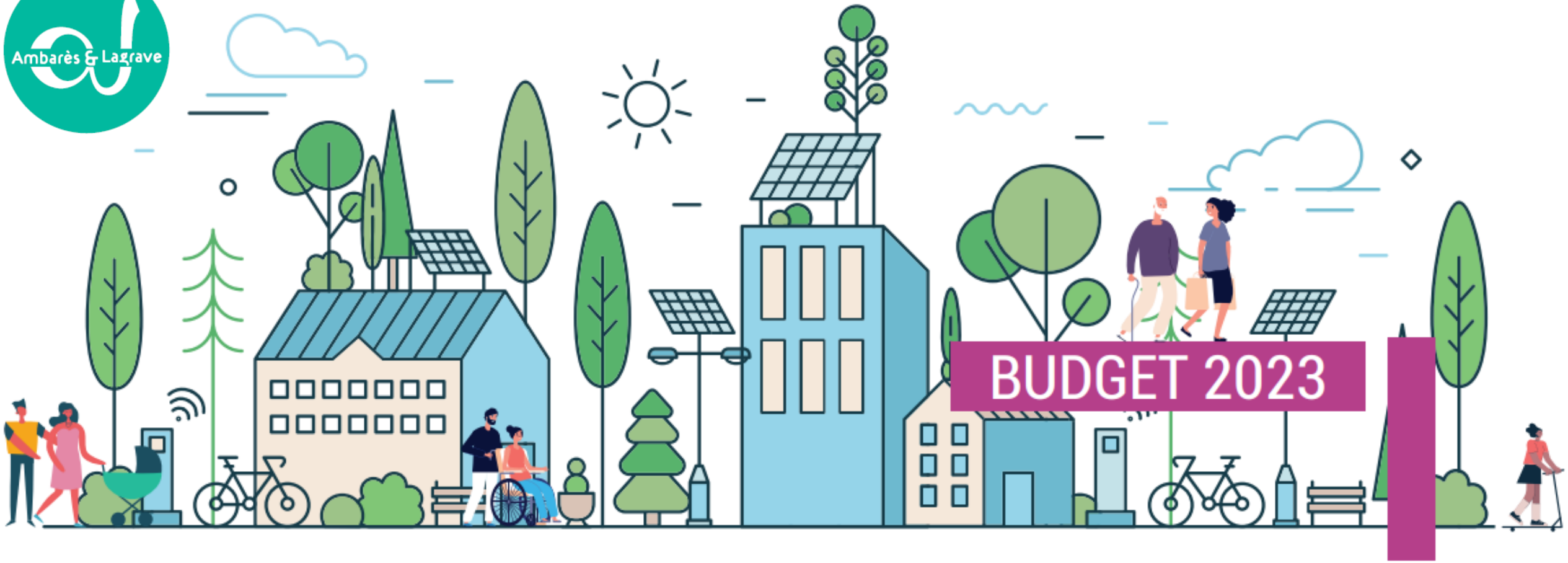



# PRÉSENTATION

par **M. le Maire**, Nordine Guendez,
et **Mme Justine Lafaye**, Adjointe au Maire Évaluation, performance, prospective du service public, finances et marchés publics

# L'ÉQUILIBRE D'UN BUDGET COMMUNAL

## DÉPENSES

## RECETTES

### FONCTIONNEMENT

**Dépenses de fonctionnement**

toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services de la collectivité territoriale, c'est-à-dire les dépenses qui reviennent régulièrement chaque année

**Epargne brute = Prélèvement**

C'est la part « non-consommée » des recettes, qui va servir à financer l'investissement

**Résultat de fonctionnement**

C'est le solde entre les recettes et les dépenses de fonctionnement des exercices précédents

**Recettes de fonctionnement**

toutes les recettes issues du produit des impôts locaux, des dotations de l'Etat, des subventions provenant d'autres collectivités, et des recettes de différents services publics (cantines, bibliothèques, équipements sportifs…).

### INVESTISSEMENT

**Dépenses d'investissement**

toutes les dépenses qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la collectivité territoriale

**Epargne brute = Prélèvement**

C'est la part « non-consommée » des recettes, qui va servir à financer l'investissement

**Résultat d'investissement**

C'est le solde entre les recettes et les dépenses d'investissement des exercices précédents

**Recettes d'investissement**

toutes les recettes issues des subventions d'équipement, du FCTVA, des emprunts ou du produit des cessions

