



Budgets primitifs 2023

Conseil Municipal du 27 février 2023

LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES

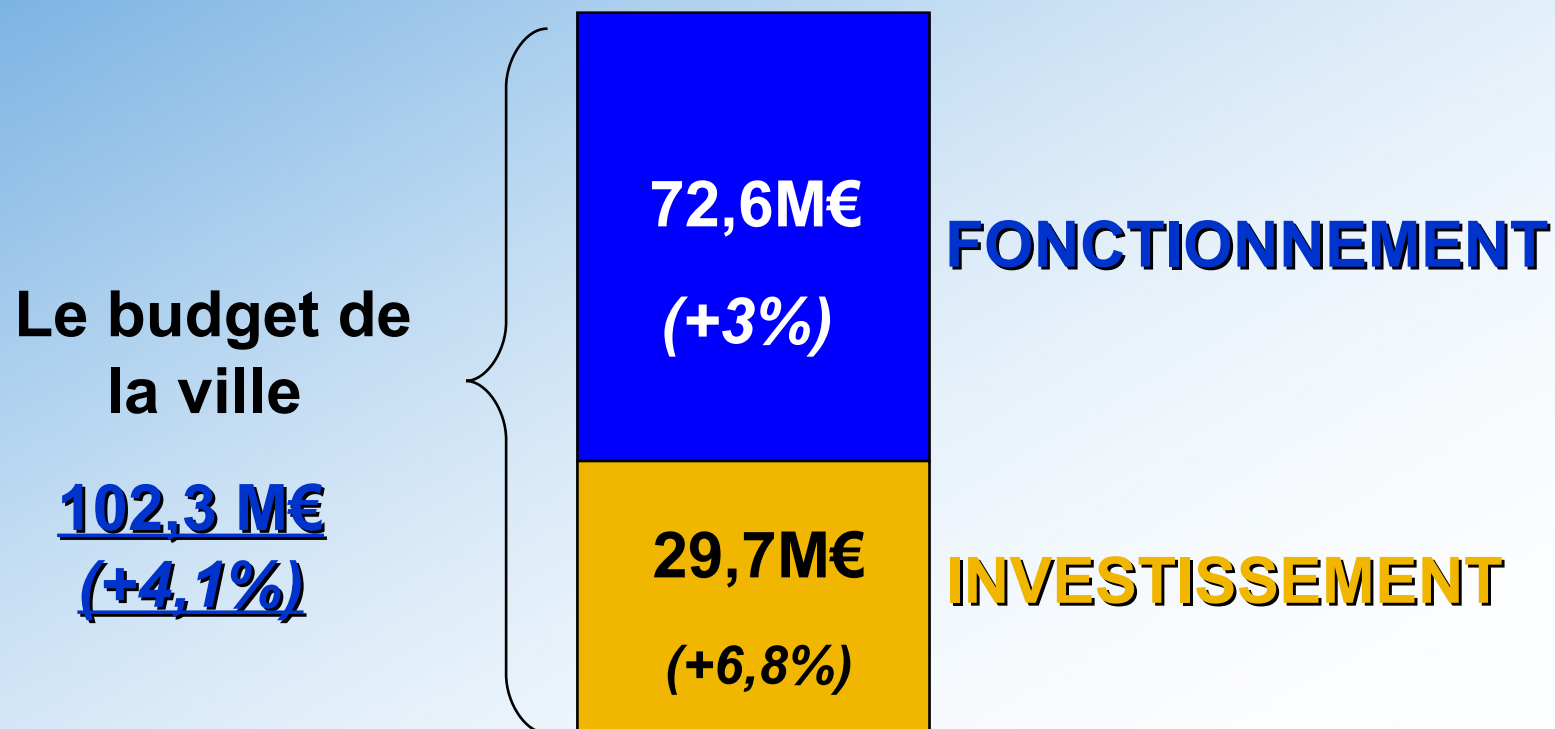
montant total des budgets

• Budget principal Ville	102 297 k€
• Budget annexe parkings	4 643 k€
• Budget annexe Pompes Funèbres	266 k€
• Budget annexe Crématorium	<u>117 k€</u>
• Total	107 323 k€ (+3,3%)



