

# BUDGET PRIMITIF 2023

Conseil municipal du 27 mars 2023



## ◆ Budget principal - Introduction

- De solides fondations financières construites ces dernières années,
- un contexte économique inédit et des charges induites par des niveaux d'inflation exceptionnels,
- les priorités du mandat (transition écologique, renouvellement urbain, culture et éducation) comme « fil conducteur » de ce BP 2023.



## ◆ Budget principal - principaux axes du BP 2023

### ➤ Un budget de fonctionnement responsable pour financer nos priorités et préserver notre capacité à investir :

- Une hausse des dépenses de fonctionnement (+ 6,6 %) sous la contrainte de l'inflation (notamment sur l'énergie) et des efforts ciblés sur des dépenses prioritaires (les ressources humaines avec + 10,8 M€, le CCAS avec + 1 M€),
- Des recettes de fonctionnement (+ 3,3 %) qui traduisent le dynamisme de notre Ville sans augmentation des taux de fiscalité,
- Une épargne brute de 20,4 M€ en diminution par rapport au BP 2022.



## ◆ Budget principal - principaux axes du BP 2023

- Un budget d'investissement de 50 M€ dont environ la moitié est dédiée aux priorités du mandat



- Une stratégie de maîtrise de l'endettement avec une dette au 01/01/2023 de 164 M€ contre 161,1 M€ au 01/01/2019





# ◆ LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES

FONCTIONNEMENT en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2023/ BP 2022
Recettes	221,9	223,0	228,2	228,2	231,2	238,9	3,3%
Dépenses (hors intérêts de la dette)	202,9	199,9	201,5	204,0	201,7	215,0	6,6%

EPARGNES en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2023/ BP 2022
Epargne de gestion	19,0	23,1	26,6	24,2	29,4	23,8	-19%
Frais financiers	2,5	2,7	2,3	1,9	1,7	3,4	101%
Epargne brute	16,5	20,4	24,3	22,2	27,7	20,4	-26%
Amortissement du capital	8,7	9,3	11,0	11,4	12,0	12,8	7%
Epargne nette	7,8	11,1	13,3	10,8	15,8	7,6	-52%

INVESTISSEMENT en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2023/ BP 2022
Recettes (hors épargne nette)	83,4	73,0	57,2	54,2	45,5	42,9	-6%
Dépenses (hors rbst en capital de la dette)	91,2	84,1	70,5	65,0	61,2	50,4	-18%

TOTAL en M€	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2023/ BP 2022
Recettes Fct + Inv (hors épargne nette)	305,3	296,0	285,3	282,4	276,6	281,7	2%
Dépenses Fct + Inv	305,3	296,0	285,3	282,4	276,6	281,7	2%

Mouvements réels - Hors OCLT





**1/  
Les recettes de  
fonctionnement**



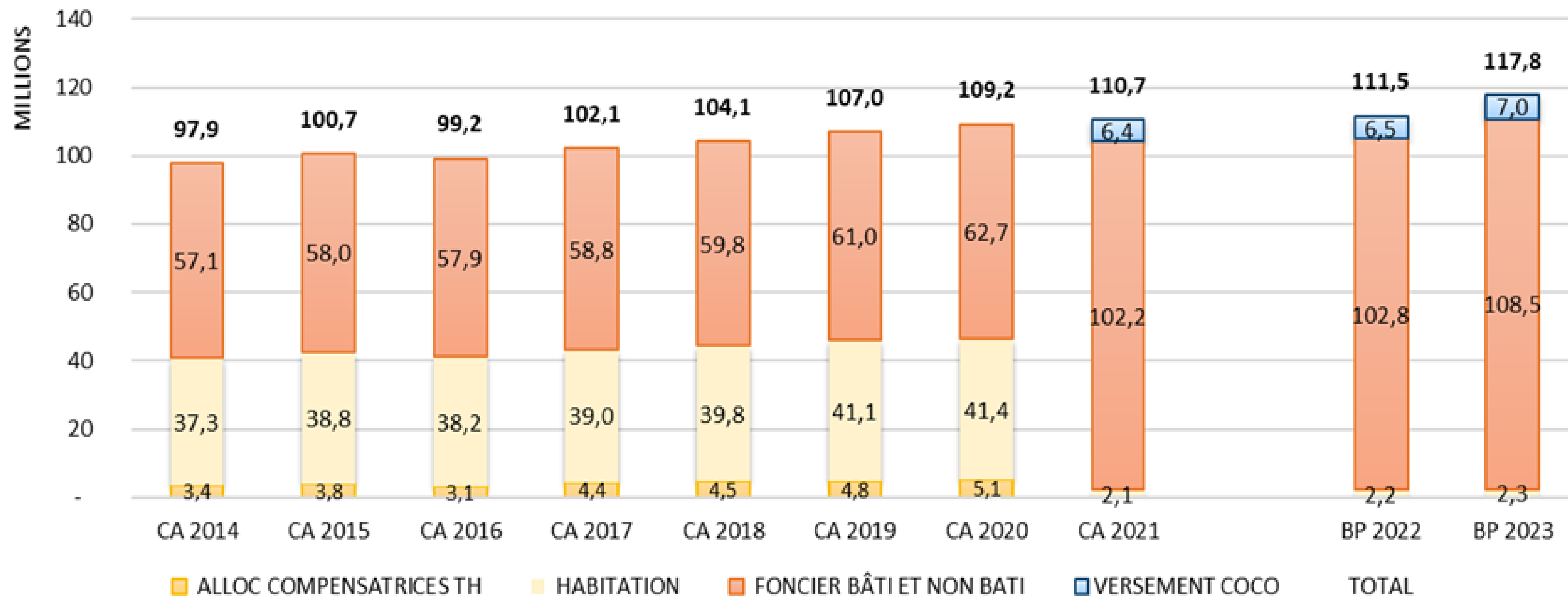
## ◆ DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT QUI PROGRESSED

