



RAPPORT FINANCIER DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2022



PLAN DU RAPPORT FINANCIER DU BP 2022

INTRODUCTION

1 – Le rappel des objectifs financiers du DOB – pages 5 à 7

2 – Les indicateurs et les grandes masses du BP 2022 – pages 9 à 21

3 – La revue financière des politiques publiques 2022 - pages 23 à 45

CONCLUSION

INTRODUCTION

Le projet de budget 2022 s'inscrit dans un contexte empreint d'incertitudes (évolution de la crise sanitaire, élections présidentielles et législatives) et de tensions (inflation).

Fidèle aux orientations politiques et budgétaires débattues lors du précédent conseil municipal, il concentre les ressources sur les priorités politiques du mandat, au travers des différentes politiques publiques : Environnement – sécurité – attractivité – santé et action sociale – enfance jeunesse – culture – urbanisme – relation citoyenne - sport et bien être.

Une démarche innovante de « budget vert » sera également engagée afin d'apporter une analyse complémentaire dans le pilotage financier en mesurant l'impact de nos dépenses sur l'objectif de neutralité carbone 2050.



1 – Le rappel des objectifs financiers du DOB

➤ RAPPEL DES OBJECTIFS FINANCIERS DU DOB

Le maintien des taux de fiscalité :

Taux	2022
TH résidence secondaire	19,25%
Foncier Bâti	50,09 %
Foncier non Bâti	88,51 %

L'évolution modérée de la tarification :
en moyenne + 0,7 % sur nos services en régie

Tarification en €/hab	2020
NEVERS	47 €
STRATE	84 €

Préservation
du pouvoir
d'achat des
Neversois

La maîtrise des dépenses d'exploitation :

Un budget 2022 construit sur la base d'un niveau de dépenses d'exploitation fixé à **48 043 492 €** iso BP 2021.

La stabilisation de l'endettement :

	2018	2019	2020	2021	2022
Encours de dette au 31/12	49,9 M€	49,2 M€	47,7 M€	46,6 M€	46,6 M€

L'augmentation de notre autofinancement : + 6% en 2022

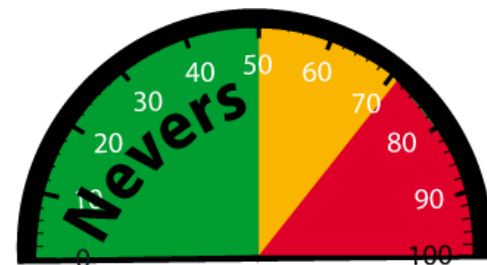
**Préservation de notre capacité d'investissement
9,5 M€ en 2022
contre 10 M€
en 2021**

LE RESPECT DES GRANDS EQUILIBRES FINANCIERS

Le BP 2022 s'inscrit dans la continuité d'une gestion saine et responsable des finances de la Ville mais dans un contexte très contraint en l'absence de réelle dynamique de nos ressources.

L'objectif est de **conserver des indicateurs d'épargne et de dette en zone verte** :

- Un niveau d'épargne brute entre 5,3 M€ et 5,6 M€
- Un niveau d'épargne nette de l'ordre de 1 M€
- Une capacité de désendettement inférieure à 10 ans