# UN CONTEXTE INFLATIONNISTE

## Impact sur les prix de l'énergie et de l'alimentation

Energie

**+717 000 €**

**sur le coût de l'énergie en 2023**

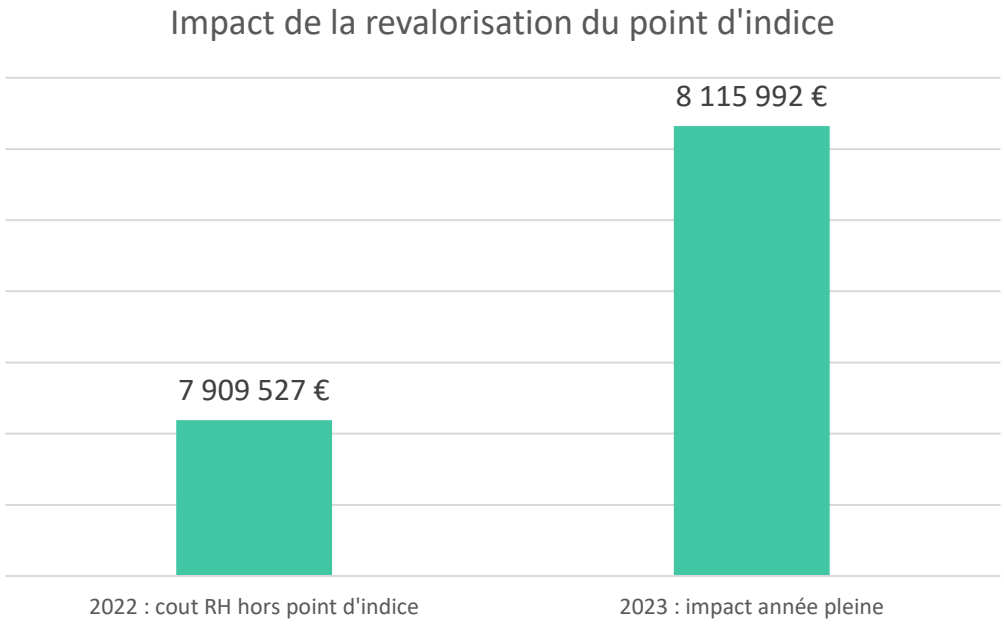
Alimentation

**+220 500 €**

**Sur le coût des denrées alimentaires en 2023**

# UN CONTEXTE INFLATIONNISTE

## Impact sur le coût des ressources humaines




**+206 000 €**

**lié à la hausse du point d'indice**

**+64 000 €**

**lié au Ségur de la santé**

**+73 400 €**

**lié à la politique salariale de la commune**

**Soit + 343 400 €**

# UN CONTEXTE INFLATIONNISTE

## Des évolutions annexes

Du fait du même contexte sur les budgets annexes :

**+ 40 000 €** de subvention d'équilibre versé par la ville au BAC

**+ 50 000 €** de subvention d'équilibre versé par la ville au CSC

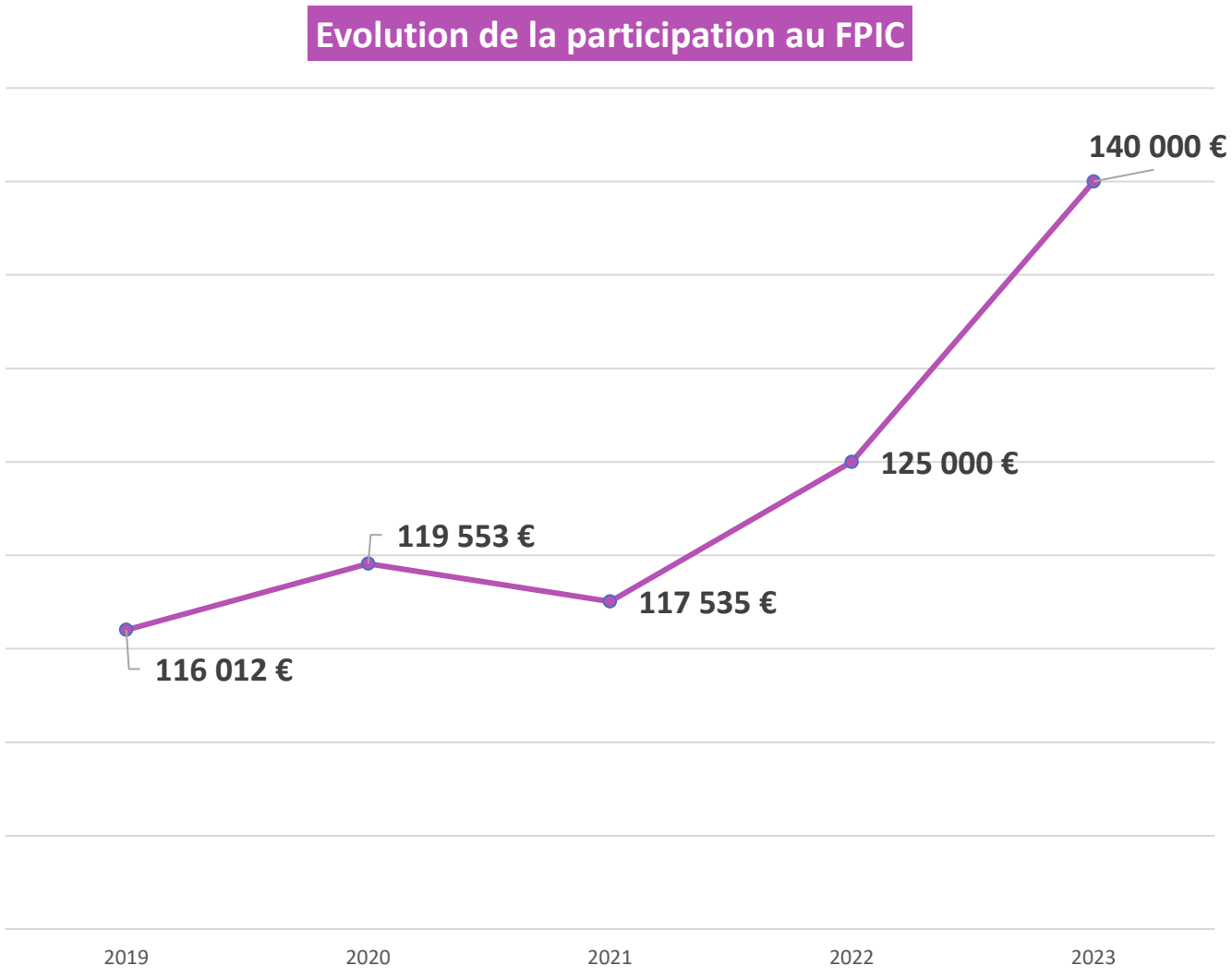
Pas d'emprunt nouveau pendant 3 ans :

