



meylan

Une ambition
partagée

Conseil municipal

19 décembre 2022

Présentation

Budget 2023





OBJECTIFS

- Équilibre du budget :
 - Pour la section de fonctionnement à 32 215 000 €
 - Pour la section d'investissement à 11 750 000 €



Aude DUBRULLE

Conseillère municipale déléguée
aux finances et au budget

DÉCISION SOUMISE AU VOTE

Approbation du budget primitif 2023 du budget Ville



Aude DUBRULLE



Rappel du contexte



Inflation record

- Hausse inédite et brutale des coûts
- Explosion des prix de l'énergie
- Difficultés des entreprises
- Augmentation des taux d'intérêt



Décisions gouvernementales impactant les finances des collectivités

- Pas de bouclier énergétique
- Revalorisations indiciaires des agents
- Encadrement dépenses grosses collectivités (Métropole)
- Suppression CVAE (Métropole)



Situation meylanaise solide

- Situation financière saine
- Faible niveau d'endettement
- Toujours un retard à rattraper en matière d'investissement



Aude DUBRULLE



Rappel des principes directeurs du budget 2023:

1. **Maîtrise des dépenses de fonctionnement**
2. **Stabilité des taux d'imposition**
3. **Poursuite d'un plan d'investissement ambitieux**

Pour une politique poursuivie autour de 3 axes :



Aude DUBRULLE

ECOLOGIE

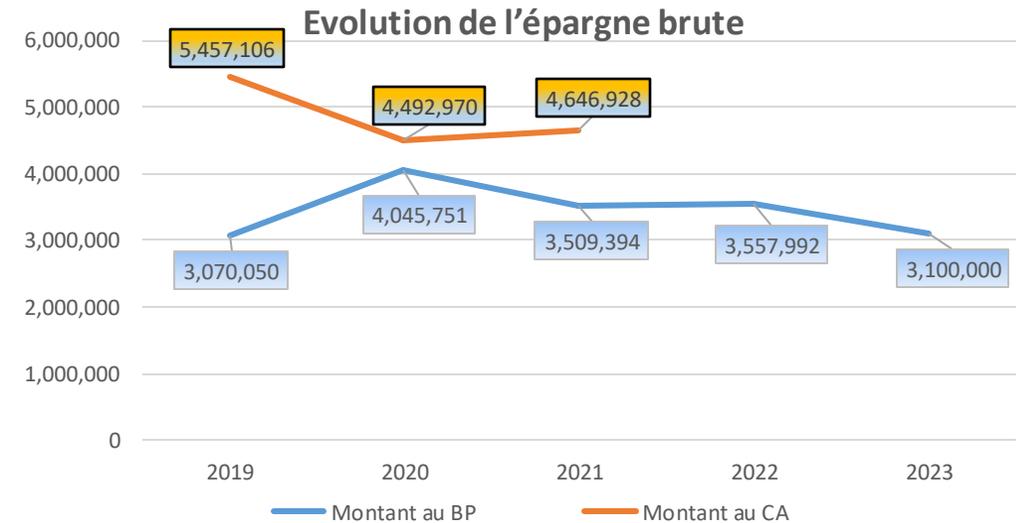
DEMOCRATIE

SOLIDARITE



Synthèse des équilibres budgétaires du BP 203

LIBELLE	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	EXERCICE 2023	
					BP 2023	% évol BP23/BP22
RECETTES REELLES (1)	30 228 371	29 407 397	30 171 269	30 200 951	32 215 000	6,7%
DEPENSES REELLES (2)	24 771 265	24 914 428	25 524 341	26 642 959	29 115 000	9,3%
EPARGNE BRUTE (3 = 1-2)	5 457 106	4 492 969	4 646 928	3 557 992	3 100 000	-12,9%
AMORTISSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE (4)	2 147 791	1 614 082	959 822	1 060 000	1 260 000	18,9%
EPARGNE NETTE (5 = 3-4)	3 309 315	2 878 888	3 687 105	2 497 992	1 840 000	-26,3%
DEPENSES D'EQUIPEMENT (hors RAR)	5 185 931	4 846 717	5 268 910	6 482 212	9 980 000	54,0%
STOCK DE DETTE AU 31/12	9 983 996	8 869 915	9 210 092			