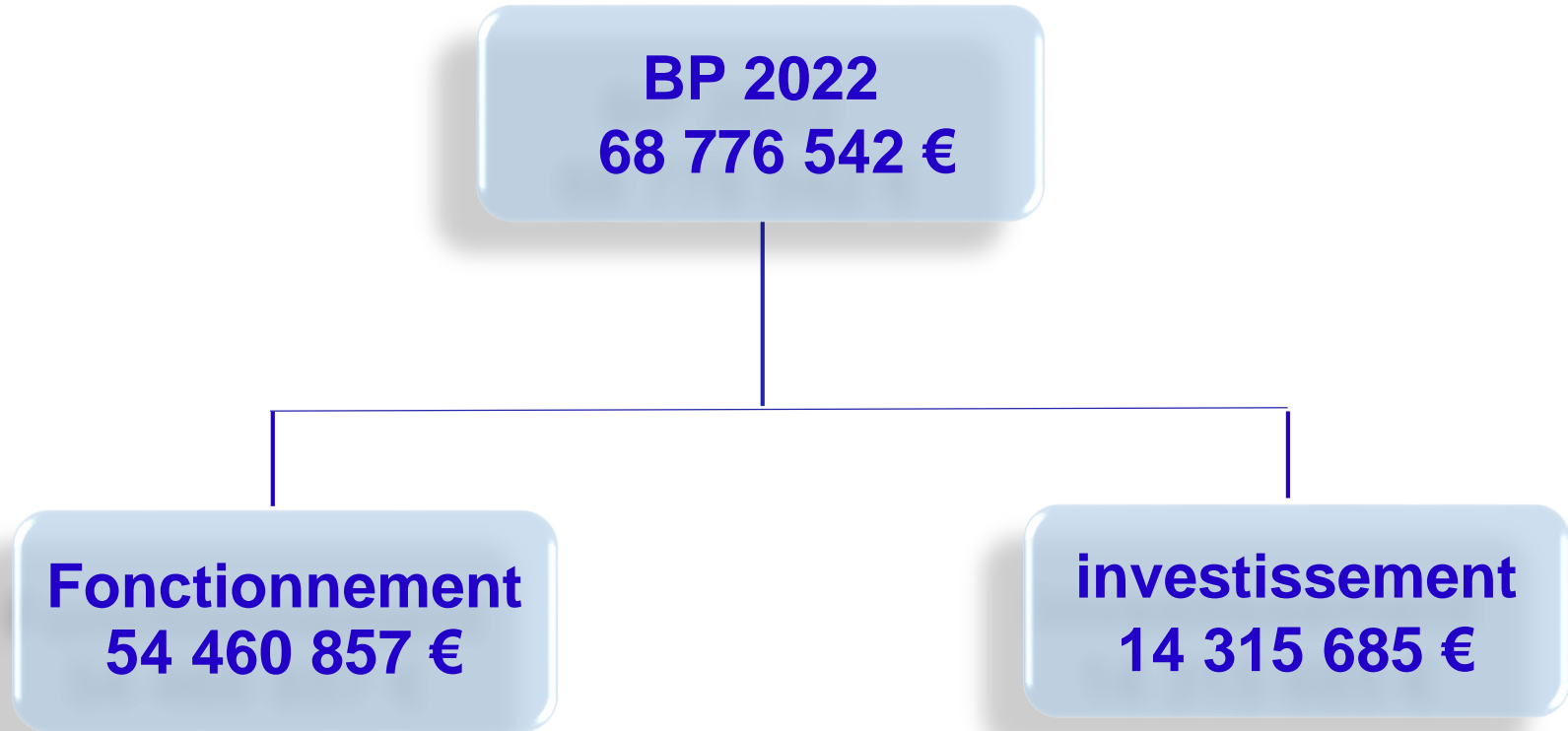




2 – Les indicateurs et les grandes masses du BP 2022

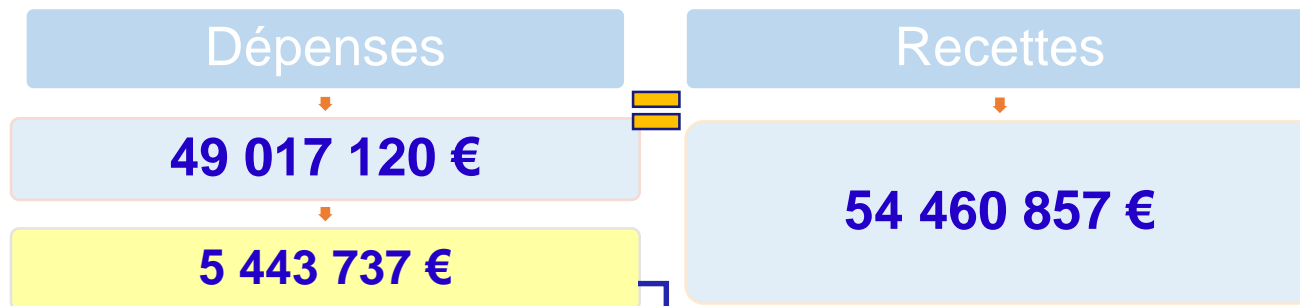


LA VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET 2022

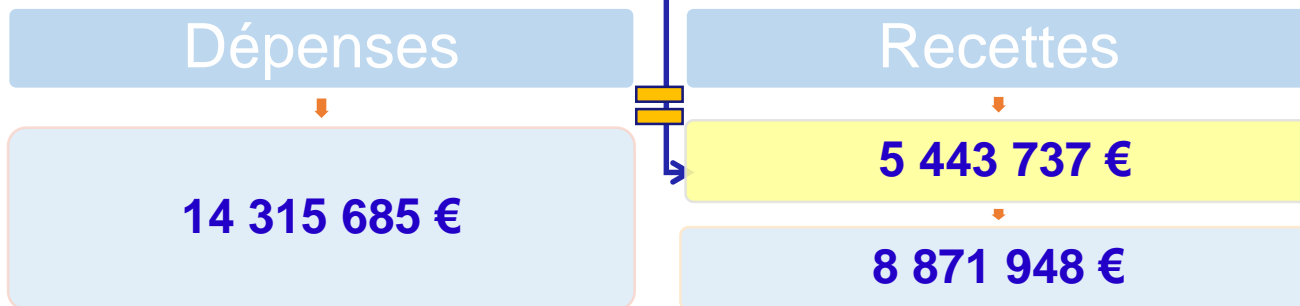


➤ L'EQUILIBRE DU BUDGET 2022

SECTION DE FONCTIONNEMENT



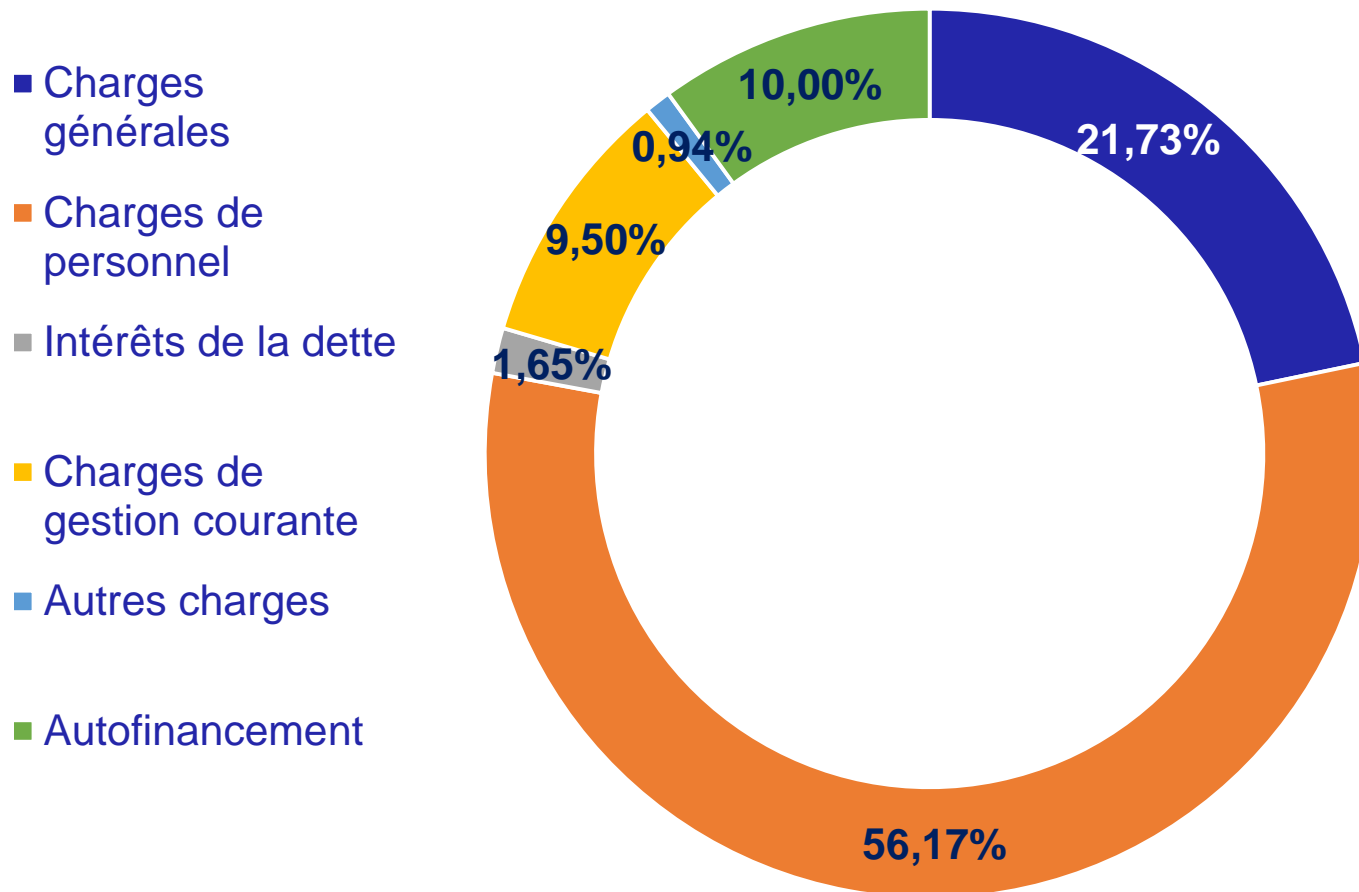
SECTION D'INVESTISSEMENT



➤ LA STRUCTURE DU FONCTIONNEMENT 2022

Dépenses		Recettes	
Charges générales (fluides, entretien...)	11 836 951 €	Recettes fiscales	37 260 837 €
Dépenses de personnel	30 590 522 €	Dotations et participations	14 045 125 €
Intérêts de la dette	900 000 €	Produits des services (tarification)	2 093 877 €
Charges de gestion courante (subventions, contingents)	5 175 019 €	Produits de gestion courante	533 063 €
Autres charges	514 628 €	Produits financiers	100 455 €
Autofinancement	5 443 737 €	Autres produits	427 500 €
Total	54 460 857 €	Total	54 460 857 €