**-20 000 €** de charges financières

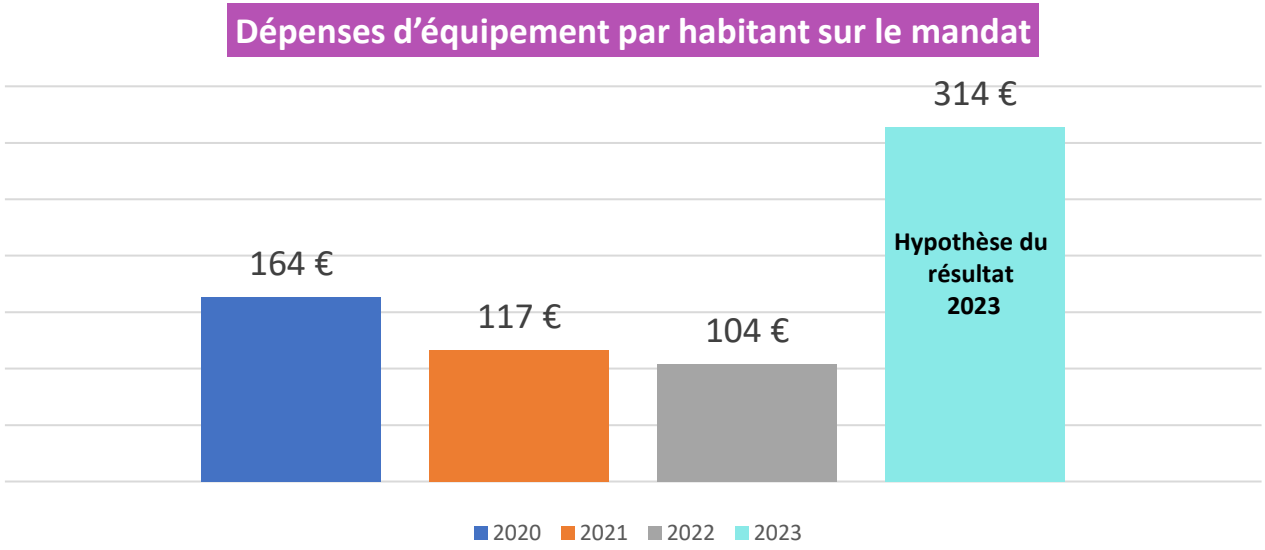
# FPIC

Le fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales (FPIC) consiste à prélever une partie des ressources de certaines intercommunalités et communes pour la reverser à des intercommunalités et communes moins favorisées.

**Ambarès-et-Lagrave est contributrice à ce fonds.**



# UN FORT NIVEAU D'INVESTISSEMENT LIÉ A LA MISE EN ŒUVRE OPÉRATIONELLE DES PROJETS




Il s'agit là d'une dynamique classique de milieu de mandat avec les projets qui voient le jour sur la 2ème partie du mandat.

Le phénomène est renforcé par l'impact COVID sur les années 2020 et 2021.