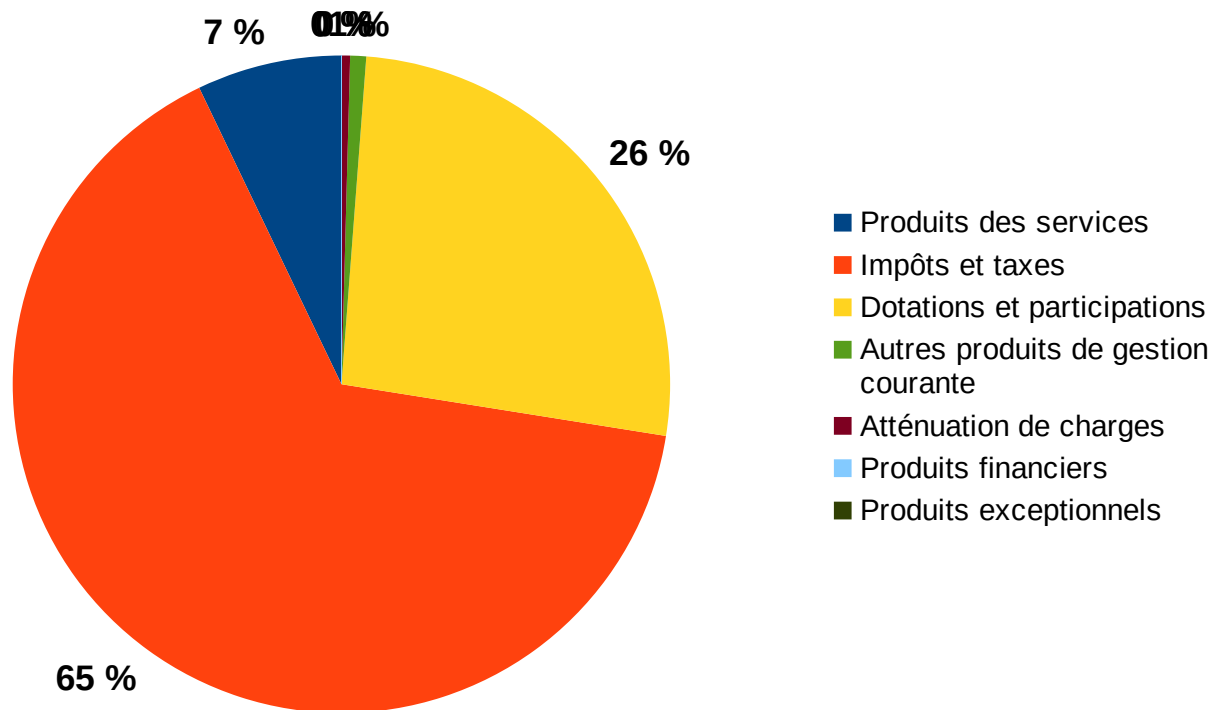
Budget principal

LES GRANDES MASSES BUDGETAIRES



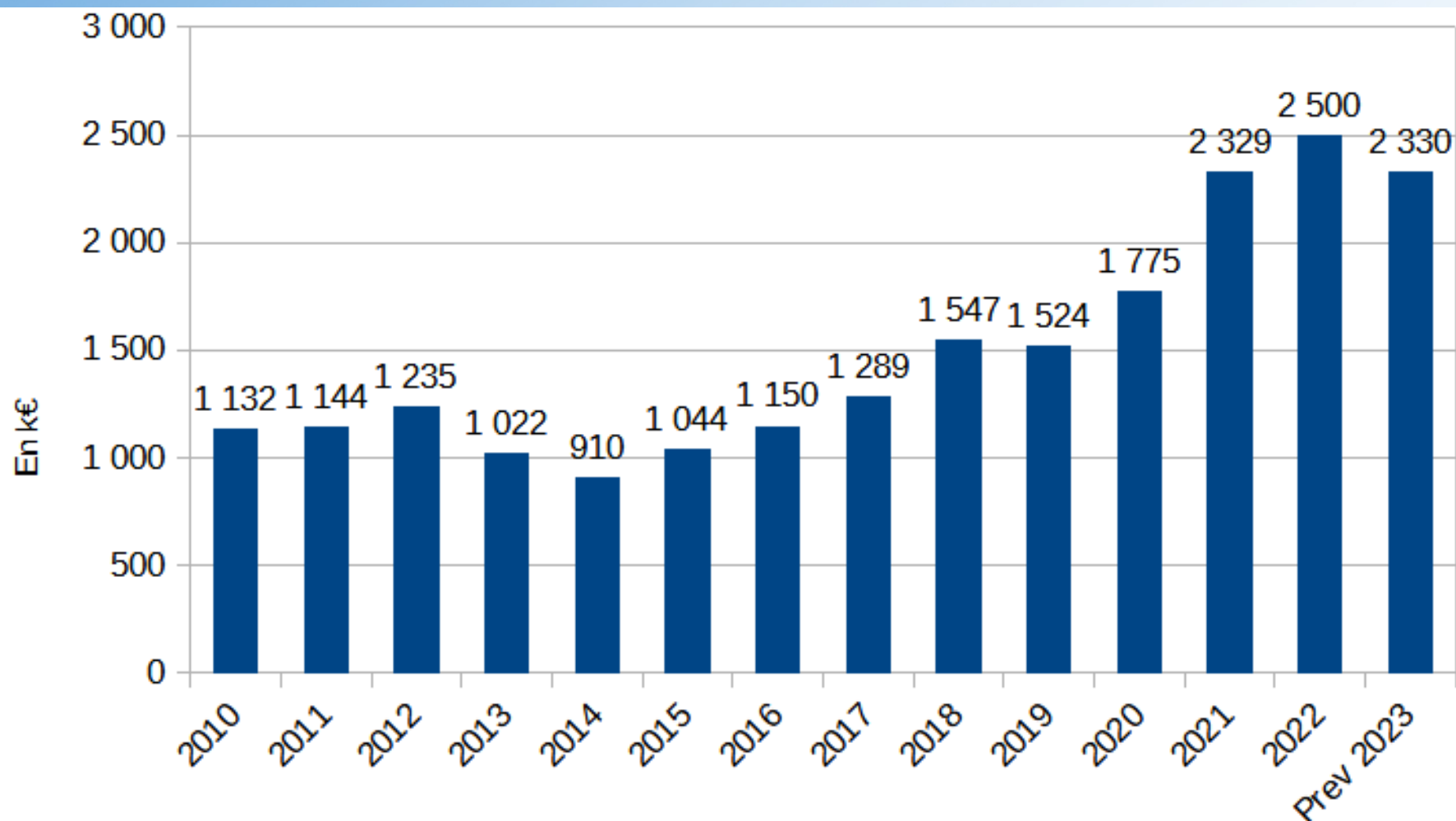
LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

