
45813	Gestion déléguée - Cimetières	3 540,00	65 000,00	68 540,00
001	<i>Résultats d'investissement reportés</i>	-	14 031 524,87	14 031 524,87
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	425 000,00	425 000,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	-	36 800 000,00	36 800 000,00
TOTAL		15 842 004,44	126 810 454,87	142 652 459,31

BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ANGERS

BUDGET PRINCIPAL VOTE

RECETTES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
013	Atténuations de charges	-	1 685 700,00	1 685 700,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	-	16 445 773,00	16 445 773,00
73	Impôts et taxes	-	140 701 825,00	140 701 825,00
74	Dotations, subventions et participations	-	67 245 824,00	67 245 824,00
75	Autres produits de gestion courante	-	3 541 573,00	3 541 573,00
76	Produits financiers	-	750 000,00	750 000,00
77	Produits exceptionnels	-	796 400,00	796 400,00
002	<i>Résultats de fonctionnement reportés</i>	-	4 256 049,93	4 256 049,93
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	425 000,00	425 000,00
TOTAL		-	235 848 144,93	235 848 144,93

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	9 800 000,00	9 800 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	-	26 797 055,71	26 797 055,71
13	Subventions d'investissement (reçues)	2 539 695,00	9 666 154,07	12 205 849,07
16	Emprunts et dettes assimilées	-	14 308 334,00	14 308 334,00
27	Autres immobilisations financières	-	966 662,00	966 662,00
024	Produits des cessions d'immobilisations (recettes)	-	8 759 001,00	8 759 001,00
458212	Gestion déléguée - Voirie et Eaux pluviales RI	536 778,60	-	536 778,60
45823	Gestion déléguée - Cimetières RI	-	55 000,00	55 000,00
001	<i>Résultats d'investissement reportés</i>	-	20 423 778,93	20 423 778,93
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	12 000 000,00	12 000 000,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	-	36 800 000,00	36 800 000,00
TOTAL		3 076 473,60	139 575 985,71	142 652 459,31

BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

VOTE

DEPENSES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
011	Charges à caractère général	-	9 000,00	9 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	-	36 000,00	36 000,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	-	42 904,39	42 904,39
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	47 000,00	47 000,00
TOTAL		-	134 904,39	134 904,39

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
21	Immobilisations corporelles	14 725,52	89 904,39	104 629,91
TOTAL		14 725,52	89 904,39	104 629,91

RECETTES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	-	105 000,00	105 000,00
002	<i>Résultat antérieur reporté</i>	-	29 904,39	29 904,39
TOTAL		-	134 904,39	134 904,39

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	11 199,34	11 199,34
001	<i>Excédent ou déficit d'investissement reporté</i>	-	3 526,18	3 526,18
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	-	42 904,39	42 904,39
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	47 000,00	47 000,00
TOTAL		-	104 629,91	104 629,91

BUDGET PRIMITIF 2022

Conseil municipal du 28 mars 2022