RECETTES	2022	2023	K€ 2022/2023	% 2022/2023
<b>Impôts et taxes</b>	<b>140 702</b>	<b>145 819</b>	<b>5 117</b>	<b>3,6%</b>
<i>Dont Taxe d'Habitation et Taxes Foncières</i>	<i>111 500</i>	<i>117 847</i>	<i>6 347</i>	<i>5,7%</i>
<b>Dotations, subventions et Participations</b>	<b>67 246</b>	<b>68 964</b>	<b>1 718</b>	<b>2,6%</b>
<b>Produits des services, financiers, exceptionnels et autres</b>	<b>23 219</b>	<b>24 074</b>	<b>855</b>	<b>3,7%</b>
<b>Total</b>	<b>231 167</b>	<b>238 857</b>	<b>7 690</b>	<b>3,3%</b>



# ◆ IMPÔTS ET TAXES

EVOLUTION DU PRODUIT FISCAL ET ALLOCATIONS COMPENSATRICES TH DEPUIS 2014



**NB: le CA 2021 constate pour la première année les effets de la compensation de la taxe d'habitation pour la Ville**



## ◆ DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

En €	BP 2022	BP 2023	Ecart en €	% d'évolution
Dotation forfaitaire/DSU/DNP	52 400 000	53 168 515	768 515	1,5%
Autres dotations	14 845 824	15 795 004	949 180	6,4%
<i>dont FCTVA fonctionnement</i>	<i>75 000</i>	<i>75 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>dont dotation politique de la ville</i>	<i>3 300 000</i>	<i>3 300 000</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>dont allocations compensatrices</i>	<i>2 181 700</i>	<i>2 774 000</i>	<i>592 300</i>	<i>27,1%</i>
<i>dont participations et autres dotations</i>	<i>9 289 124</i>	<i>9 646 004</i>	<i>356 880</i>	<i>3,8%</i>
<b>TOTAL</b>	<b>67 245 824</b>	<b>68 963 519</b>	<b>1 717 695</b>	<b>2,6%</b>



# ◆ EVOLUTION DGF (Dotation forfaitaire / DSU / DNP) DEPUIS 2014





## ◆ PRODUITS DES SERVICES, PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET AUTRES : 24,1 M€

- Produits des services : 17,4 M€. Ce poste progresse de + 5,6 % notamment du fait des remboursements pour la première année des frais d'entretien des véhicules voirie par ALM,
- Produits financiers : 0,6 M€,
- Produits exceptionnels et autres : 6,2 M€ (loyers et redevances perçues, indemnisation des assurances...).



**2/**  
**Les dépenses de  
fonctionnement**





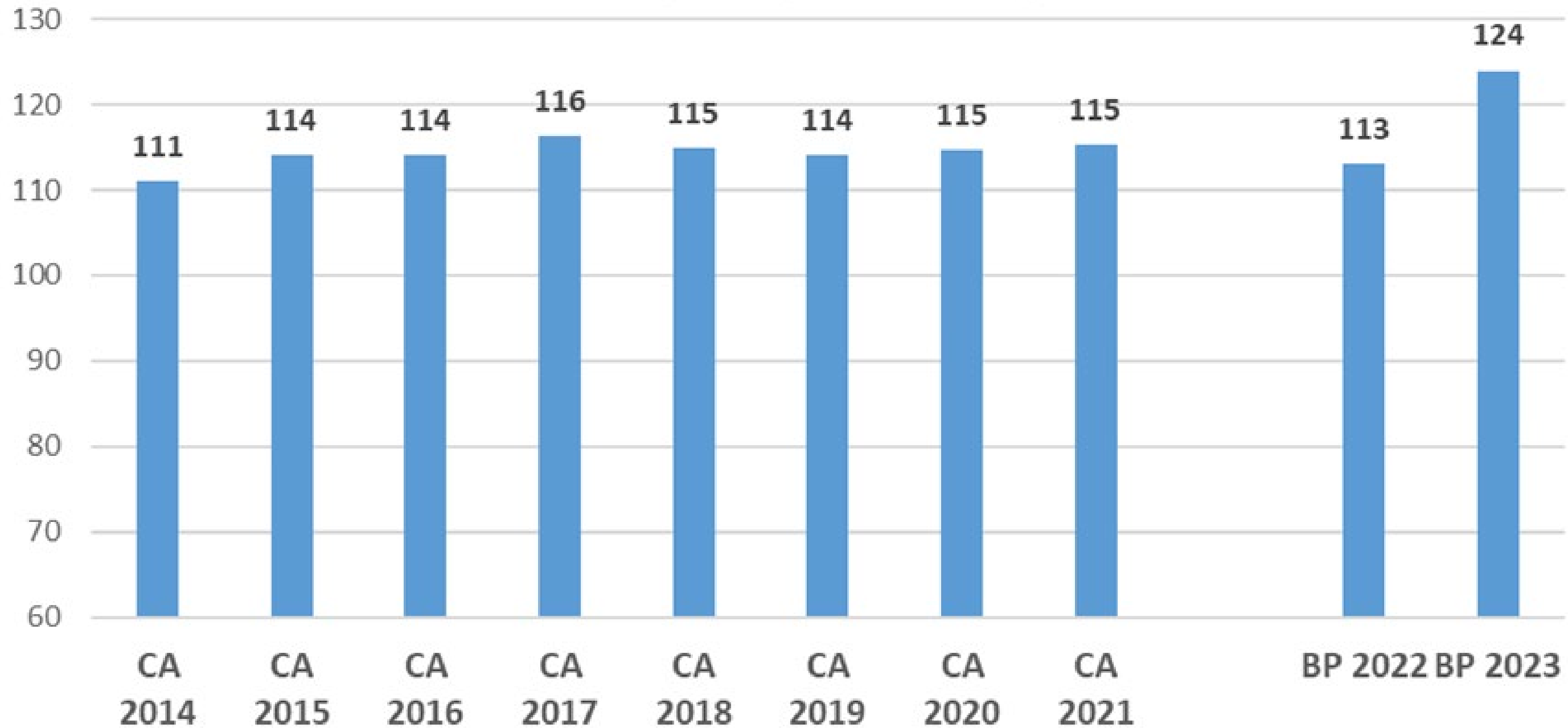
## ◆ LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	2022	2023	Ecart 2022 / 2023	% 2022 / 2023
<b>Dépenses de personnel</b>	<b>112 886</b>	<b>123 702</b>	<b>10 816</b>	<b>9,6%</b>
<b>Subventions et participations</b>	<b>40 442</b>	<b>38 944</b>	<b>- 1 498</b>	<b>-3,7%</b>
<i>Subventions et participations</i>	28 223	25 725	- 2 498	-8,9%
CCAS	12 219	13 219	1 000	8,2%
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>48 402</b>	<b>52 368</b>	<b>3 966</b>	<b>8,2%</b>
<b>Total</b>	<b>201 729</b>	<b>215 014</b>	<b>13 285</b>	<b>6,6%</b>