répartition en %



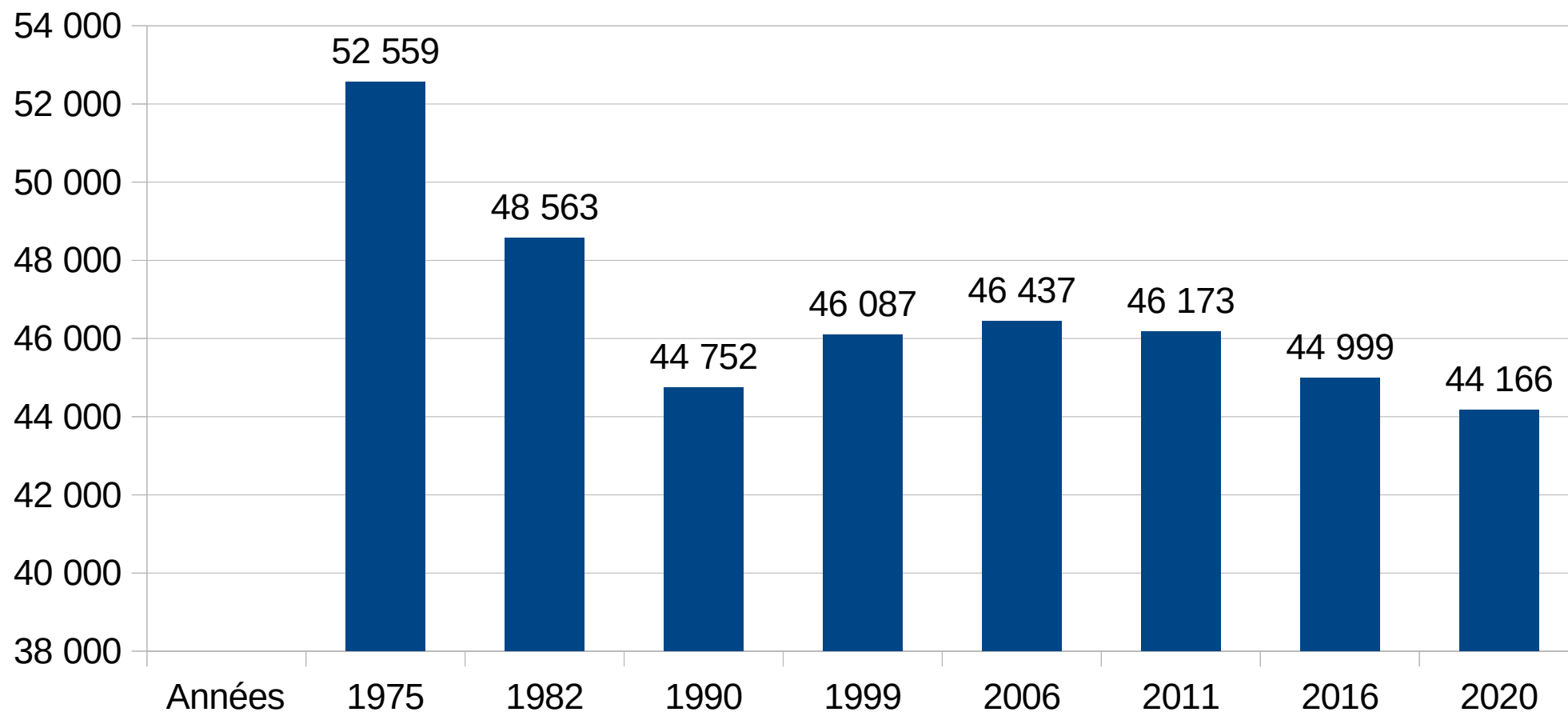
Recettes de fonctionnement (K€)	
Produits des services	5 030
Impôts et taxes	46 160
Dotations et participations	18 580
Autres produits de gestion c	552
Atténuation de charges	299
Produits financiers	1
Produits exceptionnels	1
TOTAL	70 623

LES DROITS DE MUTATION A TITRE ONEREUX



Evolution de la population briochine de 1975 à 2020

Source INSEE



Les dotations de l'Etat

DGF et FONDS DE PEREQUATION

K€	2019	2020	2021	2022	2023	2023/2019
Dotation forfaitaire (DF)	10 109	9 996	9 984	9 928	9 928	-1,8 %
<i>Effet variation de population</i>	3	-114	-12	-56	0	
+ Dotation aménagement (DSU, DSR, DNP)	3 279	3 372	3 459	3 393	3 551	8,3 %
<i>dont DSU</i>	2 099	2 220	2 324	2 324	2 428	
<i>dont DNP</i>	1 180	1 152	1 135	1 069	1 123	
= DGF (A)	13 388	13 367	13 443	13 321	13 479	0,7 %
= Fonds de péréquation (B)	696	679	691	683	679	-2,4 %
Compensations fiscales (C)	2 273	2 402	576	685	550	-75,8 %
DOTATIONS (A) + (B) + (C)	16 357	16 448	14 710	14 688	14 708	-10,1 %
<i>Evolution en %</i>	1,2 %	0,6 %	-10,6 %	-0,1 %	0,1 %	
<i>Inflation</i>	0,9 %	0,2 %	1,6 %	5,4 %	4,3 %	