➤ LA STRUCTURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2022



➤ LES EVOLUTIONS DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2022

Charges réelles fonctionnement	BP 2021	BP 2022	Evolution en €	Evolution en %
Charge à caractère général	11 035 226 €	11 836 951 €	+ 801 725 €	+ 7,27%
Charge de personnel	31 155 821 €	30 590 522 €	- 565 299 €	- 1,81 %
Atténuation produit	457 000 €	441 000 €	- 16 000 €	- 3,50 %
Charge de gestion courante	5 354 523 €	5 175 019 €	- 179 504 €	- 3,35 %
Charge financière	1 125 500 €	900 000 €	- 225 500 €	- 20,04 %
Charge exceptionnelle	56 200 €	73 628 €	+ 17 428 €	+ 31,01 %
Total	49 184 270 €	49 017 120 €	- 167 150 €	- 0,34 %

➤ LES CENTRES DE COÛTS 2022 (base dépenses de fonctionnement)

Main d'œuvre 56,04%

Participation externe 10,92%

Autofinancement 10,00%

Prestation 6,01%

Fluides 5,04%

Entretien 3,00%

Approvisionnement 2,69%

Taxe et assurance 1,86%

Communication 1,77%

Dette 1,65%

Location 0,55%

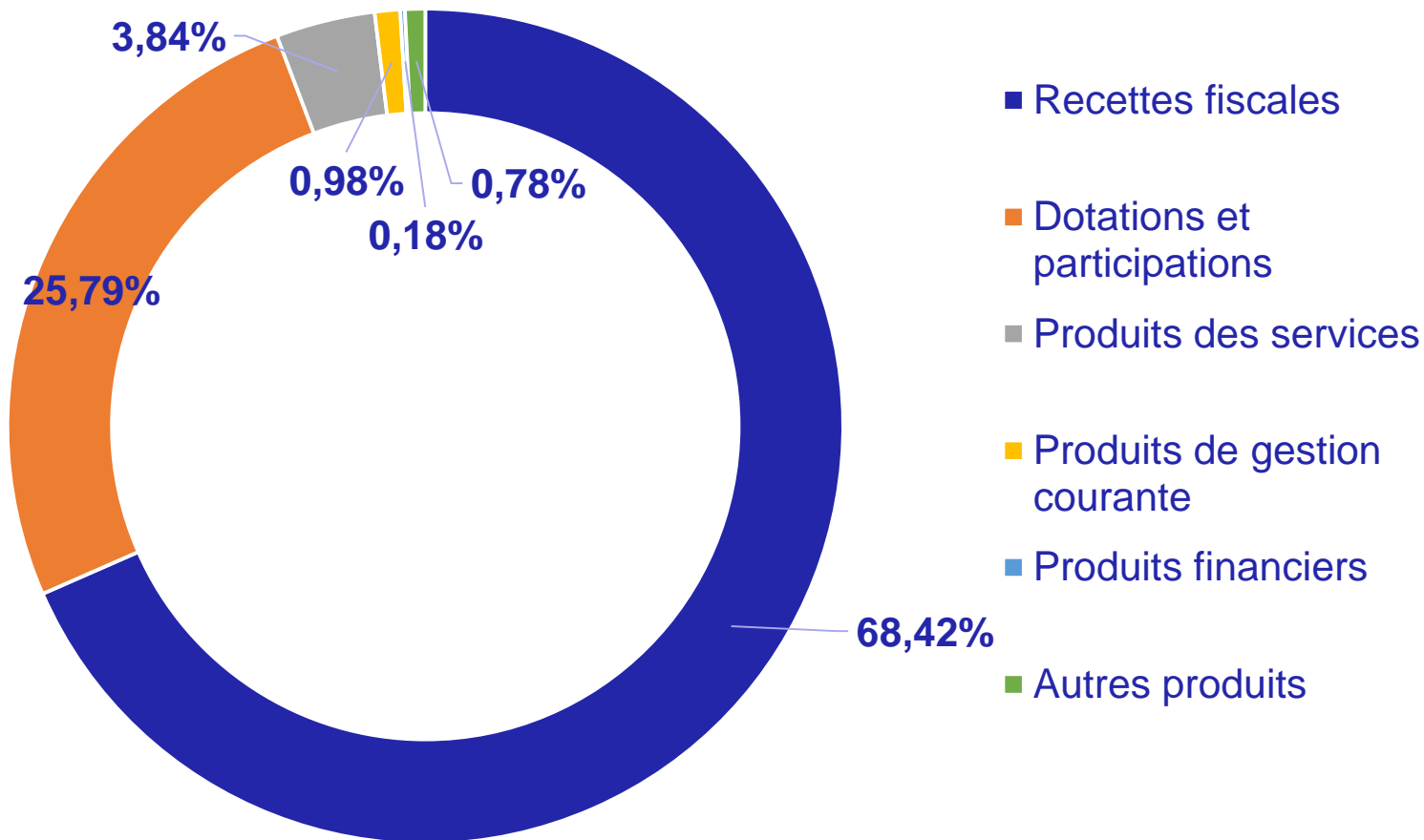
Télécommunication 0,15%

Affranchissement 0,13%

Mission et réception 0,10%

Transport 0,09%

➤ LA STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022



➤ LES EVOLUTIONS DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022

Recettes réelles fonctionnement	BP 2021	BP 2022	Evolution en €	Evolution en %
Produit des services	1 974 632 €	2 093 877 €	+ 119 245 €	+ 6,04%
Impôt et taxe	36 945 231 €	37 260 837 €	+ 315 606 €	+ 0,85 %
Dotation et participation	14 026 061 €	14 045 125 €	+ 19 064 €	+ 0,14%
Produit de gestion courante	554 634 €	533 063 €	- 21 571 €	- 3,89 %
Produit financier	106 000 €	100 455 €	- 5 545 €	- 5,23 %
Produit exceptionnel	162 150 €	82 500 €	- 79 650 €	- 49,12 %
Atténuation de charge	54 000 €	65 000 €	+ 11 000 €	+ 20,37 %
Total	53 822 708 €	54 180 857 €	+ 358 149 €	+ 0,67 %