**2 332 000 €**

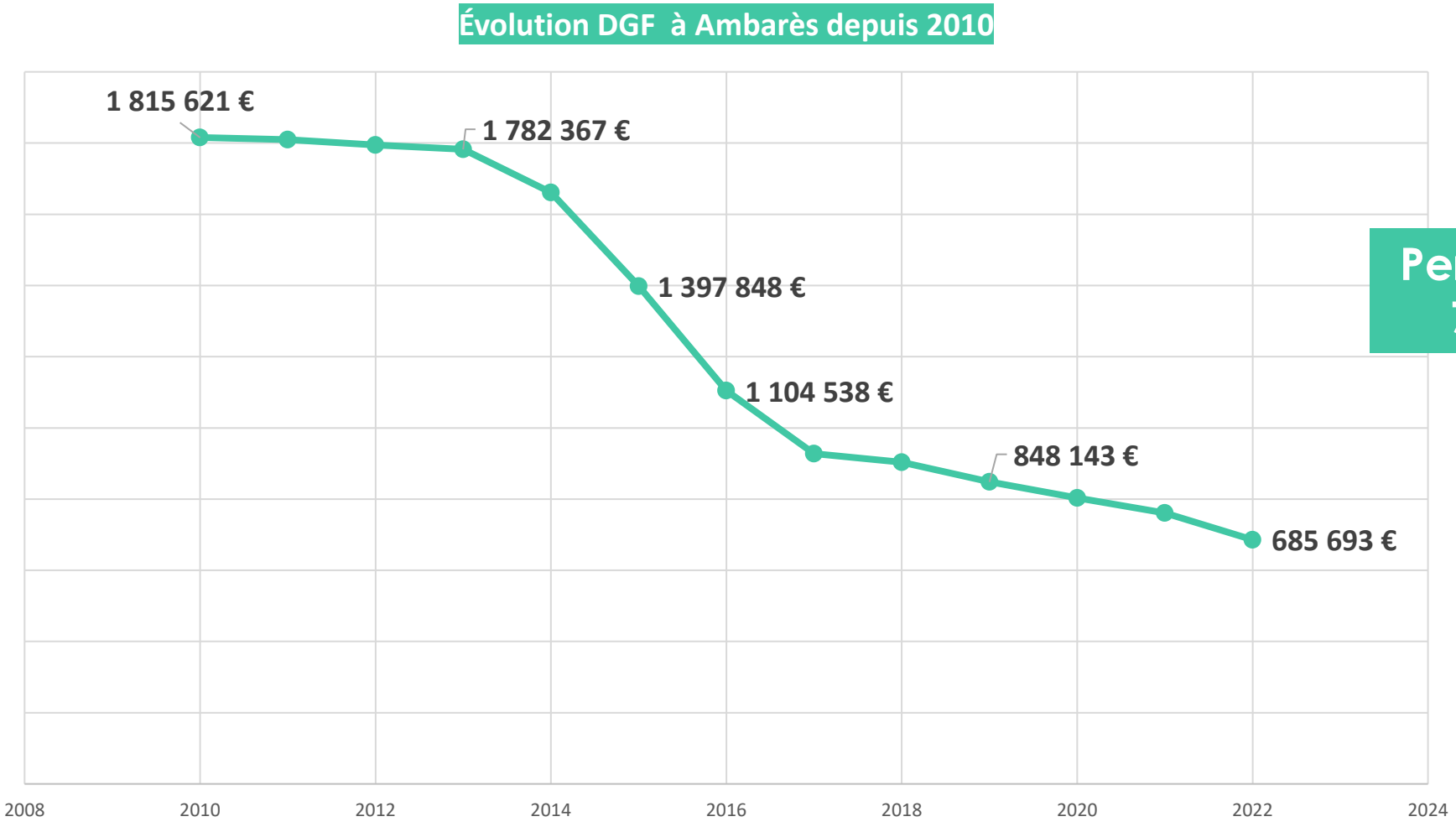
Achèvement des travaux sur l'église et la vieille Halle
Lancement des travaux sur la salle de gymnastique

**2 540 000 €**

Travaux et acquisitions sur le patrimoine, dont 766 000 € pour la modernisation du réseau d'éclairage public