Les dotations communautaires

Nouveau Pacte Financier et Fiscal

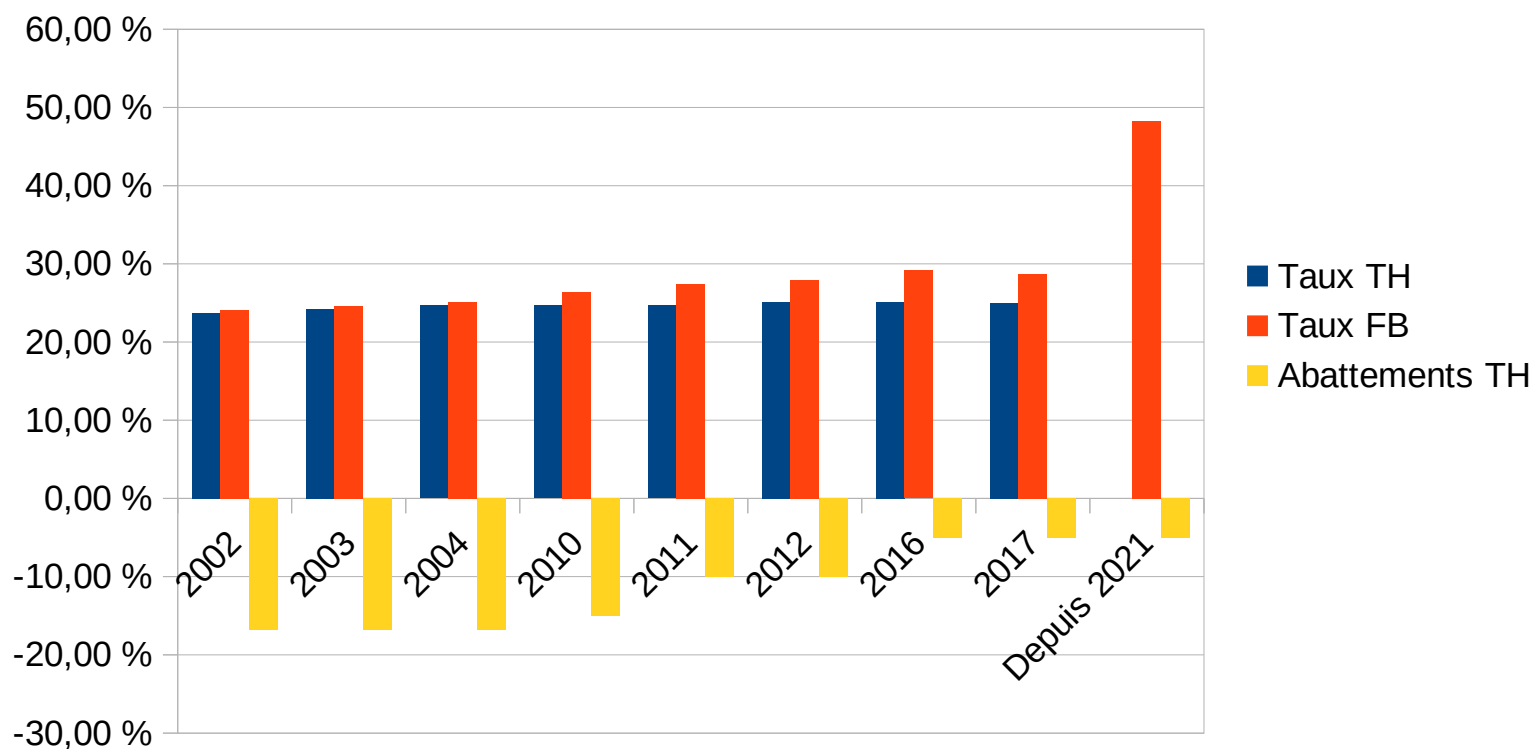
Dotation communautaire reçue

K€	2019	2020	2021	2022	2023
AC reçue	4 533	4 138	4 273	4 131	4 222
DSC reçue	424	424	424	523	523
TOTAL	4 958	4 562	4 697	4 654	4 745
<i>Evolution en %</i>	<i>-16,3 %</i>	<i>-8,0 %</i>	<i>3,0 %</i>	<i>-0,9 %</i>	<i>2,0 %</i>

Politique fiscale de la ville de St-Brieuc de 2002 à 2021

	2019	2020	2021	2022	2023
Taux TH	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%
Taux FB	28,7%	28,7%	48,2%	48,2%	48,2%
Taux FNB	41,8%	41,8%	41,8%	41,8%	41,8%