➤ LE BILLET DE 100 € DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022

Contribuables
48,13 €

Autres 0,23 €

CAF
4,36 €

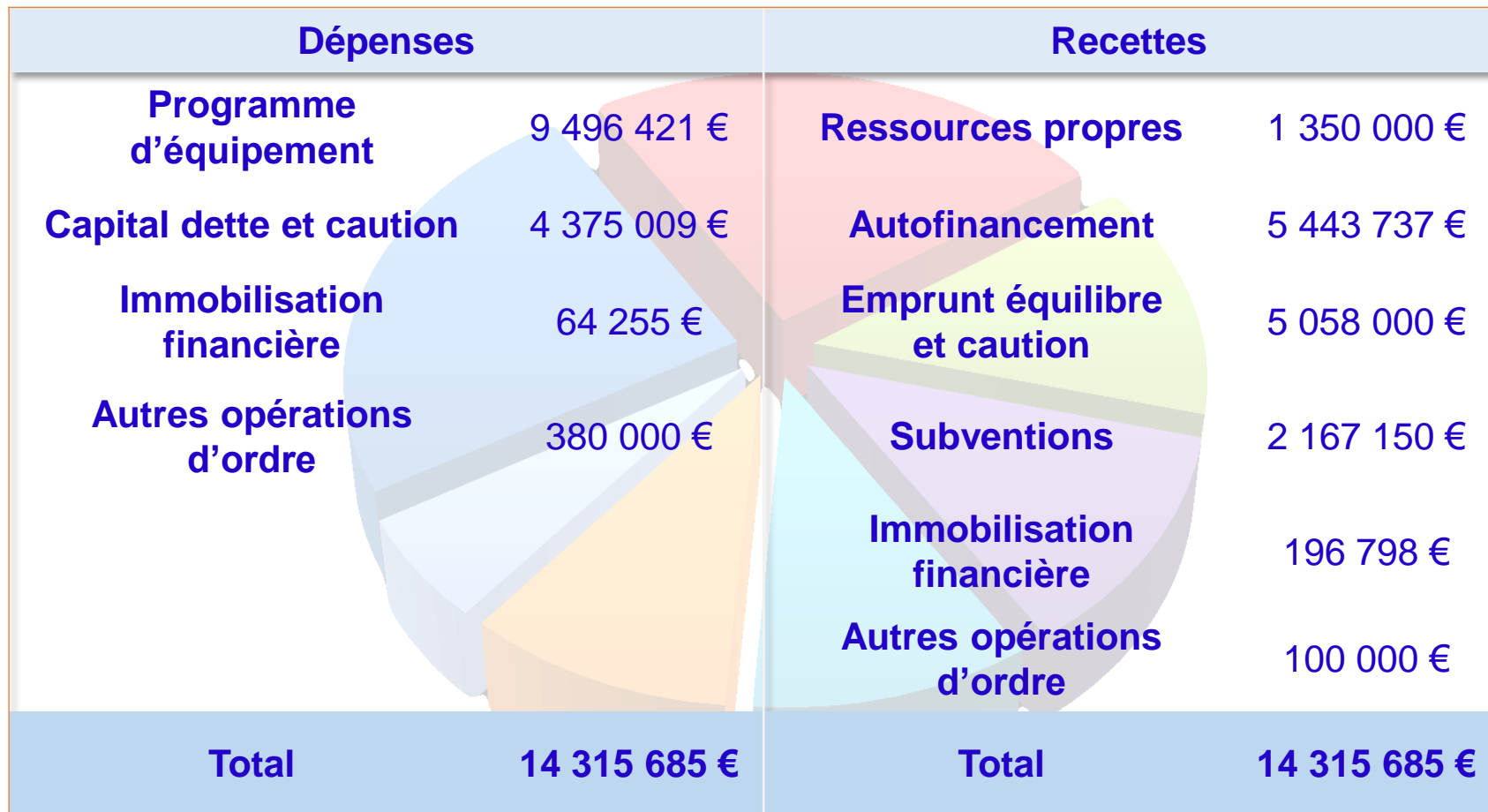


Etat
22,50 €

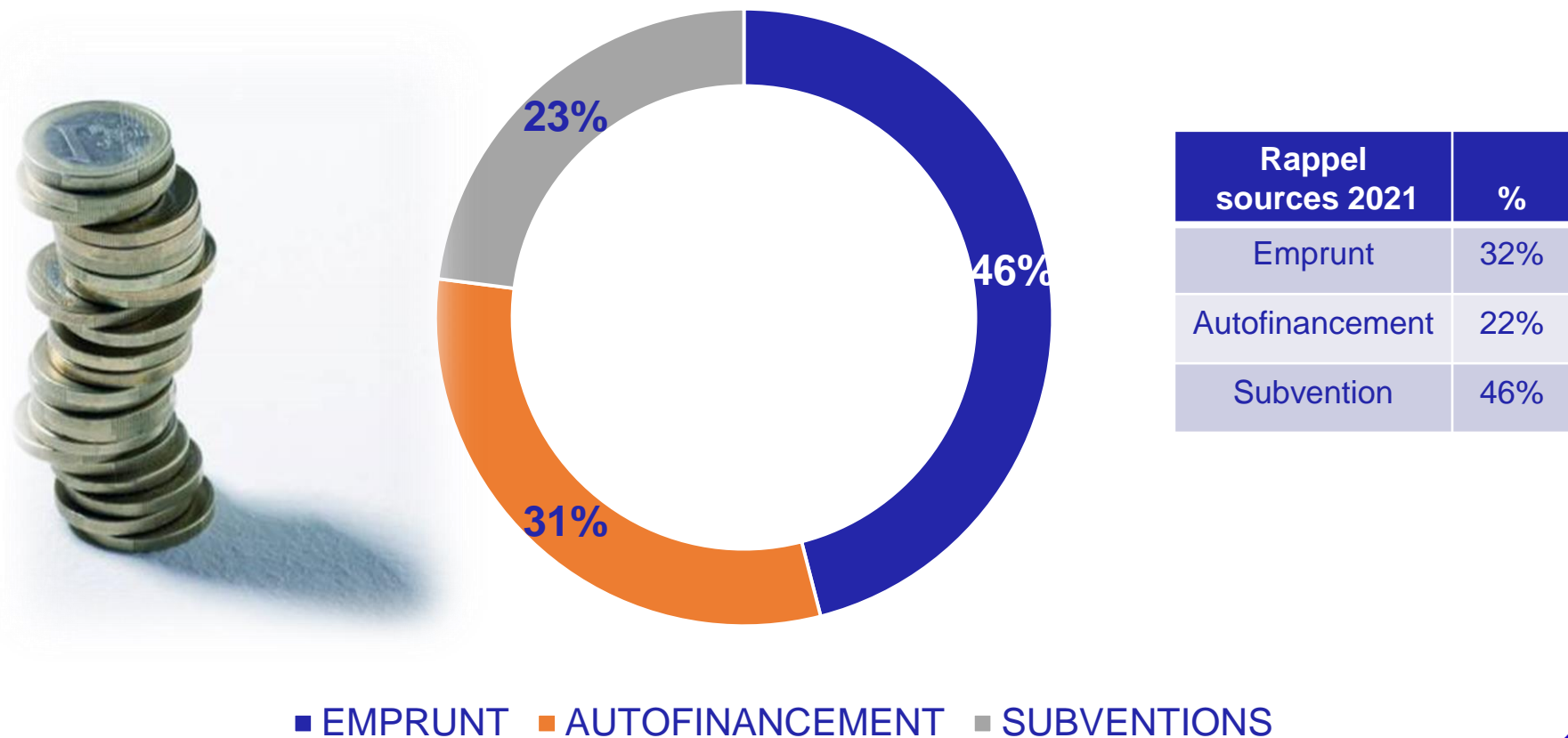
Agglomération
16,94 €

Usagers
7,84 €

➤ LA STRUCTURE DE L'INVESTISSEMENT 2022



➤ LES SOURCES DE FINANCEMENT DES DEPENSES D'EQUIPEMENT 2022



PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2022

Segments PPI 2022	Investissement en €	Investissement en %
Parcs de matériels	1 168 405 €	12,30 %
Entretien patrimoine	3 413 369 €	35,94 %
Projets	4 914 647 €	51,75 %
Total	9 496 421 €	100,00 %