# ◆ LES DEPENSES DE PERSONNEL

Evolution des charges de personnel depuis 2014 en M€



Politique publique	% prévisionnel de la masse salariale	Commentaire
Education, culture, sport	51%	Dont Education : 19% / Enfance : 7,5% / Culture : 15%
Cadre de vie, service proximité	12%	
Solidarités actives & sociales	7%	Non compris les agents du CCAS
Aménag. et dév. du territoire	7%	
Pilotage administration moyens	23%	Bâtiments / Ressources Humaines et autre



# ◆ LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A 38,9 M€

Les principales variations entre le BP 2022 et le BP 2023:

- Un renforcement des crédits inscrits pour la subvention au CCAS de + 1 M€ qui passe ainsi à 13,2 M€
- Un ajustement de - 0,5 M€ sur les subventions pour l'animation des temps périscolaires suite au renforcement des effectifs de la collectivité sur ce secteur
- Une baisse prévisionnelle maximum de - 0,8 M€ aux structures disposant d'un niveau de trésorerie important (*en cours de discussion avec nos partenaires pour un chiffre définitif probablement plus proche des - 0,5 M€*)
- Une diminution de - 1,1 M€ des crédits suite au transfert de la subvention Angers Nantes Opéra à la Communauté Urbaine



Fonctionnement  
38 944



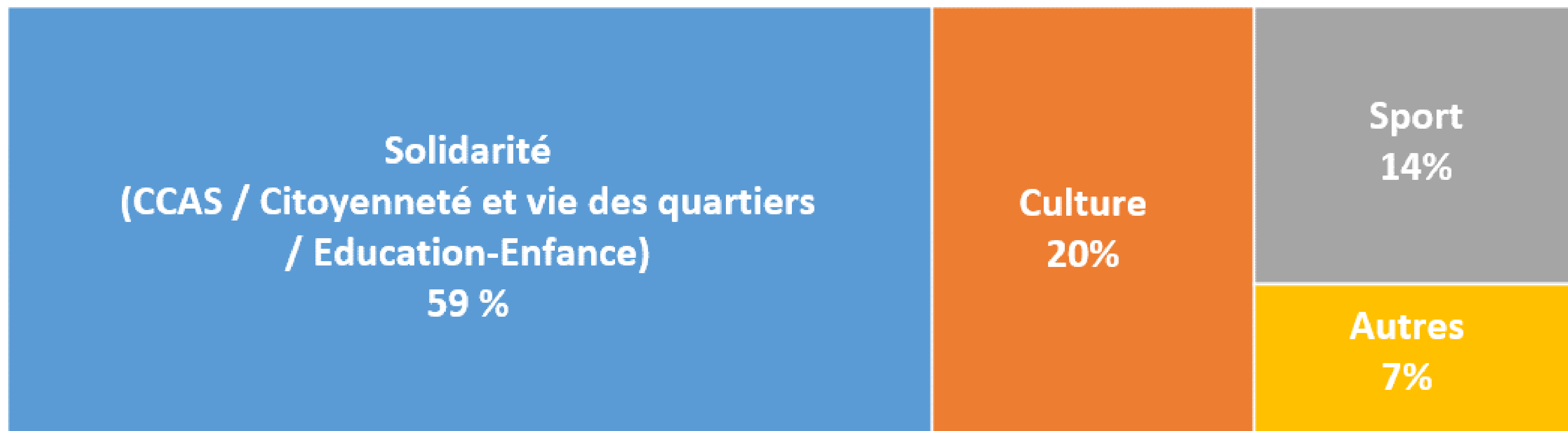
CCAS  
13 219

Participations aux Organismes Publics  
et DSP (Délégations de services publics)  
8 168

