



# BUDGET PRIMITIF 2022

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Présentation du rapport d'orientations budgétaires

# CONTEXTE NATIONAL

- ✓ Après avoir fait preuve de résistance et d'agilité au cœur de la crise, **les collectivités locales ont continué à soutenir leur territoire.**
- ✓ **Elles sont attendues désormais sur le front de la relance** en anticipant les programmes d'investissements pour soutenir l'économie.

# PROJET DE LOI DE FINANCES 2022

## ✓ Fiscalité

- **Baisse de l'autonomie fiscale** : réduction du pouvoir de taux (TH-TF) ; tous les impôts sur les logements sociaux vont disparaître.
- **Taxe d'aménagement** : exigée désormais à l'achèvement des travaux en une seule fois et non sur 2 ans.

## ✓ Concours financiers de l'Etat

- Montant de l'enveloppe de dotations constant mais répartition en faveur de la péréquation.

Quid du « quoi qu'il en coûte » ?

# CONTEXTE INTERCOMMUNAL

- ✓ **2021 : organisation du transfert de la voirie** tant d'un point de vue organisationnel que financier
  - Impact -346 K€/an pour Avrillé
  - Modalités complètes de transfert non arrêtées à ce jour.
- ✓ **Le projet de transformation en métropole** est envisagé, en fonction des évolutions législatives nécessaires, pour une concrétisation après 2022.

# CONTEXTE COMMUNAL

- ✓ **La Ville a fait face financièrement à la crise sanitaire** dans un contexte de fermeture de plusieurs services à la population (sports, culture, enfance...) et de nouvelles charges pour renforcer l'accompagnement des Avrillais.
- ✓ **Le développement des attentes de la population en matière de services publics** et la nécessité de se doter de technicité en interne ont également été pris en compte dès 2021.

# LES ORIENTATIONS STRATEGIQUES DU MANDAT

Les objectifs politiques sont construits autour de **6 axes d'intervention**.

Ils s'appuient sur deux enjeux majeurs en réponse aux attentes des Avrillais :

- **Offrir un service public de qualité**
- **Investir pour moderniser la Ville de façon équilibrée et durable.**

# 1. Développer un service public moderne et proche

> Une mutation importante du fonctionnement interne pour apporter **un service public toujours plus efficace.**

## LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- La refonte des systèmes d'information
- Le travail en transversalité entre services
- Le 40 avenue Pierre Mendès France
- La participation citoyenne

## 2. Dynamiser la vie associative, culturelle et sportive

> La municipalité entend poursuivre son engagement **pour la vitalité des associations locales ainsi que la pratique culturelle et sportive.**

### LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- Subventions de fonctionnement et soutien aux initiatives nouvelles (exemple : place des savoirs)
- Travaux de rénovation des équipements existants
- Rénovation de l'espace Lino Ventura
- Renforcement de la programmation culturelle
- Développement du Sport-Santé

### 3. Agir pour l'environnement et la transition écologique

> **L'écologie s'inscrit comme un fil rouge** des actions et des politiques de la collectivité.

#### LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- Exigences environnementales vis-à-vis des promoteurs, aménageurs, architectes et au sein de la collectivité.
- Vaste plan d'interventions sur de nombreux secteurs paysagers (entretien, préservation et plantations)
- Plan d'actions et de sensibilisation (O'Grand Air, journée citoyenne, ateliers dans les écoles et accueils de loisirs)

## 4. Renforcer l'attractivité de la ville et de ses équipements

> Il convient d'accompagner les évolutions urbaines pour **préserver l'identité avrillaise, offrir une qualité de vie remarquable et développer l'attractivité de la ville.**

### LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- Aménagement végétalisé du centre ville : notamment Place Jacques Chirac et Place Saint-Gilles
- Construction d'une médiathèque
- Ouverture d'un espace de santé
- Exigence de 50 à 60% du Plateau mayenne végétalisé au terme de son aménagement

## 5. Œuvrer pour la solidarité et la sécurité des Avrillais

> **Les efforts pour la tranquillité publique** seront renforcés en 2022, ainsi que **l'accompagnement social et la médiation**.

### LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- Accompagnement des personnes vulnérables (emploi, lutte contre l'isolement).
- Recrutement d'un 7<sup>e</sup> policier municipal.
- Poursuite du développement du réseau caméras.
- Sensibilisation aux « bonnes conduites » et lutte contre les incivilités du quotidien.
- Sécurisation des accès aux groupes scolaires.