# DES RECETTES PEU DYNAMIQUES

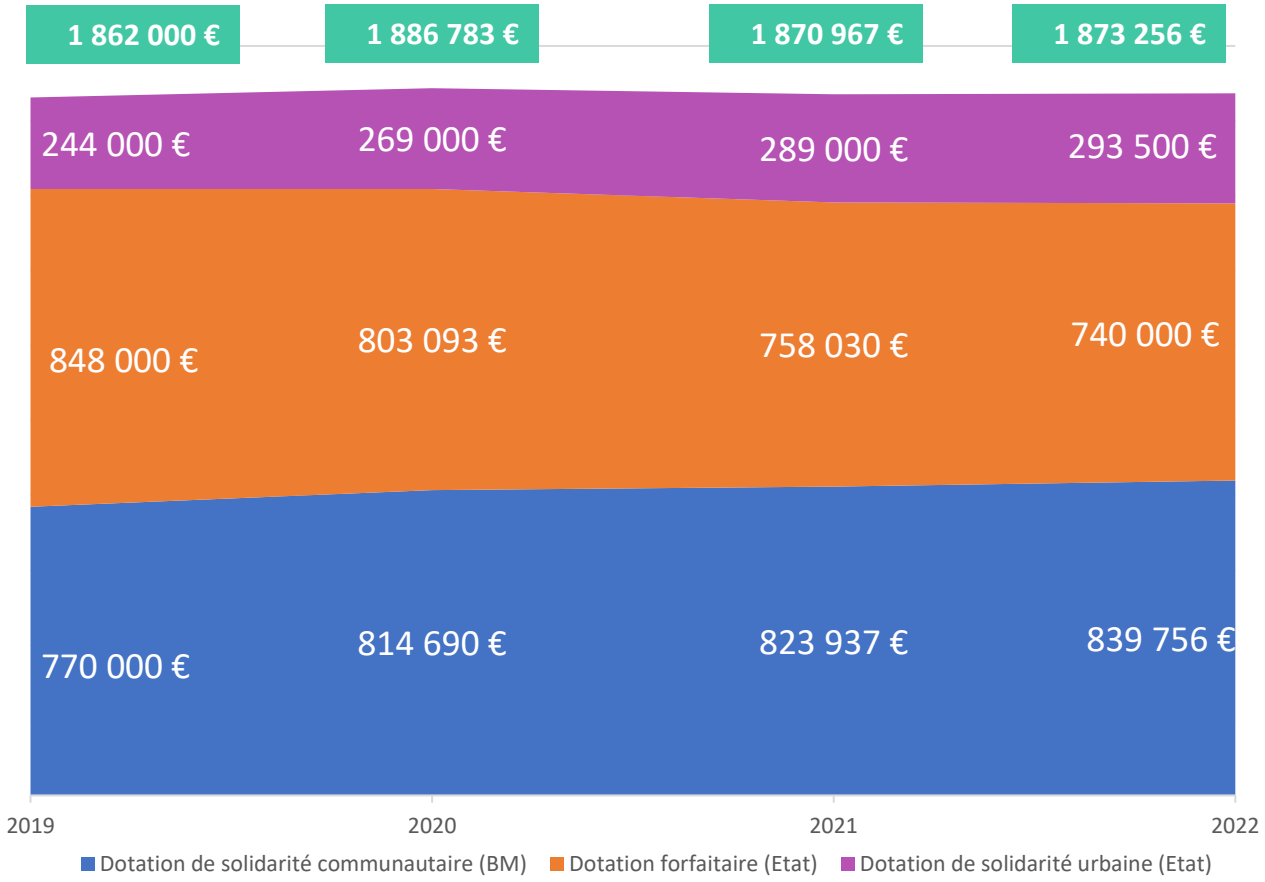
## L'évolution de la Dotation globale de fonctionnement entre 2010 et 2022