Autres structures de droit privé  
17 557



◆ **LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS : 79 % POUR LA SOLIDARITE ET LA CULTURE**



## ◆ AUTRES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 52,4 M€

- Regroupe les charges de fluides (eau, électricité, chauffage...), la maintenance et le nettoyage des locaux, les assurances, les taxes foncière et l'ensemble des contrats de prestation de service nécessaire pour mettre en œuvre les politiques publiques au quotidien,
- **Poste particulièrement impacté par le niveau d'inflation avec une augmentation d'environ + 4 M€ par rapport au BP 2022,**
- Des actions engagées depuis plusieurs mois pour limiter ces évolutions :
  - les mesures de sobriété mises en place au sein de la collectivité
  - combinées à la poursuite du déploiement du projet de Territoire Intelligent





➤ **Une présentation ciblée sur les moyens de fonctionnement attribués aux principales politiques publiques (ressources humaines incluses) :**

- **Education : 31,9 M€ soit 15 % du budget de fonctionnement**
- **Culture et patrimoine : 29,9 M€ soit 14 % du budget de fonctionnement**
- **Citoyenneté, vie des quartiers, solidarité, relations aux usagers : 25,9 M€ soit 12,1 % dont la moitié se concrétise avec la subvention versée au CCAS de 13,2 M€**
- **Sports et activités de loisirs : 17,8 M€ soit 8,3 % du budget de fonctionnement**
- **Parcs, jardins et paysages : 12,5 M€ soit 5,8 % du budget de fonctionnement**

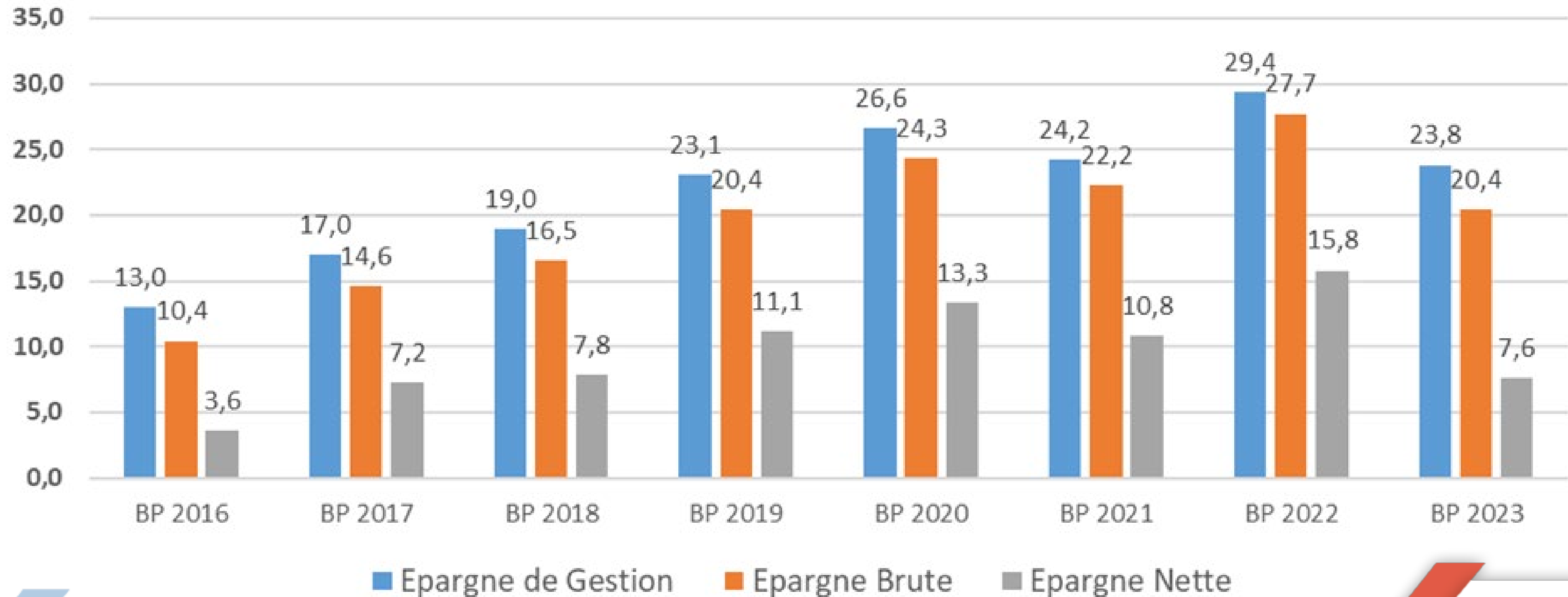


➤ **Une présentation ciblée sur les moyens de fonctionnement attribués aux principales politiques publiques (ressources humaines incluses) :**

- **Petite enfance : 11,3 M€ soit 5,3 % du budget de fonctionnement**
- **Sécurité et prévention : 6 M€ soit 2,8 % du budget de fonctionnement**
- **Propreté urbaine : 6 M€ soit 2,8 % du budget de fonctionnement**
  
- **Entretien/fluides bâtiments municipaux : 29,6 M€ soit 13,8 %**
- **Autres politiques publiques (santé, commerce, jeunesse, tourisme, urbanisme...) et autres services supports : 43 M€ soit 20 %**