Projets 2022	Crédits de paiement 2022
Participation travaux Aéroport	60 000 €
Chemins doux	116 950 €
Atlas Biodiversité	14 400 €
OPAH RU	150 000 €
Restauration monuments historiques	100 000 €
Travaux crèche Nougatine	47 000 €
Rénovation énergétique Brossolette	322 000 €
Travaux second œuvre Ursulines	132 329 €
Audit énergétique – décret tertiaire	60 000 €
Participation travaux parkings souterrains	225 000 €
Conventions publiques d'aménagement	350 000 €
PRU Banlay	1 993 703 €
Maison de la petite enfance	501 041 €
Rénovation Tranche 1 zone piétonne	300 000 €
Rénovation Skate parc	486 000 €

FOCUS PROJETS 2022





2 – LA REVUE FINANCIERE DES POLITIQUES PUBLIQUES 2022

Enfance Jeunesse

Domaines

- Activités enfance jeunesse
- Affaires scolaires
- Petite enfance
- Prestations périscolaires

Cette politique publique mobilise

23,73%

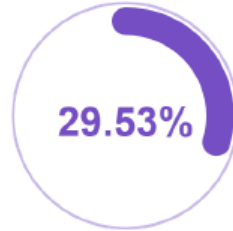
des dépenses de fonctionnement de la collectivité

Les RH représentent

68,79%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique

Masse salariale



8 889K €

Autres dépenses de fonctionnement



4 033K €

Recettes de fonctionnement



3 752K €

Dépenses d'investissement



1 842K €

Proportion de
cette politique
publique dans
le budget
global

Recettes d'investissement



650K €

La petite enfance

Objectifs :

- Améliorer l'offre d'accueil prioritairement en collectif
- Développer l'accompagnement à la parentalité pour mieux concilier vie professionnelle et vie familiale

Des actions pour 2022 :

- Création de places en structures collectives
 - 12 places de crèche AVIP réparties sur tous les établissements
 - 6 places d'accueil en 2022 (2 places en 2023)
- Développement de l'offre en crèche familiale
 - Accompagnement de projets de MAM (Maisons d'Assistantes Maternelles)
- Accompagnement à la parentalité :
 - Décentralisation du lieu d'accueil enfants/parents Vertpré en partenariat avec les crèches de quartier
 - Création d'une plate-forme de répit pour les parents d'enfants en situation de handicap
- Professionnalisation des agents
 - Journée pédagogique sur le thème de la parentalité
- Aménagements sur la crèche Pirouette
- Finalisation de la maison de la petite enfance et des parentalités (espace Magda Gerber)

La jeunesse

Objectifs :

- Rendre le territoire attractif pour les jeunes
- Faire de la connexion des générations, une force pour notre ville

Des actions pour 2022 :

- Mise en place d'une gouvernance structurée et partagée par l'ensemble de nos partenaires
 - dispositif « Jeunesse en action »
 - forums à destination des jeunes afin de répondre à leurs attentes spécifiques.
- Création d'un Conseil Intergénérationnel

L'éducation

Objectifs :

Dans un contexte d'augmentation du budget dédié à l'éducation,

- Poursuivre le soutien aux actions de la collectivité en direction des publics, des familles et des acteurs éducatifs
- Développer des actions nouvelles à fort enjeu local, sociétal ou environnemental
- Entretenir régulièrement les bâtiments scolaires

Des actions pour 2022 :

- Mise en œuvre d'un Plan de Déplacement des Etablissements Scolaires (écomobilité, vélobus, covoiturage, ...)
- Développement de l'éco-responsabilité dans les restaurants scolaires (loi Egalim)
- Développement et adaptation du projet CHAM
- Evolution des modalités de fonctionnement du CME pour intégrer davantage la vision des enfants sur leur territoire, leurs aspirations et leurs centres d'intérêt
- Portage d'une politique territoriale du jeu et des ludothèques
- Continuité d'une offre diversifiée en direction des enfants et des jeunes dans le cadre attendu du label « cités éducatives »
- Renouvellement de parc informatique dans les écoles
- Travaux dans les écoles Brossolette, Cloix-Loire, La Barre, Mouësse
- Rénovation de l'école Jules Ferry (début du projet)

Culture

Domaines

- Actions culturelles
- Enseignements artistiques
- Equipements culturels
- Evénements culturels
- Lecture publique, accès aux savoirs
- Patrimoine et transmission

Cette politique publique mobilise

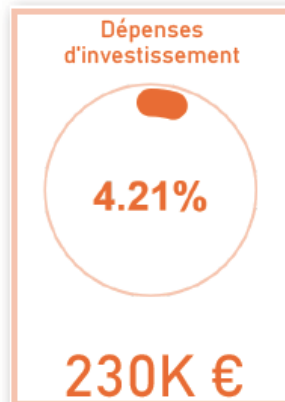
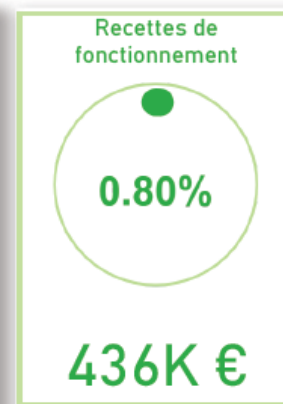
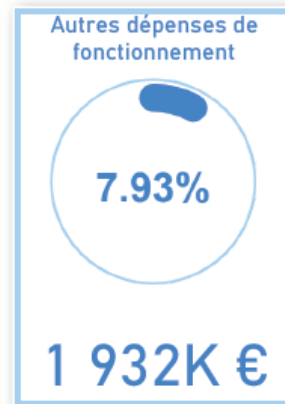
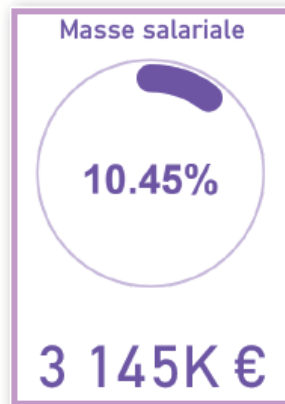
9,32%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

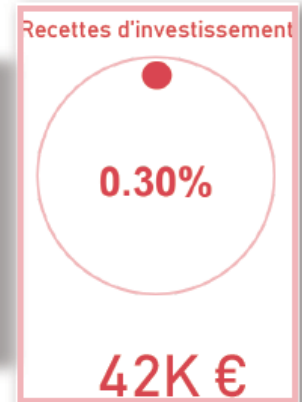
Les RH représentent

61,94%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



Objectifs :

La Ville de Nevers s'engage fortement dans le développement de ses services culturels et l'accompagnement des acteurs culturels du territoire. Elle donne les moyens à chaque neversoise et neversois de bénéficier de services culturels de qualité.