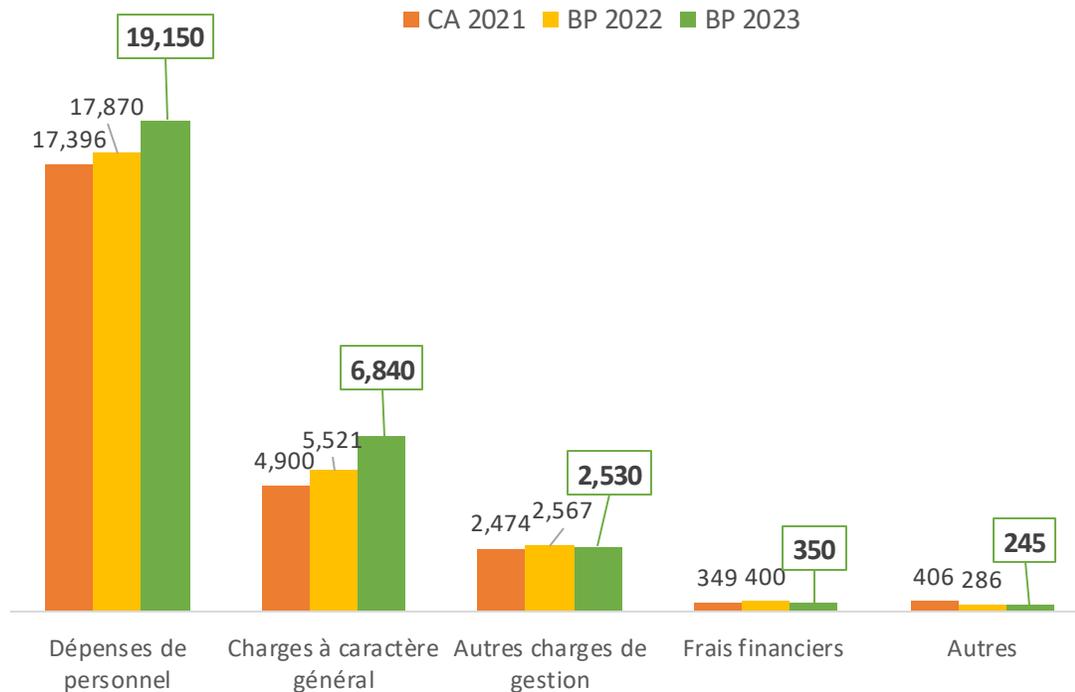
Aude DUBRULLE



Dépenses de fonctionnement BP 2023

29,1 M€ (+9,3% par rapport au budget 2022)

Dépenses de fonctionnement (milliers €)



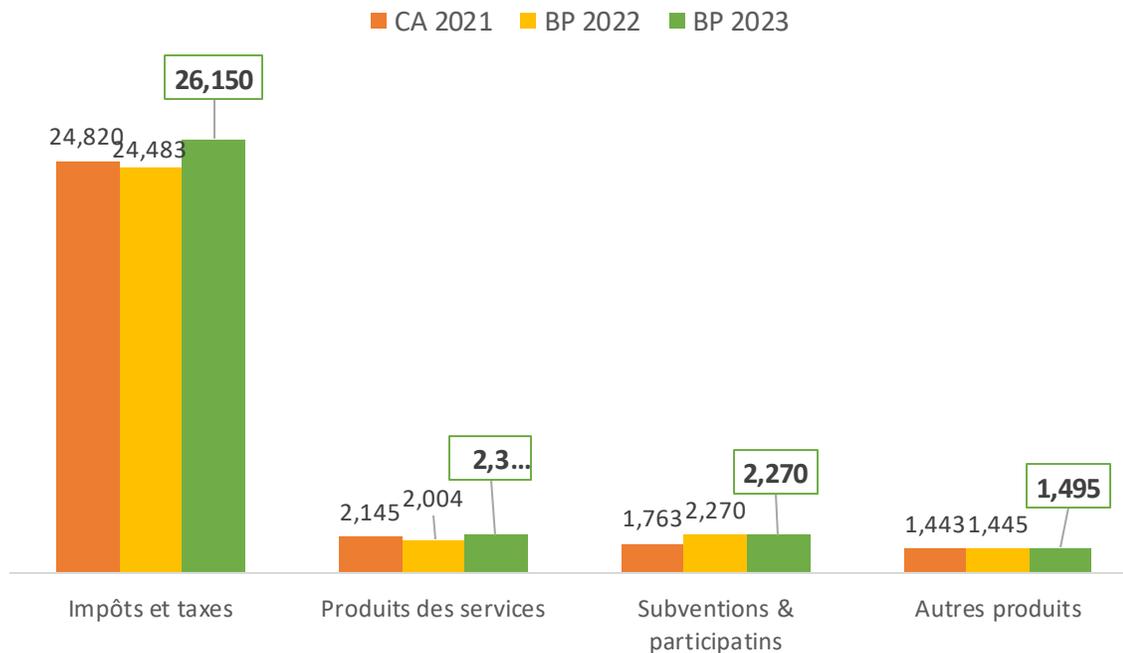
- **Charges de personnel (19,1 M€) ↗ +7,2%**
Revalorisation du point d'indice et des agents de catégories C
Mise en place du nouveau RIFSEEP
Internalisation de l'accueil loisirs 3-6 ans
Stabilisation des postes en 2023 après renforcements 2022
- **Charges de gestion (6,8 M€) ↗ +23,9%**
Doublement des tarifs de l'énergie (+1 M€)
Maîtrise de l'évolution des autres dépenses
- **Autres charges (2,8 M€) ↘ -2,7%**
Maintien des subventions aux associations
Augmentation de la subvention au CCAS
Fin de la pénalité SRU grâce aux investissements réalisés
- **Frais financiers (0,3 M€) ↘ -12,5%**
Diminution du coût moyen de la dette