**Perte cumulée : 7 301 814 €**

# DES RECETTES PEU DYNAMIQUES

## Les dotations restent globalement fixes depuis 2019



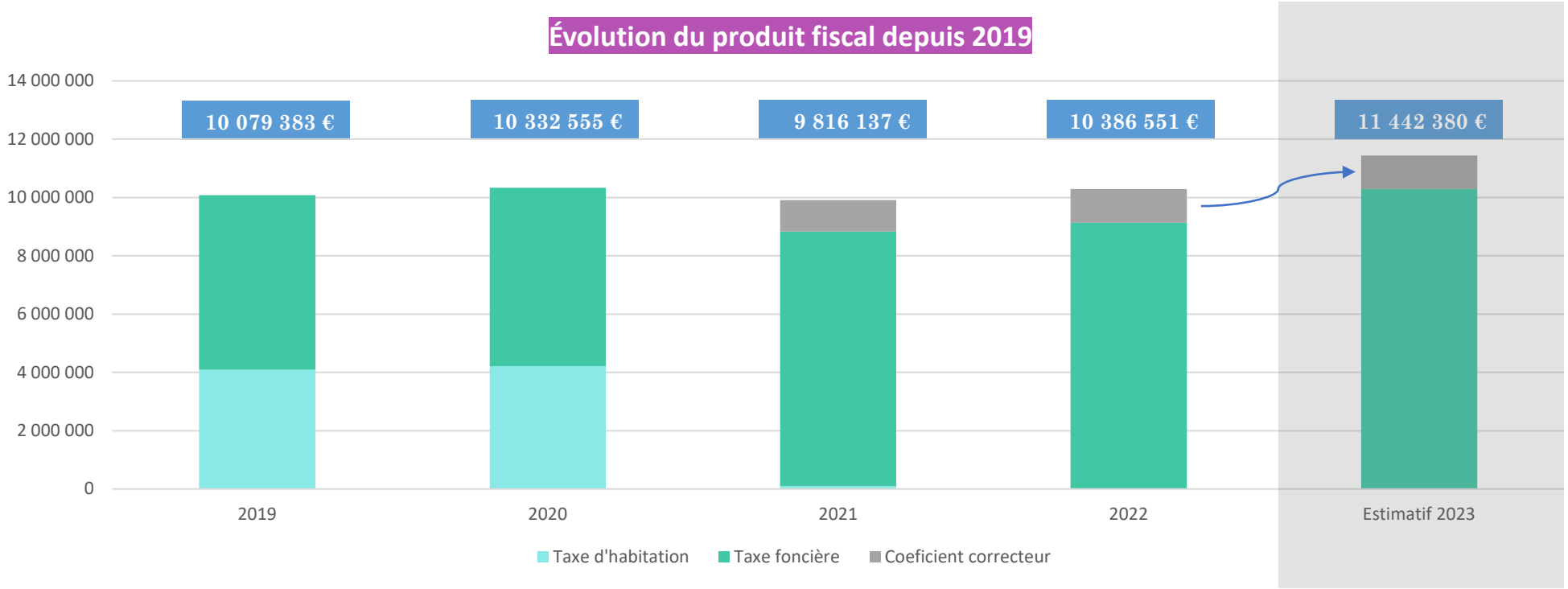

**TOTAL hausse DSU : + 49 500 €**

**TOTAL baisse DGF : - 99 756 €**

**TOTAL hausse DSM : + 108 000 €**

# DES RECETTES PEU DYNAMIQUES

## Une fiscalité figée, maintenant assise seulement sur la taxe foncière



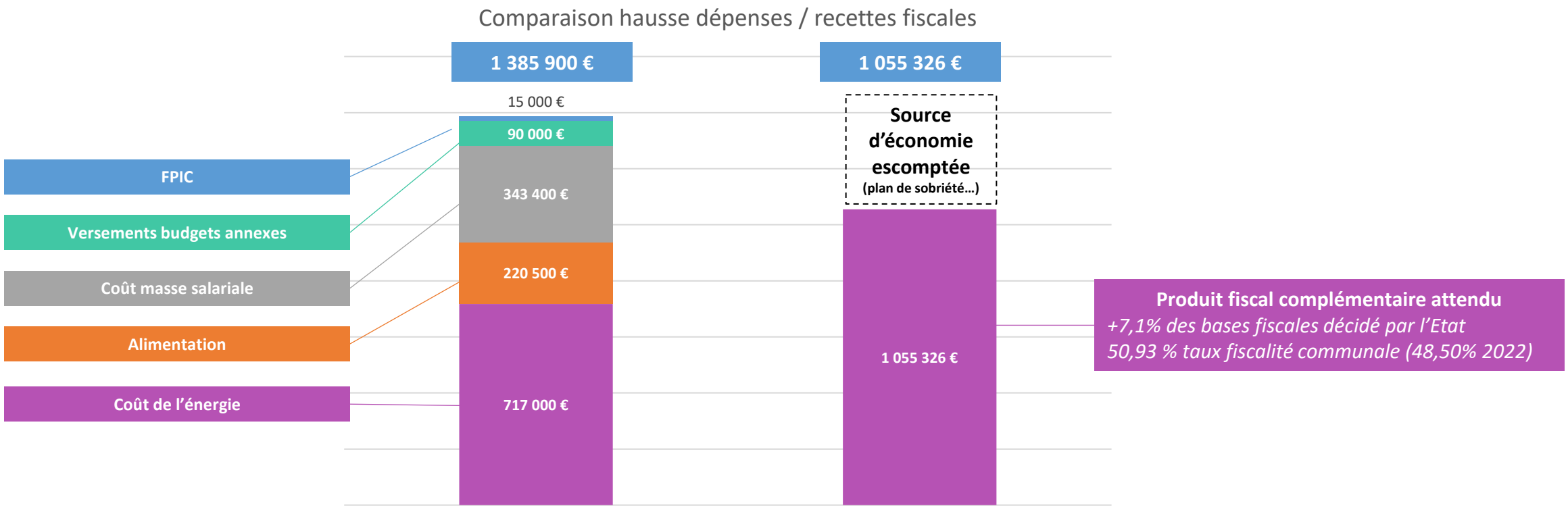

**NOTA**

La taxe foncière se calcule en multipliant :
- la valeur locative du bien déterminé par les services de l'Etat (= base)
- le taux voté par la commune (= taux)