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

Evolution des niveaux d'épargne depuis le passage en CU  
chiffres du BP en M€







**3/**  
**Les dépenses  
d'investissement**

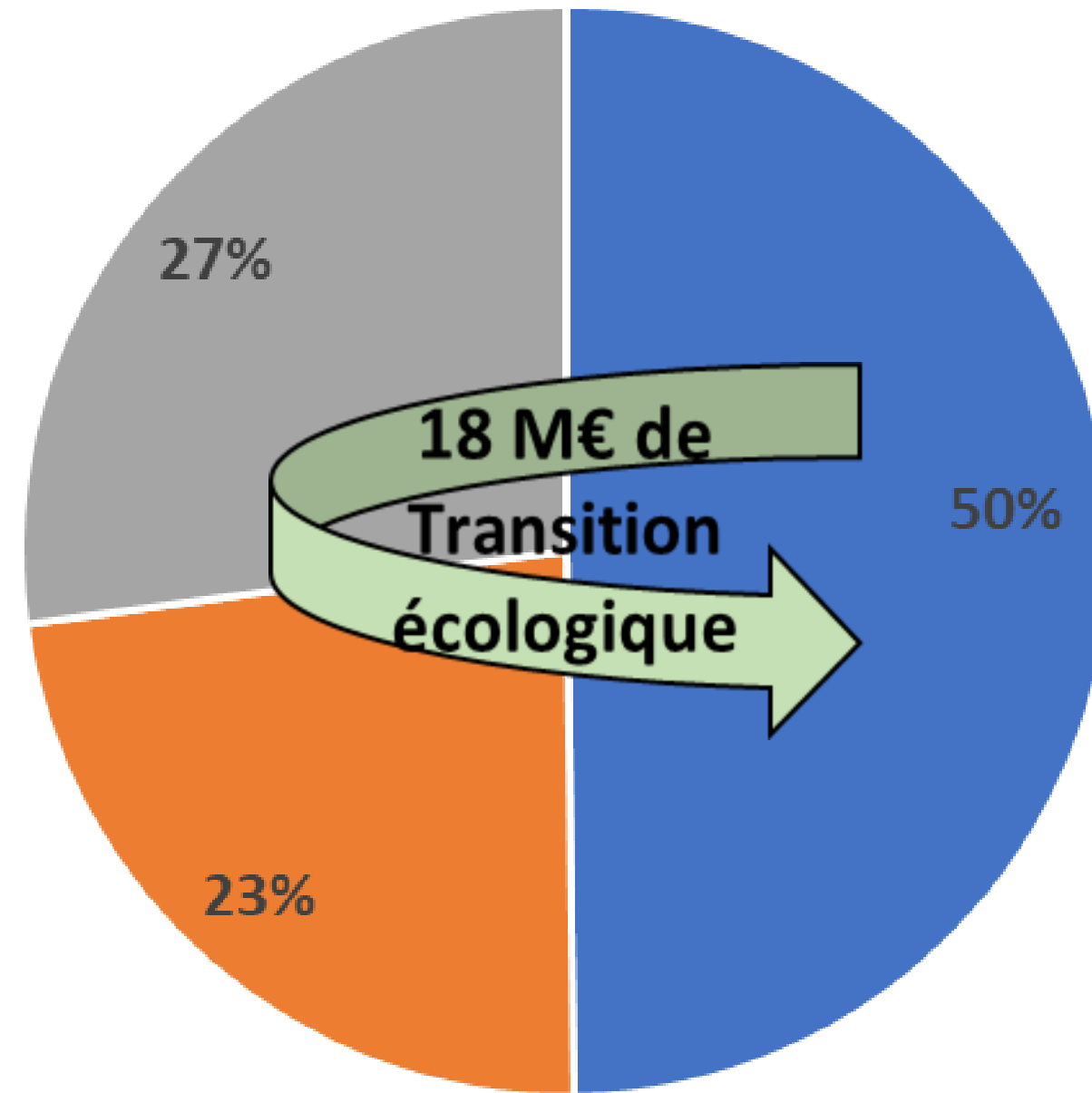


+



# ◆ LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

- Priorités du mandat :  
Renouvellement urbain, Rives vivantes, Culture, Education
- Autres politiques publiques :  
Activités sportives et loisirs, urbanisme, propreté urbaine, sécurité, tourisme, ...
- Appui aux politiques publiques (notamment gros entretien des bâtiments)





- **Des investissements au service de la transition écologique en complément des efforts portés par ALM (100 M€ en 2023)**
- **Place prépondérante de la politique transversale de transition écologique. Toutes les dépenses intègrent cette nécessité.**
- **35 % des dépenses d'investissement de ce budget 2023 (soit 18 M€) sont directement consacrées à cette priorité transversale**
  
- Sans être exhaustif, ci-dessous quelques illustrations pour le budget Ville :
  - ❖ Schéma directeur des paysages angevins – nature en ville,
  - ❖ Rénovation thermique des bâtiments (plan énergie des bâtiments, ...),
  - ❖ Désimperméabilisation des cours d'école,
  - ❖ territoire intelligent pour accélérer la transition écologique,
  - ❖ une part importante des grands projets (Rives vivantes, équipements NPNRU...)
  - ❖ réduction/mutation de la flotte de véhicule...