Recettes de fonctionnement BP 2023

32,2 M€ (+6,7% par rapport au budget 2022)

Recettes de fonctionnement (milliers €)

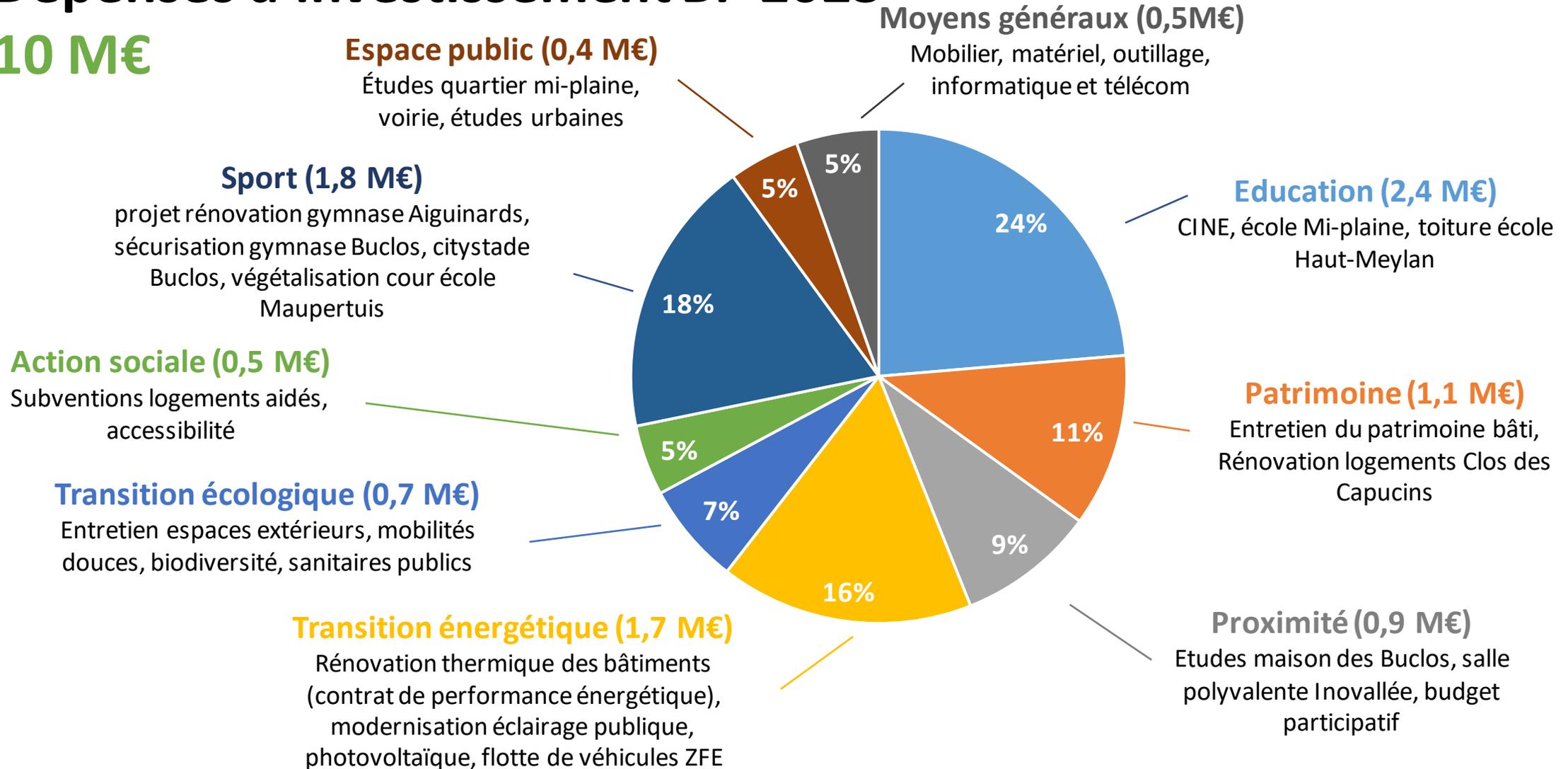


- **Impôts et taxes (26,1 M€) ↗ +6,8%**
Stabilité des taux d'imposition (inchangés depuis 2010)
Revalorisation des bases fiscales indexée sur l'inflation
- **Subventions et participations (2,3 M€) ↗ +0%**
Stabilité de la participation CAF (80% des subventions)