Le produit perçu par la commune est la somme des taxes foncières individuelles perçues sur la commune.
Par exemple:
Base = 18 000 000 (somme des valeurs locatives des propriétaires de la commune)
Taux = 50%
Produit fiscal = Base x Taux = 9 000 000 €

# DES RECETTES PEU DYNAMIQUES

## La nécessaire hausse de la fiscalité



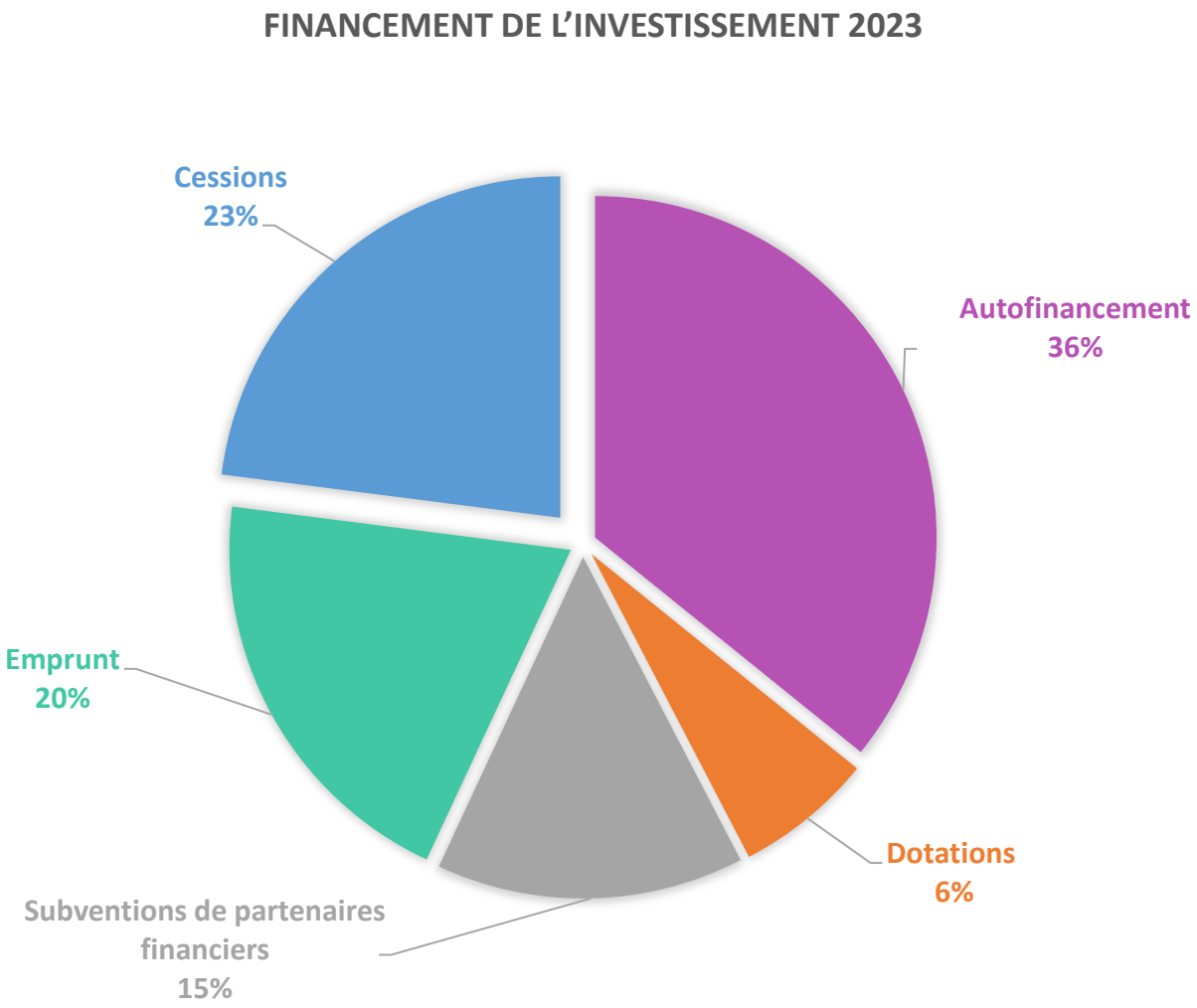
# SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS

En moyenne, sur les 4 années précédentes,
**447 232 €**
ont été versés aux associations ambarésiennes.

38 associations en sont bénéficiaires chaque année.

Le montant alloué pour 2023 est de **463 200€**

# LE BESOIN DE FINANCEMENT




- Autofinancement : 1 961 000 €
- Dotations : 359 000 €
- Subventions de partenaires financiers : 798 000 €
- Emprunt nouveau : 1 100 000 €
- Cessions : 1 258 000 €

A ces financements, s'ajoutent près de 2M€ d'autofinancement qui sont dédiés au remboursement du capital de la dette.