## PRESENTATION PAR OPERATION (1)



Opérations	Projet BP 2023
Angers Rives Vivantes	6 000 000
Renouvellement Urbain :	5 690 620
Pôle éducatif Haarlem / Crèche Voltaire / Piscine Belle Beille	
Groupe Scolaire Gérard Philippe	3 450 000
Hauts de Saint Aubin - Maison de quartier	2 745 000
Zone d'Aménagement Concerté - Thiers Boisnet / Cours St Laud / Roseraie	1 900 000
Actions spécifiques sur le végétal (Nature en Ville, Arbres signaux, Terra Botanica...)	1 742 000
Territoire Intelligent	1 532 000
Acquisition de terrains	1 483 395
Quai Saint serge (Remise d'ouvrage parc)	1 200 000
Médiathèque Toussaint	1 110 000
Piscines - Contentieux Aquavita	980 000
Coeur de Maine	720 065
Travaux autres stades	600 000
Restaurant Promenade de reculée	580 000
Bibliothèques municipales	551 800
Patrimoine remarquable	525 000
Hauts de Saint Aubin / Belle Beille - Relais Mairie	480 000
La Baumette - Contentieux Court Central	445 000
Autres opérations d'aménagement urbain	326 000
Aménagement santé climat / Végétalisation école	300 000



## PRESENTATION PAR OPERATION (2)



Opérations	Projet BP 2023
Aide au logement (construction, acquisition)	250 000
Site de mise à l'abri nocturne	250 000
Extension cimetière de l'Ouest	232 500
Nouvelle SMAC	218 000
Equipements de proximité	200 000
Abbaye du Ronceray	200 000
Optimisation du patrimoine	190 000
Travaux équipements sportifs (Ensemble Jean Bouin, ...)	320 000
Agencement des Ecoles	172 000
Gestion Urbaine de Proximité - Hors PRU	150 000
Vidéoprotection	150 000
Matériel outillage mobilier urbain	150 000
Campagne de ravalement	150 000
CCAS - Subvention d'investissement	100 000
Equipements stationnement zone verte	100 000



Opérations	Projet BP 2023
Entretien et réparation des bâtiments	6 823 500
Refabrications Moyens informatiques	1 400 000
Acquisition de véhicules	1 260 000
<b>Sous total des opérations présentées</b>	<b>44 676 880</b>
<b>Total général du PPI (Hors dette)</b>	<b>50 441 855</b>
<b>% PPI Hors dette présenté</b>	<b>89%</b>