Ville de St-Brieuc - Politique fiscale de 2002 à 2023



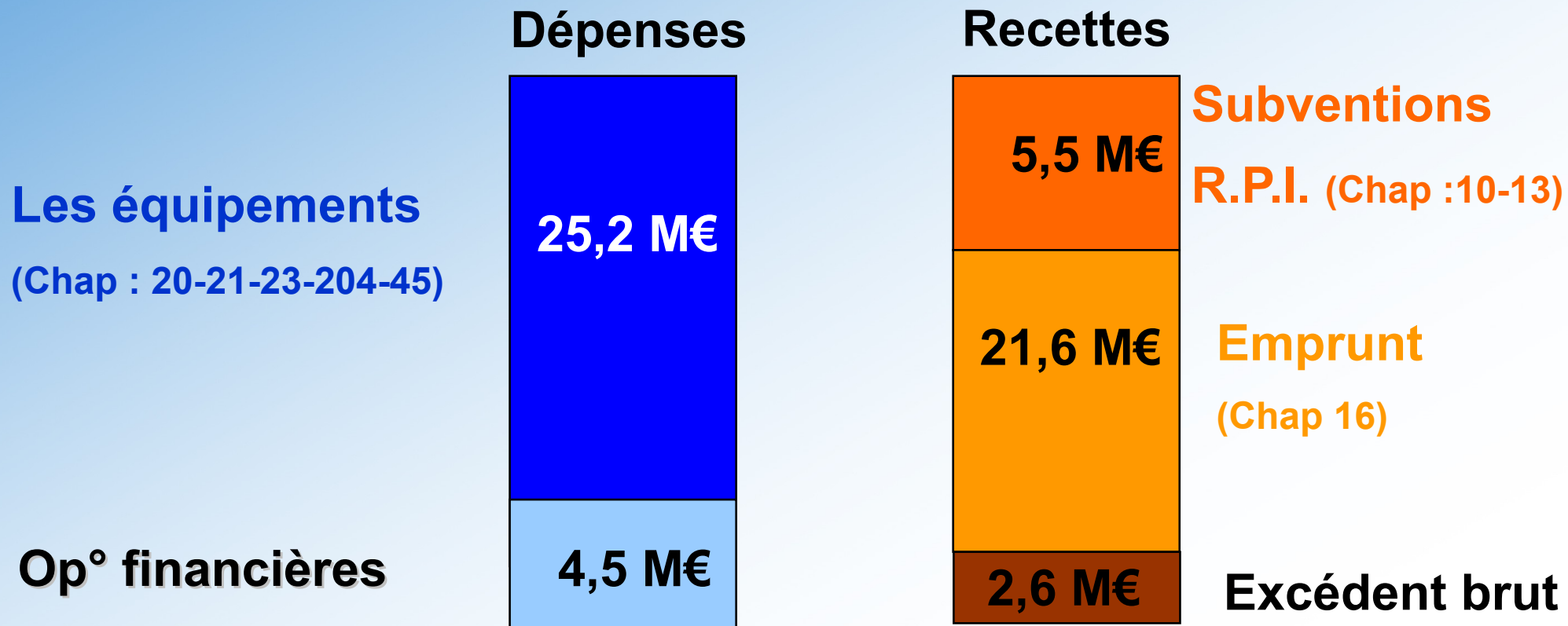
LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Evolution par chapitre