# BP 2023

## Dépenses

### FONCTIONNEMENT

| | |
|---|---|
| Fournitures, achats, prestations… | 5,2 M€ |
| Frais de personnel | 8,3 M€ |
| Subventions versées | 2,3 M€ |
| Intérêts de la dette | 0,2 M€ |
| Attribution de compensation | 1,6 M€ |
| Prélèvement | 2,8 M€ |

### INVESTISSEMENT

| | |
|---|---|
| Remboursement du capital de la dette | 1,3 M€ |
| Travaux et acquisitions | 6,2 M€ |
| Subventions d'équipement versée | 0,3 M€ |

## Recettes

| | |
|---|---|
| Résultat reporté | 2,2 M€ |
| Impôts et taxes | 13,4 M€ |
| Dotations, subventions et participations | 3,2 M€ |
| Produits exploitation | 1,4 M€ |
| Divers | 0,2 M€ |
| Prélèvement | 2,8 M€ |
| Résultat (inv + fct) reporté | 1,4M€ |
| Subventions et dotations | 1,2 M€ |
| Produits des cessions | 1,3 M€ |
| Emprunt | 1,1 M€ |

# ÉDUCATION ENFANCE JEUNESSE

| | |
|---|---|
| Budget éducatif et CLSH | 2 905 357 € |
| Skate park | 314 000 € |
| Petite enfance | 50 290 € |
| Travaux d'aménagement d'un pôle ressources pour les familles | 100 000 € |

# SPORT, CULTURE, VIE LOCALE & ASSOCIATIVE

| | |
|---|---|
| Budget Culturel | 464 886 € |
| Salle de gymnastique | 1 000 000 € |
| Entretiens équipements sportifs | 158 000 € |
| Soutien à la vie locale et associative | 549 310 € |

# ENVIRONNEMENT, TRANSITION ÉCOLOGIQUE

- Rénovation de la Vieille Halle et de l'église 1 332 000 €
- Travaux de mise en accessibilité 80 000 €
- Travaux amélioration énergétique des bâtiments, programme d'intérêt général, requalification urbaine sur Bel Air, ZAC A) 557 000 €
- Aménagement de parcs publics, opération «Plantons un Million d'arbres» et végétalisation des cours d'école 133 000 €
- Achèvement des travaux de réfection réseaux eaux usées avenue du Roy 2 028 000 €

# AMÉNAGEMENT URBAIN & MOBILITÉ

| | |
|---|---|
| Aménagement Halte TER de Lagrave | 1 000 000 € |
| FIC 2023 (voirie) | 931 000 € |
| Etudes mobilités douces (REV, cheminements doux) | |
| Eclairage public et enfouissement des réseaux | 545 700 € |
| Travaux de voirie communaux | 139 828 € |
| Codev 2023 (Travaux aménagement de la rue du Lyonnais) | 928 660 € |
| Acquisitions et réserves foncières | 570 500 € |

# SANTÉ & SOLIDARITÉ

CCAS (Accompagnement des personnes fragiles, animations Séniors)
2 116 228 €

Centre socio-culturel 463 261 €

Garantie maintien de salaire 30 000 €

Développement d'un Espace France services de proximité
40 000 €

# SÉCURITÉ & TRANQUILLITÉ URBAINE

| | |
|---|---|
| Vidéoprotection | 105 000 € |
| Expérimentation de la vidéo-verbalisation | |
| Lutte contre l’habitat indigne et les constructions illicites | |
| Tranquillité publique | 22 000 € |
| Prévention, lutte contre violences intra familiales, chantiers d'insertion et éducatifs | 33 456 € |

# DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE & EMPLOI

Soutien à l'emploi 49 991 €

Accompagnement du commerce et de l'artisanat local 42 300 €

Projet AIRE 2 (Hôtel d'entreprises…)

Valorisation touristique du plan d'eau de la Blanche

# EN CONCLUSION POUR 2023

Le contexte qui s'impose à la Commune pour la préparation du budget primitif 2023 est inédit et très défavorable (inflation, crise économique suivant une crise sanitaire, baisse des dotations, fiscalité peu dynamique, augmentation des besoins de la population…).

L'équipe municipale, soucieuse de maintenir la qualité des services publics et de répondre ainsi aux besoins des ambarésiennes et ambarésiens, s'est attachée à trouver un juste équilibre dans ses choix budgétaires pour 2023.

**Ainsi la ville :**

- maintient son niveau de service et renforce le service public de proximité
- continue de diminuer le stock de dette
- poursuit le déploiement du programme d'équipement de la mandature
- s'engage à suivre et réaliser l'exécution budgétaire avec précision pour mener à bien l'ensemble des projets retenus, contenir la dette et assurer le niveau d'investissement élevé