- **Produits des services (2,3 M€) ↗ +14,8%**
Augmentation due à l'internalisation de l'accueil loisirs 3-6 ans et la mise en place du Pass P'tit Meylanais
- **Autres produits (1,5 M€) ↗ +3,5%**
Produits des loyers



Dépenses d'investissement BP 2023

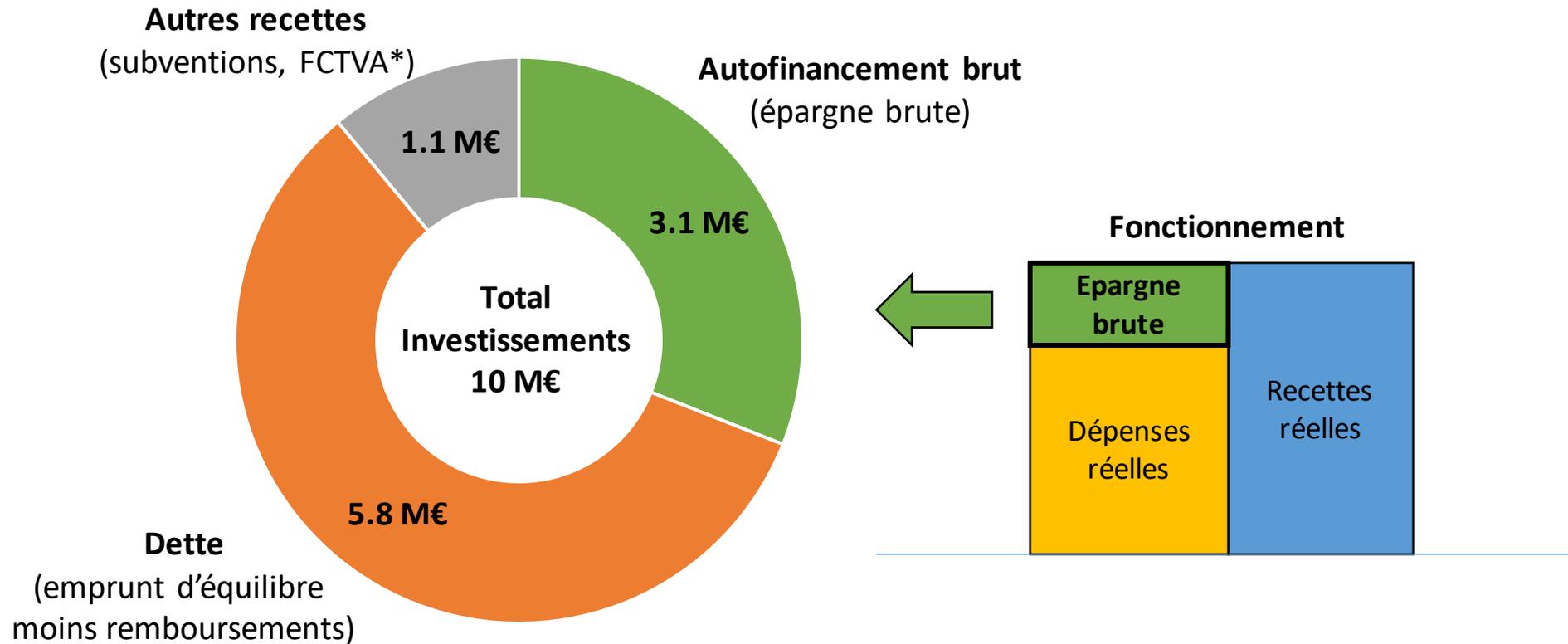
10 M€





Sources de financement de l'investissement BP 2023

(avant intégration des résultats 2022)