- Développer les publics et faciliter l'accès aux services culturels
- Placer la culture dans la vie quotidienne des habitants
- Favoriser les pratiques artistiques et valoriser les talents

Des actions pour 2022 :

- Première tranche d'entretien renouvellement des lasures des boiseries extérieures du musée
- Festivals littéraires
- Représentations de tête d'affiche et spectacles à découvrir
- Nuits au musée
- Journée européenne du patrimoine
- Train du printemps (partenariat avec Bourges)
-

Relation citoyenne

Domaines

Démocratie

Prestations citoyennes

Proximité

Cette politique publique mobilise

3,97%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

Les RH représentent

69,15%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique

Masse salariale

4.97%

1 496K €

Autres dépenses de
fonctionnement

2.74%

667K €

Recettes de
fonctionnement

0.71%

386K €

Dépenses
d'investissement

1.90%

64K €

Proportion de
cette politique
publique dans
le budget
global

Recettes d'investissement

0.05%

6K €

Objectifs :

- Être au plus près du neversois, à l'écoute de ses attentes et à son service
- Aider nos jeunes à devenir des citoyens-acteurs responsables
- Valoriser l'offre associative citoyenne sur le territoire
- Améliorer et enrichir le service rendu au citoyen.

Des actions pour 2022 :

- Mise en place du conseil municipal jeunes (CMJ 12-16 ans) et du conseil Neversois de la jeunesse (CNJ 16-25 ans).
- Intégration de la concertation dans les différentes étapes des projets municipaux
- Accompagnement des initiatives citoyennes en mobilisant les dispositifs compétents
- Mise à disposition de tous un nouvel annuaire des associations
- Maintien du soutien financier aux centres sociaux et à interstice
- Développement de la proximité et des échanges avec les habitants par les dispositifs de
 - Brigade de tranquillité, de GUP, de conseils de quartiers, de Caf'échanges et de coordination des requêtes citoyennes

Santé et action sociale

Domaines
Autonomie et accessibilité
Economie sociale et solidaire
Lien intergénérationnel
Santé
Seniors
Solidarité

Cette politique publique mobilise

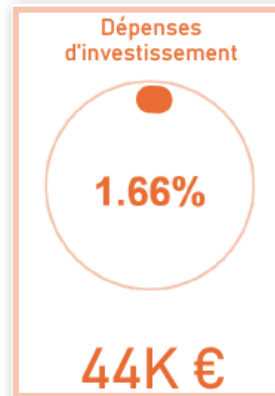
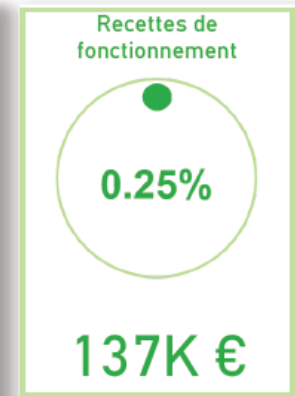
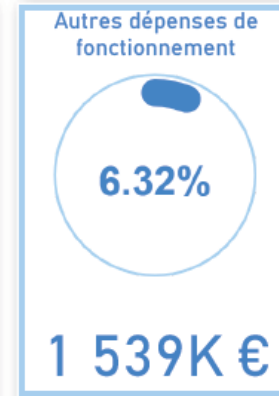
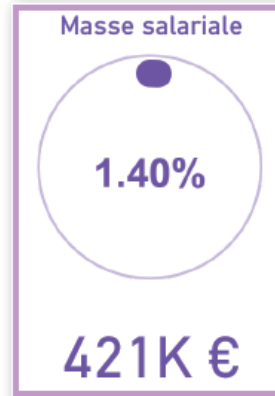
3,60%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

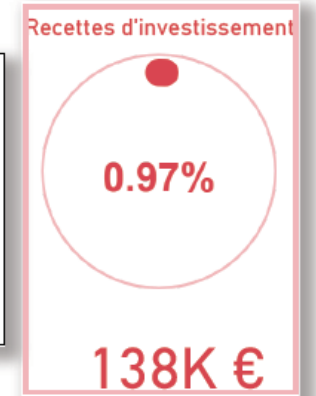
Les RH représentent

21,49%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



La santé

Objectifs :

- Considérer la santé des neversois comme une priorité et agir en ce sens

Des actions pour 2022 :

- Continuer la lutte contre la Covid 19
- Lutter contre la mort subite par arrêt cardiaque
 - mise à disposition de la population des défibrillateurs automatisés externes
- Tisser un lien de confiance entre les jeunes et nos aînés et développer une vigilance sur la santé des plus fragiles
 - Poursuite du dispositif « les jeunes veillent sur leurs aînés »
 - Renforcement par une formation dispensée par une infirmière du CCAS et un médecin pour appréhender les bons gestes et attitudes
- Lutter contre le cancer
 - accompagner une association pour la lutte contre le cancer du sein
- Contribuer à l'amélioration de l'accueil d'enfants en milieu hospitalier

L'action sociale

Objectifs :

- Faciliter la création de lien social
- Soutenir l'insertion par l'économique
- Poursuivre la politique de mise en accessibilité des bâtiments communaux

Des actions pour 2022 :

Au-delà des actions menées par le centre communale d'action sociale ,

- Mise à disposition de locaux pour favoriser les liens entre les habitants, par des activités proposées par les associations ou par une aide dans la réalisation des démarches administratives
- Accompagnement des chantiers d'insertion comme la remise en état de la coulée verte
- Poursuite du partenariat avec L'ASEM pour le dispositif d'entretien des véhicules à moindre coût
- Installation d'ascenseurs au théâtre et à la maison des sports

Attractivité

Domaines

Commerces et artisanat

Festivités

Marketing

Relations extérieures

Tourisme

Cette politique publique mobilise

3,37%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

Les RH représentent

42,16%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique

Masse salariale

2.57%

774K €

Autres dépenses de fonctionnement

4.36%

1 061K €

Recettes de fonctionnement

0.51%

276K €

Dépenses d'investissement

1.67%

175K €

Proportion de cette politique publique dans le budget global

Recettes d'investissement

0.08%

12K €

Objectifs :