## 6. Être acteur de l'éducation et de l'épanouissement des jeunes

> La volonté d'intervenir pour l'enfance et la jeunesse, en faveur du **bien-être des jeunes Avrillais et de leurs parents.**

### LES MOYENS MIS EN ŒUVRE

- Accueils de loisirs et périscolaires sans limite de nombre.
- Ouverture d'un second multiaccueil sur le mandat
- Modernisation des bâtiments scolaires et aires de jeux
- Renforcement des animations dans le milieu scolaire, sportif et culturel
- Effort d'animations auprès des jeunes dans les quartiers
- Création d'un nouvel espace de glisse

# LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- **Charges courantes** : + 0 % à services constants
- **Charges de personnel** : + 2,5 % sur réalisé prévisionnel 2021
- **Subventions aux associations** : + 0 % sur enveloppe globale *sous réserve de nouvelles dispositions prévues dans les conventions d'objectifs renouvelées en 2022 et des ajustements nécessaires face aux impacts de la crise sanitaire.*

# LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- **Ressources fiscales** : + 4% afin de tenir compte des notifications reçues en 2021 et de l'évolution des bases de 2% (inflation)
- **Stabilité de la DGF** à son niveau de 2021, avec des interrogations sur l'impact de la péréquation à terme.
- **Tarifification** : stabilité, inscription prudentielle au regard des conséquences durables de la crise sanitaire.

# Épargne nette (= autofinancement) maîtrisée

Selon les simulations préparatoires au BP 2022, l'épargne prévisionnelle serait la suivante :

	Réalisation				Prévisionnel	Simulation
	CA2017	CA2018	CA2019	CA2020	2021	2022
Épargne brute	2 692	4 198	3 800	3 969	2 930	3 007
taux d'épargne brute (EB/RRF)	17,9%	25,9%	23,6%	25,1%	18,3%	18,7%
Épargne nette	1 799	3 202	2 773	3 004	1 963	2 146

- ❖ **Épargne brute** = recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement (DRF)
- ❖ **Taux d'épargne brute** = épargne brute / recettes réelles de fonctionnement (RRF)
- ❖ **Épargne nette** = épargne brute – annuité de la dette.

# Besoin de financement résiduel

Sur le mandat, l'emprunt sera mobilisé en priorité pour le financement des projets du mandat, selon le besoin.

Besoin de financement	Réalisation				Prévisionnel	Simulations
	CA2017	CA 2018	CA 2019 (1)	CA 2020	2021	2022
C - Ressources investissements budg.	3 756 805	7 653 732	13 030 845	11 593 417	6 739 800	4 455 000
D - Dépenses investissements budg.	5 452 882	4 458 624	18 242 762	6 875 257	6 739 800	5 981 910
<b>Besoin financement résiduel =C-D</b>	- 1 696 077	3 195 108	- 5 211 917	4 718 160	-	- 1 526 910
+ solde opérations de tiers	247 082	154 260	- 66 168	46 665	-	-
<b>Besoin financement section INVT</b>	- 1 943 159	3 040 848	- 5 145 749	4 671 495	-	- 1 526 910
<b>Total sur la période</b>	2 957 882					

Des simulations indicatives pour 2022 qui seront précisées selon l'avancée des grands projets, les arbitrages du budget primitif et le CA 2021.

# Capacité de désendettement

A partir de la capacité d'autofinancement brute dégagée par l'exploitation, **le ratio de désendettement s'établit à 1,93 années.**

- La moyenne des communes de même strate est de 4,26 ans.
- Le seuil d'alerte est fixé à 12 ans.

# Pluriannualité des investissements

INVESTISSEMENTS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
<b>Investissements courants :</b> Entretien des bâtiments et aménagements urbains, renouvellement de matériels, dépenses imprévues	3 594	1 451	1 452	1 451	1 451	1 451	<b>10 850</b>
<b>Investissements de longue durée :</b> ZAC Centre-Ville	3 909	1 809	909	909	909	909	<b>9 354</b>
<b>Fin travaux ancien mandat</b> Salle Paradis, rénovation St Exupéry	113	50					<b>163</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 616</b>	<b>3 310</b>	<b>2 361</b>	<b>2 360</b>	<b>2 360</b>	<b>2 360</b>	<b>20 367</b>

*Hors investissements structurants du mandat*

# Pluriannualité des investissements

## Investissements structurants du mandat

- Reconstruction de la salle L. Ventura
- Construction d'une médiathèque
- Espace de glisse dans le parc Brassens
- Travaux de transition écologique

*Projets engagés qui permettront de définir des plans de financement sur le mandat dès 2022.*

## MODES DE FINANCEMENT MOBILISABLES

- FCTVA
- Autofinancement
- Subventions d'investissement
- Emprunts

**Merci de votre attention**