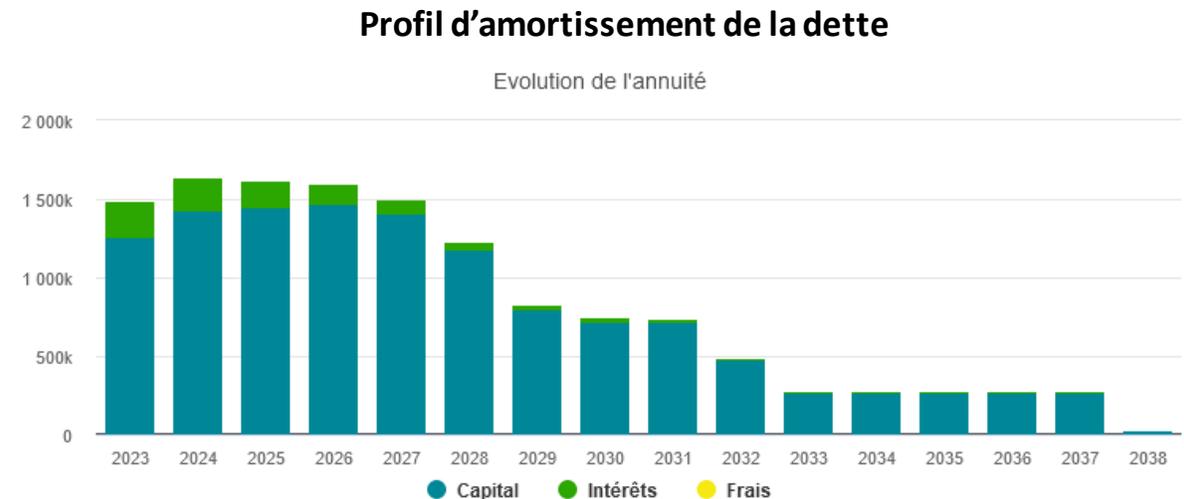
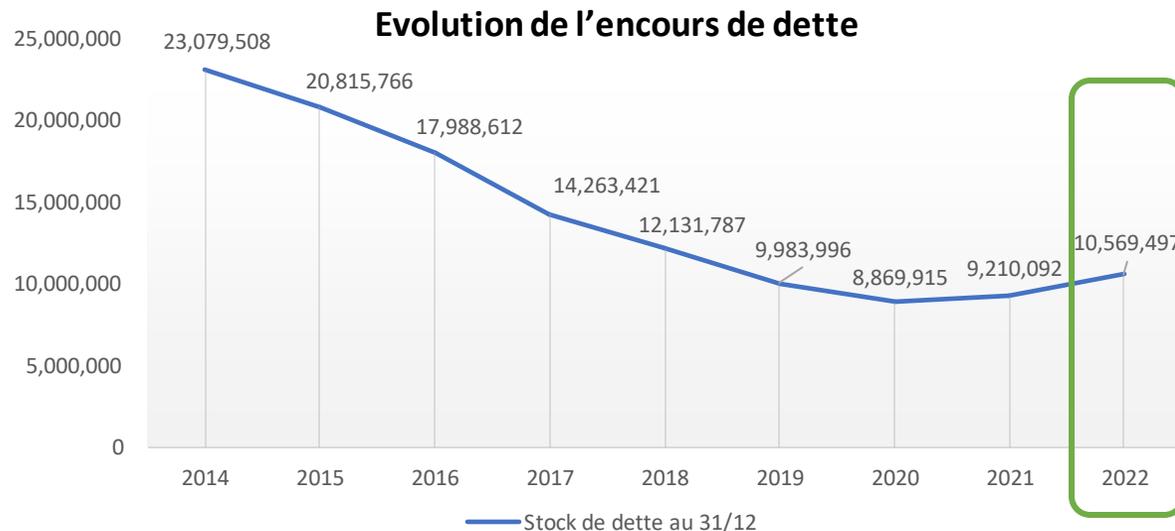
* FCTVA = Fonds de Compensation de la TVA