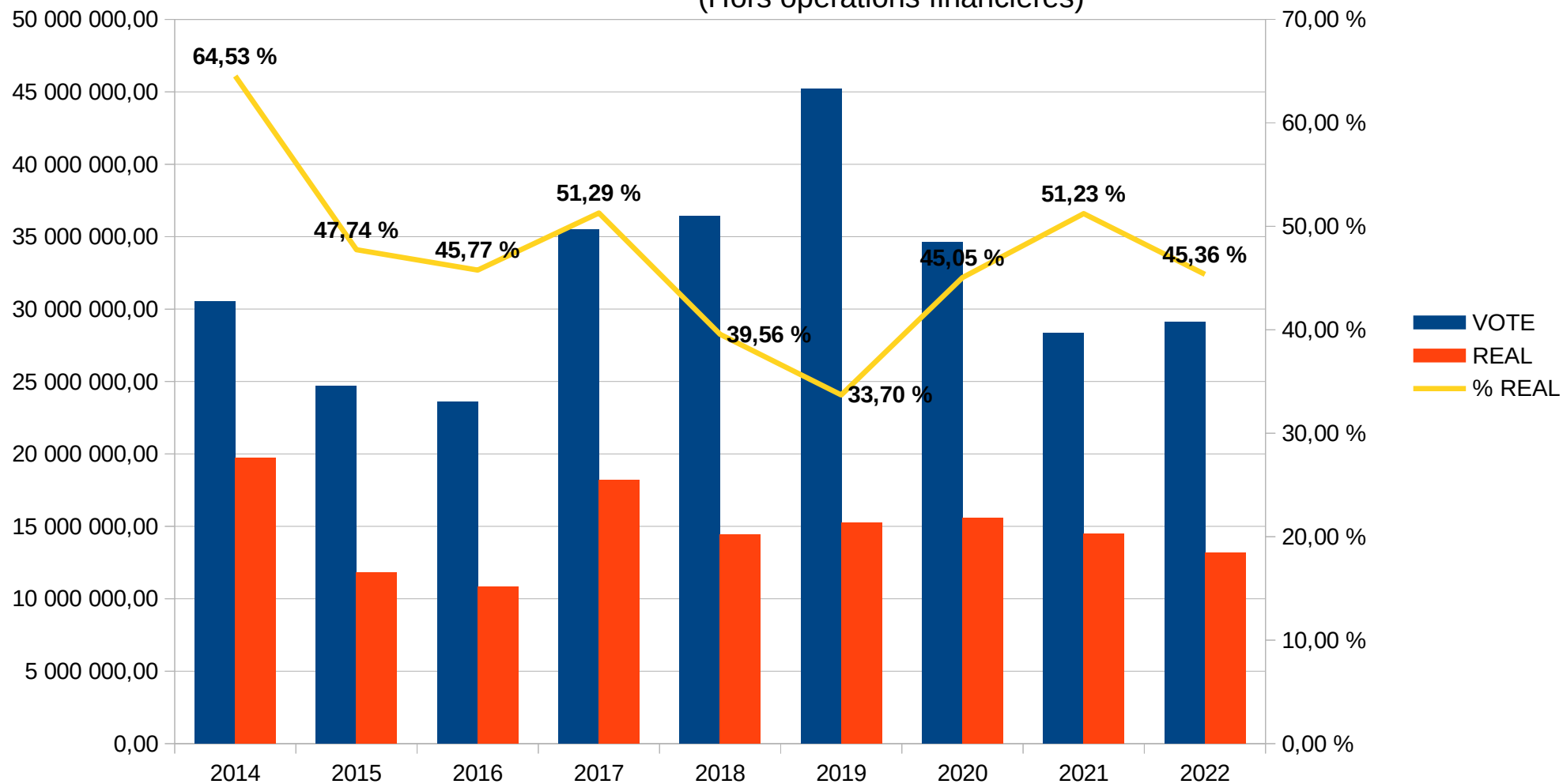
K€	BP 2022	BP 2023	<i>Evolution 2023/2022</i>
011- Charges à caractère général	12 070	13 158	9,0%
<i>Dont Electricité</i>	1 309	2 165	65,4%
<i>Dont gaz</i>	644	649	0,8%
<i>Dont carburant</i>	371	400	7,8%
012- Charges de personnel	41 825	43 102	3,1%
65- Charges de gestion courantes	9 167	10 733	17,1%
66- Charges financières	770	930	20,8%
67- Charges exceptionnelles	1 759	10	-99,4%
68- Dotations aux provisions	49	49	0,0%
014- Atténuations de produits	106	105	-0,5%
022- Dépenses imprévues	69	0	-100,0%
Total	65 815	68 087	3,5%

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

En mouvements réels



EVOLUTION DU TAUX DE REALISATION DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT (Hors opérations financières)



Dette et emprunt

En K€	2019	2020	2021	2022	2023	2023/22
CAPITAL cpte 16	3 253	3 590	3 920	4 120	4 517	9,6%
INTERETS (*) cpte 66	880	881	848	770	930	20,8%
ANNUITE VILLE (A+B)	4 133	4 471	4 768	4 890	5 447	11,4%

(*) hors frais financiers et y compris la ligne de trésorerie et ICNE

L'annuité de la ville aura augmenté de 32% entre 2019 et 2023.

L'objectif de désendettement de la ville passe par le recours à un niveau d'emprunt modéré sur la période 2023-2026 Cet effort doit se traduire par un ratio encours/épargne brute inférieur à 9 ans en 2026

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

- **Les crédits consacrés aux projets structurants (PPI)**, ainsi qu'à l'entretien de la voirie et du patrimoine communal (bâtiments administratifs, scolaire, sportif et culturel), se répartissent suivant les **3 urgences du programme politique** de la nouvelle municipalité et leur **organisation en quatre pôles**.

5,5 M€ au pôle **Transition écologique – Espaces publics**,

7,8 M€ au pôle **Ville en développement - Ressources**,

3,7 M€ au pôle **Égalité des chances – Solidarité – Santé – Générations**

5,1 M€ au pôle **Citoyenneté – Proximité – Culture – Sport**,

- **Le PPE, programme d'entretien** (6M€ au total dont 3M€ hors pôles) comprend :
 - les **dépenses récurrentes** liées à l'entretien et à l'aménagement de l'espace urbain ainsi que les dépenses d'acquisition des matériels administratifs et techniques, comme par exemple ceux du parc auto, des espaces verts...
 - les **subventions d'équipement** à verser pour un total de 184 k€
 - et les **travaux pour le compte de tiers** pour un montant de 129 k€.