angers.fr



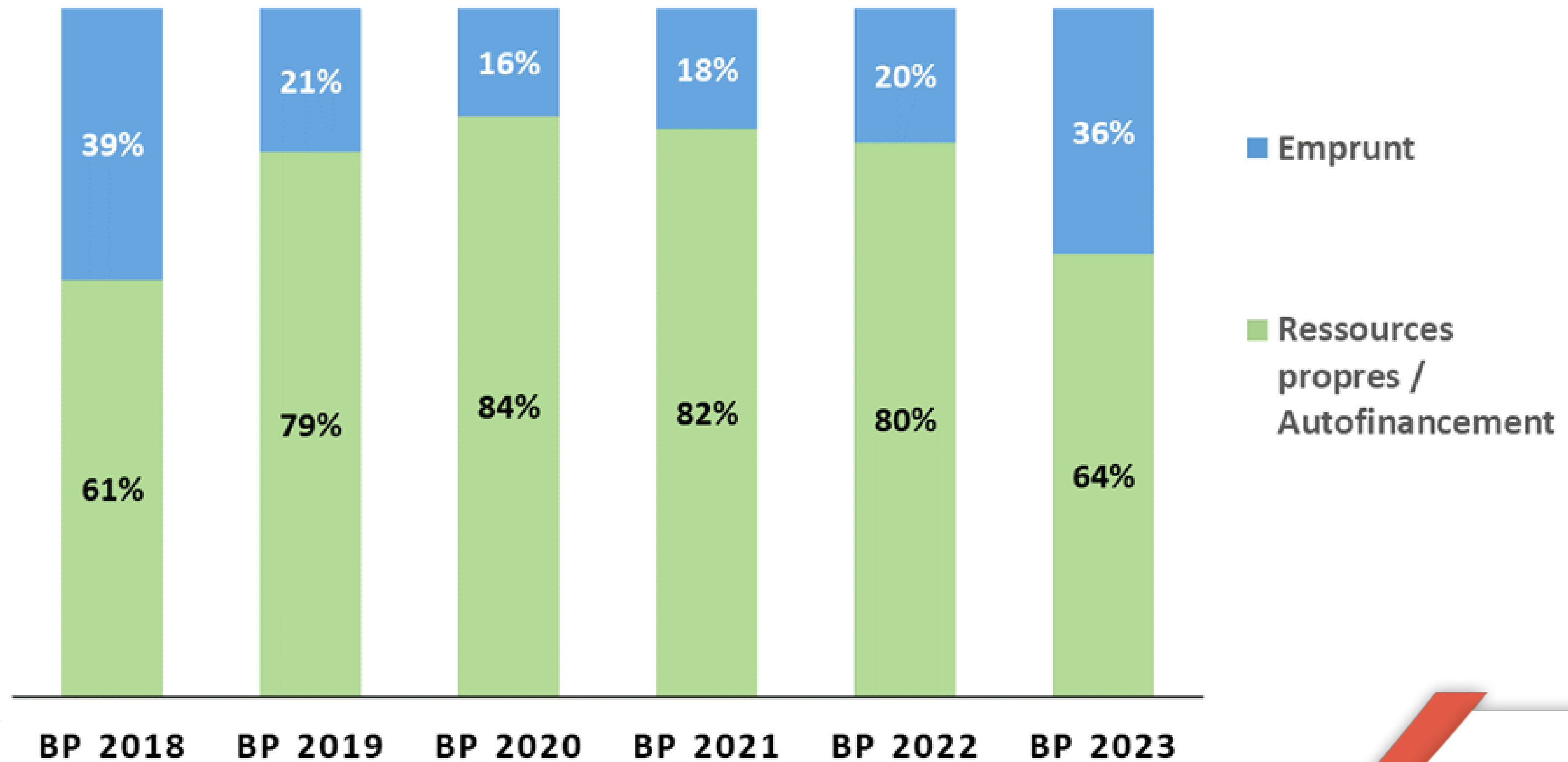


+

**4/  
Les recettes  
d'investissement**



## ◆ LES RECETTES D'INVESTISSEMENT



## ◆ SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

<i>En M€</i>	<b>BP 2023</b>	<b>Origine de la subvention</b>
Angers Rives Vivantes	1,0	Région
Projets renouvellement urbain	0,9	ANRU, FEDER
Groupe Scolaire Gérard Philippe	0,7	ALM, CAF
Régularisations fin de convention gestion Voirie	2,2	ALM
Autres projets	1,6	Région, Etat, Département, FEDER
<b>Total</b>	<b>6,4</b>	



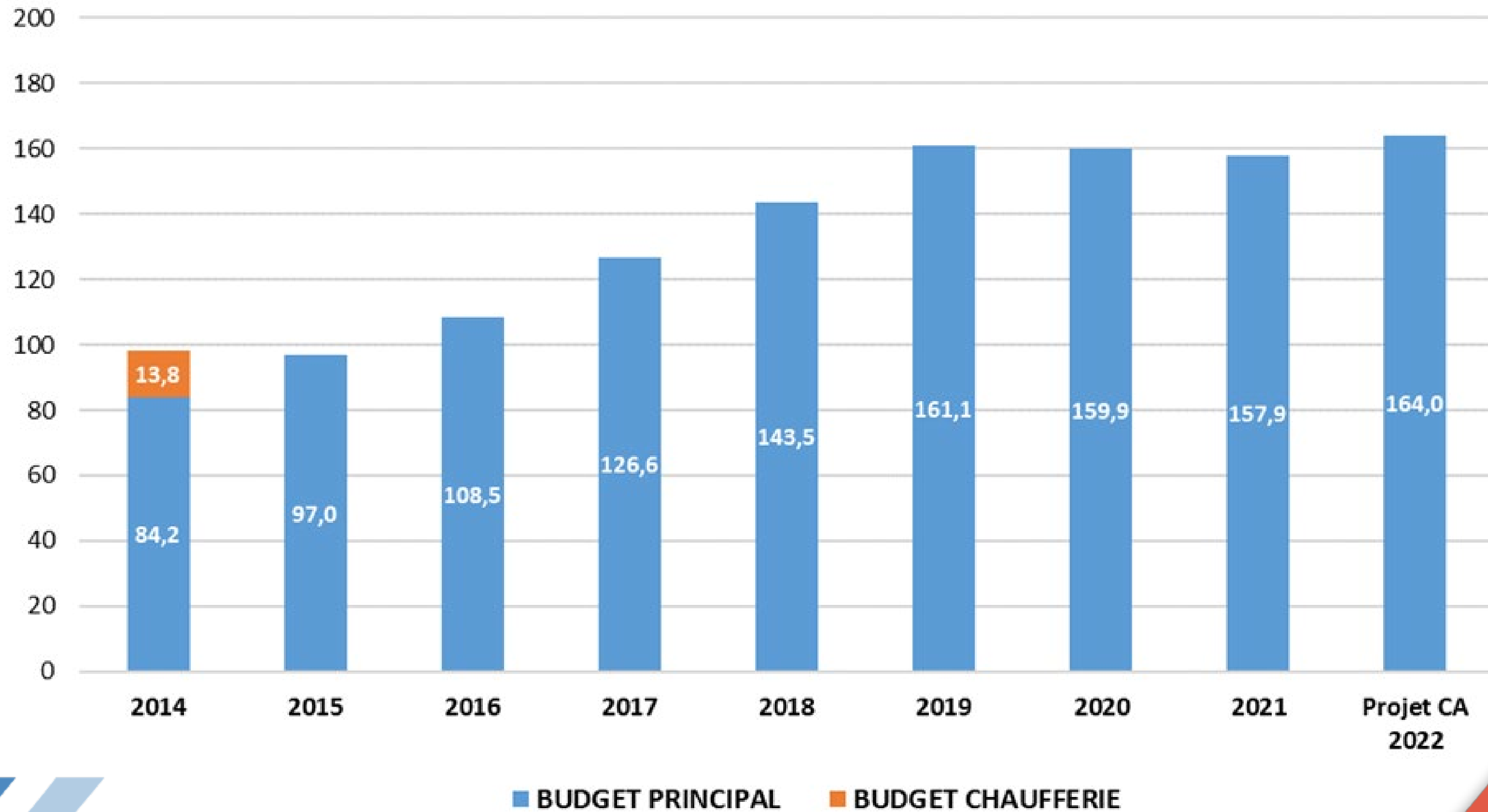


# 5/ L'appel à l'emprunt





# ◆ UN ENCOURS DE DETTE LIMITÉ EN 2023



## ◆ CAPACITE DE DESENDETTEMENT PREVISIONNELLE

	BP 2016	BP 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
Encours de dette au 1er janvier N en M€	97,0	108,5	126,6	143,5	161,0	159,9	157,9	164,0
Epargne brute en M€ ( <i>hors cessions</i> )	10,4	14,6	16,5	20,4	24,3	22,2	27,7	20,4
Capacité désendettement en nombre d'années ( <i>hors cessions</i> )	9,3	7,4	7,7	7,0	6,6	7,2	5,7	8,0
Capacité désendettement en nombre d'années ( <i>avec cessions</i> )	5,0	4,0	6,2	5,1	5,1	5,4	4,3	5,9