La dette

10,6 M€ au 31/12/2022

- **Financement sécurisé** grâce aux 8 M€ d'emprunts contractés fin 2021 à des taux attractifs (0,52% à 0,75%)
- Dette non risquée : **94% de l'encours à taux fixe** avec un taux moyen 2023 de 2,65%
- Niveau **d'endettement faible** (ratio de désendettement : 2-3 ans)





OBJECTIFS

- Équilibre du budget :
 - Pour la section de fonctionnement à 32 215 000 €
 - Pour la section d'investissement à 11 750 000 €



Aude DUBRULLE

Conseillère municipale déléguée
aux finances et au budget

DÉCISION SOUMISE AU VOTE

Approbation du budget primitif 2023 du budget Ville



DEMOCRATIE



ECOLOGIE



SOLIDARITE

- Annexes (détails)



Dépenses de fonctionnement du BP 2023

Chapitres (en euros)	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	EXERCICE 2023	
					BP	% évol BP23/BP22
Charges de personnel et frais assimilés (012)	16 746 311	17 045 317	17 395 885	17 869 610	19 150 000	7,2%
Charges à caractères générale (011)	4 942 310	4 831 512	4 899 769	5 520 644	6 840 000	23,9%
Autres charges de gestion courantes (65)	2 424 860	2 401 663	2 474 232	2 566 705	2 530 000	-1,4%
Charges financières (66)	452 932	380 156	348 774	400 000	350 000	-12,5%
Charges exceptionnelles (67)	8 579	61 711	78 869	12 000	50 000	316,7%
Atténuation de produits (014)	196 273	194 070	326 812	274 000	195 000	-28,8%
Total dépenses réelles	24 771 265	24 914 428	25 524 341	26 642 959	29 115 000	9,3%

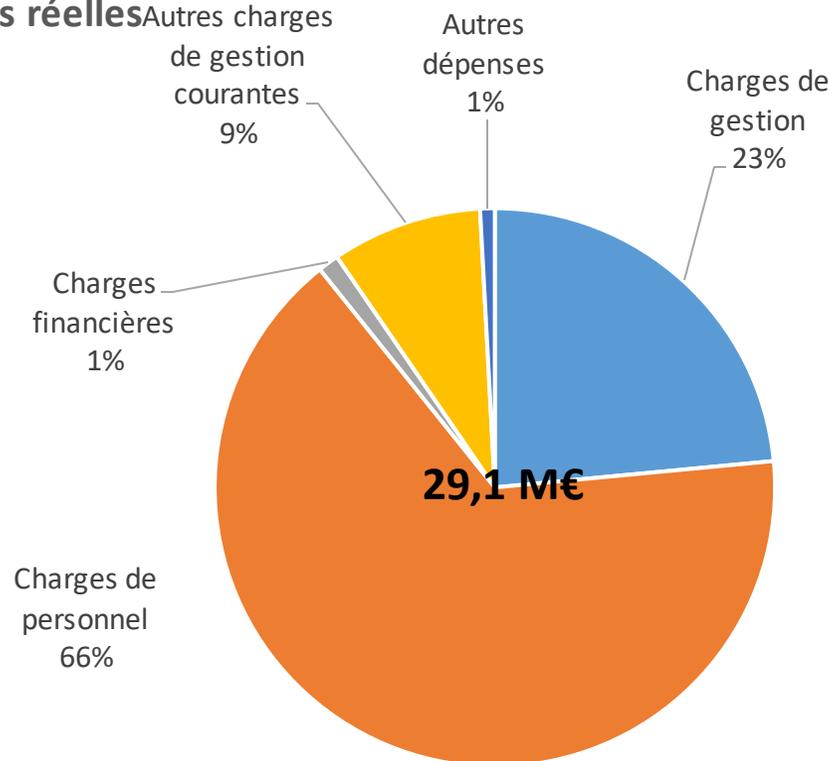


Dépenses de fonctionnement

29,1 M€ (+9,3% par rapport au budget 2022)

BP 2023 :