- Dans la ligne de la politique de revitalisation commerciale menée depuis 2015, la municipalité poursuit son objectif de rendre vivant et attractif le cœur de ville de Nevers
- Développer la mobilité internationale
- Renforcer nos liens d'amitié avec les villes jumelles

Des actions pour 2022 :

- Accueil des Journées Européennes des Métiers d'Art
- Poursuite des animations commerciales en lien avec les Vitrines du Grand Nevers
- Accompagnement des porteurs de projets
- Maintien des dispositifs de pépinières et de boutiques éphémères
- Création d'une foncière de redynamisation
- Concertation et programmation du projet de redynamisation de la zone commerçante F. Mitterrand
- Maintien d'une offre événementielle de haut niveau
- 20ème anniversaire Nevers-Siedlce (Pologne)
- Fête de l'Europe le 9 mai 2022

Sport et bien-être

Domaines
Bien-être
Equipements sportifs
Evénements sportifs
Pratiques sportives

Cette politique publique mobilise

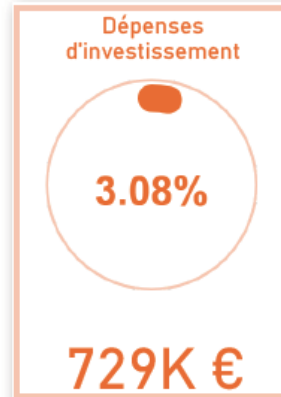
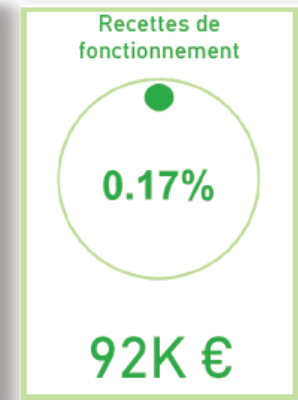
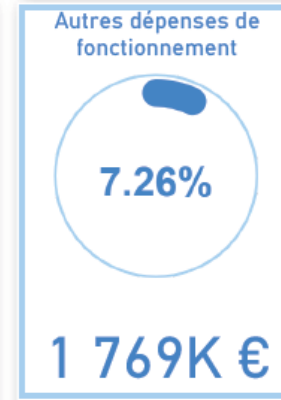
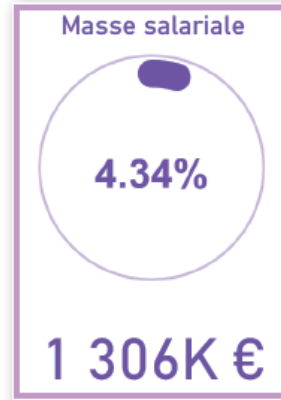
5,65%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

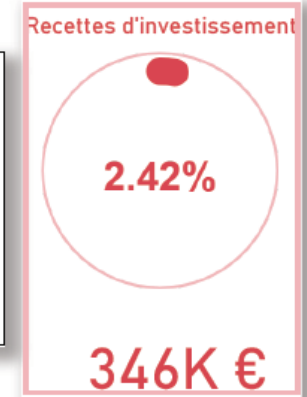
Les RH représentent

42,48%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



Objectifs :

- Proposer des activités sportives pour les jeunes
- Maintenir le soutien apporté aux associations sportives
- Améliorer l'offre d'équipements sportifs
- Développer une offre d'activités de bien être

Des actions pour 2022 :

- Poursuite des activités de l'école municipale des sports et des interventions pédagogiques dans le cadre scolaire
- Soutien financier, logistique et de mise à disposition d'équipements sportifs pour les associations
- Accompagnement des porteurs de projets d'événements sportifs
- construction d'un nouveau skate-park
- Nouvelle édition des opérations
 - 123 Marchons
 - 123 Bougeons
 - 123 Jogging et patrimoine
 - 123 Mangeons (Mieux)

Sécurité

Domaines

- Gestion des risques
- Hygiène et salubrité
- Prévention
- Sécurité et tranquillité

Cette politique publique mobilise

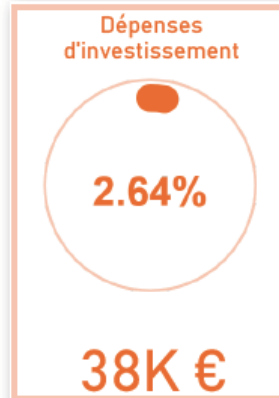
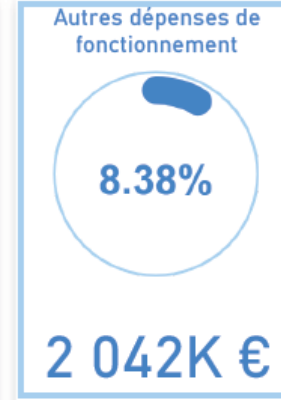
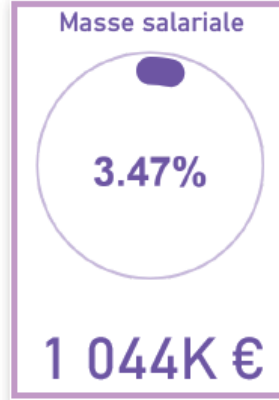
5,67%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

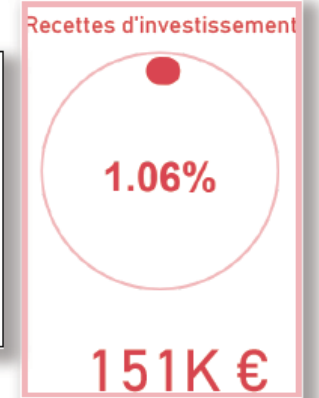
Les RH représentent

33,85%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



Objectifs :

- Offrir des espaces publics dans lesquels les libertés individuelles s'exercent sereinement
- Assurer une salubrité et une hygiène publiques
- Renforcer la présence sur le territoire

Des actions pour 2022 :

- Poursuite du déploiement de la vidéoprotection dans une cohérence d'action avec le CLSPD.
 - remplacement du centre de supervision urbain
- Sécurisation des écoles de la Ville, avec mise en œuvre de visiophonie et sécurisation des voiries à leurs abords
- Prise en charge des frais de stérilisation et d'identification pour les propriétaires d'animaux bénéficiaires de l'aide sociale
- Utilisation de moyens de mobilité douce par la police municipale pour une plus grande proximité avec les administrés

Environnement

Domaines

Déplacements, mobilité

Gestion des écosystèmes

Qualité des espaces publics

Sensibilisation à l'environnement

Transition

Cette politique publique mobilise

10,94%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

Les RH représentent

70,94%

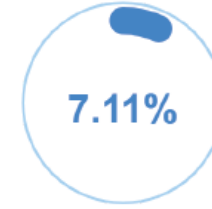
des dépenses de fonctionnement de cette politique publique

Masse salariale



4 226K €

Autres dépenses de fonctionnement



1 731K €

Recettes de fonctionnement



419K €

Dépenses d'investissement



2 516K €

Proportion de cette politique publique dans le budget global

Recettes d'investissement



72K €

Objectifs :