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Classement des projets / En k€	Exercice 2023 (Crédits nouveaux)		
	Dépenses	Recettes	BF annuel
I- TRANSITION ET VILLE ECOLOGIQUE – ESPACES PUBLICS			
<i>Projets spécifiques</i>			
Action Coeur de Ville – Place de la Grille	1 810	637	1 173
Action Coeur de Ville – Rue des 3 Frères Le Goff	50		50
Action Coeur de Ville – Rue du Légué	1 170		1 170
Place de la Résistance	80		80
Extension du réseau voies douces	81		81
Etang de Robien	50		50
Plan déplacement – Rds points Corderie/Buttes/Corbière	20		20
Abords Centre d’Affaires Charner	80		80
<i>Projets récurrents</i>			
Aménagements cyclables Agglo– Politique modes doux	259	75	184
Travaux divers voirie	905		905
<i>Projets à participation</i>			
PEM Aménagements urbains	6		6
TEO Tranche 3	828		828
Voie verte Beaufeuillage-Chef de Ville - Hentig Glas	195		195
Rocade urbaine	10		10
TOTAL I – TRANSITION ET VILLE ECOLOGIQUE – ESPACES PUBLICS	5 543	712	4 831

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Classement des projets / En k€	Exercice 2023 (Crédits nouveaux)		
	Dépenses	Recettes	BF annuel
II-VILLE EN DEVELOPPEMENT – RESSOURCES			
<i>Projets spécifiques</i>			
Relogement Services Techniques rue des Clôtures	200		200
Bâtiment technique Espaces Verts	725		725
Regroupement services techniques – Curie	100		100
Rénovation Chapelle St Guillaume	751		751
Espaces municipaux CV (Maison du Peuple)	50		50
Espace public Laménais	445	131	314
Tvx confortement ouvrages Bd de Sévigné – Phase 1	1 200		1 200
Connexions Vallées – Centre-ville – Mandat 3 Vallées	50		50
Domaine Tour de Cesson	100		100
<i>Projets récurrents</i>			
Action Coeur de Ville – Acquisition de locaux	150		150
Concession d'aménagement	150		150
AD'AP	70		70
Travaux sur ouvrages d'art	373	164	209
Gestion risque falaises	600		600
Plan d'équipement informatique	410		410
Rénovation Eclairage Public et énergies renouvelables	1 000		1 000
Entretien autres Bâtiments	921		921
Installation toilettes publiques automatiques	50		50
<i>Projets à participation</i>			
Bassin tampon eaux pluviales & usées	450		450
TOTAL II – VILLE EN DEVELOPPEMENT - RESSOURCES	7 795	296	7 499

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Classement des projets / En k€	Exercice 2023 (Crédits nouveaux)		
	Dépenses	Recettes	BF annuel
III – EGALITE DES CHANCES – SOLIDARITE – SANTE – GENERATIONS			
<i>Projets spécifiques</i>			
ANRU II – Participation à TBH et aménagements urbains	130		130
ANRU II – Ecoles de la Vallée et Balzac – Regroupement	221		221
ANRU II – Centre commercial Balzac	170		170
Ecole Grand Clos – Restructuration école + abords	205	95	110
Ecole Grand Clos – Restauration scolaire	150		150
Ecole Cesson bourg – Rénovation	1 013		1 013
Ecole Jacques Brel – Rénovation	90	175	-85
Centre médical	100		100
Espace jeunes Centre-Ville		152	-152
Espaces jeunes Ouest	100		100
Centre social du Plateau – Cap Couleur	50		50
Pôle de vie de quartier Croix St Lambert – La puce à l'oreille		120	-120
Ecole Jean Nicolas – Construction nouvelle école et abords	400		400
<i>Projets récurrents</i>			
PPE – Bâtiments Petite Enfance	60		60
Entretien Bâtiments scolaires	266		266
Action Coeur de Ville – OPAH Renouvellement urbain	100		100
Action Coeur de Ville – Renouvellement façades	200	27	173
Aide Habitat	120		120
OPAH Copropriétés fragilisées	315		315
TOTAL III – EGALITE DES CHANCES – SOLIDARITE – SANTE – GENERATIONS	3 690	570	3 121

PROGRAMME D'INVESTISSEMENT

Classement des projets / En k€	Exercice 2023 (Crédits nouveaux)		
	Dépenses	Recettes	BF annuel
IV – CITOYENNETE – PROXIMITE – CULTURE – SPORT			
<i>Projets spécifiques</i>			
Espace associatif Grand Clos – Amicale Laïque	850		850
Grand Clos Gymnase + Dojo	35		35
Stade Fred Aubert – Rénovation tribunes + éclairage	3 007	680	2 327
Gymnase Hélène Boucher	50		50
Stade de la ville Oger (=Terrain de foot synthétique – Croix St Lambert)	30		30
Terrains de foot – Entraînement quartiers Ouest (SBFO)	500		500
Scène Nationale La Passerelle – Rénovation	100		100
Musée – Rénovation	30		30
Réaménagement Bibliothèque Malraux	3		3
<i>Projets récurrents</i>			
Budget participatif	15		15
Entretien Bâtiments sportifs	297		297
Entretien Bâtiments culturels	214		214
TOTAL IV – CITOYENNETE – PROXIMITE – CULTURE – SPORT	5 131	680	4 451
TOTAL PROJETS STRUCTURANTS	22 159	2 257	19 902
PROGRAMME D'ENTRETIEN			
PPE – Travaux en régie	1 265		1 265
PPE – Acquisition matériels divers	1 330	4	1 327
PPE – Acquisition immobilisations diverses	55		55
PPE – Etudes diverses	20		20
PPE – Subventions d'équipement versées	184		184
PPE – Travaux pour compte de tiers	129	129	0
Hemera	1		1
TOTAL PROGRAMME D'ENTRETIEN	2 985	133	2 852
TOTAL PRGM D'INVESTISSEMENT	25 144	2 390	22 754