Dépenses réelles



- **Charges de personnel (19,1 M€) ↗ +7,2%**
Revalorisation du point d'indice et des agents de catégories C
Mise en place du nouveau RIFSEEP
Internalisation de l'accueil loisirs 3-6 ans
Stabilisation des postes en 2023 après renforcements 2022
- **Charges de gestion (6,8 M€) ↗ +23,9%**
Doublement des tarifs de l'énergie (+1 M€)
Maîtrise de l'évolution des autres dépenses
- **Autres charges (2,8 M€) ↘ -2,7%**
Maintien des subventions aux associations
Augmentation de la subvention au CCAS
Fin de la pénalité SRU grâce aux investissements réalisés en 2021
- **Frais financiers (0,3 M€) ↘ -12,5%**
Diminution du coût moyen de la dette



Recettes de fonctionnement du BP 2023

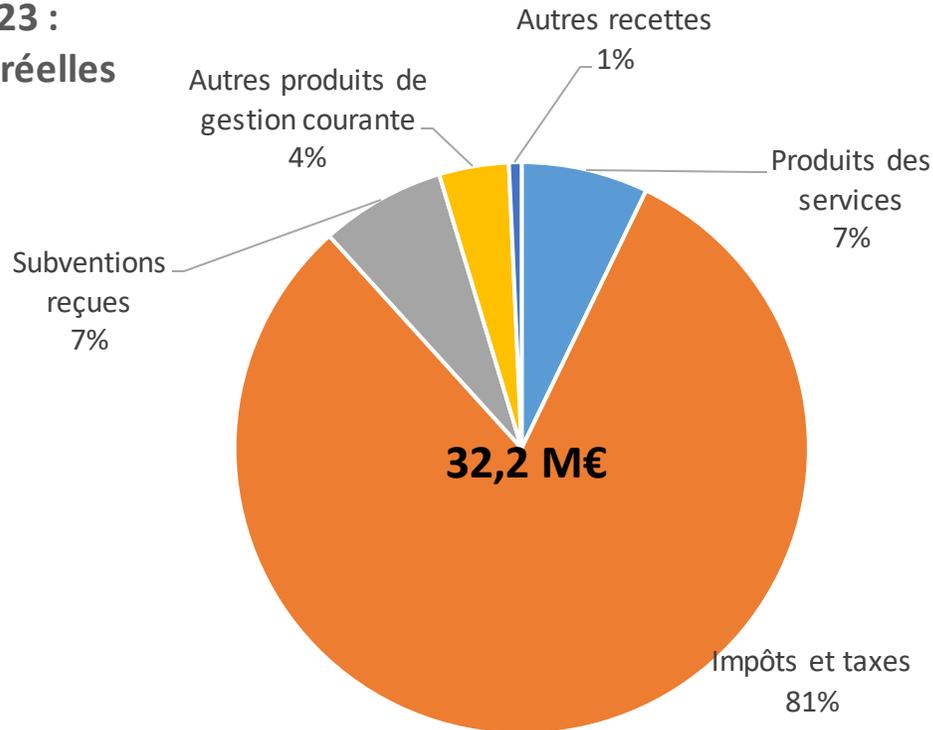
Chapitres (en euros)	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	EXERCICE 2023	
					BP	% évol BP23/BP22
Impôts et taxes (73 & 74)	24 229 283	24 000 510	24 820 301	24 483 123	26 150 000	6,8%
Produits des services (70)	2 003 455	1 315 072	2 144 508	2 003 296	2 300 000	14,8%
Subventions et participations (74)	2 487 251	2 648 607	1 763 278	2 269 796	2 270 000	0,0%
Autres produits de gestion courante (75)	1 292 875	1 190 716	1 211 916	1 261 636	1 265 000	0,3%
Produits financiers (76)	1	1	1	100	0	-100,0%
Produits exceptionnels (77)	30 461	105 179	43 200	2 000	50 000	2400,0%
Atténuation de charges (013)	185 044	147 311	188 064	181 000	180 000	-0,5%
Total recettes réelles	30 228 371	29 407 397	30 171 269	30 200 951	32 215 000	6,7%



Recettes de fonctionnement

32,2 M€ (+6,7% par rapport au budget 2022)

BP 2023 :
Recettes réelles



- **Impôts et taxes (26,1 M€) ↗ +6,8%**
Stabilité des taux d'imposition (inchangés depuis 2010)
Revalorisation des bases fiscales indexée sur l'inflation
- **Subventions et participations (2,3 M€) ↗ +0%**
Stabilité de la participation CAF (80% des subventions)
- **Produits des services (2,3 M€) ↗ +14,8%**
Augmentation due à l'internalisation de l'accueil loisirs 3-6 ans et la mise en place du Passeport P'tit Meylanais
- **Autres produits (1,5 M€) ↗ +3,5%**
Produits des loyers