Dans une démarche environnementale globale

- Réduire les consommations énergétiques
- Favoriser la biodiversité
- Poursuivre l'amélioration de l'espace public et le préserver

Des actions pour 2022 :

- Remplacement de 350 points lumineux dont 200 qui seront désormais télégérés. (économie générée équivalente à la consommation moyenne de 90 personnes en France).
- Sobriété énergétique des bâtiments rénovés ou construits
- Mise en œuvre d'un pourcentage minimal d'espèces indigènes dans les aménagements
- Imperméabilisation minimale des sols urbains, voire leur dés-imperméabilisation
- Poursuite de la remise en état de l'ensemble du mobilier urbain de la ville
- Déminéralisation au travers des requalifications paysagères, objectif 1 arbre / 1 habitant d'ici la fin du mandat

Urbanisme

Domaines
Aménagements urbains
Habitat et logement
Monuments historiques
Urbanisme stratégique et réglementaire

Cette politique publique mobilise

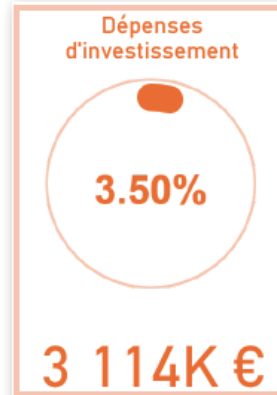
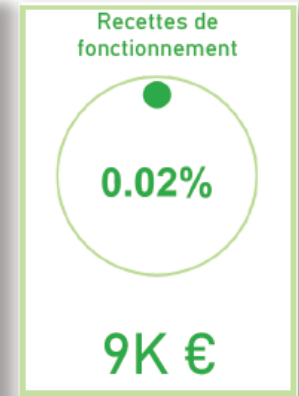
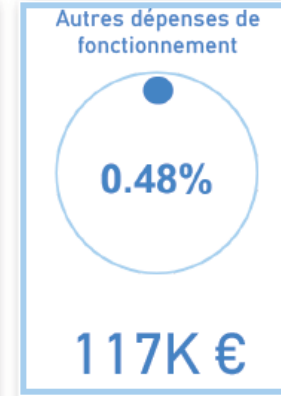
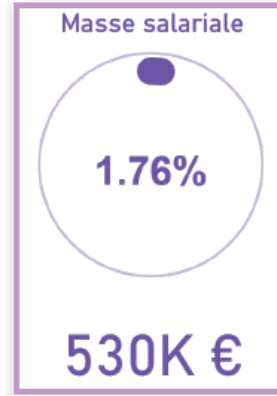
1,19%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

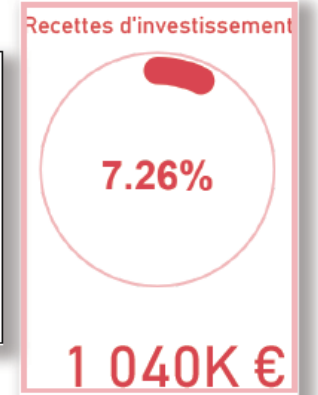
Les RH représentent

81,89%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



Objectifs :

- Pérenniser et sauvegarder le patrimoine historique, riche d'éléments remarquables classés ou inscrits
- Rénover et réaménager la Ville par plusieurs projets de grande ampleur, portés directement par la Ville ou délégués à Nièvre Aménagement.

Des actions pour 2022 :

- Sécurisation des plafonds peints de l'église Saint Pierre,
- Réparation et sécurisations des remparts au niveau de la Tour Saint Trohé,
- Réalisation d'un diagnostic sur le Four de l'Autruche,
- Restauration des portes de la cour Saint Sauveur et des portes de la façade sud du Palais Ducal
- Rénovation de la place Mossé
- Poursuite de la rénovation du site Cobalt
- Poursuite du programme de rénovation urbaine du Banlay

Accompagnement des politiques publiques

Domaines

Modernisation de l'action publique

Optimisation du patrimoine

Supports transversaux

Cette politique publique mobilise

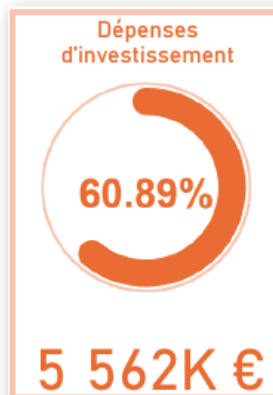
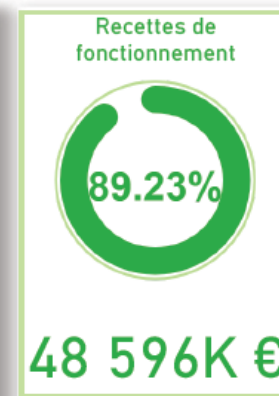
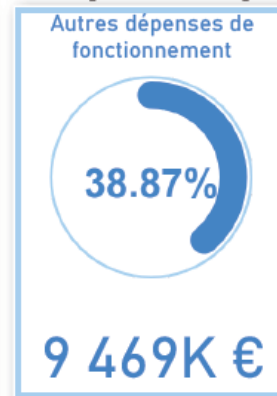
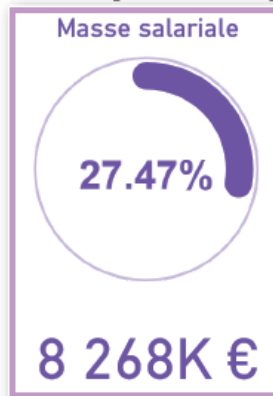
32,57%

des dépenses de fonctionnement de la collectivité

Les RH représentent

46,62%

des dépenses de fonctionnement de cette politique publique



Proportion de cette politique publique dans le budget global



ACCOMPAGNEMENT DES POLITIQUES PUBLIQUES

Objectifs :

- Permettre aux services municipaux de rendre les prestations attendues par les politiques publiques
- Optimiser et maîtriser les coûts de fonctionnement pour permettre les investissements

Des actions pour 2022 :

- En informatique faire évoluer les outils dans une logique « numérique responsable »
- Maîtrise des approvisionnements malgré l'inflation des prix des matières premières,
- En matière RH, stabilisation des coûts de masse salariale et continuité de l'effort sur la formation et l'apprentissage
- En matière de finances, initier une démarche de budget vert pour mesurer l'impact de nos dépenses sur l'objectif de neutralité carbone 2050 et finaliser une démarche de Mécénat par réalisation d'un livret de présentation des projets aux mécènes

CONCLUSION

Le projet de budget 2022 consacre 68 M€ au financement de services publics de qualité pour nos concitoyens et au soutien de notre économie locale.

La contrainte financière nous impose, plus que jamais, à évaluer les besoins des habitants et à concentrer les moyens sur les priorités et engagements du mandat.

Le pilotage financier doit mieux prendre en compte les enjeux climatiques et rendre les habitants davantage acteurs des choix publics.

FIN DU RAPPORT FINANCIER
DE PRESENTATION
DU BUDGET PRIMITIF 2022