Budget annexe des parkings

Autofinancement

EXPLOITATION	2019	2020	2021	2022	2023	Evolution
RECETTES REELLES	2 392 500	2 550 590	2 711 495	2 713 475	2 803 572	3,3 %
- DEPENSES REELLES	1 704 620	1 729 770	1 673 315	1 660 475	1 740 572	4,8 %
= AUTOFINANCEMENT BRUT (*)	687 880	820 820	1 038 180	1 053 000	1 063 000	0,9 %
- REMBOURSEMENT CAPITAL	835 000	975 000	1 108 000	1 140 000	1 153 000	1,1 %
= AUTOFINANCEMENT NET	-147 120	-154 180	-69 820	-87 000	-90 000	3,4 %

Au BP 2023, la section d'exploitation dégage **un autofinancement brut de 1 063 k€**, en progression de 1% par rapport à 2022.

Dépenses d'exploitation

En €	BP 2022	BP 2023
	2 925 475	3 015 572
Dépenses réelles ⁽¹⁾	1 660 475	1 740 572
<i>Variation n/n-1</i>	-0,8%	4,8%
<i>Dont électricité</i>	111 780,00	202 800,00
<i>Variation n/n-1</i>		81,4%
= Sous-total	1 660 475	1 740 573
- Intérêts + frais financiers ⁽²⁾	540 000	508 318
- Dépenses de personnel 012 ⁽³⁾	370 000	370 000
= RESTE DEPENSES COURANTES	750 475	862 255
<i>Evolution %</i>	1,9%	14,9%

Au BP 2023, les dépenses d'exploitation courante sont en hausse de 15 % par rapport au BP 2022, essentiellement du fait des prévisions de dépenses en électricité (+81 %).

Les charges financières sont en baisse de 6 %

Recettes d'exploitation

En €	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Evolution
Total mouvements budgétaires	2 542 500	2 762 410	2 923 315	2 925 475	3 015 572	3,1%
Total Recettes réelles ⁽¹⁾	2 392 500	2 550 590	2 711 495	2 713 475	2 803 572	3,3%

Au BP 2023, la subvention d'équilibre au budget primitif s'élève à 1 488 k€ contre 1 693 k€ au BP 2022, soit une baisse de -12 %.

Cette baisse est liée à la progression des recettes d'exploitation des parkings prévue à +29 % par rapport à 2022.

PARKINGS	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Evolution
Gouédic	150 000	160 000	150 000	150 000	220 000	
P. Corbion	120 000	120 000	130 000	160 000	200 000	
St-Benoit	90 000	90 000	90 000	100 000	100 000	
Promenades	145 000	145 000	155 000	165 000	230 000	
Charner	170 000	170 000	195 000	205 000	200 000	
Raoul Poupard	27 000	27 000	35 000	40 000	45 000	
Octave Brille	90 000	50 000	40 000	50 000	40 000	
Gare/Carnot	90 000	130 000	150 000	150 000	280 000	
Total	882 000	892 000	945 000	1 020 000	1 315 000	28,9 %

Evolution de la dette

En €	2019	2020	2021	2022	2023	2023/2022
CAPITAL cpte 16 (A)	835 000	975 000	1 108 000	1 140 000	1 153 000	1,1%
<i>Dont dette propre</i>	705 000	834 000	954 000	970 000	970 000	0,0%
<i>dont CHARNER</i>	130 000	141 000	154 000	170 000	183 000	7,6%
INTERETS (*) cpte 66 (B)	581 000	576 500	566 500	540 000	508 318	-5,9%
<i>dont CHARNER</i>	345 000	334 000	330 000	320 500	312 942	
ANNUITE (A+B)	1 416 000	1 551 500	1 674 500	1 680 000	1 661 318	-1,1%

Au BP 2023, le remboursement du capital de la dette présente une hausse de 1,1 % par rapport à 2022 :

- L'annuité en capital hors Charner est stable
- Le poids du « loyer » dû au titre du BEA augmente de 7,6%
- Le ratio d'endettement du budget annexe reste élevé (aux alentours de 20 ans au 31/12/2022) mais connaît une forte baisse grâce à une épargne brute orientée à la hausse (fréquentation en hausse et impacts de la nouvelle politique de stationnement) et à la fin des travaux lourds entraînant un moindre recours à l'emprunt.

Les investissements prévus en 2023

Les investissements s'élèvent à 242 k€

- Parking de Gouédic : 78 k€
 - Dont Travaux ascenseurs, aménagements, jalonnement 77 k€
- Parking Charner : 62 k€
 - Dont relampage 60 k€
- Parking des Promenades : 73 k €
 - Dont relampage 70 k€
- Parking Poulain Corbion : 22 k €
 - Dont étude aménagement 21 k€
- Jalonnement : 2,8 k€

Financement des investissements

Montant en €	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Prévu au BP	2 605 060	3 226 065	953 800	863 820	895 720	352 450
Réalisé au CA	2 200 000	2 200 000	5 300 000,00	0,00	0,00	

Le montant de l'emprunt d'équilibre au BP 2023 est de 352 450€.

Il sera revu en fonction du rythme d'encaissement des participations des partenaires (Etat, SBAA,..) et de l'avancement des projets.