Dépenses d'investissement du BP 2023

Dépenses réelles d'investissement (en euros)	CA 2019 (hors RAR)	CA 2020 (hors RAR)	CA 2021 (hors RAR)	BP 2022 (hors RAR)	EXERCICE 2023	
					BP	% évol BP23/BP22
Dépenses d'équipement (20 / 204 / 21 / 23 / 26)	5 185 931	4 847 217	5 270 730	6 482 212	9 980 000	54,0%
Emprunts et dettes assimilées (16)	2 147 791	2 214 082	1 659 822	2 261 000	1 270 000	-43,8%
Autres dépenses	221 012	90 530	0	0	0	
Total dépenses réelles	7 554 734	7 151 829	6 930 553	8 743 212	11 250 000	28,7%



Détail des dépenses d'investissement du BP 2023

Thématique	Opération	BP 2023
Education	Réhabilitation du CINE	1 100 000
	Nouveau groupe scolaire Mi-Plaine	900 000
	Groupe scolaire Haut-Meylan	200 000
	Projet regroupement crèches	160 000
Total		2 360 000
Patrimoine	Gros entretien bâti	900 000
	Réhabilitation Clos des Capucins	140 000
	Cimetière	90 000
Total		1 130 000
Proximité	Budget participatif	60 000
	Ex groupe scolaire Buclos	350 000
	Salle poly. Inovalée	488 000
Total		898 000
Transition énergétique	Véhicules	343 500
	Rénovation thermique des bâtiments	62 200
	Politique énergétique - CPE	759 300
	Energie photovoltaïque	135 000
	Eclairage public	300 000
	Schéma directeur immobilier énergie	20 000
Dispositif Intracting	30 000	
Total		1 650 000

Thématique	Opération	BP 2023
Transition écologique	Aménagements urbains	386 000
	Travaux espaces extérieurs	33 100
	Murs classés	40 000
	Patrimoine arboré	60 000
	Cheminements piétons	85 000
	Sanitaires publics	60 000
Total		664 100
Action sociale	Subventions logements aidés	400 000
	Travaux accessibilité / plan Adap'	60 000
Total		460 000
Sport et activité physique	Aires de jeux (city stade, cours d'école)	500 000
	Mise en conformité aires de jeux	30 000
	Gymnase des Aiguinards	914 000
	Gymnase des Buclos	375 000
Total		1 819 000
Espace public	Attribution de compensation investissement	102 500
	Etude de requalification urbaine	30 000
	Etude de requalification urbaine mi-plaine	220 000
	Fonds de concours voirie	110 000
Total		460 000
Moyens généraux	Mobilier et matériel	236 400
	Matériel informatique	300 000
Total		536 400



Recettes d'investissement du BP 2023

Recettes réelles d'investissement (en euros)	CA 2019 (hors RAR)	CA 2020 (hors RAR)	CA 2021 (hors RAR)	BP 2022 (hors RAR)	EXERCICE 2023	
					BP	% évol BP23/BP22
Emprunts nouveaux (16)	0	0	2 000 000	4 500 000	7 040 000	56,4%
Tirage lignes de trésorerie (16)	0	1 100 000	0	0	0	
Subventions / Participations (13)	52 634	8 521	954 184	0	500 000	
Dotations (10)	365 031	816 533	320 654	685 220	600 000	-12,4%
Cessions (024 / 040)	17 378	10 713	68 360	0	0	
Recettes diverses	0	0	70 974	0	10 000	
Total	435 043	1 935 767	3 414 172	5 185 220	8 150 000	57,2%



OBJECTIFS

- Conserver en 2023 les taux communaux d'imposition votés en 2022
 - Taxe d'habitation (sur les résidences secondaires) : 13,64 %
 - Taxe foncière sur les propriétés bâties : 42,57 %
 - Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 78,09 %



Aude DUBRULLE

Conseillère municipale déléguée
aux finances et au budget

DÉCISION SOUMISE AU VOTE

Approbation des taux communaux d'imposition pour
l'année 2023 sur les résidences secondaires, les
propriétés bâties et non bâties



Maintien du taux communal de taxe foncière inchangé



Aude DUBRULLE