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

## ◆ BUDGET ANNEXE BOUCLE OPTIQUE ANGEVINE

<i>Mouvements réels en k€</i>	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	45	114
Investissement	69	
<b>Total</b>	<b>114</b>	<b>114</b>





# BUDGET PRIMITIF 2023

Conseil municipal du 27 mars 2023



# VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2023



# BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ANGERS - DEPENSES

## DEPENSES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
011	Charges à caractère général	-	47 360 684,00	47 360 684,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	-	123 702 000,00	123 702 000,00
65	Autres charges de gestion courante	-	43 520 261,00	43 520 261,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	-	148 000,00	148 000,00
66	Charges financières	-	3 415 000,00	3 415 000,00
67	Charges exceptionnelles	-	129 000,00	129 000,00
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires	-	154 000,00	154 000,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	-	5 999 004,39	5 999 004,39
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	16 200 000,00	16 200 000,00
<b>Total</b>		-	<b>240 627 949,39</b>	<b>240 627 949,39</b>

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	20 000,00	20 000,00
13	Subventions d'investissement	-	1,00	1,00
16	Emprunts et dettes assimilées	-	14 503 167,00	14 503 167,00
20	Immobilisations incorporelles	809 637,50	1 088 800,00	1 898 437,50
204	Subventions d'équipement versées	79 734,43	3 369 500,00	3 449 234,43
21	Immobilisations corporelles	5 653 534,98	14 808 567,00	20 462 101,98
23	Immobilisations en cours	5 243 992,03	30 004 588,00	35 248 580,03
26	Participations et créances rattachées à des participations	10 000,00	350 000,00	360 000,00
27	Autres immobilisations financières	-	600 400,00	600 400,00
458112	Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales DI	1 449 660,51	-	1 449 660,51
45813	Gestion déléguée - Cimetières	122 918,10	200 000,00	322 918,10
001	<i>Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</i>	-	5 739 788,29	5 739 788,29
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	961 200,00	961 200,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	-	48 600 000,00	48 600 000,00
<b>Total</b>		<b>13 369 477,55</b>	<b>120 246 011,29</b>	<b>133 615 488,84</b>



# BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ANGERS - RECETTES

## RECETTES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
013	Atténuations de charges	-	1 406 500,00	1 406 500,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	-	17 369 373,30	17 369 373,30
73	Impôts et taxes	-	145 819 070,00	145 819 070,00
74	Dotations et participations	-	68 963 519,00	68 963 519,00
75	Autres produits de gestion courante	-	3 713 004,00	3 713 004,00
76	Produits financiers	-	550 000,00	550 000,00
77	Produits exceptionnels	-	1 035 923,00	1 035 923,00
002	<i>Résultat de fonctionnement reporté</i>	-	809 360,09	809 360,09
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	961 200,00	961 200,00
<b>Total</b>		-	<b>240 627 949,39</b>	<b>240 627 949,39</b>

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
024	Produits des cessions d'immobilisations	-	7 437 580,00	7 437 580,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	8 100 000,00	8 100 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	-	18 045 381,84	18 045 381,84
13	Subventions d'investissement	63 884,00	6 429 057,43	6 492 941,43
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00	19 575 581,18	20 575 581,18
27	Autres immobilisations financières	-	300 000,00	300 000,00
458212	Gestion déléguée - Voirie et Eaux Pluviales RI	-	1 800 000,00	1 800 000,00
45823	Gestion déléguée - Cimetières RI	-	65 000,00	65 000,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	-	5 999 004,39	5 999 004,39
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	-	16 200 000,00	16 200 000,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	-	48 600 000,00	48 600 000,00
<b>Total</b>		<b>1 063 884,00</b>	<b>132 551 604,84</b>	<b>133 615 488,84</b>

# 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
65	Autres charges de gestion courante	-	10,00	10,00
023	Virement à la section d'investissement	-	69 030,14	69 030,14
<b>Total</b>		-	<b>114 040,14</b>	<b>114 040,14</b>

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
21	Immobilisations corporelles	63 164,30	69 030,14	132 194,44
<b>Total</b>		<b>63 164,30</b>	<b>69 030,14</b>	<b>132 194,44</b>

#### RECETTES

Fonctionnement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	-	105 000,00	105 000,00
002	Résultat d'exploitation reporté	-	9 040,14	9 040,14
<b>Total</b>		-	<b>105 000,00</b>	<b>105 000,00</b>

Investissement		Restes à réaliser	Nouvelles propositions	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves	-	36 252,43	36 252,43
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-	26 911,87	26 911,87
021	Virement de la section d'exploitation	-	69 030,14	69 030,14
<b>Total</b>		-	<b>95 942,01</b>	<b>95 942,01</b>









# BUDGET PRIMITIF 2023

Conseil municipal du 27 mars 2023